

**Protokół Nr 11/25
z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów
Rady Powiatu we Włocławku
z dnia 1 grudnia 2025 roku**

1. Otwarcie obrad komisji

Pan Roman Tomaszewski – Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów w dniu 1 grudnia 2025 r. o godzinie 9:00 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 7 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 otrzymali porządek w brzmieniu:

Porządek obrad:

1. Otwarcie obrad Komisji.
2. Stwierdzenie quorum.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Przyjęcie protokołu nr 10/25 z dnia 28 sierpnia 2025 r.
5. Informacja z wykonania planu dochodów i wydatków budżetu powiatu za III kwartał 2025 roku.
6. Wyrażenie opinii w sprawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2026 – 2048.
7. Wyrażenie opinii w sprawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2026.
8. Opinia Komisji Budżetu i Finansów w sprawie wniosków i opinii przedłożonych przez stałe komisje dotyczące projektu budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2026.
9. Opracowanie projektu planu pracy Komisji Budżetu i Finansów Rady Powiatu we Włocławku na rok 2026.
10. Sprawy różne.
11. Zamknięcie obrad Komisji.

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

Wyniki głosowania:

Za – 7

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 10/25 z dnia 28 sierpnia 2025 r.

Przewodniczący Komisji zapytał członków Komisji czy mają uwagi do protokołu sporządzonego z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów z dnia 28 sierpnia 2025 r.? Wobec braku uwag Przewodniczący Komisji zapytał członków Komisji, kto jest za przyjęciem protokołu nr 10/25 z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów z dnia 28 sierpnia 2025 roku i przeprowadził procedurę głosowania.

Wyniki głosowania:

Za – 7

Przeciw - 0

Wstrzymało się - 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że Komisja przyjęła protokół nr 10/25 z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów z dnia 28 sierpnia 2025 r.

5. Informacja z wykonania planu dochodów i wydatków budżetu powiatu za III kwartał 2025 roku.

Przewodniczący Komisji poprosił Skarbnika Powiatu o przedstawienie informacji.

Skarbnik Powiatu poinformowała, że plan dochodów to 209 992 051,65 zł a na 30 września 2025 r. wykonanie dochodów to 133 112 999,42 zł, tj. 63,39% planu, w tym dochody majątkowe to plan 59 242,02 zł, a wykonanie 9 787 033,59 zł. Jeżeli chodzi o wydatki, to plan wydatków na koniec III kwartału to wielkość 237 652 535,54 zł. Wykonanie 118 752 536,04 zł, tj. 49,97% planu, w tym wydatki majątkowe, plan wydatków majątkowych to 101 050 345 zł, a wykonanie to 28 700 456,80 zł. Skarbnik podkreśliła, że zadania inwestycyjne kończą się w IV kwartale, dlatego nie jest pełne wykonanie wydatków, jeżeli chodzi o inwestycje. W poszczególnych działach i rozdziałach, czyli według klasyfikacji budżetowej, również przedstawione są te wielkości, tyle, że już w takich szczegółach pod każdy rozdział i paragraf.

Przewodniczący Komisji w związku z brakiem głosów w dyskusji, Przewodniczący Komisji zapytał, 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 z wykonania planu dochodów i wydatków budżetu powiatu za III kwartał 2025 roku stanowi załącznik nr 4 do protokołu.

6. Wyrażenie opinii w sprawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2026 – 2048.

Przewodniczący Komisji zapytał, kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały?

Wyniki głosowania:

Za – 7

Przeciw – 0

Wstrzymało się – 0

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

Projekt uchwały Rady Powiatu we Włocławku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2026 – 2048 stanowi załącznik nr 5 do protokołu.

7. Wyrażenie opinii w sprawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2026.

Przewodniczący Komisji poprosił Skarbnika Powiatu o przedstawienie projektu uchwały.

Skarbnik Powiatu poinformowała, że przyjęto dochody budżetu na 2026r. w wysokości – 271 895 808,76 zł, z tego: dochody bieżące w kwocie – 220 999 548,43 zł, dochody majątkowe w kwocie – 50 896 260,33 zł. Planowane dochody powiatu na rok 2026 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych według informacji z Ministerstwa Finansów wynoszą 70 496 941,00 zł, a dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynoszą 7 555 437,00 zł. Wysokość udziału w podatku PIT dla Powiatu to 2% dochodów podatników powiatu i 1,7% dochodów podatników powiatu z tytułu podatku CIT. Planowane dochody powiatu z tytułu subwencji ogólnej na 2026r. wynoszą 20 057 787,00zł Ogółem dochody z informacji Ministra Finansów to kwota 98 106 165,00 zł. W związku z reformą ustawy o dochodach jst subwencję ogólną od 2025 r. z BP otrzymuje powiat, którego potrzeby finansowe ustalone na rok 2026 są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art.86 nowej ustawy). Potrzeby finansowe to element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jst z tytułu subwencji ogólnej z BP, w przypadku gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w podatku PIT i CIT będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych. Suma potrzeb finansowych dla Powiatu Włocławskiego na 2026 rok określona przez MF wynosi 70 504 850,00 zł, w tym potrzeby: wyrównawcze 22 907 356,00 zł, oświatowe 26 882 819,00 zł, rozwojowe 4 660 594,00 zł, ekologiczne 633 792,00 zł, uzupełniające 15 420 289,00 zł. Od tak określonych potrzeb finansowych należy odjąć kwotę kalkulacyjną tj. 50 447 063,00 zł, co daje kwotę naliczonej subwencji ogólnej na 2026 rok w wysokości 20 057 787,00 zł. Wielkość dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na 2026 r. wynosi 12 399 260 zł w tym na zadania własne Powiatu 8 211 571 zł, zadania zlecone to kwota 4 187 689 zł. Informację na ten temat obrazuje Załącznik nr 6 do projektu uchwały budżetowej. W projekcie budżetu zostały uwzględnione dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych PZD -drewno (1.500 zł). Szczegółowe informacje o planowanych dochodach przedstawione zostały w Załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej.

Przyjęto wydatki budżetu na 2026r. w wysokości – 287 858 445,64 zł, z tego:

1) wydatki bieżące w kwocie – 150 772 285,59 zł

z tego m.in.: (zaplanowano 5% wzrost wynagrodzeń średnio na 1 etat, fundusz nagród 3% i 9% ,oraz wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 3%,)

2) wydatki majątkowe w kwocie – 137 086 160,05 zł tj. około 48% planu wydatków (47,63%)

Szczegółowe informacje o planowanych wydatkach przedstawione zostały w Załączniku nr 2 do projektu uchwały budżetowej.

Przyjęto deficyt budżetu Powiatu w wysokości 15 962 636,88 zł, pokryty z planowanego do zaciągnięcia kredytu i pożyczki 12 975 285,31 zł i przychodami z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych na realizację programów i projektów z udziałem środków europejskich 2 987 351,57 zł. Ustala się przychody budżetu na łączną kwotę 17 028 163,72 zł i rozchody na kwotę 1 065 526,84 zł na spłatę zaciągniętych zobowiązań – pożyczki.

Zestawienie planowanych przychodów przedstawia Załącznik nr 4 do projektu uchwały budżetowej.

Na rok 2026 planuje się rezerwy ogólne, celowe i inwestycyjne na kwotę ogółem 1 370 000 zł z tego:

1) rezerwa ogólna – 300 000,00 zł,

2) rezerwa celowa – 1 070 000,00 zł, w tym na:

a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzy330.000,00 zł (tj. nie mniej niż 0,5%

wydatków bieżących, pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń i o wydatki na obsługę długu),

- b) wydatki bieżące w oświacie i edukacyjnej opiece wychowawczej – 80.000,00 zł (zabezpiecza się środki na nieplanowane wydatki).
- c) na wydatki bieżące w opiece społecznej i pozostałych zadaniach w zakresie polityki społecznej – 80.000,00 zł (zabezpiecza się środki na nieplanowane wydatki,
- d) wydatki bieżące w administracji – 80.000,00 zł (zabezpiecza się środki na nieplanowane wydatki),
- e) rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 500.000,00 zł (na inwestycje i zakupy inwestycyjne).

Wydatki bieżące na zadania oświatowe zaplanowano w wysokości 33 973 326 zł bez zadań inwestycyjnych i Erasmusów+. Uwzględniają one zaplanowaną dotację podmiotową dla szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych w kwocie 4 092 683 zł. Potrzeby oświatowa przedstawione przez MF wynoszą 26 882 818 zł, kwotę niedoboru to 7 090 507 zł, którą należy pokryć ze środków własnych Powiatu w celu realizacji zadań oświatowych. Ponadto na 2026 rok zaplanowano remont łazienek dziewcząt w Zespole Szkół w Lubrańcu na kwotę 200 000,00 zł.

Zaplanowano również kwotę 28 276 080,00 zł na wydatki dotyczące Domów Pomocy Społecznej w tym kwotę 2 135 291,00 zł na dotację na prowadzenie DPS o zasięgu ponadgminnym.- DPS w Izbicy Kuj. Środki finansowe pochodzące z dotacji Wojewody na DPS-y to 7 404 555,00 zł w tym, 1 742 040 zł na dodatki motywacyjne dla pracowników DPS. Wydatki majątkowe planuje się wraz z rezerwą na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 137 086 160,05 zł, szczegółowe informacje przedstawione zostały w załączniku Nr 3 do projektu. Zaplanowano zadania inwestycyjne w PZD w łącznej wysokości 15 393 092 zł z dofinansowaniem z RFRD w kwocie 5 366 149 zł, na zadania pn. Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911C Brześć Kuj.- Humlin na kwotę 8 037 251,00 zł (dof. 3 993 635,00), oraz Rozbudowa drogi powiatowej nr 2929C Osiecz Wielki – Chodecz na kwotę 2 770 049,00 zł (dof. 1 372 524,00). Na realizację zadań inwestycyjnych w PZD środki własne powiatu to kwota 10 026 943,00 zł - poszczególne zadania inwestycyjne wymieniono w załączniku Nr 3.

Zadania remontowe w PZD to kwota 4 082 994,00 zł:

- remont drogi Wola Nakonowska-Kowal - 1 755 068 ,00 zł
- remont drogi Cyprianka-Wielgie - 894 874,00 zł
- remont drogi Bielawy-Sokołowo - 1 023 052,00 zł
- remont odcinków dróg-ścina poboczy - 200 000,00 zł
- remont systemów odwodnienia, przepustów - 100 000,00 zł

Ponadto w budżecie zaplanowano następujące zadania inwestycyjne :

- Zakup zeroemisyjnych autobusów wraz z elementami infrastruktury technicznej i wyposażenia służących do obsługi linii pozamiejskich na terenie powiatu włocławskiego, które będzie dotyczyło zakupu 5 szt. autobusów elektrycznych w kwocie 15 311 410,50 zł, z czego dofinansowanie z KPO to 11 144 925,00 zł tj 90% kosztów kwalifikowalnych netto, wkład własny Powiatu 4 166 485,50 zł, w tym podatek vat 2 928 160,50,00 zł, planowany do zwrotu z US po stronie dochodów ,

- Budowa budynku dydaktyczno-warsztatowego przy ZS w Kowalu realizowane w latach 2023-2026 ogółem kwota 12 144 570,9400 zł, z czego na 2026 rok planujemy kwotę 9 960 931,94 zł, w tym z udziałem środków UE w kwocie 4 171 682,37 zł (Fundusze EU dla Kujaw i Pomorza 2021-2027) , dofinansowanie z BP 490 444,07 zł, środki własne powiatu 5 298 805,50 zł

- Termomodernizacja budynku ZS w Lubrańcu Marysinie realizowane w latach 2023-2025 w kwocie 5 724 656,49 zł z czego na 2025 roku planowana kwota wydatków to 3 341 866,89 zł ze środków własnych powiatu w ramach pożyczki z Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza z K-PFP w Toruniu: w 2025r – 2 221.243,80 zł, w 2026r.- 1.501 276,76 zł (możliwe umorzenie pożyczki to 49%).

- Wymiana źródeł ciepła w jednostkach organizacyjnych Powiatu zadanie realizowana na lata 2023-2025 w ogólnej wartości 6 664 265,27 zł Na 2026 rok zaplanowano wydatki w kwocie

6 250 713,20 w tym środki UE 5 292 160,59 zł, – inwestycja planowana do realizacji w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027,

- Renowacja budynku Starostwa Powiatowego we Włocławku etap III w kwocie 1 000 000,00 zł ze środków własnych,

- Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w Rzeżewie gm. Lubień Kuj. w kwocie 43 050,00 zł. Realizacja zadania planowana na 2025-2026.

- Budowa Powiatowego Centrum Sportu i Rekreacji kwota planu na 2026 rok to 66 840 075,00 zł. Łączne nakłady na zadanie wynoszą 172 734 950,00 zł w tym na 2027r. – 60 741 728,00 zł, 2028r. - 44 660 077,00 zł przy udziale Spółki PCSiR powołanej w br.

Spółka pełnić będzie rolę Inwestora pomocniczego, który wspierać będzie proces inwestycyjny także pod względem finansowym. Spółka pozyskiwać będzie kapitał z emisji obligacji i przekazywać do powiatu, co pozwoli na realizację strategicznej inwestycji bez konieczności jednorazowego obciążenia budżetu powiatu pełną kwotą nakładów. W 2026 roku po stronie dochodów zaplanowano 48 000 000,00 zł z przekazanych przez spółkę środków z emisji obligacji na realizację faktur wykonawczych. W 2027 – 43 500 000,00, w 2028 – 31 000 000,00. Po stronie wydatków na 2026 rok w Powiecie zaplanowano kwotę 1 760 000,00 zł z przeznaczeniem na dokapitalizowanie spółki i w latach następnych (wpisano do WPF na lata 2027-2048). Z Ministerstwa Sportu i Turystyki zaplanowano dofinansowanie w kwocie 18 475 670,00 zł. Powiat po zakończeniu inwestycji planuje wystąpić z zwrot podatku VAT od poniesionych kosztów.

- Budowa budynku użyteczności publicznej dla zakwaterowania osób i personelu Obrony Cywilnej kwota 400.000,00 na wyposażenie nowopowstałego obiektu. W 2025r zaplanowane wydatki na zadanie to kwota 5 177 000,00 zł.

- Adaptacja budynku mieszkalnego w celu utworzenie ŚDS Rządka wola Parcele gm. Brześć Kuj. na kwotę 11 318 323,36 zł z dofinansowaniem ze środków UE w kwocie 8 463 527,52 zł.

- Budowa archiwum na potrzeby Starostwa 4 965 993,50 realizacja 2025 -2026 ,

- Dofinansowanie funduszu wsparcia Policji na pokrycie wydatków inwestycyjnych 100.000,00 zł,

- Udzielenie dotacji celowej na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – Uchwała Rady Powiatu XIV/160/12 z 11.06.2012 r. kwota zaplanowana 100.000,00 zł.

Zestawienie zadań inwestycyjnych w załączniku Nr 3. Łączne wydatki majątkowe to 137 086 169,05 zł w tym 500.000,00 rezerwy inwestycyjnej.

W ramach wydatków związanych z transportem zbiorowym w budżecie na ten cel zaplanowano kwotę 15 559 069,17 zł z planowanym dofinansowaniem z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie 6 914 068,50 zł oraz 8 645 000,67 udział własny (kwota z dzierżawy autobusów to 4 195 135,92 zł). Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu w 2026 rok przedstawia Załącznik nr 5 do projektu uchwały budżetowej wraz z informacją jakich zadań dotyczą. Cała kwota udzielanych dotacji 9 539 189,20 w tym: dotacje celowe dla jst 1 596 590,00 zł i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 3 849 916,20 ,oraz dotacje podmiotowe dla jedn. spoza sektora finansów publicznych 4 092 683,00 zł). Zaplanowano m.in.: kwotę 400.000 zł na ochronę zabytków, na OSP kwotę 600.000 zł, na Stowarzyszenia w zakresie kultury fizycznej 430.000,00 zł, na Dożynki Gminno-Powiatowe 100.000,00 zł. Na Fundusz celowy dla KW Policji kwota 109.000 zł i KW Państwowej Straży Pożarnej 100.000 zł.

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

Wyniki głosowania:

Za – 7

Przeciw – 0

Wstrzymało się – 0

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

Projekt uchwały Rady Powiatu we Włocławku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2026 stanowi załącznik nr 6 do protokołu.

8. Opinia Komisji Budżetu i Finansów w sprawie wniosków i opinii przedłożonych przez stałe komisje dotyczące projektu budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2026.

Przewodniczący Komisji odczytał opinię komisji, która zostanie skierowana do zarządu powiatu:

„Zarząd Powiatu we Włocławku

Uprzejmie informuję, iż w dniu 1 grudnia 2025 r. odbyło się posiedzenie Komisji Budżetu i Finansów Rady Powiatu we Włocławku, podczas którego komisja analizowała projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2026 – 2048 oraz projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2026.

Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2026 – 2048 (wyniki głosowania: „za” – 7, „przeciw” – 0, „wstrzymało się” – 0).

Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Włocławskiego na 2026 rok (wyniki głosowania: „za” – 7, „przeciw” – 0, „wstrzymało się” – 0).

Komisja Budżetu i Finansów stosownie do zapisów § 5 ust. 4 uchwały nr XXX/257/21 Rady Powiatu we Włocławku z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu zapoznała się z opiniami poszczególnych komisji i pozytywnie zaopiniowała projekt budżetu powiatu na rok 2026.

Komisja nie podjęła wniosków.

W załączeniu przekazuję opinie komisji rady.

*Przewodniczący Komisji
Budżetu i Finansów
Roman Tomaszewski”.*

Opinia stanowi załącznik nr 7 do protokołu.

9. Opracowanie projektu planu pracy Komisji Budżetu i Finansów Rady Powiatu we Włocławku na rok 2026.

Przewodniczący Komisji poinformował, że radni otrzymali propozycję planu pracy komisji na rok 2026. W związku z brakiem uwag, Przewodniczący Komisji zapytał, kto jest za przyjęciem projektu planu pracy komisji?

Wyniki głosowania:

Za – 7

Przeciw – 0

Wstrzymało się – 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że komisja przyjęła projekt planu pracy komisji na rok 2026.

Projekt planu pracy Komisji Budżetu i Finansów Rady Powiatu we Włocławku na rok 2026 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 1 grudnia 2025 r. o godzinie 9:45 zamknął obrady komisji.

*Przewodniczący Komisji
Budżetu i Finansów*

Roman Tomaszewski

Ze Starostwa Powiatowego protokół sporządziła:
Katarzyna Dąbrowska-Czerwińska