



Rada Miasta Włocławek Komisja Rewizyjna

Protokół nr 3/2025

3 Komisja Rewizyjna w dniu 2025-05-26

Miejsce posiedzenia: Urząd Miasta we Włocławku, ul. Zielony Rynek 11/13 sala nr 5.

Obrady rozpoczęto 2025-05-26 o godzinie 09:00, a zakończono o godzinie 09:24 tego samego dnia.

W posiedzeniu wzięło udział 4 członków.

Obecni:

1. Ewelina Brodzińska nieobecna
2. Ewa Hupało
3. Marlena Korpalska
4. Józef Mazierski nieobecny
5. Szymon Szewczyk
6. Irena Vuković-Kwiatkowska

1. Sprawy organizacyjne.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej radna Ewa Hupało, otworzyła posiedzenie Komisji witając obecnych na obradach gości oraz członków Komisji Rewizyjnej.

Przewodnicząca Komisji stwierdziła, że w posiedzeniu bierze udział 4 członków Komisji, co stanowi quorum i pozwala na podejmowanie prawomocnych decyzji.

Lista obecności stanowi załącznik do protokołu.

Przewodnicząca Komisji przedstawiła projekt porządku obrad, do którego nie wniesiono zmian i uwag, w związku z tym zaproponowany porządek został uznany za obowiązujący.

2. Analiza realizacji budżetu w oparciu o przedłożone przez Prezydenta Miasta Włocławek Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2024 rok, Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2024 rok oraz Informację o stanie mienia Miasta Włocławek za 2024 rok.

Wprowadzenia do zagadnienia dokonała Zastępca Dyrektora Wydziału Finansów Pani Anna Wesołowska informując, iż Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta za 2024 rok zostało sporządzone wg konstrukcji przyjętej uchwałą budżetową – zgodnie z ustawą o



finansach publicznych. Rada Miasta podjęła 12 uchwał zmieniających budżet, a Prezydent Miasta Włocławek podjął 29 zarządzeń w tym zakresie. Omawiane Sprawozdanie zawiera: Sprawozdanie z wykonania budżetu, Sprawozdanie z wykonania planów finansowych instytucji kultury oraz Informację o stanie mienia komunalnego. Plan dochodów i wydatków został urealniony na skutek zwiększenia: dotacji celowych z budżetu państwa i subwencji oświatowej, środków z funduszy unijnych, otrzymania subwencji rozwojowej, dodatkowych środków na wsparcie realizacji zadań jednostek samorządu terytorialnego w 2024 roku oraz Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy, natomiast zmniejszenia dotyczyły dochodów majątkowych i wynikało to ze zmiany wysokości oraz terminu dofinansowania zadań z udziałem środków zewnętrznych. Plan dochodów ogółem wyniósł ok. 1 mld. 70 mln. zł., w tym: dochody bieżące wyniosły ok. 953 mln. zł, dochody majątkowe ok. 117 mln. zł. Plan wydatków po wprowadzonych zmianach wyniósł 1 mld. 270 mln. zł, w tym; wydatki bieżące wyniosły 1 mld 4 mln. zł., natomiast wydatki majątkowe ok. 266 mln. zł. Dochody wykonane zostały w 97% w kwocie 1 mld 38 mln zł., natomiast wydatki zrealizowano w 87%, w kwocie 1 mld. 110 mln. zł. Dochody bieżące osiągnięto w wysokości 942 mln. zł., a wydatki bieżące wykonano w wysokości 951 mln zł. Wyniki te spowodowały, że miasto Włocławek odnotowało deficyt operacyjny w wysokości ok. 9 mln. zł., który stanowi 17,10% planowanej wielkości, natomiast deficyt budżetowy wyniósł 71 mln. 789 tys. zł. i stanowi 36% planowanej wielkości. Zadłużenie na koniec 2024 roku wyniosło 626 mln. 904 tys. zł. Zobowiązania długoterminowe stanowią 626 mln. 901 tys. zł. tj. 60,4% wykonanych dochodów i dotyczą zaciągniętych kredytów, emisji obligacji w kwocie 563 mln. 965 tys. zł. oraz pożyczki z Europejskiego Banku Inwestycyjnego w wysokości 62 mln. 936 tys. zł. Pozostała kwota długu w wysokości 3 tys. zł. to sumy depozytowe niezwrócone w terminie dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy. Sumy depozytowe nie są zobowiązaniami, których źródłem pokrycia są środki budżetowe, stąd nie ujęto ich w sprawozdaniu budżetowym. Planowana spłata kredytów i obligacji została w całości uregulowana. Kwota ta stanowi 30 mln 474 tys. zł., zaciągnięto kredyt restrukturyzacyjny w wysokości 110 mln 500 tys. zł. na spłatę kredytów, których koszty obsługi długu były wyższe. Koszt obsługi długu (emisji obligacji, kredytów, pożyczki) wyniósł 36 mln. zł. Po stronie dochodów najwyższy udział stanowią dochody podatkowe ujęte w dziale 756, które wyniosły 395 mln. zł., następnie subwencje, które stanowią 313 mln. zł., tj. 30% oraz dochody w działach rodzina i pomoc społeczna w kwocie 107 mln. zł. Po stronie wydatków najwyższy udział mają wydatki w dziale oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej stanowiące 444 mln. zł. Na zadania z zakresu w dziale rodziny, pomocy społecznej, polityki społecznej przeznaczono prawie 202 mln. zł, tj. 18% poniesionych wydatków. Wydatki dotyczące transportu i łączności wyniosły ok. 140 mln zł., natomiast wydatki z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska stanowią ponad 73 mln. zł. Na gospodarkę



mieszkaniową wydatkowano ok. 58 mln. zł., a na administrację wydano 63 mln. zł. W okresie objętym sprawozdaniem uzyskano o 11 mln. 507 tys. zł. mniej dochodów budżetowych na skutek: przyjęcia uchwałą Rady Miasta stawek podatkowych niższych niż dopuszczalne przez Ministra Finansów – 7 mln. zł., wprowadzenia ulg i zwolnień Uchwałą Rady Miasta, oszacowano ubytki w kwocie 3.700 tys. zł., umorzenia zaległości podatkowych w wysokości 279 tys. zł., oraz rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności należności decyzją Prezydenta Miasta, oszacowano mniejsze wpływy w wysokości 525 tys. zł. Pani Dyrektor podkreśliła, że kolejną ważną pozycję w budżecie stanowią wydatki majątkowe, które zaplanowane zostały w wysokości 266 mln. zł. a zrealizowane zostały w kwocie 159 mln. zł, co stanowi ok. 60% planu. W puli poniesionych wydatków majątkowych środki własne stanowiły 111 mln. zł., środki unijne prawie 6,5 mln. zł., natomiast środki pochodzące z innych źródeł to prawie 42 mln. zł. Wydatki majątkowe wg zadań i wg źródeł finansowania zostały wymienione szczegółowo w Sprawozdaniu, wykaz zawiera 176 zadań majątkowych, w tym 9 zadań Budżetu Obywatelskiego. Wykonanie odnotowano przy 155 zadaniach, nie wykonano 21 zadań. W minionym roku zabezpieczono środki budżetowe na funkcjonowanie 73 jednostek organizacyjnych, w tym 68 jednostek budżetowych, 4 instytucji kultury i 1 zakładu budżetowego. W ramach jednostek budżetowych funkcjonowało: 47 jednostek oświatowych, 11 jednostek pomocy społecznej i socjalnej, 1 jednostka do obsługi szkół i placówek oświatowych, 1 jednostka sportowa, 1 jednostka współpracująca z organizacjami pozarządowymi i 7 jednostek pozostałych, w tym Urząd Miasta. Tak jak w latach poprzednich, również w roku minionym największy udział w poniesionych wydatkach stanowiły wynagrodzenia i pochodne, które wyniosły łącznie 472 mln. zł., wydatki na realizację zadań statutowych wyniosły 291 mln. zł., a dotacje na zadania bieżące wyniosły 106 mln. zł. Realizując budżet w minionym roku jednostki budżetowe nie przekroczyły planów wydatków, co oznacza, że nie naruszono w tym względzie dyscypliny finansów publicznych. W zakresie Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzano na bieżąco nowe zadania realizowane z udziałem środków unijnych, urealniano wskaźniki prognozy w oparciu o złożone sprawozdania budżetowe, dokonano zmian kwot przychodów i rozchodów. W konsekwencji zachowaliśmy wskaźnik indywidualnego zadłużenia. Spełnione zostały warunki określone Ustawą o finansach publicznych.

Wobec braku zgłoszeń do dyskusji Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie ww. Sprawozdanie.

Głosowano w sprawie:



Opinii do Sprawozdania z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2024 rok, Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2024 rok oraz Informacji o stanie mienia Miasta Włocławek za 2024 rok.

Wyniki głosowania

ZA: 3, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 1, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 2

Wyniki imienne:

ZA (3)

Ewa Hupało, Marlena Korpalska, Szymon Szewczyk

PRZECIW (0)

WSTRZYMUJĘ SIĘ (1)

Irena Vuković-Kwiatkowska

BRAK GŁOSU (0)

NIEOBECNI (2)

Ewelina Brodzińska, Józef Mazierski

Po zakończeniu procedury głosowania Przewodnicząca Komisji poinformowała, że w rezultacie przeprowadzonego głosowania Komisja wypracowała pozytywną opinię do ww. Sprawozdania.

Sprawozdanie stanowi załącznik do protokołu.

3. Rozpatrzenie oraz zaopiniowanie Sprawozdania Finansowego miasta Włocławek za 2024 rok.

Wprowadzenia do zagadnienia dokonała Zastępca Dyrektora Wydziału Finansów Pani Anna Wesołowska, informując, iż Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 obejmuje: bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu miasta Włocławek, łączny bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego, łączny rachunek zysków i strat jednostki, łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki oraz informację dodatkową, zawierającą na podstawie, jakich przepisów oraz jakie elementy sprawozdania finansowego zostały opracowane i sporządzone. Sprawozdanie obrazuje faktyczny stan środków, stan zadłużenia oraz stan należności przypisanych na koniec roku 2024. Po zakończonej wypowiedzi Przewodnicząca Komisji otworzyła dyskusję.



Wobec braku zgłoszeń do dyskusji Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie ww. Sprawozdanie.

Głosowano w sprawie:

Opinii do Sprawozdania Finansowego miasta Włocławek za 2024 rok.

Wyniki głosowania

ZA: 3, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 1, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 2

Wyniki imienne:

ZA (3)

Ewa Hupało, Marlena Korpalska, Szymon Szewczyk

PRZECIW (0)

WSTRZYMUJĘ SIĘ (1)

Irena Vuković-Kwiatkowska

BRAK GŁOSU (0)

NIEOBECNI (2)

Ewelina Brodzińska, Józef Mazierski

Po zakończeniu procedury głosowania Przewodnicząca Komisji poinformowała, że w rezultacie przeprowadzonego głosowania Komisja wypracowała pozytywną opinię do ww. Sprawozdania.

Sprawozdanie stanowi załącznik do protokołu.

4. Zapoznanie się z Uchwałą Nr 9/S/2025 Składu Orzekającego Nr 7 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 28 kwietnia 2025 roku.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej radna Ewa Hupało poinformowała, że radni w materiałach dotyczących Komisji otrzymali Uchwałę Nr 9/S/2025 Składu Orzekającego Nr 7 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 28 kwietnia 2025 roku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym Sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Włocławek za 2024 rok. W związku z powyższym Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej skierowała do radnych zapytanie, czy zapoznali się z opinią oraz czy ją odczytać. Wobec deklaracji ze strony radnych o zapoznaniu się z treścią opinii oraz braku potrzeby jej odczytywania Przewodnicząca Komisji poinformowała, że komisje stałe Rady Miasta Włocławek: Komisja Edukacji, Komisja Budżetu, Rozwoju i Promocji Miasta, Komisja Zdrowia,



Rodziny i Opieki Społecznej, Komisja Kultury i Sportu, Komisja Gospodarki Miejskiej i Ochrony Środowiska, Komisja Porządku Prawnego i Publicznego oraz Komisja Rewitalizacji wypracowały pozytywne opinie do Sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Włocławek za 2024 rok.

Po zakończonej wypowiedzi Przewodnicząca Komisji otworzyła dyskusję.

Wobec braku głosów do dyskusji oraz pytań ze strony członków Komisji Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej stwierdziła, że przechodzi do realizacji kolejnego punktu porządku obrad.

Uchwała Nr 9/S/2025 RIO z dnia 28 kwietnia 2025 roku oraz opinie komisji stałych stanowią załącznik do protokołu.

5. Wypracowanie przez Komisję Rewizyjną opinii o wykonaniu budżetu miasta Włocławek za 2024 rok wraz z wnioskiem w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2024 rok.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej radna Ewa Hupało w tym punkcie obrad zapoznała członków Komisji z opinią i wnioskiem w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta. Podkreśliła, że Komisja dokonała oceny wykonania budżetu w oparciu o sporządzone Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Włocławek za 2024 rok, jak również analizy zgodności wykonania budżetu z budżetem uchwalonym przez Radę Miasta. Ponadto Komisja Rewizyjna wypracowała pozytywną opinię o Sprawozdaniu finansowym Miasta Włocławek za 2024 rok, odniosła się także do prawidłowości wykonania dochodów i wydatków budżetowych z wyodrębnieniem wydatków inwestycyjnych, osiągniętego wyniku finansowego, celowości oraz legalności jak również rzetelności i gospodarności wydatkowania środków publicznych przez Prezydenta Miasta.

Po zakończonej wypowiedzi Przewodnicząca Komisji otworzyła dyskusję.

Wobec braku głosów do dyskusji ze strony członków Komisji Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej poddała pod głosowanie Wniosek w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta Włocławek z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2024r.

Głosowano w sprawie:

Wniosku w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2024 rok.

Wyniki głosowania



ZA: 4, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 2

Wyniki imienne:

ZA (4)

Ewa Hupało, Marlena Korpalska, Szymon Szewczyk, Irena Vuković-Kwiatkowska

PRZECIW (0)

WSTRZYMUJĘ SIĘ (0)

BRAK GŁOSU (0)

NIEOBECNI (2)

Ewelina Brodzińska, Józef Mazierski

Wniosek stanowi załącznik do protokołu.

6. Sprawy bieżące i wolne wnioski.

W tym punkcie obrad nie zgłoszono żadnych wniosków.

7. Zakończenie obrad Komisji.

Wobec zrealizowania porządku posiedzenia, Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Ewa Hupało zakończyła obrady w dniu 26 maja 2025r.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Ewa Hupało

Przygotowała: Ewa Pranic