

PROTOKÓŁ NR 15/25
posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 24 kwietnia 2025 r.

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej pod przewodnictwem Przewodniczącego Komisji Mateusza Marcza odbyło się w sali na parterze Starostwa Powiatowego w Otwocku, ul. Górna 13, w godzinach 16¹⁵ – 17²⁰. W spotkaniu udział wzięli członkowie Komisji oraz Skarbnik Powiatu Wiesław Miłkowski - zgodnie z załączoną listą obecności.

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Otwockiego za rok 2024.
3. Zapoznanie komisji z opinią RIO dot. sprawozdania z wykonania budżetu powiatu otwockiego za rok 2024. Uchwała Nr 3.e./128/2025 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 10 kwietnia 2025 roku.
4. Przyjęcie protokołu z poprzedniej komisji.
5. Sprawy różne.
6. Zamknięcie posiedzenia.

Ad. 1

Przewodniczący Komisji Mateusz Marczak powitał zebranych i przedstawił porządek posiedzenia.

Radni przyjęli porządek jednogłośnie bez uwag.

Ad. 2

Skarbnik Powiatu Wiesław Miłkowski przedstawił sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Otwockiego za rok 2024. Swoją wypowiedź rozpoczął od przypomnienia, że komisja otrzymała kompletne sprawozdanie z wykonania budżetu dwa tygodnie wcześniej. Zaznaczył, że oprócz sprawozdania budżetowego, zgodnie z przepisami, należy również uwzględniać sprawozdanie finansowe, czyli bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki i informacje dodatkowe – które powinny być analizowane łącznie.

Skarbnik wyjaśnił, że Budżet Powiatu Otwockiego na 2024 rok został uchwalony z planowanymi dochodami w wysokości 268,87 mln zł i wydatkami na poziomie 287,66 mln zł, co oznaczało planowany deficyt w wysokości 18,78 mln zł. W trakcie roku dokonano 44 zmian budżetowych, co wpłynęło na ostateczne kwoty: dochody 267,03 mln zł i wydatki 287,97 mln

zł. Ostatecznie dochody zostały zrealizowane w kwocie 264,05 mln zł, co stanowi 98,88% planu, przy czym dochody bieżące wykonano w 100,14%, a majątkowe w 83,97%. Wydatki zamknęły się na poziomie 274,23 mln zł (95,23% planu), z czego bieżące wykonano w 96,91%, a majątkowe w 87,86%. Planowane przychody budżetu wynosiły 30,86 mln zł, natomiast wykonanie osiągnęło 32,87 mln zł, głównie z tytułu kredytów (13,3 mln zł), wolnych środków (11,44 mln zł) oraz środków niewykorzystanych z funduszy rządowych. Rozchody zrealizowano w pełnej wysokości 9,92 mln zł. Planowany deficyt w wysokości 20,94 mln zł został zrealizowany na poziomie 10,18 mln zł (48,63% planu), a jego sfinansowanie pochodziło z kredytów (2,31 mln zł) oraz środków niewykorzystanych z lat ubiegłych i funduszy celowych (7,87 mln zł). Skarbnik wskazał, że część wydatków majątkowych nie została zrealizowana, m.in. z powodu opóźnień inwestycyjnych (np. budowa DPS „Wrzos”). Dochody z subwencji i udziałów w podatkach były stabilne, ale problemem pozostaje niski udział dochodów własnych. Wskazał na ogromne obciążenie samorządów, zwłaszcza gmin, finansowaniem oświaty – sięgające nawet 50% kosztów. Wydatki na szpital w 2024 r. wyniosły prawie 9 mln zł, z czego 6 mln to wkład kapitałowy, a pozostała część to dotacje na sprzęt (np. videogastroskop, USG, fotel ginekologiczny). Zadłużenie powiatu na koniec 2024 r. wyniosło ok. 36% dochodów, mimo że kwotowo wzrosło – dzięki wzrostowi dochodów udział długu spadł. Sprawozdania jednostek oświatowych, szpitala, PCPR i innych zawierają szczegółowe dane dotyczące realizacji zadań i pozyskiwania środków zewnętrznych. Skarbnik wskazał też na rosnące wpływy z programów unijnych i rządowych, szczególnie w zakresie cyfryzacji. Podsumowując, budżet został zrealizowany prawidłowo, a jego wykonanie nie naruszyło żadnych przepisów ustawy o finansach publicznych.

Ad. 3

Skarbnik Powiatu Wiesław Miłkowski przedstawił opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej dotyczącą sprawozdania z wykonania budżetu powiatu otwockiego za rok 2024, które zostały zawarte w uchwale Nr 3.e./128/2025 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 10 kwietnia 2025 roku. Zaznaczył, że opinia jest jednoznacznie pozytywna, bez uwag czy zaleceń. Podkreślił, że wskaźniki zadłużenia mieszczą się w dopuszczalnych granicach, nie stwierdzono przekroczenia planowanych wydatków, oraz dokumentacja budżetowa była kompletna.

Radni nie zgłosili uwag i pytań.

Ad. 4

Protokół z posiedzenia komisji Nr 14/25 z dn. 20.03.2025 r. został przyjęty jednogłośnie

bez uwag.

Ad. 5

Spraw różnych nie zgłoszono.

Ad. 6

Na tym posiedzenie zakończono.

Przewodniczył:

Mateusz Marczak

Protokołowała:

Anna Karpińska