

OCENA PROJEKTU BUDŻETU POWIATU NA 2025 ROK

Panie Przewodniczący
Wysoka Rado

Przed momentem Pan Starosta szczegółowo omówił najważniejsze założenia do projektu budżetu na 2025 r. Z przedstawionych informacji wynika, że łączna prognoza dochodów na rok 2025 wynosi **193 625 982,36 zł**, natomiast wydatki planowane są w kwocie **202 725 982,36 zł**, a planowany ujemny wynik finansowy wyniesie **9 100 000,00 zł** i pokryty będzie przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek w wysokości **3 100 000,00 zł** oraz wolnymi środkami w wysokości **6 000 000,00 zł**.

Najwyższe wskaźniki udziału dochodów w przyszłorocznym budżecie dotyczą:

- subwencji ogólnych stanowiących 25% budżetu,
- udziału w podatku dochodowym PIT, CIT, stanowiącym 41% projektowanego budżetu,
- dotacji celowych Wojewody stanowiących 8% budżetu,
- środków inwestycyjnych z programu Polski Ład, które stanowią 5% proponowanego budżetu,
- pozostałych dochodów w wysokości 21% budżetu.

Planowane łączne dochody powiatu na rok 2025 w stosunku do planu roku 2024 uległy zwiększeniu o 16%, natomiast plany dotyczące strony wydatkowej uległy zwiększeniu o 23%. Podobnie jak w latach poprzednich, najwyższy udział wydatków nowego roku budżetowego stanowią wynagrodzenia i pochodne, drugie w kolejności są wydatki bieżące, następnie inwestycje i na końcu dotacje dla jednostek.

Konstrukcja budżetu na rok 2025 nie należała do łatwych wyzwań. Planując stronę wydatkową budżetu, konieczne było przestrzeganie bardzo wielu ważnych wytycznych, które dotyczyły: założeń do projektu budżetu państwa, dwukrotnej w ciągu roku zmiany kwoty minimalnego wynagrodzenia za pracę, przewidywanego wykonania roku 2024 i przede wszystkim możliwości finansowych, wynikających z prognozowanych dochodów powiatu.

Pomimo licznych trudności, budżet roku 2025 zakłada realizację wielu inwestycji – drogowych czy budowlanych, bardzo oczekiwanych i ważnych dla powiatowych placówek oświatowych oraz mieszkańców powiatu. Przyszłoroczny budżet to kolejny z tych trudnych do ułożenia i przewidzenia, co przyniesie kolejny dzień. Rosnące potrzeby

modernizacyjno–budowlane w jednostkach powiatowych, czy na drogach powiatowych, wciąż rosnące koszty bieżącej działalności, zmiany w zakresie wynagrodzeń, te wszystkie wyzwania będą wymagały dużej rozwagi, zarówno Zarządu Powiatu jak i Dyrektorów powiatowych jednostek organizacyjnych w realizacji budżetu, jednak lata doświadczeń oraz dynamiczne reagowanie na zmiany niosą gwarancję realizacji budżetu.

Przedłożony Państwu projekt budżetu na rok 2025, zgodnie z wcześniej ustalonym harmonogramem, zabezpiecza spłatę zaciągniętych kredytów w wysokości **2 900 000,00 zł.**

Metodologia opracowania projektu budżetu była prowadzona tak jak w poprzednich latach. Regionalna Izba Obrachunkowa zwróciła jednak uwagę, że jeżeli wkłady własne do zaplanowanych inwestycji w 2025 roku w wysokości ponad 10 mln pokrywamy z dochodów własnych, nie zabezpieczając odpowiedniej kwoty na wynagrodzenia, powinniśmy w pierwszej kolejności uwolnić dochody własne na inwestycje, aby móc pokryć nimi wynagrodzenia, a część wkładów własnych na etapie projektu pokryć kredytem. Zaplanowany kredyt na wkłady własne do inwestycji wynosi 6 mln zł. Większość inwestycji została przeniesiona z poprzedniego roku, na większość z nich otrzymujemy dofinansowanie. Regionalna Izba Obrachunkowa zwróciła również uwagę na zaniżanie dochodów własnych przez jednostki w porównaniu do przewidywanego wykonania 2024 roku. W związku z powyższym, dochody własne jednostek zostały zwiększone do wysokości przewidywanego wykonania. Wszystkie zalecenia zostały zastosowane i uzgodnione z Regionalną Izbą Obrachunkową oraz wprowadzone do Projektu Uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Kołobrzeskiego na 2025 rok.

Projekt budżetu na 2025 rok był przedmiotem prac poszczególnych komisji stałych Rady Powiatu w Kołobrzegu i tak:

1. Komisja Infrastruktury nie złożyła żadnych wniosków i zaopiniowała powyższy projekt pozytywnie. W głosowaniu udział wzięło 7 radnych, 5 radnych głosowało za, nikt nie głosował przeciw, 2 radnych wstrzymało się od głosu.
2. Komisja Spraw Społecznych również nie złożyła żadnych wniosków do projektu budżetu na 2025 rok i zaopiniowała go pozytywnie. W głosowaniu udział wzięło 10 radnych, 9 radnych zagłosowało za, nikt nie głosował przeciw, 1 radny wstrzymał się od głosu.
3. Komisja Budżetu i Finansów zapoznała się z negatywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie przedłożonego projektu budżetu Powiatu Kołobrzeskiego

na rok 2025. Po przeprowadzonej dyskusji nad skorygowanym budżetem, uwzględniającym zalecenia RIO, członkowie komisji powyższy projekt zaopiniowali pozytywnie. W głosowaniu udział wzięło 8 radnych, 7 radnych głosowało za, nikt nie głosował przeciw, 1 radny wstrzymał się od głosu.

Wobec powyższego Komisja Budżetu i Finansów, zgodnie z § 42 ust.1 Statutu Powiatu Kołobrzeskiego i Uchwały Nr XIX/134/2016 Rady Powiatu w Kołobrzegu z dnia 4 lipca 2016 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej – **przedkłada Wysokiej Radzie pozytywną opinię o projekcie budżetu Powiatu Kołobrzeskiego na rok 2025 i wnioskuje o przyjęcie** przedłożonego projektu budżetu Powiatu Kołobrzeskiego na 2025 rok.

**W imieniu Komisji
Budżetu i Finansów**


Monika Czajkowska