

**Protokół nr 5/2022**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Legionowie**  
**w dniu 24 maja 2022 roku**

**WAK.0012.5.5.2021**

**Ad. 1**

Posiedzenie otworzył Przewodniczący komisji Tomasz Talarski. Przywitał obecnych członków komisji oraz Skarbnika Powiatu Legionowskiego. Lista obecności Radnych stanowi **załącznik nr 1** do protokołu. Lista obecności Gości stanowi **załącznik nr 2** do protokołu.

**Ad. 2**

Przewodniczący komisji przedstawił zaplanowany porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Rozpatrzenie sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu za 2021 rok, wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie o tym sprawozdaniu.
4. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji.
5. Wolne wnioski.
6. Zamknięcie posiedzenia.

Nikt z członków komisji, nie zgłosił uwag do przedstawionego protokołu, więc Przewodniczący komisji przystąpił do jego realizacji.

**Ad. 3**

Przewodniczący komisji zwrócił się z prośbą do Skarbnika Powiatu Legionowskiego o omówienie sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu za 2021 rok.

Pani Katarzyna Rembelska powiedziała, że przedstawione w sprawozdaniu informacje obejmują stopień realizacji planu budżetu przez urząd – Starostwo Powiatowe w Legionowie oraz przez jednostki budżetowe (11 jednostek), a także realizację planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego – Powiatowego Centrum Integracji Społecznej w Legionowie i informację o stanie realizacji przez powiatowe jednostki oświatowe dochodów i wydatków zgromadzonych w 2021 r. w ramach tzw. rachunków dochodów własnych.

Dodała, że w sprawozdaniu wyodrębniono zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich dokonane w trakcie roku budżetowego oraz stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć.

Zaznaczyła, że dodatkowo, zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych, do sprawozdania dołączono:

- sprawozdanie z wykonania planu finansowego Powiatowej Instytucji Kultury w Legionowie za 2021 rok,
- informację o stanie mienia Powiatu Legionowskiego wg stanu na 31 grudnia ubiegłego roku.

W sprawozdaniu pojawiła się również informacja o wykonaniu planu finansowego wydzielonego rachunku dochodów w zakresie otrzymanych środków z funduszu przeciwdziałania covid-19.

Wykonanie powiatowego budżetu w 2021 r., w porównaniu do 2020 r., w którym na skutek wybuchu pandemii COVID-19 w Polsce nie udało się zrealizować wszystkich planów budżetowych i konieczna była ich aktualizacja, osiągnęło znacznie wyższy poziom.

W efekcie ekspansywnej polityki fiskalnej i pieniężnej w Polsce, rozpoczętego w maju 2021 r. znoszenia obostrzeń i ograniczeń w prowadzeniu działalności gospodarczej m.in. dzięki realizacji Narodowego Programu Szczepień, a także pozyskania przez Zarząd Powiatu w Legionowie funduszy na finansowanie działalności Powiatu, wpływ pandemii na budżet Powiatu w 2021 r. był znacznie słabszy niż przed rokiem.

Następnie Skarbnik Powiatu Legionowskiego przedstawiła:

## DOCHODY

### 1. Struktura dochodów Powiatu

W 2021 roku wykonano dochody w łącznej kwocie 147.498.957,88 zł, co stanowiło 102,25% planu po zmianach, z czego:

- dochody bieżące wyniosły 140.535.482,63 zł i zostały wykonane w 102,22%,
- dochody majątkowe wyniosły 6.963.475,25 zł i zostały zrealizowane w 102,96%.

Dochody ogółem wzrosły o blisko 19 mln zł (ok. 15%) w stosunku do 2020 r. Wzrost ten wynika ze wzrostu dochodów bieżących, które zostały zrealizowane na poziomie aż o około 22,6 mln zł (ok. 19%) wyższym niż w 2020 r., natomiast osiągnięte dochody majątkowe były niższe o prawie 3,7 mln zł (ok. 35%) niż w roku poprzednim.

Główny wpływ na wyższe wykonanie dochodów bieżących w 2021 r. miały udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, które w 2021 r. były wyższe o ok. 8,7 mln zł niż w poprzednim roku oraz otrzymane dodatkowe dochody w kwocie ok. 8,2 mln zł na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 r. w związku z Programem Polski Ład. W 2021 r. wyższa była również subwencja ogólna (o ok. 3,4 mln zł), dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (o ok. 1,6 mln. zł), wpływy z opłat za świadczone usługi (o ok. 1 mln zł) oraz wpływy z gmin tytułem partycypacji w kosztach funkcjonowania pieczy zastępczej na terenie powiatu (o 372 tys. zł). Ponadto w 2021 r. w związku ze zróżnicowanym dostępem na obszarze powiatu w zakresie komunikacji zbiorowej, Powiat zaczął samodzielnie obsługiwać trzy linie autobusowe w ramach powiatowego transportu publicznego, na dofinansowanie których pozyskano środki z Funduszu przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w kwocie 941 tys. zł.

Z kolei wśród źródeł dochodów, których realizacja była niższa w 2021 r. w stosunku do roku poprzedniego należy wymienić dotacje na realizację projektów z udziałem środków z UE (o ok. 800 tys. zł), wpływy z pozostałych dochodów (o ok. 460 tys. zł), środki z Funduszu Pracy (o ok. 250 tys. zł) oraz dochody związane z realizacją zadań zleconych (o ok. 160 tys. zł). Wyższa realizacja tych dochodów w 2020 r. wynikała w szczególności z programu rozwiązań rządowych wprowadzonych w związku z wybuchem pandemii COVID-19 w Polsce.

Mniejszy udział w dochodach ogółem miały dochody o charakterze majątkowym, które w 2020 r. stanowiły 8,26% zrealizowanych dochodów, natomiast w 2021 r. 4,72% dochodów. Z uwagi na nieregularne wpływy z tytułu dochodów majątkowych w poszczególnych latach budżetowych, w 2021 r. zostały one zrealizowane na wysokim poziomie osiągając niemal 7 mln zł. W ciągu roku budżetowego pozyskano środki m.in. z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (6 mln zł), w tym na przebudowę drogi powiatowej Nr 1817W na terenie Gminy Jabłonna i Gminy Wieliszew od drogi wojewódzkiej nr 630 do drogi wojewódzkiej nr 631, zakup wysokiej jakości sprzętu diagnostycznego na potrzeby Zakładu Opieki Zdrowotnej „Legionowo” oraz w wyniku zmiany przeznaczenia środków na przebudowę drogi

powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock, z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie przebudowy przejścia dla pieszych na skrzyżowaniu drogi powiatowej Nr 1805W ul. Nasielskiej z ul. Polną i ul. Zaokopową w Serocku (200 tys. zł) oraz z Gminy Legionowo (500 tys. zł) na dofinansowanie przebudowy skrzyżowania drogi powiatowej Nr 1823W – ul. Suwalnej z ul. Olszankową na terenie Miasta Legionowo wraz z budową sygnalizacji świetlnej. Ponadto na konto Powiatu wpłynęły niewykorzystane środki finansowe przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych w ramach wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2020 r. (141,9 tys. zł) oraz środki z budżetu państwa w formie dotacji celowej na zadania inwestycyjne realizowane przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie (102,5 tys. zł) z przeznaczeniem na zakup namiotu pneumatycznego oraz na dostawę i uruchomienie wyniesionych zespołów nadawczo-odbiorczych przeznaczonych do pracy w sieciach powiatowych.

## WYDATKI

### 1. Struktura wydatków Powiatu

W 2021 roku na realizację zadań wydatkowano środki w łącznej kwocie 131.621.771,80 zł, w tym:

- na wydatki bieżące w wysokości 116.670.358,46 zł, które zostały wykonane w 96,15%,
- na wydatki majątkowe w wysokości 14.951.413,34 zł, które zostały wykonane w 94,89%.

Wzrost wydatków w stosunku do 2020 r. ogółem wyniósł ponad 16,5 mln zł (14%) i obejmował wzrost o ponad 11 mln zł zrealizowanych wydatków bieżących (o 11%) oraz wzrost o ponad 5 mln zł wydatków majątkowych (o 54%).

Wyższe wydatki bieżące związane były z wyższymi kosztami funkcjonowania wszystkich jednostek budżetowych.

W 2021 r. najbardziej wzrosły wydatki poniesione na oświatę i edukację (o ok. 4,3 mln zł), co wynika głównie z corocznego wzrostu liczby uczniów w szkołach powiatowych, skutków przechodzących na 2021 r. podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 września 2020 r. o 6%, podniesienia minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz poniesionych znacznych wydatków na zapewnienie nowoczesnego i odpowiadającego wyzwaniom czasu, potrzeb i oczekiwań młodego pokolenia zaplecza dydaktycznego. W ramach realizowanych programów edukacyjnych pn.: „Laboratoria przyszłości”, „Narodowy Program Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” oraz „Aktywna tablica” zakupiono m.in. drukarki 3D, laptopy, aparaty fotograficzne, roboty edukacyjne na potrzeby Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie, nowości wydawnicze oraz nowe elementy wyposażenia do biblioteki szkolnej w Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie oraz sprzęt elektroniczny i pomoce dydaktyczne dla Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie, Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku, Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Konopnickiej w Legionowie oraz Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym. Ze środków własnych Powiatu m.in. doposażono dwie pracownie informatyczne wykorzystywane na potrzeby kształcenia w Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie, w tym w zawodzie technik informatyk oraz przeprowadzono remonty w Powiatowym Zespole Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie, Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie i w Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Konopnickiej w Legionowie.

Znacznie wzrosła również obligatoryjna wpłata do budżetu tzw. janosikowe (o 2,73 mln zł) oraz wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne (o 988 tys. zł) w związku z większą liczbą osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Legionowie.

Należy zwrócić uwagę także na wyższe w stosunku do 2020 r. wydatki bieżące Powiatu realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legionowie, które obejmowały dziedziny

najbardziej wrażliwe na ograniczenia związane z pandemią takie jak: kultura fizyczna, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz turystyka, w ramach których w miarę możliwości realizowano w 2021 r. więcej zadań

#### Wydatki majątkowe

Planowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości **14.951.413,34 zł**, tj. 94,89% planu, w tym:

- a) wydatki inwestycyjne – 11.769.344,51 zł (97,72% planu),
- b) zakupy inwestycyjne – 3.142.474,83 zł (85,73% planu),
- c) dotacje na zadanie inwestycyjne – 39.594,00 zł (83,20% planu).

Na realizację inwestycji, dotacje majątkowe oraz na zakupy inwestycyjne Powiat Legionowski wydatkował blisko 15 mln zł, z tego ponad 11 mln zł stanowiły zadania inwestycyjne na drogach powiatowych oraz blisko 2 mln zł zakupy inwestycyjne dotyczące poprawy standardów świadczonych usług medycznych na rzecz mieszkańców Powiatu. Zadania majątkowe w 2021 r. zostały zrealizowane ze środków własnych Powiatu (8 mln 823 tys. zł), środków pozyskanych z funduszy krajowych tj. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (ok. 5 mln 526 tys. zł) oraz z dotacji z Gminy Legionowo (500 tys. zł), a także z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu administracji rządowej (102,5 tys. zł).

W ramach zadań inwestycyjnych kontynuowanych, jak również wynikających z nowych inicjatyw realizowano inwestycje na drogach powiatowych na terenie wszystkich gmin powiatu legionowskiego. Wykonano m.in. długo wyczekiwaną w szczególności przez mieszkańców Gminy Nieporęt przebudowę drogi powiatowej Nr 1810W (ul. Wolska, ul. Akacyjowa, ul. Kościelna) oraz rozpoczęto przebudowę drogi powiatowej Nr 1817W na terenie Gminy Jabłonna i Gminy Wieliszew od drogi wojewódzkiej nr 630 do drogi wojewódzkiej nr 631 (zadania realizowane przy współudziale środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych). Zakończono inwestycję, która znacząco poprawiła możliwości komunikacyjne mieszkańców Osiedla Młodych w Legionowie w zakresie przebudowy skrzyżowania drogi powiatowej Nr 1823W – ul. Suwalnej z ul. Olszankową poprzez wydzielenie pasów do skrętu w lewo zarówno w stronę Osiedla Młodych jak i PEC wraz z budową sygnalizacji świetlnej (zadanie zrealizowane przy współudziale środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz dotacji z Gminy Legionowo) oraz opracowano dokumentację projektową przebudowy drogi powiatowej Nr 1801W relacji Stanisławowo - Zabłocie w Gminie Serock (projekt w całości został sfinansowany ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych). Wśród zrealizowanych zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych finansowanych w całości ze środków własnych należy wymienić także m.in.: przebudowę zatok autobusowych na terenie Gminy Legionowo oraz Gminy Serock, opracowanie dokumentacji projektowych w zakresie budowy odwodnienia miejscowego w 4 punktach dróg powiatowych zlokalizowanych w Gminie Legionowo oraz na terenie Gmin Serock i Wieliszew, opracowanie dokumentacji projektowej w zakresie przebudowy trzech przejść dla pieszych na terenie Gminy Nieporęt, Legionowo oraz w Serocku, a także sporządzenie koncepcji budowy i rozbudowy ul. Polnej (obecnie droga wodociągowa) na terenie Gminy Wieliszew.

Wśród inwestycji kubaturowych warto wskazać opracowanie dokumentacji projektowej w zakresie budowy nowej siedziby na potrzeby Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym (projekt w całości został sfinansowany ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych), wykonanie analizy możliwości rozbudowy siedziby Starostwa Powiatowego w Legionowie oraz sfinansowanie kosztów przygotowania i częściowej realizacji konkursu na opracowanie koncepcji architektoniczno-budowlanej budowy nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury wraz z infrastrukturą towarzyszącą.

Ze środków z dotacji na realizację zadań inwestycyjnych w zakresie zadań zleconych dostarczono i uruchomiono wyniesione zespoły nadawczo-odbiorcze przeznaczone do pracy

w sieciach powiatowych na rzecz Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie w punkcie w Serocku oraz w Legionowie, a także zakupiono namiot pneumatyczny na potrzeby działań ratowniczych prowadzonych przez Komendę Powiatową Straży Pożarnej w Legionowie.

Powiat Legionowski w 2021 r. przekazał również dotację Nowodworskiemu Centrum Medycznemu, z którego usług medycznych często korzystają mieszkańcy powiatu na zakup defibrylatora oraz kolumny do laparoskopii wraz z zestawem narzędzi.

W ramach wydatków na zakupy inwestycyjne zrealizowano bardzo istotne dla mieszkańców powiatu zakupy sprzętu medycznego tj. zakupiono wysokiej jakości cyfrowy aparat RTG, densytometr, mammograf, aparat USG oraz unit stomatologiczny w celu podniesienia jakości i zwiększenia zakresu usług medycznych świadczonych w Zakładzie Opieki Zdrowotnej „Legionowo” sfinansowanych z pozyskanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Na koniec 2021 r. dług powiatu stanowił kwotę **2.036.398,12 zł**, w tym 1.500.000,00 zł z tytułu emisji w 2019 r. ostatniej serii obligacji komunalnych, które będą wykupione w 2022 r., pożyczki udzielonej w 2015 r. przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na okres 20 lat – 512.332,58 zł oraz odszkodowań dla byłych właścicieli nieruchomości wydzielonych pod poszerzenie dróg powiatowych, których wypłata została rozłożona na raty. Do spłaty pozostała kwota 24.065,54 zł, która podlega corocznej waloryzacji o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług.

Łączny dług powiatu z ww. tytułów na 31 grudnia 2021 r. wobec osiągniętych dochodów wyniósł 1,38% i był o 1,42 punktu procentowego niższy niż na koniec 2020 r.

## **STAN NALEŻNOŚCI**

W trakcie realizacji dochodów Powiatu na 31 grudnia 2021 roku wystąpiły należności w łącznej kwocie 2.194.064,08 zł, w tym należności wymagalne na kwotę 2.053.499,09 zł. Część należności została uregulowana w I kw. 2022, w stosunku do części należności toczą się postępowania komornicze i sądownicze. Do części należności wystawiono upomnienia, wezwania do zapłaty lub tytuły wykonawcze oraz podjęto odpowiednie działania w celu skierowania spraw do postępowań egzekucyjnych

## **Dotacje udzielone z budżetu Powiatu:**

W planie wydatków budżetowych Powiatu Legionowskiego zaplanowano dotacje dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych w łącznej wysokości 14.468.423,00 zł.

Podstawą udzielania poniżej wymienionych dotacji były przepisy prawa, uchwały Rady Powiatu oraz podpisane umowy z beneficjentami i podmiotami realizującymi poszczególne zadania.

W 2021 roku przekazano pomoc w formie dotacji na łączną kwotę **14.127.661,18 zł**, tj. 97,64% planu, w tym:

- dotacje bieżące – 14.088.067,18 zł,
- dotacje majątkowe - 39.594,00 zł.

## **Obsługa długu**

W ramach grupy obejmującej środki m.in. na spłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań w 2021 r. wydatkowano kwotę **33.613,20**, tj. 94,63% planu z tytułu następujących tytułów dłużnych:

- 1.339,71 zł – odsetki od pożyczki udzielonej w 2015 r. przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie w ramach inicjatywy JESSICA w kwocie 740.035,94 zł. Zgodnie z przyjętym harmonogramem spłata pożyczki obejmuje okres od 29 lutego 2016 r. do 31 maja 2035 r.,
- 323,49 zł – opłata za przedłużenie ważności kodu LEI,
- 31.950,00 zł – odsetki od obligacji komunalnych wyemitowanych w ING Banku Śląskim S.A. w 2019 r. w kwocie 4.500.000,00 zł w 3 seriach o równej wartości 1.500.000,00 zł. Obligacje zostaną wykupione w latach 2020 – 2022.

### **STAN ZOBOWIĄZAŃ**

Łączna kwota zobowiązań według stanu na 31 grudnia 2021 r. wyniosła **5.020.288,20 zł.**

Są to zobowiązania niewymagalne, które dotyczyły głównie zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 r. wraz z pochodnymi, z tytułu dostaw i usług, w tym dotyczących zimowego utrzymania dróg, zakupu energii, składek zdrowotnych za bezrobotnych bez prawa do zasiłku, odsetek od wyemitowanych obligacji, nagród rocznych i ekwiwalentów dla funkcjonariuszy oraz zobowiązania majątkowego z tytułu odszkodowań za grunty zajęte pod drogi powiatowe.

## **PRZYCHODY, ROZCHODY, WYNIK FINANSOWY**

### **1. Planowany wynik finansowy i jego faktyczne wykonanie na koniec 2021 roku**

Wynik na działalności Powiatu za 2021 rok stanowi **nadwyżkę w kwocie 15.877.186,08 zł**. Znaczny wpływ na wykonanie nadwyżki miały otrzymane przez Powiat w 2021 r. środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 8.200.360,00 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2.384.129,62 zł, których nie wydatkowano w 2021 r. Środki te planuje się przeznaczyć na dofinansowanie przedsięwzięć majątkowych, za realizację których płatności będą dokonywane w 2022 r.

### **2. Przychody**

Na 31.12.2021 roku przychody Powiatu Legionowskiego w kwocie **22.793.843,06 zł** stanowiły:

- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczenia pożyczki oraz wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych w kwocie 3.550.283,14 zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 10.982.840,94 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 8.101.150,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w 2020 r.),
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu powiatu wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 159.568,98 zł.

### **3. Rozchody**

W 2021 roku dokonano:

- spłaty rat w kwocie 37.950,56 zł pożyczki zaciągniętej w 2015 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie w ramach inicjatywy JESSICA na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie”. Kwota pożyczki – 740.035,94 zł. Do spłaty pozostało 512.332,58 zł,
- wykupu obligacji komunalnych na kwotę 1.500.000,00 zł wyemitowanych w 2019 r. w ING Bank Śląski S.A. w kwocie 4.500.000,00 zł. Do spłaty pozostało 1.500.000,00 zł.

Ponadto w ramach planu rozchodów budżetu Powiatu na koniec 2021 r. ujęte są środki w kwocie 10.584.489,62 zł, stanowiące otrzymane i niewykorzystane w 2021 r. dochody Powiatu z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 8.200.360,00 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2.384.129,62 zł, które zostaną przeznaczone na dofinansowanie realizacji w 2022 r. zadań majątkowych.

## **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO POWIATOWEJ INSTYTUCJI KULTURY W LEGIONOWIE**

**Przychody** osiągnięte w 2021 roku w kwocie 1.075.117,94 zł pochodziły z:

- dotacji podmiotowej od organizatora w wysokości 900.000,00 zł,
- dotacji z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych w wysokości 7.500,00 zł,
- środków z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu na realizację projektów dofinansowanych z Funduszu Promocji Kultury w wysokości 141.079,23 zł,
- otrzymanych darowizn książek w wysokości 5.630,00 zł,
- otrzymanych darowizn finansowych w wysokości 17.808,00 zł,
- korekty prenumeraty czasopism w wysokości 43,21 zł,

- przychodów własnych w tym: z tytułu opłaty za nieterminowy zwrot książek w wysokości 2.057,50 zł oraz sprzedaży zbędnych egzemplarzy bibliotecznych 1.000,00 zł.

**Należności** na 31 grudnia 2021 r. wynosiły 43,21 zł (należność niewymagalna) dotyczyła korekty prenumeraty czasopism.

**Koszty** poniesione w 2021 roku w wysokości 1.054.564,68 zł dotyczyły kosztów związanych z funkcjonowaniem Powiatowej Instytucji Kultury w Legionowie i obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 747.271,27 zł
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 71.105,91 zł (tj. 100,00% realizacji planu), w tym m.in. zakupiono zbiory biblioteczne, artykuły biurowe, wyposażenie, materiały gospodarcze,
- usługi obce w kwocie 186.564,30 zł (tj. 100,00% realizacji planu), w tym m.in. koszty organizacji występów, koncertów, usługa Inspektora Danych Osobowych, koszty wynajmu siedziby PIK, usługi cateringowe, usługi telekomunikacyjne i informatyczne, opłaty bankowe, wywóz nieczystości, remonty i serwisy,
- świadczenia na rzecz pracowników w kwocie 12.039,39 zł (tj. 100,00% realizacji planu), w tym badania wstępne i okresowe pracowników,
- pozostałe koszty w kwocie 1.208,04 zł (tj. 100,00% realizacji planu), w tym m.in. delegacje służbowe, zakup materiałów ochronnych w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19,
- podatki, opłaty, ubezpieczenia w kwocie 27.155,47 zł (tj. 100,00% realizacji planu), w tym m.in. opłaty licencyjne za pokazy filmowe, składki członkowskie, ubezpieczenie mienia,
- opłaty za koszty eksploatacyjne w kwocie 9.220,30 zł (tj. 100,00% realizacji planu), w tym za energię elektryczną, ciepłą i wodę.

Ponadto w ramach inwestycji zakupiono kopułę w kwocie 16.300,00 zł, która jest elementem projektu pn. „Prawiek - mikrokosmos”. Jest to kula typu Snowglobe na stalowym ruszcie tworząca instalację artystyczną, w której umieszczono makietę wioski z powieści „Prawiek i inne czasy” Olgi Tokarczuk.

Dodatkowo koszt stanowią odpisy amortyzacyjne w 2021 roku w kwocie 399,96 zł.

**Zobowiązania** na 31 grudnia 2021 r. wyniosły 3.710,80 zł (zobowiązania niewymagalne) i dotyczyły wydatków eksploatacyjnych, zakupu książek oraz pochodnych od wynagrodzeń.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym na 31 grudnia 2021 r. wynosił 28.657,74 zł.

### **ROZLICZENIE DOTACJI PODMIOTOWEJ DLA POWIATOWEJ INSTYTUCJI KULTURY Z BUDŻETU POWIATU LEGIONOWSKIEGO**

W 2021 r. Powiat Legionowski przekazał dotację podmiotową dla Powiatowej Instytucji Kultury w kwocie 900.000,00 zł. Środki przekazane przez Powiat obejmowały następujące grupy kosztów:

- 1) wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych do realizowania zadań PIK w tym: dyrektora, głównej księgowej, bibliotekarzy oraz innych osób wraz z pochodnymi - 684.271,27 zł, co stanowi 91,57% kosztów poniesionych przez PIK,
- 2) zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do realizacji zadań PIK - 54.640,65 zł, co stanowi 76,84% kosztów poniesionych przez PIK,
- 3) koszty stałe utrzymania obiektu (energia elektryczna, ciepła, woda, podatki, opłaty i ubezpieczenia) - 31.912,91 zł, co stanowi 87,73% kosztów poniesionych przez PIK,



- 4) usługi obce (w tym remonty i serwisy) – 115.927,74 zł, co stanowi 62,14% kosztów poniesionych przez PIK,
- 5) inne potrzeby uzgodnione między stronami porozumienia i uwzględnione w rocznym planie finansowym (szkolenia, delegacje) – 13.247,43 zł, co stanowi 100% kosztów poniesionych przez PIK.

W 2021 r. Powiatowa Instytucja Kultury wykorzystała w całości otrzymaną dotację podmiotową. Dotacja z Powiatu Legionowskiego sfinansowała działalność Powiatowej Instytucji Kultury w 85,34%.

#### **INFORMACJA O STANIE MIENIA NA 31 GRUDNIA 2021 ROKU**

Informacją objęto wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu Legionowskiego dysponujące jego majątkiem, które podzielone zostały na poszczególne grupy tematyczne.

Ogółem wartość księgowa na 31.12.2020 r. wyniosła 158.801.315,36 zł, z tego zmianie poprzez zakup względnie sprzedaż lub likwidację:

- uległa zmniejszeniu o kwotę 1.885.908,78 zł,
- uległa zwiększeniu o kwotę 32.362.567,22 zł,
- uległa umorzeniu na kwotę 8.433.294,10 zł.

Uwzględniając powyższe zmiany w strukturze majątku, jakie miały miejsce od dnia złożenia poprzedniej informacji wartość księgowa na 31.12.2021 r. wyniosła **180.844.679,70 zł**.

Pan Tomasz Talarski podziękował Pani Katarzynie Rembelskiej za szczegółowe omówienie przedmiotowego sprawozdania i zaproponował dyskusję w tym temacie. W związku z brakiem zgłoszeń, przystąpił do realizacji kolejnego punktu obrad.

#### **Ad. 4**

Protokół nr 4/2022 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 19 kwietnia 2022 roku przyjęty został bez uwag – **5 głosów za, brak głosów wstrzymujących i przeciwnych**.

#### **Ad. 5**

Brak wolnych wniosków.

#### **Ad.6**

W związku z wyczerpaniem porządku obrad, Przewodniczący komisji zamknął posiedzenie.

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej**

**Tomasz Talarski**