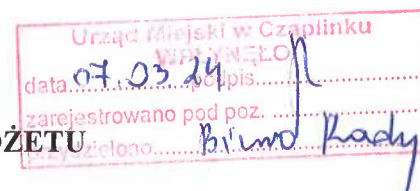


PROTOKÓŁ Nr 33/24
Z POSIEDZENIA KOMISJI FINANSÓW I BUDŻETU
z dnia 01 lutego 2024 roku.



O godz. 14:00 Komisja zebrała się w następującym składzie:

- Wacław Mierzejewski – przewodniczący Komisji,
- Marcin Czerniawski – członek Komisji,
- Zdzisław Łomaszewicz – członek Komisji,
- Anna Minkiewicz – członek Komisji,
- Tomasz Marciniak – członek Komisji.

Nieobecni:

- Sebastian Matułowicz – członek Komisji.
- Ewa Sobczak – członek Komisji,

Osoby uczestniczące w posiedzeniu spoza Komisji:

- Michał Olejniczak – Przewodniczący Rady Miejskiej,
- Marcin Naruszewicz – Burmistrz Czaplinka,
- Janusz Bartczak – z-ca Burmistrza Czaplinka,
- Manuela Nowak – Skarbnik Gminy,
- Marcelina Mastalisz – Sekretarz Gminy,
- Jolanta Czapiga – z-ca Skarbnika Gminy,
- Beata Biegajło – insp. ds. pozyskiwania środków pomocowych i kontroli,
- Barbara Dąbrowska-Łątkowska – sam. stanowisko ds oświaty

Porządek posiedzenia:

1. Informacja na temat zadłużenia, kredytów, pożyczek i obligacji.
2. Informacja z przeprowadzonych kontroli i audytów w 2023 roku.
3. Sprawy bieżące.

Ad. 1.

Głos zabrała Manuela Nowak – Skarbnik Gminy Czaplinek, która omówiła sprawy związane z długiem publicznym. W tym celu opracowała stosowną tabelę (nr 1.) obejmującą lata 2014 – 2023.

Tabela nr 1 - dług publiczny:

	Zadłużenie -	Ilość	Dług na 1	Plan wg założeń	W przeliczeniu
31.XII	wykonanie	mieszkańców	mieszkańca	do budżetu	na 1 mieszkańca
2014	21 209 292,58 zł	11857	1 788,76 zł		
2015	21 157 028,15 zł	11793	1 794,03 zł		
2016	21 191 906,45 zł	11767	1 800,96 zł		
2017	22 518 019,00 zł	11676	1 928,57 zł		
2018	23 590 019,00 zł	11584	2 036,43 zł		
2019	23 712 019,00 zł	11411	2 078,00 zł		
2020	21 574 019,00 zł	11578	1 863,36 zł		
2021	21 500 001,00 zł	11388	1 887,95 zł		
2022	21 299 607,00 zł	11314	1 882,59 zł		
2023	22 553 391,00 zł	11200	2 013,70 zł		
2024				24 933 391,00 zł	2 226,20 zł

Następnie omówiła poszczególne wskaźniki w niej zawarte. Porównała również „stare” wskaźniki, których się już nie stosuje, ale dla porównania w 2014 roku wynosił on 56,3% a w roku 2023 34 %, co przy wcześniejszych założeniach maksymalnie mógł wynosić do 60 %, a więc wynik budżetowy jest dobry.

Rozwinęła się dyskusja, gdzie głównym tematem stały się obligacje.

Następnie pani Skarbnik omówiła wykres – tabelę „raty kredytów, pożyczek i wykup obligacji na dzień 31.12.2023 rok” – materiał ten został dostarczony radnym odpowiednio wcześniej i nie wymagał obszernych wyjaśnień (załącznik nr 1 do protokołu).

Radni zapoznali się też z uchwałami RIO w Szczecinie, gdzie pozytywnie zaopiniowano planowaną kwotę długu jak również możliwości sfinansowania deficytu Gminy.

Zebrani przyjęli do akceptującej wiadomości przedłożony przez panią Skarbnik materiał.

Ad. 2.

Pani Barbara Dąbrowska-Łątkowska – która w Gminie zajmuje się oświatą wprowadziła do tematu dotychczasowych wydatków na oświatę co zaprezentowano na tabeli nr 2:

Tabela nr 2 - wydatki na oświatę (bez inwestycji):

Rok	Ogółem	w tym subwencja	środki własne	subwencja
2018	17 403 193,00 zł	7 148 193,00 zł	58,93%	41,07%
2019	14 003 156,72 zł	7 304 408,00 zł	47,84%	52,16%
2020	16 695 579,79 zł	7 062 679,00 zł	57,70%	42,30%
2021	17 509 268,94 zł	7 231 316,00 zł	58,70%	41,30%
2022	20 152 666,52 zł	7 399 073,00 zł	63,28%	36,72%
2023	20 086 433,39 zł	8 042 812,00 zł	59,96%	40,04%
2024 plan	21 850 674,30 zł	9 115 936,00 zł	58,28%	41,72%

Zebranych szczególnie interesowały zasady rozliczeń przedszkoli niepublicznych w zakresie dofinansowania ze środków Gminy. Według przepisów dofinansowanie wynosi na jedno dziecko 75% kosztów przedszkola publicznego. Alternatywą do zwiększenia dzieci w przedszkolu jest uruchomienie w jego obiekcie żłobka, albowiem przyrost naturalny jest niski i należy liczyć się z niskim naborem w kolejnych latach.

W roku 2023 na przedszkola niepubliczne Gmina wydała 2.536.286 złotych.

Postanowiono do tego tematu wrócić, ewentualnie zainteresować nim stosowną komisję RM.

Następnie głos zabrał Pani Beata Biegajło – insp. ds. pozyskiwania środków pomocowych i kontroli, która omówiła plan kontroli na rok 2023 i jego realizację oraz plan kontroli na rok 2024, które są załącznikami do niniejszego protokołu nr 2, 3 i 4. Materiał ten był doręczony uczestnikom posiedzenia. Otrzymała się krótka dyskusja.

Ad. 3.

Nie wniesiono

Posiedzenie zakończono o godz. 15:30.

Przewodniczący Komisji Finansów i Budżetu

Wacław Mierzejewski

*Zatwierdził Nr 1
do prot. 33/24*

RATY KREDYTÓW, POŻYCZEK I WYKUP OBLIGACJI NA DZIEŃ 31.12.2023 R.

NAZWA BANKU	KWOTA ZACIĄGNIĘTEGO ZOBOWIĄZANIA	RATA 2024	RATA 2025	RATA 2026	RATA 2027	RATA 2028	RATA 2029	RATA 2030	RATA 2031	RATA 2032	RATA 2033	POZOSTAŁO DO SPŁATY
BGK umowa nr 21/09/2517 z 2009 r.	3 874 561,00											0,00
BOŚ KOSZALIN umowa nr 233/10/2010/1043/F/OB R z 2010 r.	3 586 579,00											0,00
PBS CZAPLINEK umowa nr 2/2011 z 2011 r.	3 580 529,00											0,00
PKO BP umowa nr 84 1020...1788 z 2012 r.	3 915 086,00	319 346,00										319 346,00
BOŚ KOSZALIN umowa nr S/99/09/2013/1043/OBR z 2013	2 801 200,00	531 200,00										531 200,00
PBS CZAPLINEK umowa nr 2/JST/2014 z 2014 r.	1 796 998,00	496 998,00										496 998,00
GETIN BANK umowa nr S2084/KO/2015 z 2015 r.	1 165 522,00	150 000,00	385 522,00									535 522,00
PBS CZAPLINEK umowa nr 24/JST-I/2016 z 2016 r.	1 451 105,00	50 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00	301 105,00						1 151 105,00
OBLIGACJE PKO BP 2017 rok	3 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00							3 000 000,00
PBS CZAPLINEK umowa nr 23/JST-I/2017 z 2017 r.	336 018,00											0,00
OBLIGACJE SGB POZNAN 2018 rok	3 500 000,00		1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00						3 500 000,00
OBLIGACJE PKO BP 2019 rok	2 700 000,00				1 000 000,00	700 000,00	1 000 000,00					2 700 000,00
OBLIGACJE SGB POZNAN 2020 rok	600 000,00					200 000,00	400 000,00					600 000,00
OBLIGACJE BGK 2021 rok	2 700 000,00			500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	700 000,00					2 700 000,00
OBLIGACJE PKO BP 2022 rok	1 500 000,00								1 500 000,00			1 500 000,00
POŻYCZKA Z INFOŚIGW z 2022 r.	1 279 090,00	159 870,00	159 870,00	159 870,00	159 870,00	159 870,00	159 870,00	160 000,00				1 119 220,00
OBLIGACJE BGK 2023	4 400 000,00							1 400 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00		4 400 000,00
PLAN OBLIGACJI NA 2024 R.	4 500 000,00						500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	4 500 000,00
PLANOWANY KREDYT NA 2024 R.	587 414,00		587 414,00									587 414,00
RAZEM		2 707 414,00	3 332 806,00	2 959 870,00	2 959 870,00	2 860 975,00	2 759 870,00	2 550 000,00	4 000 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	27 640 805,00

PLANOWANY
DŁUG NA KONIEC
2024

24 933 391,00

Kontrole przeprowadzone w 2023 r.

Lp.	Jednostka kontrolowana	Podstawa kontroli	Zakres kontroli	Termin kontroli
1.	Urząd Miejski w Czaplinku, Referat Planowania, Rozwoju Gospodarczego, Turystyki i Promocji,	Zarządzenie Nr 135/U/2022 Burmistrza Czaplinka z dnia 24 listopada 2022 r. w sprawie zmian w Zarządzeniu nr 12/U/2020 Burmistrza Czaplinka z dnia 3 czerwca 2020 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Czaplinek	Kontrola prawidłowości rozliczania dotacji przydzielonych przez Gminę Czaplinek dla Stowarzyszeń na realizację zadań publicznych, za okres 2022r. ,prawidłowość sporządzania ofert konkursowych za okres 2023	grudzień 2023
2.	Urząd Miejski w Czaplinku, Referat Sportu i Rekreacji	Zarządzenie Nr 135/U/2022 Burmistrza Czaplinka z dnia 24 listopada 2022 r. w sprawie zmian w Zarządzeniu nr 12/U/2020 Burmistrza Czaplinka z dnia 3 czerwca 2020 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Czaplinek	Kontrola prawidłowości rozliczania dotacji przydzielonych przez Gminę Czaplinek dla Stowarzyszeń na realizację zadań publicznych za okres 2022r. ,prawidłowość sporządzania ofert konkursowych za okres 2023	grudzień 2023

Plan kontroli na 2023 r.

Lp.	Jednostka kontrolowana	Podstawa kontroli	Zakres kontroli	Termin kontroli
1.	Urząd Miejski w Czaplinku, Referat Planowania, Rozwoju Gospodarczego, Turystyki i	Zarządzenie Nr 135/U/2022 Burmistrza Czaplinka z dnia 24 listopada 2022 r. w sprawie zmian w Zarządzeniu nr 12/U/2020 Burmistrza Czaplinka z dnia 3 czerwca 2020 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Czaplinek	Kontrola prawidłowości rozliczania dotacji przydzielonych przez Gminę Czaplinek dla Stowarzyszeń na realizację zadań	Październik 2023.
2.	Urząd Miejski w Czaplinku, Referat i Rekreacji	Zarządzenie Nr 135/U/2022 Burmistrza Czaplinka z dnia 24 listopada 2022 r. w sprawie zmian w Zarządzeniu nr 12/U/2020 Burmistrza Czaplinka z dnia 3 czerwca 2020 r. funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Czaplinek	Kontrola prawidłowości rozliczania dotacji Gminę Czaplinek dla Stowarzyszeń na publicznych.	Październik 2023

Zatwierdził:

Burmistrz CZAPLINKA

Marcin Muszyński

(Burmistrz Czaplinka)

Plan kontroli na 2024 r.

Wzrostanie nr 4

Lp.	Jednostka kontrolowana	Podstawa kontroli	Zakres kontroli	Orientacyjny termin kontroli
1.	Niepubliczne Przedszkole Sióstr Salezjanek w Czaplinku	Zarządzenie Nr 135/U/2022 Burmistrza Czaplinka z dnia 24 listopada 2022 r. w sprawie zmian w Zarządzeniu nr 12/U/2020 Burmistrza Czaplinka z dnia 3 czerwca 2020 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Czaplinek	Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji przyznanej z budżetu Gminy Czaplinek na działalność Niepublicznego Przedszkola Sióstr Salezjanek w Czaplinku za 2023 r.	II kwartał 2024r.
2.	Niepubliczne Przedszkole 'Edukacja' w Czaplinku	Zarządzenie Nr 135/U/2022 Burmistrza Czaplinka z dnia 24 listopada 2022 r. w sprawie zmian w Zarządzeniu nr 12/U/2020 Burmistrza Czaplinka z dnia 3 czerwca 2020 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Czaplinek	Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji przyznanej z budżetu Gminy Czaplinek na działalność Niepublicznego Przedszkola „Edukacja” za 2023 r.	II kwartał 2024r.
3.	Żłobek i przedszkole „Bajkowo” ul. Słoneczna 78-550 Czaplinek	Zarządzenie Nr 135/U/2022 Burmistrza Czaplinka z dnia 24 listopada 2022 r. w sprawie zmian w Zarządzeniu nr 12/U/2020 Burmistrza Czaplinka z dnia 3 czerwca 2020 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Czaplinek	Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji przyznanej z budżetu Gminy Czaplinek na działalność Niepublicznego Żłobka „Bajkowo” w Czaplinku za 2023 r.	II kwartał 2024r.
4.	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czaplinku	Zarządzenie Nr 135/U/2022 Burmistrza Czaplinka z dnia 24 listopada 2022 r. w sprawie zmian w Zarządzeniu nr 12/U/2020 Burmistrza Czaplinka z dnia 3 czerwca 2020 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Gminie Czaplinek	Kontrola zadań w zakresie wspierania rodziny na podstawie ustawy z dnia 09 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.	I Kwartał 2024r.

Zatwierdził:

WIECZ CZAPLINKA

W. W. W. W. W.

(Burmistrz Czaplinka)

GMINA CZAPLINEK
ul. Rynek 6, 78-550 Czaplinek
tel. 94 37 26 200, fax 94 37 26 202
IP 674-10-16-121, REGON 330920541