

**Protokół Nr 28/26**  
**z posiedzenia wspólnego Komisji wraz z Komisją Zdrowia i Pomocy Społecznej Komisją Infrastruktury i Gospodarki, Komisją Edukacji...**  
**w dniu 20 kwietnia 2026 roku**

---

**W posiedzeniu udział wzięli:**

Zgonie z lista obecności zał. nr 1 do protokołu  
**oraz pozostali członkowie komisji stałych.**

W związku z faktem, iż posiedzenie Komisji odbywa się równoległe z posiedzeniem Komisji Zdrowia i Pomocy Społecznej, Komisji Edukacji Komisji Budżetu i Finansów, Komisji Infrastruktury i Gospodarki, Komisji Rewizyjnej zaistniała potrzeba wyłonienia prowadzącego obrady. Członkowie Komisji wyznaczyli **Przewodniczącego Rady Powiatu M. Charta** do prowadzenia wspólnej komisji.

**Prowadzący obrady** otworzył posiedzenie o godz. 14.08, następnie przedstawił porządek obrad, który został przyjęty jednogłośnie.

1. Przyjęcie Raportu o stanie powiatu.
2. Przyjęcie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Sępoleńskiego za rok 2025 wraz ze sprawozdaniem finansowym.
3. Ocena zasobów pomocy społecznej.
4. Sprawy wniesione.
5. Zakończenie.

**Ad. 1.**

**Dyrektor Wydziału Funduszy Unijnych, Promocji i Współpracy D. Szymańczak** przedstawiła informację nt. raportu. Powiedziała, że obejmuje on podsumowanie działalności zarządu powiatu w roku poprzednim, w szczególności realizację polityk, programów i strategii, uchwał rady powiatu i budżetu

obywatelskiego. Rada powiatu rozpatruje raport podczas sesji, na której podejmowana jest uchwała rady powiatu w sprawie udzielenia lub nieudzielenia zarządowi absolutorium. Jest to już 8 raport.

Przypomnę, że nad przedstawionym raportem o stanie powiatu przeprowadza się debatę.

W debacie nad raportem o stanie powiatu mieszkańcy powiatu mogą zabierać głos.

Poinformowała, że raport szczegółowo przedstawi na sesji Pan Starosta.

Prowadzący obrady M. Chart otworzył dyskusję nad raportem

Radni nie zajęli głosu w dyskusji.

## **Ad. 2.**

**Pani Skarbnik Małgorzata Masilkin** przedstawiła sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Sępoleńskiego za rok 2025 wraz ze sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Sępoleńskiego zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Powiatu;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej:
  - dochody i wydatki budżetu;
  - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
  - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Budżet Powiatu Sępoleńskiego w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu nr X/50/2024 z dnia 20.12.2024 roku był budżetem zrównoważonym. Dochody i wydatki zaplanowano na tożsamym poziomie. Przychody zaplanowano w kwocie umożliwiającej pokrycie rozchodów.

W 2025 roku dokonano łącznie 25 zmian budżetu, z czego 11 uchwałami Rady Powiatu i 14 uchwałami Zarządu Powiatu.

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł do kwoty 107 462 494,79 zł;
- plan wydatków wzrósł do kwoty 108 313 527,79 zł;
- plan przychodów wzrósł do kwoty 7 091 033,00 zł;
- plan rozchodów wzrósł do kwoty 6 240 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku planowany deficyt budżetu Sępoleńskiego wynosił 851 033,00 zł. Budżet powiatu sępoleńskiego zamknął się nadwyżką w wysokości **3.418.330,86 zł.**

Dochody budżetu Powiatu w 2025 roku zrealizowano w kwocie 107 025 231,57 zł, co stanowi 99,59% planu. Największy udział w subwencji.

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 101 723 133,12 zł, tj. w 99,57% w stosunku do planu. W dochodach bieżących wyróżniamy dotacje i dochody celowe.

Znaczący udział w dochodach bieżących w 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie **21 170 992,23 zł**, z kolei zrealizowane na poziomie **20 562 126,09 zł**, co stanowi 97,12% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 11 206 383,13 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 405 053,77 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 5 747 151,86 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 341 413,38 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1 431 226,95 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 1 431 226,95 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 1 430 897,00 zł.

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Powiat w 2025 roku uzyskał na realizację zadań w obszarze:

- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 8 640 727,56 zł;
- Pomoc społeczna – 4 598 251,76 zł;
- Oświata i wychowanie – 1 400 996,66 zł;
- Obrona narodowa – 1 291 157,45 zł.

Dochody z subwencji w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie **32 127 914,55 zł**, zrealizowane w 100,00%.

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 2 609 464,02 zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w kwocie **29 804 339,45 zł**, co stanowi 100,00% realizacji planu:

- dochody z tytułu wpływów CIT 2 563 028,56 zł; (1,7% dochodów podatników posiadających siedzibę w powiecie) *wcześniej 1,4% wpływów z podatku*
- dochody z tytułu wpływów z podatku PIT wyniosły 27 241 310,89 zł. (2% dochodów podatników zamieszkałych na terenie powiatu) *wcześniej 10,25% wpływów z podatku*

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 336 321,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 1 362 656,84 zł, co stanowi 101,97% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 807 502,15 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego) – 309 208,04 zł;
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy – 124 430,00 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 84 438,09 zł;
- §047 (wpływy z opłat za trwałe zarząd) – 35 119,36 zł.

Pozostałe dochody bieżące wykonane w kwocie **17 866 096,19 zł**, co stanowi 100,82% założeń i stanowiły:

- Wpływy z usług – 16 173 336,97 zł :
  - Domy pomocy społecznej – 10 562 767,71 zł;
  - Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – 3 553 457,89 zł;
  - Rodziny zastępcze – 1 143 536,83 zł;
  - Zadania z zakresu geodezji i kartografii – 527 595,51 zł;
  - Internaty i bursy szkolne – 261 612,62 zł;
  - Inne – 124 366,41 zł.
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 573 323,82 zł :
  - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 543 772,69 zł;
  - Internaty i bursy szkolne – 29 551,13 zł.
- Wpływy z pozostałych odsetek – 527 924,77 zł :
  - Starostwa powiatowe – 445 762,65 zł;
  - Domy pomocy społecznej – 18 879,08 zł;
  - Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – 13 747,62 zł;

- Technika – 8 572,81 zł;
- Licea ogólnokształcące – 6 321,97 zł;
- Inne – 34 640,64 zł.
- Wpływy z różnych dochodów – 200 128,99 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 124 032,35 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 71 844,27 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 67 700,51 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 56 113,00 zł;
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 40 877,72 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 19 318,13 zł;
- Wpływy ze sprzedaży wyrobów – 9 784,78 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 1 710,88 zł.

### ***Dochody majątkowe***

Dochody majątkowe Powiatu Sępoleńskiego w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 5 302 098,45 zł, tj. w 99,98% w stosunku do planu.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	0,00	0,00	1 350,00	-	0,03%
Dotacje i środki na inwestycje	3 424 366,89	5 302 996,80	5 300 748,45	99,96%	99,97%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
<b>RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE</b>	<b>3 424 366,89</b>	<b>5 302 996,80</b>	<b>5 302 098,45</b>	<b>99,98%</b>	<b>100,00%</b>

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Powiat uzyskał na realizację zadań w obszarze:

- Pozostała działalność w ramach działu Obrona narodowa – 1 946 769,00 zł;

- Gospodarka gruntami i nieruchomościami w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa – 1 552 400,00 zł;
- Domy pomocy społecznej w ramach działu Pomoc społeczna – 698 210,80 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Oświata i wychowanie – 472 229,38 zł.

Wydatki budżetu Powiatu w 2025 roku wyniosły 103 606 900,71 zł, a ich realizacja wyniosła 95,65% planu.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	89 682 542,31	97 671 918,02	93 285 719,59	95,51%	90,04%
Wydatki majątkowe	8 063 632,89	10 641 609,77	10 321 181,12	96,99%	9,96%
<b>RAZEM WYDATKI OGÓŁEM</b>	<b>97 746 175,20</b>	<b>108 313 527,79</b>	<b>103 606 900,71</b>	<b>95,65%</b>	<b>100,00%</b>

W wydatkach bieżących największy udział mają wydatki na wynagrodzenia i pochodne 63,47% wydatków ogółem,

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane w kwocie 968 400,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 889 644,45 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,87%. **Wydatki te stanowią 0,85% wydatków ogółem.**

Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- odsetki od samorządowych papierów wartościowych i zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 825 363,66 zł;
- obsługa zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego w kwocie 62 280,79 zł;
- koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje w kwocie 2 000,00 zł.

Wydatki na rezerwy zostały zaplanowane w kwocie 1 492 668,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 1 492 668,00 zł;

Wydatki bieżące w ramach działu Oświata i wychowanie zostały zaplanowane w kwocie 30 125 550,88 zł, zaś zrealizowane w kwocie 29 275 730,95 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,18%.

Wydatki na Oświatę obejmują dwa rozdziały 801 oraz 854 i zostały zrealizowane w wysokości 34.380.445,34 zł. Potrzeby oświatowe zostały wyliczone dla powiatu w wysokości 27.207.547 zł. Biorąc pod uwagę pozostałe dochody w oświacie **deficyt wyniósł 4.099.975,17 zł.**

Wydatki bieżące w ramach działu Ochrona zdrowia zostały zaplanowane w kwocie 35 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 23 293,20 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 66,55%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 23 293,20 zł, co stanowi 66,55% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 23 293,20 zł.

Deficyt na oświacie wyniósł 4 mln ,099 tysięcy zł

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 17 102 261,75 zł, zaś zrealizowane w kwocie 16 824 540,47 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,38%. Środki te przeznaczono następująco:

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 168 061,62 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 157 001,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,79%. Środki te przeznaczono następująco:

W rozdziale Zespoły ds. orzekania Powiat realizuje zadania zlecone przez Wojewodę. Dotacja 393.000 zł, środki powiatu 236.439 zł tj. 38%.

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 407 946,90 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 234 533,03 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,07%. Środki te przeznaczono następująco:

W całej rozciągłości popiera inicjatywę właścicielki. Kontrole wypadły korzystnie.

W 2026 r. w placówce przebywa 13 podopiecznych (8 z powiatu).

Podkreśliła, że ORW Płocicz ma wyliczone potrzeby oświatowe na wysokości 293.146,83zł Powiat dokłada **619.678,31 zł**.

**L. Sokulska-Tłok Dyrektor Wydziału Edukacji** poinformował, że ośrodek przebywają dzieci o niepełnosprawnościach sprzężonych. Dane na przypisanie kwoto subwencyjne były brane z maja 2024 r. Wspomniał, że Ośrodek był kontrolowany, nie wzniesiony uwag. W styczniu dzieci było 6, 9 w kwietniu, czerwiec 10 uczniów. We wrześniu było 12 a w grudniu 13 podopiecznych.

W styczniu 6 łącznie w tym 4 podopiecznych z terenu powiatu sępoleńskiego, dzieci z powiatu sępoleńskiego zawsze jest w większości.

**Radna I. Sikorska** zapytała o maksymalną ilość dzieci w placówce.

**L. Sokulska- Tłok Dyrektor Wydziału Edukacji** przekaże informację o maksymalnym obłożeniu w najbliższym czasie.

**Radny T. Fifielski** zauważył, że w tym roku w budżecie jest 1,500 mln zł.

**Pani Skarbnik** w dalszej części wystąpienia odniosła się do wydatków budżetowych w dziale Rodzina.

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 039 690,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 589 230,29 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,51%. Środki te przeznaczono następująco:

Wydatki majątkowe Powiatu Sępoleńskiego w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 10 321 181,12 zł, tj. w 96,99% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 10 641 609,77 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 7 091 033,00 zł, (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych – 7 038 610,78 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 52 422,22 zł.

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 6 240 000,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

Splaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 6 240 000,00 zł.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	6 240 000,00
Spadek zadłużenia na koniec roku	6 240 000,00

Wysokość zobowiązań długoterminowych Powiatu Sępoleńskiego sukcesywnie spada. Na koniec roku 2024 zadłużenie wynosiło 15.375.666,70 zł natomiast na koniec 2025 spadło do kwoty 8.385.090,70 zł. Zmniejszyło się o prawie 7 mln przy jednocześnie wykonanej znacznej liczbie zadań inwestycyjnych.

W stosunku do dochodów wykonanych zadłużenie na koniec 2025 roku wynosiło 7,83%.

Od roku 2021 Powiat nie zaciągał nowych zobowiązań długoterminowych.

Do spłaty pozostało: obligacje 7.092.000,00 zł

Kredyt BS Złotniki Kujawskie 480.000,00zł

Wykup wierzytelności 813.090,70 zł

Wydatki majątkowe wykonano w wysokości 10.321.181,12 zł z tego: środki powiatu 5.020.432,67 zł (48,64%)

Środki pozyskane 5.300.748,45 zł (51,36%)

Wykonano wszystkie zaplanowane zadania i zakupy inwestycyjne.

Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych udzielono:

- dotacji podmiotowych w wysokości **1 108 358,14**

- dotacji celowych w wysokości **1 639 875,68**

Inwestycje wszystkie zaplanowane.

Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Powiatu

Z budżetu Powiatu w roku 2025 udzielono dotacji celowych dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 70.750,00 zł.

Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych udzielono:

- dotacji podmiotowych w wysokości **1 108 358,14**

- dotacji celowych w wysokości **1 639**

Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Powiatu

Z budżetu Powiatu w roku 2025 udzielono dotacji celowych dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 70.750,00 zł.

Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych udzielono:

- dotacji podmiotowych w wysokości **1 108 358,14**

- dotacji celowych w wysokości **1 639 87**. W dalszej części zapoznała zebranych z opinią RIO w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu.

**Radny A. Chatłas** prosił o skomentowanie wyniku budżetu. W jakich działach nie zostały wykonane wydatki bieżące?

**Pani Skarbnik** wynik składa się z dochodów wykonanych ponad plan- za zajęcie pasa drogowego, dochody z najmu, wpływy z tytułu praw jazdy.

Oszczędności w wydatkach majątkowych ponad 300 tysięcy zł- przesunięcie zadania małej obwodnicy i niezrealizowanych wypłat odszkodowań o których odstąpił KOWR.

W wydatkach bieżących niezrealizowana jest rezerwa, oszczędności w jednostkach.

**Pan Starosta J. Tadych** poinformował zebranych, że z informacji udzielonej przez dyrektor wydziału edukacji wynika, iż maksymalne w placówce ORW w Płocicz może przebywać 20 podopiecznych.

**Ad. 3.**

**E. Maziarz -Rudnik Dyrektor PCPR w Więcborku** przedstawiła ocenę zasobów pomocy społecznej.

**Radny A. Marach** zapytał o sytuację w domach pomocy społecznej dla dzieci w kontekście zapowiedzi ich likwidacji.

**E. Maziarz -Rudnik Dyrektor PCPR w Więcborku** przyznała, że ustawodawca ma zamiar, aby dzieci nie umieszczać w DPS-ach. Zauważyła, że te dzieci wymagają wyjątkowego wsparcia, nie ma propozycji rozwiązania systemowego.

**Radny P. Toczko** zapytał, czy zgłaszany był problem rozmieszczania tych dzieci. Może można przesłać tą informację naszej reprezentantce Poseł I. Kozłowskiej?

**Pan Starosta** zapewnił, że temat ten będzie na posiedzeniu konwentu Powiatów i jest monitorowany. Temat będzie szerzej omawiany także na posiedzeniu Zarządu.

**E. Maziarz- Rudnik Dyrektor PCPR** podkreśliła, że nagłaśnia ten problem na wszystkich spotkaniach na których bywa. Na spotkaniu u wojewody była rozmowa z dyrektorem departamentu demografii na ten temat. Pomoc ma głównie polegać na zwiększonej kontroli PCPR.

**Ad. 4.**

**Pani Skarbnik Małgorzata Masilkin** przedstawiła projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu na 2026 r.

Komisja Budżetu i Finansów zaopiniował projekt uchwały jednogłośnie.

**Pani Skarbnik Małgorzata Masilkin** przedstawiła projekt uchwały w sprawie uchwalenia WPF.

Komisja Budżetu i Finansów zaopiniował projekt uchwały jednogłośnie.

**Pani Skarbnik Małgorzata Masilkin** przedstawiła projekt uchwały w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Gminy Sępólno Krajeńskie na dofinansowanie zadania przebudowa instalacji elektrycznej oraz instalacji p. poż. w budynku administracji publicznej przy ul. Tadeusza Kościuszki 11 w Sępólnie Krajeńskim.

Komisja Budżetu i Finansów zaopiniował projekt uchwały jednogłośnie.

**Ad. 4.**

**Radna I. Sikorska** zapytała kiedy E. Eckert zrobi podsumowanie sezonu zimowego.

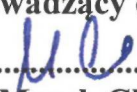
**Pan Starosta J. Tadych** odpowiedział, że podsumowanie będzie w maju. Jeszcze nie znamy konkretnych kwot.

**Prowadzący obrady Marek Chart** poinformował, że wpłynęła prośba o wsparcie w sprawie nagród dla dzielnicowego.

**Ad. 7.**

**Prowadzący obrady Marek Chart** zamknął posiedzenie Komisji o 15.40.

Kierownik  
Biura Rady Powiatu  
  
mgr Katarzyna Niepiekto-Theil

Prowadzący obrady  
  
.....  
Marek Chart