

Protokół Nr 23/26
z posiedzenia wspólnego Komisji wraz z Komisją Budżetu i Finansów
Komisją Infrastruktury i Gospodarki, Komisją Zdrowia i Pomocy
Społecznej
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 Masiłkin 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 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 odgrywają 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 stanowią:

- 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%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	3 424 366,89	5 302 996,80	5 302 098,45	99,98%	100,00%

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%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	97 746 175,20	108 313 527,79	103 606 900,71	95,65%	100,00%

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 wniesiony 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 przekaze 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 departamenty demografii na ten temat. Pomoc ma głównie polegać na zwiększonej kontroli PCPR.

Ad. 4.

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

Komisja Budżetu i Finansów zaopiniował projekt uchwały jednogłośnie.

Pani Skarbnik Małgorzata Masiłkin przedstawiła projekt uchwały w sprawie uchwalenia WPF.

Komisja Budżetu i Finansów zaopiniował projekt uchwały jednogłośnie.

Pani Skarbnik Małgorzata Masiłkin 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.

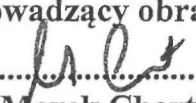
Pan Starosta J. Tadych odpowiedział, że podsumowanie będzie w maju. Jeszcze nie znamy konkretnych kwot.

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 Niepiekło-Theil

Prowadzący obrady

Marek Chart