

Protokół nr 4
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się 5 grudnia 2025 r.

Obecni na posiedzeniu: członkowie Komisji (3/3) oraz p. Zofia Łącka – Skarbnik Powiatu.

Posiedzeniu przewodniczył Przewodniczący Komisji pan Dariusz Kwaśniewski.

Tematyka posiedzenia:

1. Analiza projektu budżetu na 2026 rok.
2. Wydanie opinii w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Tucholskiego na lata 2026 – 2033.
3. Przygotowanie planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2026 r.

Ad. 1.

Analiza projektu budżetu na 2026 rok oraz wydanie opinii w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Tucholskiego na lata 2026 – 2033:

p. Przewodniczący – poprosił o wyjaśnienia dotyczące oszczędności z roku poprzedniego i nadwyżki budżetowej, która pokryje deficyt.

p. Skarbnik – poinformowała, że do budżetu zostały przyjęte środki z 2024 roku, czyli wolne środki. Natomiast nadwyżka budżetowa to środki zaoszczędzone w budżecie. Za 2005 r. niewykorzystana nadwyżka wynosi ponad 5 mln złotych. Te środki zostaną zaangażowane do budżetu na 2026 r. Deficyt budżetowy w kwocie 3.950.000 zł zostanie pokryty środkami z lokat i nadwyżką budżetową. Rozchody również zostaną uregulowane z tych środków.

p. K. Łukasiewicz – pochwalił decyzję o powrocie do lokowania środków.

p. Skarbnik – poinformowała, że na 31.12.2026 r. planowane zadłużenie wynosić będzie 8 mln złotych. Procentowo to 7 % w stosunku do dochodów budżetu. Pożyczka na budowę ścieżek rowerowych została w 85 % umorzona. Dochody budżetu Powiatu Tucholskiego zostały ustalone w wysokości 117.770.000 zł, wydatki na kwotę 121.720.000 zł. W budżecie zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 3.950.000 zł, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 1.100.000 zł i środkami z lokat z lat ubiegłych w kwocie 2.850.000 zł. Rozchody na 2026 r. zaplanowano w wysokości 1.150.000 zł. Do budżetu wprowadzono zadania inwestycyjne, na które będzie dofinansowanie. Wkład własny zostanie pokryty dochodami własnymi. W budżecie zaplanowano środki przeznaczone na remonty w szkołach w łącznej wysokości 800.000 zł.

p. K. Łukasiewicz – zapytał o sytuację lokalową Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego.

p. Skarbnik – poinformowała, że nie ma środków zewnętrznych, które Powiat mógłby pozyskać na rozbudowę budynku. Ponadto nie pozwala na to miejscowy plan zagospodarowania terenu. Dodała, że opinie Regionalnej Izby Obrachunkowej do projektu budżetu, uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej i wysokości deficytu są pozytywne. Do projektu budżetu zostaną przygotowane autopoprawki.

p. K. Łukasiewicz – zwrócił uwagę, że wzrasta opłata za tablice rejestracyjne. Zapytał, czy jest jakiś dział gdzie planowano bardzo ostrożnie i mogą nastąpić jakieś braku.

p. Skarbnik – poinformowała, że środki na wynagrodzenia w oświacie zostały zaplanowane w wyższej kwocie niż w roku bieżącym. W tym roku nie było potrzeby dokładania środków do wynagrodzeń w oświacie. Największy wpływ na zmiany w środkach na wynagrodzenia mają odpisy. Dodała, że budżety zostały zaplanowane oszczędnościowo, ale nie są obcinane. Wydatki należy planować cały rok.

p. K. Łukasiewicz – zapytał, jaki będzie procent zadłużenia na koniec 2025 r.

p. Skarbnik – procent zadłużenia będzie niższy niż planowany na 2025 r. i wyniesie około 8 %.

p. Przewodniczący – zwrócił uwagę, że w budżecie zaplanowano mało inwestycji.

p. Skarbnik – poinformowała, że nie ma nowych dofinansowań. Jeżeli pojawią się nowe dofinansowania, będzie możliwość wprowadzenia kolejnych zadań.

p. Przewodniczący – cieszy go wynik budżetowy. Ważne, aby pojawiały się nowe inwestycje, ale muszą one uzyskać dofinansowanie.

p. K. Łukasiewicz – jest za tym, aby już nie doszło do takiego przekroczenia wskaźników, jak kilka kadencji wcześniej. Sytuacja Zarządu i Skarbnika przy tym budżecie jest komfortowa.

p. Przewodniczący – stwierdził, że patrząc na działania Zarządu i pani Skarbnik można mieć pewność, że nie dojdzie do takiej sytuacji.

Komisja w wyniku głosowania 3 głosami za, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących się pozytywnie zaopiniowała:

- a) **projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Tucholskiego na rok 2026,**
- b) **projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2026 – 2033.**

Ad. 3.

Przygotowanie planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2026 r.:

Komisja ustaliła następujący plan kontroli na 2026 r.

L. p	TEMATYKA	TERMIN
1.	Podsumowanie pracy Komisji Rewizyjnej za 2025 r.	I kwartał
2.	Kontrola zatrudnienia i wykorzystania funduszu płac w Domu Pomocy Społecznej w Wysokiej. Realizacja budżetu jednostki.	
3.	Ocena wykonania budżetu za 2025 rok.	II kwartał
4.	Przygotowanie opinii oraz wniosku dotyczącego udzielenia absolutorium.	
5.	Kontrola realizacji wykonywanych zadań przez Wydział Budownictwa i Komunikacji.	III/IV kwartał
6.	Analiza projektu budżetu na 2027 rok.	
7.	Wydanie opinii w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Tucholskiego na lata 2027 – 2033.	
8.	Przygotowanie planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2027 r.	

Plan kontroli zostanie przekazany do zaakceptowania przez Radę Powiatu.

Komisja w wyniku głosowania 3 głosami za, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących się przyjęła protokół z 3 posiedzenia Komisji.

Na tym protokół zakończono.

Protokolowała

Elżbieta Damasiewicz

Przewodniczący Komisji

Dariusz Kwaśniewski