

Dolice, dnia 16 grudnia 2025 r.

**PROTOKÓŁ**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**odbytej dnia 16 grudnia 2025 r.**

**Komisja w składzie:**

**1. Milas Czesław - Przewodniczący**

**2. Kuleta Marek – członek**

**3. Ziemak Andrzej - członek**

Dokonała oceny projektów uchwał w sprawie:

- 1) Zmiany budżetu w roku 2025
- 2) Zmiana WPF na lata 2025 do 2038
- 3) Budżet Gminy Dolice na rok 2026
- 4) Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026 do 2040
- 5) Dodatkowo Komisja Rewizyjna opracowała plan pracy komisji na 2026 rok.

**Ad. 1) Zmiana budżetu roku 2025**

**Na dzień 18 grudnia 2025 zmniejsza się dochody** budżetu Gminy Dolice w roku 2025 o kwotę 553.781,12 zł wynikające ze zniesienia planowanego wpływu na zadania, które miałyby być wykonane z udziałem środków 1) zewnętrznych, zmniejszony wpływ ze sprzedaży zasobu gminnego, zmniejszony wpływ z darowizn na organizację dożynek co częściowo wynika z charakteru wpływu środków-jeśli darowizna to bez podatku VAT z kolei gdy jest to działania marketingowe czyli usługa to jest to oskładkowane podatkiem VAT wówczas wpływ na rachunek jest netto, zmniejsza się kwotę planowanego wpływu podatku rolnego od osób fizycznych.

Natomiast zwiększa się zwiększony niż planowany na rok 2025 kwotę wpływu czynszu najmu i dzierżawy, zwiększony wpływ podatków od osób fizycznych w tym: podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, zwiększone odsetki za nieterminowe regulowanie należności podatkowych, zwiększony wpływ opłaty skarbowej, zwiększony wpływ wynajmu autobusu wraz z kierowcą, zwroty nienależnie w latach poprzednich zasiłków stałych i świadczeń rodzinnych. Na rachunek Urzędu Gminy wpłynęły środki z polisy gwarancyjnej zabezpieczającej wykonanie zadania „Przebudowy remizy w Kolinie oraz świetlicy „ w kwocie 38.255,43zł. Na rachunek Urzędu Gminy wpłynęły środki z tytułu zwrotu za media w świetlicach. Ponadto na rachunek Gminy wpłynęły środki wynikające ze zwrotów wypłaconych w latach poprzednich zasiłków alimentacyjnych oraz świadczeń rodzinnych.

Ponadto Gmina uzyskała Z Funduszu Pracy środki na asystenta rodziny- przekazane przez Wojewodę zachodniopomorskiego.

**Zmniejsza się wydatki budżetu również o kwotę 553.781,12 zł** polegające na zmniejszenie planu na zakończone zadanie inwestycyjne „Przebudowa i budowa gospodarki wodno kanalizacyjnej w m. Dolice oraz przenosi się plany wydatków z wydatków inwestycyjnych na zakupy inwestycyjne- zakup ozdób świątecznych i z czwartej cyfry „0” na „7” termomodernizację hal sportowych przy Szkołach Podstawowych w Dolicach i Rzeplinie. Z kolei zwiększa się wydatki -zwiększenie planu na zmianę organizacji ruchu przy postawieniu lamp w Sądowie i Ziemomyślu A, zwiększa się plan na zakup usług w gospodarce gruntami i nieruchomościami- na opłacenie urbanisty za usługę przy wydawanych

decyzjach na warunki zabudowy składanych przez osoby mające zamiar budowy na terenie Gminy Dolice i inne usługi z tym związane. Ponadto zwiększa się plan na planowane przez Ochotniczą straż Pożarną paliwa do pojazdów, agregatów niezbędnych do pracy w pojazdach. Zwiększa się środki na opłaty w sąsiednich gminach do których uczęszczają dzieci z Gminy Dolice na wychowanie przedszkolne. Wyodrębnia się środki na zakup defibrylatora dla m. Pomietów – inicjatywa Sołtysa zaangażowanego w zbiórkę środków na ten cel. Na prośbę Kierownika GOPS-u zwiększa się środki na wypłatę wydanych decyzji świadczeń rodzinnych stanowiących zadanie zlecone – na dzień dzisiejszy jest brak Decyzji Wojewody zachodniopomorskiego zwiększający środki na ten cel. Zwiększa się plany zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń socjalnych stanowiących dochód Budżetu państwa-Wojewodę zachodniopomorskiego.

Wprowadza się środki z Funduszu Pracy na opłacenie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń asystenta rodziny.

Zwiększa się również środki na opłacenie energii w świetlicach oraz utrzymanie boisk sportowych na terenie Gminy Dolice.

Istotną pozycję w wydatkach stanowi zapłata za usługę wyłapywania zwierząt w tym psy i koty, usługi weterynaryjne oraz pobyt w schronisku.

***Wprowadzone zmiany po stronie dochodów i wydatków nie powodują zmiany w wielkości deficytu.***

Dokonano zmiany w załącznikach: Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy.

Wprowadzono zmiany w zał. inwestycyjnym, który po zmianie wynosi 35.935.383,53 zł.

**Budżet po dokonanych zmianach w roku 2023 wynosi:**

**Dochody: 74.775.079,31 zł**

**Wydatki: 84.446.852,12 zł**

**Ad. 2) Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 do 2038 polegają na:**

**W załącznik Nr 1** naniesiono zmiany po stronie dochodów i wydatków, które są zgodne z Uchwałą Budżetu na rok 2025.

Wprowadzone zmiany nie zmieniają indywidualnych wskaźników Gminy Dolice. Należy zaznaczyć, że są one prawidłowe i zezwalające na dalszy rozwój naszej Gminy.

**Załącznik Nr 2** przedstawia wyjaśnienia przyjętych zmian w WPF na lata 2025 do 2038.

**W załączniku Nr 3** przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Dolice uaktualniono wydatki roku 2025 do zakresu i kwot ujętych w budżecie, a mianowicie : 1)Przebudowa i budowa obiektów gospodarki wodno – kanalizacyjne w m. Dolice, 2)Budowa i przebudowa infrastruktury i sieci wodociągowych zasilających w wodę m. Przewłoki, Strzebielewo, Bralecin i Lipka, 3) Realizacja programu „Ciepłe mieszkanie”, Dostosowanie budynku szkoły Podstawowej im., Olimpijczyków Polskich w Rzeplinie. Zadanie 1, 2 zakończone a zadanie 3 realizowane w 2025 oraz w 2026

### **Ad. 3) Budżet Gminy Dolice na rok 2026**

W projekcie budżetu przesłanym do Regionalnej Izby Obrachunkowej dnia 17 listopada 2025r. natomiast Radzie Gminy Dolice przekazano dnia 17 listopada 2025.

Budżet na rok 2026 pozostaje w wielkościach zgodnych z przedstawionym projektem. Zmianie uległy załączniki do przedstawionego projektu. Uległ zmianie załącznik inwestycyjny w opisie niektórych zadań inwestycyjnych – zostały sprecyzowane.

Dochód budżetu na rok 2026 planuje się na kwotę **57.062.077,27 zł**

Wydatki budżetu na rok 2026 planuje się na kwotę **68.584.623,64 zł**.

Planowany deficyt na rok 2026 wynosi **11.522.546,37 zł**.

Deficyt planuje się pokryć pożyczką długoterminową w kwocie 6.500.000,00 zł, środkami pozostałymi na rachunku bankowym pochodzące z wpłat za wydane koncesje na sprzedaż alkoholu w kwocie 69.513,00 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 585.000,00 zł przeznaczone na przebudowę byłej szkoły podstawowej w Żalęcinie na Świetlicę Wiejską.

Na rok 2026 przewiduje się przychody w kwocie 12.458.335,97 zł a rozchody w kwocie 935.789,60 zł.

W budżecie utworzono rezerwy : ogólne i celowe a ich wielkości są zgodne z wymaganym przepisem prawa.

W budżecie na rok 2025 wyodrębniono środki Funduszu Sołeckiego.

Środki uzyskane z kar i grzywien za zanieczyszczanie środowiska przewidziane na kwotę przeznaczają się na wydatki inwestycyjne poprawiające jakość dostarczanej wody do domostw. W budżecie na 2026 rok wyodrębniono dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych (GCK oraz Biblioteka Publiczna). Wyodrębniono również dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych ale realizujących zadania własne Gminy. Dotacje celowe dla Jednostek samorządu terytorialnego. Zadanie wykonywane w ramach Krajowego Planu Odbudowy- budowy Klubu Malucha. Zadania inwestycyjne do wykonania na rok 2026 określa załącznik inwestycyjny.

Budżet opracowano tak by zapewnić bieżące funkcjonowanie jednostek, wykonanie zadań inwestycyjnych oraz spłatę już zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

**Komisja po wysłuchaniu Skarbnika Gminy proponuje przyjęcie budżetu w przedstawionym projekcie oraz wprowadzonymi zmianami wniesioną autopoprawką do budżetu.**

**Ad. 4) Uchwała wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2040** opracowano z uwzględnieniem zaszytych zmian w roku 2025 oraz uwzględniono nowe zadania inwestycyjne w roku 2026, Zgodnie z załącznikiem nr 1 Gmina w 2026 osiąga zysk operacyjny w kwocie 154.686,26 zł oraz deficyt w kwocie 11.522.546,37 zł oraz określa sposób finansowania. Uzyskane wskaźniki są zachowane i spełniają wymogi.

W załączniku nr 2 przedstawiono objaśnienia przyjętych wielkości ustalający dochód i wydatki w roku 2026 oraz w latach następnych.

Natomiast załącznik nr 3 uzupełniono o nowe zadania inwestycyjne oraz uaktualniono kwoty zadań już realizowanych.

**Komisja po wysłuchaniu Skarbnika Gminy proponuje przyjęcie wieloletniej prognozy finansowej w przedstawionym projekcie oraz wniesionymi zmianami zezwalające na kontynuację zadań już realizowanych jak i nowych zadań inwestycyjnych wymagających szybkich działań zmierzających do wyłonienia wykonawców nowych zadań inwestycyjnych.**

**Ad. 5)** Komisja opracowała plan pracy na 2026 rok, który stanowi załącznik do protokołu.

Na tym protokół zakończono.

Komisja:

1) Milas Czesław .....

2) Kuleta Marek .....

3) Ziemak Andrzej .....