

PROTOKÓŁ NR 3/2025
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Belchatów
w dniu 26.11.2025 r. godz. 16:15

Ad pkt 1.

Otwarcie posiedzenia, przywitanie, stwierdzenie kworum.

Otwarcia posiedzenia dokonał Pan Janusz Werecki – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, który powitał Radnych i zaproszonych gości oraz oświadczył, iż zgodnie z listą obecności aktualnie w posiedzeniu uczestniczy 5 członków Komisji Rewizyjnej, co wobec ustawowego składu Komisji wynoszącego 5 osób stanowi kworum pozwalające na podejmowanie prawomocnych decyzji.

Załącznik Nr 1 – lista obecności

Pan Janusz Werecki – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej przedstawił porządek obrad.

1. Otwarcie posiedzenia, przywitanie, stwierdzenie kworum.
2. Przyjęcie protokołu nr 2/2025.
3. Przyjęcie protokołu pokontrolnego 1/2025.
4. Przyjęcie protokołu pokontrolnego 2/2025.
5. Analiza i ocena projektu budżetu gminy na 2026 rok.
6. Analiza i ocena projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Belchatów na lata 2026-2030.
7. Opracowanie planu pracy Komisji na 2026 rok.
8. Sprawy różne.
9. Zakończenie posiedzenia.

Załącznik Nr 2 – porządek obrad

Ad pkt 2.

Przyjęcie protokołu nr 2/2025

Przewodniczący Janusz Werecki: Przy braku uwag do protokołu, przystępujemy do głosowania.

W głosowaniu wzięło udział 5 członków Komisji Rewizyjnej, „za” przyjęciem protokołu głosowało 5 członków Komisji 0 „przeciw” oraz 0 „wstrzymało się” od głosowania.

Wobec powyższego Przewodniczący stwierdził, iż protokół został przyjęty.

Ad pkt 3.

Przyjęcie protokołu pokontrolnego nr 1/2025

Przewodniczący Janusz Werecki: Przy braku uwag do protokołu, przystępujemy do głosowania.

W głosowaniu wzięło udział 5 członków Komisji Rewizyjnej, „za” przyjęciem protokołu pokontrolnego nr 1/2025 głosowało 5 członków Komisji 0 „przeciw” oraz 0 „wstrzymało się” od głosowania. Wobec powyższego Przewodniczący stwierdził, iż protokół został przyjęty.

Ad pkt 4.

Przyjęcie protokołu pokontrolnego nr 2/2025

Przewodniczący Janusz Werecki: Przy braku uwag do protokołu, przystępujemy do głosowania.

W głosowaniu wzięło udział 5 członków Komisji Rewizyjnej, „za” przyjęciem protokołu pokontrolnego nr 2/2025 głosowało 5 członków Komisji 0 „przeciw” oraz 0 „wstrzymało się” od głosowania. Wobec powyższego Przewodniczący stwierdził, iż protokół został przyjęty.

Ad pkt 5.

Analiza i ocena projektu budżetu gminy na 2026 rok.

Ad pkt 6.

Analiza i ocena projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bełchatów na lata 2026-2030.

Punkty 5 i 6 zostały omówione wspólnie

Przewodniczący Janusz Werecki: Proszę Panią Skarbnik o wprowadzenie.

Pani Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Otrzymali Państwo na początku listopada zarządzenia w sprawie przyjęcia projektu WPF i Budżetu na 2026 rok. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bełchatów na lata 2026-2030 zawiera następujące ustalenia:

- 1) wysokość wpływów z podatków od nieruchomości na 2025 rok ustalono na poziomie **83 000 000,00 zł**, co stanowi **96,81%** dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 roku. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększenie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów

opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych,

- 2) w 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie **795 300,00 zł**. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności,
- 3) w 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **17 422 509,82 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 4) w 2026 roku wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono kwotą **48 432 378,95 zł**, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 roku o kwotę **2 090 686,49 zł**. W latach 2027-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych,
- 5) w budżecie na 2026 rok zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie – **19 846 720,41 zł**, a jego pokrycie planuje się z :
 - kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych - **19 846 720,41 zł**,
- 6) w roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie - **21 510 193,01 zł**, które w 2026 roku obejmują:
 - kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych - **21 510 193,01 zł**,
- 7) w roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe, które obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bełchatów na rok 2026 przedstawia się następująco:
 - zobowiązanie historyczne - **1 663 472,60 zł**,
 - zobowiązanie planowane - **0,00 zł**.Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2030 przedstawionej w tabeli na str. 25 objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 8) kwota zadłużenia na dzień 31.12.2025 rok wynosi - **8 215 796,07 zł**, na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie - **28 062 516,48 zł**.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze

oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 19,90%.

Projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Bełchatów na 2026 rok zawiera następujące ustalenia:

- 1) dochody ogółem w wysokości - **164 200 543,11 zł**,
w tym: dochody bieżące 145 982 733,29 zł,
dochody majątkowe 18 217 809,82 zł,
- 2) wydatki ogółem w wysokości - **184 047 263,52 zł**,
w tym: wydatki bieżące 106 131 661,69 zł,
wydatki majątkowe 77 915 601,83 zł.

W budżecie zabezpieczona jest kwota **1 663 472,60 zł.**, na spłatę rat pożyczek oraz wykup obligacji. Wydatki na odsetki zabezpieczono w paragrafie 8110 w wysokości **1 500 000,00 zł**, które obejmują odsetki od zaciągniętych zobowiązań oraz odsetki od zobowiązań planowanych do zaciągnięcia. Różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi deficyt budżetu w wysokości **19 846 720,41 zł**, który będzie w 2026 roku sfinansowany zaciągniętymi kredytami i pożyczkami w kwocie **19 846 720,41 zł**. Przychody na rok 2026 planowane są w łącznej wysokości **21 510 193,00 zł**, z tego planowane jest do zaciągnięcia **17 716 714,00 zł**, pożyczek i kredytów (w 2025 roku podpisano umowę pożyczki z WOŚiGW w Łodzi na zadanie „Modernizacja ujęcia wody w Ławach etap II” kwota **3 793 452,00 zł.**). W załączniku nr 1 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Bełchatów na 2026 rok w wyniku sprawdzania została zgłoszona uwaga przez RIO, dotycząca błędnego wskazania paragrafu. Uwaga została skorygowana Zarządzeniem nr 150/2025 Wójta Gminy Bełchatów z dnia 24 listopada 2025 r., które zostało Państwu przedłożone. Po zgłoszeniu poprawek uchwała została pozytywnie zaopiniowana przez RIO. Wieloletnia Prognoza Finansowa również została pozytywnie zaopiniowana przez RIO.

Przewodniczący Janusz Werecki: Otwieram dyskusję.

Radny Rafał Furczyński: Nie wszystkie miejscowości znalazły się w budżecie w ramach tak zwanego funduszu sołeckiego. Chciałabym zapytać z jakiego powodu?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Sołectwa, których Państwo nie odnaleźli w wykazie są ukryte w zadaniu: *Wymiana wodomierzy na wodomierze z odczytem radiowym na terenie Gminy Bełchatów*. Na chwilę obecną jest to zadanie bez udziału środków europejskich, ale czekamy na podpisanie umowy, które będzie na dniach.

Radny Rafał Furczyński: Czy jest możliwość rozbicia przeznaczonej kwoty na sołectwa?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Mogę Państwu szczegółowo na każdą sesję rozpisać ile środków przysługiwało w ramach tak zwanego starego funduszu sołeckiego, ale nazwa zadania musi taka zostać, ze względu na wymogi dofinansowania środków europejskich.

Radna Renata Jabłońska: Czy w tym znajdują się dokumentacje, które wygasają?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: To zależy, ponieważ w pierwszej kolejności środki mają być przeznaczone na wymianę lamp, a w następnej kolejności na projekty, które wygasają w 2026 roku.

Radna Monika Sadura: Rozumieć należy, że jest to wymiana lamp?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: To jest albo wymiana lamp, a jeśli nie ma już co wymieniać, to rozbudowa.

Radna Monika Sadura: Ostatnio jak rozmawialiśmy, że jak kończy się projekt, to lepiej wykonać to oświetlenie.

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Tak, wszystko można uzgodnić.

Radna Monika Sadura: Czyli najlepiej zgłosić na piśmie, że chciałabym, aby z tej puli zostało wykonane oświetlenie?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Tak.

Radna Monika Sadura: Sądziłam, że Pani przedyskutowała to z Wójtem, żeby jednak w pierwszej kolejności były realizowane projekty, które się kończą.

Radna Renata Jabłońska: Chyba nie tak się umawialiśmy na ostatnim posiedzeniu Komisji, było dokładnie powiedziane, że pracownicy działu inwestycji będą kontaktować się już po nowym roku bezpośrednio z sołtysem, albo z Radnym i ustalać kolejność, więc trzymajmy się tego, co zostało już wypracowane, ponieważ to było dobre rozwiązanie.

Chciałabym zapytać o realizację wodomierzy i wymiany lamp, czy będzie na to zadanie zorganizowany przetarg, czy będzie ono powierzone naszej spółce gminnej?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Myślę, że jest to pytanie do Wójta, z tego co wiem, to wymiana oświetlenie ma być powierzona naszej spółce gminnej. Natomiast problem jest z 375 000,00 zł, ponieważ referat merytoryczny zwracał się do Marszałka z pytaniem, czy jest możliwość powierzenia w trybie in-house, nie otrzymaliśmy jeszcze odpowiedzi więc nie wiem, czy ktoś podejmie ryzyko, żeby zgłosić to w trybie in-house i stracić dofinansowanie.

Radna Renata Jabłońska: Mam pytanie do załącznika nr 9 o zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności 7 391 000,00 zł, proszę wyjaśnić, skąd to wynika.

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Po zmianie granic przejęliśmy grunty, do których otrzymujemy od Wojewódzkiego Funduszu kary z tytułu korzystania za środowisko. Kary te otrzymujemy w 2025 roku, w 2026 roku zostanie ogłoszony przelicznik na jednego

mieszkańca, tych dochodów, które mogą być wykonane i po przeliczeniu zostaje nam nieco ponad milion złotych kar za środowisko płaconych z Wojewódzkiego Funduszu. Ma to związek z liczbą mieszkańców, jeśli mielibyśmy więcej mieszkańców, tych dochodów mogłoby zostać mniej. Pozostałe środki musimy po prostu oddać.

Radna Renata Jabłońska: Pamiętam jak planowaliśmy budżet w zeszłym roku to podeszła Pani do nich tak zapobiegawczo i nie były ustalone na dużym poziomie, a w trakcie roku wprowadziliśmy dużą kwotę i wtedy zapewniła mnie Pani, że to będą środki, które faktycznie jesteśmy w stanie pozyskać.

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Musimy wprowadzić te środki, ponieważ kasowo te dochody wykonujemy w roku poprzednim, a zwracamy je w roku następnym. Gdyby nam odłączali granicę, to nie dość, że od nowego roku nie mielibyśmy podatków, to jeszcze trzeba by było te dochody z kar za środowisko oddać.

Radna Renata Jabłońska: Ile jest nadwyżki za 2025 rok?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Na ten moment nie jestem w stanie odpowiedzieć na to pytanie.

Radny Rafał Furczyński: Jaki Pani przewiduje wzrost wynagrodzeń?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Zaplanowane jest tylko tyle, ile jest osób zatrudnionych.

Radna Renata Jabłońska: Chciałabym jeszcze zapytać o dział 700 gospodarka mieszkaniowa i tutaj mamy, tak jak w tym roku przewidziane w3pływy ze sprzedaży działek w miejscowości Janów i jest to dość pokaźna kwota prawie 800 000,00 zł. W tym roku zostało to zdjęte, dlaczego?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: W tym roku odbył się przetarg nie udało się sprzedać, mamy nadal w sprzedaży.

Radny Paweł Lesiak: Żadna działka się nie sprzedała?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Sprzedały się 2, czy 3, tylko nie wiem, czy w tym obrębie.

Radna Renata Jabłońska: Chciałabym zapytać jeszcze o transport zbiorowy. Przewiduje Pani wydatków na 3 614 000,00 zł, dotyczy to świadczeń naszej spółki? Jak się to ma do tego, że w poprzednich latach spółka miała przychody z transportu na poziomie 4 500 000,00 zł.

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Nie przychody, a plan, tak naprawdę 140% wykonania za wrzesień, co daje 5% wzrostu w skali globalnej. Planuje budżet w ten sposób, żeby nie blokować wydatków i nauczyć referaty, żeby wydawały pieniądze systematycznie, wiem, że w inwestycjach się akurat nie da, ale w pozostałych referatach jest to możliwe. Wychodzę z założenia, że niepotrzebne jest blokowanie środków, więc według tego, co zostało przez spółkę wykonane do końca września plus 5%, daje taką kwotę.

Radna Renata Jabłońska: Chciałabym jeszcze zapytać o drogi publiczne i gminne: *regulowanie stanu prawnego gruntów zajętych pod drogi* i tutaj mamy wydatek 7 000 000,00 zł. Proszę o wyjaśnienie.

Radny Paweł Lesiak: Są to w większości pieniądze dotyczące odszkodowań za części nieruchomości, przejęte na podstawie ustawy ZRID. Sam prowadzę postępowania odszkodowawcze za drogi w Wielopolu, Księżym Młynie, Zawadach, Kielchinowie, Augustynowie, Woli Mikorskiej, Zdieszulicach.

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: U Nas co roku planuje na ten cel zgodnie z tym co Gospodarka Nieruchomościami żąda, natomiast co roku wykonanie jest na poziomie 10, 20%. Musimy mieć te środki zaplanowane.

Radna Renata Jabłońska: Rozumiem, proszę jeszcze powiedzieć, pomoc finansowa dla jednostek samorządu terytorialnego rozumiem, że zaplanowane 16 000 000,00zł, podlegać będzie modyfikacji?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Łącznie zaplanowane jest 20 000 000,00 zł. W opisie do uchwały przedstawione jest, że 16 000 000,00 zł, jest na majątkowych, natomiast 4 000 000,00zł, na bieżących. Przewiduję podzielić te środki w styczniu.

Radna Renata Jabłońska: Miałabym jeszcze pytanie odnośnie wydatków bieżących na drogi wewnętrzne, czy są to środki, które przeznaczone są na sfinansowanie usług wykonywanych przez Spółkę?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Tak. W zależności jakie będą postanowienia odnośnie zlecenia do spółki w formie In-house, to wydatki również mogą być zlecane spółce.

Radna Renata Jabłońska: Chciałabym zapytać jeszcze o podwyżkę dla sołtysów. Proszę powiedzieć, czy w tym budżecie zostało to uwzględnione?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Szanowni Państwo zobowiązałam się do przygotowania projektu uchwały, niestety z braku czasu nie jestem w stanie na ten moment tego wykonać. Na początku grudnia na pewno będę zobowiązana się za to wziąć, ponieważ musi zostać ona przegłosowana na sesji grudniowej, aby obowiązywała w styczniu.

Radna Renata Jabłońska: Dziękuję. Pani Skarbnik wiem, że bardzo ciężko pracowała Pani na projektem budżetu na 2026 rok i może znalazłby się pracownik, który mógłby Pani pomoc i bardzo bym prosiła, żebyśmy w grudniu mogli od nowego roku sołtysom zapewnić tą podwyżkę.

Radna Grażyna Kałużna: Chciałabym zapytać o załącznik nr 3 dział 600 Drogi publiczne powiatowe zaplanowane jest tylko 20 000,00 zł., proszę powiedzieć z jakiego powodu, nie będziemy robić dróg powiatowych?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: W tej kwocie mamy zadanie *Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 1911E w miejscowości Niedyszyna*, być może jest to dokumentacja projektowa, ewentualnie wytyczenie granic, po to żeby dokumentacja nie przepadła, natomiast po wprowadzeniu wykonania z 2025 roku te środki są nadal rozdzielane przez Wójta. Takie zadania są wprowadzane do budżetu, po to żeby zapobiec przedawnieniu dokumentacji, ale również z myślą o możliwości wykonania takiego zadania.

Radna Grażyna Kałużna: Rozumiem, następnie dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zadanie *Zakup lekkiego samochodu ratowniczo – rozpoznawczego typu pickup, kwota 305 040,00 zł*. Mogłaby Pani udzielić więcej informacji na temat tego zadania?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Jest to zakup, który był już Państwo głosowali podczas tegorocznych sesji, samochód dla OSP Emilin jest już po przetargu, dostawa będzie w grudniu, a płatność przewidziana jest na styczeń. Zadanie to znajdziecie pod numerem 59 w WPF bieżącym, w którym jasno wynika, że w roku 2026 mamy takie wydatki do poniesienia. Samochód nie jest finansowany z dotacji.

Radna Renata Jabłońska: Ze środków z zarządzania kryzysowego, z którego otrzymaliśmy ponad milion na obronność i z tych środków miał być kupiony pickup, mały samochód, który miał ciągnąć za sobą agregat i miał stacjonować na Emilinie, więc proszę powiedzieć, czy w tym momencie mamy dwa samochody?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Na chwilę obecną zadania z zakresu obronności z dotacji realizuje Pan Kierownik z referatu spraw obywatelskich i obrony cywilnej i z tego co pamiętam tam są wydatki do 50 000,00 zł, bez zgody ministerstwa, więc my tam nie za wiele możemy takich rzeczy inwestycyjnych kupić. Ten samochód typu pickup zakupiony jest ze środków własnych z przeznaczeniem dla Pana Kierownika z referatu spraw obywatelskich i obrony cywilnej, natomiast ta dotacja, która jest realizowana to szczegółowo przedstawi Państwu Pan Kierownik.

Radna Grażyna Kałużna: Chciałabym zapytać o dział 851 Ochrona zdrowia, zadanie *Budowa Gminnego Centrum Rehabilitacji i Fizjoterapii*, kwota 1 449 360,00 zł, jest wykonany projekt na to zadanie? Czy ta kwota wystarczy na realizację tego zadania?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Tak, jest wykonany projekt. Na chwilę obecną inwestycje zaplanowały na to zadanie niespełna 1 500 000,00 zł.

Radna Grażyna Kałużna: Mam jeszcze pytanie, dla Gminnego Centrum Kultury w tym roku ile było zabezpieczonych pieniędzy?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: W tym roku było zaplanowane 2 600 000,00 zł.

Radna Grażyna Kałużna: Dobrze, a na ten rok w dziale 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego w opisie, przewidziane jest dla Gminnego Centrum Kultury na wydatki majątkowe i bieżące 2 212 000,00 zł, z czego wydatki bieżące: 1 666 000,00 zł, majątkowe: 546 000,00 zł.

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Szanowni Państwo, z tego co pamiętam dla Gminnego Centrum Sportu zaplanowane jest 1 666 000,00 zł, aczkolwiek proszę się nie sugerować opisem, tylko należy spojrzeć na załącznik nr 2 budżetu i poszukać dotacji.

Radna Grażyna Kałużna: Ta kwota jest zaplanowana łącznie z Dożynkami?

Skarbnik Małgorzata Łągiewska: Powstaje nowa jednostka, najprawdopodobniej kultura zostanie oddzielona od sportu i promocji, owszem jest to impreza kulturalna, ale raczej promocyjna. W zakresie kultury fizycznej mamy 630 000,00 zł, z czego majątkowych mamy 26 000,00 zł, a 604 000,00 zł, z bieżących. Nie jestem w stanie powiedzieć, kto przejmie imprezę dożynkową.

Przewodniczący Janusz Werecki: Nie ma więcej głosów, przechodzimy do kolejnego punktu.

Ad pkt 7.

Opracowanie planu pracy Komisji na 2026 rok.

Przewodniczący Janusz Werecki: Przy braku uwag do planu pracy Komisji, przystępujemy do głosowania.

W głosowaniu wzięło udział 5 członków Komisji Rewizyjnej, „za” przyjęciem planu pracy Komisji na 2026 rok głosowało 5 członków Komisji 0 „przeciw” oraz 0 „wstrzymało się” od głosowania. Wobec powyższego Przewodniczący stwierdził, iż plan pracy Komisji na 2026 rok został przyjęty.

Ad pkt 8.

Sprawy różne.

Brak głosów.

Ad pkt 9.

Zakończenie posiedzenia.

Przewodniczący Janusz Werecki stwierdził, że porządek obrad Komisji Rewizyjnej został wyczerpany. Przewodniczący Komisji podziękował wszystkim za udział i zakończył obrady.

Protokolowała:

Przewodniczący: