

Protokół Nr 33
z posiedzenia Komisji Gospodarczej, Komisji Budżetu i Finansów,
z dnia 19 listopada 2025 r.

Posiedzeniu przewodniczył Pan Adam Białas, Przewodniczący Rady Miejskiej. Obecni według załączonej listy obecności.

Porządek obrad:

1. Omówienie projektu budżetu Gminy Władysławowo na 2026r.
2. Omówienie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Władysławowo na lata 2026-2039
3. Zaopiniowanie zmian do budżetu na 2025r.
4. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi
5. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właściciela nieruchomości

Sprawy finansowe referuje Pani Kornelia Wittbrodt, Skarbnik Władysławowa

Projekt uchwały:

§ 1

1. Ustala się dochody budżetu Gminy Władysławowo w łącznej kwocie **178.352.897,00 zł**, w tym:
 - 1) dochody bieżące 146.021.603,00 zł
 - 2) dochody majątkowe 32.331.294,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

2. Ustala się wydatki budżetu Gminy Władysławowo w łącznej kwocie **201.072.947,00 zł**, w tym:
 - 1) wydatki bieżące 140.371.948,50 zł
 - 2) wydatki majątkowe 60.700.998,50 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3 Ustala się wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w 2026 roku – zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Ustala się deficyt budżetu Gminy Władysławowo w kwocie **22.720.050,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
 - a) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 624.551,00 zł.
 - b) emisji papierów wartościowych w kwocie 22.095.499,00 zł.

§ 5

1. Ustala się przychody budżetu Gminy Władysławowo w wysokości **28.024.551,00 zł** oraz rozchody budżetu Gminy Władysławowo w wysokości **5.304.501,00 zł** – zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6 W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości 1.050.000,00 zł,
2. celowe w łącznej wysokości 2.750.000,00 zł z przeznaczeniem na:
 - a) oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – 1.280.000,00 zł,

- b) dla stowarzyszeń – 300.000,00 zł,
- c) na zarządzanie kryzysowe – 420.000,00 zł,
- d) na zadania inwestycyjne – 750.000,00 zł.

§ 7

1. Ustala się dochody (dotacje celowe) związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **5.997.518,00 zł** – zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.
2. Ustala się wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **5.997.518,00 zł** – zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.
3. Ustala się dochody (dotacje celowe) i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości **3.000,00 zł** – zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.
4. Ustala się dochody w wysokości **1.719.453,00 zł** i wydatki w wysokości **1.401.048,00 zł** związane z realizacją zadań wspólnych wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.
5. Ustala się dochody w kwocie **2.650.000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki:
 - w kwocie **2.572.000,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych
 - w kwocie **78.000,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii
 – zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.
6. Ustala się dochody w kwocie **100.000,00 zł** z tytułu korzystania ze środowiska oraz wydatki w kwocie **195.000,00 zł** na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska – zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.
7. Ustala się dochody w kwocie **14.162.200,00 zł** z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami i wydatki w kwocie **14.162.200,00 zł** związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.
8. Ustala się plan dotacji udzielanych z budżetu – zgodnie z załącznikiem nr 12 do niniejszej uchwały
9. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w jednostkach pomocniczych – zgodnie z załącznikiem nr 13 do niniejszej uchwały.
10. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Młodzieżowego Budżetu Obywatelskiego – zgodnie z załącznikiem nr 14 do niniejszej uchwały.
11. Ustala się, na wydzielonym rachunku samorządowych jednostek oświatowych, plan dochodów w wysokości **10.000,00 zł** oraz plan wydatków nimi finansowanych w wysokości **10.000,00 zł** – zgodnie z załącznikiem nr 15 do niniejszej uchwały.
12. Ustala się odpis na rzecz Izb rolniczych w wysokości **5.000,00 zł**.

§ 8

1. Ustala się limit zobowiązań:

- a) z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie: 22.095.499,00 zł,
- b) z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie: 5.304.501,00 zł,
- c) z tytułu zaciąganych kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie: 2.000.000,00 zł,

d) na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych, o których mowa w art. 72 ust.1 a ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.047.822,50 zł.

§ 9 Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania zobowiązań z wyemitowanych papierów wartościowych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do kwoty: 22.095.499,00 zł,
2. zaciągania zobowiązań z wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów do kwoty: 5.304.501,00 zł,
3. zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do kwoty: 2.000.000,00 zł,
4. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
5. dokonywania w ramach działu zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych,
6. dokonywania zmian budżetu polegających na przesunięciach między wydatkami bieżącymi i majątkowymi w ramach działu, w tym zmian obejmujących zaplanowanie nowych zakupów i wydatków inwestycyjnych, z wyłączeniem zmian kwot wydatków objętych załącznikiem przedsięwzięć wieloletnich do wieloletniej prognozy finansowej,
7. przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących:
 - a) w obrębie grupy wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w granicach rozdziału,
 - b) w obrębie grupy wydatków na zadania związane z realizacją zadań statutowych –w granicach rozdziału,
8. lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innym banku niż bank prowadzący obsługę

§ 10 W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza do:

1. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
2. dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
3. dokonywania zmian w planie wydatków związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu

§ 11 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Władysławowa.

§ 12 Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

**UZASADNIENIE ORAZ MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU
BUDŻETU GMINY WŁADYSŁAWOWO NA 2026 ROK**

Projekt budżetu gminy na 2026 rok opracowano w oparciu o:

1. ustawę o finansach publicznych,
2. ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
3. rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,

4. uchwałę Nr IX/122/2019 Rady Miejskiej Władysławowa z dnia 29 maja 2019 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
5. informację Ministra Finansów o rocznej planowanej kwocie subwencji ogólnej na 2026 r. oraz o planowanej na 2026 r, kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
6. informację Wojewody Pomorskiego o wysokości dochodów i dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowanych na podstawie porozumień oraz na zadania własne ujęte w projekcie budżetu państwa na 2026 r.,
7. przedstawioną przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Słupsku informację o wyliczonej

kwocie dotacji przeznaczonych na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Przystępując do opracowania budżetu gminy przeanalizowano wszystkie wnioski jednostek organizacyjnych, kierowników referatów, radnych gminy, sołtysów i przewodniczących osiedli oraz innych instytucji.

Minister Finansów zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przekazuje informacje o planowanej subwencji i planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych.

Wojewoda Pomorski i Krajowe Biuro Wyborcze w oparciu o postanowienia art. 143 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych przedstawia informację o wysokości dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej;

- w dziale 710 – rozdział 71035 – dofinansowanie utrzymania miejsc pamięci narodowej,
- w dziale 750 – rozdział 75011 – zadania administracji rządowej,
- w dziale 751 – rozdział 75101 – zadania dotyczące rejestrów wyborców,
- w dziale 852 – rozdział 85205, 85313, 85214, 85216, 85219, 85228, 85230, 85295 – zadania pomocy społecznej,
- w dziale 855 – rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, 85503 – KDR, 85513 – składka zdrowotna.

Dotacje i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przedstawiono w załącznikach nr 5 i 6 natomiast związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w załączniku nr 7.

Minister Finansów i Wojewoda Pomorski powiadomią gminy w ciągu 14 dni od ogłoszenia ustawy budżetowej na 2026 rok o ostatecznych kwotach subwencji ogólnej, dotacji na zadania zlecone i własne oraz o należnych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Przedłożony projekt budżetu gminy na 2026 rok zakłada:

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie roku 2025	Plan na rok 2026	Wskaźnik dynamiki
Dochody	187.254.746,31 zł	178.352.897,00 zł	95,25%
Przychody	32.787.739,50 zł	28.024.551,00 zł	85,47%
Wydatki	215.037.984,81 zł	201.072.947,00 zł	93,51%
Rozchody	5.004.501,00 zł	5.304.501,00 zł	105,99%

DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetowe na 2026 rok zaplanowano w wysokości **178.352.897,00 zł**, w tym dochody bieżące w wysokości **146.021.603,00 zł** oraz dochody majątkowe w wysokości **32.331.294,00 zł**.

Załącznik nr 1 przedstawia je w podziale na dochody bieżące i majątkowe według działów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Dochody ogółem w podziale na dochody bieżące i majątkowe wraz ze wskaźnikiem i strukturą przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie roku 2025	Plan na rok 2026	Wskaźnik dynamiki	Struktura dochodów
Dochody ogółem, w tym:	187.254.746,31	178.352.897,00	95,27%	100,00%
Dochody bieżące	143.204.302,31	146.021.603,00	101,97%	81,87%
Dochody majątkowe	44.050.444,00	32.331.294,00	73,40%	18,13%

Dochody ujęte w projekcie budżetu uwzględniają wielkości przyznanych subwencji, dotacji i udziałów.

Wysokość wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wynosi 7% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na terenie danej gminy, natomiast wysokość wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wynosi 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego. Dochody podatników podatku PIT i CIT na rok 2026 ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2024 zeznaniach podatkowych, według stanu na 30 czerwca 2025 r.

Dochody z tytułu podatków przekazywanych przez urzędy skarbowe, tj. podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, przyjęto szacunkowo w oparciu o wykonanie III kwartału 2025 roku z uwagi na to, że gmina nie ma bezpośredniego wpływu na wysokość dochodów z tego tytułu.

Wpływy z podatków i opłat lokalnych zaplanowano na podstawie uchwalonych przez Radę Miejską stawek na 2026 rok. Przy planowaniu tej grupy dochodów wzięto pod uwagę wpływy z prowadzonej windykacji.

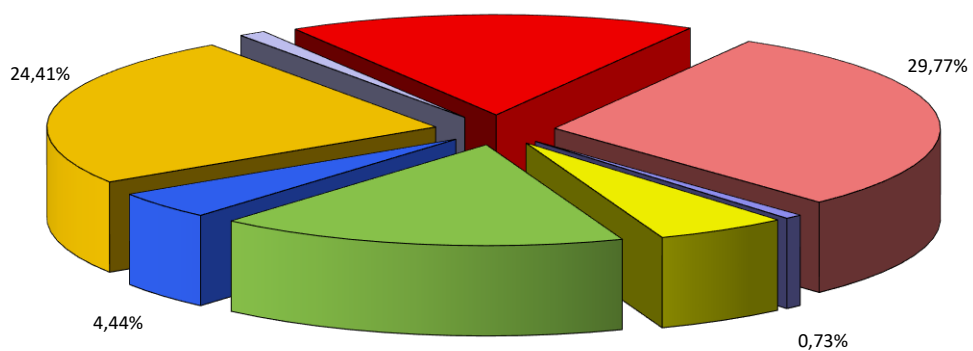
Dochody majątkowe obejmują między innymi dotacje na zadania inwestycyjne, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych.

Na rok 2026 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 32.331.294,00 zł, w tym:

- ☐ środki z Rządowego Funduszu Polski Ład 27.895.880,00 zł
- ☐ pomoc finansowa w formie dotacji celowej 1.300.000,00 zł
- ☐ wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności 628.788,00 zł
- ☐ wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego 15.000,00 zł
- ☐ wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności 2.000.000,00 zł
- ☐ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 500,00 zł
- ☐ środki z UE i BP na realizację projektu „Cyberbezpieczne Władysławowo” 491.126,00 zł

Struktura dochodów według źródeł ich powstania przedstawia się następująco:

17,00%



1,13%

5,49%

17,03%

udział w podatku PIT -

29,77% dotacje i

środki bieżące - 5,49%

subwencja - 4,44%

dochody majątkowe - sprzedaż majątku - 1,13%

udział w podatku CIT - 0,73% dochody własne -
17,03% dochody własne - pozostałe - 24,41%
i środki - 17,00%

- podatek od nieruchomości -
- dochody majątkowe - dotacje
-
-

Opis dochodów w poszczególnych działach:

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

1.000,00 zł

Dochody tego działu to :

1. wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 1.000,00 zł
(Gmina otrzymuje część wpływów z obwodów łowieckich z terenów leśnych)

DZIAŁ 050 – RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO

900.000,00 zł

Dochody tego działu to :

1. pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Powiatu 900.000,00
zł

Puckiego na zadanie inwestycyjne pn. „Opracowanie dokumentacji technicznej w postaci Koncepcji Programowo - Przestrzennej dla Portu we Władysławowie wraz z otoczeniem komunikacyjnym”

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

27.671.123,00 zł

Dochody tego działu to :

1. dotacja celowa otrzymana z powiatu puckiego na utrzymanie dróg powiatowych 142.185,00 zł
2. wpływy z różnych opłat (opłaty parkingowe) 1.150.000,00 zł
3. wpływy za zajęcie pasa drogowego 650.000,00 zł
4. wpływy z różnych dochodów 150,00 zł

(zryczałtowane wydatki należne gminie z postępowań sądowych z nieprzyjętych mandatów karnych - prawo o ruchu drogowym)

5. pomoc finansowa w formie dotacji celowej 200.000,00 zł z Województwa Pomorskiego na utrzymanie czystości na drogach wojewódzkich przebiegających w granicach administracyjnych Gminy Władysławowo

6. pomoc finansowa w formie dotacji celowej 400.000,00 zł z Powiatu Puckiego zadanie inwestycyjne pn. „Dokumentacja projektowa dla przebudowy

ul. Kopalnianej i Drogi Chłapowskiej we Władysławowie”

7. środki z Rządowego Funduszu Polski Ład 24.500.000,00 zł na dofinansowanie zadania pn. „Budowa połączenia komunikacyjnego strefy przemysłowej we Władysławowie”

8. zwrot z tytułu zakupu dwóch autobusów elektrycznych (Związek Powiatowo – Gminny Zatoki Puckiej) 628.788,00

zł

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Zaplanowane dochody wynoszą		7.100.000,00 zł	i dotyczą :
1. wpływów z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	40.000,00 zł	2. wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	900.000,00 zł
3. wpływy z różnych opłat (opłaty rezerwacyjne na targowisku)	25.000,00 zł	4. dochody z najmu i dzierżawy	4.000.000,00 zł
5. wpływy z pozostałych odsetek za nieterminowe regulowanie w/w należności		z tytułu wydzierżawienia gruntów komunalnych z przeznaczeniem na działalność handlową, gospodarczą, dzierżawy bezumowne, czynsze najmu lokali mieszkalnych	
6. wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	15.000,00 zł	7. wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 000.000,00 zł

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA **153.000,00 zł**

Dochody tego działu to :

1. dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 3.000,00 zł
2. wpływy z różnych opłat - opłaty cmentarne 150.000,00 zł

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA **1.526.458,00 zł**

Zaplanowane dochody to:

1. wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 500,00 zł
2. wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 40.000,00 zł
3. wpływy z różnych opłat 14.000,00 zł
4. dochody z dzierżaw (budynek Urzędu i wieża) 350.000,00 zł
5. wpływy z usług (kopie dokumentów) 100,00 zł
6. wpływy z opłaty prolongacyjnej 2.000,00 zł
7. wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 500,00 zł
8. wpływy z pozostałych odsetek 1.200,00 zł

9. wpływy z różnych dochodów	
2.000,00 zł (rozliczenie podatku VAT, sprzedaż złomu)	
10. dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej	520.983,00
zł	
(sfinansowanie kosztów związanych z realizacją przez pracowników gminy zadań z zakresu spraw obywatelskich oraz pozostałych zadań – 342.563,00 zł - pismo Wojewody Pomorskiego)	
11. dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu pn." Cyberbezpieczny Samorząd"	595.000,00 zł
12. wpływy w wysokości 5% od wpłat za udostępnianie danych (stanowi dochód Gminy)	175,00 zł

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA
2.000,00 zł

Dochody w tym dziale przyjęto do planu zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego (Delegatura w Słupsku) na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2026 roku.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA
3.575.880,00 zł

Kwota 180.000,00 zł planowana jest z tytułu wymierzonych przez Straż Miejską mandatów. Kwota 3.395.880,00 zł to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa nowego budynku remizy OSP w Karwi oraz termomodernizacja wraz z rozbudową budynku remizy OSP w Jastrzębiej Górze”.

DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM
102.958.808,00 zł

- I. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (rozdział 75601)
-
- 2.008.000,00 zł.
- Głównym dochodem w tym rozdziale jest podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej zaplanowany w wysokości 2.000.000,00 zł i odsetki od nieterminowych wpłat 8.000,00 zł.
- II. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (rozdział 75615) - 16.139.200,00 zł, w tym:
- | | |
|--------------------------------------|------------------|
| 1. Podatek od nieruchomości | 15.580.000,00 zł |
| 2. Podatek rolny | 6.200,00 zł |
| 3. Podatek leśny | 25.000,00 zł |
| 4. Podatek od środków transportowych | 368.000,00 zł |

5. Podatek od czynności cywilnoprawnych 110.000,00 zł
6. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat
50.000,00 zł

III. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych (rozdział 75616) – 26.268.600,00 zł, w tym:

1. Podatek od nieruchomości
14.800.000,00 zł
2. Podatek rolny
165.000,00 zł
3. Podatek leśny
15.600,00 zł
4. Podatek od środków transportowych
210.000,00 zł
5. Podatek od darowizn i spadków
300.000,00 zł
6. Opłata za posiadanie psów
28.000,00 zł
7. Wpływy z opłaty targowej
3.650.000,00 zł
8. Wpływy z opłaty miejscowej
4.500.000,00 zł
9. Podatek od czynności cywilnoprawnych
2.500.000,00 zł
10. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat
100.000,00 zł

IV. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw (rozdział 75618) – 2.844.000,00 zł

Dochody tego rozdziału to :

1. wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 450.000,00 zł
2. wpływy z opłaty skarbowej
80.000,00 zł
3. wpływy z tytułu opłat koncesyjnych za sprzedaż alkoholu
2.200.000,00 zł
4. wpływy z innych lokalnych opłat na podstawie odrębnych ustaw w wysokości (opłata adiacencka i planistyczna)
110.000,00 zł
5. wpływy z opłat za koncesje i licencje
4.000,00 zł

V. Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (rozdział 75621) – 54.399.008,00 zł, w tym:

1. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2026 rok
53.101.955,00 zł
2. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych
1.297.053,00 zł

VI. Dywidendy (rozdział 75624) - 1.300.000,00 zł
Gmina planuje wypłatę dywidendy e Spółki komunalnej ABRUKO

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

8.333.923,00 zł

Dochody bieżące tego działu to :

- | | |
|--|-----------------|
| 1. subwencja ogólna | 7.915.923,00 zł |
| 2. odsetki od środków na rachunkach bieżących | 250.000,00 zł |
| 3. wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych | 50.000,00 zł |
| 4. wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | |
| 110.000,00 zł | |
| 5. wpływy z różnych dochodów | |
| 8.000,00 zł | |

(wynagrodzenie płatnika składek, przepadek wadium)

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

3.165.582,00 zł

Dochody bieżące w tym dziale to :

- | | |
|---|---------------------------------|
| 1. wpływy z opłat za wydawanie świadectw i ich duplikatów | 450,00 zł |
| 2. wpływy z różnych opłat (np. duplikaty legitymacji szkolnych) | |
| 170,00 zł | |
| 3. wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych | |
| 157.920,00 zł | |
| 4. odpłatność za pobyt dziecka w przedszkolu | |
| 58.392,00 zł | |
| (powyżej 5 godz. lekcyjnej) | |
| 5. wpływy z usług (dzieci przedszkolne uczęszczające | |
| 180.000,00 zł do przedszkola w naszej gminie z innej gminy) | |
| 6. wpływy z opłat za wyżywienia w żłobku, przedszkolu | |
| lub w szkole | 1.066.080,00 zł |
| 24.928,00 zł | 7. wpływy z pozostałych odsetek |
| 8. dotacja celowa w ramach programów z udziałem środków | |
| 131.777,00 zł europejskich na zadanie pn. „Master Chef Symulator – szkolenia | |
| gastronomiczne z wykorzystaniem wirtualnej rzeczywistości” | |
| 9. dotacja celowa w ramach programów z udziałem środków | |
| 900 000,00 zł europejskich na zadanie pn. „Odkrycia, rozwój, zabawa – | |
| Przedszkole nr 1 we Władysławowie” | |
| 10. dotacja celowa w ramach programów z udziałem środków | |
| 247.912,00 zł europejskich na zadanie pn. „Bliżej wiedzy – podniesienie jakości | |
| edukacji w Gminie Władysławowo” | |
| 11. dotacja celowa w ramach programów z udziałem środków | |
| 397.953,00 zł europejskich na zadanie pn. „Dostępne szkoły w powiecie puckim i | |
| w Gdańsku – pozytywne inicjatywy” | |

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

1.377.915,00 zł

Dochody w tym dziale to :

- | | |
|--|---------------|
| 1. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej | 217.335,00 zł |
|--|---------------|

□ usługi opiekuńcze (85228)

210.000,00 zł □ licencja programu POMOST (85295)

7.335,00 zł

(program do obsługi zasiłków z pomocy społecznej)

2. Dotacje na zadania własne gminy	1.074.110,00 zł
• składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	46.000,00 zł
• zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe)	50.000,00 zł
• zasiłki stałe	624.000,00 zł
• ośrodki pomocy społecznej (utrzymanie OPS)	269.110,00 zł
• pomoc w zakresie dożywiania	79.000,00 zł
□ zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6.000,00 zł
3. dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (rozdział 85228/2360) 5%	
1.430,00 zł	
4. wpływy z usług (usł. opiekuńcze)	60.000,00 zł
5. wpływy z najmu i dzierżawy	2.040,00 zł
6. wpływy z pozostałych odsetek	13.000,00 zł
7. wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	10.000,00 zł

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POL. SPOŁECZNEJ **49.348,00 zł**

1. dotacja celowa z ramach programów z udziałem środków europejskich na zadanie pn. „Aktywni-włączeni ! Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Powiatu Puckiego”	
47.748,00 zł	
2. wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	1.600,00 zł

DZIAŁ 855 – RODZINA **6.549.092,00 zł**

Dochody bieżące w tym dziale to :

1. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	5.257.200,00 zł
• świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 5.200.000,00 zł	
• Karta Dużej Rodziny – 500,00 zł	
• składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy	

	społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 56.700,00 zł	
2.	Dotacja celowa na realizację zadań własnych – dodatki motywacyjne 14.400,00 zł	
3.	Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	95.204,00 zł
4.	Wpływy z odsetek od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 20.000,00 zł	
5.	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 73.000,00 zł	
6.	Dotacja celowa z ramach programów z udziałem środków 421.848,00 zł europejskich na zadanie pn. „Funkcjonowanie 42 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Żłobku nr 1 we Władysławowie”	
7.	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub w szkole 158.760,00 zł	
8.	Wpływy z usług (ZUS – Aktywny Rodzic) 508.680,00 zł	

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Zaplanowane dochody bieżące: **14.762.200,00 zł**

1. wpływy z odpadów komunalnych (90002) 14.162.200,00 zł
2. wpływy z odsetek (odpady) (90026) 45.000,00 zł
3. wpływy z różnych opłat 90019 (opłaty za wycinkę drzew) 100.000,00 zł
4. wpływy z usług (90095) toalety 250.000,00 zł
5. wpływy z różnych dochodów (zwrot kosztów za media) 150.000,00 zł
6. wpływy z tytułu dzierżaw (dzierżawa wagi oraz maszyny) 5.000,00 zł
7. wpływy z różnych opłat (opłata za utraconą retencję) 15.000,00 zł
8. dotacje z WFOŚ na realizację zadań bieżących w ramach programu „ Czyste powietrze” 35.000,00 zł

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO **77.268,00 zł**

W ramach działu zaplanowaną dotację celową z Powiatu Puckiego w wysokości 77.268,00 zł z przeznaczeniem na wykonywanie zadań powiatowej biblioteki publicznej przez Miejską Bibliotekę Publiczną we Władysławowie.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA**149.300,00 zł**

Zaplanowane dochody to:

1. wpływy z różnych dochodów OSiR (92604)
132.000,00 zł
2. wpływy z odsetek na rachunku bankowym jednostki budżetowej OSiR
1.300,00 zł
3. wpływy z najmu i dzierżawy
16.000,00 zł

WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetowe na 2026 rok zaplanowano w wysokości **201.072.947,00 zł**, w tym wydatki bieżące w wysokości **140.371.948,50 zł** oraz wydatki majątkowe w wysokości **60.700.998,50 zł**. Załącznik nr 2 przedstawia je w podziale na wydatki bieżące i majątkowe według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Wydatki ogółem w podziale na wydatki bieżące i majątkowe wraz ze wskaźnikiem i strukturą przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie roku 2025	Plan na rok 2026	Wskaźnik dynamiki	Struktura wydatków
Wydatki ogółem, w tym:	215.037.984,81	201.072.947,00	93,51%	100,00%
Wydatki bieżące	141.065.393,81	140.371.948,50	99,51%	69,81%
Wydatki majątkowe	73.972.591,00	60.700.998,50	82,06%	30,19%

Wydatki bieżące i wydatki majątkowe w podziale na grupy paragrafów:

1. Wydatki bieżące	140.371.948,50 zł
□ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	62.697.740,00 zł
□ wydatki na realizację zadań statutowych	49.333.565,50 zł
□ świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.665.300,00 zł
□ dotacje	11.887.451,00 zł
□ wydatki na obsługę długu powiatu	4.818.000,00 zł
□ wydatki na programy	3.969.892,00 zł
2. Wydatki majątkowe	60.700.998,50 zł
□ inwestycje i zakupy inwestycyjne	50.724.700,50 zł
□ zakup udziałów	8.400.000,00 zł

□ wydatki na programy

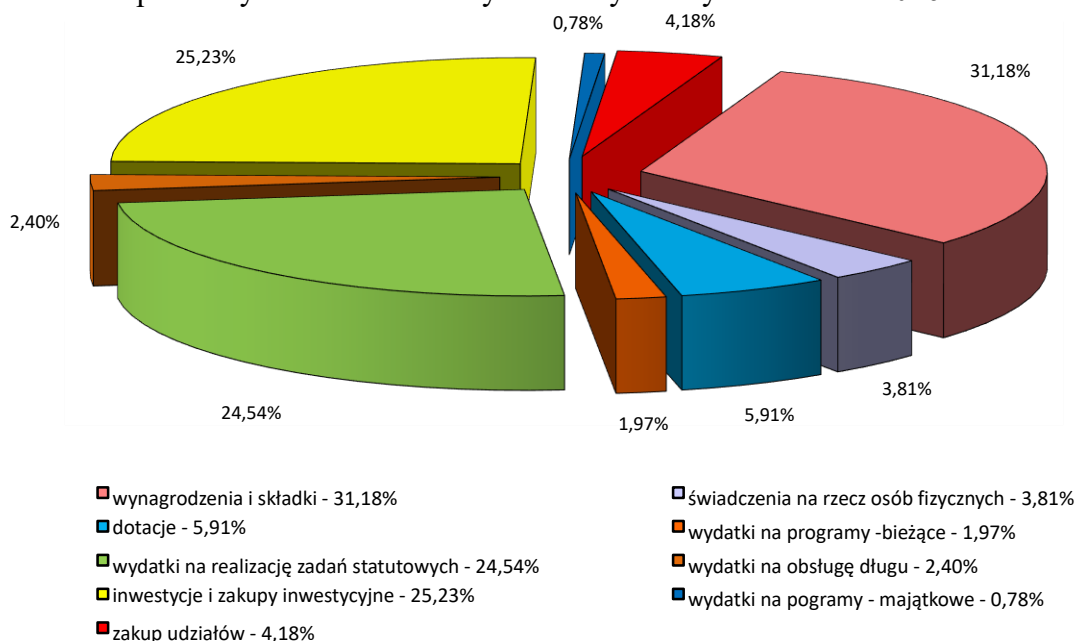
1.576.298,00 zł

OGÓŁEM

201.072.947,00 zł

Główną pozycją w planowanych wydatkach są wydatki bieżące, które stanowią 69,81 % całości ich wykonania. Wydatki te obejmują wszystkie koszty związane z utrzymaniem jednostek.

Struktura planu wydatków budżetowych Gminy Władysławowo na 2026 rok



Opis wydatków w poszczególnych działach:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

448.100,00 zł

Wydatki bieżące w kwocie 198.100,00 zł przeznacza się na:

1. Melioracje wodne (rozdział 01008) w kwocie 30.000,00 zł
- konserwacja urządzeń melioracyjnych - rowów melioracyjnych (pogłębianie, czyszczenie rowów i przepustów na terenie Gminy Władysławowo)
2. Izby rolnicze (rozdział 01030) w kwocie 5.000,00 zł - wpłata gminy na rzecz Pomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego
3. Infrastruktura wodociągowa wsi (rozdział 01043) w kwocie 13.500,00 zł obejmuje utrzymanie urządzeń wodnych na obszarze wiejskim
4. Infrastruktura sanitacyjna wsi (rozdział 01044) w kwocie 145.000,00 zł obejmuje utrzymanie kanalizacji deszczowej na obszarze wiejskim oraz wydatki związane z opracowaniem operatów wodnoprawnych na obszarze wiejskim
5. Pozostała działalność (rozdział 01095) w kwocie 4.600,00 zł wydatki związane z opłatami stałymi na rzecz Wód Polskich w 2025 r.

Wydatki majątkowe w kwocie 250.000,00 zł przeznaczone są na przebudowę rowu odpływowego bez nazwy wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 216.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

4.320,00 zł

Wydatki bieżące w kwocie 4.320,00 zł z przeznaczeniem na:

1. Pozostała działalność (rozdział 02095) w kwocie 4.320,00 zł
sporządzenie uproszczonego planu urządzania lasu

DZIAŁ 050 – RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO

1.555.780,00 zł

Wydatki majątkowe w kwocie 1.555.780,00 zł przeznaczone są na opracowanie dokumentacji technicznej w postaci Koncepcji Programowo – Przestrzennej dla Portu we Władysławowie wraz z otoczeniem. Zadanie finansowane z pomocy finansowej z Powiatu Puckiego w kwocie 900.000,00 zł oraz w pozostałej części ze środków własnych.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ
zł

37.144.100,00

Wydatki w tym dziale przeznacza się na:

1. **Lokalny transport zbiorowy (rozdział 60004)** w wysokości 1.286.510,00 zł - utrzymanie linii autobusowej komunikacji miejskiej na terenie Władysławowa i Chłapowa oraz koszt eksploatacji i utrzymania systemu FALA 451.472,00 zł
- wpłata na Związek Powiatowo – Gminny Zatoki Puckiej z przeznaczeniem na zakup dwóch autobusów elektrycznych 835.038,00 zł
2. **Drogi publiczne powiatowe (rozdz. 60013)** w wysokości 1.600.000,00 zł
- wydatki bieżące na utrzymanie czystości dróg wojewódzkich 200.000,00 zł
(pomoc finansowa z Województwa Pomorskiego)
- wydatki majątkowe - pomoc finansowa dla Województwa Pomorskiego na realizację zadania „Przebudowa DW nr 215 – inwestycja Władysławowo – Jastrzębia Góra” 1.400.000,00 zł
3. **Drogi publiczne powiatowe (rozdz. 60014)** w wysokości 260.000,00 zł
- wydatki bieżące na utrzymanie dróg powiatowych 260.000,00 zł
(pomoc finansowa z Powiatu Puckiego oraz wpłaty za zajęcie pasa drogowego)
4. **Drogi publiczne gminne (rozdz. 60016)** w wysokości 32.412.988,00 zł
w tym:
- **wydatki bieżące** w wysokości 1
431.000,00 zł
 - zakup usług remontowych 467.400,00 zł
 - zakup usług pozostałych 943.000,00 zł w tym: wydatek obejmuje opłaty z tytułu wykonania aktualizacji, ewidencji dróg gminnych, zlokalizowanych na terenie gminy Władysławowo oraz projektów tymczasowej i docelowej organizacji ruchu na drogach gminnych, rekompensata za usługi

- ubezpieczenie dróg gminnych
8.000,00 zł
- druk map do celów informacyjnych
600,00 zł
- opłata na rzecz budżetów j.s.t
12.000,00 zł
(opłaty z tytułu wyłączenia z produkcji gruntów rolnych)

- **wydatki majątkowe** w wysokości 30.981.988,00 zł
Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

- 5. Drogi wewnętrzne (rozdział 60017)** w wysokości 5.000,00 zł
 - wydatki bieżące z przeznaczeniem na remonty oraz opłaty z tytułu wykonania aktualizacji ewidencji dróg wewnętrznych
- 6. Płatne parkowanie (rozdz. 60019)** w wysokości 221.000,00 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia - 1.000,00 zł
 (zakup druków ścisłego zarachowania)
 - zakup usług pozostałych - 220.000,00 zł (wynajmem parkometrów na sezonowe strefy płatnego parkowania oraz koszty obsługi tych stref)
- 7. Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych (rozdz. 60020)** 35.000,00 zł -
 zakup materiałów - 15.000,00 zł
 - usługi remontowe - 3.000,00 zł
 (wymiana szyb na przystankach) -
 zakup usług pozostałych – 14.000,00 zł
 (wykonanie oraz czyszczenie wiat przystankowych)
 - zakup usług obejmujących opinie - 3.000,00 zł
- 8. Pozostała działalność (60095)** 1.323.602,00 zł
 - **wydatki bieżące** w wysokości 173.602,00 zł
 „Budowa Systemu Roweru Metropolitalnego Gdańsk-Sopot-Gdynia MEVO”

- **wydatki majątkowe** w kwocie 1.150.000,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA 2.207.038,00 zł

- 1. Pozostała działalność (63095)** w kwocie 2.207.038,00 zł
 - **wydatki bieżące** w kwocie 463.810,00 zł
 pomoc finansowa dla Miasta Gdańsk na realizację zadań z zakresu promowania aktywności fizycznej w formie organizacji kampanii „Rowerowy Maj” 1.048,00 zł
 składka na Związek Powiatowo – Gminny Zatoki Puckiej z przeznaczeniem na utrzymanie tramwaju wodnego 22.500,00 zł

- wydatki majątkowe w kwocie	2.183.490,00 zł
------------------------------	-----------------

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	4.676.632,50 zł
--	------------------------

1. Gospodarka gruntami i nieruchomościami (70005) w kwocie	3.987.822,50 zł
- wydatki bieżące w kwocie	2.190.000,00 zł
☐ zakup materiałów	10.000,00 zł
☐ zakup energii	28.000,00 zł
☐ zakup usług remontowych	25.000,00 zł
☐ zakup usług pozostałych	250.000,00 zł
opłaty za usługi geodezyjne, ogłoszenia i reklamy, odprowadzanie ścieków	
➤ zakup usług od innych jst	
155.000,00 zł	
opłata za poddzierżawę plaż, opłata za sporządzenie dokumentacji przywłaszczeniowych	
☐ zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii ustalenia wartości nieruchomości, analizy, opinie	80.000,00 zł
☐ różne opłaty i składki	150.000,00 zł
dzierżawa – przejście przez Rudnik w Chłapowie, najem działki od PKP	
☐ opłaty na rzecz budżetu państwa	40.000,00 zł
opłaty skarbowe, notarialne, sądowe i administracyjne	
☐ opłaty na rzecz budżetów jst	52.000,00 zł
opłaty z tytułu użytkowanie wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa	
☐ kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych	750.000,00 zł
wypłata odszkodowań za nieruchomości, które Gmina nabyła z mocy prawa	
☐ kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych wypłata odszkodowań za nieruchomości, które Gmina nabyła z mocy prawa	650.000,00 zł
 - wydatki majątkowe w kwocie	 1.797.822,50 zł

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

2. Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy (70007) w kwocie	688.810,00 zł
- wydatki bieżące w kwocie	463.810,00 zł
☐ zakup energii, wody, gazu	165.000,00 zł
☐ zakup usług remontowych	80.000,00 zł
☐ zakup usług pozostałych	50.000,00 zł
wydatki związane z opłatami z tytułu odprowadzenia ścieków z budynków, koszty usług kominiarskich, przeglądy techniczne	
➤ zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	200,00 zł
➤ opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale socjalne	
i komunalne oraz za używanie lokalu we wspólnocie MSM Szkuner	45.000,00 zł

➤ różne opłaty i składki	
110,00 zł ubezpieczenie lokalu mieszkalnego stanowiącego zasób mieszkaniowy Gminy Władysławowo w MSM Szkuner 1	
➤ opłaty na rzecz budżetów jst	
120.000,00 zł opłaty z tytułu odbioru odpadów komunalnych z budynków socjalnych	
□ kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych	500,00 zł
□ kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych	1.000,00 zł
niedostarczenie przez gminę lokali socjalnych na rzecz osób z wyrokami eksmisyjnymi i uprawnieniami do otrzymania lokalu socjalnego	
□ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.000,00 zł
- wydatki majątkowe w kwocie	225.000,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	436.000,00 zł
1. Plany zagospodarowania przestrzennego (71004) w kwocie	230.500,00 zł
- wydatki bieżące w kwocie	230.500,00 zł
□ zakup usług pozostałych	225.000,00 zł
umowa na opracowanie decyzji WZ i CP, opracowanie ortofotomapy, prognozy oddziaływania ustaleń miejscowych na środowisko, opracowanie planu ogólnego	
➤ zakup usług od innych jst	
500,00 zł dokumentacja przywłaszczeniowa, mapy do celów projektowych	
➤ zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	
5.000,00 zł	
2. Cmentarze (71035) w kwocie	205.500,00 zł
- wydatki bieżące w kwocie	195.500,00 zł
➤ zakup energii	
500,00 zł	
➤ utrzymanie cmentarza komunalnego i miejsc pamięci	
195.000,00 zł	
(w tym dotacja z PUW w kwocie 3.000,00 zł)	
- wydatki majątkowe w kwocie	10.000,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA	25.437.282,05 zł
1. Urzędy wojewódzkie (75011) w kwocie	520.983,00 zł
□ zadania z zakresu ewidencji ludności i spraw obywatelskich	
(w tym dotacja z PUW w kwocie 520.983,00 zł)	
2. Rady gmin (75022) w kwocie	401.400,00 zł
□ diety i delegacje radnych	311.500,00 zł

☐ zakup materiałów i wyposażenia	24.000,00 zł
☐ zakup artykułów spożywczych	12.000,00 zł
☐ zakup usług pozostałych	43.500,00 zł
opłaty w ramach Forum Przewodniczących Rad Gmin, transkrypcja obrad sesji, opłaty za użytkowanie systemu Rada	
☐ opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych komórkowy oraz za używanie tabletów	opłata za telefon 10.000,00 zł
☐ różne opłaty i składki - ubezpieczenie	400,00 zł
 3. Urzędy gmin (75023) w kwocie	18.534.037,95 zł
- wydatki bieżące w kwocie	17.947.739,95 zł
☐ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15.648.000,00 zł
☐ świadczenia na rzecz osób fizycznych odzież roboczą, zwrot za okulary	ekwiwalent za 30.000,00 zł
☐ wydatki na realizację statutowych zadań związane z bieżącym funkcjonowaniem urzędu tj. odpis na ZFŚS, materiały biurowe, środki czystości, prasa, paliwo, tusze, tonery, energia elektryczna i ciepła, woda, odprowadzanie ścieków, wywóz nieczystości, usługi pocztowe, konserwacje i naprawy sprzętu, przeglądy, szkolenia, remonty biur i aktualizacje programów komputerowych	koszty 2.083.992,95 zł
☐ wydatki na programy – „Cyberbezpieczny Samorząd”	185.747,00 zł
- wydatki majątkowe w kwocie	586.298,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

4. Promocja jednostek samorządu terytorialnego (75075) w kwocie 1.186.700,00 zł	
☐ wydatki na realizację statutowych zadań nagród (40.000,00 zł), zakup materiałów promocyjnych (55.000,00 zł), zakup środków żywności (10.000,00 zł), usługi promocyjne (1.081.000,00 zł), zakup usług obejmujących tłumaczenia (700,00 zł)	1.186.700,00 zł zakup
5. Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (75085) w kwocie 2.083.490,00 zł	
<u>Zespół Obsługi Placówek Oświatowych</u>	<u>1.381.600,00 zł</u>
☐ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.237.200,00 zł
☐ świadczenia na rzecz osób fizycznych wynikające z przepisów BHP	świadczenia 5.500,00 zł
☐ wydatki na realizację statutowych zadań związane z bieżącym funkcjonowaniem ZOPO tj. odpis na ZFŚS, materiały biurowe, środki czystości, prasa, tusze, tonery, usługi pocztowe, konserwacje i naprawy sprzętu, obsługa prawna, szkolenia, delegacje, remonty biur i aktualizacje programów komputerowych	koszty 138.900,00 zł
<u>Centrum Cyberbezpieczeństwa i Ochrony Danych Osobowych</u>	<u>701.890,00 zł</u>

☐ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	461.500,00 zł
☐ wydatki na realizację statutowych zadań	koszty 240.390,00 zł
związane z bieżącym funkcjonowaniem CCiOD tj. odpis na ZFŚS, materiały biurowe, środki czystości, prasa, tusze, tonery, usługi pocztowe, konserwacje i naprawy sprzętu, szkolenia, delegacje, aktualizacje programów komputerowych	
6. Pozostała działalność (75095) w kwocie	2.710.672,00 zł
- wydatki bieżące w kwocie	2.060.672,00 zł
☐ składki członkowskie, ubezpieczenie majątku	526.500,00 zł
☐ inkaso opłaty targowej i miejscowej	540.000,00 zł
☐ diety dla sołtysów i przewodniczących osiedli	91.272,00 zł
☐ składki	35.000,00 zł
☐ podatek VAT	30.000,00 zł
☐ wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	30.000,00 zł
☐ zakup materiałów i wyposażenia	65.000,00 zł
☐ zakup artykułów spożywczych	35.000,00 zł
☐ zakup energii	141.500,00 zł
☐ zakup usług remontowych	10.000,00 zł
☐ zakup usług pozostałych	obsługa VAT, 479.600,00 zł
usługi prawne, prowizje bankowe	
☐ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30.500,00 zł
☐ ZOPO – usługi i różne opłaty i składki	46.300,00 zł
- wydatki majątkowe w kwocie	650.000,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA **2.000,00 zł**

Na wydatki w tym dziale planuje się kwotę równą przyznanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego tj. 2.000,00 zł. Kwota ta przeznaczona jest na zadania z zakresu administracji rządowej i dotyczy aktualizacji spisu wyborców.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA **50.000,00 zł**

Na wydatki w tym dziale planuje się kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOZAROWA **5.642.850,00 zł**

1. Komendy wojewódzkie Policji (rozdział 75404) **125.000,00 zł**

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na kwotę 125.000,00 zł z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Pucku na wyżywienie 22 funkcjonariuszy sił wsparcia w okresie sezonu letniego. Środki zostaną przekazane na Fundusz Wsparcia Policji.

2. Straż Graniczna (rozdział 75406) **12.000,00 zł**

W ramach rozdziału planuję się przekazanie kwoty 12.000,00 zł na Fundusz Wsparcia Straży Granicznej z przeznaczeniem na zakup materiałów, urządzeń, mebli biurowych oraz sprzętu komputerowego a także paliwa do samochodów służbowych

3. Ochotnicze Straże Pożarne (rozdział 75412)	1.064.150,00 zł
Wydatki jednostek OSP działających na terenie gminy Władysławowo dotyczą:	
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych)	230.000,00 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	834.150,00 zł
4. Pozostałe Jednostki ochrony przeciwpożarowej (TSR) (rozdział 75413)	30.200,00 zł
Wydatki bieżące obejmują:	
- zakup ubrań bojowych dla pracowników TSR	20.000,00 zł
- zakup materiałów	10.000,00 zł
- ubezpieczenie przyczepy	200,00 zł
5. Straż Miejska (rozdział 75416)	122.000,00 zł
Wydatki bieżące obejmują:	
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (ubrania służbowe)	20.000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, części do samochodu, materiały profilaktyczne)	45.000,00 zł
- zakup usług remontowych (remonty pojazdów służbowych)	10.000,00 zł
- zakup usług pozostałych (aktualizacja oprogramowania eMandat, pranie sortów mundurowych, usługi krawieckie, przeglądy techniczne samochodów, wyżywienie funkcjonariuszy sezonowych)	40.000,00 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie drona)	7.000,00 zł
6. Zarządzanie kryzysowe (rozdział 75421)	12.000,00 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	
1.000,00 zł (zwrot za dojazdy na treningi i ćwiczenia członków Formacji Obrony Cywilnej)	
- zakup materiałów (doposażenie gminnego magazynu)	10.000,00 zł
- zakup usług pozostałych	1.000,00 zł
7. Pozostała działalność (rozdział 75495)	4.277.500,00 zł
- wydatki bieżące w kwocie	2.500,00 zł
☐ opłata za dzierżawę rurociągu telekomunikacyjnego	500,00 zł
☐ opłaty na rzecz budżetów jst	2.000,00 zł
- wydatki majątkowe w kwocie	4.275.000,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGA PUBLICZNEGO 4.818.000,00 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na opłacanie odsetek od zaciągniętych kredytów i zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA 3.800.000,00 zł

W budżecie planuje się utworzenie rezerwy (rozdział 75818) w wysokości 3.800.000,00 zł

1. ogólną w wysokości - 1.050.000,00 zł
2. celową w wysokości - 2.750.000,00 zł z przeznaczeniem

na:

- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 420 000,00 zł
- na zadania realizowane przez organizacje pożytku publicznego 300 000,00 zł
- na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą 1.280.000,00 zł
- na wydatki inwestycyjne 750.000,00 zł

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE 55.800.327,52 zł

Wydatki bieżące w wysokości : 53 845 957,52 zł

w tym

na :

- wydatki realizowane przez UM (dotacje do niepublicznych przedszkoli oraz innych form wychowania, zakup usług od innych gmin w zakresie oświaty)	4.817.314,52 zł
- wydatki na realizację projektu „Bliżej wiedzy- podniesienie jakości edukacji w Gminie Władysławowo”	747.888,00 zł
- wydatki na realizację projektu „Dostępne szkoły w powiecie puckim i w Gdańsku”	397.953,00 zł
- wydatki na realizację projektu „Odkrycia, rozwój, zabawa - Przedszkole Publiczne nr 1 we Władysławowie to fajna sprawa! ”	1.079.200,00 zł
- wydatki na realizację projektu „Master Chef Symulator – szkolenia gastronomiczne z wykorzystaniem wirtualnej rzeczywistości”	131.777,00 zł
- wydatki realizowane przez Zespół Obsługi Placówek Oświatowych	1.151.524,00 zł
• wynagrodzenia i składki od nich naliczane	499.100,00 zł
• wydatki związane działalnością jednostki	544.924,00 zł
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	107.500,00 zł

- utrzymanie jednostek oświatowych	45.520.301,00 zł
------------------------------------	-------------------------

Planowane wydatki na 2026 w poszczególnych placówkach oświatowych przedstawiono poniżej

Nazwa jednostki	Plan na rok 2026
Szkoła Podstawowa w Chłapowie ☐ wynagrodzenia i składki od nich naliczane ☐ wydatki związane działalnością jednostki ☐ świadczenia na rzecz osób fizycznych (dod. wiejski)	4.625.557,00 zł 3.912.994,00 zł 548.236,00 zł 164 327,00 zł
Szkoła Podstawowa w Jastrzębiej Górze ☐ wynagrodzenia i składki od nich naliczane ☐ wydatki związane działalnością jednostki ☐ świadczenia na rzecz osób fizycznych (dod. wiejski)	5.824.459,00 zł 4.970.396,00 zł 648.327,00 zł 205.736,00 zł
Zespół Szkół nr 1 we Władysławowie ☐ wynagrodzenia i składki od nich naliczane ☐ wydatki związane działalnością jednostki ☐ świadczenia na rzecz osób fizycznych	15.073.149,00 zł 11.912.710,00 zł 3.105.729,00 zł 54.710,00 zł
Szkoła Podstawowa nr 2 we Władysławowie ☐ wynagrodzenia i składki od nich naliczane ☐ wydatki związane działalnością jednostki ☐ świadczenia na rzecz osób fizycznych	11.713.784,00 zł 10.215.459,00 zł 1.472.976,00 zł 25.349,00 zł
Szkoła Podstawowa w Karwi ☐ wynagrodzenia i składki od nich naliczane ☐ wydatki związane działalnością jednostki ☐ świadczenia na rzecz osób fizycznych (dod. wiejski)	4.135.264,00 zł 3.415.675,00 zł 569.638,00 zł 149.951,00 zł

Przedszkole nr 1 we Władysławowie ☐ wynagrodzenia i składki od nich naliczane ☐ wydatki związane działalnością jednostki ☐ świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.148.088,00 zł 3.297.320,00 zł 841.046,00 zł 9.722,00 zł
--	---

Wydatki majątkowe w wysokości: 1.954.370,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

2.657.000,00 zł

Zaplanowane wydatki przeznacza się na :

1. Zwalczanie narkomanii (rozdział 85153)

78.000,00 zł

Wydatki przeznacza się na prowadzenie grup terapeutycznych i spotkań edukacyjnych na temat zwalczania narkomanii.

2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi (rozdział 85154)

2.572.000,00 zł

Wydatki bieżące w kwocie 1.916.000,00 zł przeznacza się:

- na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 1.466.000,00 zł
- na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych z wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 450.000,00 zł

Zaplanowan wydatki majątkowe w kwocie 656.000,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

3. Pozostała działalność (rozdział 85195)

7.000,00 zł

Wydatki przeznacza się na zakup defibrylatora. Jest to zadanie ujęte w planie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Młodzieżowego Budżetu Obywatelskiego „Bezpieczna Przestrzeń dla Naszych Dzieci”.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOLECZNA

6.167.722,00 zł

Wydatki w tym dziale w ramach zadań własnych i zleconych zaplanowano na:

1. Domy pomocy społecznej (rozdział 85202)

1.200.000,00 zł środki własne gminy (koszt pobytu 23 osób w DPS)

2. Zadania w zakresie przeciwdziałania domowej (rozdział 85205)

6.000,00 zł

3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (rozdział 85213)

46.000,00 zł

przyjęte zgodnie z decyzją Wojewody Pomorskiego - 46.000,00 zł

4. Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne

i rentowe (rozdział 85214)	50.000,00 zł
przyjęte zgodnie z decyzją Wojewody Pomorskiego – 50.000,00 zł,	

5. Zasilki stałe (rozdział 85216)	634.000,00 zł
przyjęte zgodnie z decyzją Wojewody Pomorskiego – 624.000,00 zł	
W rozdziale tym zaplanowano w wysokości 10.000,00 zł zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości.	

6. Utrzymanie OPS (rozdział 85219)	w	3.475.387,00 zł
tym:		
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3.156.210,00 zł
(w tym dotacja z budżetu państwa – 269.110,00 zł)		
- świadczenia na rzecz osób fizycznych		15.000,00 zł
- wydatki na realizację zadań statutowych		304.177,00 zł

7. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdział 85228)	210.000,00 zł
przyjęte zgodnie z decyzją Wojewody Pomorskiego – 210.000,00 zł	

8. Pomoc w zakresie dożywiania (rozdział 85230)	79.000,00 zł
przyjęte zgodnie z decyzją Wojewody Pomorskiego – 79.000,00 zł	

9. Pozostała działalność (rozdział 85295)	467.335,00 zł
środki własne gminy w wysokości 460 000,00 zł (w tym zasilki okresowe i dodatki mieszkaniowe)	
dotacja celowa na zadania zlecone na program POMOST 7.335,00 zł	

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ
176.348,00 zł

Wydatki w tym dziale zaplanowano są na:

- Klub Seniora
128.600,00 zł
- realizację projektu „Aktywni-włączeni !Aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Powiatu Puckiego”
47.748,00 zł

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA
305.919,00 zł

Wydatki w tym dziale zaplanowano są na:

- | | |
|--|---------------|
| 1. Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka (rozdział 85404) | 221.319,00 zł |
| - dotacje podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola | 120.000,00 zł |
| - wydatki bieżące w jednostkach oświatowych | 101.319,00 zł |
| 1) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 93.239,00 zł |
| 2) wydatki na realizację zadań statutowych | 6.280,00 zł |
| 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1.800,00 zł |

- | | |
|---|--|
| 2. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (rozdział 85415) | |
| 12.000,00 zł udział własny gminy w stypendiach o systemie oświaty 20% | |

3. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym (rozdział 85416)
 72.600,00 zł
 - stypendia dla uczniów (naukowe)

DZIAŁ 855 – RODZINA **7.297.564,00 zł**

Wydatki w tym dziale obejmują:

1. Świadczenia wychowawcze (rozdział 85501) **28.000,00 zł**
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem
 18.000,00 zł
 - odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem
 10.000,00 zł

2. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozdział 85502) **5.265.000,00 zł**
 przyjęte zgodnie z decyzją Wojewody Pomorskiego – 5.200.000,00 zł
 Wprowadzono również kwotę 65.000,00 zł, na:
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem
 55.000,00 zł
 - odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem
 10.000,00 zł

3. Karta Dużej Rodziny (rozdział 85503) **500,00 zł**
 przyjęte zgodnie z decyzją Wojewody Pomorskiego – 500,00 zł

4. Wspieranie rodziny (rozdział 85504) **290.101,00 zł**
 środki własne gminy – 275.701,00 zł
 przyjęte zgodnie z decyzją Wojewody Pomorskiego – 14.400,00 zł

5. Rodziny zastępcze (rozdział 85508) **420.000,00 zł**
 środki własne gminy (koszt pobytu dzieci w pieczy zastępczej)

6. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (rozdział 85513) **56.700,00 zł**
 przyjęte zgodnie z decyzją Wojewody Pomorskiego – 56.700,00 zł

7. Pozostała działalność (rozdział 85595) **14.500,00 zł**

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA **34.050.038,00 zł**

Wydatki w tym dziale obejmują:

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód (rozdział 90001) **169.400,00 zł**

- zakup usług pozostałych (utrzymanie bieżące kanalizacji deszczowej i urządzeń wodnych, roboty konserwacyjne oraz awaryjne), zakup usług obejmujących analizy opinii i ekspertyzy (wykonanie operatów wodno-prawnych); opłaty na rzecz budżetu państwa (koszty aktów notarialnych)

2. Gospodarka odpadami (rozdział 90002) 14.162.200,00 zł

Na wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przeznacz się kwotę 14.162.200,00 zł, w tym w szczególności na: odbiór, transport, zbieranie i unieszkodliwienie odpadów komunalnych, utrzymanie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych, na obsługę administracyjną systemu, likwidację dzikich wysypisk oraz pozostałe zadania.

3. Oczyszczanie miast i wsi (rozdział 90003) 630.000,00 zł

- zakup usług pozostałych (bieżące utrzymanie terenów komunalnych na terenie Gminy Władysławowo, czyszczenie dróg, placów oraz parkingów)

4. Utrzymanie zieleni w miastach i gminach (rozdział 90004) - 420.000,00 zł
zakup usług pozostałych (utrzymanie i pielęgnacja Terenów zielonych, wykonywanie prac porządkowych na terenie Gminy Władysławowo)

5. Schroniska dla zwierząt (rozdział 90013) 65.000,00 zł
- utrzymanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Władysławowo w schroniskach oraz zapewnienie interwencji w zakresie bezpieczeństwa lub chorych zwierząt.

6. Oświetlenie ulic, placów i dróg (rozdział 90015) 4.261.312,00 zł
- **wydatki bieżące:**
zakup materiałów (żarówki, lampy) 60.000,00 zł zakup energii elektrycznej 1.950.000,00 zł konserwacją oświetlenia ulicznego 1.150.000,00 zł eksploatacja słupów oświetleniowych 100.000,00 zł
opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych 14 000,00 zł
kary i odszkodowania 1.000,00 zł

wydatki majątkowe:

986.312,00 zł **Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.**

7. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (rozdział 90019) 195.000,00 zł

- zakup ławek parkowych i koszy na śmieci, budek dla kotów, worków na psie odpady, itp.) - 170.000,00 zł

- zakup usług pozostałych (przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody, w tym urządzaniem i utrzymaniem terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień parków, wykonanie stacji na worki na psie odchody) – 25.000,00 zł

8. Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	763.810,00 zł
- wydatki bieżące związane z utylizacją azbestu 13.810,00 zł	
- usługi pozostałe 750.000,00 zł	
9. Pozostała działalność (rozdział 90095)	13.383.316,00 zł
- wydatki bieżące:	2.929.416,00 zł
- dotacje na zadania bieżące (wymiana piecy)	180.000,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące (m.in.: zakup materiałów- środki czystości na utrzymanie toalet, zakup materiałów (materiały budowlane), zakup energii, zakup usług, remontowych (naprawa toalet, śmietniczek), zakup usług pozostałych (usług. weterynaryjna, usuwanie padłej zwierzyny, toalety przenośne)	2.592.600,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych „Wdrożenie Planu Gospodarki Odpadami dla Województwa Pomorskiego uwzględniającego hierarchię sposobów postępowania z odpadami komunalnymi oraz zasady gospodarki cyrkularnej – LIFE Pom GOZilla.pl”	156.816,00 zł
- wydatki majątkowe:	10.453.900,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3

6.073.058,03 zł DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

1. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby (rozdział 92109)	4.157 500,00 zł
- dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury we Władysławowie	4.100.000,00 zł
- utrzymanie świetlicy w Tupadłach 57.500,00 zł	
2. Pozostałe Instytucje Kultury (rozdział 92114)	600.000,00 zł
- dotacja podmiotowa dla Północnokaszubskiego Muzeum we Władysławowie)	600.000,00 zł
3. Biblioteki (rozdział 92116)	823.621,00 zł
- dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej we Władysławowie	823.621,00 zł
4. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami (rozdział 92120)	5.000,00 zł
- wydatki bieżące – program opieki nad zabytkami	5.000,00 zł
5. Pozostała działalność (rozdział 92195)	486.937,03 zł
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	2 333,00 zł
(nagrody artystyczne i kulturalne)	484 604,03 zł
- pozostałe wydatki – jednostek pomocniczych, organizacje imprez gminnych	
DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA	2.322.867,00 zł

1. Instytucje kultury fizycznej (rozdział 92604) OSIR	1.193.454,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.000,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne	695.754,00 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	495.700,00 zł
 2. Zadania w zakresie kultury fizycznej (rozdział 92605)	1.000.000,00 zł
- dotacje celowe z budżetu j.s.t. dla klubów sportowych	
 3. Pozostała działalność (rozdział 92695)	129.413,00 zł
- nagrody Burmistrza dla sportowców	80.000,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące jednostek pomocniczych	49.413,00 zł

PRZYCHODY I ROZCHODY

W projekcie budżetu Gminy Władysławowo na rok 2026 zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie 22.720.050,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych 22.095.499,00 zł oraz przychodami pochodzącymi z wolnych środków 624.551,00 zł. Łączna suma przychodów planowanych na 2026 rok wynosi 28.024.551,00 zł i składa się z:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy
624.551,00 zł
- emisji obligacji komunalnych
27.400.000,00 zł.

W ramach rozchodów zaplanowano kwotę 5.304.501,00 zł z przeznaczeniem na spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.

W pierwszej kolejności omówiono kwestie związane z finansowaniem dróg powiatowych i wojewódzkich. Wskazano, że około dwóch lat temu miały miejsce rozmowy ze Starostą puckim, w trakcie których padły ustne deklaracje dotyczące zwiększenia środków finansowych na remonty dróg powiatowych i ich utrzymanie. Deklaracje te nie zostały jednak potwierdzone w formie pisemnej. Zwrócono uwagę na obowiązujący algorytm przeliczania środków, oparty m.in. na długości sieci dróg powiatowych, który w ocenie gminy jest niekorzystny.

Podkreślono, że w przypadku dróg wojewódzkich analogiczny problem występował przez okres 5–7 lat, w czasie których nie następował wzrost środków. Dopiero po zdecydowanych działaniach nastąpiło zwiększenie finansowania. W ostatnich rozmowach z Dyrektorem Departamentu Infrastruktury zadeklarowano możliwość dalszego wzrostu środków w kolejnym roku budżetowym, jednak obecnie otrzymywane kwoty są nadal niewystarczające w stosunku do rzeczywistych potrzeb.

W trakcie dyskusji doprecyzowano, że system biletu metropolitalnego ma charakter wspólnego systemu taryfowego, a nie jest rozwiązaniem dedykowanym wyłącznie komunikacji autobusowej. Wskazano, że brak możliwości zakupu biletu w autobusie nie oznacza braku dostępności systemu jako takiego – bilety są dostępne m.in. w punktach sprzedaży przy dworcach kolejowych.

Ponadto w dalszej kolejności omówiono wydatki zaplanowane w prowizorium Budżetu z przeznaczeniem na promocję gminy. Obejmują one zakup materiałów promocyjnych, nagród,

gadżetów, realizację kampanii promocyjnych, współpracę medialną oraz działania w mediach społecznościowych. W toku dyskusji zwrócono uwagę na potrzebę dywersyfikacji kanałów promocji, w tym większego wykorzystania influencerów przy jednoczesnym zachowaniu obecności w tradycyjnych mediach, szczególnie w kontekście dotarcia do starszych grup odbiorców.

Skarbnik wskazała, że projekcie budżetu zaplanowano przychody z tytułu kredytów i obligacji w wysokości 26 mln zł. Jednocześnie wskazano, że faktyczne wykorzystanie tych środków będzie znacząco niższe, ze względu na planowane wolne środki na koniec roku w wysokości co najmniej 10 mln zł oraz przesunięcia realizacji części inwestycji. Burmistrz zapowiedział złożenie wniosku o formalne zmniejszenie poziomu zadłużenia po ustaleniu ostatecznej kwoty wolnych środków w styczniu.

Omówiono również zasady emisji obligacji komunalnych, które – w porównaniu do kredytu bankowego – charakteryzują się większą elastycznością w zakresie spłaty. Podkreślono, że obecne warunki finansowe pozwalają na utrzymanie kosztów obsługi długu na bezpiecznym poziomie.

W odniesieniu do Rozdziału: Oświata i wychowanie - założono 3% wzrost wynagrodzeń nauczycieli, zgodnie z ustawą, oraz 5% wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi, zgodnie z zarządzeniem ministra.

Wskazano, iż publiczne przedszkole gminne jest obecnie jednym z najdroższych w regionie, głównie ze względu na koszty utrzymania infrastruktury. W bieżącym roku planowana jest szczegółowa analiza wszystkich wydatków, w tym remontowych i inwestycyjnych, w celu obniżenia średniego kosztu utrzymania jednego dziecka.

Dodatkowym obciążeniem jest nowy budynek przedszkola, który nie osiągnął jeszcze pełnego obłożenia, a mimo to generuje koszty stałe. Planowane jest uporządkowanie kwestii trwałego zarządu, tak aby koszty drugiego budynku zostały przypisane do żłobka, a nie do przedszkola. Wskazano również na problem wysokiego finansowania przedszkoli niepublicznych, co w praktyce umożliwia im oferowanie dodatkowych zajęć (np. basen, wyjazdy), co może prowadzić do nieuczciwej konkurencji wobec przedszkoli publicznych. Sytuacja ta będzie poddana analizie i kontroli pod kątem zgodności z przepisami.

Radny Michał Klein złożył wniosek formalny o usunięcie z projektu budżetu kwoty z rozdziału 75406 -12.000,00 zł na Fundusz Wsparcia Straży Granicznej z przeznaczeniem na zakup materiałów, urządzeń, mebli biurowych oraz sprzętu komputerowego a także paliwa do samochodów służbowych.

Przewodniczący komisji Budżetu i Finansów poddał pod głosowanie powyższy wniosek:

Głosowanie: 6 głosów za, 2 głosy wstrzymujące – opinia pozytywna

Radny Tomasz Hapaniuk zaproponował przeznaczenie powyżej kwoty 12 000, 00 zł na przenośne kamery monitoringu dla Straży Miejskiej:

Przewodniczący komisji Budżetu i Finansów poddał pod głosowanie powyższy wniosek:

Głosowanie: 7 głosów za, 1 głos wstrzymujący – opinia pozytywna

Radny Tomasz Hapaniuk dopytał także Burmistrza o planowane podwyżki wynagrodzeń dla pracowników Urzędu Miejskiego.

Burmistrz odpowiedział, że podwyżki będą przyznawane w połowie roku, aby ich wysokość była wyższa niż kilka procent. Burmistrzowi zależy aby podwyżki wynagrodzeń były dla pracowników odczuwalne.

2. Omówienie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Władysławowo na lata 2026-2039

Projekt uchwały:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Władysławowo na lata 2026 – 2039 w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej, o której mowa w ust. 1, stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2 Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań;

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań lat przyszłych wykraczających poza dany rok budżetowy określonych w załączniku nr 2.
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3 Upoważnia się Burmistrza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Władysławowo uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4 Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Władysławowa.

§ 6 Traci moc Uchwała Nr IX/125/2024 Rady Miejskiej Władysławowo z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Władysławowo na lata 2025 – 2039 późniejszymi zmianami, z dniem 31 grudnia 2025 r.

§ 7 Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WŁADYSŁAWOWO NA LATA 2026 – 2039

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Władysławowo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Władysławowo jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Władysławowo oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Władysławowo na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r.

poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Władysławowo została przygotowana na lata 2026-2039.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu pozycji ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Władysławowo wykorzystano w wysokościach zalecanych wytycznymi Ministra Finansów wskaźnik wzrostu produktu krajowego brutto oraz średnioroczną dynamikę cen towarów i usług:

1. Wskaźnik wzrostu PKB - 3,5%
2. CPI – dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - 3%.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Władysławowo dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Projektowanie dochodów w latach 2026 – 2029 opiera się na następujących założeniach:

1. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2026 rok został zaplanowany w wysokości wskazanej przez Ministerstwo Finansów. Projekcję na lata 2027 – 2029 oparto o wskaźnik wzrostu produktu krajowego brutto zakładając wprost proporcjonalną korelację pomiędzy wartością wytworzonych dóbr i usług z sumą obciążeń podatkowych.
2. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych na 2026 rok został zaplanowany w wysokości wskazanej przez Ministerstwo Finansów. Wzrost w latach 2027 – 2029 oparto o wskaźnik wzrostu produktu krajowego brutto, podobnie jak wzrost udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.
3. Subwencje na rok 2026 r. ustalono zgodnie z informacją Ministra Finansów. Projekcja na lata 2027 – 2029 opiera się o wskaźnik wzrostu produktu krajowego brutto. Zgodnie z ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wysokość subwencji ustalana jest w oparciu o potrzeby finansowe gminy.
4. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące na rok 2026 r. ustalono zgodnie z informacją z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost dotacji o wskaźnik wzrostu produktu krajowego brutto oraz w latach 2027 – 2029 skorygowano o środki na programy finansowane z udziałem środków europejskich.
5. Pozostałe dochody bieżące oszacowano na podstawie prognozowanych wpływów. W latach objętych prognozą zaproponowano wzrost zgodny ze wskaźnikiem produktu krajowego brutto. W latach 2027 i 2028 planuje się uzyskanie zwiększonych wpływów z tytułu dzierżawy pól namiotowych.
6. Dochody majątkowe na rok 2026 zaplanowano w zakresie sprzedaży nieruchomości oraz wpływu środków na realizowane inwestycje. W roku 2027 -2028 założono kontynuację sprzedaży nieruchomości. W ramach dotacji i środków na zadania majątkowe ujęto w latach 2027 - 2028 wpływy z Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę i Środowisko oraz z Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład. W dalszych latach prognozy wpływów majątkowych nie planowano.

Od roku 2030 przyjęto stałe wartości na poziomie roku 2029 uznając, że planowanie wzrostów wykraczające poza ten okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Władysławowo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Prezentowane w wieloletniej prognozie finansowej wydatki na 2026 rok oparto na projekcie budżetu na 2026 r. zapewniając prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych Gminy Władysławowo, kontynuację rozpoczętych zadań inwestycyjnych oraz realizację projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej.

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane na 2026 rok zostały zaplanowane na podstawie materiałów przedłożonych przez jednostki organizacyjne Gminy. W kolejnych latach prognozy podwyższano kwotę wynagrodzeń o połowę wskaźnika wzrostu cen.
2. Pozostałe wydatki bieżące, obejmujące wydatki na realizację zadań statutowych, świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz dotacje, na rok 2026 zaplanowano w wysokości zapewniającej funkcjonowanie jednostek Gminy w oparciu o materiały przedłożone przez jednostki organizacyjne. W latach 2027 – 2029 założono wzrost wydatków o połowę wskaźnika wzrostu cen.
3. Wydatki na programy zarówno w zakresie wydatków bieżących, jak i majątkowych, zaplanowano zgodnie z harmonogramami wieloletnimi realizacji poszczególnych programów z udziałem środków europejskich.
4. Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich oraz planowanej emisji papierów wartościowych w 2026 r. Prognozowanie stóp procentowych w perspektywie 14 leniej jest bardzo ryzykowne, dlatego sporządzając każdą kolejną prognozę należy aktualizować ich wielkości i urealniać wysokość odsetek do obowiązujących stóp procentowych.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe 2026 roku wynikają z realizacji zaplanowanych inwestycji. W roku 2027 - 2029 przewiduje się ich kontynuację zgodnie z danymi wykazu przedsięwzięć wieloletnich. W latach 2026 - 2029 kwota wydatków majątkowych uwzględnia pomoc finansową w formie dotacji dla Województwa Pomorskiego z przeznaczaniem na inwestycję na drodze nr 215 Władysławowo – Jastrzębia Góra.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -22.720.050,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. emisji papierów wartościowych – 22 095 499,00 zł;
2. wolnych środków – 624.551,00 zł;

Wynik budżetu Gminy Władysławowo:

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	178.352.897,00	201.072.947,00	-22.720.050,00
2027	192.904.851,50	187.600.350,50	5.304.501,00
2028	169.673.437,50	164.412.513,50	5.260.924,00
2029	162.716.202,00	155.217.892,00	7.498.310,00
2030	161.896.761,00	154.582.957,00	7.313.804,00
2031	161.896.761,00	155.013.387,00	6.883.374,00
2032	161.896.761,00	155.013.388,00	6.883.373,00
2033	161.896.761,00	153.020.789,00	8.875.972,00
2034	161.896.761,00	153.081.586,00	8.815.175,00

2035	161.896.761,00	153.756.669,00	8.140.092,00
2036	161.896.761,00	153.756.669,00	8.140.092,00
2037	161.896.761,00	153.756.669,00	8.140.092,00
2038	161.896.761,00	153.770.029,00	8.126.732,00
2039	161.896.761,00	153.047.677,82	8.849.083,18

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 28.024.551,00 zł i obejmują:

1. emisję papierów wartościowych – 27.400.000,00 zł;
2. wolne środki – 624 551,00 zł.

Wprowadzone do planu wolne środki stanowią niewydatkowane a otrzymane środki europejskie na realizację następujących projektów:

- projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” 75.600,00
- zł - projekt „Bliżej wiedzy” 399.976,00
- zł
- projekt „Wdrożenie Planu Gospodarki Odpadami” 148.975,00 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe, które obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w roku 2026 ujęto w latach 2033-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Władysławowo:

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	5.304.501,00	0,00	5.304.501,00
2027	5.304.501,00	0,00	5.304.501,00
2028	5.260.924,00	0,00	5.260.924,00
2029	7.498.310,00	0,00	7.498.310,00
2030	7.313.804,00	0,00	7.313.804,00
2031	6.883.374,00	0,00	6.883.374,00
2032	6.883.373,00	0,00	6.883.373,00
2033	6.875.972,00	2.000.000,00	8.875.972,00
2034	6.815.175,00	2.000.000,00	8.815.175,00
2035	4.140.092,00	4.000.000,00	8.140.092,00
2036	4.140.092,00	4.000.000,00	8.140.092,00
2037	4.140.092,00	4.000.000,00	8.140.092,00
2038	4.126.732,00	4.000.000,00	8.126.732,00

2039	1 449 083,18	7.400.000,00	8.849.083,18
------	--------------	--------------	--------------

Źródło: Opracowanie własne.

6. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym Gmina Władysławowo zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, budżet jednostki samorządu terytorialnego w zakresie prognozowanych kwot spłat zadłużenia, musi spełniać następującą relację: wskaźnik kwoty przypadających w danym roku spłat rat zadłużenia oraz odsetek do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej limitów obliczonych jako relacja dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu z siedmiu lat poprzedzających rok budżetowy. Zgodnie z informacjami zawartymi w kolumnie 8 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Władysławowo, dla całego okresu objętego prognozą, relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, jest spełniona.

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Władysławowo przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	8,20%	17,70%	TAK	17,58%	TAK
2027	7,56%	17,12%	TAK	17,00%	TAK
2028	7,15%	15,32%	TAK	15,20%	TAK
2029	7,89%	13,99%	TAK	13,88%	TAK
2030	6,88%	12,36%	TAK	12,25%	TAK
2031	6,38%	12,24%	TAK	12,13%	TAK
2032	6,15%	11,47%	TAK	11,35%	TAK
2033	7,24%	11,94%	TAK	11,94%	TAK
2034	6,96%	12,28%	TAK	12,28%	TAK
2035	6,28%	11,98%	TAK	11,98%	TAK
2036	6,08%	11,66%	TAK	11,66%	TAK
2037	5,87%	11,36%	TAK	11,36%	TAK
2038	5,65%	11,14%	TAK	11,14%	TAK

2039	5,94%	10,92%	TAK	10,92%	TAK
------	-------	--------	-----	--------	-----

Źródło: Opracowanie własne.

Informacje dodatkowe Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Nie wniesiono uwag do treści projektu uchwały.

3. [Zaopiniowanie zmian do budżetu na 2025r.](#)

Zwiększenia dochodów

1. W dziale 801 – Oświata i wychowanie zwiększają się o kwotę 202.420,00 zł wpływy z tytułu otrzymanego odszkodowania za dowóz dzieci i zniszczone mienie podczas zalania Szkoły Podstawowej w Jastrzębiej Górze.
2. W dziale 855 – Rodzina zwiększa się o kwotę 63.183,61 zł dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (zgodnie z decyzjami Wojewody Pomorskiego z dnia 4 listopada 2025 r.) z przeznaczeniem na funkcjonowanie nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, realizowanych w ramach programu Aktywny Maluch 2021 – 2027.

Zmniejszenia dochodów

1. W dziale 750 – Administracja publiczna zmniejsza się plan dochodów o kwotę 595.000,00 zł z przeznaczaniem na realizację projektu „Cyberbezpieczne Władysławowo”. W związku z przedłużeniem okresu realizacji zadania do roku 2026 planowany wpływ dotacji na programy przewidziany jest w następnym roku.
2. W dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zmniejsza się o kwotę 77.392,00 zł wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.

Zwiększenia wydatków

1. Zwiększono plany wydatków bieżących poszczególnych jednostek organizacyjnych w związku

z brakami środków do końca roku w łącznej kwocie 1.379.081,00 zł:

- ☐ Centrum Cyberbezpieczeństwa i Ochrony Danych we Władysławowie 10.000,00 zł
- ☐ Ośrodek Pomocy Społecznej 33.000,00 zł
- ☐ Ośrodek Sportu i Rekreacji we Władysławowie 20.600,00 zł
- ☐ Samorządowy Żłobek Nr 1 we Władysławowie 8.202,00 zł
- ☐ Zespół Szkół Nr 1 we Władysławowie 460.183,00 zł
- ☐ Szkoła Podstawowa Nr 2 we Władysławowie 521.843,00 zł
- ☐ Szkoła Podstawowa w Jastrzębiej Górze 170.257,00 zł
- ☐ Przedszkole Nr 1 we Władysławowie 154.996,00 zł

2. Zwiększa się plan wydatków w rozdziale 85516 – System opieki nad dzieckiem w wieku do lat 3 w kwocie 63.183,61 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

Zmniejszenia wydatków

1. W związku z przedłużeniem do roku 2026 okresu realizacji następujących przedsięwzięć w roku 2025 zmniejszeniu ulegają wydatki majątkowe w łącznej kwocie 1.082.688,00 zł i tak:

☐ „Projekt budowlany i przebudowa zejścia na plażę nr 25 w Jastrzębiej Górze” - 96.000,00 zł

☐ „Modernizacja schodów na plażę nr 22 w Jastrzębiej Górze” - 120.000,00 zł

☐ „PT ul. Sportowej i ul. Brzozowej we Władysławowie” - 126.688,00 zł

☐ „PT przebudowy ul. Promenada Światowida, ul. Słowackiego i ul. Norwida wraz z zagospodarowaniem terenów parkowych w miejscowości Jastrzębia Góra” 740.000,00 zł

2. Zmniejsza się plan wydatków na programy finansowane z udziałem środków europejskich w związku z realizacją projektu „Cyberbezpieczne Władysławowo”. Wydatki w kwocie 762.045,00 zł

zostaną przesunięte do realizacji w roku 2026.

3. W związku z koniecznością przedłużenia terminu realizacji umowy na sporządzenie „Uproszczonego planu urządzania lasu” dla lasów będących własnością Gminy Władysławowo zmniejsza się plan wydatków roku 2025 o kwotę 4.320,00 zł.

Przeniesienia

1. W rozdziale 60095 – Pozostała działalność przesuwa się środki w kwocie 21.400,00 zł z wydatków bieżących do wydatków majątkowych z przeznaczeniem na nowe zdanie inwestycyjne „Wykonanie i montaż wraz z uruchomieniem dwóch sztuk radarowych wyświetlaczy prędkości w Tupadłach i Ostrowie” .

2. W rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zwiększa się o kwotę 64.300,00 zł plan wydatków majątkowych w związku ze zwiększeniem wartości zadania inwestycyjnego „Przebudowa wnętrza oraz wyposażenie Ratusza Miejskiego we Władysławowie”. Środki na ten cel przesunięto z wydatków bieżących z rozdziału 75023 – Urzędy gmin oraz 75095 – Pozostała działalność.

3. Przenosi się kwotę 107.700,00 zł do wydatków bieżących do rozdziału 90095 – Pozostała działalność z przeznaczeniem na usługę zakupu wraz z montażem ulicowskazów oraz słupków miejskich. Środki przesunięto z następujących rozdziałów: 60016 – Drogi publiczne gminne 33.000,00 zł, 60019 – Płatne parkowanie 8.900,00 zł, 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 4.800,00 zł, 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy 11.000,00 zł, 71035 – Cmentarze 20.000,00 zł, 85295 – Pozostała działalność 30.000,00 zł.

4. W ramach rozdziału 90095 – Pozostała działalność przesuwa się wydatki bieżące w kwocie 600,00 zł na zwiększenie wartości zadania inwestycyjnego „Modernizacja zejścia na plażę nr 21 w Jastrzębiej Górze”.

5. W ramach planu wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej dokonano przesunięcia środków z rozdziału 85295 – Pozostała działalność – 95.000,00 zł do rozdziału 85508 – Rodziny zastępcze – 60.000,00 zł na opłacanie kosztu pobytu dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej oraz do rozdziału 85202 – Domy pomocy społecznej – 35.000,00 zł na utrzymanie mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej.

6. Dokonano zmian w zakresie wydatków bieżących i majątkowych projektu „Dostępne szkoły w powiecie puckim i w Gdańsku”. Kwotę 72.724,00 zł przesunięto z wydatków majątkowych do wydatków bieżących.

ZMIANY W UCHWALE WPF

1. Zwiększa się o 64.300,00 zł wartość zadania inwestycyjnego „Przebudowa wnętrza oraz wyposażenie Ratusza Miejskiego we Władysławowie”.
2. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Dokumentacja projektowa i budowa przystani w Chałupach dla tramwaju wodnego”, w tym:
 - w roku 2025 0,00 zł
 - w roku 2026 150.000,00 zł
 - w roku 2027 150.000,00 zł
 - w roku 2028 150.000,00 zł
 - w roku 2029 150.000,00 zł.
3. W związku z przedłużeniem do roku 2026 okresu realizacji następujących przedsięwzięć limit wydatków z roku 2025 przesunięto na rok 2026 i tak:
 - ☐ „Projekt budowlany i przebudowa zejścia na plażę nr 25 w Jastrzębiej Górze” 96.000,00 zł
 - ☐ „Modernizacja schodów na plażę nr 22 w Jastrzębiej Górze” 120.000,00 zł
 - ☐ „PT ul. Sportowej i ul. Brzozowej we Władysławowie” 126.688,00 zł
 - ☐ „PT przebudowy ul. Promenada Światowida, ul. Słowackiego i ul. Norwida wraz z zagospodarowaniem terenów parkowych w miejscowości Jastrzębia Góra” 740.000,00 zł
4. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja drogi gminnej – ul. Kolejowej we Władysławowie”, w tym:
 - w roku 2025 0,00 zł
 - w roku 2026 550.000,00 zł.
5. Przeniesiono kwotę 72.724,00 zł z wydatków majątkowych do wydatków bieżących przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich „Dostępne szkoły w powiecie puckim i w Gdańsku. Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2024-2029.
6. W związku z koniecznością przedłużenia terminu realizacji umowy na sporządzenie „Uproszczonego planu zarządzania lasu” dla lasów będących własnością Gminy Władysławowo do planu przedsięwzięć bieżących wprowadza się nowe zadania pn. „Sporządzenie uproszczonego planu zarządzania lasu” w następujących latach:
 - w roku 2025 10.800,00 zł
 - w roku 2026 4.320,00 zł.
7. Dokonuje się korekty przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich pn. „Cyberbezpieczne Władysławowo”. Kwotę 762.045,00 zł przesuwa się na rok 2026 i tak:
 - w roku 2025 203.864,00 zł, w tym:
 - bieżące: 203.864,00 zł
 - majątkowe: 0,00 zł
 - w roku 2026 762.045,00 zł, w tym:
 - bieżące: 185.747,00 zł
 - majątkowe: 576.298,00 zł.
8. Zwiększa się o 100.000,00 wartość przedsięwzięcia „PT termomodernizacji istniejących budynków OSP w Jastrzębiej Górze, w Chłapowie i we Władysławowie wraz z niezbędną przebudową”.
Zwiększenie dotyczy roku 2026.

Przewodniczący Komisji zapytał, czy są uwagi do przedstawionych zmian.
Uwag nie zgłoszono.

Przewodniczący komisji poddał pod głosowanie przyjęcie powyższych zmian:

Głosowanie: 7 głosów za – opinia pozytywna

Sprawy dotyczące gospodarki odpadami referuje Pani Grażyna Janusch, Kierownik RŚiGO

3. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Projekt uchwały:

§ 1 Postanawia się o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych budżetu Gminy Władysławowo nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości do 1.000.000,00 zł z uwagi na fakt, iż środki pozyskane z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi są niewystarczające na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 2 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Władysławowa.

§ 3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

**do Uchwały Rady Miejskiej Władysławowa
w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi**

Zgodnie z art. 6r ust. 2da pkt 1 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, rada gminy może postanowić, w drodze uchwały, o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami, w przypadku gdy środki pozyskane z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi są niewystarczające na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Do końca września 2025 roku dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi wyniosły 9.581.024,08 zł a wydatki 9.414.018,09 zł. Do końca roku, przyjmując dochody i wydatki w takim samym okresie roku poprzedniego, wydatki przekroczą dochody o ok. 700.000,00 zł. Wyższy koszt gospodarowania odpadami komunalnymi w porównaniu do dochodów z tego tytułu powoduje, że niezbędne jest pokrycie części kosztów z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W świetle powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Przewodniczący komisji Budżetu i Finansów zapytał, czy są zapytania do przedstawionego projektu uchwały?
Uwag nie zgłoszono.

Przewodniczący komisji poddał pod głosowanie przyjęcie treści powyższego projektu uchwały:

4. wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właściciela nieruchomości

Projekt uchwały:

§ 1

1. Określa się wzór deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, nieruchomości, które w części stanowią nieruchomość, na której zamieszkują mieszkańcy a w części nieruchomość, na której nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, na której prowadzona jest działalność o charakterze wynajmu, rozumianego jako usługi hotelarskie, zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 8 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. o usługach hotelarskich oraz usługach pilotów wycieczek i przewodników turystycznych (t.j. Dz.U. z 2020r., poz. 2211) oraz nieruchomości zabudowanych budynkami wielolokalowymi, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Do każdej deklaracji, o której mowa w ust. 1, składanej przez właściciela nieruchomości, należy dołączyć dokument (zaświadczenie) potwierdzający ilość zużytej wody za rok poprzedni, za okres od 01 stycznia do 31 grudnia, wydany przez operatora sieci wodociągowej, przy czym do ilości zużytej wody deklarowanej na dany rok nie wlicza się zużycia wody użytej do podlewania ogródków, z zastrzeżeniem ust. 3.
3. W przypadku nieruchomości zabudowanych budynkami wielolokalowymi, do każdej deklaracji, o której mowa w ust. 1, należy dołączyć oświadczenie wydane przez wspólnotę mieszkaniową lub spółdzielnię mieszkaniową, zawierające sumę ilości zużytej wody we wszystkich lokalach danej nieruchomości za okres od 01 stycznia do 31 grudnia roku poprzedniego, stanowiące załącznik D-BW.
4. W przypadku nieruchomości, które stanowią współwłasność więcej niż jednego właściciela lub użytkownika wieczystego, deklarację o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składa podmiot lub podmioty faktycznie władające nieruchomością, załączając do niej druk „dane identyfikacyjne współwłaścicieli, współużytkowników wieczystych nieruchomości”, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2 Deklaracje, o których mowa w § 1, właściciele nieruchomości zobowiązani są złożyć w siedzibie Urzędu Miejskiego we Władysławowie w terminie:

1. 14 dni od dnia zamieszkania na danej nieruchomości pierwszego mieszkańca lub wytworzenia na danej nieruchomości odpadów komunalnych,
2. do 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym nastąpiła zmiana, w przypadku zmiany danych będących podstawą ustalenia wysokości należnej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

§ 3

1. Deklaracje składane w formie papierowej należy dostarczyć do siedziby Urzędu Miejskiego we Władysławowie, przy ul. Gen.J.Hallera 19.
2. Dopuszcza się składanie deklaracji w formacie pdf, zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 14 września 2011 r. w sprawie sporządzania pism w formie dokumentów elektronicznych, doręczania dokumentów elektronicznych oraz udostępniania formularzy, wzorów i kopii dokumentów elektronicznych (Dz.U. z 2018r., poz. 180).

3. Układ informacji i powiązań składanych deklaracji określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
 4. Deklaracje składane za pośrednictwem środków komunikacji elektronicznej należy składać na adres do doręczeń elektronicznych, zgodnie z ustawą z dnia 18 listopada 2020r. o doręczeniach elektronicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1045 ze zm.) lub za pomocą elektronicznej skrzynki podawczej (ePUAP).
 5. Deklaracje składane w formie elektronicznej muszą być opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym w rozumieniu przepisów Ustawy z dnia 5 września 2016 r. o usługach zaufania oraz identyfikacji elektronicznej (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1725) lub podpisem potwierdzonym przez profil zaufany Elektronicznej Platformy Usług Administracji Publicznej w rozumieniu ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1557 ze zm.).
- § 4 Tracą moc uchwały Nr LVIII/1004/2022 Rady Miejskiej Władysławowa z dnia 30 listopada 2022 r. oraz Nr XX/279/2025 Rady Miejskiej Władysławowa z dnia 29 października 2025 r. w sprawie wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właściciela nieruchomości.
- § 5 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Władysławowa.
- § 6 Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2026 roku. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Uzasadnienie
do Uchwały Rady Miejskiej Władysławowa
w sprawie wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami
komunalnymi składanej przez właściciela nieruchomości

Zgodnie z art. 6n ustawy z 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 733), rada gminy określa wzór deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właścicieli nieruchomości.

W związku z przyjęciem dla nieruchomości zabudowanych budynkami wielolokalowymi odrębnej metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, niezbędne jest określenie nowego wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W niniejszej uchwale doprecyzowane zostały zapisy § 3 ust. 4 i 5, dotyczące składania deklaracji w formie elektronicznej, poprzez przywołanie aktualnej podstawy prawnej.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Przewodniczący komisji Budżetu i Finansów zapytał, czy są zapytania do przedstawionego projektu uchwały?

Uwag nie zgłoszono.

Przewodniczący komisji poddał pod głosowanie przyjęcie treści powyższego projektu uchwały:

Głosowanie; 7 głosów za – opinia pozytywna

Na tym posiedzenie Komisji zakończono.

Przewodniczący Komisji
/-/Mariusz Labudda

Protokół sporządziła:
B. Jamros
dn. 19.11.2025 r.