

BRM.0012-3.40.2026

Protokół Nr 40

**z posiedzenia Komisji Kultury, Sportu, Porządku Publicznego
z dnia 16 kwietnia 2026 r.**

Posiedzeniu przewodniczył Pan Mariusz Głowienka, Przewodniczący Komisji.

Obecni według załączonej listy obecności.

Porządek obrad

1. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania Budżetu Gminy Władysławowo za 2025 rok

Sprawy finansowe referuje Pani Kornelia Wittbrodt, Skarbnik Władysławowa

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU

GMINY WŁADYSŁAWOWO ZA 2025 ROK

Część ogólna

Budżet Gminy Władysławowo na rok 2025 uchwalony został 30 grudnia 2024 roku

Uchwałą nr IX/126/2024 Rady Miejskiej Władysławowa.

Uchwałą budżetową ustalono dochody budżetu z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych. W zestawieniu tabelarycznym ujęto je według działów i paragrafów klasyfikacji budżetowej. Wydatki budżetu ustalono z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe

według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, wydatków na realizację zadań statutowych, świadczeń na rzecz osób fizycznych, dotacji, wydatków na programy i wydatków na obsługę długu publicznego.

W § 5 uchwały ustalono przychody i rozchody budżetu.

Zmiany budżetu Gminy Władysławowo w 2025 roku

Uchwałą Rady Miejskiej Władysławowa Nr IX/126/2024 z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Władysławowo na rok 2025 ustalony został budżet, który po stronie dochodów zamknął się kwotą 173.596.524,50 zł a po stronie wydatków kwotą 196.346.602,00 zł. Ponadto ustalono przychody w wysokości 27.789.718,50 zł oraz rozchody w kwocie 5.039.641,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów.

W wyniku zaplanowanych dochodów i wydatków ustalono deficyt budżetu w wysokości 22.750.077,50 zł, który planowano pokryć wolnymi środkami oraz zaciągniętym kredytem.

W trakcie realizacji budżetu, Rada Miejska Władysławowa podjęła 11 uchwał wprowadzających zmiany planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów. Ponadto zmiany budżetu dokonane zostały 42 Zarządzeniami Burmistrza Władysławowa na podstawie udzielonego przez Radę Miejską upoważnienia oraz na podstawie uprawnień wynikających z przepisów art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W wyniku dokonanych zmian planu dochodów i wydatków budżetu w ciągu roku, planowana wielkość budżetu na rok 2025 uległa zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 4.465.106,48 zł, co stanowi wzrost o 2,57% a po stronie wydatków uległa zwiększeniu o kwotę 8.298.267,48 zł co stanowi wzrost o 4,23% . Ostatecznie na koniec roku 2025 budżet gminy po stronie dochodów zamknął się kwotą 178.061.630,98 zł, a po stronie wydatków kwotą 204.644.869,48 zł.

Plan i wykonanie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów w 2025 roku przedstawia się następująco:

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Władysławowo w 2025 roku

Dochody budżetu wykonane w roku 2025 wyniosły 185.340.248,10 zł i stanowią 104,09 % założeń planu. Struktura ich wykonania przedstawia się następująco:

1. Dochody bieżące 148.882.277,37 zł 80,33 %

- udziały w podatkach 50.366.891,16 zł 27,18 %
 - subwencje ogólne 5.775.170,34 zł 3,12 %
 - dotacje celowe i środki 20.895.171,75 zł 11,27 %
 - pozostałe dochody bieżące 71.845.044,12 zł 38,76 %
 - 2. Dochody majątkowe 36.457.970,73 zł 19,67 %
 - dochody własne ze sprzedaży majątku 3.617.850,82 zł 1,95 %
 - dotacje celowe i środki 32.780.164,51 zł 17,69 %
 - pozostałe dochody własne 59.955,40 zł 0,03 %
- OGÓŁEM 185.340.248,10 zł 100,00 %

wykonanie 2025 r.

plan 31.12.25 r.

plan 01.01.25 r.

dochody przychody wydatki rozchody

Udział poszczególnych dochodów w dochodach ogółem przedstawia poniższy wykres:

Wykonanie wydatków budżetu Gminy Władysławowo w 2025 roku

Wydatki budżetu wykonano na poziomie 186.686.312,78 zł, co pozwoliło osiągnąć 91,22% skuteczności w realizacji przyjętych założeń w poszczególnych obszarach budżetu. Struktura ich wykonania według ważniejszych grup rodzajowych wydatków przedstawia się następująco:

1. Wydatki bieżące 133.990.936,78 zł 71,77%
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 59.080.363,33 zł 31,64%
 - wydatki na realizację zadań statutowych 44.360.627,66 zł 23,76%
 - dotacje 10.606.187,11 zł 5,68%
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 14.633.178,57 zł 7,84%
 - wydatki na programy 2.026.996,42 zł 1,09%
 - wydatki na obsługę długu 3.283.583,69 zł 1,76%
2. Wydatki majątkowe 52.695.376,00 zł 28,23%
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne 33.114.453,13 zł 17,74%
 - wydatki na programy 8.415.264,23 zł 4,51%
 - zakup i objęcie akcji i udziałów 10.136.000,00 zł 5,43%
 - dotacje na inwestycje 1.029.658,64 zł 0,55%

OGÓŁEM 186.686.312,78 zł 100,00%

Wydatki bieżące stanowią 71,77 % wydatków ogółem. Wydatki te obejmują wszystkie koszty związane z utrzymaniem jednostek oraz wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych. Wydatki majątkowe stanowią 28,23 % wydatków ogółem.

udziały w podatkach - 27,18% subwencje ogólne - 3,12%

dotacje celowe i środki na zadania bieżące - 11,27% pozostałe bieżące dochody własne - 38,76%

dochody własne ze sprzedaży majątku - 1,95% dotacje celowe i środki na inwestycje - 17,69%

pozostałe dochody własne majątkowe - 0,03%

Udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem przedstawia poniższy wykres:

Z przedstawionych powyżej danych wynika iż wydatki bieżące zostały zrealizowane w 91,33%

natomiast wydatki majątkowe w 90,96% w stosunku do wydatków zaplanowanych.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach w całości zrealizowanych wydatków kształtowało się następująco :

Dział Nazwa

Udział %

w wydatkach

ogółem

010 Rolnictwo i łowiectwo 0,09

020 Leśnictwo 0,01

050 Rybołówstwo i rybactwo 0,01

600 Transport i łączność 13,20

630 Turystyka 0,48

700 Gospodarka mieszkaniowa 2,42

710 Działalność usługowa 0,41

750 Administracja publiczna 11,09

751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 0,10

752 Obrona narodowa 0,13

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 3,29

wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 31,64% wydatki na realizację zadań statutowych - 23,76%

dotacje na zadania bieżące - 5,68% świadczenia na rzecz osób fizycznych - 7,84%

wydatki na programy - 1,09% wydatki na obsługę długu - 1,76%

zakup i objęcie akcji i udziałów - 5,43% pozostałe wydatki majątkowe - 22,80%

757 Obsługa długu publicznego 1,76

801 Oświata i wychowanie 29,67

851 Ochrona zdrowia 1,70

852 Pomoc społeczna 5,87

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 0,10

854 Edukacyjna opieka wychowawcza 0,17

855 Rodzina 7,67

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 16,54

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 3,75

925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody 0,06

926 Kultura fizyczna 1,48

100,00

Powyżej przedstawiona struktura wykazuje iż największe wydatki dotyczą oświaty i wychowania (29,67%), gospodarki komunalnej i ochrony środowiska (16,54%) oraz transportu i łączności (13,20 %).

Szczegółowy opis zrealizowanych dochodów

Dział 630 – Turystyka

Zrealizowane dochody w tym dziale w kwocie 3.550.485,33 zł w całości dotyczyły wpłaty ze środków UE tytułem refundacji poniesionych wydatków na zadanie pn. „Pomorskie Trasy Rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R-10 i Wiślana Trasa Rowerowa R-9”.

Dział 752 – Obrona narodowa

Dochody zrealizowane w dziale w kwocie 241.509,00 zł, tj. 19,74% planu stanowi otrzymana dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Programu Ochrony

Ludności i Obrony Cywilnej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zrealizowane dochody w tym dziale wyniosły 3.610.367,62 zł, tj. 101,25% planu. Są to:

mandaty nakładane przez Straż Miejską – 214.488,21 zł;

środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie „Budowa nowego budynku remizy OSP w Karwi oraz termomodernizacja wraz z rozbudową budynku remizy OSP w Jastrzębiej

Górze” – 3.395.879,41 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W ramach działu zaplanowano i otrzymano dotację z Powiatu Puckiego w związku z powierzeniem Miejskiej Biblioteki Publicznej we Władysławowie wykonywania zadań powiatowej biblioteki publicznej dla Powiatu Puckiego w kwocie 75.017,00 zł.

Ponadto otrzymano środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 1.300.000,00

z przeznaczeniem na zadanie „Przebudowa wnętrza oraz wyposażenie Ratusza Miejskiego we Władysławowie”.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Zrealizowane dochody ogółem w tym dziale wyniosły 149.830,68 zł, tj. 135,10% planu, i dotyczyły:

- wpływy z dzierżaw (OS i R) – 16.360,00 zł;
- wpływy z różnych dochodów – 126.404,26 zł (wpisowe za zawody, organizacja aktywnych form spędzania wolnego czasu);
- pozostałe dochody – 7.066,42 zł (odsetki bankowe, usługi koszenia trawy, zwroty niewykorzystanych dotacji z lat ubiegłych).

Szczegółowy opis zrealizowanych wydatków

Rozdział 63095 – Pozostała działalność

Budżet został wykonany w 99,94% planu tj. w kwocie 892.066,45 zł, w tym:

wydatki bieżące w kwocie 1.048,00 zł przeznaczono na promowanie aktywności fizycznej poprzez dofinansowanie kampanii „Rowerowy Maj” – pomoc finansowa dla Gminy Miasta Gdańsk,

wydatki majątkowe w kwocie 831.594,50 zł przekazano składką do Związku Powiatowo – Gminnego Zatoki Puckiej na zadania:

- zakup tramwaju wodnego w celu stworzenia regularnych połączeń Puck, Swarzewo, Chałupy, Rewa, Jastarnia – 125.000,00 zł;
- Wieże widokowe wokół Zatoki Puckiej – 706.594,50 zł.

Ponadto kwota 59.423,95 przeznaczona została na doposażanie pomostu pływającego przy przystani w Chałupach.

Rozdział 75295 – Pozostała działalność

Wydatki zrealizowane w kwocie 241.509,00 zł, tj. 19,74% planu przeznaczone zostały na realizację zadań w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej. Wydatki sfinansowane w całości z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących i majątkowych z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

W ramach wydatków dokonano wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji w wysokości 119.991,08 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wyżywienia 22 funkcjonariuszy sił wsparcia na terenie Gminy Władysławowo w sezonie letnim 2025.

Rozdział 75410 – Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej

W ramach wydatków dokonano wpłaty na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży

Pożarnej kwoty 25.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup narzędzi hydraulicznych do ratownictwa technicznego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pucku.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan wykonano w wysokości 867.123,00 zł co stanowi 89,53% planu. Wydatki bieżące przeznaczono na:

- ekwiwalenty dla strażaków OSP z Gminy Władysławowo, uczestniczących w działaniach ratowniczych, szkoleniach lub ćwiczeniach – 135.444,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia – 261.597,99 zł (paliwo do samochodów, artykułu

gospodarcze, biurowe, części do samochodów, ubrania ochronne);

- zakup środków żywności – 489,00 zł (posiłek regeneracyjny dla strażaków podczas akcji);
- zakup energii – 129.822,10 zł (koszty zużycia energii, wody, gazu w remizach OSP);
- zakup usług remontowych – 31.266,33 zł (naprawy sprzętu i samochodów);
- zakup usług pozostałych – 190.624,12 zł (badanie lekarskie członków OSP, badania techniczne pojazdów, wywóz odpadów, przeglądy techniczne, monitoring);
- usługi telekomunikacyjne – 6.664,46 zł;
- różne opłaty i składki – 61.215,00 zł (ubezpieczenie samochodów, łodzi oraz strażaków ratowników OSP).

Wydatki majątkowe w kwocie 50.000,00 zł to dotacja przekazana do Ochotniczej Straży Pożarnej w Karwi z przeznaczeniem na zakup specjalistycznego sprzętu ratowniczego.

Rozdział 75413 – Pozostałe jednostki ochrony przeciwpożarowej

Plan wykonano w wysokości 15.992,47 zł z przeznaczeniem na zakup ubrań ochronnych/specjalnych dla Terenowej Straży Ratowniczej i środków czystości.

Rozdział 75416 – Straż gminna

Wydatki zrealizowano w wysokości 121.387,60 zł tj. 93,37% planu. Środki przeznaczone są na utrzymanie Straży Miejskiej we Władysławowie. Wydatkowane zostały na:

- zakup umundurowania strażników miejskich – 19.731,27 zł;
- zakup części do samochodu, paliwa, art. biurowych, klimatyzacji – 51.093,02 zł;
- naprawy samochodu – 6.567,00 zł;
- zakup usług pozostałych – 37.020,31 zł (badania techniczne pojazdu, przeglądy, mycie pojazdu służbowego);
- ubezpieczenia i inne opłaty – 6.976,00 zł.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan wykonano w wysokości 86.747,10 zł tj. 94,29% planu. Środki w głównej mierze przeznaczone zostały na zakup wody pitnej dla mieszkańców osiedla Żwirowa w związku ze skażeniem wody bakterią coli.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących wykonano w wysokości 93.866,01 zł tj. 94,29% planu; z przeznaczeniem na usługi monitoringu na terenie gminy oraz zakup nagród na Ogólnopolski Konkurs Wiedzy Pożarniczej.

Wydatki majątkowe w wysokości 4.807.473,37 zł przeznaczone zostały na realizację zadań:

- „Budowa nowego budynku remizy OSP w Karwi oraz termomodernizacja wraz z rozbudową

budynku remizy OSP w Jastrzębiej Górze” – 4.594.425,09 zł (zadanie współfinansowane ze środków z Polskiego Ładu);

- „Budowa monitoringu miejskiego na terenie Gminy Władysławowo” – 213.048,28 zł.

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby

Wydatki wykonano w wysokości 3.727.621,88 zł tj. 99,46% planu z przeznaczeniem na:

- dotację podmiotową dla Centrum Kultury we Władysławowie – 3.680.000,00 zł;
- dotację celową dla Centrum Kultury we Władysławowie – 10.000,00 zł – „Prawykonanie Symponi Piaśnickiej”;
- bieżące utrzymanie świetlicy w Tupadłach – 5.035,78 zł;
- partycypacja w kosztach remontu – świetlica w Tupadłach – 32.586,10 zł.

Rozdział 92114 – Pozostałe instytucje kultury

Wydatki wykonano w wysokości 440.000,00 zł tj. 100,00% planu z przeznaczeniem na:

- dotację podmiotową dla Muzeum Północnokaszubskiego we Władysławowie – 420.000,00 zł;
- dotację celową dla Muzeum Północnokaszubskiego we Władysławowie – 20.000,00 zł – dodruk publikacji „Karwia”.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Wydatki wykonano w wysokości 761.694,89 zł tj. 99,95% planu z przeznaczeniem na dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej (środki własne Gminy – 686.677,89 zł, dotacja

z Powiatu Puckiego – 75.017,00 zł).

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Budżet rozdziału został wykonany w zakresie wydatków bieżących w 100,00% do założeń planu tj. w kwocie 16.500,00 zł i w całości przeznaczony został na montaż stolarki w Kapliczce

przydrożnej w Tupadłach, wpisanej do rejestru zabytków. Wydatki majątkowe w wysokości 1.539.288,78 zł przeznaczone zostały na zadanie „Przebudowa wnętrza Ratusza Miejskiego we

Władysławowie” Zadanie dofinansowane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID19 – 1.300.000,00 zł.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Wydatki wykonano w wysokości 511.799,57 zł tj. 95,28% planu z przeznaczeniem na:

- dotacje dla stowarzyszeń – 185.926,00 zł;
- nagrody Burmistrza w zakresie twórczości artystycznej – 2.121,00 zł;
- wynagrodzenia i wydatki statutowe – 323.752,57 zł (organizacja imprez o charakterze kulturalnym skierowanych do mieszkańców Gminy: Dzień Dziecka, Sobótka, festyny rodzinne, dzień seniora, mikołajki).

Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej

Wydatki wykonane w wysokości 1.119.893,77 zł tj. 94,36% planu przeznaczono na utrzymanie Ośrodka Sportu i Rekreacji we Władysławowie (odzież ochronna robocza, dofinansowanie do

okularów korekcyjnych, wynagrodzenia i pochodne, obsługa instruktorska i techniczna, prowadzenie imprez sportowych, koszenia trawy na obiektach sportowych, nagrody, puchary, medale dotyczą organizowanych wydarzeń sportowych, zakupy materiałów biurowych, zakupy związane z organizacją imprez sportowych, części eksploatacyjne samochodu i maszyn, paliwo, usł. pocztowe, usł. transportu zawodników, obsługa techniczna imprez, kurs windsurfingu, zajęcia Jogi, zajęcia Nordic Walking).

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Wydatki bieżące wykonano w wysokości 993.972,83 zł tj. 99,40% planu z przeznaczeniem na dotacje dla klubów sportowych.

Wydatki majątkowe w kwocie 556.825,20 zł przeznaczone zostały na zadanie „Modernizacja kompleksów sportowych "Moje Boisko - Orlik 2012" we Władysławowie i Karwi (dofinansowane ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki).

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Wydatki wykonano w wysokości 98.338,80 zł tj. 46,82% planu z przeznaczeniem na:

- dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego – 5.000,00 zł;
- nagrody Burmistrza za wybitne osiągnięcia sportowe – 39.100,00 zł;
- pozostałe wydatki bieżące – 54.238,80 zł.

Wykonanie przychodów i rozchodów związanych z finansowaniem deficytu oraz przeznaczeniem nadwyżki budżetowej w 2025 roku.

Przychody budżetu gminy za 2025 r. wykonane zostały w wysokości 31.587.739,50 zł, natomiast rozchody wykonane zostały w kwocie 5.004.500,96 zł.

W ramach realizacji przychodów przyjęto do budżetu wolne środki z roku 2024 w kwocie 7.963.102,86 zł oraz zaciągnięto kredyt w wysokości 17.000.000,00 zł. Natomiast w ramach rozchodów spłacono raty kredytów za kwotę 5.004.500,96 zł.

Zadłużenie Gminy na koniec 2025 roku.

Przez cały okres rozliczeniowy roku budżetowego 2025 gmina posiadała płynność finansową, która umożliwiła terminowe regulowanie zobowiązań powstałych w okresie od 1.01.2025 r. do 31.12.2025 r. Na dzień 31.12.2025 r. zadłużenie gminy zamyka się kwotą 70.190.674,22 zł.

Roczny bilans z wykonania budżetu Gminy Władysławowo

Na podstawie kasowego wykonania dochodów i wydatków za 2025 rok, ustalono wynik finansowy z wykonania budżetu gminy, który wykazuje deficyt w wysokości 1.346.046,68 zł, wynikający z następujących wyliczeń:

- wykonane dochody + 185.340.248,10 zł
- wykonane wydatki - 186.686.312,78 zł
- nadwyżka - 1.346.046,68 zł

Ponadto na koniec roku powstały na rachunku budżetu gminy wolne środki w wysokości 18.612.307,07 zł:

Przewodniczący komisji zapytała czy są uwagi do przedstawionego sprawozdania?

Uwag nie zgłoszono.

Przewodniczący poddał pod głosowanie przyjęcie powyższego projektu uchwały.

Głosownie: 6 głosów za – opinia pozytywna

Na tym posiedzenie Komisji zakończono.

Przewodniczący Komisji:
-/ Mariusz Głowienka

Protokół sporządziła:
B. Jamros, dn. 16.04.2026r.