

**Protokół Nr 34
z posiedzenia Komisji Kultury, Sportu, Porządku Publicznego
z dnia 2 grudnia 2025 r.**

Posiedzeniu przewodniczył Pan Mariusz Głowienka, Przewodniczący Komisji Kultury, Sportu, Porządku Publicznego. Obecni według załączonej listy obecności.

Porządek obrad:

1. Zaopiniowanie budżetu Gminy Władysławowo na 2026r.

**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.

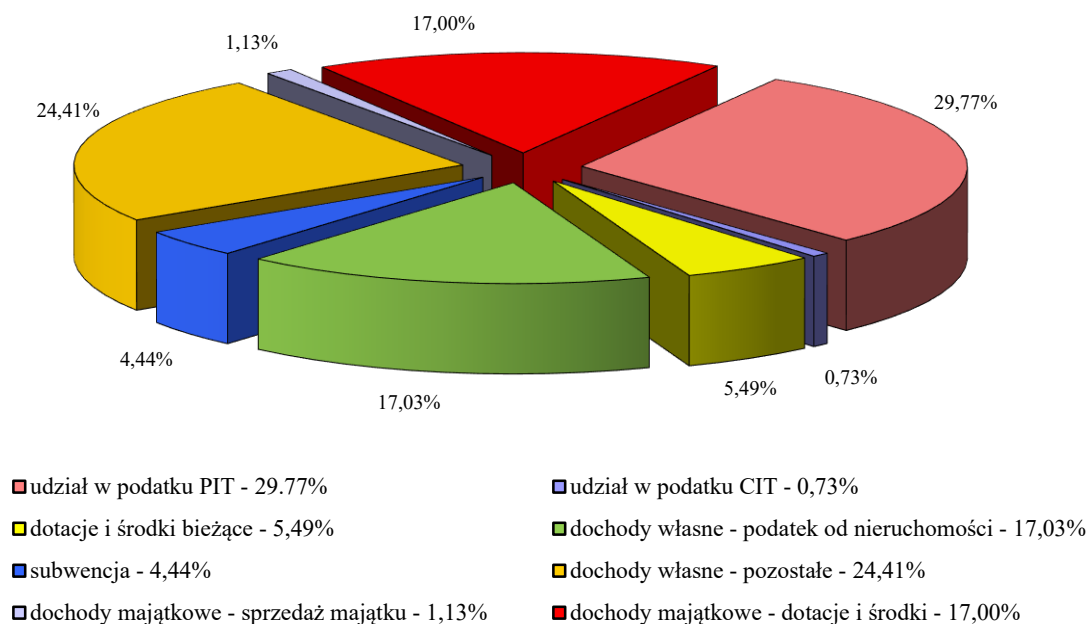
Wpływy z podatków i opłat lokalnych zaplanowano na podstawie uchwalonych przez Radę Miejską stawek na 2026 rok. Przy planowaniu tej grupy dochodów wzięto pod uwagę wpływy z prowadzonej windykacji.

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:



Opis dochodów w poszczególnych działach:

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 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:

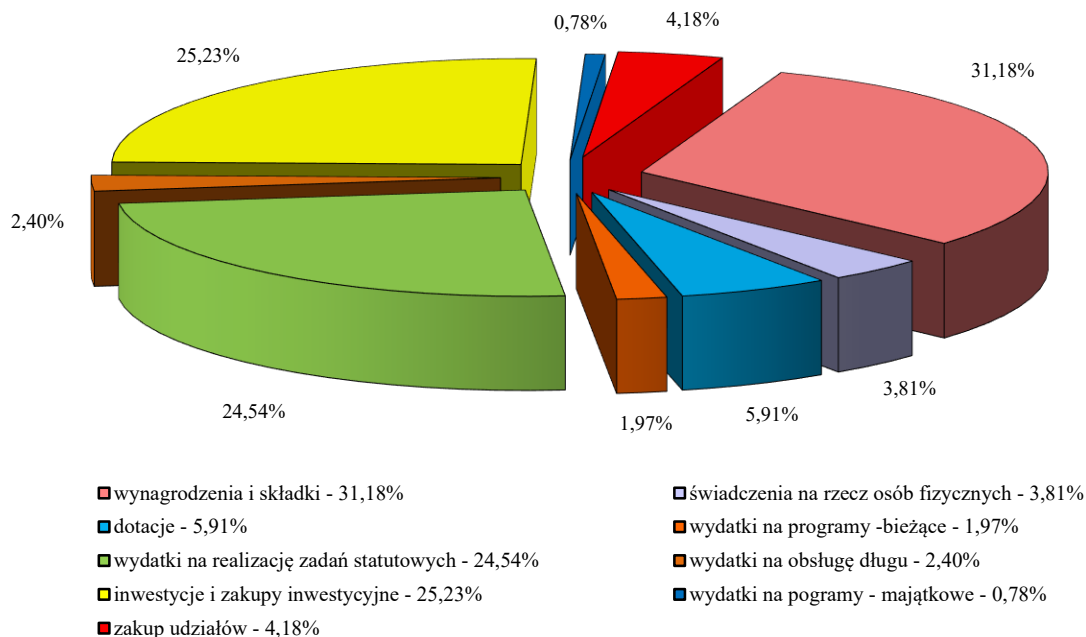
Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie roku 2025	Plan na rok 2026	Wskaźnik dynamiki	Struktura wydatków
Wydatki ogółem, w tym:	215.037.984,81	201.072.947,00	93,51%	100,00%
Wydatki bieżące	141.065.393,81	140.371.948,50	99,51%	69,81%
Wydatki majątkowe	73.972.591,00	60.700.998,50	82,06%	30,19%

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

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 3.

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

230.000,00 zł

(ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych)

- 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

45.000,00 zł

(paliwo, części do samochodu, materiały profilaktyczne)

- zakup usług remontowych

10.000,00 zł

(remonty pojazdów służbowych)

- zakup usług pozostałych

40.000,00 zł

(aktualizacja oprogramowania eMandat, pranie sortów mundurowych, usługi krawieckie, przeglądy techniczne samochodów, wyżywienie funkcjonariuszy sezonowych)

- różne opłaty i składki

7.000,00 zł

(ubezpieczenie drona)

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 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

3.800.000,00 zł

W budżecie planuje się utworzenie rezerwy (rozdział 75818) w wysokości

3.800.000,00 zł

- ogólną w wysokości - 1.050.000,00 zł
- 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

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 (nagrody artystyczne i kulturalne)	2 333,00 zł
- pozostałe wydatki – jednostek pomocniczych, organizacje imprez gminnych	484 604,03 zł
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 spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.

Członkowie Komisji zawnioskowali do Burmistrza Władysławowa, aby w ramach środków finansowych pochodzących z budżetu na 2026r. zrealizować zakup profesjonalnej kosiarki do utrzymania boisk sportowych lub rozważyć leasing.

Przewodniczący Komisji poddał pod projekt uchwały w sprawie uchwalenia Budżetu Gminy Władysławowo na rok 2026 w następujących działach (zarówno po stronie dochodów jak i wydatków):

- **DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**
- **DZIAŁ 630 - TURYSTYKA,**
- **DZIAŁ 752 - OBRONA NARODOWA**
- **DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO,**
- **DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA.**

Głosowanie: 6 głosów za – opinia pozytywna

Radna Kamila Janowicz zawnioskowała do Burmistrza Władysławowa o realizację inwestycji związanej z zadaszeniem Skateparku we Władysławowie.

Pan Kamil Pach, Zastępca Burmistrza poruszył temat związany z fizycznym zabezpieczeniem środków finansowych w przyszłorocznym budżecie na potrzeby sprawowania opieki nad „Orlikami” w Gminie Władysławowo. Zastępca Burmistrza zaznaczył, że do wiosny przyszłego roku ten temat należy rozwiązać.

Na tym posiedzenie Komisji zakończono.

Przewodniczący Komisji:
/-/ Mariusz Głowienka

Protokół sporządziła:
B. Jamros,
dn. 02.12.2025r.