



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia poniedziałek, 29 grudnia 2025 r.

Poz. 5193

UCHWAŁA NR II/6/2025 ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN "JEZIORAK"

z dnia 16 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin "Jeziorak" na 2026 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. "d" oraz lit. "i" ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483 z późn.zm.) Zgromadzenie Związku Gmin "Jeziorak" uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Dochody budżetu Związku w wysokości 5.185.508 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 z tego:

- dochody bieżące w wysokości - 613.142 zł
- dochody majątkowe w wysokości - 4.572.366 zł.

§ 2. 1. Wydatki budżetu Związku w wysokości 5.185.508 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 z tego:

- wydatki bieżące w wysokości - 596.352 zł
- wydatki majątkowe w wysokości - 4.589.156 zł.

2. Wydatki inwestycyjne w 2026 r. w wysokości 4.589.156 zł zgodnie z załącznikiem nr 3.

3. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokości 0 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 3. 1. Przychody budżetu w wysokości 77.377,60 zł, rozchody w wysokości 77.377,60 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 4. 1. Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 5.800 zł.

2. Tworzy się rezerwę celową w kwocie 1.200 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 5. Upoważnia się Zarząd Związku Gmin do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich do wysokości określonej w załączniku nr 3 i nr 4
- z tytułu umów, których realizacja w roku 2026 jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Związku Gmin "Jeziorak" i termin zapłaty upływa w 2027 roku.

2. Dokonywania w obrębie działu:

- przeniesień planu wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej polegających na zwiększeniu planów i ich zmniejszaniu, z wyłączeniem zwiększania i zmniejszania ogólnej kwoty środków na wynagrodzenia i uposażenia.

§ 6. 1. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin "Jeziorak".

§ 7. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Związku Gmin "Jeziorak"

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Gmin "Jeziorak"
Rafał Kwiatkowski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr II/6/2025
Zgromadzenia Związku Gmin "Jeziorak"
z dnia 16 grudnia 2025 r.

Plan dochodów budżetowych Związku Gmin „Jeziorak” na 2026 rok

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan ogółem |
|----------------|----------|------|---|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| bieżące | | | | |
| 750 | | | Administracja publiczna | 62 442,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |
| | 75023 | | Pozostała działalność | 62 442,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |
| | | 2900 | Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących | 62 442,00 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 200,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |
| | 75814 | | Różne rozliczenia finansowe | 200,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 200,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 550 500,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 550 500,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |

| | | | | |
|-------------------------|-------|------|---|---------------------|
| | | 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 3 500,00 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 365 000,00 |
| | | 2710 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących | 7 500,00 |
| | | 2900 | Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących | 174 500,00 |
| Bieżące razem: | | | | 613 142,00 |
| majątkowe | | | | |
| 630 | | | Turystyka | 758 250,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |
| | 63003 | | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki | 758 250,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |
| | | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 758 250,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 3 814 116,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 3 814 116,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |
| | | 6300 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 111 192,00 |
| | | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 3 702 924,00 |
| majątkowe razem: | | | | 4 572 366,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | |
| Ogółem: | | | | 5 185 508,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Działanie: | | | | | | | | | | | | | | |
| Nazwa projektu: | | | | | | | | | | | | | | |
| Razem wydatki: | | | | | | | | | | | | | | |
| z tego: 2026 r. | | | | | | | | | | | | | | |
| 2027 r. | | | | | | | | | | | | | | |
| 2028 r. | | | | | | | | | | | | | | |
| 2029 r.*** | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2 | | | | | | | | | | | | | | |
| Ogółem (1+2) | x | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w wieloletnim programie inwestycyjnym)

** środki własne jst, współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

*** - rok 2029 do wykorzystania fakultatywnego

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr II/6/2025
Zgromadzenia Związku Gmin "Jeziorak"
z dnia 16 grudnia 2025 r.

**Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej w 2026 r. –
przychody i rozchody budżetu**

w złotych

| Lp. | Treść | Klasyfikacja § | Przewidywane wykonanie 2025 r.* | Plan 2026 r. |
|-----------|--|----------------|---------------------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | | 4 |
| 1. | Planowane dochody | | 6.045.414 | 5.185.508 |
| 2. | Planowane wydatki | | 6.211.585 | 5.185.508 |
| | Nadwyżka (1-2) | | | |
| | Deficyt (1-2) | | 166.171 | |
| I. | Finansowanie (Przychody - Rozchody) | | 166.171 | 0 |
| | Przychody ogółem: | | 243.548,60 | 77.377,60 |
| 1 | Kredyty | § 952 | | |
| 2. | Pożyczki | § 952 | | |
| 3. | Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE | § 903 | | |
| 4. | Spląty pożyczek udzielonych | § 951 | | |
| 5. | Prywatyzacja majątku j.s.t | § 941 do 944 | | |
| 6. | Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych | § 957 | 243.548,60 | 77.377,60 |
| 6.1 | Środki na pokrycie deficytu | | | |
| 7. | Obligacje skarbowe | § 911 | | |
| 8. | Inne papiery wartościowe | § 931 | | |
| 9. | Inne źródła (wolne środki) | § 955 | | |
| | Rozchód ogółem | | 77.377,60 | 77.377,60 |
| 1. | Spląty kredytów | § 992 | | |
| 2. | Spląty pożyczek | § 992 | | |
| 3. | Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE | § 963 | | |
| 4. | Udzielone pożyczki | § 991 | | |
| 5. | Lokaty | § 994 | 77.377,60 | 77.377,60 |
| 6. | Wykup papierów wartościowych | § 982 | | |
| 7. | Wykup obligacji | § 971 | | |
| 8. | Rozchody z tytułu innych rozliczeń | § 995 | | |

* dotyczy tylko projektu

Objaśnienia do projektu budżetu Związku Gmin „Jeziorak” na 2026 rok

I. Dochody budżetowe

Na rok 2026 planuje się dochody w wysokości 5.185.508 zł. Źródłem tych dochodów są:

1. Wpłaty gmin członkowskich z tytułu składek rocznych – 62.442 zł.
2. Dotacja celowa na dofinansowanie własnych zadań bieżących - 7.500 zł
3. Odsetki od środków na rachunku bankowym oraz wpływy z innych źródeł - 200 zł.
4. Dochody z najmu i dzierżawy – 3.500 zł.
5. Wpływy z usług na zapleczu lądowym - 365.000 zł, w tym. m.in. slipowanie łodzi 25.000 zł, cumowanie 215.000 zł, zimowanie 36.000 zł, parking 30.000 zł, winiety 59.000
6. Wpływ z gmin na funkcjonowanie projektu pn. „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół jeziora Jeziorak” w wysokości - 174.500 zł.
7. Dotacja celowa na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych - 111.192 zł
8. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadań inwestycyjnych - 4.461.174 zł.

Według stanu na 31.12.2024 r. liczba ludności zamieszkałej na terenie gmin wchodzących w skład Związku wynosi: 62.442 osoby.

Do budżetu przyjęto wpływy ze składek gmin wchodzących w skład Związku na poziomie 1,00 zł od 1 mieszkańca. Przy liczbie ludności 62.442 osoby wpływy ustalono na 62.442 zł.

II. Wydatki budżetowe

Wydatki budżetowe na 2026 rok zaplanowano w wysokości 5.185.508 zł.

Dział 630 - Turystyka

Wydatki w tym dziale związane są z wykonaniem dwuletniej inwestycji pn. „Rozbudowa portu Związku Gmin „Jeziorak”. Koszt całościowy inwestycji wyniesie 1.825.290 zł. W roku 2026 r. wydatki inwestycyjne zostaną zrealizowane w wysokości 775.040 zł, co stanowi 14,95 % ogółu wydatków budżetowych.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki w tym dziale związane są przede wszystkim z funkcjonowaniem Zarządu Związku i jego administracją. Na rok 2026 przewiduje się wydatki w wysokości **507.453** zł, co stanowi 9,79 % ogółu wydatków budżetowych. Środki w wysokości 507.453 zł przeznacza się na:

- wynagrodzenie osobowe pracowników - 227.736 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne - 18.272 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy - 66.567 zł,
- wynagrodzenie bezosobowe pracowników - 88.200 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 3.500 zł,
- zakup energii - 45.000 zł,
- zakup usług remontowych - 1.000 zł,

- zakup usług zdrowotnych - 500 zł,
- zakup pozostałych usług - 16.000 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telefonu stacjonarnego i internetowych - 2.400 zł,
- podróże służbowe - 4.000 zł,
- różne opłaty i składki - 1.600 zł
- szkolenia pracowników - 700 zł,
- odpis na ZFŚS - 9.000 zł,
- podatek od nieruchomości - 4.700 zł,
- wpłaty na PPK - 3.278 zł.
- promocja jednostek samorządu terytorialnego - 15.000 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W tym dziale zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **5.800 zł** oraz rezerwę celową w wysokości **1.200 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, co łącznie stanowi 0,13 % ogółu wydatków.

Dział 900 – Gospodarka komunalna

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości **3.896.015 zł** i stanowią one 75,13 % ogółu wydatków budżetowych. Środki te przeznacza się na:

- zakup materiałów i wyposażenia - 20.000 zł,
- zakup usług remontowych - 5.400 zł,
- zakup usług pozostałych - 50.439 zł,
- różne opłaty - 6.000 zł,
- podatek leśny - 60 zł,
- wydatki inwestycyjne: wykonanie inwestycji pn.: „Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gmin członkowskich Związku Gmin Jeziorak”. Całościowy koszt inwestycji to 8.585.492 zł. W 2026 r. zostaną wydatkowane środki w wysokości 3.814.116 zł.

III. Wynik finansowy

W 2026 roku wynik finansowy wyniesie 0 zł.