

**UCHWAŁA NR XVIII/109/25  
RADY MIASTA HELU**

z dnia 17 grudnia 2025 r.

**w sprawie uchwalenia budżetu miasta Helu 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2025 r., poz. 1483) Rada Miasta Helu

**uchwała, co następuje:**

**§ 1.**

Ustala się dochody budżetu miasta w wysokości	-	<b>31.669.640,31 zł</b>
w tym:		
1) dochody bieżące	-	30.037.139,31 zł
2) dochody majątkowe	-	1.632.501,00 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.		

**§ 2.**

Ustala się wydatki budżetu miasta w łącznej wysokości	-	<b>34.457.711,31 zł</b>
w tym:		
1) wydatki bieżące w łącznej wysokości		31.986.193,31 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały,		
2) wydatki majątkowe w łącznej wysokości		2.471.518,00 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały,		
w tym:		
- zadania inwestycyjne roczne, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały,		5.000,00 zł
- zadania inwestycyjne wieloletnie, ujęte w wykazie Przedsięwzięć w ramach WPF w 2026 roku, zgodnie z załącznikiem nr 3a do uchwały,		1.966.518,00 zł

**§ 3.**

W budżecie tworzy się rezerwę w wysokości	-	300.000,00 zł
w tym:		
1) ogólną w wysokości	-	138.000,00 zł
2) celową w wysokości	-	162.000,00 zł
w tym:		
a) zarządzanie kryzysowe	-	87.000,00 zł
b) budżet obywatelski	-	75.000,00 zł

**§ 4.** Deficyt budżetu gminy w wysokości 2.788.071,00 zł zostanie pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych § 957.

**§ 5.** Ustala się przychody budżetu w wysokości 2.788.071,00 zł, - nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, zgodnie z załącznikiem nr 4.

**§ 6.** W planie dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się:

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 1.174.242,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 2.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6.

3. Dochody budżetu z tytułu korzystania ze środowiska w wysokości 20.000,00 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań w zakresie ochrony środowiska w wysokości 20.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

4. Dochody z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w łącznej wysokości 342.000,00 zł, w tym wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 327.000,00 zł oraz w programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 15.000,00 zł.

5. Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 2.200.000,00 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 2.200.000,00 zł.

§ 7. Ustala się plan dochodów na wyodrębnionych rachunkach bankowych i wydatków nimi finansowanych w łącznej kwocie: dochody - 150.000,00 zł; wydatki - 150.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 8. Ustala się dotacje:

- 1) dotacja podmiotowa dla gminnej instytucji kultury na kwotę - 486.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9,
- 2) dotacja celowa dla Związku Powiatowo-Gminnego Zatoki Puckiej na kwotę - 2.989,31 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10.
- 3) dotacje celowa dla Parafii Rzymsko - Katolickiej pw. "Bożego Ciała" w Helu na kwotę 100.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 9. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości - 2.000.000,00 zł.

§ 10. Upoważnia się Burmistrza Helu do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000,00 zł,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 11. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Helu do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Helu.

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

Przewodniczący rady

**Marek Chroń**

## Załącznik nr 1 do uchwały nr XVIII/109/25 Rady Miasta Helu z 17.12.2025 r.

Nazwa jednostki sprawozdawczej		HEL	
Nr dokumentu		XVIII/109/25	
Data podjęcia		2025-12-17	
Rodzaj		Plan dochodów	
Dział	Paragraf	Treść	Kwota
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>1 685 300,00</b>
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	48 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00
	2700	Srodki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 637 000,00
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>2 721 650,00</b>
	0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	6 500,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	150,00
	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	2 500 000,00
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	10 000,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>2 500,00</b>
	2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 500,00
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>1 101 493,00</b>
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 300,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	50 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	35 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	80 192,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 500,00
	6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	922 501,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 600,00</b>
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 600,00
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>10 150,00</b>
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	10 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	150,00
<b>756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>19 440 672,00</b>
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 373 362,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	141 410,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	62 000,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 800 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	100 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	45 000,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	120 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00
	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	5 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	10 000,00
	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	450 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	280 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	550 000,00

	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	412 000,00
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	1 900,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000,00
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>2 221 375,00</b>
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	32 000,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 189 375,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>11 250,00</b>
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	11 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	250,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>537 750,00</b>
	0690	Wpływy z różnych opłat	38 000,00
	0830	Wpływy z usług	20 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	10 350,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	460 400,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>1 179 700,00</b>
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 082 100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 600,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	74 000,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 256 200,31</b>
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 200 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	700,31
	2460	Srodki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>500 000,00</b>
	6090	Srodki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	500 000,00
		<b>Razem:</b>	<b>31 669 640,31</b>

**Załącznik nr 2 do uchwały nr XVIII/109/25 Rady Miasta Helu z 17.12.2025 r.**

<b>Nazwa jednostki sprawozdawczej</b>			<b>HEL</b>	
<b>Nr dokumentu</b>			<b>XVIII/109/25</b>	
<b>Data podjęcia</b>			<b>2025-12-17</b>	
<b>Rodzaj</b>			<b>Plan wydatków</b>	
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Grupa</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>3 751 989,31</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 989,31
		1200	Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	2 989,31
	60016		Drogi publiczne gminne	3 474 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	3 474 000,00
	60019		Płatne parkowanie	275 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	275 000,00
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>15 000,00</b>
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	15 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	15 000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>443 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	260 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	260 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	183 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	180 000,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	3 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>219 000,00</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	154 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	150 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	4 000,00
	71035		Cmentarze	65 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	65 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>8 155 710,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	339 192,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	25 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	4 000,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	310 192,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	280 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	20 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	260 000,00

	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 466 518,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	410 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	11 000,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	4 079 000,00
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	79 335,00
		1601	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	922 501,00
		1602	Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	964 682,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	510 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	510 000,00
	75095		Pozostała działalność	560 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	560 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 600,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 600,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 600,00
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>50 000,00</b>
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	50 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	50 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>851 000,00</b>
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	10 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	10 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	330 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	280 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	50 000,00
	75414		Obrona cywilna	10 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	10 000,00
	75416		Straż gminna (miejska)	501 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	150 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	11 000,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	340 000,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>300 000,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	300 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	300 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>9 357 000,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	6 462 500,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	783 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	179 500,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	5 500 000,00

80104		Przedszkola	1 737 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	100 000,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	35 000,00
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 602 000,00
80107		Świetlice szkolne	200 500,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	15 000,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	5 500,00
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	180 000,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	65 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	15 000,00
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	50 000,00
80120		Licea ogólnokształcące	858 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	80 000,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	28 000,00
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	750 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	10 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	10 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	9 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 000,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	2 000,00
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	5 000,00
80195		Pozostała działalność	15 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	15 000,00
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>342 000,00</b>
85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	15 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	327 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	50 000,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	37 000,00
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	240 000,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 764 712,00</b>
85202		Domy pomocy społecznej	587 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	587 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	6 000,00
	1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	5 000,00

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	19 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	19 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	135 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	135 000,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	162 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	162 000,00
	85216		Zasiłki stałe	253 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	5 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	248 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 138 500,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	300 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	3 500,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	835 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	245 500,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	54 500,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	1 000,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	190 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	88 300,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	88 300,00
	85295		Pozostała działalność	125 412,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	112 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	10 350,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	3 062,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>73 000,00</b>
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	72 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	72 000,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 000,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 192 700,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 076 000,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	20 000,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	1 024 000,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	32 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	100,00
	85504		Wspieranie rodziny	70 600,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 000,00

	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	68 600,00
85508		Rodziny zastępcze	20 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	20 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	26 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	26 000,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 070 000,00</b>
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	210 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	210 000,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 200 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 877 000,00
	1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	3 000,00
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	320 000,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 051 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 051 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	424 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	424 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	10 000,00
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	25 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	730 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	730 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	20 000,00
90095		Pozostała działalność	400 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	400 000,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 236 000,00</b>
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	150 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	110 000,00
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	40 000,00
92116		Biblioteki	486 000,00
	1200	Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	486 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	600 000,00
	1200	Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	100 000,00
	1610	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	500 000,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>635 000,00</b>
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	635 000,00
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	520 000,00
	1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	115 000,00
<b>Razem:</b>			<b>34 457 711,31</b>

**Zadania inwestycyjne roczne w 2026 roku.**

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2024 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1	852	85205	Zakup komputera dla pracownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Helu	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	UM Helu
<b>Ogółem</b>				5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	x



**Zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2026 roku.**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2026 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Wydatki bieżące</b>										
1				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			<b>Razem wydatki bieżące</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Wydatki majątkowe</b>										
1	750	75023	Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta Helu i Miejskiej Biblioteki Publicznej	1 887 183,00	1 887 183,00	964 682,00	0,00	0,00	922 501,00	UM Helu
2	750	75023	Wymiana oprogramowania Urzędu Miasta Helu, Straży Miejskiej i MOPS	79 335,00	79 335,00	79 335,00	0,00	0,00	0,00	UM Helu
			<b>Razem wydatki majątkowe</b>	<b>1 966 518,00</b>	<b>1 966 518,00</b>	<b>1 044 017,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>922 501,00</b>	
<b>Ogółem:</b>				<b>1 966 518,00</b>	<b>1 966 518,00</b>	<b>1 044 017,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>922 501,00</b>	

**PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2026 ROKU**

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota na 2026 r.
1.	2.	3.	4.
	<b>Przychody ogółem:</b>		<b>2 788 071,00</b>
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	2 788 071,00
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
8.	Inne źródła	§ 955	0,00
9.	Wolne środki	§ 950	
	<b>Rozchody ogółem:</b>		<b>0,00</b>
1.	Spląty kredytów	§ 992	0,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
5.	Lokaty	§ 994	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	0,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych  
odrębnymi ustawami w 2026 roku**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzenia	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
750	75011	2010	80 192,00	80 192,00	80 192,00	56 134,40	24 057,60	0,00	0,00
751	75101	2010	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 120,00	480,00	0,00	0,00
852	85295	2010	10 350,00	10 350,00	10 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855	85502	2010	1 056 000,00	1 056 000,00	1 056 000,00	22 400,00	9 600,00	1 024 000,00	0,00
855	85503	2010	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855	85513	2010	26 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OGOŁEM</b>			<b>1 174 242,00</b>	<b>1 174 242,00</b>	<b>1 174 242,00</b>	<b>79 654,40</b>	<b>34 137,60</b>	<b>1 024 000,00</b>	<b>0,00</b>

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2026 roku**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzenia	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
710	71035	2020	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OGOŁEM</b>			2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA W 2026 ROKU**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Dochody</b>	<b>Wydatki</b>
<b>1.</b>	<b>2.</b>	<b>3.</b>	<b>4.</b>	<b>5.</b>	<b>6.</b>
900	90019	0690	Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	
900	90019	4300	Zakup usług pozostałych		20 000,00
			<b>Ogółem:</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>

**Plan przychodów i wydatków na wyodrębnionym rachunku samorządowych  
jednostek oświatowych na 2026 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych	Przychody				Wydatki		Stan środków obrotowych na koniec roku
			ogółem	dotacje z budżetu	w tym:		ogółem		
					w tym:				
					§ 2650	na inwestycje			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>II.</b>	<b>Dochody własne jednostek budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. dz.801 rozdz. 80101	0,00	150 000,00	0,00	x	x	150 000,00	x	0,00

**DOTACJE PODMIOTOWE W 2026 ROKU**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki otrzymującej dotację	Kwota dotacji
1.	2.	3.	4.	5.	7.
1.	921	92116	2480	Miejska Biblioteka Publiczna	486 000,00
<b>OGÓŁEM</b>					<b>486 000,00</b>

..

**DOTACJA CELOWA w 2026 roku**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki otrzymującej dotację	Kwota dotacji [PLN]
1.	2.	3.	4.	5.	7.
1.	600	60004	271	Związek Powiatowo-Gminny Zatoki Puckiej.	2 989,31
2.	921	92120	272	Parafia Rzymsko - Katolicka pw. "Bożego Ciała" w Helu	100 000,00
<b>OGÓŁEM</b>					<b>102 989,31</b>



## Uzasadnienie

Burmistrz Helu przedkłada Wysokiej Radzie uzasadnienie do budżetu miasta Helu na 2026 rok.

Budżet opracowano na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, informacji Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej dla miasta Helu oraz wysokości kwoty dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych. Dotacje na zadania zlecone i własne przyjęto do budżetu w wysokości przekazanej w zawiadomieniu z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego. Przy opracowaniu budżetu miasta Helu wzięto również pod uwagę wskaźniki przyjęte do projektu ustawy budżetowej na rok 2026 tj.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w wysokości 103,00 %,
- średnioroczny wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 103,00%,
- Minister Finansów w drodze obwieszczenia z dnia 01 sierpnia 2025 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2026 (M. P. z 2025 r., poz. 726) określił m.in. maksymalne granice stawek podatku od nieruchomości, które obowiązywać będą w przyszłym roku. W związku z powyższym stawki podatków w gminie wzrosną średnio o 4,9%.
- W planowaniu budżetu na 2026 rok również uwzględniono zmiany, które dotyczą Systemu Monitorowania Usług Publicznych (SMUP). Dokonano podziału dochodów i wydatków budżetu gminy na dochody i wydatki podmiotowe i usługowe. W rozdziałach usługowych ujmuje się wszystkie dochody (wg paragrafów) i wydatki (wg. grup paragrafów) na realizację zadań bezpośrednio związane ze świadczeniem usług publicznych, o których mowa w tych rozdziałach. Natomiast w rozdziałach podmiotowych właściwych dla danej jednostki organizacyjnej wykazuje się wyłącznie wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy - są to wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne pracowników oraz wydatki rzeczowe, niezbędne do poniesienia w celu zorganizowania stanowisk pracy.

Ustalono dochody budżetu miasta w wysokości **31.669.640,31 zł**, z czego dochody bieżące to kwota **30.037.139,31 zł**, natomiast dochody majątkowe to kwota **1.632.501,00 zł**. Wydatki ogółem wyniosły kwotę **34.457.711,31 zł**, z czego wydatki bieżące wynoszą **31.986.193,31 zł**, a wydatki majątkowe to kwota **2.471.518,00 zł**.

Budżet miasta Helu zamknął się deficytem w wysokości **2.788,071,00 zł**, na który składają się :

- 1) wydatki bieżące - nadwyżka nad dochodami bieżącymi w wysokości 1.949.054,00 zł,
- 2) dochody majątkowe nie zrównoważone wydatkami majątkowymi w wysokości 839.017,00 zł:

Na pokrycie deficytu zaplanowano przychody w wysokości: **2.788,071,00 zł**.

Aby zrównoważyć budżet 2026 roku została już częściowo zaangażowana nadwyżka z roku ubiegłego w wysokości **2.788.071,00 zł**. Przychody na pokrycie deficytu mają umocowanie w znacznych środkach finansowych z nadwyżek budżetowych z lat ubiegłych. Nadwyżka z lat ubiegłych wyniosła 3.797.424,26 zł. Uważa się, że nie ma zagrożenia co do braku środków na pokrycie zaplanowanych wydatków oraz rozchodów finansowanych przychodami.

<b>Dochody budżetu miasta Helu na 2026 rok</b>	-	<b>31.669.640,31 zł</b>
--	---	-------------------------

w tym:

- dochody bieżące	-	30.037.139,31 zł
- dochody majątkowe	-	1.632.501,00 zł

<b>Wydatki budżetu miasta Helu na 2026 rok</b>	-	<b>34.457.711,31 zł</b>
--	---	-------------------------

w tym:

- wydatki bieżące	-	31.986.193,31 zł
- wydatki majątkowe	-	2.471.518,00 zł

<b>Wynik budżetu (nadwyżka/deficyt)</b>	-	<b>2.788.071,00 zł</b>
<b>Przychody budżetu</b>	-	<b>2.788.071,00 zł</b>
(nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych § 957)		

W 2026 roku priorytetem jest wykonanie przede wszystkim zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Pozostałe zadania bieżące zaplanowane w budżecie 2026 r. realizowane będą oszczędnie w miarę posiadanych środków.

W związku z tym, że gmina Hel nie posiada dochodów uzyskiwanych z tytułu podatku rolnego w planie wydatków budżetowych pominięto wydatek na rzecz izb rolniczych.

Gmina Hel nie udzielała poręczeń i gwarancji.

## **DOCHODY**

Szczegółowy podział dochodów na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 1.

Zaplanowane dochody w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

### **Dział 600 - Transport i łączność**

W dziale 600 zaplanowano środki w wysokości **1.685.300,00 zł** z czego:

1.**48.000,00 zł** - za zajęcie pasa drogowego;

2.**300,00 zł** - wpływy z różnych dochodów

3.**1.637.000,00** – Remont ul. Sikorskiego w Helu w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

Przewiduje się, że możliwe do osiągnięcia dochody w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” wyniosą kwotę **2.721.650,00 zł** z czego:

1.**6.500,00 zł** to wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność,

2.**150,00 zł** to wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień,

3.**2.500.000,00 zł** to dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - na wymienioną kwotę składają się wpływy z wieloletnich umów dzierżawy, sezonowych umów dzierżawy, a także z najmu lokali użytkowych.

4.**10.000,00 zł** to możliwe do uzyskania wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego we własność przyjęto w wysokości

5. wpływy ze sprzedaży składników majątkowych szacuje się na kwotę **200.000,00 zł**. Na wymienioną kwotę planuje się sprzedaż gruntów na poprawę zagospodarowania, a także sprzedaż lokali mieszkalnych. W zależności od potrzeb budżetu.

6. Odsetki z tytułu nieterminowych wpłat zaplanowano na kwotę **5.000,00 zł**.

### **Dział 710 - Działalność usługowa**

W dziale 710 zaplanowano kwotę **2.500,00 zł** i jest to dotacja, którą gmina otrzyma na utrzymanie mogiły Obrońców Helu.

### **Dział 750 - Administracja publiczna**

W dziale 750 Administracja publiczna zaplanowano kwotę **1.101.493,00 zł**, z czego **80.192,00 zł** to dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (USC, ewidencja ludności, obrona cywilna oraz działalność gospodarcza). Kwota **2.500,00 zł** dotyczy dochodów związanych z realizacją zadań zleconych gminie do realizacji z zakresu administracji rządowej. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień zaplanowano na **1.300,00 zł**, Wpływy z różnych opłat to kwota **5.000,00 zł**. Kwotę **5.000,00 zł** za zwrot wcześniej poniesionych wydatków. Wpływy otrzymanych

spadków, zapisów i darowizna w postaci pieniężnej na kwotę **50.000,00 zł**, a także kwotę **35.000,00 zł** – wpływy z różnych dochodów.

**Kwotę 922.501,00 zł zaplanowano w ramach realizacji inwestycji pn.: Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta Helu i Miejskiej Biblioteki publicznej”**

**Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli .....**

Przyjęto do budżetu kwotę **1.600,00 zł** i jest to dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie. Środki te przeznaczone są na pokrycie całokształtu kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców, m.in. kosztów sporządzania kart, korespondencji, zapewnienia ochrony zbiorów, wynagrodzenia pracowników dokonujących tych czynności.

**Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W wymienionym dziale zaplanowano kwotę **10.150,00 zł** i są to wpływy z nałożonych mandatów karnych i kosztów egzekucyjnych.

**Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Dochody w/w dziale przyjęto do budżetu na 2026 rok w wysokości **19.440.672,00 zł**.

Na wymienioną kwotę składają się następujące dochody:

1. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowi **10.373.362,00 zł**,
2. kwota **141.410,00 zł** stanowi udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i jest realizowana na rzecz gminy przez urzędy skarbowe,
3. kwota **62.000,00 zł** stanowi wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
4. wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych oraz fizycznych zaplanowano na kwotę **6.800.000,00 zł**. Wpływy z tego podatku obliczono uwzględniając jego wymiar, przewidywane wykonanie za 2025 rok oraz zaległości podatku od nieruchomości,
5. wpływy z podatku leśnego wyliczono na kwotę **100.000,00 zł** – wzięto pod uwagę wykonanie za 10 miesięcy roku bieżącego,
6. wpływy z podatku od środków transportowych osób prawnych planuje się w wysokości **45.000,00 zł**, wzięto pod uwagę wykonanie za 10 miesięcy roku bieżącego,
7. wpływy z podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej zaplanowano na kwotę **120.000,00 zł**. W/w dochody realizowane są przez urzędy skarbowe i okresowo przekazywane na rachunek urzędu miasta. Przy planowaniu dochodów wzięto pod uwagę wykonanie za 10 miesięcy 2025 r.,
8. wpływy z podatku od spadków i darowizn przyjęto do budżetu w wysokości **20.000,00 zł**,
9. wpływy z opłaty od posiadania psa przyjęto do budżetu w wysokości **5.000,00 zł**,
10. wpływy z opłaty skarbowej przyjęto na kwotę **20.000,00 zł**,
11. wpływy z opłaty targowej przyjęto w wysokości **10.000,00 zł**,
12. wpływy z opłaty miejscowej przyjęto do budżetu w wysokości **450.000,00 zł**, dokonuje się wszelkich starań aby objąć tą opłatą jak największą ilość podmiotów, przy planowaniu wzięto pod uwagę również wykonanie za 10 miesięcy 2025 roku,
13. wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu przyjęto do budżetu w wysokości **280.000,00 zł**, wzięto pod uwagę wykonanie za 10 miesięcy 2025 roku,
14. wpływy z innych opłat lokalnych (parkowanie) przyjęto do budżetu w wysokości **550.000,00 zł**,
15. podatek od czynności cywilno-prawnych osób fizycznych oraz prawnych zaplanowano na kwotę **412.000,00 zł**, wzięto pod uwagę wykonanie za 10 m-cy 2025 r,

16. Wpływy z opłat za koncesje i licencje – **1.900,00 zł**,

17. odsetki od nieterminowo płaconych podatków zaplanowano łącznie na kwotę **50.000,00 zł**.

#### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

Dochody w tym dziale przyjęto do budżetu w wysokości **2.221.375,00 zł**.

Na wymienioną kwotę składają się dochody z tyt. subwencji ogólnej w wysokości **2.189.375,00 zł** oraz **32.000,00 zł**, którą powinno się osiągnąć z odsetek od środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych.

#### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Kwota **11.000,00 zł**, to wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, natomiast **250,00 zł** stanowi wpływy z różnych opłat.

#### **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Dochody w dziale „Pomoc społeczna” stanowią głównie dotacje na zadania zlecone oraz własne gminy. Do budżetu na zadania pomocy społecznej przyjęto kwotę w wysokości **537.750,00 zł**, z czego **10.350,00 zł**, to dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami oraz kwota **460.400,00 zł** to dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Poza tym zaplanowano kwotę **38.000,00 zł** – wpływy z różnych opłat, kwotę **20.000,00 zł**, są to wpływy z usług świadczonych podopiecznym, **4.000,00 zł** wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych. Kwota **5.000,00 zł** dotyczy zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem.

#### **Dział 855 - Rodzina**

W dziale 855 Rodzina zaplanowano kwotę **1.179.700,00 zł** i są to środki z dotacji *na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie* **3.600,00 zł** oraz kwota **1.082.100,00 zł**, to kwota należna gminie w związku z realizacją zadań zleconych jst. z zakresu administracji rządowej. Kwota **20.000,00 zł** dotyczy zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem. Kwota **74.000,00 zł** to dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

#### **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale 900 zaplanowano dochody w łącznej wysokości **2.256.200,31 zł** i są to dochody za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **2.200.000,00 zł**, wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnień **500,00 zł**, dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości **20.000,00 zł**, dochody z odsetek za nieterminowe płatności w wysokości **700,31 zł** oraz dochody w wysokości **35.000,00 zł** na realizację programu „Czyste Powietrze”.

#### **Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W dziale 921 zaplanowano dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19, Rządowy program odbudowy zabytków (na remont zabytkowego kościoła pw. Bożego Ciała w Helu) w wysokości **500.000,00 zł**, które przeznaczone są na zadania inwestycyjne.

### **WYDATKI**

Przewiduje się, że wydatki budżetu miasta Helu w 2026 roku wyniosą kwotę **34.457.711,31 zł**, z czego na wydatki bieżące przypada kwota 31.986.193,31 zł natomiast wydatki majątkowe to kwota 2.471.518,00 zł W poszczególnych działach zaplanowano tylko niezbędne wydatki bieżące, aby zapewnić prawidłowe funkcjonowanie miasta. Szczegółowy podział wydatków na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2. Zaplanowane wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco

#### **Dział 600 - Transport i łączność**

W dziale 600 zaplanowano kwotę **3.751.989,31 zł**. Wydatki zaplanowano w trzech rozdziałach tj. 60004 - dotacja dla Związku Powiatowo-Gminnego Zatoki Puckiej **2.989,31 zł**, dział 60016 gdzie wydatki bieżące to kwota **200.000,00 zł** i zostanie przeznaczona na utrzymanie ulic i placów w mieście, **3.274.000,00 zł** z przeznaczeniem na remont ul. Sikorskiego w ramach Projektu Funduszu dróg, Natomiast wydatki zaplanowane w rozdziale 60019 tj. **275.000,00 zł** to wydatki związane z płatnym parkowaniem.

### **Dział 630 - Turystyka**

Plan wydatków w dz. 630 wynosi Zaplanowana kwota **15.000,00 zł** przeznaczona zostanie na usługi bieżące związane z turystyką (organizację rajdów, informację turystyczną itp.).

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

W dziale „Gospodarka mieszkaniowa” zaplanowano środki w wysokości **443.000,00 zł**, z tego kwotę **260.000,00 zł** w rozdz. 70005 przeznacza się na usługi bieżące związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży, tj. wyceny lokali mieszkalnych, budynków, gruntów, podziału nieruchomości oraz w rozdz. 70007 kwotę **180.000,00 zł** przeznacza się na wydatki bieżące związane z gospodarowaniem mieszkaniowym zasobem gminy i **3.000,00 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia na przygotowanie dokumentacji związanej z gospodarką mieszkaniową. Rozdziały 70005 jak i rozdział 70007 są rozdziałami usługowymi wymienionymi w rozporządzeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 lipca 2021 roku i wydatki na realizację w/w zadań są bezpośrednio związane ze świadczeniem usług publicznych.

### **Dział 710 - Działalność usługowa**

W wymienionym dziale zabezpieczono ogółem środki w wysokości **219.000,00 zł**. Środki zaplanowane w rozdziale 71004 z przeznaczeniem na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego, projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego **150.000,00 zł** oraz wynagrodzenie dla komisji urbanistycznej w kwocie **4.000,00 zł**, są wydatkami usługowymi bezpośrednio związanymi ze świadczeniem usług publicznych. Zaplanowano wydatki w rozdziale 71035 na wydatki związane z utrzymaniem cmentarza oraz mogiły Obrońców Helu **65.000,00 zł** w kwocie tej mieszczą się środki z dotacji w wysokości **2.500,00 zł**.

### **Dział 750 - Administracja publiczna**

W dziale 750 Administracja publiczna zaplanowano środki w wysokości **8.155.710,00 zł**

Wymieniona kwota obejmuje następujące wydatki:

1)w rozdziale 75011 zaplanowano wydatki w kwocie **339.192,00 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie administracji rządowej (USC, obrona cywilna, działalność gospodarcza). Na wymienione wydatki otrzymujemy dotację z Urzędu Wojewódzkiego w wysokości **81.192,00 zł**. Na wynagrodzenia pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi przypada kwota **310.192,00 zł**. Na wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem stanowiska pracy, tj. opłata rachunków telefonicznych, zakup art. biurowych, odpis na fundusz socjalny przeznaczono **25.000,00 zł**. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano na kwotę **4.000,00 zł**. W związku z tym, że w rozdziale 75011 otrzymuje się dotację, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki rzeczowe zostały zaplanowane w tym rozdziale, a nie w rozdziale podmiotowym 75023.

2)w rozdziale 75022 założono wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta wynoszą **280.000,00 zł**. Na wydatki te składają się diety radnych uczestniczących w posiedzeniach rady i komisji, ryczałt dla Przewodniczącego Rady oraz wiceprzewodniczących, a także wydatki rzeczowe,

3)w rozdziale 75023 wydatki związane z utrzymaniem Urzędu Miasta w 2026 roku zaplanowano na kwotę **6.466.518,00 zł**. Rozdział 75023 jest rozdziałem podmiotowym, w którym planowane są wydatki bieżące związane z utrzymaniem urzędu tj. wynagrodzenia pracowników wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz umowami zlecenia i pochodnymi od wynagrodzeń **4.079.000,00 zł**. Pozostałe wydatki bieżące w wysokości **410.000,00 zł** przeznaczone zostaną na najpilniejsze potrzeby związane z utrzymaniem stanowisk pracy urzędu jak: artykuły biurowe, opał, tusze do drukarek, toner, środki czystości, energię elektryczną, serwisy sprzętu biurowego, usługi pocztowe, usługi prawne, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, odpis na fundusz socjalny itp. Wydatki inwestycyjne to kwota **1.966.518,00 zł** z przeznaczeniem na termomodernizację budynku Urzędu Miasta Helu i Miejskiej Biblioteki Publicznej (**922.501,00 zł** dotacja Z UE oraz **964.682,00 zł** wkład własny) oraz zakup oprogramowania dla Urzędu Miasta Helu, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i Straży Miejskiej w kwocie **79.335,00 zł**. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano na kwotę **11.000,00 zł**. Pozostałe wydatki bieżące nie związane bezpośrednio ze stanowiskiem pracy, zaplanowano w rozdziale 75095

4) w dziale 75075 „promocja jednostek samorządu terytorialnego” zaplanowano kwotę **510.000,00 zł.**, na wydatki bieżące które wykorzystane zostaną w szczególności na organizację imprez w sezonie letnim tj. D-Day

Hel, inne imprezy jak święto miasta, dzień ryby, materiały promocyjne itp. Na umowy zlecenia związane z realizacją promocji miasta zaplanowano środki w rozdziale podmiotowym 75023 grupa 1400.

5)W „pozostałej działalności” (rozdział 75095) zaplanowano środki w wysokości **560.000,00 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składek członkowskich w związku z przynależnością miasta do Związku Miast i Gmin Morskich, Stowarzyszenia Północno-Kaszubska Lokalna Grupa Rybacka, Stowarzyszenie Księgowych oraz na ubezpieczenia środków trwałych, a także inne wydatki nie będące wydatkami bezpośrednio związanymi ze stanowiskami pracy z rozdziału 75023.

#### **Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli...**

W dziale tym zaplanowano kwotę **1.600,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z aktualizacją spisu wyborców. Środki na wymieniony cel pochodzą z dotacji.

#### **Dział 752 - Obrona narodowa**

W dziale tym zaplanowano kwotę **50.000,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych m.in z zakupem radiotelefonów przenośnych o klasie szczelności IP 67 (6 szt.), zestawy ratownictwa medycznego z wyposażeniem minimalnym zgodnym ze standardem wyposażenia R1, megafony 4szt., syreny przenośne.

#### **Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W dziale 754 zabezpieczono kwotę w wysokości **851.000,00 zł** i przeznaczona zostanie na następujące zadania:

1) na wydatki związane z zakupem kombinezonów motocyklowych dla funkcjonariuszy pełniących służbę w Wydziale Ruchu drogowego Komendy Powiatowej Policji w Pucku w wysokości **10.000,00 zł**,

2) na wydatki bieżące (rozdział 75412) związane z utrzymaniem gotowości bojowej OSP w Helu przeznaczono kwotę **330.000,00 zł**,

3) na wydatki związane z obroną cywilną (rozdział 75414) zabezpieczono środki w wysokości **10.000,00 zł**,

4) na utrzymanie straży miejskiej (rozdział 75416) zabezpieczono środki w wysokości **501.000,00 zł**. Wymieniona kwota obejmuje środki na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne, umowy zlecenia oraz pochodne od wynagrodzeń 340.000,00 zł, oraz kwotę 150.000,00 zł przeznaczono na pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem straży. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano na kwotę 11.000,00 zł.

#### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

W dziale tym zaplanowano środki finansowe na rezerwę ogólną i rezerwy celowe w łącznej wysokości **300.000,00 zł**, z czego na rezerwę ogólną przypada kwota 138.000,00 zł, na rezerwę celową przeznaczoną na zarządzanie kryzysowe przypada kwota 87.000,00 zł, na rezerwę celową związaną z budżetem obywatelskim zaplanowano kwotę 75.000,00 zł.

#### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Na potrzeby działu 801 zakłada się kwotę **9.357.000,00 zł**.

- w rozdziale 80101 zabezpieczono wydatki na kwotę **6.462.500,00 zł** w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 5.500.000,00 zł oraz wydatki na utrzymanie placówki 783.000,00 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano kwotę 179.500,00 zł.

- w rozdziale 80104 Przedszkola zaplanowano kwotę **1.737.000,00 zł**, z czego na wydatki bieżące przypada kwota 100.000,00 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych kwota 35.000,00 zł, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 1.602.000,00 zł,

- w rozdziale 80107 „Świetlice szkolne” zaplanowano kwotę **200.500,00 zł** na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń w kwocie 180.000,00 zł. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych kwotę 5.500,00 zł oraz wydatki bieżące w kwocie 15.000,00 zł.

- w rozdziale 80113 zaplanowano kwotę **65.000,00 zł** związaną z dowożeniem uczniów do szkół,

- W rozdziale 80120 zaplanowano kwotę **858.000,00 zł** z czego na wydatki na utrzymanie placówki przeznaczono 80.000,00 zł, wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę 750.000,00 zł, oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 28.000,00 zł

- w rozdziale 80146 zaplanowano kwotę **10.000,00 zł** na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli,

- w rozdziale 80150 zaplanowano kwotę **9.000,00 zł** na wynagrodzenia, pochodne oraz wydatki bieżące w ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

- w pozostałej działalności, rozdział 80195 zabezpieczono kwotę **15.000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup nagród dla absolwentów szkoły oraz współpracę młodzieży polsko-niemieckiej.

### **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

Na wydatki w dziale 851 zaplanowano środki w wysokości **342.000,00 zł**. W rozdz. 85153 zaplanowano kwotę **15.000,00 zł** na wydatki związane ze zwalczaniem narkomanii. Na wydatki związane z przeciwdziałaniem i rozwiązywaniem problemów alkoholowych przeznaczono kwotę **327.000,00 zł**. Są to wydatki na działalność informacyjną, działalność edukacyjną tj. szkolenia, prelekcje, pogadanki oraz na organizację imprez związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi, oraz na utrzymanie obiektu. W ramach zaplanowanych środków przewiduje się również wydatki na zabezpieczenie wspólnych patroli ze strażą graniczną, strażą miejską oraz policją, mających na celu kontrolę punktów sprzedających alkohol.

W przypadku niewykorzystania środków pieniężnych z 2025 roku zaplanowanych w rozdział 85153 oraz 85154 wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, zostaną zaangażowane do budżetu 2026 roku.

### **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Wydatki w dziale 852 „Pomoc społeczna” zaplanowano na kwotę **2.764.712,00 zł** i obejmują następujące wydatki:

1) domy pomocy społecznej przeznaczono kwotę **587.000,00 zł**, i jest to dopłata do pensjonariuszy, mieszkańców Helu, którzy przebywają w domach opieki,

2) na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej przeznaczono **11.000,00 zł**, w tym **wydatek inwestycyjny na zakup komputera dla pracownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 5000,00 zł**,

3) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zaplanowano kwotę **19.000,00 zł**,

4) zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano kwotę **135.000,00 zł**. Środki przeznaczone zostaną na wypłatę zasiłków jubileuszowych i rocznicowych oraz wypłatę zasiłków celowych dla osób potrzebujących pomocy,

5) dodatki mieszkaniowe zaplanowano na kwotę **162.000,00 zł** i są to środki gminy,

6) zasiłki stałe zaplanowano na kwotę **253.000,00 zł**,

7) na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej zaplanowano kwotę **1.138.500,00 zł**, którą przeznacza się na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatki rzeczowe i obowiązkowe odpisy,

8) na wydatki związane z usługami opiekuńczymi zaplanowano **245.500,00 zł**, i obejmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników świadczących usługi opiekuńcze dla osób potrzebujących pomocy, na obowiązkowe odpisy, a także na wydatki rzeczowe,

9) pomoc w zakresie dożywiania zaplanowano na kwotę **88.300,00 zł** z czego na dotację przypada kwota **53.000,00 zł**,

10) w pozostałej działalności zabezpieczono środki w kwocie **125.412,00 zł** i zostaną wykorzystane na zorganizowanie spotkania noworocznego, a także Dnia Seniora, paczek świątecznych dla podopiecznych i seniorów, poza tym przeznacza się środki na utrzymanie obiektu w którym mieszczą się pomieszczenia dla osób bezdomnych.

### **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawca**

W dziale 854 zabezpieczono środki w wysokości **73.000,00 zł** i przeznacza się na następujące zadania:

1)zabezpieczono kwotę 72.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów o charakterze motywacyjnym,

2)kwotę 1.000,00 zł zaplanowano na wydatki związane z doksztalcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli.

### **Dział 855 - Rodzina**

W dziale 855 założono kwotę **1.192.700,00 zł** i przeznacza się na następujące wydatki:

1)rozdział 85502 na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zabezpieczono kwotę **1.076.000,00 zł**,

2)W rozdz. 85503 „Karta dużej rodziny” - środki z dotacji w wysokości **100,00 zł**,

3)w rozdz. 85504 „Wspieranie rodziny” zabezpieczono środki w wysokości **70.600,00 zł**,

4)w rozdz. 85508 „Rodziny zastępcze” zabezpieczono kwotę **20.000,00 zł**,

5)w rozdz. 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” przeznaczono kwotę **26.000,00 zł**.

### **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Planowane na 2026 rok środki na sfinansowanie zadań gospodarki komunalnej wynoszą **5.070.000,00 zł** i w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

1)na wydatki związane z gospodarką ściekową i ochronę wód rozdział 90001 przeznaczono w budżecie kwotę **210.000,00 zł**, i jest to opłata za odprowadzanie wód opadowych i roztopowych, administrowanie siecią kanalizacji deszczowej. Rozdział 90001 jest rozdziałem usługowym wymienionym w rozporządzeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 lipca 2021 r. i wydatki na realizację w/w zadań są bezpośrednio związane ze świadczeniem usług publicznych,

2)na wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi rozdział 90002 przeznaczono w budżecie kwotę **2.200.000,00 zł**. W rozdziale 90002 niewykorzystane środki pieniężne wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu są ponownie angażowane w budżecie,

3)na oczyszczanie miasta rozdział 90003, przeznaczono kwotę **1.051.000,00 zł** i w kwocie tej mieszczą się wydatki związane ze sprzątnięciem miasta, akcją zimową, wywozem nieczystości stałych i płynnych. Rozdział usługowy i wydatki na realizację w/w zadań są bezpośrednio związane ze świadczeniem usług publicznych,

4)na utrzymanie zieleni w mieście rozdział 90004 zaplanowano kwotę **424.000,00 zł** i przeznaczona zostanie na konserwację i utrzymanie terenów zielonych w mieście. Rozdział usługowy i wydatki na realizację w/w zadań są bezpośrednio związane ze świadczeniem usług publicznych,

5)Na ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu w rozdziale 90005 przeznaczono kwotę **35.000,00 zł** i jest to realizacja Programu „Czyste Powietrze”,

6)na oświetlenie ulic, placów i dróg oraz konserwację sieci energetycznej - rozdział 90015 zaplanowano kwotę **730.000,00 zł**.

7)kwotę **20.000,00 zł** rozdział 90019 zaplanowano z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. W tym rozdziale również niewykorzystane środki pieniężne wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu są ponownie angażowane w budżecie.

8)w pozostałej działalności rozdział 90095 zaplanowano kwotę **400.000,00 zł**. Z tej kwoty opłacone zostaną wydatki takie jak utrzymanie przenośnych kabin sanitarnych, utrzymanie czystości plaż, targowiska, odławianie bezpańskich psów, zakup ławek, koszy na śmieci itp. zadania komunalne oraz wydatki nie mieszczące się bezpośrednio ze świadczeniem usług publicznych z innych rozdziałów działu 900.

### **Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W dziale 921 zabezpieczono kwotę **1.236.000,00 zł**, którą przeznaczono na następujące zadania:

1) w rozdziale 92105 zaplanowano kwotę **150.000,00 zł**. Wymienione środki przeznacza się na finansowanie „Teatru w Remizie”, „festiwal Morze Muzyki” oraz na inne zadania w zakresie kultury,

2) dotację dla biblioteki rozdział 92116 założono środki w wysokości **486.000,00 zł**,

3) W rozdziale 92120 zaplanowano Dotację dla Parafii Rzymskokatolickiej w Helu na ochronę zabytku zaplanowano w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID 19, Rządowy program odbudowy zabytków kwotę **500.000,00 zł** oraz dotację w wysokości **100.000,00 zł** ze środków własnych na remont zabytku – kościoła w ramach ochrony zabytków.

**Dział 926 - Kultura fizyczna**

W dziale 926 Kultura fizyczna zaplanowano kwotę **635.000,00 zł**, które przeznaczone zostaną na wydatki bieżące tj. organizacja imprez sportowych, zakup sprzętu sportowego, dopłata do zajęć sportowych, zakup pucharów i nagród dla uczestników zawodów sportowych, utrzymanie hali sportowej.