UCHWAŁA NR 2/3/2026

ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN I POWIATÓW KANAŁU ELBLĄSKIEGO I POJEZIERZA IŁAWSKIEGO

z dnia 29 października 2026 r.

w sprawie projektu budżetu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego na 2027 rok

Na podstawie art. 71 ust.1 oraz art. 72 ust.1 w zw. z art. 72 a ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684) oraz art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. 1483) **Zarząd Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego uchwala, co następuje**:

§ 1. Przyjmuje się projekt budżetu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego na 2027 rok.

§ 2. Projekt Uchwały w sprawie budżetu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego na 2027 rok należy przedłożyć:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie - celem zaopiniowania,

2. Zgromadzeniu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego – celem podjęcia uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Związku Gmin i Powiatów
Kanału Elbląskiego
i Pojezierza Iławskiego

Rafał Dąbrowski

PROJEKT

UCHWAŁA Nr //2026

ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN I POWIATÓW

KANAŁU ELBLĄSKIEGO I POJEZIERZA IŁAWSKIEGO

z dnia 2026 roku

w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego na 2027 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5, art. 72 ust.1 w związku z art. 72a ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684) oraz art. 211, art. 212, art. 217, art. 222, art. 239, art. 242, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz § 13 ust. 2 pkt 4 i § 31 Statutu Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego (Dz. Urz. Województwa Warmińsko-Mazurskiego z 10 czerwca 2020 roku, poz. 2525, z 4 sierpnia 2021 r. poz. 3079 oraz Dz. Urz. Województwa Warmińsko-Mazurskiego z 27 listopada 2023 r. poz. 5744) **Zgromadzenie Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego** uchwala, co następuje:

§ 1. Dochody Związku na 2027 rok w wysokości **2 614 889,56 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1. Dochody bieżące 199 235,56 zł.

2. Dochody majątkowe 2 415 654,00 zł.

§ 2. Wydatki Związku na 2027 rok w wysokości **2 707 139,56 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1. Wydatki bieżące 199 235,56 zł.

2. Wydatki majątkowe 2 507 904,00 zł.

§ 3. Wydatki inwestycyjne zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Deficyt budżetu w wysokości **92 250,00 zł** zostanie pokryty z nadwyżki z lat ubiegłych. Plan przychodów zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 6. W budżecie Związku na rok 2027 tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 2 708,00 zł.

§ 7. Upoważnia się Zarząd Związku do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w dowolnych bankach na zasadzie najkorzystniejszej oferty.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Stanisław Gorczyca

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego
i Pojezierza Iławskiego

UZASADNIENIE PLANU DOCHODÓW NA 2027 ROK

DOCHODY BIEŻĄCE

1. **63095-4150 –** Turystyka. Pozostała działalność. Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących – **199 235,56 zł.** Planowaną kwotę przyjęto na podstawie informacji o liczbie mieszkańców gmin i powiatów według stanu na koniec 2025 roku. Stawka, do ustalenia wysokości składek członkowskich, została przyjęta na podstawie Uchwały Nr 1/4/2025 Zgromadzenia Związku Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie zmiany wysokości składek członkowskich, uwzględniając wystąpienie z członkostwa Gminy Markusy.

PLANOWANE DOCHODY BIEŻĄCE – SKŁADKI CZŁONKOWSKIE			
Jednostka	**Liczba mieszkańców**	**Stawka**	**Plan dochodów**
Gmina Miasto Elbląg	102 412	0,54	55 302,48
Gmina Elbląg	7 338	0,54	3 962,52
Gmina Miejska Iława	30 277	0,54	16 349,58
Gmina Iława	12 922	0,54	6 977,88
Gmina Miejska Ostróda	29 244	0,54	15 791,76
Gmina Ostróda	15 700	0,54	8 478,00
Gmina Morąg	22 314	0,54	12 049,56
Gmina Miłomłyn	4 619	0,54	2 494,26
Gmina Pasłęk	17 736	0,54	9 577,44
Gmina Małdyty	5 716	0,54	3 086,64
Gmina Gronowo Elbląskie	4 694	0,54	2 534,76
Gmina Rychliki	3 529	0,54	1 905,66
Gmina Zalewo	6 103	0,54	3 295,62
Powiat Elbląski	37 189	0,35	13 016,15
Powiat Iławski	49 302	0,35	17 255,70
Powiat Ostródzki	77 593	0,35	27 157,55
RAZEM	**426 688**		**199 235,56**

Dane ustalone na podstawie informacji z poszczególnych jednostek - liczba mieszkańców na dzień 31 grudnia 2025 roku.

DOCHODY MAJĄTKOWE

1. 63095-5559 – Turystyka. Pozostała działalność. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych – **2 415 654,00 zł.**

Kwota planowanych dochodów majątkowych została zaplanowana w związku z realizacją projektu pn. „Tematyczne zagospodarowanie i oznakowanie obiektów położonych na Szlaku Kulturowym Kanału Elbląskiego wraz z promocją Szlaku". Plan został przyjęty na podstawie otrzymanego harmonogramu płatności w związku z otrzymaniem dofinansowania w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

UZASADNIENIE PLANOWAYCH WYDATKÓW NA 2027 ROK

WYDATKI BIEŻĄCE

1. **63095-4590** – Turystyka. Pozostała działalność. Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych– **1 950,00 zł.**

Składka członkowska dla Stowarzyszenia Łączy Nas Kanał Elbląski Lokalna Grupa Działania, do której należy Związek Gmin i Powiatów Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego.

2. **75095-6700** – Administracja publiczna. Pozostała działalność. Wynagrodzenia bezosobowe – **26 400,00 zł.**

Przewidywana kwota planu została przyjęta na podstawie stałego wynagrodzenia dla osoby prowadzącej księgowość Związku oraz osoby prowadzącej obsługę informatyczną.

3. **75095-6820** – Administracja publiczna. Pozostała działalność. Usługi informatyczne – **10 080,33 zł.**

Przewidywany plan na 2027 rok został przyjęty na podstawie przewidywanego wykonania w 2026 roku, uwzględniając możliwy wzrost opłat, tj.:

a) Regionalny Biuletyn Informacji Publicznej – **600,00 zł** (50,00 zł x 12 miesięcy). Planowana kwota została przyjęta na podstawie opłaty poniesionej za 2026 rok według zawartego porozumienia z Województwem Warmińsko-Mazurskim z dnia 23.12.2025 roku, obowiązującego od 01.01.2026 roku do 31.12.2028 roku.

b) Opieka autorska dla systemu księgowego Respons – **6 360,00 zł** za 2027 rok. Kwota przyjęta do planu uwzględnia możliwy wzrost opłaty.

c) Platforma Marketplanet – **390,33 zł**. Kwota obejmuje koszt utrzymania platformy oraz możliwość przeprowadzenia postępowań w ramach zamówień publicznych. Plan został przyjęty zgodnie z zawartą Umową o świadczenie usług drogą elektroniczną z dnia 29 września 2025 roku, obowiązującą od 13.10.2025 roku do 12.10.2028 roku.

d) Opłata za hosting, domenę i certyfikat SSL (dotyczy strony internetowej i poczty e-mail) – **1 350,00 zł.** Kwota została przyjęta na podstawie opłaty dokonanej w roku bieżącym, zwiększona o możliwy wzrost ceny.

e) Edytor aktów prawnych Legislator. Subskrypcja. – **880,00 zł.** Program niezbędny do sporządzania aktów prawnych, które podlegają ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym.

f) Program antywirusowy – **500,00 zł.**

4. **75095-6870** – Administracja publiczna. Pozostała działalność. Usługi pozostałe – **152 097,23 zł.**

a) Prowadzenie Biura Związku – **132 840,00 zł**. Kwota planu na 2027 rok została przyjęta na podstawie opłaty ponoszonej w roku 2026.

b) Opłaty za rachunki bankowe – **1 404,00 zł.**

c) Opłaty/prowizje za dokonywane przelewy – **110,00 zł**.

d) Pozostałe opłaty – **17 743,23 zł.**

5. **75095-7780** – Administracja publiczna. Pozostała działalność. Materiały i wyposażenie – **6 000,00 zł.**

Przewidywana kwota planu została przyjęta na podstawie planowanego wykonania w 2026 roku z tytułu zakupu materiałów biurowych, uwzględniając możliwość wystąpienia wyższych potrzeb wydatkowania środków.

6. **75818-6000** – Różne rozliczenia. Rezerwy ogólne i celowe. Rezerwy – **2 708,00 zł.**

Razem planowane wydatki bieżące **199 235,56 zł.**

PLANOWANE WYDATKI BIEŻĄCE NA 2027 ROK		
1	**Działalność, przedsięwzięcia, promocja**	
1.1.	Składka członkowska Stowarzyszenia Łączy Nas Kanał Elbląski Lokalna Grupa Działania	1 950,00
	RAZEM	**1 950,00**
2	**Współpraca z organizacjami pozarządowymi lub zlecenie usługi**	
2.1.	Prowadzenie Biura Związku	132 840,00
2.2.	Umowy zlecenia	26 400,00
	RAZEM	**159 240,00**
3	**Administracja**	
3.1.	Obsługa bankowa	1 514,00
3.2.	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
3.3.	Usługi informatyczne (Biuletyn Informacji Publicznej. Portal Marketplanet. Opieka Autorska programu księgowego Respons, program Antywirusowy itp.)	10 080,33
3.4.	Usługi pozostałe	17 743,23
3.5.	Podróże służbowe	0,00
	RAZEM	**35 337,56**
4	Rezerwa ogólna	**2 708,00**
	RAZEM PLANOWANE WYDATKI BIEŻĄCE	**199 235,56**

WYDATKI MAJĄTKOWE

1. **60095-7200 –** Transport i łączność. Pozostała działalność. Inwestycje – **92 250,00 zł.**

Wprowadzona kwota planu wydatków majątkowych związana jest z planowaną realizacją projektu pn. „Canal Velo. Budowa spójnego systemu sieci dróg i tras rowerowych Krainy Kanału Elbląskiego". Środki na wydatki pochodzą z niewykorzystanych w latach ubiegłych wpłat gmin i powiatów z tytułu składek na pokrycie kosztów działalności wspólnej, w ramach realizacji projektu.

2. **63095-7209 –** Turystyka. Pozostała działalność. Inwestycje – **2 415 654,00 zł.**

Kwota planowanych dochodów majątkowych została zaplanowana w związku z realizacją projektu pn. „Tematyczne zagospodarowanie i oznakowanie obiektów położonych na Szlaku Kulturowym Kanału Elbląskiego wraz z promocją Szlaku". Plan został przyjęty na podstawie otrzymanego harmonogramu płatności w związku z otrzymaniem dofinansowania w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Razem planowane wydatki majątkowe **2 507 904,00 zł.**

Załącznik nr 1 do uchwały nr //2026
Zgromadzenia Związku Gmin i Powiatów
Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego
z dnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
630			**Turystyka**	**2 614 889,56**
	63095		Pozostała działalność	2 614 889,56
		4150	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	199 235,56
		5559	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	2 415 654,00
			Razem:	2 614 889,56

Załącznik nr 2 do uchwały nr //2026
Zgromadzenia Związku Gmin i Powiatów
Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego
z dnia 2026 r.

	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			**Transport i łączność**	**92 250,00**
	60095		Pozostała działalność	92 250,00
		7200	Inwestycje	92 250,00
630			**Turystyka**	**2 417 604,00**
	63095		Pozostała działalność	2 417 604,00
		4590	Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych	1 950,00
		7209	Inwestycje	2 415 654,00
750			**Administracja publiczna**	**194 577,56**
	75095		Pozostała działalność	194 577,56
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	26 400,00
		6820	Usługi informatyczne	10 080,33
		6870	Usługi pozostałe	152 097,23
		7780	Materiały i wyposażenie	6 000,00
758			**Różne rozliczenia**	**2 708,00**
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2 708,00
		6000	Rezerwy	2 708,00
			Razem:	2 707 139,56

Załącznik nr 3 do uchwały nr //2026
Zgromadzenia Związku Gmin i Powiatów
Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego
z dnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			**Transport i łączność**	**92 250,00**
	60095		Pozostała działalność	92 250,00
		7200	Inwestycje	92 250,00
			CANAL VELO Budowa spójnego systemu sieci dróg i tras rowerowych Krainy Kanału Elbląskiego	92 250,00
630			**Turystyka**	**2 415 654,00**
	63095		Pozostała działalność	2 415 654,00
		7209	Inwestycje	2 415 654,00
			Tematyczne zagospodarowanie i oznakowanie obiektów położonych na Szlaku Kulturowym Kanału Elbląskiego wraz z promocją Szlaku	2 415 654,00
			Razem	2 507 904,00

Załącznik nr 4 do uchwały nr //2026
Zgromadzenia Związku Gmin i Powiatów
Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego
z dnia 2026 r.

Paragraf	Treść	Po zmianie
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	92 250,00
		Razem: 92 250,00

Załącznik nr 5 do uchwały nr //2026
Zgromadzenia Związku Gmin i Powiatów
Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego
z dnia 2026 r.

Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki									
							2026 r.									
								z tego:								
								Środki z budżetu krajowego				Środki z budżetu UE				
									z tego, źródła finansowania:				z tego, źródła finansowania:			
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	Wydatki razem (10+11+12)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe	Wydatki razem (14+15+16+17)	pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	**Wydatki majątkowe razem:**	**x**		**5 916 780,00**	**5 916 780,00**	**0,00**	**5 916 780,00**	**5 916 780,00**	**0,00**	**0,00**	**5 916 780,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1	Program:	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027														
	Priorytet:	Priorytet 11: Turystyka i kultura														
	Działanie:	Działanie 11.03 - Szlaki turystyczne														
	Nazwa projektu:	**Tematyczne zagospodarowanie i oznakowanie obiektów położonych na Szlaku Kulturowym Kanału Elbląskiego wraz z promocją Szlaku**														
	Razem wydatki:		dz. 630	**5 916 780,00**	**5 916 780,00**	**0,00**	**5 916 780,00**	**5 916 780,00**	**0,00**	**0,00**	**5 916 780,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	2026 r.		63095	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027 r.			2 415 654,00	2 415 654,00	0,00	2 415 654,00	2 415 654,00	0,00	0,00	2 415 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028 r.			2 452 870,00	2 452 870,00	0,00	2 452 870,00	2 452 870,00	0,00	0,00	2 452 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2029 r.			848 256,00	848 256,00	0,00	848 256,00	848 256,00	0,00	0,00	848 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem				**5 916 780,00**	**5 916 780,00**	**0,00**	**5 916 780,00**	**5 916 780,00**	**0,00**	**0,00**	**5 916 780,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ogółem 2027				**2 415 654,00**	**2 415 654,00**	**0,00**	**2 415 654,00**	**2 415 654,00**	**0,00**	**0,00**	**2 415 654,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**