

**UCHWAŁA NR XXI/199/2026
RADY MIEJSKIEJ W PASYMIU**

z dnia 20 lutego 2026 r.

w sprawie: zmiany budżetu na rok 2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 z późn. zm.), zgodnie z art. 211 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.), Rada Miejska w Pasymiu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu na 2026 rok o kwotę 1.274.167,33 zł, to jest do kwoty 51.148.984,11 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmiana planu dochodów, o której mowa w ust. 1 dotyczy:

1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1.274.167,33 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;

3. Dochody po zmianach wynoszą 51.148.984,11 zł, z tego:

1) dochody bieżące 39.821.054,34 zł,

2) dochody majątkowe 11.327.929,77 zł.

§ 2. 1. Zwiększa się plan wydatków budżetu na 2026 rok o kwotę 1.454.155,08 zł, to jest do kwoty 57.843.697,46 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Zmiana planu wydatków, o której mowa w ust. 1 dotyczy:

1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1.160.345,20 zł, w tym:

- zmniejszenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o kwotę 79.500,00 zł,

2) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 293.809,88 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

3. Wydatki po zmianach wynoszą 57.843.697,46 zł, z tego:

1) wydatki bieżące 37.545.786,34 zł,

2) wydatki majątkowe 20.297.911,12 zł.

§ 3. 1. Zwiększa się deficyt budżetu gminy o kwotę 179.987,75 zł, to jest do kwoty 6.694.713,35 zł.

2. Źródłami pokrycia deficytu budżetu gminy w wysokości 6.694.713,35 zł są:

1) przychody z emisji papierów wartościowych na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy – 2.000.000,00 zł,

2) przychody z pożyczki – 3.236.000,00 zł,

3) przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy – 1.278.725,60 zł,

4) przychody pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu – 179.987,75 zł.

§ 4. Plan przychodów i rozchodów budżetu gminy otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Plan zadań inwestycyjnych Gminy Pasym w roku budżetowym 2026 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami w roku 2026 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 7. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w roku 2026 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 6.

§ 8. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w 2026 roku otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 7.

§ 9. Ustala się wydatki na programy i projekty realizowane w 2026 r. ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w wysokości 12.974.711,95 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Pasymiu

Bogusław Piotrowski

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXI/199/2026
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 20 lutego 2026 roku

Zmiana budżetu gminy Pasym na 2026 rok - Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 637 080,12	173 028,03	3 810 108,15
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 637 080,12	173 028,03	3 810 108,15
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	173 028,03	173 028,03
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	1 101 139,30	1 101 139,30
	85395		Pozostała działalność	0,00	1 101 139,30	1 101 139,30
		0839	Wpływy z usług	0,00	24 917,50	24 917,50
		2057	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	0,00	963 255,10	963 255,10
		2059	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	0,00	112 966,70	112 966,70
855			Rodzina	2 386 822,68	0,00	2 386 822,68
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 249 487,80	0,00	2 249 487,80
		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	2 229 366,00	-2 000,00	2 227 366,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	2 000,00	2 000,00
Razem:				49 874 816,78	1 274 167,33	51 148 984,11

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXI/199/2025
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 20 lutego 2026 roku

Zmiana budżetu gminy Pasym na 2026 rok - Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	71 200,00	160 794,90	231 994,90
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	51 000,00	160 794,90	211 794,90
		4560	Odsetki od 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	0,00	464,90	464,90
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	160 330,00	210 330,00
600			Transport i łączność	3 588 318,77	-10 000,00	3 578 318,77
	60016		Drogi publiczne gminne	2 843 595,17	-10 000,00	2 833 595,17
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 000,00	-10 000,00	95 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 736 049,57	160 500,88	2 896 550,45
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 736 049,57	160 500,88	2 896 550,45
		4300	Zakup usług pozostałych	72 000,00	11 941,00	83 941,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00	15 080,00	19 080,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	441 975,90	133 479,88	575 455,78
750			Administracja publiczna	5 858 563,91	-190,00	5 858 373,91
	75095		Pozostała działalność	447 667,51	-190,00	447 477,51
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 220,00	-190,00	1 030,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	437 689,70	-10 000,00	427 689,70
	75412		Ochotnicze straże pożarne	335 189,70	-10 000,00	325 189,70
		4260	Zakup energii	90 000,00	-10 000,00	80 000,00
801			Oświata i wychowanie	21 233 326,20	20 910,00	21 254 236,20
	80101		Szkoły podstawowe	14 497 184,50	20 910,00	14 518 094,50
		4300	Zakup usług pozostałych	77 000,00	20 910,00	97 910,00
852			Pomoc społeczna	2 924 558,55	-4 500,00	2 920 058,55
	85216		Zasiłki stałe	353 145,00	3 000,00	356 145,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	3 000,00	3 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	309 317,83	-7 500,00	301 817,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 553,39	-1 079,22	42 474,17
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 347,14	-153,54	4 193,60

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	113 040,00	-6 267,24	106 772,76
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	1 101 139,30	1 101 139,30
	85395		Pozostała działalność	0,00	1 101 139,30	1 101 139,30
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	265 818,24	265 818,24
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	31 174,10	31 174,10
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	60 945,54	60 945,54
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	7 147,46	7 147,46
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	8 510,50	8 510,50
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	998,08	998,08
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	88 104,80	88 104,80
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	10 332,58	10 332,58
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	108 746,63	108 746,63
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 753,37	12 753,37
		4287	Zakup usług zdrowotnych	0,00	409,04	409,04
		4289	Zakup usług zdrowotnych	0,00	47,96	47,96
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	413 741,11	413 741,11
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	72 921,89	72 921,89
		4417	Podróże służbowe krajowe	0,00	8 800,42	8 800,42
		4419	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 549,58	1 549,58
		4437	Różne opłaty i składki	0,00	2 234,00	2 234,00
		4439	Różne opłaty i składki	0,00	262,00	262,00
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	5 944,82	5 944,82
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	697,18	697,18
855			Rodzina	3 168 022,19	7 500,00	3 175 522,19
	85502		Emerytalność rodzinna, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 302 291,47	7 500,00	2 309 791,47
		4300	Zakup usług pozostałych	5 968,55	7 500,00	13 468,55
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 183 826,66	28 000,00	5 211 826,66
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	100 000,00	100 000,00
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	0,00	100 000,00	100 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 890 787,00	-72 000,00	2 818 787,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	245 300,00	-65 300,00	180 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 500,00	-6 000,00	35 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 000,00	-800,00	5 200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 300,00	100,00	1 400,00
			Razem:	56 389 542,38	1 454 155,08	57 843 697,46

Przychody i rozchody budżetu Gminy Pasym w 2026 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan na rok 2025
1.	Planowane dochody		51 148 984,11
2.	Planowane wydatki		57 843 697,46
	Nadwyżka (1-2)		
	Deficyt (1-2)		-6 694 713,35
I. Finansowanie (Przychody – Rozchody)			
Przychody ogółem:			7 494 713,35
1.	Kredyty	§ 952	
2.	Pożyczki	§ 952	3 236 000,00
3.	Spląty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 902	
4.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
5.	Przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pien. na rach. bieżącym budżetu, wynik. z rozlicz. dochodów i wydatków nimi finans. związanych ze szczegól. zasadami wykonyw. budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	1 278 725,60
6.	Przychody j.s.t. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	
7.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
8.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
9.	Nadwyżka budżetu lat ubiegłych	§ 957	
10.	Obligacje skarbowe	§ 911	
11.	Inne papiery wartościowe	§ 931	2 800 000,00
12.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	179 987,75
Rozchody ogółem:			800 000,00
1.	Spłata kredytów	§ 992	
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 962	
4.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
5.	Pożyczki udzielone	§ 991	
6.	Lokaty	§ 994	
7.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	800 000,00
8.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu j.s.t.	§ 965	
9.	Wykup obligacji skarbowych	§ 971	
10.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

ZADANIA INWESTYCYJNE (ROCZNE I WIELOLETNIE) GMINY PASYM, PRZEWIDZIANE DO REALIZACJI W ROKU BUDŻETOWYM 2026

w złotych										
L.p.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2024 roku	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2026 roku*	Planowane wydatki roczne					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
					Rok budżet. 2026 (7+8+9+10)	w tym źródła finansowania				
						Dochody własne j.s.t.	Kredyty i pożyczki	Środki poch. z innych źródeł	Środki wymienione w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u. o f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	010	01044	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tylkowo i Pasym (dokumentacja) 1 rok (2026)		210 330,00	210 330,00				UMiG
2	600	60016	Budowa drogi gminnej w miejscowości Tylkowo 2 lata (2025-2026)	786 354,09						UMiG
3	600	60016	Budowa ulicy Szkolnej w Pasymiu 2 lata (2025-2026)	1 385 941,08						UMiG
4	600	60016	Progi zwalniające na terenie gminy Pasym 1 rok (2026)		36 000,00	36 000,00				UMiG
5	600	60016	Opracowanie dokumentacji projektowych na drogi gminne na terenie gminy Pasym 1 rok (2026)		125 000,00	125 000,00				UMiG
6	600	60016	Wykonanie dokumentacji na modernizację drogi gminnej 203/1 w Leleszkach (FS Leleszki) 1 rok (2026)		15 000,00	15 000,00				UMiG
7	630	63095	Modernizacja infrastruktury rekreacyjnej i turystycznej w Pasymiu 2 lata (2025-2026)	4 853 057,56						UMiG
8	700	70005	Odbudowa kamienicy przy ul. Rynek 12 po pożarze 2 lata (2025-2026)	261 600,00						UMiG
9	700	70005	Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Pasymiu 3 lata (2024-2026)	2 404 479,45						UMiG
10	700	70005	Termomodernizacja budynku komunalnego Grzegorzówki 11		33 000,00	33 000,00				UMiG

			1 rok (2026)							
11	750	75095	Zakup instalacji fotowoltaicznej na budynek świetlicy (FS Jurgi) 1 rok (2026)		17 000,00	17 000,00				UMiG
12	752	75295	Wykonanie dokumentacji na budowę schronu (FS Leleszki) 1 rok (2025)		6 000,00	6 000,00				UMiG
13	754	75412	Budowa garażu na samochód dla OSP Jurgi 2 lata (2025-2026)	80 000,00						UMiG
14	801	80101	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pasymiu 3 lata (2024-2026)	4 016 035,64						UMiG
15	801	80104	Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na przedszkole 3 lata (2024-2026)	1 319 993,30						UMiG
16	855	85516	Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na żłobek 3 lata (2024-2026)	600 000,00						UMiG
17	900	90095	Budowa szafki elektroenergetycznej prz ul. Rynek 12 1 rok (2026)		11 000,00	11 000,00				UMiG
18	900	90095	Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym - Rynek w Pasymiu 2 lata (2025-2026)	527 750,00						UMiG
19	900	90095	Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej za budynkiem MOK w Pasymiu 2 lata (2025-2026)	328 410,00						UMiG
20	900	90095	Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym - Plac zabaw przy wieży ciśnień 2 lata (2025-2026)	392 120,00						UMiG
21	926	92601	Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym - Stadion miejski w Pasymiu 2 lata (2025-2026)	2 732 000,00						UMiG
OGÓŁEM:				19 687 741,12	453 330,00	453 330,00	0,00	0,00	0,00	

* dla inwestycji wykazanych w kol. 5 nie należy wypełniać kol. 6, 7, 8, 9 i 10

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

A. DOCHODY

Klasyfikacja			Nazwa	Dochody ogółem (plan na 2024 r.)	w tym:	
Dział	Rozdział	§ (w Rb-27ZZ)			kwota podlegająca przekazaniu do budżetu państwa	kwota stanowiąca dochód j.s.t. (§ 2360 w budżecie gminy)
1	2	3	4	5	6	7
OGÓŁEM:				93 269,00	73 139,20	20 129,80
750	75011	0690	wpływy z różnych opłat	160,00	152,00	8,00
Razem rozdział:				160,00	152,00	8,00
855	85502	0920	pozostałe odsetki	43 554,50	43 554,50	0,00
855	85502	0970	wpływy z różnych dochodów	3 000,00	1 500,00	1 500,00
855	85502	0980	wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	46 554,50	27 932,70	18 621,80
Razem rozdział:				93 109,00	72 987,20	20 121,80

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

B. WYDATKI Z DOTACJI

w złotych

Klasyfikacja			Nazwa 80396,89	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (7+11)	z tego:				
Dział	Rozdział	§				Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
							wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
OGÓŁEM:				2 364 403,61	2 364 403,61	2 364 403,61	131 608,94	23 740,98	2 201 867,13	0,00
750	75011	2010	dotacja	95 354,61						
750	75011	4010	wynagrodzenia osobowe		81 435,20	81 435,20	81 435,20			
750	75011	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		13 786,98	13 786,98		13 786,98		
750	75011	4120	składki na Fundusz Pracy		109,42	109,42		109,42		
750	75011	4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		23,01	23,01				
Razem rozdział:				95 354,61	95 354,61	95 354,61	81 435,20	13 896,40	0,00	0,00
751	75101	2010	dotacja	1 050,00						
751	75101	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		152,03	152,03		152,03		
751	75101	4170	wynagrodzenia bezosobowe		897,97	897,97	897,97			
Razem rozdział:				1 050,00	1 050,00	1 050,00	897,97	152,03	0,00	0,00
851	85195	2010	dotacja	1 141,00						
851	85195	4210	zakup materiałów i wyposażenia		31,00	31,00				
851	85195	4300	zakup usług pozostałych		1 110,00	1 110,00				
Razem rozdział:				1 141,00	1 141,00	1 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852	85219	2010	dotacja	2 204,00						
852	85219	3110	świadczenia społeczne		2 150,00	2 150,00			2 150,00	
852	85219	4210	zakup materiałów i wyposażenia		54,00	54,00				
Razem rozdział:				2 204,00	2 204,00	2 204,00	0,00	0,00	2 150,00	0,00
855	85502	2010	dotacja	2 227 366,00						
855	85502	2060	dotacja	2 000,00						
855	85502	3110	świadczenia społeczne		2 164 429,13	2 164 429,13			2 164 429,13	
855	85502	4010	wynagrodzenia osobowe		41 812,23	41 812,23	41 812,23			
855	85502	4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne		7 463,54	7 463,54	7 463,54			
855	85502	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		8 485,29	8 485,29		8 485,29		
855	85502	4120	składki na Fundusz Pracy		1 207,26	1 207,26		1 207,26		

855	85502	4210	zakup materiałów i wyposażenia		0,00	0,00				
855	85502	4300	zakup usług pozostałych		5 968,55	5 968,55				
855	85502	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		0,00	0,00				
Razem rozdział:				2 229 366,00	2 229 366,00	2 229 366,00	49 275,77	9 692,55	2 164 429,13	0,00
855	85513	2010	dotacja	35 288,00						
855	85513	4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne		35 288,00	35 288,00			35 288,00	
Razem rozdział:				35 288,00	35 288,00	35 288,00	0,00	0,00	35 288,00	0,00

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 r.

w złotych

Klasyfikacja			Nazwa	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (7+11)	z tego:				
Dział	Rozdział	§				Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
							wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
OGÓŁEM:				40 000,00	197 855,00	41 030,00	0,00	0,00	1 030,00	156 825,00
600	60014	2320	dotacja celowa otrzymana z powiatu	40 000,00						
600	60014	4210	zakup materiałów i wyposażenia		10 000,00	10 000,00				
600	60014	4300	zakup usług pozostałych		30 000,00	30 000,00				
600	60014	6300	pomoc finansowa udzielana Powiatowi Szczycieńskiemu w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji przebudowy drogi powiatowej nr 1633N w km 0+000-3+500 z m. Pasym (od skrzyżowania z DK53) do m. Narajty (gr. Gminy)		95 325,00					95 325,00
600	60014	6300	pomoc finansowa udzielana Powiatowi Szczycieńskiemu w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji przebudowy drogi powiatowej nr 1464N Olsztyn-Prejłowo-Grzegorzółki odcinek od granicy powiatu do m. Rusek Wielki w km 25+792+27+450		61 500,00					61 500,00
Razem rozdział:				40 000,00	196 825,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	156 825,00
750	75095	2710	pomoc finansowa udzielana Samorządowi Województwa Warmińsko-Mazurskiego w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli		1 030,00	1 030,00			1 030,00	
Razem rozdział:				0,00	1 030,00	1 030,00	0,00	0,00	1 030,00	0,00

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Pasym
realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2026 r.**

w złotych							
L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
OGÓŁEM KWOTA DOTACJI:					0,00 zł	1 810 000,00 zł	303 855,00 zł
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1	600	60014	6300	Powiat Szczycieński - pomoc finansowa udzielana Powiatowi Szczycieńskiemu w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji przebudowy drogi powiatowej nr 1633N w km 0+000-3+500 z m. Pasym (od skrzyżowania z DK53) do m. Narajty (gr. Gminy)	0,00 zł	0,00 zł	95 325,00 zł
2	600	60014	6300	Powiat Szczycieński - pomoc finansowa udzielana Powiatowi Szczycieńskiemu w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji przebudowy drogi powiatowej nr 1464N Olsztyn-Prejłowo-Grzegorzki odcinek od granicy powiatu do m. Rusek Wielki w km 25+792+27+450	0,00 zł	0,00 zł	61 500,00 zł
3	750	75095	2710	Samorząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego - pomoc finansowa udzielana Samorządowi Województwa Warmińsko-Mazurskiego w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli	0,00 zł	0,00 zł	1 030,00 zł
4	921	92109	2480	Miejski Ośrodek Kultury w Pasymiu	0,00 zł	1 300 000,00 zł	0,00 zł
5	921	92116	2480	Miejska Biblioteka Publiczna w Pasymiu	0,00 zł	510 000,00 zł	0,00 zł
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
6	750	75075	2830	Promocja gminy w trakcie Pasymskich Koncertów Muzyki Organowej i Kameralnej	0,00 zł	0,00 zł	6 000,00 zł

7	921	92105	2820	Dotacje dla stowarzyszeń udzielane w ramach wspierania tradycji i dziedzictwa kulturowego przez Gminę Pasym	0,00 zł	0,00 zł	20 000,00 zł
8	926	92605	2820	Dotacje dla klubów i stowarzyszeń sportowych udzielane w ramach wspierania sportu przez Gminę Pasym	0,00 zł	0,00 zł	120 000,00 zł

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

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki									
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2026									
							Wydatki razem (9+13)	z tego:								
								Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE				
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:			
									pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**		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 bieżące razem			2 471 543,30	309 174,50	2 162 368,80	1 101 139,30	137 884,20			137 884,20	963 255,10				963 255,10
	Program: Europejski Fundusz Społeczny Plus															
	Działanie:															
	Nazwa projektu: Powstanie Centrum Usług Społecznych w Pasymiu															
	Razem wydatki:		85395	2 471 543,30	309 174,50	2 162 368,80	1 101 139,30	137 884,20			137 884,20	963 255,10				963 255,10
	2026 r.			1 101 139,30	137 884,20	963 255,10										
	2027 r.			1 098 894,05	137 802,91	961 091,14										
	2028 r.			271 509,95	33 487,39	238 022,56										
2	Wydatki majątkowe razem	x		12 760 509,65	2 946 324,84	9 814 184,81	11 873 572,65	2 547 192,72	0,00	0,00	2 547 192,72	9 326 379,93	0,00	0,00	0,00	9 326 379,93
2.1.	Program: Krajowy Plan Odbudowy 2022-2029															
	Działanie:Opieka nad dziećmi do lat 3 - program Maluch +															
	Nazwa projektu: Przebudowa i modernizacja pmieszczeń na żłobek															
	Razem wydatki:		85516	1 237 000,00	337 000,00	900 000,00	600 000,00	187 804,88			187 804,88	412 195,12				412 195,12
	2024 r.			37 000,00	37 000,00											
	2025 r.			600 000,00	112 195,12	487 804,88										
	2026 r.			600 000,00	187 804,88	412 195,12										
2.2	Program: Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego															
	Działanie:															

Nazwa projektu: Modernizacja infrastruktury rekreacyjnej i turystycznej w Pasymiu															
Razem wydatki:		63095	4 917 952,56	911 687,20	4 006 265,36	4 853 057,56	846 792,20	0,00	0,00	846 792,20	4 006 265,36	0,00	0,00	0,00	4 006 265,36
2025 r.			64 895,00	64 895,00											
2026 r.			4 853 057,56	846 792,20	4 006 265,36										
2.3.	Program: Fundusze Europejskie dla Warmii Mazur na lata 2021-2027														
Działanie:															
Nazwa projektu: Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pasymiu															
		80101	4 125 117,64	916 097,13	3 209 020,51	4 016 035,64	807 015,13			807 015,13	3 209 020,51				3 209 020,51
2024 r.			18 450,00	18 450,00											
2025 r.			90 632,00	90 632,00											
2026 r.			4 016 035,64	807 015,13	3 209 020,51										
2.4.	Program: Fundusze Europejskie dla Warmii Mazur na lata 2021-2027														
Działanie:															
Nazwa projektu: Termomodernizacja Ośrodka Zdrowia w Pasymiu															
		70 005,00	2 480 439,45	781 540,51	1 698 898,94	2 404 479,45	705 580,51			705 580,51	1 698 898,94				1 698 898,94
2024 r.			8 500,00	8 500,00											
2025 r.			67 460,00	67 460,00											
2026 r..			2 404 479,45	705 580,51	1 698 898,94										
	OGÓŁEM	x	15 232 052,95	3 255 499,34	11 976 553,61	12 974 711,95	2 685 076,92	0,00	0,00	2 685 076,92	10 289 635,03	0,00	0,00	0,00	10 289 635,03

Uzasadnienie

Zmian w budżecie gminy dokonano:

1. Dochody:

1.1. **w dziale 700** – zwiększenie planu dochodów o kwotę 170.028,03 zł w związku z otrzymaniem odszkodowania z polisy ubezpieczeniowej;

1.2. **w dziale 853**- zwiększenie planu dochodów o kwotę łączną 1.101.139,30 zł w związku z realizacją zadania pn. „Powstanie Centrum Usług Społecznych w Pasymiu”, przy czym:

- kwota 963.255,10 zł – finansowanie z budżetu UE,
- kwota 112.966,70 zł – współfinansowanie krajowe z budżetu państwa,
- kwota 24.917,50 zł – dochody własne;

1.3. **w dziale 855** – przesunięcie środków w planie dochodów w ramach klasyfikacji budżetowej związku z otrzymaniem informacji z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie z dnia 29 stycznia 2026 r. (znak: FB-I.3111.2.18.2026) o decyzji Nr FB 18/2026 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 28 stycznia 2026 r. o zmianach w planie dotacji celowych, polegających na przesunięciu środków z § 2010 na § 2060, dokonanych w związku ze zmianami w realizacji zadań z zakresu świadczenia wychowawczego;

2. Wydatki:

2.1. **w dziale 010** – zwiększenie planu wydatków o kwotę łączną 160.794,90 zł w związku z:

- zwiększeniem o kwotę 160.330,00 zł planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. *Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Tylkowo i Pasym (dokumentacja)*,
- zabezpieczeniem planu wydatków w kwocie 464,90 zł z przeznaczeniem na zwrot odsetek od pobranej w nadmiernej wysokości zaliczki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego;

2.2. **w dziale 600** – zmniejszenie o kwotę 10.000,00 zł planu wydatków na zakup materiałów związanych z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych;

2.3. **w dziale 700** – zwiększenie planu wydatków o kwotę łączną 160.500,88 zł związku z:

- wprowadzeniem do budżetu gminy zadania inwestycyjnego pn. *Termomodernizacja budynku komunalnego Grzegorzówki 11* i zaplanowaniem na ten cel w budżecie gminy środków w kwocie 33.000,00 zł,
- zwiększeniem o kwotę 100.479,88 zł planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. *Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Pasymiu*;
- zwiększeniem o kwotę 27.021,00 zł planu wydatków na zakup usług, w tym usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, związanych z utrzymaniem mienia komunalnego;

2.4. **w dziale 750** – zmniejszenie o kwotę 190,00 zł planu wydatków na udzielenie Samorządowi Województwa Warmińsko-Mazurskiego pomocy finansowej w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli;

2.5. **w dziale 754** – zmniejszenie o kwotę 10.000,00 zł planu wydatków na zakup energii w jednostkach OSP z terenu gminy;

2.6. **w dziale 801** – zwiększenie planu wydatków na zakup usług związanych z aplikowaniem o dofinansowanie na doposażenie jednostek oświatowych terenu gminy;

2.7. **w dziale 852** – zmniejszenie planu wydatków o kwotę łączną 4.500,00 zł w związku z:

- zabezpieczeniem planu wydatków w kwocie 3.000,00 zł na zwrot nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń (zwiększenie na wniosek Dyrektor CUS w Pasymiu),
- zmniejszeniem o kwotę 7.500,00 zł planu wydatków na wynagrodzenia bezosobowe w ramach usług opiekuńczych świadczonych przez CUS w Pasymiu (zmniejszenie na wniosek Dyrektor CUS w Pasymiu);

2.8.w **dziale 853** –zwiększenie planu wydatków o kwotę 1.101.139,30 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach projektu *Powstanie Centrum Usług Społecznych w Pasymiu* (patrz pkt 1.2.);

2.9.w **dziale 855** – zwiększenie o kwotę 7.500,00 zł planu wydatków na zakup usług związanych wypłatą świadczeń przez CUS w Pasymiu (zwiększenie na wniosek Dyrektor CUS w Pasymiu);

2.10.w **dziale 900** – zwiększenie planu wydatków o kwotę łączną 28.000,00 w związku z:

- zaplanowaniem środków na dopłatę do straty spółki komunalnej ZGKiM w Pasymiu – kwota 100.000,00 zł,

- zmniejszeniem o kwotę 72.000,00 zł planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne w związku z reorganizacją zatrudnienia w UMiG w Pasymiu;