



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

---

Olsztyn, dnia czwartek, 8 stycznia 2026 r.

Poz. 127

### UCHWAŁA NR XX/185/2025 RADY MIEJSKIEJ W PASYMIU

z dnia 19 grudnia 2025 r.

#### w sprawie: uchwalenia budżetu gminy Pasym na 2026 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153 z późniejszymi zmianami) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217 ust. 2 pkt 2 i 6, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483), Rada Miejska w Pasymiu uchwala, co następuje

**§ 1.** Dochody budżetu gminy w wysokości **49.874.816,78 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1,

z tego: dochody bieżące w wysokości 38.546.887,01 zł, dochody majątkowe w wysokości 11.327.929,77 zł.

**§ 2. 1.** Wydatki budżetu gminy w wysokości **56.389.542,38 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2.

z tego: wydatki bieżące w wysokości 36.385.456,14 zł, wydatki majątkowe w wysokości 20.004.086,24 zł.

2. Wydatki inwestycyjne w 2026 roku w wysokości 19.847.261,24 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

3. Pozostałe wydatki majątkowe w 2026 roku w wysokości 156.825,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

4. Wydatki na programy realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w wysokości 11.773.092,77 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

5. Dochody i wydatki związane z realizacją:

- zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 6;
- zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 7.

**§ 3.** Deficyt budżetu gminy w wysokości 6.514.725,60 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z :

1. emisji papierów wartościowych na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 2.000.000,00 zł,

2. pożyczki w kwocie 3.236.000,00 zł ,

3. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w kwocie 1.278.725,60 zł.

**§ 4.** Przychody budżetu w wysokości 7.314.725,60 zł, rozchody w wysokości 800.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8.

**§ 5.** Limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, zaciąganych na:

- 1) finansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 4.000.000,00 zł;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 5.236.000,00 zł
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 800.000,00 zł.

**§ 6. 1.** Ustala się dochody w kwocie 233.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 185.000,00 zł i wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 48.000,00 zł oraz wydatki w kwocie 231.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie 2.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

**§ 7.** Ustala się dochody i wydatki z tytułu kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku – Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku, poz. 647 z późniejszymi zmianami)

- 1) Dochody w wysokości - 10.000,00 zł
- 2) Wydatki w wysokości – 337.060,00 zł, klasyfikowane w rozdz. 90003 i 90004.

**§ 8.** Ustala się dochody i wydatki budżetu gminy, o których mowa w art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 roku – o utrzymaniu porządku i czystości w gminach (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku, poz. 733)

- 3) Dochody w wysokości - 2.239.197,00 zł
- 4) Wydatki w wysokości – 2.890.787,00 zł, klasyfikowane w rozdz. 90002.

**§ 9.** Wydatki budżetu na 2026 obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy ze środków funduszu sołectkiego - na łączną kwotę 372.908,85 zł – zgodnie z załącznikiem nr 9.

**§ 10.** Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego zawiera załącznik nr 10.

**§ 11. 1.** Rezerwa ogólna wynosi 60.000,00 zł,

2. Rezerwa celowa na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym wynosi 100.000,00 zł,

3. Rezerwa celowa na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem żłobka wynosi 200.000,00 zł.

**§ 12. 1.** Upoważnia się Burmistrza Miasta Pasym do zaciągania kredytów do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 5 uchwały na :

- 1) finansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu,
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych.

2. Ponadto upoważnia się Burmistrza Miasta Pasym do :

- 1) dokonywania zmian w budżecie, w granicach działu w planie wydatków, innych niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, w tym łącznie z przeniesieniami wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 2) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu związanych ze:
  - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5. ust. 1 pkt. 3, o ile zmiany nie pogorszą wyniku budżetu,
  - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich .

- 3) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 4) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

3. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Miasta Pasym do:

- 1) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Pasym, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- 2) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

**§ 13.** Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Pasym.

**§ 14.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Pasymiu

**Bogusław Piotrowski**

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XX/185/2025  
Rady Miejskiej w Pasymiu  
z dnia 19 grudnia 2025 roku

### PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY PASYM NA 2026 R.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na rok 2026	z tego		Struktura dochodów 2 025
					bieżące	majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>DOCHODY OGÓŁEM:</b>				<b>49 874 816,78</b>	<b>38 546 887,01</b>	<b>11 327 929,77</b>	<b>100,00%</b>
			<b>W tym:</b>				
			<b>1. Dotacje celowe:</b>	<b>3 460 686,89</b>			<b>6,94%</b>
			w tym:				
			- na zadania własne	887 252,00			1,78%
			- na zadania zlecone	2 533 434,89			5,08%
			- z tytułu porozumień z organami administracji rządowej	0,00			0,00%
			- z tytułu porozumień i umów z jednostkami samorz. terytor.	40 000,00			1,58%
			<b>2. Pozostałe dotacje i środki:</b>	<b>9 991 819,09</b>			<b>20,03%</b>
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>617 920,60</b>	<b>617 920,60</b>	<b>0,00</b>	<b>1,24%</b>
	<b>60004</b>	2170	<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>397 920,60</b>	<b>397 920,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,80%</b>
			środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	397 920,60	397 920,60		0,80%
	<b>60014</b>	2320	<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,08%</b>
			dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bież. realiz.na podst.umów (porozum.)- na utrzym. dróg powiat.	40 000,00	40 000,00	0,00	0,08%
	<b>60016</b>	0620	<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>180 000,00</b>	<b>180 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,36%</b>
			wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	180 000,00	180 000,00	0,00	0,36%
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>4 006 265,36</b>	<b>0,00</b>	<b>4 006 265,36</b>	<b>8,03%</b>
	<b>63095</b>	6257	<b>Pozostała działalność</b>	<b>4 006 265,36</b>	<b>0,00</b>	<b>4 006 265,36</b>	<b>8,03%</b>
			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	4 006 265,36	0,00	4 006 265,36	8,03%

<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>		<b>3 637 080,12</b>	<b>232 000,00</b>	<b>3 405 080,12</b>	<b>7,29%</b>
	<b>70005</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>3 637 080,12</b>	<b>232 000,00</b>	<b>3 405 080,12</b>	<b>7,29%</b>
		0470 wpływy z użytkowania i użytkowania wieczystego	64 000,00	64 000,00	0,00	0,13%
		0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	160 000,00	160 000,00	0,00	0,32%
		0770 wpłaty z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności nieruchom.	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	3,21%
		0920 pozostałe odsetki	8 000,00	8 000,00	0,00	0,02%
		6257 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	1 698 898,94	0,00	1 698 898,94	3,41%
		6259 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	106 181,18	0,00	106 181,18	0,21%
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>		<b>95 362,61</b>	<b>95 362,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,19%</b>
	<b>75011</b>	<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>95 362,61</b>	<b>95 362,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,19%</b>
		2010 dotacja na zadania zlecone z zakresu adm. rządowej	95 354,61	95 354,61	0,00	0,19%
		2360 dochody jst związane z realizacją zadań z zakr. adm. rząd.	8,00	8,00	0,00	0,00%
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>		<b>1 050,00</b>	<b>1 050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>75101</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 050,00</b>	<b>1 050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		2010 dotacja na zadania zlecone z zakresu administr. rządowej (aktualizacja spisu wyborców)	1 050,00	1 050,00	0,00	0,00%
<b>756</b>	<b>Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i jednostek nieposiadających osobowości prawnej</b>		<b>21 502 132,00</b>	<b>21 502 132,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43,11%</b>
	<b>75601</b>	<b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>11 000,00</b>	<b>11 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,02%</b>
		0350 podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej	11 000,00	11 000,00	0,00	0,02%
	<b>75615</b>	<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynn. cyw.-praw., podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>2 221 614,00</b>	<b>2 221 614,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,45%</b>
		0310 podatek od nieruchomości	1 902 825,00	1 902 825,00	0,00	3,82%
		0320 podatek rolny	22 782,00	22 782,00	0,00	0,05%
		0330 podatek leśny	217 542,00	217 542,00	0,00	0,44%
		0340 podatek od środków transportowych	46 156,00	46 156,00	0,00	0,09%
		0500 podatek od czynności cywilnoprawnych	12 000,00	12 000,00	0,00	0,02%

	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	10 000,00	0,00	0,02%
	2680	rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	10 309,00	10 309,00	0,00	0,02%
<b>75616</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynn. cyw.-praw., pod. od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>4 789 444,00</b>	<b>4 789 444,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9,60%</b>
	0310	podatek od nieruchomości	2 980 781,00	2 980 781,00	0,00	5,98%
	0320	podatek rolny	666 929,00	666 929,00	0,00	1,34%
	0330	podatek leśny	14 946,00	14 946,00	0,00	0,03%
	0340	podatek od środków transportowych	114 788,00	114 788,00	0,00	0,23%
	0360	podatek od spadków i darowizn	120 000,00	120 000,00	0,00	0,24%
	0430	wpływy z opłaty targowej	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	0440	wpływy z opłaty miejscowej	45 000,00	45 000,00	0,00	0,09%
	0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	800 000,00	800 000,00	0,00	1,60%
	0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	17 000,00	17 000,00	0,00	0,03%
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	28 000,00	28 000,00	0,00	0,06%
<b>75618</b>		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy na podstawie ustaw</b>	<b>300 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,60%</b>
	0270	wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	48 000,00	48 000,00	0,00	0,10%
	0410	wpływy z opłaty skarbowej	66 000,00	66 000,00	0,00	0,13%
	0460	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	185 000,00	185 000,00	0,00	0,37%
<b>75621</b>		<b>Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>14 180 074,00</b>	<b>14 180 074,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28,43%</b>
	0010	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	14 018 034,00	14 018 034,00	0,00	28,11%
	0020	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	162 040,00	162 040,00	0,00	0,32%
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>10 533 907,12</b>	<b>10 121 712,00</b>	<b>412 195,12</b>	<b>21,12%</b>
			<b>10 121 712,00</b>	<b>10 121 712,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20,29%</b>
<b>75834</b>		<b>Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego</b>				
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	10 121 712,00	10 121 712,00	0,00	20,29%
<b>75867</b>		<b>Krajowy Plan Odbudowy</b>	<b>412 195,12</b>	<b>0,00</b>	<b>412 195,12</b>	<b>0,83%</b>
	6257	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	412 195,12	0,00	412 195,12	0,83%

<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>3 855 724,29</b>	<b>446 140,00</b>	<b>3 409 584,29</b>	<b>7,73%</b>
	<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>3 457 184,29</b>	<b>47 600,00</b>	<b>3 409 584,29</b>	<b>6,93%</b>
	0690	wpływy z różnych opłat	600,00	600,00	0,00	0,02%
	0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	47 000,00	47 000,00	0,00	0,09%
	6257	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	3 209 020,51	0,00	3 209 020,51	6,43%
	6259	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	200 563,78	0,00	200 563,78	0,40%
	<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>22 000,00</b>	<b>22 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,04%</b>
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	22 000,00	22 000,00	0,00	0,04%
	<b>80106</b>	<b>Inne formy wychowania przedszkolnego</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	2 000,00	2 000,00	0,00	0,02%
	<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>374 540,00</b>	<b>374 540,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,75%</b>
	0670	wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	374 540,00	374 540,00	0,00	0,75%
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>		<b>1 141,00</b>	<b>1 141,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>85195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 141,00</b>	<b>1 141,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	2010	dotacja na zadania zlecone z zakresu administr. rządowej	1 141,00	1 141,00	0,00	0,00%
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>		<b>927 214,00</b>	<b>927 214,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,86%</b>
	<b>85205</b>	<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01%</b>
	2030	dotacja z budżetu państwa na bieżące zadania własne	6 000,00	6 000,00	0,00	0,01%
	<b>85213</b>	<b>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej</b>	<b>60 559,00</b>	<b>60 559,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,12%</b>
	2030	dotacja z budżetu państwa na bieżące zadania własne	60 559,00	60 559,00	0,00	0,12%
	<b>85214</b>	<b>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>158 064,00</b>	<b>158 064,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,32%</b>
	2030	dotacja z budżetu państwa na bieżące zadania własne	158 064,00	158 064,00	0,00	0,32%
	<b>85216</b>	<b>Zasiłki stałe</b>	<b>353 145,00</b>	<b>353 145,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,71%</b>
	2030	dotacja z budżetu państwa na bieżące zadania własne	353 145,00	353 145,00	0,00	0,71%
	<b>85219</b>	<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>191 189,00</b>	<b>191 189,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,38%</b>

	2010	dotacja na zadania zlecone z zakresu administr. rządowej	2 204,00	2 204,00	0,00	0,00%
	2030	dotacja z budżetu państwa na bieżące zadania własne	188 985,00	188 985,00	0,00	0,38%
<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze</b>	<b>45 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,09%</b>
	0830	wpływy z usług	45 000,00	45 000,00	0,00	0,09%
<b>85230</b>		<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>113 257,00</b>	<b>113 257,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,23%</b>
	2030	dotacja z budżetu państwa na bieżące zadania własne	113 257,00	113 257,00	0,00	0,23%
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>2 386 822,68</b>	<b>2 292 017,80</b>	<b>94 804,88</b>	<b>4,79%</b>
<b>85502</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>2 249 487,80</b>	<b>2 249 487,80</b>	<b>0,00</b>	<b>4,51%</b>
	2010	dotacja na zadania zlecone z zakresu administr. rządowej	2 229 366,00	2 229 366,00	0,00	4,47%
	2360	dochody jst związane z realizacją zadań z zakr. adm. rząd.	20 121,80	20 121,80	0,00	0,04%
<b>85504</b>		<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>7 242,00</b>	<b>7 242,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01%</b>
	2030	dotacja z budżetu państwa na bieżące zadania własne	7 242,00	7 242,00	0,00	0,01%
<b>85513</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów</b>	<b>35 288,00</b>	<b>35 288,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,07%</b>
	2010	dotacja na zadania zlecone z zakresu administr. rządowej	35 288,00	35 288,00	0,00	0,07%
<b>85516</b>		<b>System opieki nad dziećmi do lat 3</b>	<b>94 804,88</b>	<b>0,00</b>	<b>94 804,88</b>	<b>0,19%</b>
	6259	dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	94 804,88	0,00	94 804,88	0,19%
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 310 197,00</b>	<b>2 310 197,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,63%</b>
<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>2 265 197,00</b>	<b>2 265 197,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,54%</b>
	0490	wpływy z innych lokaln. opłat pobier. na podst. ustaw	2 239 197,00	2 239 197,00	0,00	4,49%
	0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	11 000,00	11 000,00	0,00	0,02%
	0910	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	15 000,00	0,00	0,03%
<b>90005</b>		<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,07%</b>
	2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do s.f.p. na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do s.f.p.	35 000,00	35 000,00	0,00	0,07%

<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,02%</b>
	0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobier. na podst. ustaw	10 000,00	10 000,00	0,00	0,02%



























	92116		Biblioteki	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90%	
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90%	
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01%	
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01%	
<b>926</b>			<b>KULTURA FIZYCZNA</b>	<b>2 864 778,27</b>	<b>132 778,27</b>	<b>0,00</b>	<b>12 778,27</b>	<b>120 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 732 000,00</b>	<b>2 732 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,08%</b>	
	92601		Obiekty sportowe	2 743 278,27	11 278,27	0,00	11 278,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 732 000,00	2 732 000,00	0,00	0,00	0,00	4,86%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 125,00	9 125,00	0,00	9 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02%	
		4300	Zakup usług pozostałych	2 153,27	2 153,27	0,00	2 153,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 732 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 732 000,00	2 732 000,00	0,00	0,00	0,00	4,84%	
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,21%	
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,21%	
	92695		Pozostała działalność	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
			<b>RAZEM</b>	<b>56 389 542,38</b>	<b>36 385 456,14</b>	<b>18 850 031,79</b>	<b>10 961 856,22</b>	<b>2 077 220,00</b>	<b>4 046 348,13</b>	<b>0,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>20 004 086,24</b>	<b>19 847 261,24</b>	<b>11 773 092,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>156 825,00</b>	<b>100,00%</b>



10	750	75095	Zakup instalacji fotowoltaicznej na budynek świetlicy (FS Jurgi) 1 rok (2025)		17 000,00	17 000,00				UMiG
11	752	75295	Wykonanie dokumentacji na budowę schronu (FS Leleszki) 1 rok (2025)		6 000,00	6 000,00				UMiG
12	754	75412	Budowa garażu na samochód dla OSP Jurgi 2 lata (2025-2026)	80 000,00						UMiG
13	801	80101	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pasymiu 3 lata (2024-2026)	4 016 035,64						UMiG
14	801	80104	Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na przedszkole 3 lata (2024-2026)	1 319 993,30						UMiG
15	855	85516	Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na żłobek 3 lata (2024-2026)	600 000,00						UMiG
16	900	90095	Budowa szafki elektroenergetycznej prz ul. Rynek 12 1 rok (2025)		11 000,00	11 000,00				UMiG
17	900	90095	Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym - Rynek w Pasymiu 2 lata (2025-2026)	527 750,00						UMiG
18	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
19	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
20	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
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>19 587 261,24</b>	<b>260 000,00</b>	<b>260 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

Załącznik Nr 4  
do Uchwały Nr XX/185/2025  
Rady Miejskiej w Pasymiu  
z dnia 19 grudnia 2025 roku

### Wydatki majątkowe (pozostałe) w 2026 roku

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Kwota
1	2	3	4	5	6
2	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielana Powiatowi Szczycieńskiemu 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
3	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielana Powiatowi Szczycieńskiemu 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
<b>RAZEM</b>					<b><u>156 825,00</u></b>



	2025 r.	90 632,00	90 632,00												
	2026 r.	4 016 035,64	807 015,13	3 209 020,51											
1.4	Program: Fundusze Europejskie dla Warmii Mazur na lata 2021-2027														
	Działanie:														
	Nazwa projektu: Termomodernizacja Ośrodka Zdrowia w Pasymiu														
	70 005,00	2 379 959,57	681 060,63	1 698 898,94	2 303 999,57	605 100,63			605 100,63	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..	2 303 999,57	605 100,63	1 698 898,94											
	<b>OGÓLEM</b>	<b>x</b>	<b>12 660 029,77</b>	<b>1 934 157,76</b>	<b>5 807 919,45</b>	<b>11 773 092,77</b>	<b>2 446 712,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 446 712,84</b>	<b>9 326 379,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 326 379,93</b>

Załącznik Nr 6  
do Uchwały Nr XX/185/2025  
Rady Miejskiej w Pasymiu  
z dnia 19 grudnia 2025 roku

**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
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>93 269,00</b>	<b>73 139,20</b>	<b>20 129,80</b>
750	75011	0690	wpływy z różnych opłat	160,00	152,00	8,00
<b>Razem rozdział:</b>				<b>160,00</b>	<b>152,00</b>	<b>8,00</b>
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
<b>Razem rozdział:</b>				<b>93 109,00</b>	<b>72 987,20</b>	<b>20 121,80</b>

Załącznik Nr 6  
do Uchwały Nr XX/185/2025  
Rady Miejskiej w Pasymiu  
z dnia 19 grudnia 2025 roku

**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
<b>OGÓLEM:</b>				<b>2 364 403,61</b>	<b>2 364 403,61</b>	<b>2 364 403,61</b>	<b>131 608,94</b>	<b>23 740,98</b>	<b>2 201 867,13</b>	<b>0,00</b>
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				
<b>Razem rozdział:</b>				<b>95 354,61</b>	<b>95 354,61</b>	<b>95 354,61</b>	<b>81 435,20</b>	<b>13 896,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>Razem rozdział:</b>				<b>1 050,00</b>	<b>1 050,00</b>	<b>1 050,00</b>	<b>897,97</b>	<b>152,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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				
<b>Razem rozdział:</b>				<b>1 141,00</b>	<b>1 141,00</b>	<b>1 141,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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				
<b>Razem rozdział:</b>				<b>2 204,00</b>	<b>2 204,00</b>	<b>2 204,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 150,00</b>	<b>0,00</b>
855	85502	2010	dotacja	2 229 366,00						
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	dodatkowe 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				
<b>Razem rozdział:</b>				<b>2 229 366,00</b>	<b>2 229 366,00</b>	<b>2 229 366,00</b>	<b>49 275,77</b>	<b>9 692,55</b>	<b>2 164 429,13</b>	<b>0,00</b>
855	85513	2010	dotacja	35 288,00						
855	85513	4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne		35 288,00	35 288,00			35 288,00	
<b>Razem rozdział:</b>				<b>35 288,00</b>	<b>35 288,00</b>	<b>35 288,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 288,00</b>	<b>0,00</b>

Załącznik Nr 7  
do Uchwały Nr XX/185/2025  
Rady Miejskiej w Pasymiu  
z dnia 19 grudnia 2025 roku

**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
<b>OGÓŁEM:</b>				<b>40 000,00</b>	<b>198 045,00</b>	<b>41 220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 220,00</b>	<b>156 825,00</b>
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-Grzegorzówki odcinek od granicy powiatu do m. Rusek Wielki w km 25+792+27+450		61 500,00					61 500,00
<b>Razem rozdział:</b>				<b>40 000,00</b>	<b>196 825,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>156 825,00</b>
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		1 220,00	1 220,00			1 220,00	
<b>Razem rozdział:</b>				<b>0,00</b>	<b>1 220,00</b>	<b>1 220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 220,00</b>	<b>0,00</b>

Załącznik Nr 8  
do Uchwały Nr XX/185/2025  
Rady Miejskiej w Pasymiu  
z dnia 19 grudnia 2025 roku

### Przychody i rozchody budżetu Gminy Pasym w 2026 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Przewidywane wykonanie w 2025 r.	Plan na rok 2026
<b>1.</b>	<b>Planowane dochody</b>		<b>44 099 624,92</b>	<b>49 874 816,78</b>
<b>2.</b>	<b>Planowane wydatki</b>		<b>47 644 675,51</b>	<b>56 389 542,38</b>
	Nadwyżka (1-2)			
	Deficyt (1-2)		<b>-3 545 050,59</b>	<b>-6 514 725,60</b>
<b>I.</b>	<b>Finansowanie (Przychody – Rozchody)</b>			
	<b>Przychody ogółem:</b>		<b>5 873 776,19</b>	<b>7 314 725,60</b>
1.	Kredyty	§ 952		
2.	Pożyczki	§ 952	0,00	3 236 000,00
3.	Splaty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 902	0,00	
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	816 174,75	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.	Splaty pożyczek udzielonych	§ 951	275 000,00	
8.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944		
9.	Nadwyżka budżetu lat ubiegłych	§ 957	1 582 601,44	
10.	Obligacje skarbowe	§ 911		
11.	Inne papiery wartościowe	§ 931		2 800 000,00
12.	Inne źródła (wolne środki)	§ 955	3 200 000,00	
	<b>Rozchody ogółem:</b>		<b>2 328 725,60</b>	<b>800 000,00</b>
1.	Splata kredytów	§ 992		
2.	Splaty pożyczek	§ 992		
3.	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 962		
4.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963		
5.	Pożyczki udzielone	§ 991	250 000,00	
6.	Lokaty	§ 994	1 278 725,60	
7.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	800 000,00	800 000,00
8.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu j.s.t.	§ 965		
9.	Wykup obligacji skarbowych	§ 971		
10.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995		







14.4.	Zakup materiałów na remont pomostu	10 000,00															10 000,00					
14.5.	Zakup monitoringu na plażę oraz plac zabaw	3 000,00																3 000,00				
14.6.	Zakup piasku na plażę i plac zabaw	2 400,00																2 400,00				
14.7.	Zakup huśtawki na plażę	5 450,00																5 450,00				
14.8.	Zakup huśtawki na plac zabaw	8 700,00																8 700,00				
14.9.	Zakup wyposażenia świetlicy oraz placu zabaw	3 475,14			1 000,00													2 475,14				

Razem 372 908,85

w tym:

- wydatki bieżące: 236 986,44

- wydatki majątkowe; 58 273,94

Załącznik nr 10  
do Uchwały Nr XX/185/2025  
Rady Miejskiej w Pasymiu  
z dnia 19 grudnia 2025 roku

**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
<b>OGÓŁEM KWOTA DOTACJI:</b>					<b>0,00 zł</b>	<b>1 810 000,00 zł</b>	<b>304 045,00 zł</b>
<b>Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych</b>							
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-Grzegorzółki 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	1 220,00 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
<b>Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych</b>							
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

**UZASADNIENIE  
BUDŻETU  
GMINY PASYM  
NA ROK 2026**

Budżet Gminy opracowany został na podstawie:

- 1) przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w 2025 roku, ustalonego na podstawie budżetu na rok 2025 według stanu na koniec trzeciego kwartału,
- 2) informacji o wysokości subwencji i dotacji na zadania własne i zadania zlecone, otrzymanych od Ministra Finansów, Wojewody Warmińsko-Mazurskiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatury Olsztyn,
- 3) zamierzeń inwestycyjnych,
- 4) założeń do projektu budżetu państwa na rok 2026, opublikowanych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów,
- 5) oszacowanych dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego oraz podatku leśnego, wynikających z uchwalonych lub planowanych do uchwalenia stawek podatkowych.

**DOCHODY GMINY**

Wysokość planowanych dochodów została określona na podstawie planowanego wykonania dochodów w 2025 roku oraz oszacowanych skutków dla budżetu zmian stawek w podatkach: rolnym, leśnym, od nieruchomości oraz od środków transportowych. Wszystkie dochody z tytułu podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych planowane są na poziomie wymiaru dokonanego według planowanych na 2026 rok stawek podatków i aktualnego stanu posiadania przedmiotów opodatkowania.

Wysokość subwencji i dotacji na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, jest zgodna z otrzymanymi informacjami z Ministerstwa Finansów, Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie.

Ogółem planowane dochody budżetu gminy wynoszą 49.874.816,78 zł, z czego dochody bieżące wynoszą 38.546.887,01 zł, a dochody majątkowe 11.327.929,77 zł.

**WYDATKI GMINY**

Wydatki ujęte w budżecie gminy ustalone zostały na poziomie niezbędnym do poniesienia, biorąc pod uwagę przede wszystkim konieczność zabezpieczenia środków na tzw. wydatki „sztywne”. Przy ustalaniu planu wydatków wzięto również pod uwagę planowane wykonanie wydatków w roku 2025 (wg stanu na koniec III kwartału 2025 r.).

Na potrzeby tworzenia projektu budżetu państwa przyjęto, że ceny towarów i usług wzrosną o 3 %. Taki też wskaźnik wzrostu cen towarów i usług zastosowano tworząc niniejszy dokument. Z zasady tej wyłączono wydatki roku 2026 na zakup opału, nośników energii, które planowano na poziomie planu wydatków na te cele na rok 2025, uwzględniając przy tym przewidywany do końca roku wzrost tych wydatków (tak, aby z dużym prawdopodobieństwem zagwarantować możliwość pokrycia wydatków niezbędnych do poniesienia w roku 2026, a zasadniczo niezależnych, co do ich poziomu, od jednostki).

W roku 2026 płaca minimalna wzrosnąć ma o 140,00 zł do poziomu 4.806,00 zł. W projekcie budżetu gminy Pasyum założono, że od 1 stycznia 2026 roku wynagrodzenia zasadnicze pracowników niebędących nauczycielami wzrosną:

- zgodnie ze wzrostem płacy minimalnej (na jeden pełny etat) - w przypadku pracownika otrzymującego w 2025 r. wynagrodzenie na poziomie wynagrodzenia minimalnego,  
- średnio o 3% wynagrodzenia zasadniczego wg stanu na koniec III kwartału 2025 roku – w przypadku pozostałych pracowników.

Tym samym zapewniono wzrost płacy minimalnej przy obowiązującym wyłączeniu z płacy minimalnej dodatków stażowych.

Zgodnie z projektem budżetu państwa na rok 2026, wynagrodzenia nauczycieli mają wzrosnąć w przyszłym roku także o 3 %. W związku z tym w niniejszym dokumencie zaplanowano podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli - pracowników jednostek oświatowych Gminy Pasym - na powyższym poziomie, uwzględniając ewentualne skutki awansu zawodowego i zmiany stażu pracy.

Przy kalkulacji płac, zarówno nauczycieli, jak i innych pracowników, wzięto pod uwagę nagrody jubileuszowe i ewentualne odprawy emerytalne pracowników (zgłoszone przez kierowników poszczególnych jednostek), a także zmianę mających obowiązywać od 2026 roku przepisów odnośnie naliczania dodatku za wysługę lat.

Po stronie wydatków projekt budżetu przewiduje realizację przede wszystkim tych wydatków, których poniesienie jest konieczne do zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy, a konieczność realizacji przez gminę zadań z zakresu działania tych jednostek wynika z przepisów prawa.

Ogółem planowane wydatki budżetu wynoszą 56.389.542,38 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 36.385.456,14 zł, a wydatki majątkowe 20.004.086,24 zł.

Poniżej omówienie planów wydatków w poszczególnych rozdziałach.

**rozdział 01009** w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 5.000,00 zł na składkę członkowską w Spółce Wodnej,

**rozdział 01030** w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 15.000,00 zł na wpłaty na rzecz Izby Rolniczej (2% planowanych dochodów z podatku rolnego),

**rozdział 01044** w rozdziale tym zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 50.000,00 zł na realizację inwestycji pn. *Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Tylkowo i Pasym (dokumentacja)*, a także wydatki bieżące na zakup energii,

**rozdział 01095** w rozdziale tym zaplanowano drobne wydatki na realizację wypłaty producentom rolnym zwrotu akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego, które mogą okazać się konieczne do poniesienia przed otrzymaniem dotacji z budżetu państwa na ten cel,

**rozdział 40002** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na opłaty za usługi telekomunikacyjne (dla urzędzeń monitorujących pracę SUW-ów),

**rozdział 60004** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na zakup usług w związku planowanym uruchomieniem lokalnego transportu zbiorowego,

**rozdział 60014** w rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 40.000,00 zł na utrzymanie dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia (środki pochodzić będą z dotacji otrzymanej na ten cel z Powiatu Szczycieńskiego), a także wydatki majątkowe w kwocie 156.825,00 zł, stanowiącej kwotę planowanych do udzielenia Powiatowi Szczycieńskiemu dotacji na zadania inwestycyjne,

**rozdział 60016** w rozdziale tym zaplanowano środki na bieżące utrzymanie gminnych dróg publicznych.

Ponadto w ramach rozdziału planuje się realizację inwestycji:

- *Budowa drogi gminnej w miejscowości Tylkowo*. Planowany koszt inwestycji wynosi 786.354,09 zł, z czego 458.396,00 zł pokryte zostanie z dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,

- *Budowa ulicy Szkolnej w Pasymiu*. Planowany koszt inwestycji wynosi 1.385.941,08 zł, z czego 820.329,60 zł pokryte zostanie środkami z rezerwy na

uzupełnienie dochodów jednostki samorządu terytorialnego z  
przeznaczeniem na realizację w/w inwestycji,  
- *Progi zwalniające na terenie gminy Pasym* – kwota przewidziana na realizację zadania to 36.000,00 zł,  
- *Opracowanie dokumentacji projektowych na drogi gminne na terenie gminy Pasym* – kwota przewidziana na realizację zadania to 125.000,00 zł,  
- *Wykonanie dokumentacji na modernizację drogi gminnej 203//1 w Leleszkach* – kwota przewidziana na realizację zadania to 15.000,00 zł, zadanie zaplanowano do realizacji ze środków Funduszu Sołeckiego Sołectwa Leleszki,

- rozdział 60020** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na utrzymanie przystanków komunikacyjnych na terenie gminy,
- rozdział 63095** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z bieżącym utrzymaniem kąpieliska na plaży miejskiej,  
Ponadto w ramach rozdziału planuje się realizację inwestycji:  
- *Modernizacja infrastruktury rekreacyjnej i turystycznej w Pasymiu*. Planowany koszt inwestycji wynosi 4.853.057,56 zł, z czego 4.006.265,36 zł pokryte zostanie z dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- rozdział 70005** w rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące na gospodarkę gruntami i nieruchomościami w kwocie łącznej 170.450,00 zł, w tym m. in. środki na usługi związane z gospodarką nieruchomościami, remonty budynków gminnych, opłaty na rzecz budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego i środki na utrzymanie urządzeń i obiektów stanowiących własność gminy.  
W ramach rozdziału zaplanowano do realizacji inwestycje:  
- *Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Pasymiu* - inwestycja wprowadzona została do budżetu Gminy Pasym w 2024 roku, a kwota wydatków zaplanowana do poniesienia w roku 2026 to 2.303.999,77 zł, z czego kwota 1.805.080,12 zł pochodzić będzie z dofinansowania z programu Regionalne Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027,  
- *Odbudowa kamienicy przy ul. Rynek 12 po pożarze* – inwestycja wprowadzona została do budżetu gminy w 2025 roku, a kwota wydatków zaplanowana do poniesienia w roku 2026 to 261.600,00 zł;
- rozdział 71004** w rozdziale tym zaplanowano 260.000,00 zł na prace związane z planowaniem przestrzennym - opłaty dla urbanistów za przygotowywanie projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego oraz 63.960,00 zł na kontynuację umowy na opracowanie miejscowego planu ogólnego gminy;
- rozdział 75011** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na zadania zlecone gminie (USC, obrona cywilna, sprawy wojskowe, ewidencja ludności, dowody osobiste, ewidencja pól biwakowych). Ponieważ jest to zadanie zlecone, otrzymujemy na ten rozdział dotację od Wojewody. Na rok 2026 dotację określono w niewystarczającej, nieuwzględniającej realnych uwarunkowań, kwocie 95.354,61 zł, stąd zaplanowane wydatki przeznaczone na realizację w/w zadań są wyższe;
- rozdział 75022** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na kwotę łączną 358.100,00 zł, z czego 332.000,00 zł to diety radnych, a 26.100,00 zł to inne wydatki, przede wszystkim na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług, w tym na opłacenie licencji na oprogramowanie do obsługi głosowań i transmisji sesji Rady Miejskiej, platforma do transmisji obrad Rady Miejskiej i opłacenie usługi transkrypcji transmisji obrad Rady Miejskiej,
- rozdział 75023** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z pracą urzędu. Są to płace, pochodne od płac, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, wynagrodzenie

audytora, delegacje, zakup materiałów biurowych, opału, druków, środków czystości i bhp, wyposażenia oraz opłaty za przesyłki pocztowe, telefony, za usługi prawnicze, audytorskie, bieżącą obsługę w zakresie doradztwa podatkowego, ogrzewanie urzędu, za naprawy sprzętu, za szkolenia, badania lekarskie, opłaty RTV, prowizje bankowe, opłaty komornicze, ubezpieczenie mienia, usługi remontowe i inne.

**rozdział 75075** w rozdziale tym zaplanowano dotację na promocję Gminy Pasym w trakcie Festiwalu Muzyki Organowej i Kameralnej (6.000,00 zł). Podmiot, który otrzyma dotację, wybrany w wyniku przeprowadzenia postępowania mającego na celu wyłonienie najkorzystniejszej oferty, będzie miał za zadanie zorganizowanie akcji promocyjnej Gminy Pasym, związanej z faktem odbywania się w Pasymiu Festiwalu Muzyki Organowej i Kameralnej. Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczą zakupu materiałów promocyjnych (np. puchary, medale za udział w zawodach turniejach) oraz usług (w tym życzeń świątecznych i publikacji informacyjno-promocyjnych) i kosztów wynagrodzeń bezosobowych;

**rozdział 75095** w rozdziale tym zaplanowano kwotę 42.500,00 zł na składki członkowskie Gminy Pasym w związkach i stowarzyszeniach. Przewidziano również kwotę 81.000,00 zł na diety wypłacane sołtysom. Planuje się też udzielenie Samorządowi Województwa Warmińsko-Mazurskiego pomocy finansowej w formie dotacji celowej w kwocie 1.220,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie kosztów funkcjonowania Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli. Zarezerwowano 8.000,00 zł na remont świetlic wiejskich, 8.000,00 zł na przeglądy tych obiektów i 11.000 zł na koszty uzyskania dla nich świadectw charakterystyki energetycznej, a także kwotę 60.000,00zł na zakup energii w świetlicach wiejskich. Pozostałe planowane wydatki dotyczą drobnych zakupów i usług związanych z realizacją bieżących zadań oraz zadań realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego.

W ramach rozdziału zaplanowano do realizacji inwestycję:

- *Zakup instalacji fotowoltaicznej na budynek świetlicy* – kwota zaplanowana na realizację inwestycji to 17.000,00 zł, a środki na ten cel zaplanowano w Funduszu Sołeckim Sołectwa Jurgi,

**rozdział 75101** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z prowadzeniem rejestru wyborców. Jest to zadanie zlecone, na które otrzymujemy dotację z Krajowego Biura Wyborczego,

**rozdział 75224** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na ewentualny zwrot kosztów podróży poborowym biorącym udział w kwalifikacji wojskowej,

**rozdział 75295** - w ramach rozdziału zaplanowano do realizacji inwestycję:

- *Wykonanie dokumentacji na budowę schronu* – kwota zaplanowana na realizację inwestycji to 6.000,00 zł, a środki na ten cel zaplanowano w Funduszu Sołeckim Sołectwa Leleszki,

**rozdział 75412** w tym rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP z terenu Gminy Pasym. Dotyczą one wypłat diet dla strażaków – 50.000,00 zł, zakupu energii elektrycznej na potrzeby zlokalizowanych na terenie gminy remiz strażackich – 90.000,00 zł, a także innych, bieżących wydatków związanych z ochroną przeciwpożarową. W rozdziale tym ujęto także wydatki na zakup materiałów w kwocie 2.589,70 zł, wydzielone w ramach Funduszu Sołeckiego.

W ramach rozdziału zaplanowano do realizacji inwestycję:

- *Budowa garażu na samochód dla OSP Jurgi* – jest to inwestycja wprowadzona do budżetu w roku 2025, a w 2026 roku wydatki na ten cel zaplanowano w kwocie 80.000,00zł

**rozdział 75414** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na obronę cywilną,

**rozdział 75421** w rozdziale tym zaplanowano, realizując obowiązek wynikający z ustawy o zarządzaniu kryzysowym, rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 100.000,00 zł,

**rozdział 75495** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na ewentualne drobne naprawy monitoringu miejskiego,

**rozdział 75702** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na sfinansowanie kosztów emisji samorządowych papierów wartościowych (planowanej emisji obligacji komunalnych) i spłaty odsetek od wyemitowanych obligacji komunalnych,

**rozdział 75814** w rozdziale tym zaplanowano kwotę 100.000,00 zł na utworzenie bufora finansowego niezbędnego w celu prawidłowego rozliczania podatku VAT w formule scentralizowanej, a także, 150.000,000 zł na wypadek konieczności zwrotu podatku VAT do Urzędu Skarbowego,

**rozdział 75818** w rozdziale tym zaplanowano rezerwę ogólną, którą, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, tworzy się w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1 % wydatków budżetu. Planowana w budżecie Gminy Pasym rezerwa ogólna wynosi 60.000,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano również rezerwę celową na bieżące funkcjonowanie żłobka w kwocie 200.000,00 zł. Utworzenie przedmiotowej rezerwy podyktowane jest zasadnością zabezpieczenia w budżecie środków na bieżące funkcjonowanie jednostki, która powstać ma z 1 września 2026 roku, a które to środki, na dzień dzisiejszy, trudne są do dokładnego skalkulowania.

**rozdział 80101** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem szkół podstawowych. Poza wydatkami płacowymi są to wydatki na delegacje, zakup opału, materiałów biurowych, środków czystości i bhp, opłaty za energię elektryczną, wodę, usługi transportowe, licencji na dziennik elektroniczny, opłaty pocztowe i RTV, opłaty komunalne, badania okresowe, zakup pomocy dydaktycznych (w minimalnym zakresie), prenumerata prasy, ubezpieczenia budynków i mienia, szkolenia, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych i inne.

W ramach rozdziału zaplanowano do realizacji inwestycję pn.:

- *Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pasymiu* – inwestycja wprowadzona została do budżetu Gminy Pasym w 2024 roku, a kwota wydatków zaplanowana do poniesienia w roku 2026 to 4.016.035,64, zł, z czego kwota 3.409.584,29 zł pochodzić będzie z dofinansowania z programu Regionalne Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027,

**rozdział 80103** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Tylkowie i Szkole Podstawowej w Gromie,

**rozdział 80104** w rozdziale tym zaplanowano wydatki Przedszkola w Pasymiu, w tym wydatki płacowe oraz wydatki na zakupy materiałów i usług. Planuje się również kwotę 120.000,00 zł zwrotu innym samorządom dotacji przekazywanej przedszkolom w związku z uczęszczaniem do tych przedszkoli dzieci będących mieszkańcami Gminy Pasym.

W ramach rozdziału przeznaczona się w 2026 roku kwotę 1.319.993,30 zł na realizację inwestycji pn. *Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na przedszkole*. Jest to kontynuacja zadania z roku 2024.

- rozdział 80106** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z realizacją innych form wychowania przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Gromie,
- rozdział 80107** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na funkcjonowanie świetlic szkolnych w szkołach prowadzonych przez Gminę Pasym,
- rozdział 80113** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół,
- rozdział 80146** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na doskonalenie zawodowe i doksztalcenie nauczycieli. Środki te wyodrębnia się zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela. Wyodrębnienie tych środków jest obowiązkowe,
- rozdział 80149** w rozdziale tym zaplanowano wydatki dotyczące realizacji szczególnych form nauczania wychowanków oddziałów przedszkolnych posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego,
- rozdział 80150** w rozdziale tym zaplanowano wydatki dotyczące realizacji szczególnych form nauczania uczniów posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego,
- rozdział 85153** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii,
- rozdział 85154** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.  
Suma wydatków planowanych w rozdziałach: 85153 i 85154 jest równa planowanym dochodom z wydawania koncesji na sprzedaż alkoholu oraz dochodom z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
- rozdział 85195** w rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 1.141,00 zł, które dotyczą rozdysponowania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie,
- rozdział 85202** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na opłacenie pobytu w domach pomocy społecznej, schroniskach dla osób bezdomnych - mieszkańców Gminy Pasym,
- rozdział 85205** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy domowej,
- rozdział 85213** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne. Na te cele otrzymamy, według informacji, dotację od Wojewody w wysokości 60.559,00 zł (na realizację zadań własnych),
- rozdział 85214** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na zasiłki i pomoc w naturze. Na te cele otrzymamy dotację od Wojewody w wysokości 158.064,00 zł (na zadania własne). Środki gminy, angażowane w realizację tego zadania, wynoszą 20.000,00 zł,
- rozdział 85215** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych. Od roku 2004 wypłaty dodatków mieszkaniowych dokonywane są jedynie ze środków własnych,
- rozdział 85216** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na wypłaty zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych. Dotacja z budżetu państwa na ten cel wyniesie 353.145,00 zł (na zadania własne).
- rozdział 85219** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem Centrum Usług Społecznych w Pasymiu. Główne wydatki to płace, pochodne od płac, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, delegacje, zakup materiałów biurowych, szkoleni i inne. Na utrzymanie jednostki otrzymujemy dotację od Wojewody w wysokości 188.895,00 zł - na realizację zadań własnych, oraz 2.204,00 zł - na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.
- rozdział 85220** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem mieszkania chronionego,

- rozdział 85228** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z prowadzeniem usług pielęgnacyjnych. Są to głównie wydatki na płace, pochodne od płac oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń,
- rozdział 85230** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z udzielaniem pomocy w zakresie dożywiania. Dotacja z budżetu państwa na ten cel wyniesie 113.257,00 zł (na zadania własne).
- rozdział 85415** w rozdziale tym zaplanowano środki na wkład własny gminy w związku ze spodziewanym otrzymaniem dotacji z budżetu państwa do wypłaty stypendiów o charakterze socjalnym. Środki na ten cel pochodzą z dochodów własnych Gminy Pasy,
- rozdział 85416** w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 25.000,00 zł z przeznaczeniem na stypendia motywacyjne dla uczniów - mieszkańców Gminy Pasy,
- rozdział 85502** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych i obsługę wypłat tych świadczeń oraz pomoc osobom uprawnionym do alimentów. Wydatki te realizowane są ze środków z dotacji z budżetu państwa oraz planowanych dochodów gminy, pochodzących z części wyegzekwowanych zwrotów wypłaconych świadczeń,
- rozdział 85504** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane ze wspieraniem rodziny, w tym funkcjonowaniem asystenta rodziny, zatrudnieniem psychologa. Wsparcie psychologa jest narzędziem niezbędnym w realizacji procedury Niebieskiej Karty (w przypadku występowania przemocy w rodzinie),
- rozdział 85508** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na opłaty z tytułu pobytu dziecka z terenu gminy w rodzinie zastępczej,
- rozdział 85513** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne. Powyższe wydatki są w całości pokrywane z dotacji z budżetu państwa (na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej),
- rozdział 85516** w ramach rozdziału zaplanowano do realizacji inwestycję:  
- *Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na żłobek* – inwestycja wprowadzona do budżetu w 2024 rok, a w roku 2026 na jej cel planuje się przeznaczyć kwotę 600.000,000 zł, z czego kwota 507.000,00 zł pochodzić będzie z dofinansowania z programu Aktywny Maluch,
- rozdział 90002** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi,
- rozdział 90003** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na oczyszczanie przestrzeni publicznej, w tym sprzątanie, zamykanie chodników i placów będących własnością gminy, ustawienie kabin Toi-Toi na plażach zakup, materiałów służących oczyszczaniu miast i wsi, a także wydatki realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego,
- rozdział 90004** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na utrzymanie zieleni na terenie gminy, w tym utrzymanie zieleni miejskiej, nasadzenia drzew i krzewów, wycinkę drzew i krzewów,
- rozdział 90005** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na funkcjonowanie punktu informacyjno-konsultacyjnego programu „Czyste Powietrze”. Wydatki finansowane są środkami pochodzącymi z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie,
- rozdział 90013** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację gminnego programu przeciwdziałania bezdomności zwierząt,
- rozdział 90015** w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją oświetlenia,

**rozdział 90095** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na wypłatę wynagrodzeń związanych z organizowaniem robót publicznych, jak również obowiązkowych składek od tych wynagrodzeń, a także usług zdrowotnych dla osób zatrudnianych w ramach robót publicznych. W rozdziale tym zaplanowano także wydatki związane z przeglądem stanowiących własność gminy pomostów, wiat, placów zabaw, jak również wydatki związane z realizacją Funduszu Sołeckiego.

W ramach rozdziału zaplanowano do realizacji inwestycje pn.:

*-Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym – Rynek w Pasymiu – inwestycja wprowadzona została do budżetu Gminy Pasym w 2025 roku, a kwota wydatków zaplanowana do poniesienia w roku 2026 to 527.750,00 zł,*

*- Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym – Rynek w Zagospodarowanie przestrzeni publicznej za budynkiem MOK w Pasymiu – inwestycja wprowadzona została do budżetu Gminy Pasym w 2025 roku, a kwota wydatków zaplanowana do poniesienia w roku 2026 to 328.410,00 zł,*

*- Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym – Plac zabaw przy wieży ciśnień – inwestycja wprowadzona została do budżetu Gminy Pasym w 2025 roku, a kwota wydatków zaplanowana do poniesienia w roku 2026 to 392.120,00 zł,*

Wyżej wymienione zadania inwestycyjne dofinansowane zostaną środkami z pożyczki z Baku Gospodarstwa Krajowego przeznaczonej na zieloną transformację miast.

Ponadto w ramach rozdziału planuje się realizację inwestycji pn;

*- Budowa szafki elektroenergetycznej przy ul. Rynek 12 – planowana kwota wydatków na ten cel to 11.000,00 zł.*

**rozdział 92105** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację zadań w zakresie kultury – dotacje dla stowarzyszeń udzielane w ramach wspierania kultury i tradycji przez Gminę Pasym w kwocie 20.000,00 zł

**rozdział 92109** w rozdziale tym zaplanowano dotację podmiotową dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Pasymiu,

**rozdział 92116** w rozdziale tym zaplanowano dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu,

**rozdział 92120** w rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące na usługi związane z utrzymaniem obiektów zabytkowych,

**rozdział 92601** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na zakup i montaż z urządzeń stanowiących wyposażenie obiektów sportowych,, realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego.

W ramach rozdziału zaplanowano do realizacji inwestycję pn.:

*-Zwiększenie powierzchni biologicznie czynnej poprzez modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Pasym –Stadion miejski w Pasymiu – inwestycja wprowadzona została do budżetu Gminy Pasym w 2025 roku, a kwota wydatków zaplanowana do poniesienia w roku 2026 to 2.732.000,00 zł,*

Wyżej wymienione zadanie inwestycyjne dofinansowane zostanie środkami z pożyczki z Baku Gospodarstwa Krajowego przeznaczonej na zieloną transformację miast.

**rozdział 92605** w rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej - dotacje dla klubów i stowarzyszeń sportowych udzielane w ramach wspierania rozwoju kultury fizycznej przez Gminę Pasym w kwocie 120.000,00 zł.

### **PRZYCHODY, ROZCHODY GMINY**

W roku 2026 planuje się uzyskanie przychodów w kwocie 7.314.725,60 zł, z czego 2.800.000,00 zł z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych), 3.236.000,00 zł z tytułu pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego na zieloną transformację miast z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji inwestycji (pierwotnie pożyczka miała stanowić przychody roku 2025, ale, w związku z przeniesieniem na 2026 rok realizacji inwestycji finansowanych środkami z pożyczki, będzie stanowiła przychody roku 2026), 1.278.725,60 zł z tytułu niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu (środki te stanowią dochody roku 2025 i przeznaczone są na dofinansowanie inwestycji realizowanych w roku 2026). Planuje się również rozchody w kwocie 800.000,00 zł na wykup wyemitowanych w 2022 r. obligacji komunalnych.