

Informacja o wykonaniu budżetu Miasta i Gminy Pasłęk za II kwartał 2026 roku

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Pasłęk podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Miasta i Gminy Pasłęk, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Miasta i Gminy w 2026 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Pasłęk nr XVI/135/25 z dnia 30.12.2025 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 148 077 603,25 zł;
- realizację wydatków na poziomie 166 993 358,21 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 23 758 954,96 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 4 843 200,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 18 915 754,96 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Miasta i Gminy Pasłęk na 2026 rok. Planowana na 2026 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym półroczu 2026 roku:

- plan dochodów wzrósł o 8 399 075,57 zł do kwoty 156 476 678,82 zł;
- plan wydatków wzrósł o 1 266 623,82 zł do kwoty 168 259 982,03 zł;
- plan przychodów zmalał o 7 132 451,75 zł do kwoty 16 626 503,21 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 czerwca 2026 roku budżet Miasta i Gminy Pasłęk zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 11 783 303,21 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I półrocze 2026 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2026 r. (w zł)	Plan na 30.06.2026 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	148 077 603,25	156 476 678,82	103 114 822,02	65,90%
1.	Dochody bieżące, w tym:	119 333 031,32	122 758 362,55	71 385 397,43	58,15%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>17 593 682,32</i>	<i>20 487 903,96</i>	<i>12 207 142,27</i>	<i>59,58%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>7 991 506,00</i>	<i>7 991 506,00</i>	<i>4 917 848,00</i>	<i>61,54%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>57 947 232,00</i>	<i>57 947 232,00</i>	<i>35 484 546,00</i>	<i>61,24%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>34 283 697,00</i>	<i>34 568 133,10</i>	<i>17 406 826,04</i>	<i>50,36%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>1 516 914,00</i>	<i>1 763 587,49</i>	<i>1 369 035,12</i>	<i>77,63%</i>
2.	Dochody majątkowe, w tym:	28 744 571,93	33 718 316,27	31 729 424,59	94,10%
	<i>Dochody z majątku</i>	<i>2 957 100,00</i>	<i>2 957 100,00</i>	<i>868 209,50</i>	<i>29,36%</i>
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	<i>25 787 471,93</i>	<i>27 523 834,27</i>	<i>27 623 833,09</i>	<i>100,36%</i>
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	<i>0,00</i>	<i>3 237 382,00</i>	<i>3 237 382,00</i>	<i>100,00%</i>
II.	Wydatki ogółem, w tym:	166 993 358,21	168 259 982,03	62 270 014,50	37,01%
1.	Wydatki bieżące	120 991 445,09	124 527 348,93	56 274 566,17	45,19%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	46 001 913,12	43 732 633,10	5 995 448,33	13,71%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>45 751 913,12</i>	<i>33 598 961,38</i>	<i>5 995 118,33</i>	<i>17,84%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-18 915 754,96	-11 783 303,21	40 844 807,52	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 658 413,77	-1 768 986,38	15 110 831,26	-

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 40 844 807,52 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 15 110 831,26 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta i Gminy w pierwszym półroczu 2026 roku wyniosły 103 114 822,02 zł, a ich realizacja stanowiła 65,90% planu wynoszącego 156 476 678,82 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2026 roku zostały wykonane na poziomie 71 385 397,43 zł, tj. w 58,15% w stosunku do planu wynoszącego 122 758 362,55 zł. Dochody majątkowe Miasta i Gminy Pasłęk w pierwszym półroczu 2026 roku zostały wykonane na poziomie 31 729 424,59 zł, tj. w 94,10% w stosunku do planu wynoszącego 33 718 316,27 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w pierwszym półroczu 2026 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W pierwszym półroczu 2026 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 20 487 903,96 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 12 207 142,27 zł, co stanowi 59,58% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 8 459 297,83 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 2 675 812,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 106 357,40 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 622 487,25 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 622 487,25 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 343 187,79 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 991 506,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 4 917 848,00 zł, co stanowi 61,54% realizacji planu, przy czym:

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 57 947 232,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu 2026 roku w kwocie 35 484 546,00 zł, co stanowi 61,24% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 759 546,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 34 725 000,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 9 341 053,73 zł, co stanowi 52,90% realizacji planu wynoszącego 17 658 566,00 zł, w tym 6 194 049,62 zł od osób prawnych i 3 147 004,11 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2026 roku wynoszą 3 575 182,27 zł, w tym 1 921 099,37 zł od osób prawnych i 1 654 082,90 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Miasto i Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowało maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 1 212 672,07 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym półroczu 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 506 169,02 zł, co stanowi 53,12% realizacji planu wynoszącego 2 835 352,00 zł, w tym 354 023,54 zł od osób prawnych i 1 152 145,48 zł od osób

fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2026 roku wynoszą 407 702,05 zł, w tym 3 925,03 zł od osób prawnych i 403 777,02 zł od osób fizycznych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym półroczu 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 108 152,36 zł, co stanowi 51,44% realizacji planu wynoszącego 210 251,00 zł, w tym 98 921,00 zł od osób prawnych i 9 231,36 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2026 roku wynoszą 1 635,32 zł, w tym 94,00 zł od osób prawnych i 1 541,32 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym półroczu 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 180 200,56 zł, co stanowi 36,03% realizacji planu wynoszącego 500 168,00 zł, w tym 61 896,00 zł od osób prawnych i 118 304,56 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2026 roku wynoszą 388 358,84 zł, w tym 16 562,00 zł od osób prawnych i 371 796,84 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Miasto i Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 120 719,12 zł.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w pierwszym półroczu 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 21 832,54 zł, co stanowi 54,58% realizacji planu wynoszącego 40 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2026 roku wynoszą 10 640,18 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w pierwszym półroczu 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 32 606,04 zł, co stanowi 65,21% realizacji planu wynoszącego 50 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2026 roku wynoszą 9 697,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w pierwszym półroczu 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 614 539,75 zł, co stanowi 54,63% realizacji planu wynoszącego 1 125 000,00 zł, w tym 3 497,00 zł od osób prawnych i 611 042,75 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2026 roku wynoszą 2 904,59 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 2 904,59 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w pierwszym półroczu 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 52 224,00 zł, co stanowi 65,28% realizacji planu wynoszącego 80 000,00 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w pierwszym półroczu 2026 roku zostały zrealizowane w kwocie 35 337,78 zł, co stanowi 57,93% realizacji planu wynoszącego 61 000,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 12 007 796,10 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 5 514 710,26 zł, co stanowi 45,93% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 4 168 485,35 zł;
- §067 (wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole) – 619 722,08 zł;

- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 352 007,98 zł;
- §055 (wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) – 209 766,91 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 72 163,60 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewiduje się wykonanie na poziomie 1 763 587,49 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 1 369 035,12 zł, co stanowi 77,63% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku zostały zaplanowane na poziomie 2 957 100,00 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu 2026 roku w kwocie 868 209,50 zł, co stanowi 29,36% realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 841 126,64 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 27 082,86 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2026 roku zostały zaplanowane na poziomie 27 523 834,27 zł, natomiast zrealizowane w pierwszym półroczu w kwocie 27 623 833,09 zł, co stanowi 100,36% realizacji planu.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje w pierwszym półroczu Miasto i Gmina uzyskało na realizację zadań w obszarze:

- Społeczne inicjatywy mieszkaniowe w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa – 9 883 341,72 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa – 5 980 338,84 zł;
- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 2 941 371,90 zł;
- Infrastruktura sanitacyjna wsi w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo – 2 481 878,23 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 3 237 382,00 zł. Plan w pierwszym półroczu został wykonany w kwocie 3 237 382,00 zł, co stanowi 100,00% założeń.

W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 3 237 382,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Miasta i Gminy w pierwszym półroczu 2026 roku wyniosły 62 270 014,50 zł, a ich realizacja wyniosła 37,01% planu wynoszącego 168 259 982,03 zł. W pierwszym półroczu 2026 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 56 274 566,17 zł, tj. w 45,19% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 124 527 348,93 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 5 995 448,33 zł, tj. w 13,71% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 43 732 633,10 zł.

Realizację planu wydatków w pierwszym półroczu 2026 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2026 r. (w zł)	Plan na 30.06.2026 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	62 744 481,00	55 766 140,44	21 201 754,83	38,02%	34,05%
855	Rodzina	13 797 756,04	14 272 434,64	7 932 811,78	55,58%	12,74%
750	Administracja publiczna	17 280 456,65	17 457 499,69	7 720 832,21	44,23%	12,40%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2026 r. (w zł)	Plan na 30.06.2026 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 932 139,04	18 148 539,72	6 008 973,77	33,11%	9,65%
852	Pomoc społeczna	11 502 575,00	11 722 914,01	5 680 440,79	48,46%	9,12%
600	Transport i łączność	18 745 016,26	14 027 374,51	4 941 785,55	35,23%	7,94%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 768 907,51	5 892 811,68	2 268 120,79	38,49%	3,64%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 580 777,00	3 418 577,00	1 877 135,26	54,91%	3,01%
010	Roľnictwo i łowiectwo	1 012 118,00	2 402 935,89	1 512 757,87	62,95%	2,43%
700	Gospodarka mieszkaniowa	8 579 896,95	14 960 005,72	858 430,94	5,74%	1,38%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	296 487,25	1 306 446,79	506 146,79	38,74%	0,81%
710	Działalność usługowa	1 950 268,00	2 074 248,00	465 990,20	22,47%	0,75%
926	Kultura fizyczna	1 453 956,51	1 521 569,83	444 264,67	29,20%	0,71%
757	Obsługa długu publicznego	1 175 000,00	1 005 000,00	334 442,15	33,28%	0,54%
851	Ochrona zdrowia	553 580,00	698 127,11	274 265,81	39,29%	0,44%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	75 180,00	295 680,00	221 611,14	74,95%	0,36%
500	Handel	44 300,00	44 300,00	7 367,75	16,63%	0,01%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 863,00	16 847,00	6 978,20	41,42%	0,01%
752	Obrona narodowa	6 600,00	2 768 530,00	5 904,00	0,21%	< 0,01%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
758	Różne rozliczenia	490 000,00	460 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	166 993 358,21	168 259 982,03	62 270 014,50	37,01%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 56 274 566,17 zł, tj. w 45,19% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 124 527 348,93 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 26 424 909,22 zł, tj. 45,27% planu wynoszącego 58 374 656,40 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników 9 695 524,00 zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 9 628 820,15 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 3 496 908,20 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 1 552 855,19 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 360 130,40 zł, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 354 231,29 zł, wynagrodzenia bezosobowe 314 120,37 zł, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 16 959,62 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 5 360,00 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8 506 873,57 zł, tj. 54,62% planu wynoszącego 15 575 588,50 zł, z tego: świadczenia społeczne 7 761 062,04 zł, różne wydatki na rzecz osób fizycznych 360 002,41 zł, stypendia dla uczniów 219 751,14 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 121 077,15 zł, nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń 20 264,00 zł, stypendia różne 13 476,23 zł, świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP 9 380,60 zł, inne formy pomocy dla uczniów 1 860,00 zł;
 - dotacje – 4 279 644,23 zł, tj. 49,72% planu wynoszącego 8 607 405,50 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 – 528 146,79 zł, tj. 38,30% planu wynoszącego 1 379 018,04 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 334 442,15 zł, tj. 33,28% planu wynoszącego 1 005 000,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 16 200 550,21 zł, tj. 40,93% planu wynoszącego 39 585 680,49 zł, z tego: zakup usług pozostałych 6 933 380,60 zł, zakup energii 1 938 297,60 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 683 052,00 zł, różne opłaty i składki 1 411 226,06 zł, zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego 1 318 955,80 zł, zakup materiałów i wyposażenia 1 167 164,26 zł, zakup środków żywności 464 528,92 zł, zakup usług remontowych 417 756,53

zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 244 353,67 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 217 905,99 zł, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 72 127,00 zł, opłaty na rzecz budżetu państwa 68 443,35 zł, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 66 390,20 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 40 019,60 zł, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 30 101,24 zł, wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego 29 567,27 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 26 498,43 zł, zakup usług zdrowotnych 25 187,30 zł, wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy 20 000,00 zł, podróże służbowe krajowe 13 750,19 zł, podatek od nieruchomości 4 550,02 zł, zakup środków dydaktycznych i książek 3 942,38 zł, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 1 680,00 zł, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1 660,00 zł, zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy 11,80 zł;

- wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 5 995 448,33 zł, tj. w 13,71% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 43 732 633,10 zł, z tego:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 5 995 118,33 zł, tj. 17,84% planu wynoszącego 33 598 961,38 zł,
 - pozostałe wydatki majątkowe – 330,00 zł, tj. 0,00% planu wynoszącego 10 133 671,72 zł,

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 4 104 879,90 zł, (co stanowi 24,69% planu), w tym:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 104 879,90 zł.

Rozchody w pierwszym półroczu 2026 roku zrealizowano w łącznej kwocie 2 933 200,00 zł (co stanowi 60,56% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 2 933 200,00 zł.

KSZTAŁTOWANIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

W załączniku Nr 1 do informacji o wykonaniu budżetu Gminy Pasłęk za II kwartały 2026 r. przedstawiona została informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2026 r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KUTURY

Zgodnie z art. 265 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, instytucje kultury przedstawiają do 31 lipca roku budżetowego informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za I półrocze, uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych. W załączniku Nr 2 do informacji o wykonaniu budżetu Gminy Pasłęk za II kwartały 2026 r. została przedstawiona informacja za I półrocze 2026 Pasłęckiego Centrum Kultury i Aktywności i Nr 2a – sprawozdanie merytoryczne z działalności PCKiA. Natomiast w załączniku Nr 3 przedstawiona została informacja za I półrocze 2026 Biblioteki Publicznej w Pasłęku i Nr 3a – sprawozdanie merytoryczne z działalności BP.

Pasłęk, dn. 31 lipca 2026 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pasłęk za pierwsze półrocze 2026 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pasłęk za pierwsze półrocze 2026 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej (Zał. Nr 1 do informacji półrocznej o kształtowaniu się WPF gminy Pasłęk). Część opisowa informacji półrocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego okresu budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Miasta i Gminy Pasłęk.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Pasłęk obowiązująca od początku 2026 roku została przyjęta uchwałą nr XVI/134/25 Rady Miejskiej Pasłęk z dnia 30 grudnia 2025 r.

Na dzień 30 czerwca 2026 r. obowiązywała Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Pasłęk przyjęta uchwałą nr VI/59/26 Rady Miejskiej Pasłęk z dnia 29 czerwca 2026 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2026 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

1. Dochody

Plan dochodów ogółem Miasta i Gminy Pasłęk na dzień 30.06.2026 r. wyniósł 156 476 678,82 zł, zaś wykonanie za pierwsze półrocze roku budżetowego 2026 wynosiło 103 114 822,02 zł, tj. 65,90%. Szczegółowe wykonanie dochodów Miasta i Gminy Pasłęk w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów Miasta i Gminy Pasłęk w układzie WPF na dzień 30 czerwca 2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 30.06.2026	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	148 077 603,25	156 470 991,82	156 476 678,82	103 114 822,02	65,90%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	119 333 031,32	122 752 675,55	122 758 362,55	71 385 397,43	58,15%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	56 428 130,00	56 428 130,00	56 428 130,00	34 725 000,00	61,54%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 519 102,00	1 519 102,00	1 519 102,00	759 546,00	50,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 991 506,00	7 991 506,00	7 991 506,00	4 917 848,00	61,54%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 593 682,32	20 517 016,96	20 487 903,96	12 207 142,27	59,58%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	35 800 611,00	36 296 920,59	36 331 720,59	18 775 861,16	51,68%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	17 658 566,00	17 658 566,00	17 658 566,00	9 341 053,73	52,90%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	28 744 571,93	33 718 316,27	33 718 316,27	31 729 424,59	94,10%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 907 100,00	2 907 100,00	2 907 100,00	841 126,64	28,93%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	25 787 471,93	30 534 876,27	27 523 834,27	27 623 833,09	100,36%

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Miasta i Gminy Pasłęk na dzień 30.06.2026 r. wyniósł 168 259 982,03 zł, zaś wykonanie za pierwsze półrocze roku budżetowego 2026 wynosiło 62 270 014,50 zł, tj. 37,01%. Szczegółowe wykonanie wydatków Miasta i Gminy Pasłęk w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wykonanie wydatków Miasta i Gminy Pasłęk w układzie WPF na dzień 30 czerwca 2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 30.06.2026	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	166 993 358,21	168 254 295,03	168 259 982,03	62 270 014,50	37,01%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	120 991 445,09	124 521 661,93	124 527 348,93	56 274 566,17	45,19%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	58 374 656,40	26 424 909,22	45,27%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	1 175 000,00	1 005 000,00	1 005 000,00	334 442,15	33,28%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	46 001 913,12	43 732 633,10	43 732 633,10	5 995 448,33	13,71%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	0,00	0,00	33 598 961,38	5 995 118,33	17,84%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	2 372 474,60	410 224,60	17,29%

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na dzień 30.06.2026 r. wyniósł 40 844 807,52 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Miasta i Gminy Pasłęk w roku 2026 planowano na poziomie -18 915 754,96 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec pierwszego półrocza zwiększył się i ma charakter nadwyżkowy.

4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2026 r. zrealizowano na łączną kwotę 4 104 879,90 zł, w tym z tytułu:

1. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 104 879,90 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Miasta i Gminy Pasłęk w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wykonanie przychodów Miasta i Gminy Pasłęk w układzie WPF na dzień 30 czerwca 2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 30.06.2026	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	23 758 954,96	16 626 503,21	16 626 503,21	4 104 879,90	24,69%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	20 000 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3 758 954,96	3 626 503,21	3 626 503,21	4 104 879,90	113,19%

Źródło: Opracowanie własne.

5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2026 r. zrealizowano na łączną kwotę 2 933 200,00 zł, w tym z tytułu:

1. spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 2 933 200,00 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Miasta i Gminy Pasłęk w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wykonanie rozchodów Miasta i Gminy Pasłęk w układzie WPF na dzień 30 czerwca 2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 30.06.2026	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	4 843 200,00	4 843 200,00	4 843 200,00	2 933 200,00	60,56%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	4 843 200,00	4 843 200,00	4 843 200,00	2 933 200,00	60,56%

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Kwota długu na koniec pierwszego półrocza 2026 roku wyniosła 14 543 395,89 zł.

W stosunku do wartości zaplanowanych na początku roku kwota zadłużenia na pierwsze półrocze 2026 zmniejszyła się.

W kwocie długu Miasta i Gminy Pasłęk na koniec pierwszego półrocza 2026 r. uwzględnia się:

1. umowy kredytu i pożyczki – 13 960 000,00 zł;
2. wymagalne zobowiązania – 583 395,89 zł.

Relacja łącznej planowanej kwoty długu Miasta i Gminy Pasłęk na dzień 30 czerwca 2026 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wynosi 21,58%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W pierwszym półroczu 2026 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto i Gmina Pasłęk zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta i Gminy Pasłęk przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	5,72%	16,73%	TAK	17,52%	TAK
2027	4,54%	14,31%	TAK	15,10%	TAK
2028	4,99%	13,12%	TAK	13,91%	TAK
2029	4,78%	11,46%	TAK	12,25%	TAK
2030	4,31%	10,66%	TAK	11,45%	TAK
2031	2,97%	10,27%	TAK	11,06%	TAK
2032	1,86%	10,06%	TAK	10,85%	TAK
2033	1,76%	11,01%	TAK	11,01%	TAK
2034	1,75%	13,14%	TAK	13,14%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej przed 30 czerwca 2026 r. Miasto i Gmina Pasłęk spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Pasłęk został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2027 roku.

9. Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 6. Wykonanie środków unijnych Miasta i Gminy Pasłęk w układzie WPF na dzień 30 czerwca 2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 30.06.2026	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	1 379 018,04	622 487,25	45,14%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	1 379 018,04	622 487,25	45,14%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	1 244 225,29	559 774,18	44,99%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	7 050 805,65	5 340 465,63	75,74%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	7 050 805,65	5 340 465,63	75,74%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	7 049 011,41	5 340 465,63	75,76%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	296 487,25	475 646,79	1 379 018,04	528 146,79	38,30%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	1 379 018,04	528 146,79	38,30%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	1 244 225,29	475 296,18	38,20%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	26 092 293,00	28 640 795,00	4 568 927,42	2 866 705,40	62,74%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	4 568 927,42	2 866 705,40	62,74%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	4 567 133,18	2 865 244,16	62,74%

Źródło: Opracowanie własne.

10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 2 do informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pasłęk.

11. Pozostałe pozycje

Wykonanie pozostałych pozycji WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.2 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały zrealizowane zgodnie z planem, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Informacja o kształtowaniu się WPF gminy Pasłęk za I półrocze 2026

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2026 – UCHWAŁA WPF	Plan 2026 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2026	Wykonanie I półrocze 2026	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2026)
1	Dochody ogółem	148 077 603,25	156 470 991,82	156 476 678,82	103 114 822,02	65,90%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	119 333 031,32	122 752 675,55	122 758 362,55	71 385 397,43	58,15%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	56 428 130,00	56 428 130,00	56 428 130,00	34 725 000,00	61,54%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 519 102,00	1 519 102,00	1 519 102,00	759 546,00	50,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 991 506,00	7 991 506,00	7 991 506,00	4 917 848,00	61,54%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 593 682,32	20 517 016,96	20 487 903,96	12 207 142,27	59,58%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	35 800 611,00	36 296 920,59	36 331 720,59	18 775 861,16	51,68%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	17 658 566,00	17 658 566,00	17 658 566,00	9 341 053,73	52,90%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	28 744 571,93	33 718 316,27	33 718 316,27	31 729 424,59	94,10%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2026 – UCHWAŁA WPF	Plan 2026 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2026	Wykonanie I półrocze 2026	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2026)
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 907 100,00	2 907 100,00	2 907 100,00	841 126,64	28,93%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	25 787 471,93	30 534 876,27	27 523 834,27	27 623 833,09	100,36%
2	Wydatki ogółem	166 993 358,21	168 254 295,03	168 259 982,03	62 270 014,50	37,01%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	120 991 445,09	124 521 661,93	124 527 348,93	56 274 566,17	45,19%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	58 374 656,40	26 424 909,22	45,27%
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 175 000,00	1 005 000,00	1 005 000,00	334 442,15	33,28%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2026 – UCHWAŁA WPF	Plan 2026 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2026	Wykonanie I półrocze 2026	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2026)
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	46 001 913,12	43 732 633,10	43 732 633,10	5 995 448,33	13,71%
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	33 598 961,38	5 995 118,33	17,84%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	2 372 474,60	410 224,60	17,29%
3	Wynik budżetu	-18 915 754,96	-11 783 303,21	-11 783 303,21	40 844 807,52	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	2 933 200,00	
4	Przychody budżetu	23 758 954,96	16 626 503,21	16 626 503,21	4 104 879,90	24,69%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	20 000 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00%
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	18 915 754,96	11 783 303,21	11 783 303,21	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	3 758 954,96	3 626 503,21	3 626 503,21	4 104 879,90	113,19%
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Rozchody budżetu	4 843 200,00	4 843 200,00	4 843 200,00	2 933 200,00	60,56%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2026 – UCHWAŁA WPF	Plan 2026 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2026	Wykonanie I półrocze 2026	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2026)
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 843 200,00	4 843 200,00	4 843 200,00	2 933 200,00	60,56%
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	Kwota długu, w tym:	32 050 000,00	25 050 000,00	25 050 000,00	14 543 395,89	58,06%
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	583 395,89	0,00%
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 658 413,77	-1 768 986,38	-1 768 986,38	15 110 831,26	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	2 100 541,19	1 857 516,83	1 857 516,83	19 215 711,16	1034,48%
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań					

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2026 – UCHWAŁA WPF	Plan 2026 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2026	Wykonanie I półrocze 2026	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2026)
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,92%	5,72%	5,72%	5,52%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-0,48%	-0,75%	-0,75%	25,94%	
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	16,73%	16,73%	16,73%	16,73%	
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	16,85%	17,52%	17,52%	17,52%	
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2026 – UCHWAŁA WPF	Plan 2026 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2026	Wykonanie I półrocze 2026	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2026)
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	1 379 018,04	622 487,25	45,14%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	1 379 018,04	622 487,25	45,14%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	1 244 225,29	559 774,18	44,99%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	7 050 805,65	5 340 465,63	75,74%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	7 050 805,65	5 340 465,63	75,74%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	7 049 011,41	5 340 465,63	75,76%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	296 487,25	475 646,79	1 379 018,04	528 146,79	38,30%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	1 379 018,04	528 146,79	38,30%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	1 244 225,29	475 296,18	38,20%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2026 – UCHWAŁA WPF	Plan 2026 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2026	Wykonanie I półrocze 2026	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2026)
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	26 092 293,00	28 640 795,00	4 568 927,42	2 866 705,40	62,74%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	4 568 927,42	2 866 705,40	62,74%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	4 567 133,18	2 865 244,16	62,74%
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	47 115 900,55	35 446 951,35	35 446 951,35	10 086 502,78	28,46%
10.1.1	bieżące	10 577 795,25	10 756 954,79	10 756 954,79	4 735 522,29	44,02%
10.1.2	majątkowe	36 538 105,30	24 689 996,56	24 689 996,56	5 350 980,49	21,67%
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	4 843 200,00	2 933 200,00	60,56%
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2026 – UCHWAŁA WPF	Plan 2026 – ZMIANA WPF PÓŁROCZE	Plan wg stanu budżetu na dzień 30.06.2026	Wykonanie I półrocze 2026	Wykonanie planu (względem planu na I półrocze 2026)
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.10	Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Realizacja przedsięwzięć wieloletnich w I półroczu 2026 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 2026 (stan na 30.06.2026 r.)	Wykonanie w I półroczu 2026 r.	Stopień realizacji w I półroczu 2026 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
1	Przedsięwzięcia razem				102 001 911,94	35 446 951,35	10 086 502,78	28,46%	37 141 001,84	36,41%
1.a	- wydatki bieżące				44 401 862,25	10 756 954,79	4 735 522,29	44,02%	24 839 979,75	55,94%
1.b	- wydatki majątkowe				57 600 049,69	24 689 996,56	5 350 980,49	21,67%	12 301 022,09	21,36%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				28 900 508,19	7 013 384,81	3 484 234,19	49,68%	7 067 281,94	24,45%
1.1.1	- wydatki bieżące				826 487,25	475 646,79	475 646,79	100,00%	826 487,25	100,00%
1.1.1.1	Rodzina to nasza drużyna - II edycja - aktywowanie i integracja społeczności	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PASŁĘKU	2025	2026	826 487,25	475 646,79	475 646,79	100,00%	826 487,25	100,00%
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 074 020,94	6 537 738,02	3 008 587,40	46,02%	6 240 794,69	22,23%
1.1.2.1	CANAL VELO - budowa spójnego systemu sieci dróg i tras rowerowych Krainy Kanatu Elbląskiego - poprawa stanu technicznego dróg i zapewnienie bezpieczeństwa użytkowników	PASŁĘK	2024	2027	8 328 173,29	400 000,00	0,00	0,00%	468 173,29	5,62%
1.1.2.2	Stała wystawa - rozwój dziedzictwa kulturowego poprzez przebudowę zabytkowego Ratusza Miejskiego i adaptację części pomieszczeń na "Muzeum w Pasłęku" jako części biblioteki publicznej w Pasłęku wraz z jego wyposażeniem - rozwój dziedzictwa kulturowego	PASŁĘK	2026	2028	4 369 857,65	721 663,27	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 2026 (stan na 30.06.2026 r.)	Wykonanie w I półroczu 2026 r.	Stopień realizacji w I półroczu 2026 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej Nr 1 w Pasłęku - poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	PASŁĘK	2025	2028	8 139 840,00	1 434 118,75	0,00	0,00%	9 840,00	0,12%
1.1.2.4	Poprawa dostępności do infrastruktury publicznej w gminie Pasłęk - zaspokojenie potrzeb społecznych mieszkańców	PASŁĘK	2025	2027	570 000,00	37 774,00	0,00	0,00%	32 226,00	5,65%
1.1.2.5	Zakup ciężkiego specjalistycznego pojazdu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Zielonka Pasłęcka - poprawa bezpieczeństwa pożarowego mieszkańców gminy	PASŁĘK	2025	2026	1 866 150,00	1 431 150,00	1 416 500,00	98,98%	1 851 500,00	99,21%
1.1.2.6	Klub Malucha - przystosowanie bazy lokalowej dla dzieci do lat 3	PASŁĘK	2025	2026	4 800 000,00	2 513 032,00	1 592 087,40	63,35%	3 879 055,40	80,81%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				73 101 403,75	28 433 566,54	6 602 268,59	23,22%	30 073 719,90	41,14%
1.3.1	- wydatki bieżące				43 575 375,00	10 281 308,00	4 259 875,50	41,43%	24 013 492,50	55,11%
1.3.1.1	Kompleksowa usługa oświetlenia ulic, dróg i innych otwartych terenów publicznych na terenie gminy Pasłęk - Zapewnienie trwałości oświetlenia drogowego	PASŁĘK	2020	2028	20 160 130,00	2 794 935,00	1 040 189,82	37,22%	12 457 283,82	61,79%
1.3.1.2	Zimowe i letnie utrzymanie czystości dróg gminnych na terenie miasta Pasłęk - utrzymanie porządku na terenie gminy	Urząd Miejski w Pasłęku	2024	2026	738 462,00	61 539,00	61 538,40	100,00%	738 461,40	100,00%
1.3.1.3	Zimowe i letnie utrzymanie czystości dróg gminnych na terenie miasta Pasłęk 2026 - 2028 - utrzymanie porządku na terenie gminy	PASŁĘK	2026	2028	816 961,00	338 461,00	94 489,20	27,92%	94 489,20	11,57%

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 2026 (stan na 30.06.2026 r.)	Wykonanie w I półroczu 2026 r.	Stopień realizacji w I półroczu 2026 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
1.3.1.4	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu gminy Pasłęk 2024 - 2027 - Uporządkowanie gospodarki odpadami komunalnymi	PASŁĘK	2024	2028	9 969 043,00	2 653 588,00	1 015 542,95	38,27%	5 309 393,95	53,26%
1.3.1.5	Utylizacja odpadów komunalnych 2025 - 2027 - uporządkowanie gospodarki odpadami komunalnymi	PASŁĘK	2025	2027	11 890 779,00	4 432 785,00	2 048 115,13	46,20%	5 413 864,13	45,53%
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 526 028,75	18 152 258,54	2 342 393,09	12,90%	6 060 227,40	20,53%
1.3.2.1	Budowa budynków komunalnych przy ul. Spółdzielczej - Etap I - zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych mieszkańców gminy	PASŁĘK	2025	2028	8 532 965,90	2 100 000,00	30 750,00	1,46%	60 650,00	0,71%
1.3.2.2	Budowa uzbrojenia terenów pod budownictwo mieszkaniowe od ul. Kopernika do ul. Polna - Etap I - uzbrojenie terenów pod mieszkalnictwo	PASŁĘK	2025	2026	3 200 000,00	2 000 000,00	30 404,01	1,52%	1 230 404,01	38,45%
1.3.2.3	Przebudowa sieci wodociągowej na odcinku Surowe – Rogajny ETAP I - uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej	PASŁĘK	2026	2027	1 650 000,00	650 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.4	Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę sieci sanitarnej na odcinku: - uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	PASŁĘK	2025	2026	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00%	150 000,00	50,00%
1.3.2.5	Przebudowa sieci wodociągowej na odcinku Surowe - Rogajny (dokumentacja) - uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej	PASŁĘK	2025	2026	150 000,00	75 000,00	0,00	0,00%	75 000,00	50,00%
1.3.2.6	Przebudowa sieci burzowej na odcinku od ul. Strażackiej do ul. M. Konopnickiej (dokumentacja) - uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej	PASŁĘK	2025	2026	150 000,00	75 000,00	0,00	0,00%	75 000,00	50,00%
1.3.2.7	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Pasłęku - budowa infrastruktury sportowej	PASŁĘK	2025	2026	8 950 000,00	7 731 323,89	0,00	0,00%	1 218 676,11	13,62%

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 2026 (stan na 30.06.2026 r.)	Wykonanie w I półroczu 2026 r.	Stopień realizacji w I półroczu 2026 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
1.3.2.8	Wykonanie dokumentacji projektowej na rozbudowę DW 527 w zakresie budowy drogi dla rowerów na odcinku Pasłęk - Krosno - poprawa stanu technicznego dróg	PASŁĘK	2025	2026	180 000,00	160 000,00	0,00	0,00%	20 000,00	11,11%
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych na odcinku Pasłęk – Gryżyna – Rogajny – Leżnica wraz z infrastrukturą Etap I: m. Pasłęk – ulica Polna od km 0+000 do km 0+830 - poprawa stanu technicznego dróg gminnych	PASŁĘK	2025	2026	5 427 198,85	4 762 438,85	2 281 239,08	47,90%	2 945 999,08	54,28%
1.3.2.10	Rewitalizacja Parku Ekologicznego (dokumentacja) - poprawa stanu zieleni i infrastruktury rekreacyjnej	PASŁĘK	2026	2027	150 000,00	75 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.11	Budowa wybiegu dla psów - utrzymanie porządku na terenach gminnych	PASŁĘK	2025	2026	36 000,00	30 000,00	0,00	0,00%	6 000,00	16,67%
1.3.2.12	Opracowanie planów miejscowych pod lokalizację odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Pasłęk - uporządkowanie gospodarki przestrzennej	PASŁĘK	2025	2027	150 000,00	70 000,00	0,00	0,00%	10 000,00	6,67%
1.3.2.13	Promenada wokół murów obronnych (dokumentacja) - poprawa jakości dróg pieszych i rowerowych	PASŁĘK	2025	2026	196 000,00	46 000,00	0,00	0,00%	150 000,00	76,53%
1.3.2.14	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż ul. Westerplatte (dokumentacja) - poprawa stanu technicznego dróg	PASŁĘK	2026	2027	207 870,00	100 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.15	Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie nawierzchni asfaltowej na drodze gminnej Nowy Cieszyń - Sałkowice - poprawa stanu technicznego dróg gminnych	PASŁĘK	2025	2026	107 994,00	75 595,80	0,00	0,00%	32 398,20	30,00%
1.3.2.16	Rewitalizacja boiska sportowego przy ul. 11-go Listopada w Pasłęku dz. Nr 36/11 - poprawa funkcjonalności terenów sportowych	PASŁĘK	2025	2026	138 000,00	51 900,00	0,00	0,00%	86 100,00	62,39%