

**UCHWAŁA NR XX/183/2025
RADY MIEJSKIEJ W PASYMIU**

z dnia 19 grudnia 2025 r.

w sprawie: zmiany budżetu na rok 2025.

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

§ 1.

1. Zwiększa się plan dochodów budżetu na 2025 rok o kwotę 350.215,88 zł, to jest do kwoty 45.255.763,78 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

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

1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 350.215,88 zł, w tym:

- zmniejszenia dotacji celowych otrzymywanych na realizację zadań własnych o kwotę 10.237,56 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

3. Dochody po zmianach wynoszą 45.255.763,78, z tego:

1) dochody bieżące 36.631.261,72 zł,

2) dochody majątkowe 8.624.502,06 zł.

§ 2.

1. Zmniejsza się plan wydatków budżetu na 2025 rok o kwotę 66.625,73 zł, to jest do kwoty 48.213.183,01 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

1) zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 66.625,73 zł w tym:

- zwiększenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o kwotę 39.822,38 zł,

- zmniejszenia wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 35.972,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;

3. Wydatki po zmianach wynoszą 48.213.183,01 zł, z tego:

1) wydatki bieżące 37.599.087,46 zł,

2) wydatki majątkowe 10.614.095,55 zł.

§ 3.

1. Zmniejsza się deficyt budżetu gminy o kwotę 416.841,61 zł, to jest do kwoty 2.957.419,23 zł.

2. Źródłami pokrycia deficytu budżetu gminy w wysokości 2.957.419,23 zł są:

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

3) przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy – 816.174,75 zł,

4) spłata pożyczki udzielonej w latach poprzednich – 25.000,00 zł,

5) przychody pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu – 116.244,48 zł.

§ 4.

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

§ 5.

Plan zadań inwestycyjnych Gminy Pasym w roku budżetowym 2025 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami w roku 2025 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 7.

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Pasymiu

Bogusław Piotrowski

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XX/183/2025
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 19 grudnia 2025 roku

Zmiana budżetu gminy Pasym na 2025 rok - Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 249 000,00	10 000,00	1 259 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 249 000,00	10 000,00	1 259 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	140 000,00	30 000,00	170 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	27 000,00	-20 000,00	7 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	20 082 164,56	397 200,00	20 479 364,56
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 051 799,41	164 000,00	2 215 799,41
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 717 648,05	180 000,00	1 897 648,05
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	53 027,76	-6 000,00	47 027,76
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	-10 000,00	10 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 307 223,27	237 000,00	4 544 223,27
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	85 470,56	65 000,00	150 470,56
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	80 000,00	38 000,00	118 000,00
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	40 000,00	9 000,00	49 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	650 000,00	135 000,00	785 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00	-10 000,00	25 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	308 800,00	-3 800,00	305 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4 800,00	-3 800,00	1 000,00
758			Różne rozliczenia	12 795 897,24	10 117,01	12 806 014,25
	75814		Różne rozliczenia finansowe	322 452,15	8 092,00	330 544,15

		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	30 165,00	8 092,00	38 257,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	3 192,95	2 025,01	5 217,96
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 192,95	2 025,01	5 217,96
801			Oświata i wychowanie	318 246,61	-72 844,50	245 402,11
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	192 280,00	-72 844,50	119 435,50
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	97 240,00	-43 104,00	54 136,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	95 040,00	-29 740,50	65 299,50
852			Pomoc społeczna	1 177 559,65	-10 078,00	1 167 481,65
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	184 040,00	-35 972,00	148 068,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	184 040,00	-35 972,00	148 068,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	291 547,89	25 894,00	317 441,89
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	271 618,14	25 894,00	297 512,14
855			Rodzina	2 982 211,11	20 821,37	3 003 032,48
	85504		Wspieranie rodziny	12 844,59	20 821,37	33 665,96
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 844,59	-159,56	12 685,03
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	20 980,93	20 980,93
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 277 170,50	-5 000,00	2 272 170,50
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 210 170,50	-5 000,00	2 205 170,50
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	-5 000,00	15 000,00
Razem:				44 905 547,90	350 215,88	45 255 763,78

Zmiana budżetu gminy Pasym na 2025 rok - Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 595 746,45	2 300,00	4 598 046,45
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 123 568,56	2 300,00	4 125 868,56
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	2 300,00	2 300,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	621 769,00	4 500,00	626 269,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	621 769,00	4 500,00	626 269,00
		4270	Zakup usług remontowych	45 000,00	3 000,00	48 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	44 000,00	1 500,00	45 500,00
710			Działalność usługowa	836 665,00	-63 960,00	772 705,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	836 665,00	-63 960,00	772 705,00
		4300	Zakup usług pozostałych	780 865,00	-63 960,00	716 905,00
750			Administracja publiczna	5 640 706,10	-29 330,98	5 611 375,12
	75011		Urzędy wojewódzkie	190 833,57	-254,22	190 579,35
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 002,63	-279,23	2 723,40
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	99,71	20,70	120,41
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20,84	4,31	25,15
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 701 888,03	-29 076,76	4 672 811,27
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 598 540,00	-12 000,00	2 586 540,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	445 752,00	-2 500,00	443 252,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61 220,00	-500,00	60 720,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129 000,00	10 000,00	139 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	625 088,00	-10 000,00	615 088,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	89 578,49	-14 076,76	75 501,73
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	109 889,00	0,00	109 889,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 050,00	0,00	1 050,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155,00	-2,97	152,03
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	895,00	2,97	897,97

801			Oświata i wychowanie	16 465 250,60	-7 590,43	16 457 660,17
	80101		Szkoły podstawowe	10 534 415,34	-3 370,75	10 531 044,59
		4190	Nagrody konkursowe	1 349,00	475,00	1 824,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	459 870,82	-100,00	459 770,82
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 702,18	-475,00	14 227,18
		4280	Zakup usług zdrowotnych	21 000,00	1 500,00	22 500,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 200,00	100,00	6 300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	489 315,77	-12 962,75	476 353,02
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 232,12	6 744,64	31 976,76
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 932,88	1 347,36	6 280,24
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	280 033,17	-119,57	279 913,60
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 853,35	-119,57	12 733,78
	80104		Przedszkola	2 623 080,72	-1 643,19	2 621 437,53
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	89 129,49	-1 643,19	87 486,30
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	351 253,92	-1 056,41	350 197,51
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 855,98	-1 056,41	14 799,57
	80107		Świetlice szkolne	479 123,16	1 614,14	480 737,30
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 049,00	1 614,14	15 663,14
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	63 595,40	-1 500,00	62 095,40
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	33 595,40	-1 500,00	32 095,40
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	301 809,35	-0,03	301 809,32
		4300	Zakup usług pozostałych	301 809,35	-0,03	301 809,32
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	214 626,83	-1 096,14	213 530,69
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 974,20	-1 096,14	7 878,06
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	930 554,21	-418,48	930 135,73
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 570,88	-418,48	35 152,40
851			Ochrona zdrowia	483 444,25	0,00	483 444,25
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	480 214,25	0,00	480 214,25
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 060,00	-5 560,00	114 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	58 914,00	5 560,00	64 474,00
852			Pomoc społeczna	3 308 438,80	-15 078,00	3 293 360,80
	85202		Domy pomocy społecznej	630 000,00	-5 000,00	625 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	595 000,00	-5 000,00	590 000,00

	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	204 052,76	-35 972,00	168 080,76
		3110	Świadczenia społeczne	204 040,00	-35 972,00	168 068,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 239 728,03	25 894,00	1 265 622,03
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	869 605,25	13 322,47	882 927,72
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	154 731,01	2 294,13	157 025,14
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 629,32	277,40	19 906,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 081,98	10 000,00	25 081,98
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	142 750,00	2 000,00	144 750,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	122 000,00	2 000,00	124 000,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 000,00	2 000,00	4 000,00
855			Rodzina	3 765 916,54	26 371,37	3 792 287,91
	85504		Wspieranie rodziny	123 041,22	21 371,37	144 412,59
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 642,34	17 858,59	99 500,93
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 024,28	3 075,25	18 099,53
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 136,97	437,53	2 574,50
	85508		Rodziny zastępcze	110 000,00	5 000,00	115 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	110 000,00	5 000,00	115 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 244 929,86	14 162,31	4 259 092,17
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 910 238,22	14 162,31	2 924 400,53
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219 000,00	12 000,00	231 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 400,00	2 500,00	42 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 850,00	500,00	6 350,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 007,89	-837,69	8 170,20
Razem:				48 279 808,74	-66 625,73	48 213 183,01

Przychody i rozchody budżetu Gminy Pasym w 2025 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja przychodów i rozchodów	Plan na rok 2025
1.	Planowane dochody		45 255 763,78
2.	Planowane wydatki		48 213 183,01
	Nadwyżka (1-2)		
	Deficyt (1-2)		-2 957 419,23
I. Finansowanie (Przychody – Rozchody)			
Przychody ogółem:			5 396 806,83
1.	Kredyty	§ 952	
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Spląty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 902	
4.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
5.	Przychody j.s.t. z niewykorzystanych środków pien. na rach. bieżącym budżetu, wynik. z rozlicz. dochodów i wydatków nimi finans. związanych ze szczególn. zasadami wykonyw. budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	816 174,75
6.	Przychody j.s.t. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	
7.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	275 000,00
8.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
9.	Nadwyżka budżetu lat ubiegłych	§ 957	
10.	Obligacje skarbowe	§ 911	
11.	Inne papiery wartościowe	§ 931	2 800 000,00
12.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	1 505 632,08
Rozchody ogółem:			2 439 387,60
1.	Spłata kredytów	§ 992	
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 962	
4.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
5.	Pożyczki udzielone	§ 991	250 000,00
6.	Lokaty	§ 994	1 389 387,60
7.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	800 000,00
8.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu j.s.t.	§ 965	
9.	Wykup obligacji skarbowych	§ 971	
10.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

ZADANIA INWESTYCYJNE (ROCZNE I WIELOLETNIE) GMINY PASYM, PRZEWIDZIANE DO REALIZACJI W ROKU BUDŻETOWYM 2025

w złotych										
L.p.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie	Rok budżet.	Planowane wydatki roczne				Jednostka
			inwestycyjnego realizowanego	inwestycje wieloletnie		w tym źródła finansowania				organizacyjna
			inwestycyjnego realizowanego w 2025 roku	przewidziane do realizacji w 2025 roku*	2025	Dochody	Kredyty i	Środki poch.	Środki	realizująca
					(7+8+9+10)	własne j.s.t.	pożyczki	z innych źródeł	wymienione w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u. o f.p.	zadanie lub koordynująca program
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	010	01043	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Pasym 1 rok (2025)		130 000,00	130 000,00				UMiG
2	010	01044	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Michałki, gm. Pasym 3 lata (2023-2025)	7 420,64						UMiG
3	010	01044	Budowa odcinka instalacji kanalizacyjnej na terenie Tyłkowa (Fundusz Sołecki Sołectwa Tyłkowo) 1 rok (2025)		28 263,00	28 263,00				UMiG
4	010	01044	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Leleszki – etap I oraz sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Narajty 1 rok (2025)		3 890 084,92	777 726,54			3 112 358,38	UMiG
5	010	01044	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Leleszki 2 lata (2024-2025)	98 400,00						UMiG
6	010	01044	Budowa sieci kakalizacji sanitarnej w miejscowości Grom 2 lata (2024-2025)	98 400,00						UMiG
7	600	60016	Przebudowa zjazdu z drogi krajowej nr 53 na drogę gminną – działka nr 445, obręb Grom 2 lata (2024-2025)	16 850,00						UMiG
8	600	60016	Przebudowa drogi gminnej do oczyszczalni ścieków na dz. Nr 200/2, 211, 200/3 oraz budowa drogi dojazdowej na dz. Nr 210/4 w obr. 2 m. Pasym 2 lata (2024-2025)	1 302 975,00						UMiG

9	600	60016	Modernizacja ul. Warszawskiej w Pasymiu 1 rok (2025)		105 000,00	105 000,00				UMiG
10	600	60016	Budowa parkingu przy ul. Pocztowej w Pasymiu 1 rok (2025)		40 000,00	40 000,00				UMiG
11	600	60016	Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Grzegorzółki 1 rok (2025)		140 000,00	40 000,00		100 000,00		UMiG
12	630	63095	Modernizacja infrastruktury rekreacyjnej i turystycznej w Pasymiu 2 lata (2025-2026)	64 895,00						UMiG
14	700	70005	Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Pasymiu 2 lata (2024-2025)	67 460,00						UMiG
15	700	70005	Odbudowa kamienicy przy ul. Rynek 12 w Pasymiu po pożarze 3 lata (2024-2026)	300 000,00						UMiG
16	750	75023	Wymiana źródła ciepła na ekologiczne w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Pasymiu 1 rok (2025)		55 900,00	25 900,00		30 000,00		
17	752	75295	Zakup syreny alarmowej 1 rok (2025)		46 398,31	9 279,66		37 118,65		UMiG
18	752	75295	Zakup przyczepy do przewozu wody pitnej 1 rok (2025)		43 050,00	2 152,50		40 897,50		UMiG
19	752	75295	Zakup zbiornika elastycznego do magazynowania wody pitnej 1 rok (2025)		15 990,00	3 198,00		12 792,00		UMiG
20	752	75295	Zakup kuchni polowej 1 rok (2025)		100 000,00	10 000,00		90 000,00		UMiG
21	752	75295	Dokumentacja techniczna/projektowa do budynku magazynowego 1 rok (2025)		79 950,00	7 995,00		71 955,00		UMiG
22	754	75412	Budowa garażu na samochód dla OSP Jurgi (Fundusz Sołecki Sołectwa Jurgi) 2 lata (2025-2026)	15 000,00						UMiG
23	801	80101	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pasymiu 2 lata (2024-2025)	90 632,00						UMiG
24	801	80101	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Tylkowie 2 lata (2024-2025)	20 000,00						UMiG
25	801	80104	Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na przedszkole 3 lata (2024-2026)	800 000,00						UMiG

26	851	85154	Zakup syntetycznego lodowiska wraz z wyposażeniem 1 rok (2025)		256 000,00	256 000,00				M-GOPS
27	855	85516	Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na żłobek 3 lata (2024-2026)	600 000,00						UMiG
28	900	90002	Zakup i montaż systemu monitoringu na terenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Pasymiu 1 rok (2025)		15 000,00	15 000,00				UMiG
29	900	90002	Zakup i montaż wagi w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Pasymiu 1 rok (2025)		20 000,00	20 000,00				UMiG
30	900	90004	Traktorek-kosiarka (Fundusz Sołecki Sołectwa Narajty) 1 rok (2025)		17 000,00	17 000,00				UMiG
31	900	90015	Rozbudowa oświetlenia drogowego w Pasymiu 1 rok (2025)		14 760,00	14 760,00				UMiG
32	900	90015	Budowa oświetlenia drogowego w ciągu drogi gminnej nr 163 w obrębie geodezyjnym Dybowo (Fundusz Sołecki Sołectwa Dybowo) 1 rok (2025)		17 500,00	17 500,00				UMiG
32	900	90095	Budowa parkingu przy świetlicy wiejskiej w Leleszkach (Fundusz Sołecki Sołectwa Leleszki - 12000,00 zł) 1 rok (2025)		28 500,00	28 500,00				UMiG
33	900	90095	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Krzywonoga 1 rok (2025)		40 000,00	40 000,00				UMiG
37	921	92109	Przebudowa złącza kablowo-pomiarowego ww budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Pasymiu 1 rok (2025)		14 000,00	14 000,00				UMiG
28	921	92116	Termomodernizacja budynku biblioteki w miejscowości Grom 1 rok (2025)		21 525,00	21 525,00				UMiG
39	921	92120	Rewitalizacja budynku wodociągowej wieży ciśnień wraz z budynkiem łaźni w Pasymiu 2 lata (2024-2025)	1 329 169,91						UMiG
40	921	92195	Budowa ścieżki spacerowej, edukacyjno-historycznej nad jeziorem Leleskim		55 459,89	30 459,89		25 000,00		UMiG

			1 rok (2025)							
41	926	92601	Budowa kompleksu sportowego Orlik w Pasymiu 1 rok (2025)		147 600,00	147 600,00				UMiG
OGÓŁEM:				4 811 202,55	5 321 981,12	1 801 859,59	0,00	407 763,15	3 112 358,38	

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

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 r.

A. DOCHODY

w złotych

Klasyfikacja			Nazwa	Dochody ogółem (plan na 2025 r.)	w tym:		Wydatki majątkowe
Dział	Rozdział	§ (w Rb-27ZZ)			kwota podlegająca przekazaniu do budżetu państwa	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	10	11
OGÓŁEM:				73 362,00	58 021,60	0,00	0,00
750	75011	0690	wpływy z różnych opłat	160,00	160,00		
Razem rozdział:				160,00	160,00	0,00	0,00
855	85502	0920	pozostałe odsetki	35 201,00	35 201,00		
855	85502	0970	wpływy z różnych dochodów	1 400,00	700,00		
855	85502	0980	wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	36 601,00	21 960,60		
Razem rozdział:				73 202,00	57 861,60		

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 r.**

B. WYDATKI Z DOTACJI

w złotych

Klasyfikacja			Nazwa	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (7+11)	z tego:				
Dział	Rozdział	§				Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
							wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
OGÓŁEM:				3 437 719,14	3 437 719,14	3 437 719,14	166 999,12	29 777,15	2 766 789,47	0,00
010	01095	2010	dotacja	321 977,89						
010	01095	4210	zakup materiałów i wyposażenia		4 507,89	4 507,89				
010	01095	4300	zakup usług pozostałych		1 805,40	1 805,40				
010	01095	4430	różne opłaty i składki		315 664,60	315 664,60				
Razem rozdział :				321 977,89	321 977,89	321 977,89				
600	60004	2010	dotacja	11 000,00						
600	60004	4300	zakup usług pozostałych		11 000,00	11 000,00				
Razem rozdział:				11 000,00	11 000,00	11 000,00				
750	75011	2010	dotacja	96 396,88						
750	75011	4010	wynagrodzenia osobowe		82 345,10	82 345,10	82 345,10			
750	75011	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		13 941,03	13 941,03		13 941,03		
750	75011	4120	składki na Fundusz Pracy		110,75	110,75		110,75		
Razem rozdział:				96 396,88	96 396,88	96 396,88	82 345,10	14 051,78	0,00	0,00
751	75101	2010	dotacja	1 050,00						
751	75101	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		152,03	152,03		152,03		
751	75101	4170	wynagrodzenia bezosobowe		897,97	897,97	897,97			
Razem rozdział:				1 050,00	1 050,00	1 050,00	897,97	152,03	0,00	0,00
751	75107	2010	dotacja	108 839,00						
751	75107	3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych		63 450,00	63 450,00				
751	75107	4010	wynagrodzenia osobowe		6 000,00	6 000,00	6 000,00			
751	75107	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		4 384,87	4 384,87		4 384,87		
751	75107	4120	składki na Fundusz Pracy		509,60	509,60		509,60		
751	75107	4170	wynagrodzenia bezosobowe		19 900,00	19 900,00	19 900,00			
751	75107	4210	zakup materiałów i wyposażenia		6 228,53	6 228,53				
751	75107	4300	zakup usług pozostałych		7 400,00	7 400,00				

751	75107	4410	podróże służbowe krajowe		856,50	856,50				
751	75107	4710	wpłaty na PPK		109,50	109,50				
Razem rozdział:				108 839,00	108 839,00	108 839,00	25 900,00	4 894,47	0,00	0,00
801	80153	2010	dotacja	42 866,61						
801	80153	4210	zakup materiałów i wyposażenia		424,40	424,40				
801	80153	4240	zakup środków dydaktycznych i książek		42 442,21	42 442,21				
Razem rozdział:				42 866,61	42 866,61	42 866,61	0,00	0,00	0,00	0,00
851	85195	2010	dotacja	1 230,00						
851	85195	4210	zakup materiałów i wyposażenia		17,00	17,00				
851	85195	4300	zakup usług pozostałych		1 213,00	1 213,00				
Razem rozdział:				1 230,00	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852	85219	2010	dotacja	5 502,00						
852	85219	3110	świadczenia społeczne		5 420,02	5 420,02			5 420,02	
852	85219	4210	zakup materiałów i wyposażenia		81,98	81,98				
Razem rozdział:				5 502,00	5 502,00	5 502,00	0,00	0,00	5 420,02	0,00
852	85295	2010	dotacja	7 025,76						
852	85295	4300	zakup usług pozostałych		7 025,76	7 025,76				
Razem rozdział:				7 025,76	7 025,76	7 025,76				
855	85502	2010	dotacja	2 799 949,00						
855	85502	2060	dotacja	2 000,00						
855	85502	3110	świadczenia społeczne		2 721 840,45	2 721 840,45			2 721 840,45	
855	85502	4010	wynagrodzenia osobowe		50 429,24	50 429,24	50 429,24			
855	85502	4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne		7 131,84	7 131,84	7 131,84			
855	85502	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		9 297,96	9 297,96		9 297,96		
855	85502	4120	składki na Fundusz Pracy		1 322,88	1 322,88		1 322,88		
855	85502	4210	zakup materiałów i wyposażenia		124,00	124,00				
855	85502	4300	zakup usług pozostałych		8 800,00	8 800,00				
855	85502	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		3 002,63	3 002,63				
Razem rozdział:				2 801 949,00	2 801 949,00	2 801 949,00	57 561,08	10 620,84	2 721 840,45	0,00
855	85503	2010	dotacja	353,00						
855	85503	4010	wynagrodzenia osobowe		294,97	294,97	294,97			
855	85503	4110	składki na ubezpieczenie społeczne		50,80	50,80		50,80		
855	85503	4120	składki na Fundusz Pracy		7,23	7,23		7,23		
Razem rozdział :				353,00	353,00	353,00	294,97	58,03		
855	85513	2010	dotacja	39 529,00						
855	85513	4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne		39 529,00	39 529,00			39 529,00	
Razem rozdział:				39 529,00	39 529,00	39 529,00	0,00	0,00	39 529,00	0,00

Uzasadnienie

Zmian w budżecie gminy dokonano:

1. Dochody:

1.1.w **dziale 700** – zwiększenie planu dochodów o kwotę łączną 10.000,00 zł w związku z uaktualnieniem planu dochodów w stosunku do rzeczywistego wykonania;

1.2.w **dziale 756**- zwiększenie planu dochodów o kwotę o kwotę łączną 397.200,00 zł w związku z uaktualnieniem planu dochodów w stosunku do rzeczywistego wykonania;

1.3.w **dziale 758** – zwiększenie planu dochodów o kwotę łączną 10.117,01 zł w związku z otrzymaniem środków na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy;

1.4.w **dziale 801** – zmniejszenie planu dochodów o kwotę 72.844,50 zł w związku z uaktualnieniem planu dochodów z tytułu opłat za wyżywienie w placówkach oświatowych i przedszkolu;

1.5.w **dziale 852**- zmniejszenie planu dochodów o kwotę łączną 10.078,00 zł w związku z:

- otrzymaniem informacji z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie z dnia 20 listopada 2025 r. (znak: FB-I.3111.2.539.2025) o decyzji Nr FB 539/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 18 listopada 2025 r. o zmniejszeniu o kwotę 35.972,00 zł planu dotacji celowej z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków okresowych, o których mowa art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o pomocy społecznej,

- otrzymaniem informacji z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie z dnia 28 listopada 2025 r. (znak: FB-I.3111.2.607.2025) o decyzji Nr FB 607/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 28 listopada 2025 r. o zwiększeniu o kwotę 25.894,00 zł planu dotacji celowej z przeznaczeniem na wsparcie i dofinansowanie bieżącej działalności ośrodków pomocy społecznej;

1.6.w **dziale 855** – zwiększenie planu dochodów o kwotę łączną 20.821,37 zł w związku z:

- otrzymaniem informacji z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie z dnia 24 listopada 2025 r. (znak: FB-I.3111.2.580.2025) o decyzji Nr FB 580/2025 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 23 listopada 2025 r. o zmniejszeniu o kwotę 159,56 zł planu dotacji celowej z przeznaczeniem na finansowanie rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”;

- otrzymaniem środków z Funduszu Pracy w kwocie 20.980,93 zł na realizację Programu Wspierania Rodziny – Asystent Rodziny;

1.7.w **dziale 900** – zmniejszenie planu dochodów o kwotę 5.000,00 zł w związku z uaktualnieniem planu dochodów w stosunku do rzeczywistego wykonania;

2. Wydatki:

2.1.w **dziale 010** – zwiększenie planu wydatków o kwotę 2.300,00 zł na zwrot odsetek od pobranej w nadmiernej wysokości zaliczki na dofinansowanie do realizacji zadania inwestycyjnego;

2.2.w **dziale 700** – zwiększenie planu wydatków o kwotę 4.500,00 zł na realizację zadań bieżących z zakresu gospodarowania nieruchomościami;

2.3.w **dziale 710** – zmniejszenie planu wydatków o kwotę 63.960,00 zł w związku z wydłużeniem okresu realizacji (i częściowym przeniesieniem planu wydatków na rok 2026) zadania opracowania planu ogólnego dla gminy Pasym;

2.4.w **dziale 750** – zmniejszenie planu wydatków o kwotę łączną 29.330,98 zł w związku z:

- korektą roczną wysokości odpisu na ZFŚS na pracowników Urzędu Miasta i Gminy w Pasymiu – zmniejszenie o kwotę 14.355,99 zł,

- zmniejszeniem środków na wynagrodzenia i pochodne w UMiG w Pasymiu – zmniejszenie o kwotę 15.000,00 zł,

- zwiększeniem środków z Funduszu Pomocy na realizację zadania nadawania numeru PESEL dla obywateli Ukrainy - zwiększenie o kwotę 25,01 zł;

Ponadto w w/w dziale dokonano także przesunięcia środków w ramach klasyfikacji budżetowej, zgodnie z bieżącymi potrzebami jednostki.

2.5.w dziale 751 -- dokonano przesunięcia środków w ramach klasyfikacji budżetowej;

2.6.w dziale 801 – zmniejszenie planu wydatków o kwotę łączną 7.590,43 zł w związku z:

- korektą roczną wysokości odpisu na ZFŚS na pracowników jednostek oświatowych i przedszkola – zmniejszenie o kwotę 15.682,40 zł

- zwiększeniem środków z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych – zwiększenie o kwotę 8.092,00 zł;

- zmniejszeniem o kwotę 0,03 zł planu wydatków na realizację usług w zakresie dożywiania w szkołach;

Ponadto w w/w dziale dokonano także przesunięcia środków w ramach klasyfikacji budżetowej, zgodnie z bieżącymi potrzebami jednostek.

2.7.w dziale 851 – dokonano przesunięcia środków w ramach klasyfikacji budżetowej na wniosek Kierownika MGOPS w Pasymiu;

2.8.w dziale 852 – zmniejszenie planu wydatków o kwotę łączną 15.078,00 zł w związku z:

- zmniejszeniem o kwotę 5.000,00 zł, na wniosek Kierownika MGOPS w Pasymiu, planu wydatków na zakup usług w zakresie pobytu w domach opieki społecznej;

- zmniejszeniem o kwotę 35.972,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody, planu wydatków na wypłaty zasiłków okresowych, o których mowa art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o pomocy społecznej (patrz pkt 1.5.),

- zwiększeniem o kwotę 25.894,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody, planu wydatków na wsparcie i dofinansowanie bieżącej działalności ośrodków pomocy społecznej (patrz pkt 1.5.),

2.9.w dziale 854 – zwiększenie o kwotę 2.000,00 zł planu wydatków na wypłatę zasiłków dla uczniów z Ukrainy - środki pochodzą z Funduszu Pomocy;

2.10.w dziale 855 – zwiększenie planu wydatków o kwotę 26.371,37 zł w związku z:

- zwiększeniem o kwotę 21.530,93 zł planu wydatków na realizację Programu Wpierania Rodziny – Asystent Rodziny – wydatki w kwocie 20.980,93 zł finansowane są środkami programu (patrz pkt 1.6.)

- zmniejszeniem o kwotę 159,56 zł, zgodnie z decyzją Wojewody, planu wydatków na finansowanie rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” (patrz pkt. 1.6.)

- zwiększeniem o kwotę 5.000 zł, na wniosek Kierownika MGOPS w Pasymiu, planu wydatków na opłacenie pobytu w pieczy zastępczej;

2.11.w dziale 900 – zwiększenie planu wydatków o kwotę 14.162,31 zł w związku z:

- zwiększeniem o kwotę 15.000,00 zł środków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w UMiG w Pasymiu;

- zmniejszeniem o kwotę 837,69 zł środków na odpis ZFŚS na pracowników UMiG w Pasymiu w związku korektą roczną odpisu.