

**Zarządzenie Nr 16/2006**  
**Burmistrza Miasta Pasym**  
**z dnia 20 marca 2006 r.**

w sprawie: **przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2005.**

Na podstawie art. 199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104) w związku z art. 99 ust. 1 ustawy z dnia 20 czerwca 2002 r. o bezpośrednim wyborze wójta, burmistrza i prezydenta miasta (Dz. U. Nr 113, poz. 984, z późn. zm.) zarządzam:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej w Pasymiu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2005.

§ 2

Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

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

załącznik do zarządzenia nr 16/2006  
Burmistrza Miasta Pasym  
z dnia 20 marca 2006 r.

# **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY**

# **PASYM**

## **W 2005 ROKU**

**Pasym, marzec 2006 r.**

## **SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM W ROKU 2005**

Budżet Gminy Pasym na rok 2005 został uchwalony uchwałą Nr XX/155/2004 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 29 grudnia 2004 r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie 10 486 018 zł, natomiast wydatki osiągną w 2005 r. poziom 9 971 018 zł. Całą nadwyżkę budżetową w kwocie 515 000 zł przeznaczono na spłatę zaciągniętych kredytów.

W trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 31 grudnia 2005 r. planowane dochody wynosiły 10 905 294 zł, natomiast planowane wydatki - 10 478 718 zł. Poziom planowanej nadwyżki uległ zmniejszeniu do kwoty 426 576 zł, a jej przeznaczenie nie uległo zmianie.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr XXI/159/2005 z dnia 15 lutego 2005 r.,
- Nr XXIII/176/2005 z dnia 26 kwietnia 2005 r.,
- Nr XXIV/179/2005 z dnia 28 czerwca 2005 r.,
- Nr XXV/196/2005 z dnia 6 września 2005 r.,
- Nr XXVI/197/2005 z dnia 11 października 2005 r.,
- Nr XXVII/200/2005 z dnia 2 listopada 2005 r.,
- Nr XXVIII/204/2005 z dnia 24 listopada 2005 r.,
- Nr XXIX/208/2005 z dnia 6 grudnia 2005 r.,

b) zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Nr 18/2005 z dnia 31 marca 2005 r.,
- Nr 58/2005 z dnia 29 września 2005 r.,
- Nr 60/2005 z dnia 5 października 2005 r.,
- Nr 78/2005 z dnia 30 grudnia 2005 r.

Uchwały te i zarządzenia podejmowano w związku z decyzjami różnych dysponentów środków budżetowych, zmieniającymi wysokość przyznanych Gminie Pasym dotacji, a także w związku z analizą realizowanych w trakcie roku budżetowego dochodów i wydatków.

Ostatecznie w roku 2005 zrealizowano dochody w kwocie 10 738 564 zł (98,5 % planu), a wydatki w kwocie 9 954 830 zł (95 % planowanych). Zatem nadwyżka budżetowa wyniosła 783 734 zł. Gmina Pasym zaciągnęła w 2005 r. kredyt długoterminowy w kwocie 135 000 zł. Spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów pochłonęła 634 200 zł. Zatem wolne środki roku 2005, liczone jako różnica nadwyżki budżetowej i nadwyżki spłaconych rat kredytowych nad zaciągniętymi kredytami (rozliczeń z tytułu kredytów długoterminowych), wyniosły 275 534 zł. Osiągnięcie w 2005 r. nadwyżki budżetowej spowodowało również, że nie korzystano z, pochodzących z roku 2004, wolnych środków w kwocie 81 624 zł. Zatem wolne środki lat poprzednich wyniosły na koniec 2005 r. 357 158 zł

W roku 2005 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, głównie na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, w kwocie ogółem 1 601 720 zł. Szczegółowo dotacje te zostały wymienione w tabeli nr 1.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 543 767 zł, z czego 77 951 zł dotyczyło podatku rolnego, 22 799 zł - podatku od środków transportowych, natomiast 443 017 zł - podatku od nieruchomości.

Skutki udzielonych przez Gminę ulg, odroczeń i umorzeń wyniosły 80 133 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku rolnym - 10 204 zł,
- odroczenia w podatku od nieruchomości - 26 363 zł,
- odroczenia w podatku leśnym - 11 zł,

- odroczenia w podatku od środków transportowych – 21 331 zł,
- Łącznie odroczenia - 57 909 zł,
- umorzenia podatku rolnego - 6 042 zł,
- umorzenia podatku od nieruchomości - 15 309 zł,
- umorzenia podatku leśnego - 13 zł,
- umorzenia podatku od środków transportowych - 860 zł.
- Łącznie umorzenia - 22 224 zł.

Porównanie kwot ulg udzielonych w spłacie zobowiązań podatkowych oraz umorzeń dokonanych w ciągu ostatnich lat prezentuje poniższa tabela:

Rok	Kwota udzielonych ulg (odroczenia i umorzenia)	Kwota dokonanych umorzeń
2002	177 019	40 660
2003	179 566	14 557
2004	97 723	9 095
2005	80 133	22 224

Zaległości we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wynosiły 649 603 zł wg. stanu na dzień 31.12.2005 r. , z czego 40 815 zł stanowiły zaległości z tytułu czynności cywilno-prawnych, natomiast 608 788 zł stanowiły zaległości podatkowe.

Nadpłaty wyniosły 30 042 zł, z czego 22 585 zł stanowią nadpłaty w podatkach. Stan zaległości i nadpłat z poszczególnych tytułów prezentowany jest poniżej:

Tytuł		zaległość	nadpłata
<b>czynności cywilno-prawne</b>			
- użytkowanie i użytkowanie wieczyste		25 001	249
- czynsz dzierżawny		7 880	83
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		5 689	7 125
- przekształcenie prawa wiecz. użyt. we własność		2 245	-
<b>Razem czynności cywilno-prawne:</b>		<b>40 815</b>	<b>7 457</b>
<b>podatki</b>			
- podatek rolny	os. pr.	16 401	261
	os. fiz.	39 355	913
	<b>razem</b>	<b>55 756</b>	<b>1 174</b>
- podatek od nieruchomości	os. pr.	65 419	16 844
	os. fiz.	459 468	4 425
	<b>razem</b>	<b>524 887</b>	<b>21 269</b>
- podatek leśny	os. pr.	273	137
	os. fiz.	614	5
	<b>razem</b>	<b>887</b>	<b>142</b>
- podatek od środków transportowych	os. pr.	-	-
	os. fiz.	27 258	-
	<b>razem</b>	<b>27 258</b>	<b>-</b>
<b>Razem podatki:</b>		<b>608 788</b>	<b>22 585</b>
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>649 603</b>	<b>30 042</b>

Realizując wynikający z art. 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104) obowiązek podania w niniejszym sprawozdaniu wykazu jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów własnych oraz zestawienia dochodów własnych i

wydatków nimi sfinansowanych stwierdzić należy, że żadna jednostka budżetowa Gminy Pasym nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

Wykonanie dochodów budżetu gminy według źródeł przedstawia tabela Nr 1.

Wykonanie dochodów budżetu gminy według źródeł w ujęciu uchwały budżetowej przedstawia tabela Nr 2.

Wykonanie dochodów budżetu gminy według klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela Nr 3.

### **Omówienie realizacji dochodów (wg. pozycji tabeli Nr 1)**

**poz. 1 - 2** - podatki realizowane na podstawie decyzji wymiarowych Burmistrza Miasta Pasym. Podstawą planowania dochodów jest wymiar roczny, dokonywany na według stawek uchwalanych przez Radę Miejską. Podatki te są płatne przez osoby fizyczne w czterech ratach, natomiast osoby prawne płacą te podatki w dwunastu miesięcznych ratach. Widać zauważalną poprawę w realizacji zobowiązań podatkowych z tytułu podatku od nieruchomości (wykonanie dochodów na poziomie 98,4 % planu). Zdecydowanie gorzej wygląda realizacja zobowiązań z tytułu podatku rolnego (wykonanie dochodów na poziomie 81,1 % planu). Dzieje się tak mimo wszczynania na bieżąco postępowań mających na celu wyegzekwowanie należności Gminy. Należy liczyć się z koniecznością sięgania po coraz bardziej drastyczne środki egzekucyjne w celu poprawy ściągłości podatków, łącznie z egzekucją z nieruchomości,

**poz. 3** - podatek ten jest płacony głównie przez Nadleśnictwa - w terminach miesięcznych, na podstawie deklaracji sporządzanych przez podatników (w przypadku osób prawnych). Charakter podmiotów zobowiązanych do płacenia niniejszego podatku znajduje swoje odbicie w wysokiej jego ściągłości,

**poz. 4** - podatek ten jest płacony przez podatników (głównie przedsiębiorców i rolników), bez wezwania. Podatnicy winni składać organowi podatkowemu (Burmistrzowi) deklarację dotyczącą tego podatku. Widać znaczną poprawę w ściągłości tego podatku w stosunku do roku 2004 (wzrost o 9 % wykonania dochodów w stosunku do planu),

**poz. 5** - ten składnik dochodów zależy przede wszystkim od aktywności gospodarczej mieszkańców gminy, gdyż możliwość rozliczania podatku dochodowego w formie karty podatkowej mają głównie drobni przedsiębiorcy, będący osobami fizycznymi. Dochody z tego źródła można szacować jedynie statystycznie, na podstawie danych historycznych. Przy dość dużych odchyleniach dochodów realizowanych w poszczególnych latach (rzędu 30 %) widać tendencję do ustabilizowania się dochodów z tego źródła na poziomie ok. 10 000 zł,

**poz. 6** - podatek od czynności cywilnoprawnych zależy w dużej mierze od aktywności majątkowej (a więc i zasobności) mieszkańców z terenu naszej Gminy. Podatek ten jest pobierany za pośrednictwem urzędów skarbowych,

**poz. 7** - opłata skarbową stanowi dochód gmin i wysokość dochodów z tego tytułu w dużej mierze zależy od ilości różnego rodzaju podań (w tym także odwołań) wpływających do Urzędu Miasta i Gminy, jak również od aktywności gospodarczej na terenie gminy (opłata skarbową od weksła). Na dużo wyższą od planu realizację dochodów miało wpływ nieuwzględnienie w planach dochodów związanych z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, dotyczących budynków mieszkalnych,

**poz. 8** - wysokość opłaty eksploatacyjnej określają raz w kwartale podmioty eksploatujące złoża surowców mineralnych. Wysokość tej opłaty uzależniona jest od ilości pozyskanego kruszywa,

**poz. 9, 10** - są to procentowe udziały w podatkach dochodowych mieszkańców gminy i osób prawnych, mających na jej terenie siedzibę. Dochody są pobierane przez urzędy skarbowe i redystrybuowane przez Ministerstwo Finansów,

**poz. 11** – podatek od posiadania psów powinien być płacony bez wezwania przez zobowiązanych. Dochody z tego tytułu nie mają większego znaczenia dla budżetu gminy, jednakże poziom wykonania tych dochodów należy uznać za niezadowalający. W 2002 r. dochody z tego tytułu wyniosły 4 105 zł, w 2003 r. - 5 850 zł, w 2004 r. - 4 525 zł,

**poz. 12** – w chwili obecnej stwierdzić należy, że zmniejszenie dochodów z tytułu opłaty targowej wynika z mniejszej skali handlu na targowisku. Opłata pobierana jest przez inkasenta będącego pracownikiem Urzędu Miasta i Gminy,

**poz. 13** – dramatyczny spadek dochodów z tytułu opłaty miejscowej wystąpił w związku z nierozliczeniem się z pobranych opłat jednego z inkasentów. W chwili obecnej podejmowane są czynności mające na celu przymuszenie do rozliczenia się,

**poz. 14, 15** - wysokość dochodów z poszczególnych tytułów zależy od aktywności ludności w poszczególnych sferach działalności. Opłatę administracyjną pobiera się za wpis do ewidencji działalności gospodarczej lub za wypis bądź wyrys z planów przestrzennego zagospodarowania,

**poz. 16** - są to dochody pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Wykonane zostały w stopniu bardzo bliskim planu,

**poz. 17** - realizacja dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności podatkowych jest trudna do oszacowania i zależy w dużej mierze od ilości i wielkości skutecznie przeprowadzonych czynności egzekucyjnych,

**poz. 18** - można stwierdzić, że dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wykonano na przyzwoitym poziomie. Należy stwierdzić, że wykonanie dochodów na poziomie wyższym od zrealizowanego byłoby bardzo trudne ze względu na dekoniunkturę na rynku nieruchomości i małą atrakcyjność inwestycyjną (brak uzbrojenia) gruntów oferowanych do sprzedaży. Należy się spodziewać, że dochody z tego źródła będą odgrywały coraz mniejszą rolę jako źródło finansowania działalności gminy,

**poz. 19** - w roku 2005 dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania we własność dotyczyły jedynie transakcji mających miejsce w latach ubiegłych, w których płatności rozłożono na kilka lat,

**poz. 20** - dochody wykonano na poziomie wyższym od planowanego w związku z wyegzekwowaniem części zaległości,

**poz. 21** - dochody pochodzą z dzierżaw działek ogrodniczych, rolnych, działki w miejscowości Tylkowo oraz najmu lokali użytkowych. Poziom dochodów jest mniejszy od zakładanego przede wszystkim z powodu wpływu ostatniej raty czynszu za dzierżawę działki w miejscowości Tylkowo (5 614,73 zł) dnia 2 stycznia 2006 r. Na poziom osiągniętych dochodów miał wpływ również niższy od zakładanego kurs dolara amerykańskiego w trakcie roku (wysokość czynszu jest określona właśnie w tej walucie) ,

**poz. 22** – odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu dochodów z mienia,

**poz. 23** – odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych,

**poz. 24** - wysokość części oświatowej subwencji ogólnej określa Minister Finansów na podstawie algorytmu i kryteriów ustalanych corocznie przez Ministra Edukacji i Nauki,

**poz. 25** - wysokość części wyrównawczej subwencji ogólnej określa Minister Finansów. Subwencja wyrównawcza przysługuje gminom, w których poziom dochodów na jednego mieszkańca jest niższy od 92 % analogicznych dochodów w kraju,

**poz. 26** - dochody różne, np. opłaty planistyczne (18 842 zł), przypadające Gminie 5% opłat za wydanie dowodu osobistego (896 zł), niewykorzystane środki niewygasające roku 2004 (5 490 zł), opłaty za zajęcie pasa drogowego (1 698 zł), dochody realizowane przez Przedszkole (123 722 zł), kwota zwrotu kosztów sporządzenia dokumentacji remontu oświetlenia ulicznego na terenie gminy (2 440 zł),

**poz. 27 - 33, 36, 37, 40, 41** - dotacje ustalane przez Wojewodę,

**poz. 34, 35** - dotacje uzyskane na mocy porozumień zawartych ze Starostą Szczycieńskim,

**poz. 38, 39** - dotacje przyznane przez Krajowe Biuro Wyborcze,

**poz. 41** - dotacja przyznana Ministra Kultury na zakup książek do Miejskiej Biblioteki Publicznej,

**poz. 42** – dotacja otrzymana na rozwój czytelnictwa na terenie gminy na podstawie porozumienia zawartego z Ministrem Kultury, z przeznaczeniem na zakup nowości wydawniczych,

**poz. 43** - darowizny przekazane Gminie Pasym na zakup i uzbrojenie samochodu dla OSP w Pasymiu (PZU – 15 000 zł, OKSM – 5 000 zł, BS Szczytno – 1 000 zł, Nadleśnictwo Wipsowo – 1 000 zł) – razem 22 000 zł,

**poz. 44** - darowizna otrzymana na wyjazd młodzieży do Bassenheim i Kolonii na Światowe Dni Młodzieży,

**poz. 45, 46** - darowizny otrzymane na zakup placu zabaw i organizację imprezy plenerowej w miejscowości Narajty,

**poz. 47** - środki dofinansowania budowy hali sportowej przy gimnazjum, otrzymane z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej

**poz. 48** - środki dofinansowania adaptacji budynku poszkolnego w miejscowości Grzegrzółki na lokale socjalne, otrzymane z Ministerstwa Infrastruktury,

**poz. 49, 50** - dotacje otrzymane przez Szkołę Podstawową w Pasymiu (9 000 zł) i Gimnazjum w Pasymiu (16 000 zł) z Powiatowego Urzędu Pracy w Szczytnie na organizację łącznie trzech stanowisk pracy,

**poz. 51** - środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych dofinansowania do remontu drogi gminnej Tylkowo-Narajty w miejscowości Tylkowo.

## Omówienie realizacji wydatków (wg. rozdziałów klasyfikacji budżetowej)

Ostateczny plan wydatków na 2005 r., ustalony zarządzeniem Nr 78/2005 Burmistrza Miasta Pasym z dnia 30 grudnia 2005 r., wynosił 10 478 718 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 9 954 830 zł (95 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 31.12.2005	wykonanie	% planu	udział w wydatkach
	<b>RAZEM:</b>	<b>10 478 718</b>	<b>9 954 830</b>	<b>95,00%</b>	
1	wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi	4 073 964	3 848 526	94,5%	38,66%
2	dotacje	390 700	375 183	96,0%	3,77%
3	wydatki majątkowe (inwestycje)	1 335 254	1 314 108	98,4%	13,20%
4	obsługa długu (odsetki)	126 000	92 956	73,8%	0,93%
5	pozostałe	4 552 800	4 324 057	95,0%	43,44%

Wykonanie wydatków w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 4.

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

### Rozdział

### Wydatki

- 01010** poniesiono wydatki na zakup dokumentacji technicznej inwestycji pn. „Budowa sieci wodociągowej Pasym-Elganowo-Grzegorzówka” - 45 490 zł,
- 01030** zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym - 4 301 zł,
- 40002** określono wydatki niewygasające roku 2005 w kwocie 50 000 zł na zakup dokumentacji budowy stacji uzdatniania wody w Pasymiu,
- 60011** opłacono zakup dokumentacji budowlanej dotyczącej budowy chodnika przy drodze krajowej – 9 760 zł,
- 60014** przekazano Powiatowi Szczywieńskiemu dotację (30 000 zł) na remont drogi w miejscowości Krzywonoga, zakupiono materiały do remontu dróg powiatowych: masa na zimno (4 487 zł), emulsja asfaltowa (5 802 zł), grys (5 526 zł), farba do malowania pasów (794 zł), kostka, obrzeża, krawężniki (31 995 zł), cement (2 741 zł), zakup usług – transport materiałów (7 216 zł), określono wydatki niewygasające roku 2005 w kwocie 51 540 zł na zakup dokumentacji technicznej przebudowy drogi powiatowej w granicach miasta Pasymia,
- 60016** opłacono usługi wykonywane na podstawie umów-zleceń przez osoby fizyczne nie prowadzące działalności gospodarczej (10 240 zł), opłacono składki na ubezpieczenia społeczne od tych umów (1 022 zł), zakupiono znaki drogowe (8 676 zł), masę na zimno (2 765 zł), emulsję asfaltową (2 990 zł), rury na słupki (1 890 zł), rury (2 644 zł), grys (432 zł), cement (205 zł). Zakupiono usługi remontowe (remont drogi gminnej Tylkowo – Narajty w miejscowości Tylkowo (37 088 zł). Opłacono: odśnieżanie (3 189 zł), rozładunek materiałów (494 zł), transport materiałów (12 294 zł), i profilowanie dróg (11 995 zł), remont mostku (427 zł), koszenie poboczy (245 zł),



- 70004** przekazano dotację przedmiotową dla ZGKiM – 150 037 zł, oraz dotację na inwestycje ZGKiM – 65 314 zł,
- 70005** opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m.in.: wyceny (2 552 zł), aktualizacje operatów (732 zł), ocena prawidłowości sporządzenia operatu (2 440 zł), ogłoszenia (1 272 zł), podział gruntów i wznowienie działek (3 832 zł), opłaty za wypisy i wyrisy (832 zł), szkic użytkownika lokalu (400 zł), wyciąg z wykazu zmian (250 zł), koszty opłat sądowych (1 010 zł), zakupiono działkę w Leleszkach (pod drogę gminną – 1 427 zł) oraz opłacono zakup prawa wieczystego użytkownika nieruchomości w Tylkowie (z masztem telefonii cyfrowej)(50 000 zł), wniesiono opłaty za wieczyste użytkowanie (543 zł),
- 70095** poniesiono wydatki związane z adaptacją budynku poszkolnego w miejscowości Grzegorzółki na lokale socjalne (291 664 zł),
- 71004** opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – projekt zmian do studium (3 880 zł), ogłoszenia (1 669 zł), wycena nieruchomości do ustalenia opłat planistycznych(3 050 zł), projekty decyzji o warunkach zabudowy (23 383 zł), opinie Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej w Łukcie(1 500 zł), za wydanie map potrzebnych do sporządzenia planów przestrzennego zagospodarowania (228 zł), zmiany planu przestrzennego zagospodarowania płw. Ostrów (3 904 zł), określono wydatki niewygasające roku 2005 w kwocie 12 200 zł na sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów w obrębie geodezyjnym Leleszki, gmina Pasym, zgodnie z uchwałą Nr XVI/131/2004 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 29.06.2004 r.
- 75011** wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zakupiono druki do USC (702 zł), drukarka (1 964 zł), licencja programu „Ewidencja ludności” (275 zł), szkolenia (590 zł), program do obsługi USC (5 000 zł),
- 75022** wypłacono diety radnym (50 795 zł), zakupiono kawę, herbatę, paluszki (688 zł), opłacono prenumeratę “Wspólnoty” (1 352 zł), kupiono kalendarze (741 zł), monitor komputerowy (989 zł),
- 75023** oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON zakupiono: środki czystości i bhp (2 207 zł), druki (1 152 zł), materiały biurowe (12 982 zł), opał (10 841 zł), opłacono prenumeratę prasy (1 833 zł), programy komputerowe (1 429 zł), 8 komputerów (9 483 zł), 8 monitorów (2 850 zł), drobny sprzęt komputerowy (switch, przedłużacze USB, UPS, napęd CD, 3 myszy - 576 zł), książki i przepisy (616 zł), odkurzacz (409 zł), meble (5 120 zł), drukarki (798 zł), 2 suszarki do rąk (522 zł), materiały do remontów (1 661 zł), 3 czajniki (145 zł), art. spożywcze (1 049 zł), kwiaty, doniczki, ziemia (369 zł), pieczątki (295 zł), kalendarze (172 zł), wieniec pogrzebowy (150 zł), oświetlenie i ozdoby świąteczne (1 615 zł), opłaty za wodę (520 zł), opłacono aktualizację programu LEX (3 953 zł), oprawa introligatorska Dzienników Ustaw i Monitorów Polskich (1 181 zł), ogłoszenia (4 109 zł), wydatki na opłaty pocztowe (36 810) zł, opłaty za telefony (23 642 zł), prowizje bankowe (10 146 zł), obsługa ZETO (6 502 zł), obsługa prawna (11 700 zł), naprawy sprzętu (3 148 zł), wywóz nieczystości (1 227 zł), szkolenia (5 690 zł), badania lekarskie (690 zł), opłaty RTV (580 zł), obsługa kotłowni (2 500 zł), przegląd kominów (793 zł), pomiary elektryczne (760 zł), wydatki związane z wyborem dyrektora szkoły (605 zł), remont dachu Ratusza (3 182), pranie żaluzji (586 zł), usługi internetowe (2 721 zł), opłaty sądowe (3 297 zł), opłaty komornicze (3 149 zł), koszty delegacji i ryczałtów samochodowych (13 624 zł), koszty związane z wyjazdem grupy młodzieży i opiekunów do Bassenheim i Kolonii na Światowe Dni Młodzieży (7 221 zł), ubezpieczenie Ratusza (1 892 zł), modernizacja komina wraz z zakupem i montażem kotła c.o. (36 450 zł).

- 75075** zakupiono obrazy o tematyce lokalnej (310 zł),
- 75095** wypłacono diety sołtysom (6 185 zł), opłacono składki na Związek Gmin Warmińsko-Mazurskich i Lokalną Organizację Turystyczną w Szczytnie (4 236 zł), przekazano Parafii Ewangelicko-Augsburskiej dotację w wysokości 5 000 zł na promocję Gminy Pasym w trakcie Koncetrów Muzyki Organowej i Kameralnej, zakupiono artykuły na festyn rodziny (399 zł), puchary na Turnieje (300 zł), wydatkowano środki na uroczystość otwarcia hali sportowej (3 307 zł), wydatkowano środki na wybudowanie przystanków autobusowych: w Rusku Wielkim (1 143 zł), w Jurgach (1 718 zł), zakupiono materiały do remontu świetlicy w Narajtach (1 782 zł),
- 75101** wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców. W ich ramach opłacono umowę zlecenia na kwotę 632 zł i składki od tej umowy - 188 zł,
- 75107** wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów Prezydenta RP. Diety członków komisji wyniosły 15 120 zł, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń – 2 661 zł, zakup materiałów – 5 053 zł, delegacje – 524 zł.
- 75108** wydatki związane z przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu. Diety członków komisji wyniosły 9 180 zł, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń – 1 985 zł, zakup materiałów – 1 493 zł, zakup usług – 1 692 zł, delegacje – 951 zł.
- 75212** zgodnie z przepisami gmina ma obowiązek wypłacać ekwiwalent za utracone pobory żołnierzom-mieszkańcom gminy powoływanym na ćwiczenia. Wpłaty te są następnie refundowane z budżetu państwa (po wystąpieniu z odpowiednim wnioskiem i przedłożeniu odpowiednich dokumentów),
- 75412** **wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP w Pasymiu:**  
wypłacono diety strażakom - 8 200 zł, opłacono umowy-zlecenia - 3 770 zł, zakupiono części do samochodów – 3 235 zł, zakupiono mundury – 1 333 zł, wyposażenie torby medycznej – 116 zł, puchary – 240 zł, pościel (nagrody) – 440 zł, węże tłoczne – 270 zł, materiały do remontu dachu remizy – 259 zł, zakup paliwa – 6 192 zł, remont gaśnic i pomp – 1 055 zł, badania lekarskie – 1 025 zł, legalizacja aparatów AUER – 3 660 zł, przegląd narzędzi LUKAS – 605 zł, przegląd samochodów – 408 zł, ćwiczenia z ratownictwa wodnego – 2 200 zł, koszty naprawy samochodów – 528 zł, catering na zawodach pożarniczych – 482 zł, różne opłaty i składki (głównie ubezpieczenie) – 1 312 zł.  
Przekazano również dotację na zakup samochodu pożarniczego w kwocie 62 000 zł.
- wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP w Gromie:**  
wypłacono diety strażakom - 1 470 zł, opłacono umowy-zlecenia - 1 777 zł, zakupiono części do samochodów – 151 zł, zakupiono prądownicę – 400 zł, zakup paliwa – 1 068 zł, badania lekarskie – 250 zł, badania techniczne samochodów – 203 zł, różne opłaty i składki (głównie ubezpieczenie) – 675 zł.
- wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP w Jurgach:**  
wypłacono diety strażakom - 166 zł, opłacono umowy-zlecenia - 480 zł, zakupiono części i akcesoria do samochodów – 1 077 zł, zakupiono apteczkę – 309 zł, zakupiono narzędzia, farby, pędzle – 388 zł, paliwo – 822 zł, badania lekarskie – 200 zł, różne opłaty i składki (głównie ubezpieczenie) – 748 zł.
- 75414** zorganizowano ćwiczenia z zakresu obrony cywilnej, w tym: zakupiono materiały – 154 zł, oraz usługi - 846 zł,
- 75647** wypłacono prowizje za pobór podatków – 27 948 zł, oraz składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy – 8 zł,

**75702** opłacono odsetki od kredytów w kwocie 92 956 zł,

**80101** Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:

**Szkoła Podstawowa w Pasymiu:**

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 85 123 zł,
- pomoc dla uczniów (wyprawki szkolne) – 2 268 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 877 540 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i na Fundusz Pracy – 193 844 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 69 921 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 37 082 zł, (w tym: opał – 25 935 zł, komputer – 2 588 zł, środki czystości – 1 527 zł, materiały biurowe (tusze, znaczki pocztowe, toner, papier ksero, druki biurowe, czeki) – 3 456 zł, pozostałe materiały (światłówki, środki opatrunkowe, materiały do dekoracji, dzienniki, karty rowerowe, świadectwa szkolne, miseczki plastikowe, lustro do gabinetu logopedy, pieczątki) – 3 576 zł),
- zakup pomocy naukowych – 1 574 zł,
- zakup energii elektrycznej i wody – 11 895 zł,
- zakup usług remontowych – 41 978 zł, (w tym wykonano następujące prace: remont korytarzy i klatek schodowych, remont szatni, remont auli szkolnej, remont sali nr 15, remont sali nr 1, odmalowano pomieszczenia kuchenne i sanitariaty, zakupiono wykładzinę do Sali nr 15, wymieniono oświetlenie w auli szkolnej, zakupiono materiały do podwyższenia ogrodzenia przy boisku, wykonano szereg drobnych, bieżących napraw w budynku szkolnym (szklenie wybitych okien w Sali 25, wymiana zamków, naprawa urządzeń sanitarnych, itp.)),
- zakup usług pozostałych – 16 993 zł, (w tym: telefon i abonament RTV – 3 962 zł, prowizja bankowa – 2 039 zł, wywóz nieczystości stałych i płynnych – 1 753 zł, transport dzieci na zawody sportowe – 2 588 zł, usługi konserwacyjne i naprawcze – 2 118 zł, szkolenia – 70 zł, badania okresowe – 2 322 zł, usługi kominiarskie – 488 zł, pozostałe (ogłoszenia w gazecie, pomiary elektryczne, umowy o dzieło) – 1 653 zł),
- opłaty za usługi internetowe – 480 zł,
- podróże służbowe – 3 587 zł,
- różne opłaty i składki – 1 022 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 73 757 zł,

**Szkoła Podstawowa w Tylkowie:**

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 30 408 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 292 308 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i na Fundusz Pracy – 68 280 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 23 333 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 26 327 zł, (w tym: olej opałowy – 18 948 zł, komputer – 2 380 zł, oprogramowanie – 650 zł, środki czystości – 681 zł, materiały kancelaryjne – 798 zł, krzesła do pracowni komputerowej – 1028 zł, pozostałe materiały (bateria, oprawy oświetleniowe, ciśnieniomierz, modem, switch, środki opatrunkowe, paliwo do kosiarki, itp.) – 1 841 zł),
- zakup pomocy naukowych – 797 zł,
- zakup energii elektrycznej i wody – 4 328 zł,
- zakup usług remontowych – 1 998 zł, (w tym wykonano następujące prace: malowanie korytarza i klatki schodowej w „starym budynku”, malowanie korytarza i klatki schodowej w „nowym budynku”, malowanie sali gimnastycznej, malowanie sali oddziału przedszkolnego),
- zakup usług pozostałych – 7 689 zł, (w tym: telefon i abonament RTV – 1 438 zł, prowizja bankowa – 1 160 zł, wywóz nieczystości stałych i płynnych – 2 064 zł, transport dzieci na zawody sportowe – 331 zł, konserwacja i naprawy – 1 736 zł, badania okresowe – 716 zł, usługi kominiarskie – 244 zł),
- opłaty za usługi internetowe – 69 zł,
- podróże służbowe – 416 zł,
- różne opłaty i składki – 863 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 26 925 zł,

**Szkoła Podstawowa w Gromie:**

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 24 563 zł,
- pomoc dla uczniów (wyprawki szkolne) – 504 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 224 811 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i na Fundusz Pracy – 45 719 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 19 197 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 11 017 zł, (w tym: opał – 9 967 zł, środki czystości – 279 zł, materiały biurowe – 320 zł, bojler elektryczny – 410 zł, leki do apteczki – 40 zł),
- zakup pomocy naukowych – 507 zł,
- zakup energii elektrycznej i wody – 2 501 zł,
- zakup usług remontowych – 1 734 zł, (w tym wykonano remont komina i inne drobne naprawy),
- zakup usług pozostałych – 4 763 zł, (w tym: telefon i abonament RTV – 1 330 zł, prowizja bankowa – 1 343 zł, wywóz nieczystości stałych i płynnych – 390 zł, konserwacja i naprawy – 804 zł, szkolenia – 90, badania okresowe – 806 zł),
- podróże służbowe – 104 zł,
- różne opłaty i składki – 262 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 24 372 zł,

**80103** Podstawowe wydatki na oddziały przedszkolne w poszczególnych szkołach podstawowych przedstawiały się następująco:

**Szkoła Podstawowa w Tylkowie:**

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 821 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 8 070 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i na Fundusz Pracy – 1 493 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 649 zł,

**Szkoła Podstawowa w Gromie:**

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 2 639 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 26 020 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i na Fundusz Pracy – 6 076 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 798 zł,
- zakup pomocy naukowych – 618 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 946 zł,

- 80104** wydatki związane z utrzymaniem Przedszkola przedstawiały się następująco:
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie-8 403 zł,
  - wynagrodzenie osobowe pracowników - 142 502 zł,
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 10 168 zł,
  - składki na ubez. społeczne - 26 833 zł,
  - składki na Fundusz Pracy - 3 669 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia - 16 671 zł, (w tym: opał - 10 440 zł, środki czystości - 1 049 zł, materiały biurowe - 170 zł, odkurzacz - 480 zł, kosiarka - 1 018 zł, regał kuchenny - 1 020 zł, basen 1 – komorowy - 1 135 zł, pozostałe materiały (światłówki, środki opatrunkowe, materiały do dekoracji, dzienniki, karty rowerowe, świadectwa szkolne, miseczki plastikowe, lustro do gabinetu logopedy, pieczętki ) - 1 359 zł),
  - zakup środków żywności - 37 455 zł,
  - zakup pomocy naukowych, dydakt., książek - 256 zł,
  - zakup energii - 5 851 zł,
  - zakup usług remontowych - 67 187 zł (w tym: remont korytarzy i klatek schodowych, remont sal (3 szt), remont dachu, wymiana obróbek blacharskich, rynien i rur spustowych, remont schodów zewnętrznych (3 szt.), wymiana 4 okien, odmalowano pomieszczenia kuchenne i sanitariaty, wykonano szereg drobnych, bieżących napraw w budynku Przedszkola),
  - zakup usług pozostałych - 5772 zł, (w tym: telefon i abonament RTV - 1 538 zł, prowizja bankowa - 1 181 zł, wywóz nieczystości - 1 664 zł, konserwacja i naprawa - 610 zł, badania okresowe - 510 zł, usługi kominiarskie - 268 zł),
  - podróże służbowe, kraj. - 93 zł,
  - różne opłaty i składki - 25 zł,
  - odpisy na ZFŚS - 11 064 zł,

- 80110** Wydatki w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu w roku 2005 kształtowały się następująco:
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 72 158 zł,
  - wynagrodzenia osobowe – 682 236 zł,
  - składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i na Fundusz Pracy – 157 276 zł,
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 51 291 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 82 793 zł, (w tym: olej opałowy – 68 966 zł, komputer – 2 885 zł, środki czystości – 3 327 zł, wykaszarka spalinowa – 1 299 zł, materiały biurowe (tusze, znaczki pocztowe, toner, papier ksero, druki biurowe, czekki) – 2 872 zł, pozostałe materiały (światłówki, miotły, środki opatrunkowe, materiały do dekoracji, paliwo do kosiarki, art. gospodarcze: klamki, łopata, zamki do drzwi i mebli) – 3 443 zł),
  - zakup pomocy naukowych – 8 041 zł,
  - zakup energii elektrycznej i wody – 18 397 zł,
  - zakup usług pozostałych – 37 733 zł, (w tym: telefon i abonament RTV – 4 080 zł, prowizja bankowa – 1 833 zł, wywóz nieczystości stałych i płynnych – 2 442 zł, transport dzieci na zawody sportowe – 1 599 zł, usługi konserwacyjne i naprawcze – 1 896 zł, szkolenia – 1 559 zł, badania okresowe – 2 323 zł, usługi kominiarskie – 350 zł, sprzątnięcie szkoły do 06.2005 r. - 19 749 zł, dozór techniczny – 1 901 zł),
  - opłaty za usługi internetowe – 4 zł,
  - podróże służbowe – 966 zł,
  - różne opłaty i składki – 1 500 zł,
  - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 46 359 zł,
  - inwestycja pn. „organizacja dwóch miejsc pracy” - 16 000 zł,
  - zakup kosiarki – 7 000 zł,

Na budowę hali sportowej oraz pozostałych obiektów sportowych wydano w 2005 r. kwotę 594 679 zł.

- 80113** są to wydatki związane z dowożeniem uczniów. Wydatki na ten cel realizowane były w trzech jednostkach organizacyjnych gminy.  
**Wydatki Urzędu Miasta i Gminy:**  
 Oprócz płac i pochodnych od płac poniesiono wydatki na: umowy zlecenia (dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Gromie) – 14 045 zł, paliwo i gaz - 18 671 zł, akcesoria i części samochodowe – 3 123 zł, tablice rejestracyjne - 179 zł, bilety miesięczne dla dzieci – 13 915 zł, usługi dowożenia dzieci (w tym głównie wynajem autobusów w Bus-Kom w Szczytnie) - 194 949 zł, remont samochodów - 625 zł, badania techniczne - 362 zł, różne opłaty i składki (głównie ubezpieczenia pojazdów) – 5 145 zł.  
**Wydatki Szkoły Podstawowej w Pasymiu:**  
 wynagrodzenie osobowe pracowników - 2 588 zł,  
 składki na ubez. społeczne - 364 zł,  
 składki na Fundusz Pracy - 41 zł,  
 zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo)- 3 478 zł,  
 zakup usług remontowych - 372 zł,  
 różne opłaty i składki (głównie ubezpieczenie samochodu) - 3 217 zł,  
 inwestycje (zakup samochodu Ford Transit do przewozu dzieci)-22 438 zł,  
**Wydatki Publicznego Gimnazjum w Pasymiu:**  
 wynagrodzenie osobowe pracowników - 3 617 zł,  
 składki na ubez. społeczne - 534 zł,  
 składki na Fundusz Pracy - 108 zł,  
 zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo)- 8 012 zł,  
 różne opłaty i składki - 430 zł,
- 80146** wypłacono środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 15 327 zł, w tym:  
**w Szkole Podstawowej w Pasymiu:**  
 szkolenia - 4 050 zł, delegacje – 310 zł;  
**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**  
 szkolenia - 2 140 zł,  
**w Szkole Podstawowej w Gromie:**  
 szkolenia - 2 180 zł,  
**w Przedszkolu w Pasymiu:**  
 szkolenia - 550 zł,  
**w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu:**  
 szkolenia - 5 372 zł, delegacje – 725 zł;
- 85154** umiejscowione są tu wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i kwotę 107 465 zł wydatkowano na: wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów zleceń – 33 410 zł, porady prawne i opłaty za biegłego – 6 960 zł, środki czystości - 709 zł, sprzęt sportowy – 398 zł, materiały biurowe – 1 176 zł, art. spożywcze -1 487 zł, komputer - 2 641 zł, wykładzina dywanowa – 207 zł, programy profilaktyczne – 1 527 zł, artykuły na festyny wiejskie – 2 297 zł, organizację festynu z okazji dnia dziecka - 999 zł, nagrody, medale, puchary – 1 338 zł, pawilon – 207 zł, paczki świąteczne – 7 493 zł, szkolenia – 345 zł, korzystanie z basenu – 285 zł, koncert i przedstawienie teatralne – 1 300 zł, kolonie dzieci - 39 780 zł, remont pomieszczenia - 952 zł, transport paczek świątecznych – 144 zł, różne opłaty i składki (ubezpieczenie dzieci w trakcie wyjazdów) – 960 zł.
- 85195** zakupiono szczepionkę dla dzieci z terenu gminy – 2 408 zł
- 85212** wypłacono świadczenia rodzinne - 1.317.288 zł, wypłacono składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych na kwotę 37.273 zł, wynagrodzenia i pochodne - 17.680 zł, materiały biurowe - 2.266 zł, druki – 559 zł, opieka autorska oprogramowania – 1464 zł, szkolenia – 453 zł, opłaty pocztowe - 1.252 zł, prowizje bankowe – 4.363 zł, zakupiono licencję programu, 2 biurka i 4 krzesła - 1.347 zł,
- 85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,

- 85214** wypłacono z zadań zleconych zasiłki stałe na kwotę 94.984 zł, kwotę 73.949 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, resztę wydano w formie zasiłków celowych m.in. na leki -5 851 zł, na żywność – 38.831 zł, opał - 8.920 zł , opłata za wyżywienie w internacie i opłata za pobyt w internacie – 6.715 zł, odzież - 599 zł.
- 85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 146 640 zł.
- 85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych, zakupiono materiały i wyposażenie oraz dokonano zapłaty dostarczonych usług:  
pieczętarki - 690 zł, konserwacja ksero i toner – 439 zł, materiały biurowe i druki – 841 zł, środki czystości - 222 zł, meble (4 biurka, 2 szafy, stolik i 4 krzesła) – 3.927 zł, radio - 189 zł, materiały do malowania - 196 zł, drukarka, skaner i UPS - 1.054 zł, niszczarka - 125 zł, gaśnice - 382 zł, szyldy i zamki do drzwi - 404 zł, wynajem lokalu – 12.792 zł, opłaty bankowe - 3.682 zł, ZETO – 4.314 zł, opłaty pocztowe – 3.436 zł, rozmowy telefoniczne - 3.405 zł, drobne zakupy – 521 zł (opłata radiowa, instalacja modemu do elektronicznego dokonywania przelewów, prenumerata), szkolenia – 1.977 zł, naprawa maszyn i ksero – 431 zł, internet - 510 zł, delegacje – 1 000 zł, ubezpieczenia – 162 zł, opłacono archiwistę – 700 zł , remont pomieszczeń w nowej siedzibie MGOPS - 600 zł,
- 85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze, wynagrodzenia i pochodne opiekunki domowej - 22.476 zł, zakupiono części wymienne do roweru użytkowanego przez opiekunkę domową za kwotę 108 zł,
- 85295** realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów ze środków własnych gminy oraz dotacji z budżetu państwa - 62 000 zł.
- 85415** wypłacono pomoc socjalną dla uczniów: stypendia – 56 090 zł, zasiłki – 560 zł.
- 90011** opłacono wykonanie obmiarów wyciętych drzew w związku z prowadzonym postępowaniem mającym na celu wyegzekwowanie kary za wycinkę drzew bez stosownego zezwolenia – 976 zł.
- 90013** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z wylapywaniem i odwożeniem do schroniska bezpańskich psów,
- 90015** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 114 468 zł, na konserwację, drobne naprawy - 21 456 zł, zakup usług pozostałych – 3 475 zł.
- 90095** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z zatrudnieniem pracowników w ramach robót interwencyjnych, oraz wydatki na budowę boiska na plaży miejskiej – 2 952 zł, a także zakup i montaż placu zabaw w miejscowości Narajty – 4 000 zł.
- 92109** w rozdziale tym umiejscowiona jest dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu, która w 2005 r. wyniosła 155 146 zł,
- 92116** dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 60 193 zł,
- 92695** przekazano dotację dla LKS „Błękitni Pasym” - 35 000 zł, opłacono rachunki za materiały do budowy boksów – 499 zł, oraz energię elektryczną w szatni na stadionie – 1 152 zł.

## KREDYTY

Wg. stanu na dzień 31 grudnia 2005 roku Gmina Pasym posiadała trzy kredyty, z tytułu których zadłużenie wynosiło:

L.p.	bank kredytujący	rodzaj kredytu	data zaciągnięcia	przewidyw. data spłaty	cel	saldo na dzień 31.12.2005
1	PKO BP S.A. O/C Olsztyn	inwestyc.	03.04.2001	30.12.2010	adaptacja budynku spichrza na gimnazjum i budynku gospodarczego na zespół żyw.	2 465 700
2	BPS S.A. O/Olsztyn	inwestyc.	21.06.2002	15.12.2012	pokrycie wydatków zad.inwest. pn.: "Budowa gimnazjum"	1 050 000
3	BS Szczytno O/Pasym	inwestyc.	14.11.2005	30.12.2007	pokrycie wydatków zad.inwest. pn.: "Adaptacja budynku poszkolnego w m. Grzegorzółki na lokale socjalne"	135 000
<b>RAZEM:</b>						<b>3 650 700</b>

Wskaźnik zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2004 r wynosił 43 %.

W trakcie 2005 roku wydano na obsługę zadłużenia kredytowego 736 156 zł. Z kwoty tej na spłatę kapitału wydankowano 643 200 zł, natomiast spłata odsetek od kredytów pochłonięła 92 956 zł.

Wskaźnik zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2005 r wyniósł 34 %.

## POZYSKIWANIE ŚRODKÓW Z ZEWNĄTRZ

W roku 2005 do budżetu Gminy Pasym wpłynęły pozyskane dodatkowo środki finansowe pozyskane na następujące cele:

77 800 zł - dofinansowanie budowy hali sportowej wraz z terenowymi urządzeniami sportowymi z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej

69 000 zł - dofinansowanie inwestycji pn. „Adaptacja budynku poszkolnego w m. Grzegorzółki na lokale socjalne, pozyskane z Ministerstwa Infrastruktury,

22 000 zł - darowizny na zakup i uzbrojenie samochodu pożarniczego dla OSP w Pasymiu,

1 472 zł - darowizny na wyjazd delegacji młodzieży na Światowe Dni Młodzieży do Kolonii,

3 900 zł - darowizna na zakup i montaż placu zabaw dla miejscowości Narajty,

400 zł - darowizna na organizację imprezy plenerowej w miejscowości Narajty,

18 544 zł - dofinansowanie remontu drogi w miejscowości Tylkowo (dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych),

9 000 zł - dofinansowanie z Powiatowego Urzędu Pracy organizacji miejsca pracy w Szkole Podstawowej w Pasymiu,

16 000 zł - dofinansowanie z Powiatowego Urzędu Pracy organizacji 2 miejsc pracy w Gimnazjum w Pasymiu,

4 323 zł - dofinansowanie z Ministerstwa Kultury zakupu nowości wydawniczych dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu,

Środki te zostały przez Gminę w całości wykorzystane.

Oprócz ww. środków Gmina Pasym otrzymała w 2005 r. z Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu autobus szkolny AUTOSAN o wartości 339 099 zł.

W Szkole Podstawowej w Pasymiu pozyskano również nową pracownię komputerową o wartości 37 937 zł.

Zatem środki finansowe pozyskano w kwocie 222 439 zł, natomiast wartość pozyskanych środków rzeczowych wyniosła 377 036 zł.



**INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK I KREDYTÓW  
W 2005 r.**

L.p.	Nazwa kredytu, pożyczki	Rok otrzymania kredytu, pożyczki	Wysokość kredytu, pożyczki		Zadłużenie gminy na 31.12.2004	Wzrost /spadek (+/-) zadłużenia w roku 2005	Wysokość spłaty kapitału w roku 2005	Spłaty odsetek w roku 2005	Zadłużenie gminy na 31.12.2005	Nadwyżka wg. spraw. Rb-NDS za 2005 r.
			Przyzn.	Otrzym.						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	POŻYCZKI									
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	KREDYTY									
1	PKO BP inwestycyjny	2001	3 682 991	3 682 991	2 958 900	-	493 200	-	2 465 700	
2	BPS S.A. inwestycyjny	2002	1 471 905	1 471 905	1 200 000	-	150 000	92 956	1 050 000	
3	BS w Szczytnie inwestycyjny	2005	135 000	135 000	-	135 000	-	-	135 000	
	<b>RAZEM</b>		<b>6 129 896</b>	<b>6 129 896</b>	<b>4 158 900</b>	<b>135 000</b>	<b>643 200</b>	<b>92 956</b>	<b>3 650 700</b>	<b>783 734</b>

## **Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Pasymiu**

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Pasymiu zajmuje się prowadzeniem usług komunalnych tj obsługa oczyszczalni ścieków, wywóz ścieków samochodami asenizacyjnymi, produkcja i dostawa wody na terenie całej gminy, sprzątanie ulic, placów, chodników, zarządzanie terenami zielonymi o powierzchni około 42.000 m<sup>2</sup>, zarząd cmentarzem komunalnym. Świadczy usługi w zakresie gospodarki mieszkaniowej, tj. wynajem mieszkań, lokali użytkowych, garaży, dostawę energii cieplnej z trzech kotłowni lokalnych do 80 lokali mieszkalnych i 4 lokali użytkowych, oraz dostawę ciepłej wody do 72 lokali mieszkalnych.

W roku 2005 do wykonywania powyższych prac zakład zatrudniał średnio 20 osób.

W roku 2005 po stronie przychodów własnych planowano 1.035.500 zł wykonano 1.053.246,84 zł,

w tym :

1. czynsz za lokale mieszkalne	plan	175.400	wykonanie	172.532,28
2. czynsz za lokale użytkowe	plan	40.000	wykonanie	43.403,74
3. czynsz za garaże	plan	2.100	wykonanie	2.354,60
4. wywóz śmieci opłaty lokatorów	plan	45.000	wykonanie	39.891,86
5. dostawa energii CO i CW	plan	219.000	wykonanie	218.301,25
w tym: przychody z tyt. dostawy ciepłej wody z kotłowni Górna 14				42.777,72
przychody z tytułu dostawy C.O. z kotłowni Górna 14				133.438,94
przychody z tytułu dostawy C.O z kotłowni Agronomówka				11.695,14
przychody z tytułu dostawy C.O. z kotłowni ZOZ				30.389,45
6. dostawa wody	plan	230.000	wykonanie	234.676,83
7. ścieki oczyszczalnia	plan	240.000	wykonanie	239.341,70
8. wywóz szamb	plan	50.000	wykonanie	50.297,09
9. inne usługi	plan	34.000	wykonanie	52.447,49

w tym:

przychody z tytułu usług budowlanych (z tytułu obciążenia współwłaścicieli w budynkach stanowiących współwłasność, usługi dla Gminy)		8.066,21
przychody z tyt. sprzedaży złomu, plastiku		1.824,50
usługi sprzętem, transport		3.456,36
sprzedaż worków na śmieci		1.094,34
usługa palacza w UMiG i MOKiS		9.250,00
energia elektryczna z Przychodni ZOZ		2.286,42
usługi związane z cmentarzem (miejsca, wjazd)		11.811,31
obsługa agregatu prądowórczego		1.000,00
różne inne usługi		403,96
odsetki od usług		3.257,39
umorzony przez Gminę podatek od nieruchomości		9.997,00

Oprócz ww. przychodów ZGKiM otrzymał dotację przedmiotową z budżetu gminy w kwocie 150.037 zł oraz 65.314 zł dotacji na zadania inwestycyjne.

Razem przychody wg. stanu na 31.12.2005 r. wyniosły: plan – 1.265.317 zł, wykonanie – 1.259.405,81 zł.

Po stronie rozchodów w 2005 r planowano kwotę 1.263.380 zł wykonano 1.228.344,78 zł,

w tym:

1. osobowy fundusz płac	plan	415.420	wykonanie	415.406,80
2. zakładowy fundusz nagród	plan	32.400	wykonanie	32.391,43

3. składki ZUS ( 17,46 %)	plan	77.780	wykonanie	72.497,03
4. składki na FP ( 2,45%)	plan	10.400	wykonanie	10.219,09
5. odpisy na fundusz socjalny	plan	14.500	wykonanie	14.500,00
6. wypłaty inne za pranie	plan	1.300	wykonanie	920,00
7. delegacje, ryczałty na samochody	plan	6.000	wykonanie	5.253,37
w tym: ryczałty (korzysta średnio w roku 3 pracowników )				3.890,62
delegacje dla wszystkich pracowników				1.362,75
8. rozchody materiałów razem	plan	399.190	wykonanie	392.517,55

w tym:

- opał ( węgiel, olej opałowy, miał)				213.065,71
- paliwa, oleje, smary				39.547,81
- części zamienne				13.431,60
w tym: części różne do sam. Żuk –		914,99		
części różne do sam. Tarpan -		939,94		
części do ciągników, kosiarek, innego sprzętu -		3.366,36		
części różne do sam. Star, Jelcz-		2.341,16	opony -	1.980,00
części na oczyszczalni i przepompownie		2.100,40	zawory	2.100,40
części różne na wodociągi		465,89	inne	1.322,86
- materiały budowlane				31.665,07
w tym: materiały różne do remontu budynków				21.475,67
materiały różne na remonty wodociągów (przyłączy wodnych)				6.839,05
materiały różne do napraw oczyszczalni, przyłączy, przepompowni				3.350,35
- inne materiały (biurowe, bhp, inne)				29.492,35
w tym: materiały biurowe				13.060,58
-znaczkę pocztowe				5.542,44
-prenumerata czasopism, dzienników ustaw				3.037,21
-książeczki opłat				1.293,73
-materiały różne (druki, papier, tusz, dyskietki, inne)				3.187,20
-materiały BHP i wyposażenie				13.726,00
-środki czystości , ubrania, napoje				5.138,05
-wyposażenia: biurko- 330, komputer , drukarka –				2.678,22,
-sekator elektryczny, 2 kosiarki spalinowe –				3.260,52, aparat do rur –
-3 grzejniki elektryczne na ujęcie wody				464,75 różne drobne narzędzia -
-materiały do sprzątania i różne inne (sól, piasek, mater. chemiczne)				984,46 2.705,77

9. energia elektryczna	plan	112.000	wykonanie	111.208,85
------------------------	------	---------	-----------	------------

w tym:

- wodociągi		46.588,39
- oczyszczalnia		42.959,52
- kotłownia		4.941,51
- biuro, baza		2.528,35
- klatki schodowe		14.191,08

10. usługi materialne i niematerialne	plan	144.300	wykonanie	139.932,91
---------------------------------------	------	---------	-----------	------------

w tym:

- wywóz śmieci		64.902,50
- badanie wody i ścieków		3.411,10
- opłaty za telefony		8.920,88
- zakup wody w Rusku		7.257,89

- naprawa pomp na oczyszczalnię i wodociąg 18.138,80
- usługa koparki 3.213,59
- usługi transportowe 2.475,05
- usługi kanalizacyjne 1.835,50
- naprawy samochodów spawanie, legalizacja gaśnic 2.027,04
- usługi hydrauliczne, zduńskie przy naprawach mieszkań 2.310,30
- usługi kominiarskie 2.506,00
- badania lekarskie 1.113,00
- kursy , szkolenia 1.104,90
- nadzór programów , naprawy sprzętu biurowego 3.742,93
- obsługa bankowa, prowizje 8.373,44
- opłaty sądowe i komornicze 5.214,91
- dozór techniczny urządzeń 2.609,50
- rejestracja pojazdów 777,58

11. opłaty za korzystanie ze środowiska	plan	22.000	wykonanie	19.349,35
12. ubezpieczenie pojazdów, budynków ,	plan	6.000	wykonanie	5.630,00
13. podatek od nieruchomości	plan	8.600	wykonanie	8.518,40

Z dotacji inwestycyjnej zrealizowano następujące zadania:

- zakup zagęszczarki na kwotę 6.093,90
- zakup pomp na oczyszczalnię 14.030,00
- zakup i wymiana żwirków stanowiących warstwy filtracyjne w Stacji Uzdatniania Wody w Pasymiu 45.191,11

Wydatkowano kwotę 65.315,01 zł.

Stan środków na rachunku bankowym (konto 131) w dniu 31.12.2005 r. wynosił 11.771,31 zł , środki w kasie wynosiły 204,56 zł (konto 101), na rachunku środków socjalnych 5.079,84 zł (konto 135), na rachunku kaucji mieszkaniowej 1.825,58zł (konto 139) Zapasy magazynowe na kwotę 30.417,21 zł.

Należności z tytułu usług 189.255,77 zł (należności dotyczą opłat za czynsz , dostawę wody, odbiór ścieków, dostawę CO i CW, oraz innych usług świadczonych przez nasz zakład).

Na należności składają się:

-wg kartotek imiennych należności od osób fizycznych (najemców i właścicieli) z tytułu opłat za czynsz i dostawę mediów łącznie 90.868,25 w tym:

- za czynsz mieszkaniowy 26.456,02
- za dostawę ciepła i ciepłej wody 37.956,21
- za dostawę zimnej wody 9.524,17
- odbiór ścieków 13.757,13
- opłaty za wywóz śmieci 3.174,72

- wg kartotek imiennych należności od osób fizycznych i podmiotów gospodarczych z tytułu opłat za dostawę wody i odbiór ścieków łącznie 55.863,91 w tym:

- za dostawę zimnej wody 16.718,40
- za odbiór ścieków 39.145,51

- wg kartotek imiennych należności od osób fizycznych i innych podmiotów z tytułu wywozu ścieków beczkowozami, dzierżawy lokali użytkowych , oraz innych usług łącznie 34.336,29

- w tym:
- lokale użytkowe czynsz wraz z opłatami 9.434,32
  - z tytułu dostaw wody i odbioru ścieków nieściągalne 9.759,31
  - za roboty budowlane (współwłaściciele) i wodne 2.648,95

- za palenie w piecu Urząd Gminy 6.500,00
- inne usługi i wywóz szamb 5.993,71

-wg rejestrów VAT podatek naliczony od zakupów (rozliczenie w m-cu styczniu 2006) - 8.187,32 zł.

Należności w kwocie 181.886,91 stanowią należności wymagalne ( po terminie płatności).

Do należności, których termin zapłaty minął zakład prowadzi postępowania egzekucyjne (sprawy są w sądzie, u komornika, wysyłamy wezwania ,z dłużnikami zawieramy ugody itp.)

Zobowiązania zakładu ogółem z tytułu usług i zakupu towarów , oraz inne na 31 grudzień wynoszą 113.651,58.

Na zobowiązania składają się:

- opłaty faktur za światło 11.188,27
- opłaty za usługi wywozu śmieci 5.352,34
- za dostawę opału 27.853,80
- zakup paliwa 1.453,90
- naliczone opłaty za ochronę środowiska II półrocze 9.875,83
- nadpłaty na kartotekach po rozliczeniu wody i ścieków 14.267,46
- niezapłacony podatek do Urzędu Miasta za 2005 rok 1.762,04
- zobowiązania wobec pracowników naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne 21.169,33
- naliczona składka ZUS i podatek od wynagrodzenia 20.728,61

Zobowiązania dotyczą miesiąca grudnia i nie upłynął w stosunku do nich termin płatności.

Zobowiązanie wobec gminy z tytułu podatku od nieruchomości za rok 2005 na kwotę 1.762,04 zł jest zobowiązaniem wymagalnym.

Stan funduszu obrotowego na 31.12.2005. wynosił 117.997,82 zł. Biorąc pod uwagę wysokość planowanych na 2006 r. środków na wynagrodzenia oraz pochodne, które wg. aktualnego planu finansowego ZGKiM wynoszą (razem) 508 200 zł, stwierdzić należy, że na dzień 31.12.2005 r. w Zakładzie wystąpiła nadwyżka środków obrotowych w kwocie 33 298 zł, która zostanie rozliczona poprzez potrącenie z przekazywanej dotacji przedmiotowej na rok 2006.

# **TABELE**