

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM W ROKU 2007

Budżet Gminy Pasym na rok 2007 został uchwalony uchwałą Nr V/15/2007 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 14 lutego 2007 r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie 12 043 913 zł, natomiast wydatki osiągną w 2007 r. poziom 12 499 639 zł. Deficyt budżetu, w kwocie 455 726 zł, planowano pokryć przychodami z zaciąganych kredytów, pożyczek oraz wolnych środków pochodzących z lat ubiegłych.

W trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 31 grudnia 2007 r. planowane dochody wynosiły 12 504 865,74 zł, natomiast planowane wydatki - 13 030 297,74 zł. Planowany deficyt wynosił 525 432 zł. Budżet przewidywał sfinansowanie tego deficytu poprzez zaciągnięcie kredytu bankowego.

Na dzień 31 grudnia 2007 r. budżet przewidywał realizację następujących przychodów:

- zaciągnięcie kredytu w kwocie 1 886 426 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Pasym oraz spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu,
- wolne środki pochodzące z budżetów lat ubiegłych, w kwocie 622 221 zł.

Budżet przewidywał realizację w roku 2007 następujących rozchodów:

- spłatę zaciągniętych kredytów - w kwocie 1 812 100 zł, oraz
- utworzenie na koniec roku budżetowego lokaty w kwocie 171 115 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr VI/24/2007 z dnia 28 marca 2007 r.,
- Nr VII/34/2007 z dnia 25 kwietnia 2007 r.,
- Nr VIII/38/2007 z dnia 20 czerwca 2007 r.,
- Nr IX/42/2007 z dnia 24 sierpnia 2007 r.,
- Nr X/49/2007 z dnia 26 września 2007 r.,
- Nr XI/59/2007 z dnia 26 października 2007 r.,
- Nr XII/68/2007 z dnia 26 listopada 2007 r.,
- Nr XIII/72/2007 z dnia 28 grudnia 2007 r.,

b) zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Nr 39/2007 z dnia 31 maja 2007 r.,
- Nr 79/2007 z dnia 31 grudnia 2007 r.,

Uchwały te i zarządzenie 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 2007 zrealizowano dochody w kwocie 12 526 262,76 zł (100,17 % planu), a wydatki w kwocie 11 794 272,36 zł (90,5 % planowanych). Zrealizowano nadwyżkę budżetową w kwocie 731 990,40 zł. Gmina Pasym zaciągnęła w 2007 r. kredyt długoterminowy w kwocie 1 886 426 zł. Spłata rat kapitałowych zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów pochłonęła 1 664 460 zł. Zatem wolne środki roku 2007, liczone jako suma nadwyżki budżetowej i nadwyżki zaciągniętych kredytów nad spłaconymi ratami kredytowymi (rozliczeń z tytułu kredytów długoterminowych), wyniosły 953 956,40 zł. Pochodzące z roku 2006 i wcześniejszych, wolne środki wynosiły 622 221,05 zł. Zatem wolne środki lat poprzednich wyniosły na koniec 2007 r. 1 576 177,45 zł

W roku 2007 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, głównie na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, w kwocie ogółem 2 745 348,06 zł. Szczegółowo dotacje te zostały wymienione w tabeli nr 1.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły 1 142 666,81 zł, co wobec analogicznej kwoty, dotyczącej roku 2006, która wyniosła wówczas 552 111,52 zł, stanowi bardzo istotny wzrost (o 107 %). Skutki obniżenia górnych stawek podatków w 2007 roku dotyczyły:

- w kwocie 68 451,90 zł – podatku rolnego,

- w kwocie 1 046 210 zł – podatku od nieruchomości (w roku 2006 - 527 178,80 zł),
- w kwocie 28 004 zł - podatku od środków transportowych (w roku 2006 - 24 932,72 zł),

Skutki udzielonych przez Gminę ulg, odroczeń (w tym również rozłożeń na raty) i umorzeń wyniosły 90 704 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku rolnym - 12 862,60 zł,
 - odroczenia w podatku od nieruchomości - 827,30 zł,
 - odroczenia w podatku leśnym – 18 zł,
 - odroczenia w podatku od środków transportowych – 55 103 zł,
- Łącznie odroczenia - 68 810,90 zł,
- umorzenia podatku rolnego - 1 769,00 zł,
 - umorzenia podatku od nieruchomości - 20 105,10 zł,
 - umorzenia podatku leśnego - 19 zł,
- Łącznie umorzenia - 21 893,10 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
2006	98 970,35	29 302,45
2007	90 704	21 893,10

Zaległości we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wynosiły 1 005 778,86 zł wg. stanu na dzień 31.12.2007 r. , z czego 358 813,89 zł stanowiły zaległości z tytułu czynności cywilno-prawnych, natomiast 646 964,97 zł stanowiły zaległości podatkowe.

Nadpłaty wyniosły 31 728,16 zł, z czego 13 650,87 zł stanowią nadpłaty w podatkach. Stan zaległości i nadpłat z poszczególnych tytułów prezentowany jest poniżej:

Tytuł		zaległość	nadpłata
czynności cywilno-prawne			
- użytkowanie i użytkowanie wieczyste		36 481,45	14 380,16
- czynsz dzierżawny		3 312,19	3 697,13
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		1 227,40	0,00
- przekształcenie prawa wiecz. użytk. we własność		2 245,40	0,00
- należności wymagalne ZGKiM z tytułu dostaw		146 612,52	
- należności dot. wypłaconych zaliczek alimentacyjnych		168 934,93	
Razem czynności cywilno-prawne:		358 813,89	18 077,29
podatki			
- podatek rolny	os. pr.	11 726,22	621,70
	os. fiz.	32 537,82	2 238,21
	razem	44 264,04	2 859,91
- podatek od nieruchomości	os. pr.	184 196,22	2 065,38
	os. fiz.	396 110,51	8 566,98
	razem	580 306,73	10 632,36
- podatek leśny	os. pr.	274,80	56,50
	os. fiz.	297,70	102,10
	razem	572,50	158,60
- podatek od środków transportowych	os. pr.	-	-
	os. fiz.	21 821,70	-
	razem	21 821,70	-
Razem podatki:		646 964,97	13 650,87
OGÓŁEM:		1 005 778,86	31 728,16

Realizując wynikający z art. 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) 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 Pasyń 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 Pasyń. Podstawą planowania dochodów jest wymiar roczny, dokonywany 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. Niestety, realizacja dochodów z tytułu podatków: od nieruchomości i rolnego odbiega od planowanych kwot. Dzieje się tak mimo wszczynania na bieżąco postępowań mających na celu wyegzekwowanie należności Gminy. W celu poprawy dyscypliny podatników wskazanym byłoby sięganie po coraz bardziej drastyczne środki egzekucyjne, 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).

poz. 4 - podatek ten jest płacony przez podatników (głównie przedsiębiorców i rolników), bez wezwania. Podatnicy winni składać organowi podatkowemu (Burmistrzowi) deklarację dotyczącą tego podatku. Wysoki poziom realizacji dochodów (ponad przyjęty plan) jest efektem znacznych inwestycji (zakupu środków transportowych) poczynionych przez podatników w roku ubiegłym.

poz. 5 - ten składnik dochodów zależy przede wszystkim od aktywności gospodarczej mieszkańców gminy i zmian w przepisach podatkowych, gdyż możliwość rozliczenia podatku dochodowego w formie karty podatkowej mają niektórzy drobni przedsiębiorcy, będący osobami fizycznymi. Dochody z tego źródła można szacować jedynie statystycznie, na podstawie danych historycznych. Widać jednak, że i takie szacunki mogą znacznie odbiegać od rzeczywistości. Dochody z tego tytułu podlegają znacznym wahaniom i są trudne do oszacowania.

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, i jest również (jak wyżej) trudny do oszacowania,

poz. 7 - opłata skarbową stanowi dochód gmin i wysokość dochodów z tego tytułu w dużej mierze zależała od ilości różnego rodzaju podań (w tym także odwołań) wpływających do Urzędu Miasta i Gminy, jak również od aktywności gospodarczej na terenie gminy (opłata za wydanie decyzji o ustaleniu warunków zabudowy i zagospodarowania terenu),

poz. 8 - wysokość opłaty eksploatacyjnej określają raz w kwartale podmioty eksploatujące złoża surowców mineralnych. Wysokość tej opłaty uzależniona jest od ilości pozyskanego kruszywa. Prawo do kontroli prawidłowości określania wysokości opłaty ma Wojewoda. Wysokość dochodów – trudno przewidywalna.

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, od lat był on coraz gorzej opłacaną daniną lokalną (dochody z tego tytułu wyniosły 4 105 zł, w 2003 r. - 5 850 zł, w 2004 r. - 4 525 zł, w 2005 r. - 2 275 zł, w 2006 r. - 1 800 zł.). Sytuacja taka występowała nie tylko na terenie naszej Gminy. Dlatego też Sejm RP postanowił – zmieniając ustawę o podatkach i opłatach lokalnych – znieść ten podatek z początkiem 2008 r.,

poz. 12 – należy mieć nadzieję, że wzrost ściągalności opłaty targowej będzie tendencją długotrwałą. Opłata pobierana jest przez inkasenta będącego pracownikiem Urzędu Miasta i Gminy,

poz. 13 – znaczny spadek dochodów z tytułu opłaty miejscowej wystąpił w związku z nierozliczeniem się jednego z inkasentów z wpłat przyjętych w 2007 r. W chwili obecnej trwają czynności mające na celu rozliczenie i wyegzekwowanie tych wpłat,

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 - dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego,

poz. 19 - dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania we własność,

poz. 20 - dochody pobierane na podstawie zawartych umów,

poz. 21 - dochody pochodzą z dzierżaw działek ogrodniczych, rolnych, działki w miejscowości Tylkowo oraz najmu lokali użytkowych,

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

poz. 23 – odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych. Zdecydowanie wyższe od planu wykonanie dochodów uzyskano w związku z aktywnym zarządzaniem wolnymi środkami (lokowaniem ich na lokatach terminowych) w trakcie roku,

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 - wysokość części równoważącej subwencji ogólnej określa Minister Finansów. Wysokość tej subwencji zależy od średniej kwoty wypłacanych w danej gminie dodatków mieszkaniowych oraz od średniej kwoty dochodów na jednego mieszkańca z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku rolnego i podatku leśnego

poz. 27 - dochody różne, np. opłaty planistyczne (20 622,05 zł), przypadające Gminie 5% opłat za wydanie dowodu osobistego (1 990,58 zł), niewykorzystane środki niewygasające roku 2006 (186 818,16 zł), opłaty za zajęcie pasa drogowego, dochody realizowane przez Przedszkole (76 371,00 zł), dochody realizowane przez Przedszkole (41 625,55 zł), kwota równa połowie zwróconych przez zobowiązanych do płacenia alimentów wypłaconych zaliczek alimentacyjnych (2 231,04 zł),

poz. 28 - 38, 41, 42, 44, 47 - dotacje ustalane przez Wojewodę,

poz. 39 - dotacja pozyskana w Polsko-Niemieckiej Wymianie Młodzieży,

poz. 40 - dotacja uzyskana na mocy umowy zawartej z Samorządem Województwa Warmińsko-Mazurskiego,

poz. 43 - dotacja uzyskana na mocy porozumienia zawartego ze Starostą Szczycieńskim,

poz. 45, 46 - dotacje przyznane przez Krajowe Biuro Wyborcze,

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

poz. 48 – darowizna otrzymana przez Gminę Pasym w roku 2007.

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

Ostateczny plan wydatków na 2007 r., ustalony zarządzeniem Nr 79/2007 Burmistrza Miasta Pasym z dnia 31 grudnia 2007 r., wynosił 13 030 297,74 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 11 794 272,36 zł (90,5 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 31.12.2007	wykonanie	% planu	udział w wydatkach
	RAZEM:	13 030 297,74	11 794 272,36	90,51%	
1	wynagrodzenia	4 326 108,00	4 085 821,94	94,4%	34,64%
2	poходne od wynagrodzeń	906 851,95	789 171,22	87,0%	6,69%
3	dotacje	557 037,00	549 674,00	98,7%	4,66%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	1 187 084,00	1 025 327,72	86,4%	8,69%
5	obsługa długu (odsetki)	175 100,00	147 407,66	84,2%	1,25%
6	pozostałe	5 878 116,79	5 196 869,82	88,4%	44,06%

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

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

Rozdział

Wydatki

- 01010** wypłacono odszkodowania za straty w uprawach wynikłe na skutek realizacji inwestycji pn. „Budowa sieci wodociągowej Pasym-Elganowo-Grzegorzki” – 4 300 zł, zapłacono za dokumentację inwestycja pn. „Budowa sieci wodociągowej od istniejącej sieci wodociągowej w miejscowości Tylkowo, do miejscowości Rutki i Tylkówko, oraz sieci wodociągowej w miejscowości Tylkowo na odcinku od istniejącej sieci wodociągowej do nowopowstałych zabudowań w ciągu drogi krajowej Olsztyn-Ostrołęka oraz kolonia Tylkowo, a także sieci wodociągowej od istniejącej sieci wodociągowej przy Gimnazjum w Pasymiu do zabudowań znajdujących się w ciągu ul. Jana Pawła II” - 28 600 zł,
- 01030** zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym - 5 256,24 zł,
- 01095** wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej - 75 538,96 zł, poniesiono koszty administracyjne – 1 510,78 zł
- 40002** opłacono projekt stacji uzdatniania wody – 3 050 zł, zapłacono za wykonanie stacji – 40 000 zł,

- 60001** przekazano Gminie Świątajno dotację na realizację projektu p.n. „Aktywizacja osób bezrobotnych z terenu Powiatu Szczycieńskiego przy realizacji zadania »Rewitalizacja i utrzymanie połączeń kolejowych na trasie Olsztyn-Szczytno-Pisz-Ełk«” (1 039 zł),
- 60011** zakupiono dwie wiaty przystankowe zamontowane w m. Tylkowo (7 198 zł), sfinansowano wykonanie dokumentacji III etapu ciągu pieszo-rowerowego (46 360 zł – jako wydatek niewygasający roku 2007),
- 60014** przekazano Powiatowi Szczycieńskiemu dotację (240 000 zł) na dofinansowanie następujących zadań inwestycyjnych: przebudowa drogi powiatowej nr 1476 N Pasym-Dźwierzuty (225 000 zł), oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1474 N (Kośno-Krzywonoga) na odcinku od drogi krajowej 53 do wiaduktu kolejowego (15 000 zł), zakupiono materiały do remontu dróg powiatowych: masa na zimno (22 410,18 zł), kruszywo (8 795,37 zł), lustro drogowe (591,70 zł), sól (393,05 zł), paliwo do zagęszczarki (137,70 zł), zakup usług – transport materiałów i usługi sprzętem (3 799,61 zł), odśnieżanie (543,00 zł), wycinka drzew (3 000 zł), niwelacja drogi (329,40 zł),
- 60016** opłacono usługi wykonywane na podstawie umów-zleceń przez osoby fizyczne nie prowadzące działalności gospodarczej, w tym: odśnieżanie (2 265,50 zł), koszenie poboczy (594,00 zł), pomiar natężenia ruchu drogowego (900,00zł), opłacono składki na ubezpieczenia społeczne od tych umów (351,62 zł), zakupiono znaki drogowe (105,65 zł), kostkę brukową, obrzeża i krawężniki (59 141,99 zł), materiały do remontów przystanków (68,00 zł), pospółkę (23 966,21 zł), paliwo do zagęszczarki (583,64 zł), zakupiono farby (871,91 zł), trawę (175 zł), cement (7 186,50 zł), deski na ławki i pomost (371,27 zł). Opłacono następujące usługi: odśnieżanie (3 269,41 zł), transport materiałów i usługi sprzętem (33 858,29 zł), profilowanie dróg (11 307 zł), naprawę wiat autobusowych (3 721,90 zł), koszenie (70 zł). Opłacono realizację następujących inwestycji: ” Wykonanie dokumentacji budowy dróg i chodników na terenie miasta Pasym...” (198 900 zł), „Urządzenie przejścia do jeziora w m. Tylkowo” (15 222,16 zł), „Urządzenie parkingu przy Szkole Podstawowej w Tylkowie” (3 711,87 zł), Wydatki niewygasające w tym rozdziale (traktowane w sprawozdawczości jak zrealizowane) wyniosły 47 552 zł.,
- 70004** przekazano dotację przedmiotową dla ZGKiM – 185 700 zł, oraz dotację na zakupy inwestycyjne maszyn i urządzeń w ZGKiM – 176 381 zł,
- 70005** opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m.in.: wyceny i podziały (5 078 zł), ogłoszenia (1 945,36 zł), wznowienie granic działek (1 200 zł), opłaty za wypisy i wyrisy (366 zł), uprzątnięcie terenu (2 746 zł), zbiornik na ścieki do świetlicy w Gromie (3 600 zł), prace rozbiórkowe (7 930 zł), różne opłaty (5 442,86 zł), wykupiono grunty (6 640 zł), wniesiono opłaty za wieczyste użytkowanie (65,50 zł). Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 5 150 zł.,
- 70095** zapłacono podatek dochodowy, dotyczący zrealizowanego w 2006 r. przeprojektowania urządzenia targowiska w Pasymiu (152 zł),
- 71004** opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – ogłoszenia (347,70 zł), wycena nieruchomości (3 350 zł), projekty decyzji o warunkach zabudowy (24 742,40 zł), za wypisy (2 903,20 zł), skanowanie map (2 440 zł), mapy sytuacyjne (900 zł). Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 97 600 zł.,

- 75011** wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zakupiono druki do USC (1 619,51 zł), komody biurowe (3 294 zł), tablicę informacyjną (268,40 zł), termohigrometr (115,80 zł), pieczątki (393,45 zł), klódki i zamki do szaf (59,90 zł), kieliszki (201,24 zł), oprawiono księgi aktów stanu cywilnego (350 zł), opłacono serwis dot. oprogramowania do obsługi USC (1 683,00 zł),
- 75022** wypłacono diety radnym (69 403 zł), zakupiono artykuły spożywcze (2 372,32 zł), opłacono prenumeratę „Wspólnoty” (1 560,00 zł), zakupiono publikację „Vademecum radnego” (1 461,50 zł), pieczęć (407,48 zł), książkę wraz z płytą CD (85,00 zł), puchary na „Wianki 2007” (189,99 zł), talerze i łyżeczki (129,96 zł), tarcze i etui (350 zł), opłacono ogłoszenie reklamowe (508,37 zł), poniesiono koszty podróży służbowych (1 017,86 zł),
- 75023** oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON zakupiono: środki czystości i bhp (2 930,84 zł), druki (2 332,93 zł), drobne materiały do remontów (2 751,46 zł), materiały biurowe (8 232,46 zł), opał (11 998,22 zł), drukarki komputerowe – 5 szt. (1 728,98 zł), komputery – 7 szt. (14 879 zł), krzesła (619,69 zł), switch (399,99 zł), filiżanki i komplet kawowy (174,86 zł), wentylatory – 13 szt. (777 zł), pieczątki i pieczęcie (934,28 zł), czajniki – 3 szt. (214,97 zł), art. spożywcze (1 264,14 zł), termohigrometr (115,90 zł), nagrody w konkursie o ruchu drogowym (251,10 zł), kwiaty, skrzynki i uchwyty balkonowe (321,88 zł), kwiaty rabatowe (370,80 zł), opłacono prenumeratę czasopism (4 082 zł), zakupiono firanki (448,91 zł), kupiono tarcze i etui (150 zł), zrealizowano opłaty za wodę (478,71 zł), odnowiono portal wejściowy Ratusza (957 zł), opłacono prace remontowe w Urzędzie (6 705,02 zł), opłacono badania lekarskie pracowników (1 785 zł), prowizje bankowe (8 362,70 zł), opłacono wykonanie strony internetowej (1 586 zł), serwis programu Symfonia (417,24 zł), serwis programu „Kadry” (1 220 zł), naprawy kserokopiarki (3 144,21 zł), koszty ogłoszeń (3 595,98 zł), wywóz nieczystości (622 zł), opłaty RTV (566,55 zł), obsługa ZETO (5 158,31 zł), obsługa prawna (19 459 zł), wydatki na opłaty pocztowe (40 076,28 zł), oprawa introligatorska Dzienników Ustaw i Monitorów Polskich (1 294 zł), przegląd kominów (244 zł), szklenie okien (151,66 zł), obsługa kotłowni (4 000 zł), badanie urządzenia kasjerskiego (707,60 zł), dokumentacja konserwatorska na potrzeby wymiany stolarki (3 600 zł), usługi internetowe (2 212,66 zł), opłaty za telefony (17 295,12 zł), opłaty sądowe (1 678,62 zł), opłaty komornicze (762,79 zł), koszty delegacji i ryczałtów samochodowych (14 639,48 zł), ubezpieczenie Ratusza (1 863 zł), zwrot kosztów procesowych (1 800 zł), odsetki od odprawy (1 293,49 zł), polisy (1 109 zł), szkolenia (7 280,51 zł), materiały papiernicze do kserokopiarki i drukarek (4 253,17 zł), akcesoria komputerowe w tym programy i licencje (9 624,43 zł, w tym: Windows XP – 5 licencji (1 545 zł), aktualizacja modułu „Izby Rolnicze” i systemu „LEX” (4 440,80 zł), podzespoły do komputerów po spaleniu przez piorun (1 392,87 zł)), centrala telefoniczna (7 402,01 zł). Zrealizowano inwestycję pn. „Wymiana instalacji c.o. w UMiG w Pasymiu”, której koszt realizacji wyniósł 64 000 zł,

- 75075** przekazano dotacje dla „Błękitnych” na realizację dwóch zadań ujętych w budżecie 2007 r., tj.: „Promocja gminy w trakcie rozgrywek ligowych z udziałem drużyny piłki nożnej >>Błękitni Pasym<<” (40 000 zł), oraz „Promocja gminy w trakcie rozgrywek piłki siatkowej z udziałem drużyny lub drużyn z Pasymia” (5 000 zł), przekazano dotację dla Parafii Ewangelicko-Augsburskiej w Pasymiu na realizację zadania pn. „Promocja gminy w trakcie Koncertów muzyki Kameralnej i Organowej” (5 000 zł), zakupiono nagrody na konkurs wiedzy o Napoleonie (189,73 zł), puchary na „Dni Pasymia” (95 zł), koszulki z logo miasta (1 998,28 zł), wizytówkę w portalu (366 zł) oraz reklamę we wkładce do „Wprost” (1 464 zł). Poniesiono również koszty uczestnictwa w Dożynkach Powiatowych w Rozogach: transportu wieńca dożynkowego (244 zł) i wynajmu stoiska (500 zł),
- 75095** wypłacono diety softysom (6 050 zł), opłacono składki członkowskie Gminy w Lokalnej Organizacji Turystycznej Powiatu Szczycieńskiego i Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich (4 498,30 zł), zakupiono materiały do wykonania wyposażenia placu gier i zabaw w Leleszkach (1 990 zł), zakupiono usługi związane z urządzeniem boiska w Krzywionodze (2 999,73 zł), poniesiono wydatki związane z urządzeniem kąpieliska w Michałkach – 4 612,21 zł (w tym: materiały – 2 486,97 zł, usługi – 2 125,24 zł), zakupiono krzesła do świetlicy w Grzegorzólkach (1 000 zł), wykonano 3 tablice ogłoszeniowe dla sołectw (600 zł), poniesiono wydatki na remont świetlicy w Dybowie – 3 308,20 zł (w tym: materiały – 1 808,20 zł, usługi – 1 500 zł), poniesiono wydatki na remont świetlicy w Elganowie (1 790,60 zł), oraz na podwyższenie ogrodzenia boiska w m. Jurgi (600 zł), poniesiono wydatki związane z organizacją festynu w Gromie - 3 599,80 zł (w tym: materiały – 1 002 zł, usługi – 2 597,80 zł), poniesiono wydatki związane z realizacją nagrody uzyskanej przez wieś Michałki (4 008,37 zł), poniesiono wydatki na ogrodzenie boiska w m. Grom (5 000 zł),
- 75101** wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców. W ich ramach opłacono umowy zlecenia na kwotę 614,01 zł i składki od tych umów oraz składki dot. umowy z 2006 r. płatne w styczniu 2007 r. - 188,39 zł, zakupiono karty do rejestru wyborców (97,60 zł),
- 75108** wydatki związane z organizacją i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu i Senatu. W ich ramach opłacono diety dla członków komisji wyborczych (5 940 zł), umowy zlecenia (3 126 zł), zakupiono materiały (1 966,13 zł), poniesiono koszty podróży służbowych (430,77 zł),
- 75412** **wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP w Pasymiu:**
wypłacono diety strażakom - 11 807,13 zł, opłacono umowy-zlecenia – 1 671,11 zł, zakupiono: artykuły na turniej wiedzy pożarnej – 233,70 zł, części do samochodów – 156,65 zł, płyny eksploatacyjne i oleje – 497,50 zł, paliwo – 3 424,41 zł, zakupiono akumulatory – 849,99 zł, materiały do remontu samochodów – 2 629,86 zł, buty – 289,99 zł, mundury – 265,11 zł, łódź – 2 000 zł, przyczepkę samochodową – 1 000 zł; opłacono: zakup energii – 5 814,28 zł, badania lekarskie – 590 zł, przegląd samochodów – 560 zł, przegląd urządzeń „Lukas” - 1 378,60 zł, naprawa samochodów – 6 106,04 zł, różne opłaty i składki (głównie ubezpieczenie) – 1 269,80 zł.
- wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP w Gromie:**
wypłacono diety strażakom – 599,58 zł, opłacono umowy-zlecenia – 1 621,23 zł, zakupiono: materiały do remontu samochodu – 736 zł, płyny eksploatacyjne – 92 zł, zakupiono paliwo – 472,50 zł, węże tłoczne – 684 zł, wodę i energię – 4 611,63 zł, opłacono przegląd samochodu – 205 zł, różne opłaty i składki (głównie ubezpieczenie) – 470,10 zł.

wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP w Jurgach:

wypłacono diety strażakom – 1 013,28 zł, opłacono umowy-zlecenia – 185,16 zł, zakupiono: mundury i ubrania – 3 350,01 zł, paliwo – 248,95 zł, zakupiono energię i wodę – 1 145,12 zł, opłacono remont gaśnic – 80,52 zł, przegląd samochodu – 150 zł, różne opłaty i składki (głównie ubezpieczenie) – 470,10 zł.

Opłacono również przegląd remiz strażackich – 1 260 zł.

- 75414** zakupiono poradnik „Skuteczne ratownictwo” – 292,89 zł,
- 75647** wypłacono prowizje za pobór podatków – 25 553,13 zł,
- 75702** opłacono odsetki od kredytów w kwocie 147 407,66 zł,

Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:

Szkoła Podstawowa w Pasymiu:

- dodatek wiejski – 60 591,56 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 26 580,07 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 324,35 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 2 680,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 1 025 735,89 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 74 815,86 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 181 099,39 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 25 584 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 4 460,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 59 123,46 zł (w tym: opał – 29 094,52 zł, środki czystości – 970,81 zł, materiały biurowe – 1 231,90 zł, żaluzje do sekretariatu – 470,00 zł, monitoring – 10 433,99 zł, wykładzina z montażem – 8 500 zł, oświetlenie do sal nr 13 i 14 (wraz z oprawami) – 1 259,62 zł, materiały do drobnych napraw – 656,75 zł, pozostałe (paliwo do kosiarki, szkło cięte, kreda, świetlówki, miseczki jednorazowego użytku, legitymacje, świadectwa szkolne, tablice do oznakowania drogi ewakuacyjnej, artykuł. gospod.itp.) – 3 635,08 zł), meble do sekretariatu - 2 699,99 zł,
- zakup leków i materiałów medycznych – 175,26 zł,
- pomoce dydaktyczne – 4 925,35 zł, (w tym: prenumerata – 826,60 zł, zakup książek – 934 zł, pakiet płyt do nauczania przedszkolnego i języka polskiego – 259,00 zł, 2 szt. radiomagnetofonów – 709 zł, programy do nauczania matematyki i informatyki – 425,78 zł, sprzęt na zajęcia wychowania fizycznego i zajęcia korekcyjne – 1 404,03 zł),
- zakup energii – 6 748,12 zł, (w tym: energia elektryczna – 6 389,58 zł, woda – 358,54 zł),
- zakup usług remontowych – 4 822,92 zł (w tym: remont sekretariatu – 1 464,00 zł, remont kuchni i innych pomieszczeń lekcyjnych – 2 068,16 zł, remont dachu – 1 290,76 zł),
- zakup usług pozostałych – 16 909,64 zł, (w tym: abonament RTV – 186,70 zł, prowizja bankowa – 2 376,44 zł, wywóz nieczystości – 2 307,92 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 3 710,74 zł, konserwacja systemu alarmowego, gaśnic i naprawa sprzętu – 1 462,80 zł, usługi kominiarskie – 1 110,00 zł, ocena stanu technicznego budynku – 670,00 zł, pozostałe (usługi pocztowe itp.) – 601,24 zł), renowacja sztandaru – 1 900 zł,
- usługi dostępu do sieci Internet – 525,68 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 3 215,20 zł,
- delegacje – 1 791,48 zł,
- ubezpieczenie sprzętu komputerowego – 79,00 zł, ubezpieczenie mienia – 443 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 84 286,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 3 102,71 zł,

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski – 21 251,05 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 7 146,24 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 943,99 zł,
- pomoc zdrowotna – 960 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 329 391,46 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 24 454,75 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 59 630,34 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 8 514,21 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 28 267,80 zł (w tym: olej opałowy – 22 335,00 zł, środki czystości – 791,53 zł, materiały biurowe – 246,27 zł, tablica szkolna i przybory do niej – 449,02 zł, monitor do komputera – 833,90 zł, grzejniki do sal 3 i 4 w nowym budynku – 1 263,47 zł, stół do pracowni komputerowej – 489,71 zł, drzwi do pokoju nauczycielskiego – 804,64 zł, pozostałe (paliwo do kosiarki, koło do kosiarki, legitymacje, świadectwa szkolne, itp.) – 834,57 zł)),
- pomoce dydaktyczne – 2 448,32 zł, (w tym: prenumerata – 301,80 zł, gry planszowe do świetlicy – 113,75 zł, książki – 865,20 zł, dwa ekrany – 991,77 zł),
- zakup energii – 5 049,14 zł, (w tym: energia elektryczna – 4 698,48 zł, woda – 350,66 zł),
- zakup usług remontowych – 1 439,54 zł,
- zakup usług pozostałych – 9 692,24 zł, (w tym: abonament RTV – 186,70 zł, prowizja bankowa – 1 364,79 zł, wywóz nieczystości – 3 291,96 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 250,01 zł, badania elektryczne – 244,00 zł, ocena stanu technicznego budynku – 600,00 zł, przegląd przewodów kominowych – 244 zł, konserwacja kotła olejowego – 671 zł, pozostałe (usługi pocztowe itp.) – 220,78 zł),
- usługi dostępu do sieci Internet – 450,38 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 900,37 zł,
- delegacje – 428,58 zł,
- ubezpieczenie sprzętu komputerowego i budynku – 814,00 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 29 151,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 600,00 zł,
- zasilacz do komputera i ups – 248,90 zł,

Szkoła Podstawowa w Gromie:

- dodatek wiejski – 19 314,08 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 9 842,51 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 874,61 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 256 790,87 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 18 728,42 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 50 154,78 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 6 358,54 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 365,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 16 693,84 zł (w tym: opał – 9 103,53 zł, środki czystości – 448,19 zł, materiały biurowe – 211,24 zł, siatka ogrodzeniowa – 250,10 zł, tablica zewnętrzna – 174,46 zł, tablica korkowa – 115,83 zł, godło zewnętrzne – 150 zł, biurka do pracowni komputerowej – 1 199 zł, dzienniki i świadectwa szkolne – 176,11 zł, krzesła do pracowni komputerowej – 611,95 zł, okratowanie okna w pracowni komputerowej i okien piwnicznych – 2 568,10 zł, pozostałe (paliwo do kosiarki, kłódki, legitymacje, artyk. gospod.itp.) – 1 177,33 zł)),
- zakup energii – 2 888,85 zł, (w tym: energia elektryczna – 2 707,61 zł, woda – 181,24 zł),

- zakup pomocy naukowych – książki i zabawki – 670 zł,
- zakup usług remontowych – 5 945,57 zł, (w tym: siatka ogrodzeniowa – 1 860,74 zł, farba do odnowienia ogrodzenia – 289,34 zł, remont pracowni komputerowej – 1 355,11 zł, rynny i materiały do ich umocowania – 2 000 zł),
- zakup usług pozostałych – 5 945,57 zł, (w tym: abonament RTV – 198,32 zł, prowizja bankowa – 1 648,24 zł, wywóz nieczystości – 486,00 zł, naprawa kserokopiarki – 152,50 zł, ocena stanu technicznego budynku – 420,00 zł, piasek na boisko szkolne – 292,80 zł, przegląd komina – 244 zł, pozostałe (usługi pocztowe itp.) – 228,16 zł),
- usługi dostępu do sieci Internet – 990,00 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 1 259,36,01 zł,
- delegacje – 418,03 zł,
- ubezpieczenie składników majątku – 571,00 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 33 148,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 498,07 zł,

80103

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

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski – 1 561,20 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 1 376,19 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 22 661,86 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 694,50 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 4 311,68 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 613,52 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych – 504,17 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 2 074,00 zł,

Szkoła Podstawowa w Gromie:

- dodatek wiejski – 2 242,74 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 1 390,41 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 30 729,79 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 241,49 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 5 775,11 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 722,10 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych – 332 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 4 148,00 zł,

80104

wydatki związane z utrzymaniem Przedszkola przedstawiały się następująco:

- dodatek wiejski – 5 419,70 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 3 201,12 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 790,50 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 230,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 151 817,51 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 11 304,55 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 29 688,10 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 4 116,68 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 15 301,98 zł (w tym: opał – 10 118,42 zł, środki czystości – 1 796,06 zł, materiały biurowe – 122,48 zł, wykładzina dywanowa – 1 669,88 zł, maszynka do mielenia mięsa – 309,00 zł, szatkownica biała – 99,00 zł, pozostałe (paliwo do kosiarki, miseczki do zup, artykuły gospodarcze, itp.) – 844,65 zł),

- artykuły spożywcze – 40 254,12
- pomoce dydaktyczne - prenumerata – 407,60 zł, zabawki – 600 zł,
- zakup energii – 5 812,12 zł, (w tym: energia elektryczna – 4 263,88 zł, woda – 378,24 zł, gaz butlowy – 1 170 zł),
- remonty – świetlówki i materiały do zamontowania – 892,43 zł, malowanie kuchni – 286,60 zł, materiały do remontu kuchni – 236,50 zł,
- zakup usług pozostałych – 4 785,25 zł, (w tym: abonament RTV – 166,95 zł, prowizja bankowa – 1 304,38 zł, wywóz nieczystości – 2 203,04 zł, naprawa kserokopiarki – 79,30 zł, remont gaśnic – 141,52 zł, ocena stanu technicznego budynku – 420,00 zł, przegląd komina – 366 zł),
- opłata za telefon stacjonarny – 1 410,99 zł,
- inspekcja sanitarna – 73,00 zł, ubezpieczenie budynku – 209 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 16 570,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 262,68 zł,
- wydatki na realizację inwestycji pn.: „Adaptacja poddasza w Przedszkolu” – 14 889,43 zł,

80110

Wydatki w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu kształtowały się następująco:

- dodatek wiejski – 59 134,37 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 24 766,90 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 859,61 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 842 007,14 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 59 840,01 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 156 064,04 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 22 435,30 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 419,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 140 933,18 zł (w tym: olej opałowy – 88 701,32 zł, środki czystości – 6 891,26 zł, materiały biurowe – 685,23 zł, kopiarka – 3 416 zł, stelaże i wkłady do mycia podłóg – 519,57 zł, monitoring – 11 382,48 zł, wyposażenie kuchni – 20 508,83 zł, pozostałe (paliwo do kosiarki, identyfikatory, kreda, karty rowerowe, legitymacje, świadectwa szkolne, tablice do oznakowania drogi ewakuacyjnej, artykuły gospodarcze .itp.) – 5 269,83 zł),
- pomoce dydaktyczne – 4 563,73,20 zł, (w tym: prenumerata – 458,34 zł, oznaczniki drużyn na zajęcia wychowania fizycznego – 384,00 zł, piłki na zajęcia wychowania fizycznego – 1 156,79 zł, książki – 486,60 zł, materiały na zajęcia terapii pedagogicznej – 348,50 zł, pomoce do nauki matematyki i biologii – 1 729,50 zł),
- zakup energii – 23 322,71 zł, (w tym: energia elektryczna – 22 018,57 zł, woda – 1 304,14 zł),
- badania profilaktyczne pracowników – 3 067,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 20 448,86 zł, (w tym: abonament RTV – 186,70 zł, prowizja bankowa – 2 222,94 zł, wywóz nieczystości – 4 193,03 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 4 143,37 zł, przegląd i konserwacja kotła olejowego – 1 551,84 zł, dozór techniczny dźwigu pod dozorem pełnym, kotłów wodnych, stałych zbiorników ciśnieniowych – 960 zł, naprawa pieca – 350,14 zł, ocena stanu technicznego budynku – 840,00 zł, konserwacja dźwigu – 1 952,20 zł, konserwacja kopiarki – 130,54 zł, legalizacja gaśnicy – 1 101,66 zł, przegląd przewodu kominowego – 350 zł, montaż basenu do kuchni – 732 zł, wykonanie przegrody w samochodzie przewożącym zupy – 952 zł, pozostałe – 508,14 zł),
- usługi dostępu do sieci Internet – 476,88 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 3 977,26 zł,
- delegacje – 1 383,11 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 72 855,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 1 392,48 zł,
- zakup dwóch bramek – 6 005,94 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:**
składki na ubezpieczenie społeczne - 2 630,34 zł,
wynagrodzenia bezosobowe (wypłacane z tytułu umów zleceń zawieranych z osobami fizycznymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej (np. dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Gromie) – 16 878,80 zł, bilety miesięczne dla dzieci - 8 123,97 zł, usługi dowożenia dzieci - 238 336,11 zł,
- Wydatki Szkoły Podstawowej w Pasymiu:**
wynagrodzenie osobowe pracowników - 16 338,86 zł,
dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 646,86 zł,
składki na ubezpieczenia społeczne - 2 966,82 zł,
składki na Fundusz Pracy – 521,96 zł,
zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo)- 11 665,38 zł,
wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów zleceń lub umów o dzieło – 405,21 zł,
zakup usług remontowych – 275,25 zł,
różne opłaty i składki (badania techniczne samochodu) - 100 zł,
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 805,00 zł,
- Wydatki Publicznego Gimnazjum w Pasymiu:**
wynagrodzenie osobowe pracowników - 21 893 zł,
dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 969,35 zł,
składki na ubezpieczenia społeczne – 4 768 zł,
składki na Fundusz Pracy - 620,03 zł,
wynagrodzenia bezosobowe (wypłacane na podstawie umów zleceń zawartych z osobami fizycznymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej) – 1 686,00 zł,
zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo)- 20 775,11 zł,
zakup usług – dowożenie uczniów – 4 686,29 zł, naprawa autobusu – 681,50 zł,
różne opłaty i składki – 4 431 zł, (w tym: przegląd pojazdu – 610 zł, opłata drogowa – 800 zł, ubezpieczenie samochodu – 2 779 zł, okresowe badanie techniczne – 242 zł),
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 609,00 zł,
- 80146** wypłacono środki na doszkalać i doskonalenie nauczycieli w kwocie 19 710,42 zł, w tym:
- w Szkole Podstawowej w Pasymiu:**
dopłata do czesnego – 3 000 zł, szkolenia - 4 200 zł, delegacje – 267,44 zł;
- w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**
dopłata do czesnego - 1 225 zł, dopłata do kursu kwalifikacyjnego – 775 zł, delegacje – 860,87 zł,
- w Szkole Podstawowej w Gromie:**
dopłata do czesnego - 910 zł, szkolenia – 195 zł,
- w Przedszkolu w Pasymiu:**
dopłata do czesnego - 550 zł,
- w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu:**
dopłata do czesnego - 2 434 zł, szkolenia – 4 209 zł, delegacje – 1 084,11 zł,
- 80195** wypłacono dopłaty dla pracodawców do kosztów szkolenia młodocianych pracowników (z dotacji pochodzącej z budżetu państwa) – 38 816,10 zł,

- 85154** umiejscowione są tu wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Kwotę 112 961,31 zł wydatkowano na: składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 2 196,68 zł, Fundusz Pracy – 316,54 zł, wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów zleceń – 36 880,79 zł, środki czystości - 950,89 zł, materace – 1 000 zł, meble – 3 450 zł, program „Zachowaj trzeźwy umysł” - 1 220 zł, art. spożywcze -1 943,87 zł, pakiet filmów – 268,99 zł, nagrody dla dzieci – 3 282,37 zł, płyty – opowiadki – 248,99 zł, alkotest – 3 117 zł, zestaw komputerowy – 2 699 zł, artykuły na paczki dla dzieci – 9 387,42 zł, sprzęt sportowy – 2 500 zł, artykuły na festyny: w Leleszkach – 300 zł, w Grzegorzólkach – 308,73 zł, w Michałkach – 300 zł, w Gromie – 298,74 zł, szkolenia członków komisji – 3 558,50 zł, obsługa prawna – 7 708,75 zł, opłata za lokal – 1 635,48 zł, korzystanie z basenu – 54 zł, program edukacyjny – 500 zł, przedstawienie teatralne – 900 zł, obóz terapeutyczny - 6 125 zł, warsztaty rekreacyjno-terapeutyczne – 13 770 zł, transport dzieci – 4 399,60 zł, seminarium – 1 000 zł, za prowadzenie zajęć – 640 zł, podróże służbowe – 569,65 zł, różne opłaty i składki (np. ubezpieczenie dzieci w trakcie wyjazdów) – 639 zł.
- 85195** opłacono szczepionki dla dzieci z terenu naszej gminy – 5 135 zł,
- 85212** wypłacono świadczenia rodzinne – 1 835 919,22 zł, wypłacono wynagrodzenia osobowe – 29 946 zł, składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych na kwotę 31 422,64 zł, materiały biurowe – 2 812,52 zł, opieka autorska oprogramowania – 1 952 zł, opłaty pocztowe – 3 569,05 zł, prowizje bankowe – 5 580,40 zł, regeneracja bębna drukarki - 545,00 zł, materiały papiernicze – 462,10 zł,
- 85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 14 921,36 zł,
- 85214** wypłacono zasiłki stałe na kwotę 151 185 zł, kwotę 80 000 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 101 979,42 zł,
- 85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 113 398,46 zł.
- 85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 150 725,37 zł), zakupiono materiały i wyposażenie oraz dokonano zapłaty dostarczonych usług: materiały biurowe i druki – 1 024,95 zł, środki czystości – 245 zł, prenumerata – 939,36 zł, wentylator – 69 zł, czajnik – 89 zł, listwy podłogowe – 87,60 zł, szafa -390 zł, krzesła (10 szt.) - 900 zł, rower – 599 zł, opłaty bankowe – 2 534,80 zł, obsługa ZETO – 3 455,17 zł, opłaty pocztowe – 2 562,05 zł, usługa magazynowania i dystrybucji żywności pochodzącej z Banku żywności – 2 376 zł, specjalizacja pracowników – 3 600 zł, rozmowy telefoniczne – 2 025,86 zł, opłata radiowa – 116,40 zł, szkolenia – 1 450 zł, naprawa ksero i konserwacja – 193,37 zł, naprawa drukarki – 183 zł, zakup energii – 1 245,82 zł, internet - 480 zł, delegacje – 1 606,47 zł, ubezpieczenia – 247 zł, papier do kserokopiarki i drukarki – 196,15 zł, zakup akcesoriów komputerowych – 369,50 zł.
- 85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze, wynagrodzenia i pochodne opiekunki domowej – 27 872,74 zł, wynagrodzenia bezosobowe (wypłacone na podstawie umów zlecenia – 21 362,37 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń lokalnych – 713 zł,
- 85295** realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów – 85 643 zł oraz na zasiłki celowe z przeznaczeniem na zakup gorących posiłków - 41 411,80 zł.
- 85415** wypłacono stypendia dla uczniów – 102 613,15 zł, oraz inne formy pomocy – 21 545,51 zł,

- 85418** zrealizowano wydatki dotyczące przygotowania dokumentacji mającej na celu pozyskanie środków z Funduszy Norweskich – 5 000 zł,
- 90013** zakupiono karmę dla psów odstawionych do schroniska – 314,80 zł, opłacono transport psa do schroniska – 60 zł,
- 90015** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 91 477,65 zł, na bieżące naprawy oraz spłatę zobowiązań dotyczących przeprowadzonego w 2005 r. remontu oświetlenia na terenie gminy - 82 788,11 zł, na inwestycję pn. „Dodatkowe punkty świetlne na terenie gminy” - 6 866,11 zł, na projekt rozbudowy oświetlenia przy ul. Tylnej – 2 196 zł, na odbudowę oświetlenia przy ul. Olsztyńskiej – 5 209,80 zł.
Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 33 916 zł.,
- 90095** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z:
- wypłatami świadczeń w ramach realizacji programu prac społecznie użytecznych – 5 914,08 zł,
- zatrudnieniem pracowników w ramach robót interwencyjnych, w tym: ekwiwalenty BHP - 733,40 zł, wynagrodzenia osobowe – 94 391,54 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 7 316,96 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 15 974,18 zł i Fundusz Pracy – 3 411,29 zł, składki na PFRON – 1 684,24 zł, wydatki na zakup wody mineralnej – 132,60 zł, zakup narzędzi – 348,20 zł, badania lekarskie – 260 zł, utrzymanie toalet w Tylkowie (dla pogorzalców) – 385,21 zł, wydatki związane z rewitalizacją Pasymia – 34 312,50 zł.
Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 79 758 zł.,
- 92109** w rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu - 235 285 zł,
- 92116** dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 72 650 zł,
- 92695** zakupiono materiały do remontu szatni na stadionie – 6 602,43 zł, opłacono energię elektryczną w szatni – 1 287,13 zł, opłacono usługi związane z remontem szatni – 12 596 zł, przekazano dotację na organizację zajęć sportowych z dziećmi w wieku od 13 do 16 lat – 5 000 zł.

KREDYTY

Wg. stanu na dzień 31 grudnia 2007 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 31.12.2007
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.	1 479 300
2	BOŚ S.A. O/Olsztyn	obrotowy	13.12.2006	31.12.2015	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	1 630 153
3	BOŚ S.A. O/Olsztyn	obrotowy	20.12.2007	31.12.2017	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	1 886 426
RAZEM:						4 995 879

Wskaźnik zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2006 r. wynosił 42,4 %.

W trakcie 2007 roku wydano na obsługę zadłużenia kredytowego 1 811 867,66 zł. Z kwoty tej na spłatę kapitału wydatkowano 1 664 460 zł, natomiast spłata odsetek od kredytów pochłonęła 147 407,66 zł.

Wskaźnik zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, na dzień 31 grudnia 2007 r. wyniósł 39,9 %.

**INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK I KREDYTÓW
W 2007 r.**

L.p.	Nazwa kredytu, pożyczki	Rok otrzymania kredytu, pożyczki	Wysokość kredytu, pożyczki		Zadłużenie gminy na 31.12.2006	Wzrost /spadek (+/-) zadłużenia w roku 2007	Wysokość spłaty kapitału w roku 2007	Spłaty odsetek w roku 2007	Zadłużenie gminy na 31.12.2007	Nadwyżka wg. spraw. Rb-NDS za 2007 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	1 972 500	-	493 200	0,00	1 479 300	
2	BPS S.A. inwestycyjny	2002	1 471 905	1 471 905	900 000	-	900 000	56 329,25	0	
3	BS w Szczytnie inwestycyjny	2005	135 000	135 000	67 500	-	67 500	2 278,61	0	
4	BOŚ S.A. w Olsztynie obrotowy	2006	1 833 913	1 833 913	1 833 913	-	203 760,00	88 799,80	1 630 153	
5	BOŚ S.A. w Olsztynie obrotowy	2007	1 886 426	1 886 426	0	(+) 1 886 426	0	0,00	1 886 426	
	RAZEM		9 010 235	9 010 235	4 773 913	(+)1 886 426	1 664 460	58 607,86	4 995 879	731 990,40

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 m², zarząd cmentarzem komunalnym. Świadczy usługi w zakresie gospodarki mieszkaniowej, tj. wynajem mieszkań, lokali użytkowych, garaży, dostawę energii cieplnej z trzech kotłowni lokalnych do 75 lokali mieszkalnych i 5 lokali użytkowych, oraz dostawę ciepłej wody do 73 lokali mieszkalnych.

W roku 2007 do wykonywania powyższych prac zakład zatrudniał średnio 26 osób, w tym pracownicy stale zatrudnieni, oraz pracownicy zatrudnieni w ramach robót interwencyjnych na czas określony, których było 8..

W roku 2007 po stronie przychodów planowano 1.153.700 zł, wykonano 1.130.205,48 zł,

w tym :

1. czynsz za lokale mieszkalne	plan	172.200	wykonanie	161.376,98
2. czynsz za lokale użytkowe	plan	44.200	wykonanie	42.823,51
3. czynsz za garaże	plan	2.800	wykonanie	2.674,63
4. wywóz śmieci opłaty lokatorów	plan	37.000	wykonanie	35.377,35
5. dostawa energii CO i CW	plan	232.800	wykonanie	232.718,87
w tym: przychody z tyt. dostawy ciepłej wody z kotłowni Górna 14				41.686,15
przychody z tytułu dostawy C.O. z kotłowni Górna 14				160.451,00
przychody z tytułu dostawy C.O. z kotłowni ZOZ				30.579,72

6. dostawa wody	plan	245.000	wykonanie	237.049,86
7. ścieki oczyszczalnia	plan	242.000	wykonanie	240.564,20
8. wywóz szamb	plan	77.500	wykonanie	77.475,60
9. inne usługi	plan	100.200	wykonanie	100.188,15

w tym:

przychody z tytułu usług budowlanych (z tytułu obciążenia współwłaścicieli w budynkach stanowiących współwłasność, różne odpłatne naprawy)				6.148,27
przychody z tyt. sprzedaży złomu, plastiku				1.395,62
usługi sprzętem, transport				8.372,61
sprzedaż worków na śmieci				2.601,68
usługa palacza w UMiG i MOKiS				8.400,00
energia elektryczna z Przychodni ZOZ i ul. Górna 14				3.833,44
usługi związane z cmentarzem (miejsca, wjazd)				14.401,51
równanie dróg				7.952,00
różne inne usługi				1.683,02
naprawa samochodu dla straży				5.400,00
budowa stacji podnoszącej ciśnienie wody				40.433,64

Oprócz ww. przychodów ZGKiM otrzymał dotację przedmiotową z budżetu gminy w kwocie 185.700 zł, oraz 176.381,90 zł dotacji na zadania inwestycyjne (plan wynosił 182 000 zł). Dotacja przedmiotowa netto wyniosła 170 047,37 zł, potrącony i rozliczony podatek VAT od dotacji to 15 652,63 zł.

Razem przychody wg. stanu na 31.12.2007 r. wyniosły: plan – 1.523.400 zł, wykonanie – 1.476.634,75 zł.

Po stronie rozchodów w 2007 r planowano kwotę 1.510.360 zł wykonano 1.500.483,03 zł,

w tym:

1. osobowy fundusz płac	plan	435.000	wykonanie	435.117,85
2. zakładowy fundusz nagród	plan	35.000	wykonanie	34.888,14
3. składki ZUS (17,46 %)	plan	79.800	wykonanie	77.820,79
4. składki na FP (2,45%)	plan	11.800	wykonanie	11.739,64
5. odpisy na fundusz socjalny	plan	16.900	wykonanie	16.900,00
6. wypłaty inne za pranie	plan	2.000	wykonanie	1.170,00
7. delegacje, ryczałty na samochody	plan	5.400	wykonanie	4.210,83
w tym: ryczałty (korzysta średnio w roku 2 pracowników)				3.316,29
delegacje dla wszystkich pracowników				894,54
8. rozchody materiałów razem	plan	419.200	wykonanie	423.997,03

w tym:

- opał (węgiel, olej opałowy, miał)			217.389,92
- paliwa, oleje, smary			61.195,43
- części zamienne			21.254,57
w tym: części do ciągników, kosiarek, innego sprzętu			- 8.112,51
części różne do sam. Star, Jelcz-			11.465,91
części na oczyszczalnię i przepompownie			1.676,15
- materiały budowlane			96.416,68
w tym: materiały różne do remontu budynków			52.077,62
materiały różne na remonty wodociągów (przyłączy wodnych)			9.668,14
materiały na modernizację wodociągu			26.268,53
- inne materiały (biurowe, bhp, inne)			27.740,43
w tym: materiały biurowe			9.277,62
-znaczkę pocztowe			3.055,25
-prenumerata czasopism, dzienników ustaw			2.188,04
-książeczki opłat			608,17
-materiały różne (druki, papier, tusz, dyskietki, inne)			3.425,16
-materiały BHP i wyposażenie			18.462,81
-środki czystości , ubrania, napoje			5.942,53
-wyposażenie biura: komputer , drukarka –			2.248,72,
-szlifierka - 163,93 zł, gwintownica – 522,87 zł, wózki do śmieci – 786,00 zł,			
kompresor – 1 487,50 zł, różne narzędzia – 1 254,75 zł, sól do posypywania jezdni – 807 zł,			
- różne materiały do sprzątania i środki chemiczne – 5.249,51			

- zakupy inwestycyjne na kwotę 4 965 zł - - zakup przecinarki do betonu,

9. energia elektryczna plan 134.450 wykonanie 134.418,63

w tym:

- wodociągi	67.332,27
- oczyszczalnia	44.431,91
- kotłownia	4.928,10
- biuro, baza	4.490,97
- klatki schodowe	13.235,38

10. usługi materialne i niematerialne plan 152.630 wykonanie 152.505,03

w tym:

- wywóz śmieci	53.853,49
- badanie wody i ścieków	4.138,10
- opłaty za telefony	7.722,65
- zakup wody w Rusku	6.654,81

- naprawa pomp na oczyszczalnię i wodociąg 19.679,85
- usługa koparki 6.160,72
- usługi dźwigu i transport kręgów, transport różny 3.817,97
- usługi kanalizacyjne 2.238,00
- naprawy samochodów spawanie, legalizacja gaśnic 3.969,09
- usługi hydrauliczne, zduńskie przy naprawach pieców 8.996,70
- usługi kominiarskie 4.280,00
- badania lekarskie 1.343,60
- kursy , szkolenia 2.472,90
- nadzór programów , naprawy sprzętu biurowego 3.213,59
- obsługa bankowa, prowizje 8.482,87
- opłaty sądowe i komornicze 1.454,27
- dozór techniczny urządzeń 2.673,00
- rejestracja pojazdów 978,32

- | | | | |
|---|-------------|-----------|-----------|
| 11. opłaty za korzystanie ze środowiska | plan 20.480 | wykonanie | 21.469,22 |
| 12. ubezpieczenie pojazdów, budynków , | plan 7.000 | wykonanie | 4.188,00 |
| 13. podatek od nieruchomości | plan 6.700 | wykonanie | 6.675,97 |
14. z przekazanej kwoty 176 381,90 zł dotacji na zakupy inwestycyjne zakupiono: nowy ciągnik rolniczy (66.000 zł), dwa używane samochody dostawcze (64.600 zł), nową zmiatarkę do ulic (13.000 zł), nową równiarkę do dróg (14.000 zł), dwie pompy do oczyszczalni ścieków (9.021,90 zł).

Stan środków na rachunku bankowym (konto 131) w dniu 31.12.2007 r. wynosił 7.758,14 zł, na rachunku środków socjalnych 6.210,05 zł (konto 135), na rachunku kaucji mieszkaniowej 1.727,91zł (konto 139)
Zapasy magazynowe na kwotę 21.612,39 zł.

Należności z tytułu usług 141.126,75 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 69.995,73 w tym:

- za czynsz mieszkaniowy 13.999,15
- za dostawę ciepła i ciepłej wody 27 998,29
- za dostawę zimnej wody 10.499,36
- odbiór ścieków 13.999,15
- opłaty za wywóz śmieci 3.499,78

- wg kartotek imiennych należności od osób fizycznych i podmiotów gospodarczych z tytułu opłat za dostawę wody i odbiór ścieków łącznie 33.815,04 w tym:

- za dostawę zimnej wody 15.974,97
- za odbiór ścieków 17.840,07

- wg kartotek imiennych należności od osób fizycznych i innych podmiotów z tytułu wywozu ścieków beczkowitzami, dzierżawy lokali użytkowych , oraz innych usług łącznie 48.288,93

w tym: -lokale użytkowe czynsz wraz z opłatami 10.400,12

- inne usługi i wywóz szamb 8.938,25
- należności z tytułu czynszu i opłat za media oraz dostawę wody i odbiór ścieków, spisane na konta 290 nieściągalne na kwotę 28.950,56,

-wg rejestrów VAT podatek naliczony od zakupów (rozliczenie w m-cu styczniu 2008) - 11.872,99 zł,

- należności z Urzędu Pracy – 4.695,06 zł,

- nadpłacony podatek CIT – 2.459,00 zł,

Należności w kwocie 146.612,52 stanowią należności wymagalne (po terminie płatności).

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

Zobowiązania zakładu ogółem z tytułu usług i zakupu towarów, oraz inne na 31 grudnia 2007 r. wynoszą 129.224,29.

Na zobowiązania składają się:

- opłaty faktur za światło 13.830,20
- opłaty za usługi wywozu śmieci 4.455,88
- za dostawę opału 29.453,82
- naliczone opłaty za ochronę środowiska II półrocze 9.401,49
- nadpłaty na kartotekach po rozliczeniu wody i ścieków 13.892,71
- niezapłacony podatek do Urzędu Miasta za 2005, 2006 i 2007 rok 11.045,25
- zobowiązania wobec pracowników naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne 24.008,80
- naliczona składka ZUS i podatek od wynagrodzenia 20.381,56

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, za rok 2006 w kwocie 6.814,66 i za rok 2007 w kwocie 2 468,55 zł jest zobowiązaniem wymagalnym.

Stan funduszu obrotowego na 31.12.2007. wynosił 42.398,43 zł.

TABELE