

## SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM W ROKU 2008

Budżet Gminy Pasym na rok 2008 został uchwalony uchwałą Nr XIII/74/2007 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 28 grudnia 2007 r., zmienioną uchwałą Nr XIV/83/2008 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 30 stycznia 2008 r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie 16 362 837 zł, natomiast wydatki osiągną w 2008 r. poziom 16 984 512 zł. Deficyt budżetu, w kwocie 621 675 zł, planowano pokryć przychodami z zaciąganych kredytów.

W trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 31 grudnia 2008 r. planowane dochody wynosiły 18 994 325,74 zł, natomiast planowane wydatki - 20 967 665,74 zł. Planowany deficyt wzrósł do kwoty 1 973 340 zł, i miał być pokryty nadwyżką budżetów lat ubiegłych oraz zaciągniętym kredytem bankowym. Na dzień 31 grudnia 2008 r. budżet przewidywał realizację następujących przychodów:

- zaciągnięcie kredytu w kwocie 1 481 160 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Pasym oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów,
- wolne środki pochodzące z budżetów lat ubiegłych, w kwocie 1 576 177,45 zł.

Budżet przewidywał realizację w roku 2008 następujących rozchodów:

- spłatę zaciągniętych kredytów - w kwocie 1 082 600 zł, oraz
- utworzenie na koniec roku budżetowego lokaty w kwocie 1 397,45 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr XV/86/2008 z dnia 28 marca 2008 r.,
- Nr XVI/92/2008 z dnia 25 kwietnia 2008 r.,
- Nr XVII/99/2008 z dnia 11 czerwca 2008 r.,
- Nr XVIII/102/2008 z dnia 08 lipca 2008 r.,
- Nr XIX/106/2008 z dnia 28 sierpnia 2008 r.,
- Nr XX/110/2008 z dnia 23 października 2008 r.,
- Nr XXI/126/2008 z dnia 09 grudnia 2008 r.,
- Nr XXII/135/2008 z dnia 30 grudnia 2008 r.,

b) zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Nr 32/2008 z dnia 26 maja 2008 r.,
- Nr 65/2008 z dnia 30 września 2008 r.,
- Nr 79/2008 z dnia 21 listopada 2008 r.,
- Nr 83/2008 z dnia 28 listopada 2008 r.,
- Nr 88/2008 z dnia 17 grudnia 2008 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 2008 zrealizowano dochody w kwocie 14 490 772,84 zł (76,3 % planu), a wydatki w kwocie 14 068 371,72 zł (67,1 % planowanych). Wskaźniki wykonania zarówno dochodów jak i wydatków, istotnie niższe od 100 % (wskaźnik upływu czasu) wynikają z faktu ujęcia w budżecie planowanych do pozyskania dużych kwot dotacji rozwojowych (4 847 000 zł środków pochodzących z Unii Europejskiej - po stronie dochodów), oraz ujętych w planie wydatków inwestycji finansowanych m.in. tymi dotacjami. Ujęcie tych dochodów i wydatków w budżecie jest konieczne w przypadku ubiegania się o środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej. Prowadzi to do dużego rozdzwisku między planem a wykonaniem budżetu na etapie przed- i w trakcie trwania procedur podziału środków unijnych, ale inny sposób postępowania zamykałby nam drogę do udziału w ww. konkursach o dofinansowanie inwestycji ze środków pochodzących z Unii Europejskiej. Jeśli zaś chodzi o poziom wykonania dochodów bez uwzględniania planowanych do pozyskania środków z UE, to wyniósł on 102,3%.

Z porównania kwot zrealizowanych w 2008 r. dochodów i wydatków wynika, że zrealizowano nadwyżkę budżetową w kwocie 422 401,12 zł. W roku 2008 nie było potrzeby

zaciągnięcia kredytu długoterminowego (krótkoterminowego również). Spłata rat kapitałowych zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów pochłonęła 1 083 360 zł. Wolne środki roku 2008, liczone jako suma nadwyżki budżetowej i nadwyżki zaciągniętych kredytów nad spłaconymi ratami kredytowymi (rozliczeń z tytułu kredytów długoterminowych), nie wystąpiły. Pochodzące z roku 2007 i wcześniejszych, wolne środki wynosiły 1 576 177,45 zł. W roku 2008 ze środków tych wykorzystano (na spłatę rat zaciągniętych przez Gminę w latach wcześniejszych kredytów) kwotę 660 958,88 zł. Zatem wolne środki lat poprzednich wyniosły na koniec 2008 r. 915 218,57 zł

W roku 2008 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, głównie na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 2 951 450,03 zł. Szczegółowo dotacje te zostały wymienione w tabeli nr 1.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w 2008 r. wyniosły 954 176,31 zł i dotyczyły:

- w kwocie 259 616,80 zł – podatku rolnego,
- w kwocie 660 665,90 zł – podatku od nieruchomości,
- w kwocie 33 893,61 zł - podatku od środków transportowych,

Skutki udzielonych przez Gminę ulg, odroczeń (w tym również rozłożeń na raty) i umorzeń wyniosły 99 618,68 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku rolnym - 7 256,00 zł,
- odroczenia w podatku od nieruchomości – 18 128,50 zł,
- odroczenia w podatku leśnym – 22 zł,
- odroczenia w podatku od środków transportowych – 46 891 zł,
- Łącznie odroczenia - 72 297,50 zł,
- umorzenia podatku rolnego - 1 852,60 zł,
- umorzenia podatku od nieruchomości - 24 694,58 zł,
- umorzenia podatku leśnego - 8 zł,
- umorzenia podatku od środków transportowych - 766 zł,
- Łącznie umorzenia - 27 321,18 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
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
2008	99 618,68	27 321,18

Zaległości we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wynosiły 1 005 778,86 zł wg. stanu na dzień 31.12.2008 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
<b>czynności cywilno-prawne</b>			
- użytkowanie i użytkowanie wieczyste		43 570,46	1 428,76
- czynsz dzierżawny		9 738,88	172,20
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		2 352,40	0,00
- przekształcenie prawa wiecz. użytk. we własność		2 245,40	0,00
- należności wymagalne ZGKiM z tytułu dostaw		115 481,56	
- opłata planistyczna		4 233,24	0,00
- należności dot. wypłaconych zaliczek alimentacyjnych		234 314,26	
<b>Razem czynności cywilno-prawne:</b>		<b>411 936,20</b>	<b>1 600,96</b>
<b>podatki</b>			
- podatek rolny	os. pr.	7 287,60	73,30
	os. fiz.	36 821,53	1 651,51
	<b>razem</b>	<b>44 109,13</b>	<b>1 724,81</b>
- podatek od nieruchomości	os. pr.	155 122,64	490,25
	os. fiz.	422 627,63	6 630,86
	<b>razem</b>	<b>577 750,27</b>	<b>7 121,11</b>
- podatek leśny	os. pr.	237,50	12,00
	os. fiz.	541,07	51,85
	<b>razem</b>	<b>778,57</b>	<b>63,85</b>
- podatek od środków transportowych	os. pr.	-	-
	os. fiz.	8 760,60	-
	<b>razem</b>	<b>8 760,60</b>	<b>-</b>
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe		10 568,24	388,45
	<b>razem</b>	<b>10 568,24</b>	<b>388,45</b>
<b>Razem podatki:</b>		<b>641 966,81</b>	<b>9 298,22</b>
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>1 053 903,01</b>	<b>10 899,18</b>

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 klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela Nr 2.  
Tabele prezentowane są na końcu niniejszego opracowania.

### **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 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. Mimo wszczynania na bieżąco są postępowań, mających na celu wyegzekwowanie należności Gminy, nadal zauważa się problemy z regulowaniem zobowiązań podatkowych przez część podatników. Sytuacja w ściągłości tych danin nie zmieniła się znacząco w okresie sprawozdawczym, którego niniejsza informacja dotyczy,

**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, bez wezwania. Podatnicy winni składać organowi podatkowemu (Burmistrzowi) deklarację dotyczącą tego podatku. Otrzymujemy również ze Starostwa Powiatowego informacje dotyczące rejestrowania przez mieszkańców naszej gminy pojazdów podlegających podatkowi od środków transportowych. Mimo dużej ilości zastosowanych odroczeń w płatności tego podatku, wykonanie dochodów z jego tytułu jest na bardzo dobrym poziomie, wskazującym na optymistyczną ocenę rzeczywistości, dokonywaną głównie przez przedsiębiorców trudniących się wykonywaniem usług transportowych, która popychała ich do czynienia inwestycji,

**poz. 5** - Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, pobierany jest przez urzędy skarbowe, a następnie przekazywany na rachunek budżetu właściwej gminy. Gmina nie otrzymuje danych, umożliwiających dokładne oszacowanie dochodów z tego źródła,

**poz. 6** - podatek od czynności cywilnoprawnych zależy w dużej mierze od aktywności majątkowej (a więc i zasobności) mieszkańców z terenu naszej Gminy i wysokość wpływów z tego tytułu jest wielkością trudną do oszacowania. Podatek ten jest pobierany za pośrednictwem urzędów skarbowych.

**poz. 7** - opłata skarbowa 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,

**poz. 8** - wysokość opłaty eksploatacyjnej określana jest co kwartał przez podmiot eksploatujący złoża kopalin na podstawie pozyskanego urobku. Weryfikacja składanych Gminie informacji o zrealizowanym wydobywaniu kopalin ze stanem faktycznym należy do kompetencji organu koncesyjnego.

**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** - dochody z tytułu opłaty targowej, pobieranej przez inkasenta. Niestety, dochody z tytułu tej opłaty systematycznie spadają. W 2008 roku przyczynami takiego stanu rzeczy mogło być znaczne uproszczenie uchwały w sprawie stawek tej opłaty, oraz zmiany inkasentów,

**poz. 12** - wpływy z tytułu opłaty miejscowej, pobieranej głównie przez osoby związane ze świadczeniem usług turystyczno-hotelarskich na terenie naszej gminy,

**poz. 13** - wysokość dochodów z tego tytułu zależy od aktywności ludności w poszczególnych sferach działalności. Na wysokość dochodów z tytułu podatku od spadków i darowizn Gmina nie ma żadnego wpływu, a choćby przybliżone oszacowanie dochodów jest praktycznie niemożliwe,

**poz. 14** - są to dochody pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Wpływ gminy na stopień wykonania dochodów w tym zakresie – jak wyżej.

**poz. 15** - wpływy z tytułu odsetek za zwłokę są zależne od wielu czynników, jak chociażby skuteczność egzekucji zaległości podatkowych, wysokość stóp procentowych odsetek od zaległości podatkowych,

**poz. 16** – dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego,

**poz. 17, 18** - dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania we własność oraz z użytkowania i użytkowania wieczystego,

**poz. 19** - dochody pochodzą z dzierżaw działek ogrodniczych, rolnych oraz najmu lokali użytkowych (np. najem lokalu dla Policji), dzierżawy działki pod wieżą telefoniczną w m. Tylkowo, dzierżawy obwodów łowieckich.

**poz. 20** - dochody dotyczące odsetek od nieterminowych wpłat należności cywilno-prawnych (sprzedaż, dzierżawa, najem, użytkowanie wieczyste składników majątku Gminy),

**poz. 21** – wyższe od zakładanych dochody z odsetek bankowych wynikają z zadowalającej płynności finansowej Gminy Pasym i, w związku z tym, możliwością bardziej aktywnego zarządzania wolnymi środkami. W I półroczu utworzonych było pięć lokat terminowych, po 150 000 zł każda, co również wpłynęło na wysokość zrealizowanych dochodów z tytułu odsetek bankowych,

**poz. 22, 23, 24** - wysokość subwencji określa Minister Finansów,

**poz. 25** - dochody różne, np. opłaty za usługi opiekuńcze, dochody będące udziałem gminy w dochodach budżetu państwa, pobieranych przez gminę w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, wpływy w placówkach oświatowych z tytułu opłat za wyżywienie, zwrot na rachunek budżetu kwot niezrealizowanych wydatków niewygasających roku 2007, opłaty za zajęcie pasa drogowego, wypłacone gminie odszkodowania za zniszczone mienie gminne,

**poz. 26, 29, 31, 32, 34 – 45** - dotacje ustalane przez Wojewodę.

**poz. 27, 28** - dotacje uzyskane na mocy porozumień ze Starostą Szczycieńskim,

**poz. 30** - dotacja przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze,

**poz. 33** – dotacja uzyskana z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,

**poz. 46** – środki pochodzące z budżetu UE, pozyskane w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006”,

**poz. 47** – pozostałe planowane do pozyskania środki pochodzące z budżetu UE,

**poz. 48 - 50** – środki otrzymanych darowizn,

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

Ostateczny plan wydatków na 2008 r., ustalony uchwałą Nr XXII/135/2008 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 30 grudnia 2008 r., wynosił 20 967 665,74 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 14 068 371,72 zł (67,1 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 31.12.2008	wykonanie	% planu	udział w wydatkach
	<b>RAZEM:</b>	<b>20 967 665,74</b>	<b>14 068 371,72</b>	<b>67,10%</b>	
1	wynagrodzenia	4 868 478,37	4 674 978,59	96,0%	33,23%
2	pochodne od wynagrodzeń	986 820,63	856 415,66	86,8%	6,09%
3	dotacje	659 743,00	651 743,00	98,8%	4,63%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	7 497 375,00	1 393 838,94	18,6%	9,91%
5	obsługa długu (odsetki)	220 000,00	209 592,62	95,3%	1,49%
6	pozostałe	6 735 248,74	6 281 802,91	93,3%	44,65%

Wykonanie wydatków w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela Nr 3 (na końcu niniejszego opracowania).

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

**Rozdział**

**Wydatki**

- 01010** zapłacono 3 050 zł za opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej na wykonanie przyłącza wodociągowego w m. Rusek Wik
- Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 84 500 zł (w tym: zakup projektu sieci wodociągowej: Dybowo-Pasym (ul. Jana Pawła II) oraz Dybowo-Pasym (ul. Olsztyńska) – 30 500 zł, zakup dokumentacji wodociągu do miejscowości Krzywonoga i Miłuki – 54 000 zł),
- 01030** zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym - 4 520,41 zł,
- 01041** zapłacono składki w związku z członkostwem Gminy Pasym w Lokalnej Grupie Działania „Brama Mazurskiej Krainy” z siedzibą w Nidzicy (500 zł), opłacono opracowanie Lokalnej Strategii Rozwoju dla obszaru działania Lokalnej Grupy Działania „Brama Mazurskiej Krainy”, w związku z przystąpieniem do tej organizacji Gminy Pasym (8 000 zł),
- 01095** wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej - 122 419,22 zł, oraz zrealizowano wydatki administracyjne związane z realizacją tego zadania – 2 447,09,
- 40002** opłacono aktualizację kosztorysu – 3 660 zł, opłacono realizację inwestycji pn. „Budowa wodociągu w Pasymiu przy ul. Pieniężnego” - 9 070 zł,
- 60011** sfinansowano wykonanie dokumentacji III etapu ciągu pieszo-rowerowego (46 360 zł – jako wydatek niewygasający roku 2008),

- 60014** zakupiono materiały do remontu dróg powiatowych - masa na zimno (7 612,80 zł), zakupiono donice na ciągi piesze wzdłuż dróg powiatowych(460,83 zł), zakupiono lustro drogowe (1 183,40 zł), oraz usługę oprawienia tegoż lustra (164 zł), zakupiono pospółkę (19 166,06 zł), znaki drogowe (2 757,10 zł) oraz ogrodzenia segmentowe (9 564 ,68 zł). Poniesiono koszty transportu pospółki i równania dróg (10 336 zł). Przekazano Powiatowi Szczycieńskiemu pomoc finansową w postaci dotacji celowych:
- w kwocie 100 000 zł – na przebudowę drogi w m. Elganowo,
  - w kwocie 90 000 zł – na przebudowę drogi w m. Pasym (ulice: Poczta, Kościuszki),
- 60016** poniesiono koszty koszenia poboczy na podstawie umów-zleceń (1 620 zł) zakupiono farby i rozpuszczalnik do malowania pasów na jezdniach (701,68 zł), znaki drogowe (3 863,83 zł), obrzeża, kostkę betonową, krawężniki (43 482,36 zł), mieszankę bitumiczną (1 529,29 zł), cement (9 440,70 zł), zdroj uliczny (630,78 zł), chwytak do płyt (283,04 zł), tarczę diamentową (396,72 zł), paliwo do zagęszczarki (562,07 zł), kwiaty (55 zł), tabliczki (elem. znaków drogowych - 483,12 zł). Zakupiono pospółkę (28 500,44 zł), właz chodnikowy (371,58 zł), sól kamienną (488 zł). Opłacono wykonanie nawierzchni mineralno-asfaltowej na drogach gminnych (ulice Pasymia – 140 997 zł), plantowanie i dowóz ziemi do m. Narajty (3 220, 80 zł). Zakupiono usługi. Opłacono: transport materiałów i usługi sprzętem(34 689,70 zł), wycinkę drzew (1 000 zł), profilowanie dróg (26 255 zł), naprawę wiat autobusowych (1 500 zł), montaż znaków drogowych (250 zł), wykonanie oznakowania poziomego ulic (4 655,23 zł), urządzenie plaży w Leleszkach (325 zł), opłacono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (429,98 zł). Poniesiono wydatki na aktualizację kosztorysów (1 464 zł).
- Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 67 820 zł (w tym: zakup usług remontowych – 35 000 zł, zakup projektu budowy chodnika wraz z zatoką autobusową we wsi Grzegrzółki, w ramach inwestycji pn. „Projekty drogowe” - 4 270 zł, zakup projektu przebudowy chodnika przy ul. Polnej w Pasymiu na odcinku od ul. Dworcowej do ul. Ostrów, w ramach inwestycji pn. „Projekty drogowe” – 3 050 zł, realizacja inwestycji pn. „Przebudowa ul. Warszawskiej w Pasymiu - dokumentacja” – 25 500 zł.),
- 70004** przekazano dotację przedmiotową dla ZGKiM – 206 000 zł, oraz dotację na zakupy inwestycyjne maszyn i urządzeń w ZGKiM – 191 836,08 zł,
- 70005** opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m.in.: opłacono umowę na dozоровanie nieruchomości gminnej w m. Rutki (5 364,28 zł), składki ZUS od tej umowy (641,70 zł), opłacono umowę na remont świetlicy w m. Grom (17 960 zł), zakupiono materiały do remontu świetlicy w Gromie (29 352,43 zł), oraz inne materiały na potrzeby świetlicy w Gromie: środki czystości (277,50 zł), żaluzje (490,05 zł), meble (krzesła, biurka, taborety) – 1 231 zł, okna, parapety – 1 851 zł. Opłacono transport piasku potrzebnego do wykonania remontu świetlicy w Gromie (421,32 zł), montaż tablicy na świetlicy w Gromie (1 000 zł), przebudowę zasilania elektrycznego (3 800 zł). Opłacono również akt notarialny dotyczący ustanowienia służebności gruntowej w związku z remontem świetlicy w Gromie (posadowienie zbiornika na nieczystości płynne na nieruchomości osoby fizycznej – 318,34 zł). Wszystkie wydatki związane z remontem świetlicy w Gromie, wyniosły 56 701,64 zł. Pozostałe wydatki związane z gospodarką nieruchomościami, to: wyceny i podział działek (14 652 zł), ogłoszenia (15 098,17 zł), opłaty za wypisy i wyrisy (504 zł), za opinię techniczną budynku po kinie (1 200 zł), opłaty sądowe (3 033,15 zł), wniesiono opłaty za wieczyste użytkowanie (65,50 zł).

Na realizację inwestycji wydatkowano 408 558,33 zł, w tym:

- na przebudowę budynku Ośrodka Zdrowia – 262 023,13 zł,
- na ogrodzenie plaży miejskiej – 5 081,40 zł
- na wykonanie ogrodzenia ogródków działkowych przy ul. Pocztowej w Pasymiu – 7 400 zł,
- na zakup dokumentacji technicznej rewitalizacji centrum miasta Pasym – 9 490 zł,
- na zakup budynku byłego kina – 124 563,80 zł,

Wydatkowano kwotę 14 237,58 zł na wykup gruntów.

Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 35 380 zł (zakup koncepcji zagospodarowania przestrzeni publicznych w mieście Pasym, w ramach inwestycji pn. „Zakup dokumentacji technicznej rewitalizacji centrum miasta Pasym”),

**71004** opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – ogłoszenia (197,64 zł), udostępnienie map (96 zł), projekty decyzji o warunkach zabudowy (37 418,61 zł), za wypisy (532,80 zł). Opłacono wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej (9 175,79 zł) oraz pochodne od tych wynagrodzeń (914,11 zł), zrealizowano płatności częściowe, dotyczące wykonania planu zagospodarowania przestrzennego (6 588 zł),

Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 65 392 zł (w tym: opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miejscowości Tylkowo - 15 372 zł, opracowanie zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Pasym - 50 020 zł,)

**75011** wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zakupiono druki do USC (2 529,92 zł), meble (3 600,03 zł), firanki (238,50 zł), biuletyn informacyjny (60 zł), pieczątki (298,29 zł), klódki i zamki do szaf (129,50 zł), toner do drukarki (99 zł), wykładzinę i listwy (1 774 zł), telefon (199 zł), opłacono opłatę serwisową dot. oprogramowania do obsługi USC (2 244 zł),

**75022** wypłacono diety radnym (72 097,50 zł), zakupiono artykuły spożywcze (764,46 zł), opłacono prenumeratę „Wspólnoty” (3 577,60 zł), książki wraz z płytą CD (237,30 zł), kalendarze dla radnych (592,50 zł), opłacono koszty szkoleń (1 555 zł), oraz podróży służbowych (1 179,76 zł),

**75023** oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON zakupiono: środki czystości i bhp (3 070,16 zł), tabliczki przydrzwiowe (1 013,66 zł), druki (1 966,51 zł), materiały do remontów (6 435,57 zł), materiały biurowe (7 473,06 zł), opał (12 102,28 zł), gabloty (4 754,34 zł), 2 zestawy komputerowe (3 345 zł), wizytowniki – 2 szt. (461,16 zł), szafę i sejf (2 121,58 zł), kpiarkę (3 294 zł), meble (6 547,96 zł), matę pod krzesło (152,50 zł), drobny sprzęt komputerowy (nagrywarka, myszka, switch, listwa, kable, przedłużacz – 463,95 zł), telefony – 3 szt. (355 zł), 3 szt. foteli (1 659,10 zł), klimatyzator (1 249 zł), projektor multimedialny i ekran (3 684,40 zł), książki i przepisy (840,16 zł), zestaw do podpisu elektronicznego (875,96 zł), flagi (124,44 zł), pieczątki (409,31 zł), art. spożywcze i woda mineralna (1 498,72 zł), kwiaty (533,50 zł), apteczkę (210,00 zł), zrealizowano opłaty za wodę (437,34 zł), opłacono prace remontowe dotyczące remontu łazienek w Urzędzie (22 000 zł) naprawy komina (695 zł), wymiany drzwi (1 401,31 zł), badania kolorystyki okien i opracowania kosztorysu ich wymiany (1 776 zł), opłacono badania lekarskie pracowników (642 zł), prowizje bankowe (8 460,40 zł), opłacono odbiór sprzętu do recyklingu (820,08 zł), serwis programu Symfonia i programu „Kadry” (1 951,44 zł), naprawy kserokopiarki i drukarek (1 547,84 zł), koszty ogłoszeń (3 260,46 zł), wywóz nieczystości (1 245,50 zł), opłaty RTV (556,78 zł), obsługa ZETO



(2 191,41 zł), obsługa prawna (22 465,00 zł), wydatki na opłaty pocztowe (41 239,22 zł), oprawa introligatorska Dzienników Ustaw i Monitorów Polskich (1 450 zł), prenumerata czasopism i zakup brakujących Dzienników Ustaw i Monitorów Polskich z 2007 r. (3 938,38 zł), przegląd kominów (305 zł), usługi transportowe (443,66 zł), oklejenie tablicy (366 zł), obsługa kotłowni Urzędu (8 000 zł), serwis urządzenia kasowego (800,32 zł), czyszczenie wertikali (430 zł) usługi internetowe (3 918,22 zł), opłaty za telefony (16 819,27 zł), opłaty sądowe (1 613,00 zł), opłaty komornicze (430,35 zł), koszty delegacji i ryczałtów samochodowych (17 506,82 zł), ubezpieczenie majątku Gminy (7 568 zł), szkolenia (14 013,42 zł), materiały papiernicze do kserokopiarki i drukarek (4 567,94 zł), akcesoria komputerowe w tym programy i licencje (4 755,92 zł, w tym: Windows XP – 1 licencja (540,00 zł), wykup licencji na dostęp do systemu „LEX e-omega” (2 546,54 zł), zakup programu antywirusowego (785,09 zł),

Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 95 000 zł (wymiana stolarki okiennej w Urzędzie Miasta i Gminy w Pasymiu),

- 75075** przekazano dotację dla „Błękitnych” (60 000 zł), oraz dotację dla Parafii Ewangelicko-Augsburskiej w Pasymiu (7 000 zł), zakupiono nagrody na konkurs wiedzy o ruchu drogowym (500,00 zł), nagrody w konkursie „Wygraj z rakiem” (195 zł), artykuły spożywcze dla uczestników spartakiady Honorowych Dawców Krwi (103,74 zł), puchary na Dni Pasymia (320,42 zł), puchary na Wianki (400,01 zł), artykuły związane z organizacją festynu w Michałkach (289,37 zł),. Zakupiono baner reklamowy (1 134,60 zł), okładki kartonowe (3 226,90 zł), zegary i papier ozdobny (2 561,24 zł), statuetki promocyjne dla rolników (850,02 zł), puchary na zawody w pięcioboju nowoczesnym (219,99 zł), statuetki i puchary na turniej Mikołajkowy (1 049,99 zł), statuetka na 50-lecie HDK (95 zł), tablica okolicznościowa dla Starosty (160 zł), statuetki dla zasłużonych dla Gminy Pasym (949,07 zł) oraz reklamę we wkładce do „Wprost” (1 586 zł). Opłacono również druk folderu reklamowego (7 564 zł), ogłoszenia reklamowe (5 143 zł), wypożyczenie smocznych łodzi (1 220 zł), usługę fotograficzną (zdjęcia lotnicze nieruchomości gminnych – 600 zł), oprawę muzyczną zawodów wędkarskich w Michałkach (600 zł), usługę rozrywkową w Michałkach (1 750 zł), montaż banera (350 zł),
- 75095** wypłacono diety sołtysom (9 500,50 zł), zakupiono tablice sołectw i sołtysów (2 971,92 zł), drobne materiały do prac na plaży w Leleszkach (167,20 zł), nóż do kosiarki użytkowanej w Narajtach (55 zł), paliwo do kosiarek używanych w Narajtach, Michałkach i Grzegorzórkach (267,40 zł). Zakupiono sprzęt sportowy na place zabaw (900,65 zł) i artykuły spożywcze na spotkania z sołtysami (48,37 zł), zakupiono tablice ogłoszeniowe (600 zł), sprzęt sportowy na boiska sołectwie (488,98 zł), urządzono plac zabaw w Elganowie (5 765,79 zł) zakupiono wodę i energię (światlice w Narajtach i Grzegorzórkach - 700,61 zł), opłacono serwis hot-spot-ów, realizujących udostępnianie Internetu w Leleszkach, Michałkach i Tylkowie (7 234 zł), opłacono składki członkowskie Gminy w Lokalnej Organizacji Turystycznej Powiatu Szczycieńskiego, Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich i Związku Gmin „Czyste Mazury” (8 776 zł), urządzono boisko w m. Krzywonoga (5 990,46 zł), boisko w m. Dybowo (5 793,95 zł), zasilono w energię grunty użyczone Stowarzyszeniu „Huzar” (7 000 zł),
- 75101** wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców. W ich ramach opłacono umowy zlecenia na kwotę 824,37 zł i składki od jednej z tych umów oraz składki dot. umowy z 2007 r. płatne w styczniu 2008 r. - 75,63 zł,
- 75403** zakupiono dla Policji GPS (799 zł) oraz skuter (6 999,99 zł),

**75412 wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP w Pasymiu:**  
wypłacono diety strażakom - 19 487,77 zł, opłacono umowy-zlecenia – 1 600,15 zł, zakupiono: nagrody na 60-lecie OSP Pasym – 170,98 zł, części do samochodów – 1 769,04 zł, płyny eksploatacyjne i oleje – 602,51 zł, paliwo – 3 877,01 zł, zakupiono części do urządzenia hydraulicznego „Lukas” – 2 820,52 zł, mundury – 625,86 zł, węże tłoczne - 866,40 zł, radiotelefon – 1 912,90 zł; opłacono: zakup energii i wody – 8 447,97 zł, badania lekarskie – 725 zł, przegląd aparatów AUER – 902,80 zł, przegląd narzędzi LUKAS – 504,84 zł, inne drobne usługi – 164,34 zł; różne opłaty i składki (głównie ubezpieczenie) – 1 107,00 zł.

**wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP w Gromie:**

wypłacono diety strażakom – 2 152,42 zł, opłacono umowy-zlecenia – 1 841 zł, zakupiono: materiały do remontu remizy – 131,27 zł, płyny eksploatacyjne – 116,50 zł, zakupiono paliwo – 1 028,50 zł, pilarkę – 1 510,50 zł, buty i mundury – 2 168,20 zł, zasuwę do drzwi – 35,99 zł. Zakupiono wodę i energię – 4 671,04 zł, opłacono przegląd samochodu – 203 zł, różne opłaty i składki (głównie ubezpieczenie) – 342,00 zł.

**wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP w Jurgach:**

wypłacono diety strażakom – 876,84 zł, opłacono umowy-zlecenia – 987,10 zł, zakupiono mundury i koszule – 1 281,97 zł oraz paliwo – 418,50 zł, zakupiono energię i wodę – 858,18 zł, opłacono przegląd samochodu – 148 zł, różne opłaty i składki (głównie ubezpieczenie) – 342,00 zł.

Poza tym przekazano Powiatowi Szczycieńskiemu pomoc w postaci dotacji celowej na dofinansowanie organizacji Powiatowych Zawodów Sportowo-Pożarniczych - 700 zł, oraz sfinansowano ocenę stanu technicznego strażnic OSP – 1 265 zł,

**75414** zakupiono mapy topograficzne – 384,45 zł,

**75495** zrealizowano inwestycję pn. „Instalacja monitoringu na terenie Pasymia” – 25 000 zł,

**75647** wypłacono prowizje za pobór podatków – 26 749,56 zł,

**75702** opłacono odsetki od kredytów w kwocie 209 592,62 zł,

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

**Szkoła Podstawowa w Pasymiu:**

- dodatek wiejski – 64 840,11 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 38 449,34 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 495,69 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 2 750,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 1 054 533,79zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 79 939,18 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 189 693,15 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 29 580,27 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 17 650,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 53 150,61 zł (w tym: opał – 30 993,63 zł, środki czystości – 1 889,79 zł, materiały biurowe – 1 889,93 zł), kalkulator – 212,77 zł, paliwo do kosiarki – 76,10 zł, termos do przewożenia zup – 1 096,78 zł, oświetlenie i oprawa oświetlenia – 1 526,95 zł, świadectwa , dzienniki i druki kart rowerowych – 894,44 zł, dyktafon – 159,00 zł, materiały do remontu – 5 401,81 zł, olej do Forda - przewóz smocznych łodzi – 366,21 zł, naczynia jednorazowego użytku i bułki – 504,53 zł, toner 240,95 zł, młot

udarowy – 386,56 zł, komoda do gabinetu dyrektora – 240,00 zł, tablice ostrzegawcze – 300,00 zł, listwy przypodłogowe – 335,50 zł, szkło cięte – 270,40 zł, drukarka – 244,00 zł, aparat telefoniczny – 139,00 zł, gablota na sztandar -380,01 zł, bęben drukujący – 536,84 zł, cztery szafy – 2 300,00 zł, szafa przesuwana – 800,00 zł, kącik kuchenny – 1 000,00 zł, wykładzina i karnisz – 159,60 zł, szczotki z wiaderkami do sprzątanía 5 sztuk – 305,00 zł, naciągarka do siatki, wieszak meblowy, kwietnik itp. - 500,81 zł,  
 - zakup artykułów spożywczych – 2 361,15 zł,  
 - zakup leków i materiałów medycznych – 207,58 zł,  
 - pomoce dydaktyczne – 9 173,59 zł, (w tym: prenumerata – 741,56 zł, zakup książek – 1 325,32 zł, pomoce do prowadzenia zajęć wychowania fizycznego, materace na zajęcia korekcyjne, materiały na zajęcia logopedyczne itp., 7 106,71 zł,  
 - zakup energii – 9 444,98 zł, (w tym: energia elektryczna – 9 066,74 zł, woda – 378,24 zł),  
 - zakup usług remontowych – 314 377,63 zł, (w tym: ogłoszenie przetargu – 412,36 zł, wymiana okna na poddaszu – 520,01 zł, remont gabinetu dyrektora – 1 397,40 zł, remont łazienki uczniów 13 499,98 zł, wymiana dachówek i elewacja budynku szkoły 296 164,00 zł, naprawa ścian na korytarzach – 843,85 zł, remont pokoju nauczycielskiego – 1 540,03 zł,  
 - zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 1 192,00 zł,  
 - zakup usług pozostałych – 34 650,27 zł, (w tym: abonament RTV – 197,00 zł, prowizja bankowa – 2 790,20 zł, wywóz nieczystości – 4 045,31 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 5 318,01 zł, konserwacja systemu alarmowego, gaśnic i naprawa sprzętu – 868,94 zł, usługi kominiarskie – 1 110,00 zł, utylizacja 592,25 zł, usługi stołówkowe – 10 041,00 zł, pozostałe (usługi pocztowe, papier dekoracyjny, znaczki pocztowe, koszty wysyłki, monitorowanie sygnałów alarmowych itp.) – 1 193,27 zł), wynajem autokaru na wycieczki – 5 665,29 zł, opłata za usługi przewodnika – 249,00 zł, za korzystanie z basenu – 780,00 zł, bilety wstępu do kina, teatru, muzeum – 1 800,00 zł,  
 - usługi dostępu do sieci Internet – 174,56 zł,  
 - opłata za telefon stacjonarny – 3 382,87 zł,  
 - delegacje – 2 289,62 zł,  
 - polisa ubezpieczeniowa – 1 772,00 zł,  
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 94 372,00 zł,  
 - materiały papiernicze do drukarek i ksero – 1 772,64 zł,  
 - zakup akcesoriów komputerowych (myszka) – 30,00 zł,

#### **Szkoła Podstawowa w Tylkowie:**

- dodatek wiejski – 24 767,84 zł,  
 - dodatek mieszkaniowy – 8 973,16 zł,  
 - pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 990,00 zł,  
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 190,00 zł,  
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 366 475,96 zł,  
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 26 108,68 zł,  
 - składki na ubezpieczenie społeczne – 65 139,14 zł,  
 - składki na Fundusz Pracy – 10 349,45 zł,  
 - wynagrodzenia bezosobowe – 5 455,60 zł,  
 - zakup materiałów i wyposażenia – 45 607,30 zł (w tym: olej opałowy – 27 800,00 zł, środki czystości – 694,86 zł, materiały biurowe – 168,84 zł, kosiarka – 1 650,00 zł, panele i pianka – 1 051,81 zł, tablica korkowa – 190,00 zł, materiały do remontu – 1 031,11 zł, gaśnice -561,20 zł, dzienniki lekcyjne - 254,28 zł, części do kosiarki – 342,00 zł, rolety tekstylne -331,84 zł, wibrator logopedyczny – 150,00 zł, komputer 1 449,00 zł, materiały do terapii pedagogicznej, na zajęcia plastyczne, gry edukacyjne – 2 319,62 zł, pomoce na zajęcia wychowania fizycznego i inne – 3 408,49 zł, stół i krzesła dla logopedy – 543,24 zł, oprogramowanie dla logopedy – 2 379,50 zł, pozostałe (paliwo do

kosiarki, identyfikatory, apteczka, olej i nóż do kosiarki, woda dla pracowników, nawóz do trawy, tablice ostrzegawcze, zamek do drzwi, dysz i wkład, płyn do dezynfekcji itp.) – 1 281,51 zł)),

- zakup artykułów spożywczych – 790,32 zł,
- zakup leków i materiałów medycznych – 90,05 zł,
- pomoce dydaktyczne – 2 168,10 zł, (w tym: prenumerata – 308,40 zł, radiomagnetofon - 193,98 zł, stół tenisowy – 1 102,99 zł, książki i gry – 562,73 zł,
- zakup energii – 6 445,95 zł, (w tym: energia elektryczna – 6 333,66 zł, woda – 112,29 zł),
- zakup usług remontowych – 5 724,24 zł, (remont sal 8 i 9 w starym budynku i ułożenie posadzki ceramicznej w sali 28 w nowym budynku – 3 739,84 zł, cyklinowanie parkietu – 1 350,00 zł, demontaż starej i montaż nowej tablicy bezpiecznikowej – 634,40 zł,
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 431,50 zł,
- zakup usług pozostałych – 19 791,56 zł, (w tym: abonament RTV – 186,70 zł, prowizja bankowa – 1 320,54 zł, wywóz nieczystości – 4 145,87 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 1 505,80 zł, ocena stanu technicznego budynku – 300,00 zł, konserwacja kopiarki – 140,30 zł, naprawa kosiarki, radiomagnetofonu i remont gaśnicy – 238,74 zł, konserwacja kotła olejowego – 549,00 zł, przegląd przewodu kominowego – 244,00 zł, badanie instalacji elektrycznej – 219,60 zł, usługi stołóvkowe – 9 477,60 zł, bilety na rewię i do kina – 960 00 zł, wynajem autokaru – 200,00 zł, pozostałe (usługi pocztowe, czynsz za barek, dorobienie kluczy itp.) – 303,41 zł),
- usługi dostępu do sieci Internet – 224,58 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 915,74 zł,
- delegacje – 392,84 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 1 094,50 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 32 442,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 708,92 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych – (licencja "Bezpieczna Szkoła" - 290,36 zł,)

#### **Szkoła Podstawowa w Gromie:**

- dodatek wiejski – 20 804,80 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 11 515,36 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 320,00 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli - 500,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 310 797,30 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 19 269,08 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 52 619,40 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 8 938,99 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 4 709,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 17 589,67 zł (w tym: opał – 11 502,44 zł, środki czystości – 448,42 zł, materiały biurowe – 352,51 zł, kodeks oświaty-aktualizacja – 636,00 zł, wzory pism dla oświaty – 98,00 zł, świadectwa szkolne i dzienniki – 214,92 zł, tusz do drukarki – 76,04 zł, system alarmowy 1 708,00 zł, dwa boxy na kółkach – 680,00 zł, blat z nogami – 320,00 zł, lustro dla logopedy – 130,00 zł, drukarka – 89,00 zł, pozostałe (worki papierowe, odpowietrznik, ręczniki papierowe, brystol, bibuła, markery, artykuły gospodarcze, materiały do napraw bieżących, itp.) – 1 334,34 zł,)),
- zakup artykułów spożywczych – 97,59 zł,
- zakup energii – 4 066,47zł, (w tym: energia elektryczna – 3 839,32 zł, woda – 187,15 zł, gaz propan-butan – 40,00 zł,)
- zakup leków i materiałów medycznych – 49,98 zł,
- pomoce dydaktyczne – 511,99 zł, ( w tym: zakup książek – 150,84 zł, materace na zajęcia wychowania fizycznego – 361,15 zł,)
- zakup usług remontowych – 2 218,45 zł, (w tym: grzejnik – 969,05 zł, folia

budowlana – 32,40 zł, cement i słupki na ogrodzenie – 1 217,00 zł,)
 

- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracownika) – 533,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 18 306,13 zł, (w tym: prowizja bankowa – 1 621,20 zł, wywóz nieczystości – 845,41 zł, przewóz zawodników – 128,40 zł, ocena stanu technicznego budynku – 300,00 zł, badanie instalacji odgromowej – 231,80 zł, badanie stanu technicznego uziemienia elektrycznego – 231,80 zł, remont instalacji c.o. - 244,00 zł, przegląd przewodu kominowego – 366,00 zł, usługi stołówkowe - 7 338,60 zł, abonament RTV – 216,36 zł, przegląd i konserwacja gaśnicy – 34,16 zł, podłączenie neostrady – 244,00 zł, wykonanie i montaż furtki – 756,40 zł, za korzystanie z basenu – 2 520,00 zł, wynajem autobusu – 2 800,00 zł, pozostałe (usługi pocztowe, zakup zdjęć, kontrola sanitarna, itp.) – 428,00 zł),
- usługi dostępu do sieci Internet – 730,45 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 1 142,52 zł,
- delegacje -117,02 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 790,50 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 35 125,00 zł,
- zakup materiałów papierniczych do drukarek i sprzętu ksero – 526,59 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych - 557,83 zł, ( w tym: licencja "Bezpieczna Szkoła" – 290,36 zł, program komputerowy "Cenzor" – 67,10 zł, router, modem - 200,37 zł,)

Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 4 500 zł (wydatki Szkoły Podstawowej w Tylkowie, związane z realizacją inwestycji pn. „Założenie monitoringu wizyjnego w Szkole Podstawowej w Tylkowie” ),

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

**Szkoła Podstawowa w Tylkowie:**

- dodatek wiejski – 2 412,59 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 1 286,64 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 34 149,49 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 421,09 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 5 656,01 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 978,56 zł,
- pomoce dydaktyczne – 511,68 (w tym: radiomagnetofon – 193,98 zł, gry, układanki, zabawki – 317,70 zł,)
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 2 282,00 zł,

**Szkoła Podstawowa w Gromie:**

- dodatek wiejski – 3 930,39 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 2 161,91 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 50 312,23 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 660,44 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 8 966,37 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 1 445,70 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (meble dla przedszkolaków) – 2 002,44 zł,
- zakup pomocy (radiomagnetofon) – 219,00 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 4 563,00 zł,

**80104** wydatki związane z utrzymaniem Przedszkola przedstawiały się następująco:

- dodatek wiejski – 8 319,49 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 5 164,32 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 932,35 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 380,00 zł,

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 205 042,25 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 12 927,46 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 36 552,78 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 5 401,64 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 1 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 18 279,97 zł (w tym: opał – 7 644,85 zł, środki czystości – 660,60 zł, materiały biurowe – 276,61 zł, wykładzina podłogowa – 2 000,53 zł, stoliki dla przedszkolaków – 4 517,66 zł, materiały do remontu – 352,92 zł, garnek z pokrywą – 336,72 zł, patelnie – 130,90 zł, antena pokojowa – 100,50 zł, firanki -175,00 zł, apteczka – 220,00 zł, toner - 68,28 zł, papier toaletowy i ręczniki papierowe – 121,55 zł, wycieraczka – 241,02 zł, pozostałe (paliwo do kosiarki, miseczki do zup, artykuły gospodarcze, ręczniki papierowe itp.) – 1 432,83 zł),
- artykuły spożywcze – 27 363,41 zł,
- zakup leków i materiałów medycznych – 95,25 zł,
- pomoce dydaktyczne - 2 822,87 zł, (w tym: prenumerata – 130,90 zł, zabawki – 2 691,97 zł),
- zakup energii – 5 944,01 zł, (w tym: energia elektryczna – 4 993,83 zł, woda – 382,18 zł, gaz butlowy – 568,00zł),
- zakup usług remontowych ( materiały do bieżących napraw) – 447,65 zł,
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 240,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 8 511,19 zł, (w tym: abonament RTV – 101,03 zł, prowizja bankowa – 1 321,97 zł, zł, wywóz nieczystości – 2 544,85 zł, przegląd i konserwacja gaśnicy – 172,02 zł, usługa kominiarska – 402,60 zł, przewóz dzieci -1 130,00 zł, naprawa płyty głównej ksero – 170,80 zł, zajęcia rytmiczno-taneczne -1 200,00 zł, za korzystanie z basenu -240,00 zł, bilety do kina -1 002,06 zł, pozostałe (znaczkki, opłata za wysyłkę, czynsz za barek, itp.) - 225,86 zł,)),
- opłata za telefon stacjonarny – 541,60 zł,
- delegacja – 30,08 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 363,50 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 20 316,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 186,65 zł,

Zrefundowano Gminie Prażmów koszty dotacji udzielonej przez tę Gminę niepublicznemu przedszkolu z Jej terenu w związku z uczęszczaniem do tego przedszkola dziecka na stałe zameldowanego na terenie Gminy Pasym (w Pasymiu) – 5 206,74 zł,

**80110** Wydatki w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu kształtowały się następująco:

- dodatek wiejski – 64 709,26 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 32 722,16 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 928,19 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 2 500,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 1 003 598,86 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 66 798,60 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 174 980,06 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 28 541,11 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 10 394,53 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 149 718,39 zł (w tym: olej opałowy – 102 307,74 zł, środki czystości kuchnia – 2 052,48 zł, szkoła – 8149,03 zł, materiały biurowe – 1 354,47 zł, łyżki i miseczki do zup 5 476,50 zł, materiały do remontu – 5 024,96 zł, utrzymanie trawnika (nawóz, zraszacze, paliwo do kosiarki, części do kosiarki i traktora – 4 299,53 zł, ławki gimnastyczne – 1 683,60 zł, zlew, szafka i bateria do pomieszczeń socjalnych hali – 516,50 zł, wózek ROLL-MOP, wyciskarka wózka, stelaże, mopy – 1 257,52 zł, sprzęt do pielęgnacji boiska (walec, rozsiewacz, lemiesz, łańcuchy, obciążniki) – 4 480 zł, termos do zup – 1 754,60 zł, koszt do traktora - 1 700,00 zł, dzienniki lekcyjne –

355,77 zł, znaki ewakuacyjne – 392,84 zł, mopy i stelaże – 639,28 zł, toner do koparki i drukarki - 1 874,49 zł, stoliki pod komputery 10 sztuk – 3 015,80 zł, materiały na zajęcia plastyczne – 482,63 zł, pozostałe (naczynia jednorazowego użytku, płyn do tablic suchych, wąż do kuchni, kronika, papier dekoracyjny, wiadro do mopa, siatka na okna do kuchni, rękaw foliowy do okładania książek, świadectwa szkolne, świetlówki, artykuły gospodarcze, itp.) – 2 900,65 zł)),

- zakup artykułów spożywczych – 91 826,18 zł,
- zakup leków do szkolnej apteczki – 268,99 zł,
- pomoce dydaktyczne – 8 087,70 zł, (w tym: prenumerata – 376,64 zł, rakiety - 28,00 zł, płyty kompaktowe – 60,00 zł, książki -1 728,59 zł, plansze do pracowni biologicznej – 299,00 zł, szarfy dla drużyn na zajęcia wychowania fizycznego – 384,00 zł, rzutnik – 1 235,00 zł, gry, pomoce na zajęcia wychowania fizycznego - 3 976,47 zł,
- zakup energii – 38 496,72 zł, (w tym: energia elektryczna – 35 789,94 zł, woda – 2 706,78 zł),
- badania profilaktyczne pracowników – 1 165,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 34 549,39 zł, (w tym: abonament RTV – 197,00 zł, prowizja bankowa – 2 505,03 zł, wywóz nieczystości – 5 181,37 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 3 417,59 zł, przegląd i konserwacja kotła olejowego – 1 683,60 zł, dozór techniczny dźwigu pod dozorem pełnym, kotłów wodnych, stałych zbiorników ciśnieniowych – 988,85 zł, naprawa kotła elektrycznego – 488,00 zł, naprawa monitoringu – 140,79 zł, naprawa systemu komputerowego - 150,00 zł, naprawa ciągnika – 237,00 zł, ocena stanu technicznego budynku – 1 600,00 zł, konserwacja dźwigu – 1 756,80 zł, renowacja boisk – 6 206,00 zł, legalizacja gaśnicy – 163,48 zł, przegląd i czyszczenie komina – 400,00 zł, montaż kotła warzelnego i urządzeń kuchennych – 817,40 zł, wycieczki do Torunia i Poznania – 6 438,92 zł, wynajem autokaru – 875,00 zł, bilety do kina i teatru – 346,50 zł, pozostałe ( w tym: usługi pocztowe, dorobienie kluczy, wywołanie zdjęć, monitorowanie sygnałów alarmowych, koszty przesyłek, itp.) – 956,06 zł,
- usługi dostępu do sieci Internet – 197,74 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 5 106,85 zł,
- delegacje – 1 557,88 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 4 279,00 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 77 888,00 zł,
- podatek od środka transportu – 1 770,00 zł,
- odsetki od nieterminowej wpłaty podatku – 10,00 zł,
- szkolenie pracownika – 870,20 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 1 517,33 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych (materiały do pracowni komputerowej) – 423,00 zł,

Wydatkowano 65 272,09 zł na realizację inwestycji pn. „Modernizacja stadionu przy Gimnazjum”,

**80113** są to wydatki związane z dowożeniem uczniów. Wydatki na ten cel realizowane były w czterech jednostkach organizacyjnych gminy.

**Wydatki Urzędu Miasta i Gminy:**

składki na ubezpieczenie społeczne - 2 050,56 zł,  
 wynagrodzenia bezosobowe (wyplacane z tytułu umów zleceń zawieranych z osobami fizycznymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej (np. dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Gromie) – 13 550,18 zł, bilety miesięczne dla dzieci - 7 667,85 zł, usługi dowożenia dzieci - 266 963 zł,

Wydatkowano 98 020,93 zł na realizację inwestycji pn. „Nabycie samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych”,

**Wydatki Szkoły Podstawowej w Pasymiu:**

wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 222,63  
wynagrodzenie osobowe pracowników – 22 876,31 zł,  
dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 764,78 zł,  
składki na ubezpieczenia społeczne – 3 766,23 zł,  
składki na Fundusz Pracy – 589,73 zł,  
zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo)- 12 194,19 zł,  
zakup usług remontowych – 656,53 zł,  
zakup usług pozostałych (wymiana łożyska w wale napędowym) - 160,00 zł,  
delegacje – 46,00 zł,  
różne opłaty i składki (badania techniczne samochodu i ubezpieczenie) –  
1 700,00zł,  
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 907,00 zł,

**Wydatki Publicznego Gimnazjum w Pasymiu:**

wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 190,00 zł,  
wynagrodzenie osobowe pracowników – 35 854,04 zł,  
dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 031,14 zł,  
składki na ubezpieczenia społeczne – 5 480,20 zł,  
składki na Fundusz Pracy – 873,61 zł,  
wynagrodzenia bezosobowe – 813,47 zł,  
zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo)- 25 092,95 zł,  
zakup usług remontowych – 6 665,95 zł,(w tym: naprawa resoru – 752,74 zł,  
naprawa instalacji elektr. - 1 750,83 zł, naprawa układu wybierania biegów –  
695,38 zł, naprawa stabilizatora, wymiana wspornika, uszczelki instalacji wodnej  
ogrzewania i innych części – 963,88 zł, obsługa techniczna autobusu –  
427,00 zł, naprawa resorów – 625,86 zł, wymiana oleju, pasków, filtra –  
1 450,26 zł,),  
zakup usług pozostałych – 611,00 zł,(badanie techniczne autobusu – 441,00 zł,  
montaż i demontaż kół – 170 zł,)  
różne opłaty i składki – 7 842,00 zł, (w tym: przegląd pojazdu – 793,00 zł, opłata  
drogowa – 800 zł, ubezpieczenie samochodu – 6 249,00 zł,),  
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 813,00 zł,

**Wydatki Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu:**

wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 4 343,48 zł,  
zakup materiałów i wyposażenia: paliwo i inne materiały eksploatacyjne –  
4 288,28 zł, opony – 1 901 zł  
zakup usług pozostałych: mycie samochodu – 30,01 zł, wymiana opon – 80 zł,

Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 2 000 zł (wydatki Szkoły  
Podstawowej w Pasymiu, związane z malowaniem samochodu Ford Transit ),

**80146** wypłacono środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 5 862,34 zł, w  
tym:

**w Szkole Podstawowej w Pasymiu:**

szkolenia – 2 234,46 zł, dopłata do czesnego – 4 450,00 zł, delegacje – 425,64 zł;

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

dopłata do czesnego - 2 105,00 zł, szkolenia – 500,00 zł, delegacje – 489,90 zł,

**w Szkole Podstawowej w Gromie:**

szkolenia – 480,00 zł, dopłata do czesnego – 1 296,00 zł, delegacje – 58,51 zł,

**w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu:**

dopłata do czesnego – 1 238,00 zł, szkolenia – 1 615,00 zł, delegacje – 282,96 zł,

**w Przedszkolu w Pasymiu**

dopłata do czesnego – 648,00 zł, delegacje – 89,88 zł,

**80195** wypłacono dopłaty dla pracodawców do kosztów szkolenia młodocianych  
pracowników (z dotacji pochodzącej z budżetu państwa) – 32 938,57 zł,



- 85154** umiejscowione są tu wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Kwotę 106 248,56 zł wydatkowano na: składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy – 2 470,87 zł, wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów zleceń i umów o dzieło – 39 497,38 zł, środki czystości - 523,20 zł, artykuły do organizacji ferii zimowych - 1 353,63 zł, podłoga do świetlicy w Dybowie – 1 499,73 zł, artykuły na festyn w Dybowie – 396,69 zł, artykuły do realizacji programu „Nie daj się zrobić” - 500 zł, organizacja festynu w Leleszkach – 400 zł, organizacja festynu w Grzegorzólkach – 400 zł, organizacja festynu w Narajtach – 299,97 zł, organizacja festynu w Dźwiersztynach – 300 zł, materiały edukacyjne – 1 298,99 zł, art. spożywcze - 2 552,69 zł, nagrody dla dzieci – 449,36 zł, materiały biurowe – 558,72 zł, gry i materiały biurowe do świetlicy w Gromie – 400 zł, szkolenia członków komisji – 90 zł, obsługa prawna – 8 052,00 zł, bilety na plac zabaw – 130 zł, wypożyczenie łyżew – 34,01 zł, korzystanie z basenu – 80 zł, program profilaktyczny – 1 634,64 zł, przedstawienia teatralne – 3 000 zł, obóz terapeutyczny - 8 580 zł, opieka wychowawcza – 1 680 zł, transport dzieci – 7 636,38 zł, organizacja ferii zimowych (zakwaterowanie dzieci w Działdowie – 1 200 zł, oraz wyżywienie dzieci na półzimywkę w Olsztynie – 249,90 zł) – 1 449,90 zł, warsztaty – 20 295 zł, podróże służbowe – 98,40 zł, różne opłaty i składki – 487 zł.
- 85195** opłacono szczepionki dla dzieci z terenu naszej gminy – 4 504,50 zł,
- 85202** opłacono pobyt mieszkańców naszej gminy w Domu Pomocy Społecznej – 19 589,40 zł,
- 85212** wypłacono świadczenia rodzinne – 1 766 540,35 zł, wypłacono wynagrodzenia pracownikom M-GOPS, wypłacono składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych, zakupiono materiały i wyposażenie – 15 896,21 zł (w tym: materiały biurowe – 2 881,96 zł, kserokopiarka – 3 440,40 zł, fax – 779 zł, szafy pancerne – 2 535,16 zł, zestaw komputerowy – 3 099 zł), opieka autorska oprogramowania – 1 952 zł, opłaty pocztowe – 4 421,45 zł, prowizje bankowe – 4 794,30 zł, opłacono usługi telekomunikacyjne – 470 zł, opłacono podróże służbowe – 312,40 zł, szkolenia pracowników – 2 065 zł, zakupiono materiały papiernicze do drukarek i ksero – 1 000 zł, akcesoria komputerowe (w tym licencje i programy) - 996,75 zł,
- 85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 14 064,52 zł,
- 85214** wypłacono zasiłki stałe na kwotę 209 784,65 zł, kwotę 78 869,43 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 104 970 zł,
- 85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 108 360,65 zł.
- 85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 184 567,19 zł), opłacono umowy zlecenia i umowy o dzieło – 5 745,44 zł, zakupiono materiały i wyposażenie oraz dokonano zapłaty dostarczonych usług: materiały biurowe, druki i środki czystości – 3 508,36 zł, prenumerata – 1 003,80 zł, pieczątki – 310,49 zł, telefon – 245 zł, drzwi z ościeżnicą – 330 zł, materiały malarskie – 634,62 zł, zakup energii – 1 725,64 zł, zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 475 zł, czynsz – 10 191,72 zł, opłaty bankowe – 2 396,64 zł, obsługa ZETO – 4 885,96 zł, opłaty pocztowe – 3 050,38 zł, rozmowy telefoniczne – 2 466,84 zł, opłata radiowa – 123,09 zł, szkolenia – 2 306,72 zł, naprawa ksero i konserwacja – 588,04 zł, usługa transportowa – 1 586,25 zł, magazynowanie i dystrybucja żywności w Banku Żywności – 1 260 zł, internet – 418,00 zł, delegacje – 2 566,58 zł, ubezpieczenia – 268,80 zł, papier do kserokopiarki i drukarki – 2 018,02 zł, program antywirusowy – 1 600 zł,

- 85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze, wynagrodzenia i pochodne opieki domowej – 28 240,50 zł, wynagrodzenia bezosobowe (wypłacone na podstawie umów zlecenia – 14 776,76 zł,
- 85295** realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów – 116 527,00 zł oraz na zasiłki celowe z przeznaczeniem na zakup gorących posiłków - 19 140 zł. Dokonano również zakupu kotła elektrycznego do stołówki w Gimnazjum Publicznym w Pasymiu – 10 000 zł,
- 85415** wypłacono stypendia dla uczniów – 129 118 zł, oraz inne formy pomocy dla uczniów – 10 857,61 zł,
- 90001** opłacono aktualizację dokumentacji technicznej kanalizacji na płw. Ostrów – 27 289,20 zł,
- 90003** zakupiono pojemniki na odpady segregowane – 53 820,30 zł, opłacono przypadającą na Gminę Pasym część kosztów inwestycji realizowanych przez Związek Gmin „Czyste Mazury” - 8 440,14 zł,
- 90013** zakupiono karmę dla psa – 13,08 zł, oraz opłacono transport psa do schroniska - 30,00 zł,
- 90015** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 104 884,07 zł, na bieżące naprawy oraz spłatę zobowiązań dotyczących przeprowadzonego w 2005 r. remontu oświetlenia na terenie gminy - 89 323,22 zł, na zakup materiałów – 3 803,48 zł, na inwestycje oświetleniowe na terenie gminy” - 74 395,45 zł.
- Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 9 250 zł (wydatki związane z realizacją zlecenia RRG-134/08, dotyczące wymiany szafki sterowniczej oświetleniowej przy ul. Kajki w Pasymiu – 2 500 zł, wydatki związane z realizacją zlecenia RRG-145/08, dotyczące montażu dodatkowych lamp oświetlenia drogowego – 2 szt. (ul. Ogrodowa, ul. Tartaczna) – 2 600 zł, wydatki związane z realizacją zlecenia RRG-146/08, dotyczące montażu dodatkowych lamp oświetlenia drogowego – 4 szt. (Dybowo – 1 szt., Narajty – 2 szt., Dźwiersztyny – 1 szt.) – 4 150 zł. ),
- 90095** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z:
- wypłatami świadczeń w ramach realizacji programu prac społecznie użytecznych – 7 727,84 zł,
  - zatrudnieniem pracowników w ramach robót interwencyjnych, w tym: ekwiwalenty BHP - 1 016,12 zł, wynagrodzenia osobowe – 84 155,50 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 11 093,29 zł, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 17 150,89 zł, składki na PFRON – 2 788,83 zł, wydatki na zakup wody mineralnej – 238,00 zł, środki czystości – 179,29 zł, narzędzia – 561,50 zł, badania lekarskie – 300 zł,
- Poniesiono wydatki na realizację inwestycji pn. „Kształtowanie centrum wsi poprzez budowę placu zabaw w miejscowości Michałki – 38 685,74 zł, oraz „Budowa placu zabaw w m. Dźwiersztyny” - 10 000 zł,
- 92109** w rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury - 286 105 zł,
- 92116** dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 88 938 zł,
- 92695** opłacono energię elektryczną w szatni stadionu – 1 542,48 zł,

## KREDYTY

Wg. stanu na dzień 31 grudnia 2008 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 31.12.2008
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.	986 100
2	BOŚ S.A. O/Olsztyn	obrotowy	13.12.2006	31.12.2015	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	1 426 393
3	BOŚ S.A. O/Olsztyn	obrotowy	20.12.2007	31.12.2017	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	1 500 026
<b>RAZEM:</b>						<b>3 912 519</b>

Wskaźnik zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2007 r. wynosił 39,9 %.

W trakcie 2008 roku wydano na obsługę zadłużenia kredytowego 1 292 952,62 zł. Z kwoty tej na spłatę kapitału wydatkowano 1 083 360 zł, natomiast spłata odsetek od kredytów pochłonęła 209 592,62 zł.

Wskaźnik zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, na dzień 31 grudnia 2008 r. wyniósł 27 %.

**INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK I KREDYTÓW  
W 2008 r.**

L.p.	Nazwa kredytu, pożyczki	Rok otrzymania kredytu, pożyczki	Wysokość kredytu, pożyczki		Zadłużenie gminy na 31.12.2007	Wzrost /spadek (+/-) zadłużenia w roku 2008 (z innych przyczyn niż spłata)	Wysokość spłaty kapitału w roku 2008	Spłaty odsetek w roku 2008	Zadłużenie gminy na 31.12.2008	Nadwyżka wg. spraw. Rb-NDS za 2008 r.
			Pryczn.	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	1 479 300	-	493 200	0,00	986 100	
2	BOŚ S.A. w Olsztynie obrotowy	2006	1 833 913	1 833 913	1 630 153	-	203 760	98 819,26	1 426 393	
3	BOŚ S.A. w Olsztynie obrotowy	2007	1 886 426	1 886 426	1 886 426	-	386 400	110 773,36	1 500 026	
	<b>RAZEM</b>		<b>7 403 330</b>	<b>7 403 330</b>	<b>4 995 879</b>	<b>-</b>	<b>1 083 360</b>	<b>209 592,62</b>	<b>3 912 519</b>	<b>442 401,12</b>

## Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Pasymiu

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej 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 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 24 osoby, w tym pracownicy stale zatrudnieni, oraz pracownicy zatrudnieni w ramach robót interwencyjnych na czas określony, których w dniu 31.12.2008 r. było 7.

Plan przychodów ZGKiM na rok 2008 wynosił 1 700 770 zł. W 2008 zrealizowano przychody w kwocie 1 672 017 zł, co stanowi 98,4 % planu. Realizacja przychodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

	plan	wykonanie	% planu
czynsz za lokale mieszkalne	168 700	156 390,03	92,7 %
czynsz za lokale użytkowe	44 200	44 936,54	101,7 %
czynsz za garaże	3 000	2 355,71	78,5 %
wywóz śmieci opł. lokatorów	45 460	44 541,90	97,8 %
dostawa energii CO i C W	273 210	273 208,24	100,0 %
dostawa wody	266 200	261 466,07	98,2 %
ścieki oczyszczalnia	242 000	234 992,95	97,1 %
wywóz szamb	112 000	111 498,61	99,6 %
inne usługi (transport, sprzątanie, usługi budowlane, wodociągowe)	140 000	144 790,87	103,4 %
dotacja	214 000	206 000,00	96,3 %
dotacja inwestycyjna	192 000	191 836,08	99,9 %
<b>RAZEM PRZYCHODY:</b>	<b>1 700 770</b>	<b>1 672 017,00</b>	<b>98,3%</b>

Plan wydatków ustalony był na poziomie 1 651 530 zł. W 2008 r. zrealizowano je w kwocie 1 626 456,39 zł, czyli w 98,5 %. Główne wykonane wydatki to:

	plan	wykonanie	
osobowy fundusz płac	492 300	492 250,07	100,0 %
zakładowy fundusz nagród	41 100	41 077,96	99,9 %
poходne od wynagrodzeń	93 500	93 493,49	100,0 %
odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	18 500	18 500,00	100,0 %
wypłaty za pranie, inne	2 000	1 856,00	92,8 %
delegacje, ryczałty na samochody, w tym:	5 050	5 017,69	99,4 %
- ryczałty (2 pracowników) -	1 899,28 zł		
- delegacje (wszyscy pracownicy) -	1 390,92 zł		
materiały razem,	420 800	412 643,48	98,1 %
w tym:			
- opał ( węgiel, olej opałowy, miał)		236 622,98	
- paliwa, oleje, smary		72 275,94	
- części zamienne		17 574,74	
- materiały budowlane		56 090,40	
- materiały biurowe		10 432,40	
- materiały bhp i inne		19 647,02	
energia elektryczna	160 900	160 861,36	100,0 %

zakup usług,	166 880	166 774,14	99,9 %
w tym:			
- wywóz śmieci		73 517,54	
- badanie wody i ścieków		9 693,47	
- opłaty za telefony		7 443,27	
- naprawa pomp		11 234,56	
- oceny techniczne budynków mieszkalnych		4 660,00	
- naprawy pieców, montaż CO		7 522,68	
- usługi transportowe		5 726,10	
- usługi kanalizacyjne		3 861,00	
- naprawy samochodów, spawanie, usługi obce		13 945,76	
- usługi kominiarskie		4 280,00	
- badania lekarskie		1 413,00	
- kursy, szkolenia		3 040,00	
- naprawy sprzętu biurowego, nadzór nad programami		5 732,61	
- obsługa bankowa, prowizje		8 836,89	
- opłaty sądowe i komornicze		1 161,39	
- dozór techniczny urządzeń		2 753,30	
- rejestracja pojazdów		1 952,57	
opłaty za korzystanie ze środowiska	21 200	21 162,05	99,8 %
ubezpieczenie pojazdów, budynków	10 000	9 919,07	99,2 %
podatek od nieruchomości i środków transp.	11 100	11 065,00	99,7 %
zakupy inwestycyjne	192 000	191 836,08	99,9 %
<b>RAZEM WYDATKI:</b>	<b>1 651 530</b>	<b>1 626 456,39</b>	<b>98,5 %</b>

Zakupy inwestycyjne zrealizowano w następującym zakresie:

- używany samochód asenizacyjny MAN – 71 980 zł,
- 2 szt. kosiarek – 5 501,95 zł,
- 2 szt. mieszaczy wodno-powietrznych – 9 550,94 zł,
- koparko-spycharka nowa – 71 300,42 zł (raty leasingowe za 2008 rok),
- 3 szt. garaży z blachy ocynkowanej – 33 502,77 zł.

Stan środków na podstawowym rachunku bankowym w dniu 31.12.2008 r. wynosił 44 285,73 zł, środki w kasie wynosiły 37,44 zł.

Zapasy magazynowe na kwotę 22 162,72 zł.

Należności z tytułu usług wynoszą (netto) 154 464,44 zł ( należności dotyczą opłat za czynsz, dostawę wody, odbiór ścieków, dostawę CO i CW, oraz innych usług świadczonych przez zakład). Według kartotek imiennych:

- należności od osób fizycznych (najemców i właścicieli) z tytułu opłat czynszowych i dostawę mediów wynosiły łącznie 74 213,28 zł, w tym:

- z tytułu czynszu za mieszkanie – 14 144,60 zł,
- za dostarczone ciepło i ciepłą wodę – 31 395,98 zł,
- za dostarczoną zimną wodę – 10 704,27 zł,
- za odbiór ścieków – 14 541,82 zł,
- za wywóz śmieci – 3 426,61 zł,

- należności od osób fizycznych i podmiotów gospodarczych z tytułu opłat za dostawę wody i odbiór ścieków wynosiły łącznie 31 642,55 zł, w tym:

- za dostawę zimnej wody – 21 003,50 zł,
- za odbiór ścieków – 10 639,05 zł,

- należności od osób fizycznych i innych podmiotów z tytułu wywozu ścieków beczkowozami, dzierżawy lokali użytkowych innych usług, wynosiły łącznie 58 608,61 zł, w tym:

- czynsz wraz z opłatami za lokale użytkowe – 8 791,14 zł,
- wywóz szamb i inne usługi – 19 007,36 zł,
- należności określone jako nieściągalne – 30 810,11 zł,

- należności z Urzędu Skarbowego, dotyczące rozliczeń z tytułu podatku VAT - 4 096,28 zł,

- należności z Urzędu Pracy związane z zatrudnianiem pracowników interwencyjnych (refundacje kosztów) - 4 120,14 zł,

Spośród wyżej wymienionych kwotę 146 291,67 zł stanowią należności wymagalne (po terminie płatności).

Zobowiązania Zakładu ogółem, z tytułu zakupu usług i zakupu towarów oraz inne, wynosiły na dzień 31.12.2008 r. 136 026,75 zł. Na zobowiązania składają się płatności wynikające z faktur:

- za energię elektryczną – 17 685,74 zł,
- za wywóz śmieci – 6 530,11 zł,
- za olej opałowy – 12 502,12 zł,

oraz następujących opłat:

- za ochronę środowiska (II półrocze 2008) – 9 698,94 zł,
- niezapłaconego podatku od nieruchomości za 2005, 2006, 2007 rok – 13 045,25 zł,

a także:

- z tytułu nadpłat w płatnościach za wodę i odbiór ścieków – 19 074,48 zł,
- zobowiązania różne wobec dostawców materiałów i usług – 4 368,96 zł,
- potrącony podatek dochodowy od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2008 r. - 7 913,63 zł,
- naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2008 r. - 28 596,06 zł,
- naliczone składki od ww. dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2008 r. - 15 509,13 zł,
- rozliczenia z tytułu podatków CIT i VAT – 1 102,33 zł.

Zobowiązania na kwotę 13 045,25 zł są zobowiązaniami wymagalnymi.

Stan funduszu obrotowego na 31.12.2008 r. wynosił 61 716,89 zł.





## TABELE