

**Zarządzenie Nr 71/2018
Burmistrza Miasta Pasym
z dnia 31 sierpnia 2018 r.**

w sprawie: **przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pasym za I półrocze 2018 r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) zarządzam:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej w Pasymiu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pasym za I półrocze 2018 r.

§ 2

Informacja stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY**

PASYM

ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

Pasym, sierpień 2018 r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

Struktura informacji

Informacja składa się z:

- omówienia budżetu gminy,
- omówienia realizacji dochodów,
- omówienia pozyskanych środków zewnętrznych,
- omówienia realizacji wydatków,
- omówienia kształtowania się długu gminy,
- tabel.

Tabele prezentują:

tabela Nr 1 - Wykonanie dochodów budżetu gminy według źródeł,

tabela Nr 2 - Wykonanie dochodów budżetu gminy według klasyfikacji budżetowej,

tabela Nr 3 - Wykonanie wydatków w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej.

Budżet Gminy Pasym w I półroczu 2018 roku (zmiany w trakcie I półrocza i główne parametry)

Budżet Gminy Pasym na rok 2018 został uchwalony uchwałą Nr XXXV/242/2017 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 22 grudnia 2017 r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie 33 309 645,17 zł, natomiast wydatki osiągną w 2018 r. poziom 37 018 774,17 zł. Deficyt budżetu, w kwocie 3 709 128,56 zł, planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z wolnych środków z lat ubiegłych (3 629 128,56 zł) oraz z pożyczki (80 000 zł).

W trakcie I półrocza roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 30 czerwca 2018 r. planowane dochody wynosiły 33 435 849,38 zł, natomiast planowane wydatki - 38 542 018,61 zł. Planowany deficyt wzrósł do kwoty 5 106 169,23 zł i finansowany jest nadwyżką budżetu z lat ubiegłych. Na dzień 30 czerwca 2018 r. budżet przewidywał realizację przychodów z tytułu nadwyżki budżetu pochodzącej z lat ubiegłych, w kwocie 5 190 834,64 zł oraz z tytułu spłaty raty udzielonej pożyczki - w kwocie 25 000 zł. Budżet przewiduje w roku 2018 rozchody - utworzenie lokaty na koniec roku w kwocie 84 665,41,41 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr XXXVI/250/2018 z dnia 22 lutego 2018 r.,
- Nr XXXVIII/261/2018 z dnia 22 marca 2018 r.,
- Nr XXXIX/268/2018 z dnia 10 maja 2018 r.,
- Nr XLI/279/2018 z dnia 28 czerwca 2018 r.,

b) zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Nr 8/2018 z dnia 22 stycznia 2018 r.,
- Nr 13/2018 z dnia 31 stycznia 2018 r.,
- Nr 31/2018 z dnia 24 kwietnia 2018 r.

Uchwała Nr XXXVI/250/2018 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 22 lutego 2018 r. w sprawie zmiany budżetu na rok 2018 została zakwestionowana uchwałą Nr 0102-165/18 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z dnia 13 kwietnia 2018 r. Organ nadzoru ww. uchwałą stwierdził nieważność uchwały Nr XXXVI/250/2018 Rady Miejskiej w Pasymiu w części, w jakiej uchwała ta przewidywała przekazanie kwoty 8 000 zł jednostkom Ochotniczej Straży Pożarnej z terenu Gminy Pasym w formie dotacji na zakup sprzętu dla tychże jednostek z dofinansowaniem ze źródeł zewnętrznych. W związku z tym rozstrzygnięciem nadzorczym Rada Miejska w Pasymiu podjęła uchwałę Nr XL/269/2018 z dnia 08 czerwca 2018 r. w sprawie wniesienia skargi do sądu administracyjnego na uchwałę Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie. Skarga taka została wniesiona do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Olsztynie. W chwili obecnej brak jest rozstrzygnięcia w tej sprawie.

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

Ostatecznie w I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 12 870 592,54 zł (38,49 % planu), a wydatki w kwocie 13 395 204,84 zł (34,8 % planowanych).

W I półroczu roku 2018 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, w tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 3 725 151,42 zł. Szczegółowo dotacje te zostały wymienione w tabeli nr 1.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (Burmistrza), dotyczących ulg, odroczeń (w tym również rozłożeń na raty) i umorzeń wyniosły 11 916,69 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku od nieruchomości – 6 847,29 zł,
 - odroczenia w podatku rolnym – 51 zł,
 - odroczenia odsetek od zaległości podatkowych – 945,40 zł,
- Łącznie odroczenia (w tym również rozłożenia na raty) – 7 843,69 zł

- umorzenia podatku od nieruchomości – 3 324 zł,
 - umorzenia podatku rolnego – 729 zł,
 - umorzenia odsetek od zaległości podatkowych – 20 zł
- Łącznie umorzenia – 4 073 zł.

Zaległości we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wg. stanu na dzień 30.06.2018 r. wynosiły 3 123 662,25 zł. Na kwotę tę składały się:

zaległości we wpłatach z tytułu:

- sprzedaży mienia -	3 427,93 zł
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego we własność -	18 449,19 zł
- użytkowania wieczystego -	66 848,81 zł
- czynszu dzierżawnego -	4 841,85 zł
- podatku od nieruchomości -	1 189 866,84 zł
<i>w tym:</i> - osoby fizyczne -	699 084,83 zł
- osoby prawne -	490 782,01 zł
- podatku rolnego -	99 361,33 zł
<i>w tym:</i> - osoby fizyczne -	84 437,83 zł
- osoby prawne -	14 923,50 zł
- podatku leśnego -	2 480,85 zł
<i>w tym:</i> - osoby fizyczne -	2 056,68 zł
- osoby prawne -	424,17 zł
- podatku od środków transportowych -	64 389,00 zł
<i>w tym:</i> - osoby fizyczne -	64 389,00 zł
- osoby prawne -	0,00 zł
- wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego (M-GOPS) -	1 130 038,82 zł
- opłaty za wycinkę drzew -	2 687,94 zł
- opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym -	737,49 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi -	159 396,30 zł
- opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu -	296,30 zł
- z tytułu gwarancji na roboty budowlane -	371 056,57 zł
- dochodów gminy (podatków) pobieranych przez urzędy skarbowe -	7 647,43 zł
- z tytułu rekompensaty za utracone mienie -	738,00 zł
- odpłatności za pobyt dzieci w Przedszkolu -	1 397,60 zł
RAZEM:	3 123 662,25 zł

Omówienie realizacji dochodów (wg. pozycji tabeli Nr 1)

poz. 1 - 2 - podatki realizowane na podstawie decyzji wymiarowych Burmistrza Miasta Pasym oraz na podstawie deklaracji sporządzanych przez podatników (w przypadku osób prawnych). 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.

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.

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.

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 skarbową stanowi dochód gmin i wysokość dochodów z tego tytułu w dużej mierze zależy od ilości różnego rodzaju podań 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. W chwili obecnej wpływające wpłaty są bardzo nieregularne. Stąd też planowanie jakichkolwiek dochodów z tego tytułu jest bardzo problematyczne.

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 - w drugim półroczu spodziewane jest lepsze wykonanie dochodów z tytułu opłaty targowej (główne miesiące handlowe, to miesiące wakacyjne),

poz. 12 - wpływy z tytułu tej opłaty mają charakter znacząco sezonowy,

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 opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

poz. 16 - 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. 17 – dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego.

poz. 18, 19 - dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania we własność oraz z użytkowania i użytkowania wieczystego,

poz. 20 - 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. 21 - dochody dotyczące odsetek od nieterminowych wpłat należności cywilno-prawnych (sprzedaż, dzierżawa, najem, użytkowanie wieczyste składników majątku Gminy),

poz. 22 – dochody dotyczące odsetek od lokat terminowych i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

poz. 23, 24, 25 - wysokość subwencji określa Minister Finansów,

poz. 26 - dochody różne, np. odszkodowania, zwroty kosztów opracowania dokumentacji nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na wniosek posiadaczy tych nieruchomości, 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, za legitymacje szkolne i duplikaty świadectw,

poz. 27, 29, 30, 32 - 47, - dotacje ustalane przez Wojewodę.

poz. 28 - dotacja uzyskana na mocy porozumień ze Starostą Szczycieńskim, dotyczących bieżącego zarządzania niektórymi drogami powiatowymi,

poz. 31 - dotacja przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze na aktualizację spisu wyborców,

poz. 48 - 58 - dofinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej oraz dotacje ze środków krajowych związane z dofinansowaniem ze środków z UE.

poz. 59, 60 – środki otrzymanych i planowanych darowizn.

Środki zewnętrzne

W I półroczu 2018 r. Gmina Pasym otrzymała następujące środki zewnętrzne:

z budżetu Unii Europejskiej:

- na dofinansowanie inwestycji pn. „Rewitalizacja – przebudowa rynku staromiejskiego w Pasymiu – utworzenie strefy integracji i aktywizacji” - 170 352,72 zł,
- na dofinansowanie zadania pn. „Informatyzacja Gminy Pasym w obszarze wdrożenia e-usług publicznych” - 8 364 zł,
- na dofinansowanie projektu pn. „Wyższa jakość edukacji w Gminie Pasym”, realizowanego w Szkole Podstawowej w Pasymiu – 131 537,20 zł,
- na dofinansowanie zadania „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Pasymiu” - 20 745,95 zł,

z budżetów krajowych:

- na dofinansowanie inwestycji pn. „Rewitalizacja – przebudowa rynku staromiejskiego w Pasymiu – utworzenie strefy integracji i aktywizacji” - 18 928,08 zł,
- na dofinansowanie projektu pn. „Wyższa jakość edukacji w Gminie Pasym”, realizowanego w Szkole Podstawowej w Pasymiu – 23 668,92 zł,

Ogółem kwota otrzymanych środków zewnętrznych wyniosła 373 596,87 zł.

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

Aktualny w dniu 30 czerwca 2018 r. plan wydatków na rok bieżący, ustalony uchwałą Nr XLI/279/2018 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 28 czerwca 2018 r., wynosił 38 542 018,61 zł. W I półroczu wydatki zrealizowano w kwocie 13 395 204,84 zł (34,8 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 30.06.2018	wykonanie na 30.06.2018	% planu	udział w wydatkach
	RAZEM:	38 542 018,61	13 395 204,84	34,8%	
1	wynagrodzenia	6 709 337,96	3 321 154,45	49,5%	24,79%
2	pochodne od wynagrodzeń	1 351 585,83	631 808,94	46,7%	4,72%
3	dotacje	2 019 284,54	879 803,66	43,6%	6,57%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	16 346 107,14	2 502 683,81	15,3%	18,68%
5	obsługa długu (odsetki)	450 000,00	173 440,00	38,5%	1,29%
6	pozostałe	11 665 703,14	5 886 313,98	50,5%	43,94%

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

Rozdział

Wydatki

- 01010** opłacono opłatę roczną za umieszczenie urządzeń, związanych z realizowanymi w latach ubiegłych zadaniami, w pasie drogowym – 1 690,75 zł.
- 01030** zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym - 7 500 zł,
- 01095** wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej - 113 847,33 zł. Dokonano wydatków związanych z realizacją zwrotu akcyzy, tj. opłacono opiekę autorską nad oprogramowaniem używanym do realizacji zwrotu akcyzy (442,80 zł), zakupiono materiały i wyposażenie (276 zł), opłacono koszty wysyłki decyzji (717,60 zł).
- 40002** poniesiono wydatki na opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (dotyczy inwestycji realizowanych w latach poprzednich) - 507,44 zł.
- 60014** w związku z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia zakupiono masę na zimno (1 700 zł).
- 60016** W ramach bieżącego utrzymania dróg gminnych:
zakupiono tablice i znaki drogowe (2 173,66 zł), tabliczki z nazwami ulic (1 950 zł), zakupiono pospólkę, piach, kruszywo (21 847,26 zł), masę asfaltową (2 650 zł), szkło do remontu wiaty przystankowej (388,09 zł), sól drogową (750 zł).
Wydatkowano 19 229,88 zł na zimowe utrzymanie dróg i chodników. Opłacono remonty dróg (116 554,76 zł), montaż tablic (450 zł), szklenie wiaty przystankowej (150 zł). Poniesiono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (391,12 zł).
Poniesiono wydatki inwestycyjne na realizację następujących zadań:
- Budowa ul. Małka w Pasymiu (dokumentacja) - 14 000 zł,

- Zakup i montaż wiat przystankowych w Pasymiu (ul. Przejezdna) - 8 926 zł,
- Urządzenie drogi gminnej w miejscowości Tylkówko (działka 112) - 10 000 zł.

W ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Elganowo - poniesiono wydatki na realizację inwestycji pn. „Zakup wiaty autobusowej w Sołectwie Elganowo” - 3 620 zł.

W ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Tylkowo - poniesiono wydatki na realizację inwestycji pn. „Budowa chodnika ciąg dalszy w Tylkowie przy rzece w stronę Młyna” - 3 271,80 zł.

- 70005** opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m.in.: poniesiono wydatki na:
- przegląd techniczny budynku przy ul. Dworcowej 8 - 478 zł,
 - zakup geokraty na plac zabaw przy ul. Burskiego - 1 048,49 zł,
 - utrzymanie budynku poszkolnego (ul. Ogrodowa 1) - 1 475,63 zł, (w tym: energia elektryczna (860,63 zł), kontrola stanu technicznego przewodów kominowych (615 zł)).
- Opłacono wyceny nieruchomości (8 700 zł), abonament na ogłoszenia (922,50 zł), za wypisy i wyrisy, kopie map (628 zł), poniesiono opłaty sądowe związane z zamianą gruntów z Powiatem Szczycieńskim (260 zł), wniesiono opłaty za wieczyste użytkowanie (65,50 zł).
- W ramach wydatków inwestycyjnych zakupiono budynek na świetlicę wiejską w Leleszkach (126 341,17 zł).
- W ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Michałki – opłacono trzecią (ostatnią) ratę z tytułu wykupu nieruchomości na świetlicę wiejską (wydatek majątkowy) (7 600 zł).
- 70095** Poniesiono wydatki na realizację inwestycji pn. „Rewitalizacja – przebudowa rynku staromiejskiego w Pasymiu – utworzenie strefy integracji i aktywizacji” - 1 074 412,56, w tym: badania archeologiczne (20 000 zł), nadzór archeologiczny (11 685 zł), roboty budowlane (1 042 727,56 zł).
- 71004** Opłacono wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej – w związku ze zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie geodezyjnym Pasym (płw. Korea) - 2 000 zł.
- Opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – ogłoszenia (344,40 zł), sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy (11 760 zł), prace nad przygotowaniem projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego działki 37/5 w obrębie Michałki.
- 75011** wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zakupiono materiały (145,73 zł), opłacono opiekę autorską nad użytym oprogramowaniem (1 439,10 zł).
- 75022** wypłacono diety radnym (72 108,42 zł), zakupiono artykuły spożywcze (235,21 zł), firanę (296,20 zł), drobne akcesoria (87,90 zł). Opłacono pranie obrusów (90 zł), szkolenie (319 zł), kondolencje (172,20 zł), podpis elektroniczny (266,30 zł), poświadczenie własnoręczności podpisu (49,20 zł). Opłacono podróże służbowe (110,40 zł).
- 75023** oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON opłacono: wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń (31 570,83 zł) (w tym 22 970 zł - za porządkowanie dokumentacji archiwalnej), zakup opału (11 373,86 zł), zakup komputerów (485 zł), zakup akcesoriów komputerowych (1 029,47 zł), zakup urządzeń (2 229,30 zł), zakup tonerów (2 565 zł), zakup artykułów biurowych (8 815,15 zł), zakup artykułów chemicznych i gospodarczych (6 858,09 zł),

zakup artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu (299,51 zł), zakup materiałów do remontu pomieszczeń (450,73 zł), zakup materiałów do napraw urządzeń (299,51 zł), zakup materiałów związanych z utrzymaniem samochodu (7 568,45 zł). Zrealizowano opłaty za wodę (355,72 zł) i energię (5 984,78 zł). Opłacono prace remontowe (35 967,94 zł) (remont pomieszczeń archiwum zakładowego - 9 000 zł oraz remont instalacji pionowej ratusza - 25 000 zł). Opłacono badania lekarskie pracowników (1 388 zł). Sfinansowano zakup następujących usług: dzierżawa kserokopiarki (336,28 zł), usługi pocztowe (51 870,65 zł), standardowa obsługa prawna (10 086 zł), inne usługi prawne i doradcze (5 469 zł), usługi dotyczące utrzymania sprawności technicznej budynku (3 058,16 zł), naprawy urządzeń (821,64 zł), opieka autorska nad systemem PUMA (13 837,50 zł), licencje (antywirus) (1 421,88 zł), dostęp do serwisów, platform internetowych (Inforflex) (2 956,33 zł), usługi transportowe (przesyłki) (195,90 zł), usługi komunalne (odprowadzanie ścieków) (670,80 zł), inne usługi (442,01 zł), opłaty i prowizje bankowe (4 697,49 zł), usługi związane z utrzymaniem samochodu (2 648 zł). Opłacono usługi telekomunikacyjne (5 640,74 zł), opłaty sądowe, komornicze i koszty egzekucji (2 284,03 zł), ubezpieczenie majątku Gminy (18 387 zł), koszty delegacji krajowych i ryczałtów samochodowych (3 811,62 zł). Poniesiono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi (486 zł). Opłacono szkolenia pracowników (4 233,51 zł).

75075 Zakupiono nagrody na turniej wiedzy pożarniczej i artykuły potrzebne do jego zorganizowania (339,20 zł), nagrody na turniej bezpieczeństwa w ruchu drogowym (400 zł), nagrody na zawody wędkarskie (173 zł), materiały do organizacji stoiska Gminy Pasym w trakcie Festiwalu Cittaslow (500 zł), nagrody w konkursie na najpiękniejszą choinkę (315 zł). Zakupiono krówki (cukierki) reklamowe (661,12 zł), okładki dyplomowe (829,50 zł), ramkę do zdjęcia i zdjęcie dla sołtysa (55 zł), karty świąteczne (353,13 zł), kwiaty dla księży (117 zł). Opłacono ogłoszenia (610,82 zł), przedłużenie domeny obsługującej targi przedsiębiorczości (129,15 zł), kondolencje (93,48 zł), koszty wysyłki kart świątecznych (19,19 zł), druk „Informatora Pasymskiego” (1 728 zł).

75095 wypłacono diety sołtysom (15 792 zł), zakupiono artykuły dla szkoły w Sużanach (Litwa) (566,60 zł).
Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:
Sołectwo Dybowo – zakupiono artykuły do organizacji imprezy plenerowej (832,86 zł),
Sołectwo Grom – zakupiono artykuły do organizacji imprezy plenerowej (60,98 zł),
Sołectwo Krzywonoga – zakupiono artykuły do organizacji festynu (321,67 zł) oraz usługi związane z organizacją dnia dziecka (950,04 zł),
Sołectwo Leleszki – zakupiono siatki do piłki nożnej (370 zł),
Sołectwo Rusek Wielki – pobrano zaliczkę na zakup artykułów do organizacji festynu (1 000 zł).

Zakupiono wodę i energię do świetlic: w Narajtach (146,38 zł), w Grzegorzólkach (918,13 zł), w Elganowie (237,80 zł), w Michałkach (94,17 zł) i w Jurgach (75,20 zł). Opłacono składki członkowskie związane z członkostwem Gminy Pasym w LGD Południowa Warmia i Związku Miast Cittaslow (19 039,50 zł).

75101 opłacono wydatki związane z opieką autorską nad modulem systemu komputerowego PUMA, używanym do prowadzenia rejestru wyborców (środki pochodzą z dotacji z Krajowego Biura Wyborczego) (442,80 zł).

75412 **wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP:**
wypłacono diety strażakom - 8 822,12 zł, opłacono umowy-zlecenia –

4 974,10 zł, zakupiono: radiotelefon - 650 zł, artykuły do napraw sprzętu – 294 zł, części do samochodu – 1 988,70 zł, paliwo – 4 601,64 zł; zakup energii i wody – 22 938,92 zł. Opłacono: naprawy samochodów – 246 zł, odbiór ścieków – 1 173,22 zł, okresowe badania techniczne - 711,82 zł, ładowanie gaśnic – 196,80 zł. Opłacono polisy ubezpieczeniowe – 4 237 zł, opłatę skarbową dotyczącą wymiany dowodów rejestracyjnych samochodów - 221,50 zł, opłatę za zagospodarowanie odpadów komunalnych - 1 026 zł.

Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji: „Zakup wozu strażackiego dla OSP w Gromie” - 101 186,94 zł, „Modernizacja remizy OSP w Pasyminie” - 34 122,02 zł.

75495 zapłacono za korzystanie ze słupów energetycznych na potrzeby monitoringu miejskiego - 615 zł.

75702 opłacono odsetki od wyemitowanych obligacji w kwocie 173 440 zł.

75814 w ramach scentralizowanego rozliczenia podatku VAT odprowadzono do Urzędu Skarbowego 4 825,95 zł tegoż podatku jako wydatku Gminy. Dokonano zwrotu niewykorzystanej części dotacji z roku 2017 - 1 203,62 zł.

80101 Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:

Szkoła Podstawowa w Pasyminie:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 51 647,51 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 2 000,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 210,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 750 725,52 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 104 525,60 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 151 889,00 zł,
- składki na fundusz pracy - 18 034,73 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 4 301,55 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 92 801,73 zł, (w tym: olej grzewczy – 70 871,58 zł, środki czystości – 4 751,33 zł, materiały biurowe – 852,30 zł, toner i tusz – 990,75 zł, papier ksero – 866,05 zł, gilosze do świadectw szkolnych, dyplomy i okładki – 381,13 zł, materiały do napraw bieżących – 6 300,03 zł, deski do wykonania półek – 105,44 zł, projektor Benq MS06 - 2 494,54 zł, benzyna do kosiarki – 289,63 zł, świetlówki, zapłonnik i żarówki – 231,69 zł, zestaw słuchawkowy do pracowni językowej – 560,38 zł, kserokopiarka do pokoju nauczycielskiego – 2 315,35 zł, środki do pielęgnacji zieleni – 153,34 zł, płotki do ogrodzenia roślin na terenie szkoły – 211,17 zł, mop i stelaż do sprzątnięcia – 50,05 zł, kosze na odpady – 488,71 zł, pozostałe (prenumerata, antyramy, folia do laminowania książek w bibliotece, papier kolorowy markery do tablic suchościeralnych, płyty CD-R i DVD, pudełka na płyty, przewód do podłączenia sprzętu, myszki do komputera, zamki do szaf, materiały do dekoracji szkoły, itp.) – 888,26 zł)),
- pomoce dydaktyczne i książki – 111,79 zł, (prenumerata)
- zakup energii – 22 028,58 zł, (w tym: energia elektryczna - 20 101,19 zł, woda – 1 927,39 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 108,60 zł, (badania profilaktyczne)
- zakup usług pozostałych – 13 944,20 zł, (w tym: prowizja bankowa – 1 749,46 zł, abonament RTV - 54,73 zł, wywóz nieczystości – 5 315,97 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 533,56 zł, znaczki pocztowe – 157,84 zł, koszty wysyłki – 124,97 zł, konserwacja dźwigu osobowego – 756,95 zł, abonament za licznik wody – 15,74 zł, naprawy i konserwacje wyposażenia szkoły – 792,87 zł, suszenie i struganie desek do wykonania półek – 52,72 zł, przegląd instalacji elektrycznej i odgromowej oraz oświetlenia awaryjnego - 362,00 zł, usługa podnośnikiem – naprawa rynien i obudowy

- komina – 204,82 zł, dozór techniczny dźwigu osobowego – 470,60 zł,
- abonament Portalu Oświatowego – 88,16 zł, promocyjny miesięczny abonament „Kwadrans dla dyrektora – RODO”- 4,37 zł, opłata za korzystanie z serwera e-Świadectwa i przedłużenie licencji – 293,94 zł, przedłużenie licencji – dziennik elektroniczny – 1 951,90 zł, opłata za licencję e-sekretariat – 1 013,60 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 021,93 zł, (w tym: opłata za telefon komórkowy i opłata za telefon stacjonarny=
- delegacje krajowe - 818,01 zł,
- różne opłaty i składki – 1 295,96 zł, (w tym: polisa ubezpieczeniowa – 1 295,96 zł,),
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 95 417,35 zł,
- podatek od nieruchomości – 3 204,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 18 232,89 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 500,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 150,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 372 039,93 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 52 283,77zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 73 851,85 zł,
- składki na fundusz pracy – 9 393,67 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 3 690,33 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 22 231,21 zł (w tym: olej grzewczy – 16 678,80 zł, materiały kancelaryjne – 34,24 zł, środki czystości – 1 367,37 zł, toner, tusz – 341,94 zł, materiały do remontu – 515,48 zł, dzienniki zajęć, gilosze do świadectw – 53,66 zł, paliwo do kosiarki szkolnej – 101,62 zł, komputer – 1 949,00 zł, środki chwastobójcze – 49,20 zł, szafa biurowa metalowa do przechowywania dokumentów – 816,78 zł, drabina – 79,99 zł, pozostałe (podajnik ręczników papierowych, cyrkiel i trójkąt , myszka do komputera, pieczętka do szkoły, itp.) - 243,13 zł)),
- zakup pomocy dydaktycznych – 265,74 zł, (książki do biblioteki)
- zakup energii – 4 665,66 zł, (w tym: energia elektryczna – 4 335,54 zł, woda – 330,12 zł)
- zakup usług pozostałych – 5 169,71 zł (w tym: abonament RTV – 245,15zł, prowizja bankowa – 846,50 zł, wywóz nieczystości płynnych – 2 529,94 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 738,00 zł, wywóz śmieci – 324,00 zł, utrzymanie strony internetowej szkoły – 158,67 zł, odnowienie domeny strony internetowej szkoły – 84,87 zł, abonament za licznik na wodę – 21,74 zł, znaczki pocztowe – 78,00 zł, koszty wysyłki i dostawy – 142,84 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 806,41 zł (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 100,28 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 668,00 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 36 914,33 zł.

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 408 503,28 zł.

80103 Podstawowe wydatki na oddziały przedszkolne w poszczególnych jednostkach organizacyjnych Gminy Pasym przedstawiały się następująco:

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy - 1 955,91 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 25 798,54 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 4 299,07 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 5 334,98 zł,

- składki na fundusz pracy - 695,96 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalny – 2 159,93 zł.

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 101 023,08 zł.

- 80104** Wydatki związane z utrzymaniem Przedszkola przedstawiały się następująco:
- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 10 371,75 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 578,00 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 199 248,11 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 31 991,76 zł,
 - składki na ubezpieczenie społeczne – 40 592,79 zł,
 - składki na fundusz pracy – 4 094,49 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 8 069,05 zł (w tym: opał – 6 026,43 zł, materiały kancelaryjne – 93,33 zł, środki czystości – 841,00 zł, toner, tusz – 79,94 zł, papier ksero – 68,70 zł, materiały do remontu – 744,93 zł, paliwo do kosiarki – 116,92 zł, aparat telefoniczny – 97,80 zł),
 - pomoce dydaktyczne – 319,80 zł (klocki, mozaiki, itp.),
 - zakup energii – 3 047,65 zł (w tym: energia – 2 696,14 zł, woda – 351,51 zł),
 - zakup usług zdrowotnych – 217,00 zł (badania profilaktyczne),
 - zakup usług pozostałych – 2 392,35 zł (w tym: prowizja bankowa – 983,18 zł, naprawy i konserwacje sprzętu – 504,30 zł, wywóz nieczystości płynnych – 507,92 zł, czyszczenie przewodów kominowych – 258,30 zł, znaczki pocztowe – 35,40 zł, abonament za licznik wody – 10,86 zł, koszt wysyłki – 14,90 zł, przegląd i ładowanie gaśnic proszkowych – 77,49 zł),
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 619,10 zł (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon stacjonarny),
 - delegacje krajowe – 180,52 zł,
 - różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 314,00 zł,
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 26 031,10 zł.

- 80106** Wydatki związane z utrzymaniem oddziału przedszkolnego w Gromie - Inne formy wychowania przedszkolnego

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 51 878,10 zł,

- 80110** Wydatki w oddziałach gimnazjalnych Szkoły Podstawowej w Pasymiu kształtowały się następująco:
- dodatek wiejski i mieszkaniowy - 25 356,70 zł,
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (bhp) – 57,96 zł,
 - wynagrodzenia osobowe pracowników – 451 400,52 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 95 258,63 zł,
 - składki na ubezpieczenie społeczne - 95 482,48 zł,
 - składki na fundusz pracy - 11 495,13 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe – 3 879,14 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 35 364,97 zł (w tym: olej grzewczy – 27 017,35 zł, środki czystości – 1 811,29 zł, materiały biurowe – 324,89 zł, toner i tusz – 377,70 zł, papier ksero – 330,16 zł, gilosze do świadectw szkolnych, dyplomy i okładki – 145,30 zł, materiały do napraw bieżących – 2 401,66 zł, deski do wykonania półek – 40,19 zł, projektor Benq MS06 – 950,96 zł, benzyna do kosiarki – 110,41 zł, świetlówki, zapłonnik i żarówki – 88,33 zł, zestaw słuchawkowy do pracowni językowej – 213,63 zł, kserokopiarka do pokoju nauczycielskiego – 882,65 zł, środki do pielęgnacji zieleni – 58,46 zł, płotki do ogrodzenia roślin na terenie szkoły – 80,50 zł, mop i stelaż do sprzątnia – 19,08 zł, kosze na odpady – 186,31 zł, pozostałe (prenumerata, antyramy, folia

do laminowania książek w bibliotece, papier kolorowy markery do tablic suchościeralnych, płyty CD-R i DVD, pudełka na płyty, przewód do podłączenia sprzętu, myszki do komputera, zamki do szaf, materiały do dekoracji szkoły, itp.) – 326,10zł),

- zakup pomocy dydaktycznych i książek – 42,61 zł (prenumerata),
- zakup energii – 8 397,63 zł (w tym: energia elektryczna – 7 662,87 zł, woda – 734,76 zł),
- zakup usług zdrowotnych (badania profilaktyczne) - 41,40 zł,
- zakup usług pozostałych – 4 731,56 zł (w tym: abonament RTV – 20,87 zł, wywóz nieczystości stałych – 1 256,49 zł, konserwacja dźwigu osobowego – 288,55 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 204,44 zł, abonament na licznik wody – 6,00 zł, odprowadzenie ścieków – 772,88 zł, naprawy i konserwacje - 302,13 zł, koszty wysyłki – 47,63 zł, zakup znaczków pocztowych – 60,16 zł, licencja e-sekretariat – 386,40 zł, przedłużenie licencji i za korzystanie z serwera e-świadectwa – 191,06 zł, przedłużenie licencji na korzystanie z dziennika elektronicznego – Synergia – 744,10 zł, przegląd instalacji elektrycznej i odgromowej oraz oświetlenia awaryjnego – 138,00 zł, dozór techniczny dźwigu osobowego - 179,40 zł, suszenie i struganie desek do wykonania półek – 20,10 zł, usługa podnośnikiem – naprawa rynien i obudowy komina – 78,08 zł, abonament Portalu Oświatowego – 33,61 zł, promocyjny miesięczny abonament „Kwadrans dla dyrektora RODO” – 1,66 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 389,61zł (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon komórkowy i opłata za telefon stacjonarny),
- różne opłaty i składki – 494,04 zł (polisa ubezpieczeniowa),
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 32 718,51 zł.

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

Wydatki Urzędu Miasta i Gminy:

- składki na ubezpieczenie społeczne – 1 509,60 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (wyplacane z tytułu umów zleceń zawieranych z osobami fizycznymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej (np. dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Gromie) – 8 168,15 zł,
- zakup usług pozostałych – 164 631,50 zł (w tym: bilety miesięczne dla dzieci – 130 687,72 zł, usługi dowożenia dzieci - 33 943,78 zł),

Wydatki Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu:

- wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 27 254,34 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia: paliwo - 14 755,19 zł, części do samochodu – 473,47 zł, środki czystości i inne akcesoria do samochodu - 1 747,85 zł,
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) - 165 zł,
- zakup usług pozostałych – 971,32 zł (bieżące naprawy eksploatacyjne),
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 889,25 zł.

Poniesiono wydatki inwestycyjne na realizację zadania pn. „Nabycie samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych” - 129 894,50 zł.

80146 wypłacono środki na doszkadzanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 6 640,68 zł, w tym:

w Szkole Podstawowej w Pasymiu:

- delegacje – 556,02 zł,
- czesne – 725,00 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 280,00 zł („Wykorzystanie darmowego programu GIMP w obróbce zdjęć cyfrowych”, „Kiedy dziecko źle czyta i pisze, czyli jak przezwyciężyć trudności w czytaniu i pisaniu w edukacji wczesnoszkolnej”, „Ewaluacja Szkolnego Programu Wychowawczo-

Profilaktycznego”).

w Szkole Podstawowej w Tylkowie:

- szkolenia rady pedagogicznej – 150,00 zł („Przygotowanie uczniów do egzaminu 8-klasisty z języka angielskiego”, „Ewaluacja Szkolnego Programu Wychowawczo-Profilaktycznego”).

w Przedszkolu Publicznym w Pasymiu:

- delegacje – 103,62 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej - 790 zł („Obsługa zmodernizowanego SIO”, „Nadzór dyrektora przedszkola nad procesem dydaktyczno-wychowawczym”),

w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu:

- delegacje – 153,76 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 350,00 zł („Współpraca, dialog, profesjonalizm w edukacji”).

80148 wydatki te związane są z prowadzeniem stołówki szkolnej w Przedszkolu w Pasymiu.

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 288,88 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 37 952,04 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 4 782,04 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 5 993,15 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 529,75 zł (w tym: środki czystości – 126,99 zł, kubki jednorazowego użytku - 16,62 zł, reduktor do gazu – 24,00 zł, bateria – 199,00 zł, pozostałe (reklamówki, woreczki, ścierki, łopatka silikonowa, tacki, cedzak, itp.) - 163,14 zł),
- zakup artykułów spożywczych – 31 294,29 zł,
- zakup energii – 2 303,42 zł (w tym: energia – 1 440,13 zł, woda – 298,29 zł, gaz – 565,00 zł),
- zakup usług pozostałych – 2 752,40 zł (w tym: opłata za dzierżawę dzbanka – 110,70 zł, wywóz nieczystości stałych – 2 268,00 zł, odprowadzenie ścieków – 373,70 zł),
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 916,08 zł.

80195 wydatki związane z realizacją projektu pod nazwą „Wyższa jakość edukacji w Gminie Pasym” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko--Mazurskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Wydatki Szkoły Podstawowej w Pasymiu:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 58 329,84 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 10 668,15 zł,
- składki na fundusz pracy – 1 269,46 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe - 9 433,22 zł,
- zakup materiałów biurowych na potrzeby zajęć dla uczniów organizowanych poza lekcjami – 3 178,19 zł,
- organizacja wycieczki do Gdyni – 11 193,36 zł,
- prowizje bankowe - 263,50 zł.

Wydatki Urzędu Miasta i Gminy w Pasymiu:

przekazano dotację celową firmie ProjectHub Sp. z o.o. z Poznania - Partnerowi Gminy Pasym w realizacji ww. projektu, na jego realizowanie, w kwocie: ze środków unijnych - 76 225,25 zł, ze środków krajowych - 7 173,95 zł. Zapłacono prowizje bankowe - 33,50 zł.

85154 umiejscowione są tu wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Kwotę 44 239,47 zł wydatkowano na: składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych –

- 1 241,99 zł, wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów zleceń i umów o dzieło – 15 513 zł, zakup artykułów spożywczych – 336,34 zł, artykułów biurowych - 315,60 zł, materiałów szkoleniowych dla szkół - 1 020 zł, artykułów do organizacji Dni Rodziny - 600 zł. Zakupiono usługi: prowadzenie zajęć z dziećmi - 9 660 zł, obsługa prawna – 4 612,50 zł. Opłacono szkolenia członków GKRPA - 5 651,40 zł.
- 85202** opłacono pobyt mieszkańców Gminy Pasym w domach dla osób bezdomnych - 15 960 zł, oraz w DPS – 99 971,93 zł,
- 85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 20 775,49 zł.
- 85214** na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 91 589,22 zł, w tym kwotę 67 017,99 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 24 571,23 zł, opłacono pobyt podopiecznego w placówce MONAR - 4 413 zł,
- 85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 32 636,81 zł, oraz dodatki energetyczne - 206,52 zł.
- 85216** wydano na zasiłki stałe – 141 818,42 zł.
- 85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 207 697,98 zł), opłacono umowy zlecenia i umowy o dzieło – 9 496,91 zł, zakupiono materiały i wyposażenie oraz dokonano zapłaty dostarczonych usług: materiały biurowe – 3 303,28 zł, tonery – 827,78 zł, papier do ksero – 571,22 zł, środki czystości – 1 552,38 zł, wyposażenie – 5 022,24 zł (dwie szafy metalowe - 2 952 zł, niszczarka - 448,21 zł, biurko - 473,87 zł, regały do archiwum - 991,96 zł), druki – 406,92 zł, zakup nośników energii – 5 892,53 zł, zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 505 zł, opieka autorska i aktualizacja oprogramowania – 3 691,23 zł, usługi pocztowe - 2 519 zł, prowizje bankowe - 1 305,06 zł, odprowadzenie ścieków - 190,30 zł, pozostałe usługi - 232,20 zł, konserwacja kserokopiarki – 147,60 zł. Sfinansowano remont pomieszczeń biurowych i archiwum - 5 165 zł. Opłacono usługi telekomunikacyjne - 1 210,58 zł, czynsz – 1 262,88 zł, ubezpieczenie mienia - 694 zł, wywóz nieczystości stałych – 81 zł, delegacje – 492,89 zł, szkolenia pracowników - 1 391,68 zł,
- 85220** są to wydatki na utrzymanie mieszkania chronionego - 275,52 zł.
- 85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze - wynagrodzenia bezosobowe (wypłacone na podstawie umów zlecenia) – 36 117,99 zł, wynagrodzenia na podstawie umowy o pracę i pochodne od wynagrodzeń - 23 871,13 zł,
- 85230** są to wydatki na dożywianie - realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów oraz zakup posiłków – 102 309,57 zł, opłacono transport żywności w ramach programu FEAD - 1 200 zł.
- 85415** wypłacono stypendia socjalne dla uczniów – 98 450 zł, oraz zasiłki – 4 200 zł.
- 85501** wypłacono świadczenia wychowawcze (program 500+) – 1 773 986,40 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 24 397,04 zł, zakupiono środki czystości i artykuły higieniczne – 95,97 zł, tonery do drukarek - 259,28 zł. Opłacono usługi zdrowotne - 200 zł, usługi pocztowe - 707,20 zł, prowizje bankowe - 1 374,62 zł, opiekę autorską i aktualizację oprogramowania - 2 029,50 zł, opłacono szkolenia pracowników - 696 zł.
- 85502** wypłacono świadczenia rodzinne i ubezpieczenia społeczne od tychże – 1 043 448,32 zł, zrealizowano wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego –

100 650 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 26 223,22 zł, zakupiono materiały biurowe – 940,65 zł, tonery do drukarek - 320,39 zł, środki czystości - 79,83 zł, druki - 95,94 zł, niszczarkę - 153,25 zł, energię elektryczną – 400 zł, opłacono opiekę autorską oprogramowania – 2 046,72 zł, opłaty pocztowe – 1 671,80 zł, prowizje bankowe – 1 429,99 zł, odprowadzenie ścieków - 20,44 zł. Zakupiono usługi telekomunikacyjne – 121,40 zł, opłacono czynsz - 110,70 zł, opłacono szkolenia pracowników – 946 zł,

- 85503** zakupiono materiały zużywane przy wydawaniu Karty Dużej Rodziny - 33 zł,
- 85504** opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny – 18 170,86 zł, opłacono indywidualne poradnictwo psychologiczne - 4 000 zł, wydatkowano na delegacje – dojazd do podopiecznych – 1 467,67 zł.
- 85508** opłacono pobyt dzieci z terenu Gminy Pasyw w rodzinach zastępczych - 4 524,17 zł,
- 85510** opłacono pobyt mieszkańców Gminy Pasyw w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – 9 353,71 zł,
- 90002** opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych do obsługi „systemu gospodarowania odpadami” - 38 799,50 zł, wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 861,46 zł. Zakupiono dwie fotopułapki (wraz z niezbędnymi akcesoriami) - 2 707,20 zł. Opłacono opiekę autorską nad używanym oprogramowaniem – 996,30 zł, opłacono odbiór odpadów – 243 176,58 zł, przyjęcie odpadów do zagospodarowania – 142 754,54 zł.

Zrealizowano wydatki inwestycyjne na realizację zadania pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Pasyw” - 435 408,54 zł.

- 90003** opłacono sprzątnięcie placów, chodników i ulic – 16 466,65 zł, wynajem kabin toaletowych - 890,65 zł.
- 90004** zrealizowano wydatki na utrzymanie zieleni, w tym: opłacono wycinkę drzew i krzewów (3 600 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołectkiego:

Sołectwo Dybowo – opłacono zakup kosiarki (1 749 zł), paliwo do kosiarki (400 zł), Sołectwo Grzegorzówki – zakupiono paliwo do kosiarki (399,02 zł), opłacono naprawę nożyc (499 zł),

Sołectwo Grom – opłacono koszenie terenów zielonych (428 zł), zakupiono paliwo i żyłkę do kosiarki (170,43 zł),

Sołectwo Jurgi – opłacono koszenie terenów zielonych (253 zł), zakupiono paliwo i materiały do kosiarki (299,95 zł),

Sołectwo Krzywonoga – opłacono koszenie terenów zielonych (325 zł),

Sołectwo Leleszki – zakupiono paliwo i części do kosiarki (294,37 zł),

Sołectwo Michałki – opłacono usługę koszenia terenów zielonych Sołectwa (449 zł),

Sołectwo Rusek Wielki – zakupiono paliwo do kosiarki (51,30 zł),

Sołectwo Tylkowo – zakupiono paliwo do kosiarki (179,02 zł),

Sołectwo Tylkówko-Rutki – zakupiono paliwo do kosiarki (196,80 zł).

- 90013** Opłacono umowę – zlecenie, dotyczącą karmienia zwierząt nieoddanych jeszcze do schroniska – 2 108,90 zł, zakupiono karmę – 1 750,97 zł. Opłacono usługi (weterynaryjne) – 1 449 zł, utrzymanie psów w schronisku – 7 238,55 zł, gotowość zapewnienia opieki – 615 zł.

90015 umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 92 120,82 zł. Na bieżącą konserwację wydatkowano – 12 915 zł. Opłacono udostępnienie słupów (432,96 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Michałki – zakupiono lampę solarną (2 999 zł).

Zrealizowano wydatki inwestycyjne na wykonanie następujących zadań:
- zakup i montaż lampy solarnej w Elganowie (kolonia) - 4 000 zł,
- Zakup i montaż lampy solarnej w Miłukach (przy śmietnikach) - 5 000 zł,

Wydatki inwestycyjne ponoszono również w ramach Funduszu Sołeckiego, na wykonanie następujących zadań:
Sołectwo Elganowo – zakup lampy solarnej dla Sołectwa Elganowo (4 680 zł),
Sołectwo Grom – zakup lamp solarnych – 3 szt. dla Sołectwa Grom (15 214,05 zł).

90095 umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z:
- wypłatami świadczeń w ramach realizacji programu prac społecznie użytecznych – 730,40 zł,
- zatrudnieniem w ramach robót publicznych interwencyjnych, w tym:
wynagrodzenie – 4 005,89 zł, pochodne od wynagrodzeń – 797,85 zł, opłaty za badania okresowe przyjmowanych do pracy w ramach robót publicznych i interwencyjnych pracowników – 121 zł. Opłacono sporządzenie dokumentacji projektowej „Modernizacji i rozbudowy istniejącej ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej na tzw. >>Dzikiej plaży<< w Pasymiu” - 1 845 zł.

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:
Sołectwo Grzegorzówki – zakupiono materiały i wyposażenie do urządzenia placu zabaw (3 575,08 zł), opłacono urządzenie placu zabaw (3 575,43 zł),
Sołectwo Leleszki – zakupiono drewnochron (498 zł), stół i ławki (2 552 zł),
Sołectwo Michałki – zakupiono pędzle i impregnat (782,86 zł),
Sołectwo Siedliska-Otole – opłacono doprowadzenie prądu do świetlicy (1 000 zł),
Sołectwo Tylkowo – zakupiono zabawki na plac zabaw (6 199 zł), opłacono remont pomostu (3 172,60) zł
Sołectwo Tylkówko-Rutki – zakupiono impregnat (297,98 zł).

Zrealizowano wydatki inwestycyjne na wykonanie zadania pn. „Budowa chodnika wokół budynku świetlicy wiejskiej w m. Otole, zakup i montaż drzwi, okien oraz rynien” - 12 700 zł.

Zrealizowano wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego:
Sołectwo Leleszki – na realizację zadania pn. „Wykonanie dokumentacji na remont świetlicy w Leleszkach” - 16,10 zł,
Sołectwo Narajty – na realizację zadania pn. „Opracowanie dokumentacji technicznej dla budynku świetlicy w Narajtach” - 699,99 zł,
Sołectwo Rusek Wlk. – na realizację zadania pn. „Wykończenie budynku gospodarczego w m. Rusek Wlk.” - 3 247,28 zł,
Sołectwo Siedliska-Otole – na realizację zadania pn. „Ocieplenie zakupionej świetlicy w m. Otole” - 6 502,91 zł,
Sołectwo Tylkowo – na realizację zadania pn. „Zakup zjeżdżalni na plac zabaw w m. Tylkowo” - 3 849 zł,
Sołectwo Tylkówko-Rutki – na realizację zadania pn. „Zakup zjazdu linowego na plac zabaw w m. Tylkówko” - 7 149 zł.

- 92109** w rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury – 100 000 zł.
- 92116** dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 95 000 zł.
- 92195** w ramach realizacji inwestycji pn. „Utworzenie Centrum Aktywizacji Społecznej – siedziby Klubu Integracji Społecznej” wydatkowano 488 966,95 zł.
- 92601** opłacono zakup nośników energii (woda i energia elektryczna) w szatni na stadionie przy ul Kościuszki - 521,94 zł.
- W ramach realizacji inwestycji pn. „Utworzenie Otwartej Strefy Aktywności na nabrzeżu w Pasymiu” wydatkowano 1 845 zł na opracowanie dokumentacji projektowej.
- 92605** Wyplacono I transzę dotacji dla LKS „Błękitni” Pasym – 40 000 zł,

Dług gminy

Wg. stanu na dzień 30 czerwca 2018 roku Gmina Pasym posiadała dług wynikający z dziesięciu serii wyemitowanych obligacji (po 800 000 zł każda), z tytułu którego zadłużenie wynosiło:

L.p.	bank kredytujący/ agent emisji obligacji	rodzaj długu	data zaciągnięcia/ emisji	przewidyw. data spłaty/ wykupu	cel	saldo na dzień 30.06.2018
1	Nordea Bank Polska S.A. / aktualnie Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	obligacje - 10 serii po 800 000 zł każda	14.08.2014	od 14.08.2019 do 14.08.2028	na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	8 000 000,00
RAZEM:						8 000 000,00

Wskaźnik poziomu długu Gminy Pasym do zrealizowanych na koniec 2017 roku dochodów wyniósł 28,41 %.

W trakcie I półrocza 2018 roku wydano na obsługę długu 173 440 zł. Były to wydatki na opłacenie odsetek od obligacji.

Stan zadłużenia na koniec I półrocza br. wynosił 8 000 000 zł. W celach poglądowych warto podać, że nieobowiązujący od 1 stycznia 2014 r. wskaźnik zadłużenia gminy (poziomu długu do planowanych dochodów) wyniósł na koniec I półrocza br. 23,93 %.

**INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK, KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH ORAZ
WYEMITOWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
W I PÓŁROCZU 2018 r.**

L.p.	Nazwa banku, kredytu, pożyczki/ agenta emisji obligacji	Rok otrzymania kredytu/ emisji obligacji	Kwota kredytu, pożyczki, emisji		Zadłużenie gminy na 31.12.2017	Wzrost/spadek (+/-) zadłużenia w I półroczu 2018 (z innych przyczyn niż spłata/wykup)	Wysokość spłaty/ wykupu kapitału/ obligacji w I półroczu 2018 roku	Spłata odsetek w I półroczu 2018 roku	Zadłużenie gminy na 30.06.2018	Deficyt (-) w. sprawozdaniu Rb-NDS za I półrocze 2018 r.
			Przyznano	Otrzymano (wykorzyst., wyemitowano)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	POŻYCZKI									
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	KREDYTY									
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III	OBLIGACJE									
1	Nordea Bank Polska S.A. (aktualnie Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.)	2014	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	-	0,00	173 440,00	8 000 000,00	
RAZEM			8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	173 440,00	8 000 000,00	- 524 612,30

TABELE