

**Zarządzenie Nr 71/2019
Burmistrza Miasta Pasym
z dnia 30 sierpnia 2019 r.**

w sprawie: **przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pasym za I półrocze 2019 r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869) zarządzam:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej w Pasymiu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pasym za I półrocze 2019 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 2019 ROKU

Pasym, sierpień 2019 r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM ZA I PÓŁROCZE 2019 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 Pasyw w I półroczu 2019 roku (zmiany w trakcie I półrocza i główne parametry)

Budżet Gminy Pasyw na rok 2019 został uchwalony uchwałą Nr IV/27/2019 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 23 stycznia 2019 r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie 33 910 427,87 zł, natomiast wydatki osiągną w 2019 r. poziom 24 380 486,28 zł. Nadwyżkę budżetu, w kwocie 9 529 941,59 zł, planowano przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (8 754 941,59 zł) oraz wykup wyemitowanych w 2014 r. obligacji (775 000 zł).

W trakcie I półrocza roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 30 czerwca 2019 r. planowane dochody wynosiły 34 694 530,81 zł, natomiast planowane wydatki - 25 699 175,39 zł. Planowana nadwyżka zmalała do kwoty 8 995 355,42 zł i przeznaczano ją na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (8 754 941,59 zł) oraz wykup wyemitowanych w 2014 r. obligacji (240 413,83 zł). Na dzień 30 czerwca 2019 r. budżet przewidywał realizację przychodów z tytułu nadwyżki budżetu pochodzącej z lat ubiegłych, w kwocie 2 070 392,03 zł oraz z tytułu spłaty raty udzielonej pożyczki - w kwocie 25 000 zł. Budżet przewiduje w roku 2019 rozchody: spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (8 754 941,59 zł), wykup wyemitowanych w 2014 r. obligacji (800 000 zł) oraz utworzenie lokaty na koniec roku w kwocie 1 535 805,86 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr V/39/2019 z dnia 28 lutego 2019 r.,
- Nr VI/42/2019 z dnia 08 kwietnia 2019 r.,
- Nr VII/51/2019 z dnia 20 maja 2019 r.,
- Nr VIII/58/2019 z dnia 26 czerwca 2019 r.,

b) zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Nr 32/2019 z dnia 29 kwietnia 2019 r.,
- Nr 38/2019 z dnia 24 maja 2019 r.

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

Ostatecznie w I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 16 864 365,85 zł (48,61 % planu), a wydatki w kwocie 12 621 688,67 zł (49,1 % planowanych).

W I półroczu roku 2019 Gmina Pasyw otrzymała szereg dotacji, w tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 3 731 165,83 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 26 531,18 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku od nieruchomości – 1 022 zł,
 - odroczenia w podatku rolnym – 25 zł,
 - odroczenia w podatku od środków transportowych – 23 696 zł,
 - odroczenia odsetek od zaległości podatkowych – 452 zł,
- Łącznie odroczenia (w tym również rozłożenia na raty) – 25 195 zł
- umorzenia podatku od nieruchomości – 720 zł,
 - umorzenia podatku rolnego – 12 zł,
 - umorzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 604,80 zł
- Łącznie umorzenia – 1 336,80 zł.

Zaległości we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wg. stanu na dzień 30.06.2019 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 -	4 612,54 zł
- użytkowania wieczystego -	101 636,67 zł
- czynszu dzierżawnego -	6 133,69 zł
- podatku od nieruchomości -	1 585 735,01 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	976 938,99 zł
<i>- osoby prawne -</i>	608 796,02 zł
- podatku rolnego -	149 878,36 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	136 206,44 zł
<i>- osoby prawne -</i>	13 671,92 zł
- podatku leśnego -	4 659,56 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	4 207,39 zł
<i>- osoby prawne -</i>	452,17 zł
- podatku od środków transportowych -	69 722,36 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	69 722,36 zł
<i>- osoby prawne -</i>	0,00 zł
- wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego (M-GOPS) -	1 204 906,66 zł
- opłaty za wycinkę drzew -	2 687,94 zł
- opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym -	2 046,15 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi -	195 428,71 zł
- opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu -	427,56 zł
- z tytułu gwarancji na roboty budowlane -	371 056,57 zł
- dochodów gminy (podatków) pobieranych przez urzędy skarbowe -	8 668,40 zł
- z tytułu tytułu bezumownego korzystania z majątku gminy -	18 323,76 zł
- z tytułu kwot zasądzonych na rzecz Gminy Pasym wyrokami sądowymi -	1 000,00 zł
- należności wymagalne Szkoły Podstawowej w Pasymiu z tytułu dostawy towarów i usług -	1 123,81 zł
- odpłatności za pobyt dzieci w Przedszkolu -	3 606,10 zł
RAZEM:	3 735 081,78 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 - 34, 36 - 51, - dotacje ustalane przez Wojewodę,

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

poz. 30, 31 - dotacja przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze,

poz. 35 - dotacja otrzymana z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej,

poz. 52 - 62 - dofinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej oraz dotacje ze środków krajowych związane z dofinansowaniem ze środków z UE.

Środki zewnętrzne

W I półroczu 2019 r. Gmina Pasym otrzymała następujące środki zewnętrzne:

z budżetu Unii Europejskiej:

- na dofinansowanie inwestycji zrealizowanej w 2018 r. pn. „Rewitalizacja – przebudowa rynku staromiejskiego w Pasymiu – utworzenie strefy integracji i aktywizacji” - 2 021 416,72 zł.

Środki pochodzą z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.

- na dofinansowanie projektów „miękkich” - zadań: „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny” oraz „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej” - 214 282,58 zł.

Środki pochodzą z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.

- na dofinansowanie inwestycji zrealizowanej w 2019 r. pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Pasymiu” - 476 269,15 zł.

Środki pochodzą z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.

z budżetów krajowych:

- na dofinansowanie inwestycji zrealizowanej w 2018 r. pn. „Rewitalizacja – przebudowa rynku staromiejskiego w Pasymiu – utworzenie strefy integracji i aktywizacji” - 224 601,86 zł.

- na dofinansowanie projektów „miękkich” - zadań: „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny” oraz „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej” - 21 635,10 zł.

- na dofinansowanie realizacji działań wynikających z rządowego programu „Aktywna tablica” - 14 000 zł.

Środki pochodzą z budżetu państwa.

z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (Sportowa Polska - program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej):

- na dofinansowanie realizacji inwestycji sfinansowanej w ramach budżetu roku 2018, pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego o wymiarach 30×50m oraz boiska do piłki nożnej o wymiarach 30×60m” - 50 000 zł.

Ogółem kwota pozyskanych środków zewnętrznych wyniosła 3 022 205,41 zł (17,92% zrealizowanych dochodów).

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

Aktualny w dniu 30 czerwca 2019 r. plan wydatków na rok bieżący, ustalony uchwałą Nr VIII/58/2019 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 26 czerwca 2019 r., wynosił 25 699 175,39 zł. W I półroczu wydatki zrealizowano w kwocie 12 621 688,67 zł (49,1 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 30.06.2019	wykonanie na 30.06.2019	% planu	udział w wydatkach
	RAZEM:	25 699 175,39	12 621 688,67	49,1%	
1	wynagrodzenia	7 641 980,01	3 681 811,11	48,2%	29,17%
2	pochodne od wynagrodzeń	1 430 875,52	666 965,96	46,6%	5,28%
3	dotacje	2 204 945,77	1 076 630,66	48,8%	8,53%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	1 390 230,00	904 161,04	65,0%	7,16%
5	obsługa długu (odsetki)	510 000,00	250 058,21	49,0%	1,98%
6	pozostałe	12 521 144,09	6 042 061,69	48,3%	47,87%

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 - 4 389,57 zł,
- 01095** wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej - 108 880,97 zł. Dokonano wydatków związanych z realizacją zwrotu akcyzy, tj. opłacono opiekę autorską nad oprogramowaniem używanym do realizacji zwrotu akcyzy (369 zł), zakupiono druki (40 zł), opłacono koszty wysyłki decyzji (733,20 zł).
- 40002** poniesiono wydatki na opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (dotyczy inwestycji realizowanych w latach poprzednich) - 579,44 zł.
- 60014** zwrócono niewykorzystaną część dotacji z 2018 r. (7 442,08 zł). W związku z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia zakupiono lustro drogowe (377,61 zł), oraz opłacono usunięcie i przewóz odpadów specjalnych (250 zł).
- 60016** W ramach bieżącego utrzymania dróg gminnych: zakupiono tablicę informacyjną (580 zł), zakupiono pospółkę, piach, kruszywo do remontu dróg (15 552 zł), masę asfaltową (7 650 zł). Wydatkowano 36 738 zł na zimowe utrzymanie dróg i chodników. Opłacono remonty dróg, ulic, transport kruszywa (76 826,98 zł), montaż szkła wiaty przystankowej (1 160,28 zł), malowanie linii poziomych (17 905,36 zł), usunięcie i przewóz odpadów specjalnych (216 zł). Poniesiono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (391,12 zł).
- 70005** opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m.in.: poniesiono wydatki na:
- naprawę fontanny - 11 666,76 zł,

- utrzymanie budynku poszkolnego (ul. Ogrodowa 1) - 1 307,57 zł, (w tym: energia elektryczna (692,57 zł), kontrola stanu technicznego przewodów kominowych (615 zł)).

Opłacono wyceny nieruchomości (8 505 zł), abonament na ogłoszenia (1 476 zł), za wypisy i wyrisy, kopie map (1 072,60 zł), opłacono licencję na użytkowanie programu EWOPIS (602,70 zł), opłacono rozbiórkę ogrodzenia (200 zł, Tylkowo) i uzupełnienie innego ogrodzenia (200 zł, Pasym), opłacono prace związane z utrzymaniem placów zabaw na terenie gminy (1 370 zł), serwisowanie fontanny (3 382,50 zł)

- 71004** Opłacono wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej – w związku z opracowaniem projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie geodezyjnym Miłuki, gmina Pasym - 2 000 zł.
Opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – ogłoszenia (93,48 zł), sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy (10 080 zł), opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie geodezyjnym Miłuki, gmina Pasym (9 298,80 zł).
- 75011** wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zakupiono akcesoria komputerowe (139,99 zł), tonery (425,12 zł), artykuły biurowe (442,83 zł), opłacono opiekę autorską nad użytym oprogramowaniem (1 199,25 zł).
- 75022** wypłacono diety radnym (65 084,21 zł), zakupiono akcesoria komputerowe (178,99 zł), tonery (238,47 zł), meble (1 272 zł), artykuły biurowe (258,34 zł), artykuły spożywcze (54,90 zł). Opłacono zamieszczenie życzeń świątecznych w prasie (246 zł).
- 75023** oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON opłacono: wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń (3 848,91 zł), zakup opału (12 967,58 zł), zakup akcesoriów komputerowych (258,28 zł), zakup urządzeń (232,51 zł), zakup tonerów (2 194,92 zł), zakup artykułów biurowych (8 684,40 zł), zakup artykułów chemicznych i gospodarczych (4 503,80 zł), zakup książek i prenumeratę czasopism (569,60 zł), zakup artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu (302,80 zł), zakup materiałów do napraw urządzeń (274,15 zł), zakup materiałów związanych z utrzymaniem samochodu (4 301,27 zł). Zrealizowano opłaty za wodę (385,23 zł) i energię (9 317,92 zł). Opłacono badania lekarskie pracowników (2 428,75 zł). Sfinansowano zakup następujących usług: usługi pocztowe (62 460,17 zł), standardowa obsługa prawna (12 607,50 zł), inne usługi prawne i doradcze (283 826,04 zł - wynagrodzenie za sukces w procesie odzyskiwania podatku VAT), usługi dotyczące utrzymania sprawności technicznej budynku (369 zł), opieka autorska nad systemem PUMA (11 531,25 zł), inne usługi informatyczne (1 659,27 zł), dostęp do serwisów, platform internetowych (Inforlex) (2 956,33 zł), podpis elektroniczny (583,02 zł), usługi transportowe (przesyłki) (90,48 zł), usługi komunalne (odprowadzanie ścieków) (586,85 zł), inne usługi (1 055,60 zł), opłaty i prowizje bankowe (4 293,96 zł), usługi związane z utrzymaniem samochodu (360 zł). Opłacono usługi telekomunikacyjne (5 164,96 zł), opłaty sądowe, komornicze i koszty egzekucji (1 558,60 zł), ubezpieczenie majątku Gminy (9 865 zł), koszty delegacji krajowych i ryczałtów samochodowych (8 818,40 zł), koszty delegacji zagranicznych (4 136,24 zł). Poniesiono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi (594 zł). Zapłacono kwotę sporu, odsetki i koszty sądowe (2 444,63 zł oraz o 27 467 zł) wynikające z zapadłego wyroku Sądu Okręgowego w Olsztynie, oddalającego apelację Gminy Pasym od wyroku w sprawie o zapłatę za klocki Lego Mindstorm EV3 w wersji „nieedukacyjnej” dostarczone Gminie Pasym przez CEZAS-GLOB Sp. z o.o. w ramach realizacji

projektu pn. „Nowa jakość edukacji w Gminie Pasym”. Opłacono szkolenia pracowników (5 518,20 zł).

Poniesiono wydatki majątkowe na realizację inwestycji pn. „Zakup systemu obsługi obrad Rady Miejskiej” (18 447,54 zł).

Poniesiono wydatki majątkowe w kwocie 780 550 zł na realizację zadania dofinansowywanego ze środków unijnych pn. „Informatyzacja Gminy Pasym w obszarze wdrożenia e-usług publicznych”, z czego 675 961,70 zł - ze środków przyznanego dofinansowania z UE, natomiast 104 588,30 zł - ze środków krajowych.

75075 Przekazano Parafii Ewangelicko-Augsburskiej w Pasymiu dotację na promocję Gminy Pasym w trakcie Pasymskich Koncertów Muzyki Kameralnej i Organowej (6 000 zł). Zakupiono nagrody w konkursie na najpiękniejszą choinkę (170 zł), nagrody w Turnieju Wiedzy Pożarniczej (399,94 zł), okładki dyplomowe (553 zł), karty świąteczne (152,76 zł), kwiaty dla Sołtysów (120 zł), souvenirs na wyjazd delegacji do Bassenheim (226,19 zł), puchary i statuetki (1 233,81 zł). Opłacono ogłoszenia i życzenia zamieszczane w prasie lokalnej (467,40 zł), koszty wysyłki kart świątecznych (29,23 zł), druk „Informatora Pasymskiego” (2 592 zł).

75095 wypłacono diety sołtysom (10 350 zł).
Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:
Sołectwo Dybowo – zakupiono artykuły do organizacji imprezy plenerowej (1 658,36 zł), opłacono usługi związane z organizacją imprezy plenerowej (380 zł),
Sołectwo Grom – zakupiono artykuły do organizacji imprezy plenerowej (404,59 zł),
Sołectwo Grzegorzówki – zakupiono artykuły do organizacji imprezy plenerowej (929,46 zł), myjkę ciśnieniową (1 500 zł), kłódki do garażu blaszanego (300 zł).
Sołectwo Leleszki – zakupiono artykuły do organizacji imprezy plenerowej (507 zł),
Sołectwo Michałki – zakupiono artykuły do organizacji imprezy plenerowej (939,73 zł), opłacono wynajem kabin toi toi (145,80 zł),
Sołectwo Narajty – zakupiono stoły i ławki (2 650 zł) oraz namiot (1 740 zł),
Sołectwo Rusek Wielki – zakupiono wyposażenie budynku gospodarczego (7 723,65 zł), artykuły do organizacji imprezy plenerowej (1 842,69 zł),
Sołectwo Siedliska-Otole – zakupiono artykuły do organizacji imprezy plenerowej (387,18 zł),

Zakupiono wodę i energię do świetlic: w Narajtach (76,67 zł), w Grzegorzórkach (330,92 zł), w Elganowie (471,33 zł), w Michałkach (219,89 zł), w Otolu (468,75 zł) i w Dybowie (2 599,55 zł). Opłacono składki członkowskie związane z członkostwem Gminy Pasym w LGD Południowa Warmia (7 968 zł).

75101 opłacono wydatki związane z opieką autorską nad modułem systemu komputerowego PUMA, używanym do prowadzenia rejestru wyborców (środki pochodzą z dotacji z Krajowego Biura Wyborczego) (369 zł).

75113 opłacono wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego. Wypłacono diety członkom komisji wyborczych (21 550 zł), wynagrodzenia operatorom informatycznej obsługi wyborów (2 840 zł). Zakupiono urządzenia do obsługi wyborów (4 699 zł) artykuły biurowe (906,84 zł), artykuły gospodarcze (1 119,98 zł), paliwo (305 zł). Sfinansowano koszty udostępnienia sali (640 zł), podróże służbowe krajowe (137,90 zł) i szkolenia pracowników (47,60 zł).

75405 przekazano środki (3 600 zł) na Fundusz Wsparcia Policji celem sfinansowania dodatkowych służb patrolowych na terenie gminy w okresie letnim.

75412 wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP:

wypłacono diety strażakom - 9 007,72 zł, opłacono umowy-zlecenia – 1 295 zł, zakupiono: materiały do napraw sprzętu – 1 423,16 zł, paliwo – 5 15,63 zł, nakrycia głowy dla strażaków - 137,99 zł, leki i materiały medyczne - 411,05 zł; zakup energii i wody – 21 749,13 zł. Opłacono: remont samochodu IVECO - 1 470 zł, usługi dotyczące sprawności technicznej budynku - 477,24 zł, usługi transportowe - 12 zł, usługi komunalne - 54,40 zł, usługi związane z utrzymaniem pojazdów i sprzętu gaśniczego - 9 196,80 zł. Opłacono polisy ubezpieczeniowe – 2 780 zł, opłatę skarbową za wydanie zezwolenia - 50 zł, opłatę za zagospodarowanie odpadów komunalnych - 396 zł.

Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji: „Modernizacja remizy OSP w Pasymiu” - 30 762,50 zł.

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

75702 opłacono odsetki od wyemitowanych obligacji w kwocie 172 240 zł, oraz odsetki od kredytu zaciągniętego w 2018 r. kredytu na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - 77 818,21 zł.

75814 w ramach scentralizowanego rozliczenia podatku VAT odprowadzono do Urzędu Skarbowego 9 322,07 zł tegoż podatku jako wydatku Gminy.

80101 Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:

Szkoła Podstawowa w Pasymiu:

- dodatek wiejski – 61 868,30 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 1 000,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 210,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 873 000,36 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 117 193,45 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 171 824,69 zł,
- składki na fundusz pracy - 20 872,31 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 5 062,54 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 79 696,52 zł, (w tym: olej grzewczy – 61 722,78 zł, środki czystości – 2 917,24 zł, materiały biurowe – 241,78 zł, papier ksero – 1 234,94 zł, materiały do remontu – 5 714,08 zł, akcesoria komputerowe – 319,61 zł, gilosze do świadectw szkolnych i dyplomy – 199,85 zł, paliwo do kosiarki – 281,83 zł, wyposażenie apteczki – 137,34 zł, aktualizacja instrukcji p/pożarowej, kasetka na klucz ewakuacyjny, oznakowanie wyjść ewakuacyjnych – 657,82 zł, kosiarka – 1 186,27 zł, niszczarka – 380,91 zł, skaner do kodów kreskowych z drukarką – 536,06 zł, kosze na odpady segregowane – 1 729,32 zł, świetlówki i zapłoniki – 999,00 zł, fotel szary do sekretariatu – 484,09 zł, nawóz na boiska szkolne – 248,57 zł, monitor i adapter do monitoringu boisk – 180,58 zł, pozostałe (telefon, antyramy, pojemnik na baterie, papier toaletowy, ścierki, odświeżacz powietrza, rękawice, itp.) - 524,45 zł),
- zakup pomocy dydaktycznych i książek – 395,02 zł, pomoce dydaktyczne do prowadzenia zajęć rewalidacyjnych, terapeutycznych oraz do zajęć z matematyki,
- zakup energii elektrycznej – 25 557,17 zł, (w tym: energia elektryczna - 23 175,84 zł, woda – 2 381,33 zł.),
- zakup usług remontowych – 700,01 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 241,92 zł, (badania okresowe)

- zakup usług pozostałych – 13 995,15 zł, (w tym: - abonament RTV – 65,32 zł, prowizja bankowa – 772,03 zł, wywóz nieczystości płynnych – 3 846,62 zł, wywóz nieczystości stałych – 3 020,53 zł, usługi konserwatorskie i naprawcze – 653,57 zł, znaczki pocztowe – 130,47 zł, dorabianie kluczy – 50,54 zł, koszty wysyłki – 32,83 zł, aktualizacja oprogramowania – 2 651,61 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 398,52 zł, opłata za licznik wody – 25,92 zł, usługa transportowa – 50,15 zł, przegląd techniczny oświetlenia awaryjnego – 777,60 zł, opłata za ustanowienie pełnomocnictwa – 20,00 zł, pranie obrusów – 34,54 zł, konserwacja dźwigu osobowego – 903,30 zł, badanie techniczne dźwigu osobowego – 561,60 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 891,32 zł, (w tym: opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny, internet,),
- delegacje krajowe - 344,01 zł,
- różne opłaty i składki – 1 568,16 zł, (polisa ubezpieczeniowa),
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 110 529,00 zł,
- podatek od nieruchomości – 2 670,00 zł,
- szkolenia pracowników – 311,87 zł, (w tym: System Informacji Oświatowej),

Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji: „Zakup i instalacja monitoringu boisk wielofunkcyjnych i placu zabaw - rozbudowa monitoringu” - 22 451 zł.

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski – 21 263,08 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 421 954,77 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 63 129,86 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 82 875,02 zł,
- składki na fundusz pracy – 8 934,18 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 3 690,34 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 23 505,20 zł, (w tym: olej grzewczy – 18 745,20 zł, materiały kancelaryjne – 150,41 zł, środki czystości – 214,43 zł, toner, tusz – 462,48 zł, materiały do remontu – 156,40 zł, papier ksero – 358,55 zł, paliwo do kosiarki szkolnej – 96,75 zł, gilosze do świadectw, dzienniki – 179,60 zł, kosiarka – 1 599,00 zł, świetlówki i zapłoniki do lamp jarzeniowych – 197,17 zł, czajnik elektryczny – 95,80 zł, legitymacje służbowe – 132,84 zł, nasiona traw – 97,20 zł, pozostałe (worki na śmieci, wycieraczka, ścierki, aparat telefoniczny, podajnik do papieru, papier toaletowy, ręczniki papierowe, itp.) – 1 019,37 zł,),
- zakup energii – 3 793,85 zł, (w tym: energia elektryczna – 3 443,06 zł, zużycie wody – 350,79 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 300,00 zł, (badania profilaktyczne),
- zakup usług pozostałych – 5 620,02 zł, (w tym: abonament RTV – 245,15 zł, prowizja bankowa – 472,36 zł, wywóz nieczystości płynnych – 2 192,92 zł, usługi konserwatorskie i naprawcze – 442,80 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 738,00 zł, wywóz śmieci – 324,00 zł, opłata za miejsce na serwerze – 158,67 zł, opłata za licznik wody – 24,15 zł, znaczki pocztowe – 177,00 zł, odnowienie domeny – strona internetowa szkoły – 84,87 zł, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego – 202,94 zł, opłata za ustanowienie pełnomocnictwa – 20,00 zł, zł, abonament za licencję programu – „Bezpieczna szkoła” - 498,15 zł, koszty transportu – 39,01 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 780,62 zł, (w tym:- usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 167,16 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 693,00 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 43 694,00 zł,

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej

funkcjonowania – 560 949,72 zł.

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

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski - 2 072,63 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 27 503,56 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 5 308,13 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 5 411,53 zł,
- składki na fundusz pracy - 775,36 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalny – 2 160,00 zł,

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 75 409,32 zł.

80104 Wydatki związane z utrzymaniem **Przedszkola w Pasymiu** przedstawiały się następująco:

- dodatek wiejski – 15 990,93 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 450,00 zł
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 468,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 282 858,24 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 35 184,02 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 53 361,32 zł,
- składki na fundusz pracy – 4 521,42 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 10 543,67 zł, (w tym: opał – 7 680,04 zł, materiały kancelaryjne – 268,80 zł, środki czystości – 1 068,11 zł, toner, tusz – 79,94 zł, materiały do remontu – 324,64 zł, papier ksero – 130,44 zł, wyposażenie apteczki – 56,65 zł, pozostałe (łopata, papier toaletowy, worki do odkurzacza, żarówki, antyramy, szufelka, baterie, pojemnik na papier toaletowy, itp.) – 935,05 zł),
- pomoce dydaktyczne i książki (zabawki) – 629,00 zł,- mata edukacyjna i pola edukacyjne - numery i zwierzęta
- zakup energii – 3 264,87 zł, (w tym: energia elektryczna – 2 672,93 zł, woda – 591,94 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 269,00 zł (badania profilaktyczne),
- zakup usług pozostałych – 2 050,91 zł, (w tym: prowizja bankowa – 609,48 zł, naprawa i konserwacje – 221,40 zł, odprowadzenie ścieków – 838,93 zł, czyszczenie przewodów kominowych – 270,60 zł, przegląd i ładowanie gaśnicy – 77,49 zł, abonament za licznik wody – 13,01 zł, opłata za ustanowienie pełnomocnictwa – 20,00 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 990,51 zł, (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 215,52 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 314,00 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 30 630,00 zł,

Urząd Miasta i Gminy:

Zwrócono innym jednostkom samorządu terytorialnego dotacje przekazane przez nie przedszkolom funkcjonującym na ich terenie w związku z uczęszczaniem do tych przedszkoli dzieci zamieszkałych w Gminie Pasym – 11 448,92 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 – 46 780,62 zł,

80110 Wydatki w oddziałach gimnazjalnych Szkoły Podstawowej w Pasymiu

kształtowały się następująco:

- dodatek wiejski - 13 568,54 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 28,56 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 500,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 299 482,64 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 78 802,96 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 60 749,04 zł,
- składki na fundusz pracy - 8 046,89 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 1 293,46zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 12 544,85 zł, (w tym: olej grzewczy – 9 715,62 zł, środki czystości – 459,20 zł, materiały biurowe – 38,06 zł, papier ksero – 194,40 zł, materiały do remontu – 899,44 zł, akcesoria komputerowe – 50,31 zł, gilosze do świadectw szkolnych i dyplomy – 31,46 zł, paliwo do kosiarki – 44,37 zł, wyposażenie apteczki – 21,62 zł, aktualizacja instrukcji p/pożarowej, kasetka na klucz ewakuacyjny, oznakowanie wyjść ewakuacyjnych – 103,55 zł, kosiarka – 186,73 zł, niszcarka – 59,96 zł, skaner do kodów kreskowych z drukarką – 84,37 zł, kosze na odpady segregowane – 272,21 zł, świetlówki i zapłoniki – 157,24 zł, fotel szary do sekretariatu – 76,20 zł, nawóz na boiska trawiaste – 39,13 zł, monitor i adapter do monitoringu boisk – 28,42 zł, pozostałe (telefon, antyramy, pojemnik na baterie, papier toaletowy, ścierki, odświeżacz powietrza, rękawice, itp.) - 82,56 zł),
- zakup pomocy dydaktycznych i książek – 62,18 zł, (w tym: pomoce dydaktyczne do prowadzenia zajęć rewalidacyjnych, terapeutycznych oraz do zajęć z matematyki),
- zakup energii – 4 022,87 zł, (w tym: energia elektryczna – 3 595,64 zł, woda – 427,23 zł),
- zakup usług zdrowotnych (badania profilaktyczne) - 38,08 zł,
- zakup usług pozostałych – 2 078,03 zł, (w tym: - abonament RTV – 10,28 zł, wywóz nieczystości płynnych – 605,51 zł, wywóz nieczystości stałych – 475,47 zł, usługi konserwatorskie i naprawcze – 102,88 zł, znaczki pocztowe – 20,53 zł, dorabianie kluczy – 7,96 zł, koszty wysyłki – 5,17 zł, aktualizacja oprogramowania – 417,38 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 62,73 zł, opłata za licznik wody – 3,78 zł, usługa transportowa – 7,90 zł , przegląd techniczny oświetlenia awaryjnego – 122,40 zł, pranie obrusów – 5,44 zł, konserwacja dźwigu osobowego – 142,20 zł, badanie techniczne dźwigu osobowego – 88,40 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 189,55zł, (w tym: usługi dostępu do sieci internet – opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 110,58 zł,
- różne opłaty i składki – 246,84 zł, (w tym: polisa ubezpieczeniowa - mienie szkoły),
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 12 643,00 zł,
- szkolenie pracowników – 76,64 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 i Fundusz Pracy – 1 537,04 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (wyplacane z tytułu umów zleceń zawieranych z osobami fizycznymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej (np. dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Gromie) – 7 718,14 zł,
- zakup usług pozostałych – 119 564,41 zł (w tym: bilety miesięczne dla dzieci –

90 676,05 zł, usługi dowożenia dzieci - 28 888,36 zł),

Wydatki Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu:

- wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 29 376,29 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia: paliwo - 16 683,73 zł, części do samochodu – 1 681,20 zł, środki czystości i inne akcesoria do samochodu - 762,92 zł,
- zakup usług pozostałych – 811,05 zł (bieżące naprawy eksploatacyjne),
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 921,98 zł.

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

w Szkole Podstawowej w Pasymiu:

- delegacje – 228,27 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 550,00 zł („Sztuka prowadzenia lekcji polonistycznych”, „Sposoby realizacji zajęć komputerowych w edukacji wczesnoszkolnej”),

w Szkole Podstawowej w Tylkowie:

- delegacje – 50,14 zł,

w Przedszkolu Publicznym w Pasymiu:

- szkolenia rady pedagogicznej - 500,00 zł, („Wizyta studyjna dyrektorów szkół”).

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

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 330,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 59 641,04 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 5 229,11 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 7 358,09 zł,
- składki na fundusz pracy – 320,49 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 5 137,62 zł, (w tym: materiały kancelaryjne – 136,29 zł, środki czystości – 376,50 zł, kubki jednorazowego użytku - 38,76 zł, okap nad kuchnią – 199,97 zł, dwa garnki nierdzewne – 547,38 zł, patelnia uchylna – 3 741,66 zł, pozostałe (zapałki, ścierka, papier toaletowy, ręczniki papierowe, worki na śmieci, druciak, gąbka, reklamówki do pakowania żywności, itp.) – 97,06 zł),
- zakup artykułów spożywczych – 40 730,19 zł,
- zakup energii – 2 875,06 zł, (w tym: energia – 1 620,00 zł, woda – 476,06 zł, gaz – 779,00 zł),
- zakup usług pozostałych – 3 066,32 zł, (w tym:- opłata za dzierżawę dzbanka – 147,60 zł, wywóz nieczystości stałych – 2 244,01 zł, odprowadzenie ścieków – 674,71 zł),
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 2 527,00 zł,

85154 umiejscowione są tu wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Kwotę 41 693,48 zł wydatkowano na: składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 1 261,34 zł, wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów zleceń i umów o dzieło – 16 822,56 zł, zakup: urządzeń - 228 zł, artykułów biurowych - 612,04 zł, artykułów gospodarczych - 91,69 zł, artykułów spożywczych – 94,65 zł, medali z tabliczkami - 700 zł. Zakupiono usługi: prowadzenie zajęć z dziećmi - 9 660 zł, obsługa prawna – 5 535 zł, zabezpieczenie medyczne podczas gminnych obchodów Dni Rodziny - 500 zł. Opłacono szkolenia członków GKRPA - 6 188,20 zł.

85195 umiejscowione są tu wydatki związane z wydawaniem decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe. Wydatki pokrywane są z dotacji celowej otrzymywanej z budżetu państwa.

Wydatkowano: na zakup materiałów - 317,70 zł, na usługi pocztowe - 175,10 zł.

- 85202** opłacono pobyt mieszkańców Gminy Pasym w domach dla osób bezdomnych - 19 346,82 zł, oraz w DPS – 129 663,13 zł,
- 85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 10 885,44 zł.
- 85214** na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 87 134,24 zł, w tym kwotę 61 587,23 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 25 547,01 zł, opłacono pobyt podopiecznych w placówce MONAR - 3 960 zł,
- 85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 29 811,88 zł, oraz dodatki energetyczne - 173,52 zł.
- 85216** wydano na zasiłki stałe – 131 950,73 zł.
- 85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 262 981,15 zł), opłacono umowy zlecenia i umowy o dzieło – 9 611,14 zł, zakupiono materiały i wyposażenie oraz dokonano zapłaty dostarczonych usług: materiały biurowe – 2 767,94 zł, tonery – 573,91 zł, papier do ksero – 515,86 zł, środki czystości – 1 470,95 zł, wyposażenie – 439,84 zł, druki i publikacje – 352 zł, inne materiały - 509,31 zł, licencja - 688,80 zł; zakup nośników energii – 4 265,50 zł, opieka autorska i aktualizacja oprogramowania – 3 058,29 zł, usługi pocztowe - 2 523,23 zł, prowizje bankowe - 2 812,49 zł, odprowadzenie ścieków - 144,81 zł, usługi BHP - 1 476 zł, konserwacja kserokopiarki – 147,60 zł. Opłacono usługi telekomunikacyjne - 1 093,96 zł, czynsz – 3 318,84 zł, wywóz nieczystości stałych – 198 zł, delegacje – 2 458,15 zł, szkolenia pracowników - 1 389 zł,
- 85220** są to wydatki na utrzymanie mieszkania chronionego. Wydatkowano: na zakup nośników energii - 1 510,95 zł, na zakup usług - 210,90 zł, na opłaty czynszowe - 637,20 zł.
- 85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze - wynagrodzenia bezosobowe (wypłacone na podstawie umów zlecenia) – 28 282,66 zł, wynagrodzenia na podstawie umowy o pracę i pochodne od wynagrodzeń - 6 555,14 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 921,98 zł.
- 85230** są to wydatki na dożywianie - realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów oraz zakup posiłków – 89 146,29 zł, opłacono transport żywności w ramach programu FEAD - 1 200 zł.
- 85295** są to wydatki na utrzymanie budynku Centrum Aktywizacji Społecznej - Klubu Integracji Społecznej. Wydatkowano: na płace i pochodne - 30 075,31 zł, na zakup opału - 15 162,31 zł, na zakup środków czystości i artykułów higienicznych - 4 169,19 zł, na zakup żaluzji - 1 660,50 zł, na zakup pozostałych materiałów i wyposażenia - 694,38 zł. Zakup nośników energii pochłonął 2 419,76 zł. Dokonano zapłaty dostarczonych usług: palenia w sezonie zimowo-wiosennym - 6 949,50 zł, konserwacji urządzeń dla niepełnosprawnych - 3 899,10 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 1 613,45 zł.
- 85395** są to wydatki ponoszone w ramach projektów tzw. „miękkich”, realizowanych w Centrum Wspierania Rodziny i Centrum Aktywizacji Społecznej - Klubie Integracji Społecznej z dofinansowaniem pochodzącym ze środków unijnych. W ramach ww. projektów wydano: na zasiłki i pomoc w naturze - 1 750 zł, na wynagrodzenia i pochodne - 22 538,58 zł, na zakup artykułów biurowych - 300,66 zł, artykułów spożywczych - 154,69 zł, wyposażenia (flipchart) - 192 zł.

- 85415** wypłacono stypendia socjalne dla uczniów – 86 350 zł, oraz zasiłki – 2 100 zł.
- 85501** wypłacono świadczenia wychowawcze (program 500+) – 1 740 505,82 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 22 787,70 zł, zakupiono materiały biurowe i wyposażenie – 270,97 zł. Opłacono usługi pocztowe - 486,10 zł, prowizje bankowe - 929,25 zł, opiekę autorską i aktualizację oprogramowania - 1 230 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 921,98 zł.
- 85502** wypłacono świadczenia rodzinne i ubezpieczenia społeczne od tychże – 1 021 025,82 zł, zrealizowano wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 94 443,64 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 22 381,18 zł, zakupiono materiały i wyposażenie biurowe – 570,49 zł, energię elektryczną – 400 zł, opłacono opiekę autorską oprogramowania – 1 677,72 zł, opłaty pocztowe – 1 650,30 zł, prowizje bankowe – 1 003,43 zł, odprowadzenie ścieków - 14,55 zł. Zakupiono usługi telekomunikacyjne – 140,11 zł, opłacono czynsz - 228 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 921,98 zł, opłacono szkolenia pracowników – 417 zł.
- 85503** opłacono część wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika zajmującego się wydawaniem Karty Dużej Rodziny – 187,54 zł, zakupiono materiały zużywane przy wydawaniu Karty Dużej Rodziny - 100 zł,
- 85504** opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny – 20 212 zł, opłacono indywidualne poradnictwo psychologiczne - 4 800 zł, zakup materiałów biurowych - 130,87 zł, opiekę autorską nad oprogramowaniem - 607,13 zł, wydatkowano na delegacje – dojazd do podopiecznych – 1 283,79 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 921,98 zł.
- 85508** opłacono pobyt dzieci z terenu Gminy Pasym w rodzinach zastępczych - 4 655 zł,
- 85513** opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 11 008,44 zł,
- 90002** opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych do obsługi „systemu gospodarowania odpadami” - 69 240,83 zł, wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5 912,86 zł oraz wynagrodzenia bezosobowe (wymłacane za realizację umów-zleceń) - 5 732 zł. Zakupiono kamery (wraz ze słupem do ich montażu) - 2 291 zł, tablice informacyjne - 2 800 zł. Zapłacono za nośniki energii zużywanej w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - 4 828,01 zł. Opłacono opiekę autorską nad używanym oprogramowaniem – 830,25 zł, opłacono odbiór odpadów – 293 072,58 zł, przyjęcie odpadów do zagospodarowania – 192 114,04 zł, usunięcie awarii wodociągowej w PSZOK-u - 193 zł. Poniesiono opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych - 258,14 zł, sfinansowano odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 2 765,93 zł.
- 90003** opłacono sprzątnięcie placów, chodników i ulic – 19 759,98 zł, wynajem kabin toaletowych - 901,80 zł.
- 90004** zrealizowano wydatki na utrzymanie zieleni, w tym: usługi utrzymania zieleni na terenie miasta (31 705 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dybowo – opłacono zakup kosiarki-kosy spalinowej (1 610 zł), paliwa do

kosiarki (248,65 zł), narzędzi (499,79 zł), roślin (280 zł).
Sołectwo Grzegorzówki – zakupiono kosę spalinową (2 500 zł), opryskiwacz (300 zł), paliwo do kosiarki (269,99 zł), opłacono naprawę ciągniczka (4 199,99 zł),
Sołectwo Grom – zakupiono paliwo do kosiarki (96,15 zł) i części do niej (65,99 zł),
Sołectwo Rusek Wielki – zakupiono paliwo do kosiarki (500 zł),
Sołectwo Tylkowo – zakupiono paliwo do kosiarki (150,17 zł),
Sołectwo Tylkówko-Rutki – zakupiono paliwo do kosiarki (194,92 zł).

90013 Opłacono umowę – zlecenie, dotyczącą karmienia zwierząt nieoddanych jeszcze do schroniska – 2 108,91 zł, zakupiono karmę – 1 591,07 zł. Opłacono usługi (weterynaryjne) – 2 467 zł, utrzymanie psów w schronisku – 6 918,75 zł, gotowość zapewnienia opieki – 615 zł.

90015 umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 83 615,72 zł. Na bieżącą konserwację wydatkowano – 8 655,15 zł. Opłacono udostępnienie słupów (432,96 zł), oraz naprawę linii oświetleniowej (295,20 zł).

Zrealizowano wydatki inwestycyjne na wykonanie zadania pn. „Budowa oświetlenia drogowego na ul. Bocianie j i ul. Kormoranów w Pasymiu” - 52 000 zł.

90095 umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z:
- wypłatami świadczeń w ramach realizacji programu prac społecznie użytecznych – 159,50 zł,
- zatrudnieniem w ramach robót publicznych i interwencyjnych, w tym: wynagrodzenie – 12 166,15 zł, pochodne od wynagrodzeń – 2 254,44 zł, opłaty za badania okresowe przyjmowanych do pracy w ramach robót publicznych i interwencyjnych pracowników – 587 zł.

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dybowo – zakupiono materiały do aranżacji terenu wokół świetlicy wiejskiej (648,33 zł),

Sołectwo Grzegorzówki – zakupiono linę i karabińczyki na plac zabaw i pobocza przystanku (315 zł),

Sołectwo Jurgi – opłacono niwelację placu zabaw (3 640,80 zł),

Sołectwo Michałki – zakupiono i zamontowano tablicę informacyjną (1 500 zł),

Sołectwo Tylkowo – zakupiono piasek na boisko (858,54 zł).

92109 w rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury – 200 000 zł.

92116 dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 110 000 zł.

92601 opłacono zakup nośników energii (woda i energia elektryczna) w szatni na stadionie przy ul Kościuszki - 420,54 zł.

92605 Wyplacono I transzę dotacji dla LKS „Błękitni” Pasym – 55 000 zł,

Dług gminy

Wg. stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku Gmina Pasym posiadała dług wynikający z dziesięciu serii wyemitowanych obligacji (po 800 000 zł każda), oraz zaciągniętego w 2018 r. kredytu na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, z których to tytułów zadłużenie wynosiło:

L.p.	bank kredytujący/ agent emisji obligacji	rodzaj długu	data zaciągnięcia/ emisji	przewidyw. data spłaty/ wykupu	cel	saldo na dzień 30.06.2019
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
2	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	kredyt długotermi nowy	27.12.2018	31.12.2019	na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	6 029 150,80
RAZEM:						14 029 150,80

Wskaźnik poziomu długu Gminy Pasym do zrealizowanych na koniec 2018 roku dochodów wyniósł 31,18 %.

W trakcie I półrocza 2019 roku wydano na obsługę długu 2 975 849 zł. Z kwoty tej na spłatę kapitału (kredytu) wydatkowano 2 725 790,79 zł, natomiast spłata odsetek pochłonęła 250 058,21 zł (z czego zapłacone odsetki od kredytu długoterminowego wyniosły 77 818,21 zł, odsetki od obligacji – 172 240 zł).

Stan zadłużenia na koniec I półrocza br. wynosił 14 029 150,80 zł, z czego zadłużenia branego pod uwagę przy wyliczaniu wskaźnika zadłużenia - 8 000 000 zł. W celach poglądowych warto podać, że nieobowiązujący od 1 stycznia 2014 r. wskaźnik zadłużenia gminy (iloraz poziomu długu do planowanych dochodów) wyniósł na koniec I półrocza 2019 roku 23,06 %.

**INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK, KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH ORAZ
WYEMITOWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
W I PÓŁROCZU 2019 r.**

L.p.	Nazwa banku, kredytu, pożyczki/ agenta emisji obligacji	Rok otrzymania kredytu/ emisji obligacji	Kwota kredytu, pożyczki, emisji		Zadłużenie gminy na 31.12.2018	Wzrost/spadek (+/-) zadłużenia w I półroczu 2019 (z innych przyczyn niż spłata/wykup)	Wysokość spłaty kapitału/wykupu obligacji w I półroczu 2019 roku	Spłata odsetek w I półroczu 2019 roku	Zadłużenie gminy na 30.06.2019
			Przyznano	Otrzymano (wykorzyst., wyemitowano)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	POŻYCZKI								
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	KREDYTY								
1	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	2018	8 754 941,59	8 754 941,59	8 754 941,59	-	2 725 790,79	77 818,21	6 029 150,80
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	172 240,00	8 000 000,00
RAZEM			16 754 941,59	16 754 941,59	16 754 941,59	0,00	2 725 790,79	250 058,21	14 029 150,80

TABELE