

**Zarządzenie Nr 76/2020
Burmistrza Miasta Pasym
z dnia 29 września 2020 r.**

w sprawie: **przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pasym za I półrocze 2020 r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869, z późn. zm.), zgodnie z §4 pkt. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2020 r., poz. 570 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 2020 r.

§ 2

Informacja stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

załącznik do zarządzenia nr 76/2020
Burmistrza Miasta Pasym
z dnia 29 września 2020 r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY

PASYM

ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Pasym, wrzesień 2020 r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM ZA I PÓŁROCZE 2020 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 2020 roku (zmiany w trakcie I półrocza i główne parametry)

Budżet Gminy Pasym na rok 2020 został uchwalony uchwałą Nr XIII/104/2020 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 30 stycznia 2020 r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie 28 853 751,89 zł, natomiast wydatki osiągną w 2020 r. poziom 26 786 599,48 zł. Nadwyżkę budżetu, w kwocie 2 067 152,41 zł, planowano przeznaczyć na wykup wyemitowanych w 2014 r. obligacji (775 000 zł) oraz na utworzenie lokaty bankowej (1 292 152,41 zł).

W trakcie I półrocza roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 30 czerwca 2020 r. planowane dochody wynosiły 30 745 142,99 zł, natomiast planowane wydatki - 28 483 716,83 zł. Planowana nadwyżka wzrosła do kwoty 2 261 426,16 zł i przeznaczano ją na wykup wyemitowanych w 2014 r. obligacji (775 000 zł) oraz na utworzenie lokaty bankowej (1 486 426,16 zł). Na dzień 30 czerwca 2020 r. budżet przewidywał realizację przychodów z tytułu spłaty raty udzielonej w 2017 roku pożyczki - w kwocie 25 000 zł. Budżet przewiduje w roku 2020 rozchody: wykup wyemitowanych w 2014 r. obligacji (800 000 zł) oraz utworzenie lokaty na koniec roku w kwocie 1 486 426,16 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr XIV/115/2020 z dnia 27 lutego 2020 r.,
- Nr XV/123/2020 z dnia 24 marca 2020 r.,
- Nr XVI/136/2020 z dnia 03 czerwca 2020 r.,

b) zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Nr 2/2020 z dnia 31 stycznia 2020 r.,
- Nr 20A/2020 z dnia 25 marca 2020 r.,
- Nr 28/2020 z dnia 28 kwietnia 2020 r.,
- Nr 49/2020 z dnia 25 czerwca 2020 r.

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 17 238 233,19 zł (56,07 % planu), a wydatki w kwocie 12 297 349,13 zł (43,2 % planowanych).

W I półroczu roku 2020 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, w tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 4 259 204,27 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 3 255,03 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku od nieruchomości – 691,83 zł,
 - odroczenia w podatku rolnym – 688 zł,
- Łącznie odroczenia (w tym również rozłożenia na raty) – 1 379,83 zł
- umorzenia podatku od nieruchomości – 882 zł,
 - umorzenia podatku rolnego – 4 zł,
 - umorzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 989,20 zł
- Łącznie umorzenia – 1 875,20 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 -	3 431,58 zł
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego we własność -	7 449,90 zł
- użytkowania wieczystego -	122 323,38 zł
- czynszu dzierżawnego -	9 294,76 zł
- podatku od nieruchomości -	1 756 617,85 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	1 116 004,76 zł
<i>- osoby prawne -</i>	640 613,09 zł
- podatku rolnego -	177 623,26 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	159 967,34 zł
<i>- osoby prawne -</i>	17 655,92 zł
- podatku leśnego -	5 464,57 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	4 698,40 zł
<i>- osoby prawne -</i>	766,17 zł
- podatku od środków transportowych -	136 915,66 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	136 852,66 zł
<i>- osoby prawne -</i>	63,00 zł
- wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego (M-GOPS) -	1 165 458,66 zł
- opłaty za wycinkę drzew -	2 687,94 zł
- opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym -	4 514,33 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi -	262 803,12 zł
- opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu -	558,80 zł
- z tytułu gwarancji na roboty budowlane -	371 056,57 zł
- dochodów gminy (podatków) pobieranych przez urzędy skarbowe -	11 377,16 zł
- z tytułu tytułu bezumownego korzystania z majątku gminy -	46 066,80 zł
- z tytułu kwot zasądzonych na rzecz Gminy Pasym wyrokami sądowymi -	1 000,00 zł
- należności wymagalne Szkoły Podstawowej w Pasymiu -	10,00 zł
- odpłatności za pobyt dzieci w Przedszkolu -	2 208,00 zł
	<hr/>
RAZEM:	4 086 862,34 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. W związku z bardzo niskimi stopami procentowymi, wynikającymi z prowadzonej przez państwo polityki pieniężnej, oprocentowanie depozytów w bankach jest praktycznie zerowe. Stąd w zasadzie brak dochodów z tego źródła.

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, 32 - 48, - 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. 49 - 55 - dofinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej oraz dotacje ze środków krajowych związane z dofinansowaniem ze środków z UE,

poz. 56 - dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych do budowy ul. Leśnej w Pasymiu,

poz. 57 - darowizny na realizację zadań gminy w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego.

Środki zewnętrzne

W I półroczu 2020 r. Gmina Pasym otrzymała następujące środki zewnętrzne:

z budżetu Unii Europejskiej:

- na dofinansowanie inwestycji zrealizowanej w latach 2018 - 2019 r. pn. „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny w przebudowywanym i zmodernizowanym budynku Miejskiego Ośrodka Kultury” - 1 376 661 zł.

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

- na sfinansowanie zakupu sprzętu komputerowego dla szkół do prowadzenia nauczania zdalnego, w ramach programów „Zdalna szkoła” i „Zdalna szkoła+” - 50 778 zł.

Środki pochodzą z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

- na dofinansowanie projektów „miękkich” - zadań: „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny”, „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej” oraz „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń” - 425 207,12 zł.

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

z budżetów krajowych:

- na dofinansowanie inwestycji zrealizowanej w latach 2018 - 2019 r. pn. „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny w przebudowywanym i zmodernizowanym budynku Miejskiego Ośrodka Kultury” - 152 962,33 zł.

- na sfinansowanie zakupu sprzętu komputerowego dla szkół do prowadzenia nauczania zdalnego, w ramach programów „Zdalna szkoła” i „Zdalna szkoła+” - 9 222 zł.

- na dofinansowanie projektów „miękkich” - zadań: „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny”, „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej” oraz „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń” - 43 356,56 zł.

Ogółem kwota pozyskanych środków zewnętrznych wyniosła 2 058 187,01 zł (11,94% zrealizowanych dochodów).

Omówienie realizacji wydatków (wg. rozdziałów klasyfikacji budżetowej)

Aktualny w dniu 30 czerwca 2020 r. plan wydatków na rok bieżący, ustalony zarządzeniem Nr 49/2020 Burmistrza Miasta Pasym z dnia 25 czerwca 2020 r., wynosił 28 483 716,83 zł. W I półroczu wydatki zrealizowano w kwocie 12 297 349,13 zł (43,2 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 30.06.2020	wykonanie na 30.06.2020	% planu	udział w wydatkach
	RAZEM:	28 483 716,83	12 297 349,13	43,2%	
1	wynagrodzenia	7 914 098,51	3 714 762,69	46,9%	30,21%
2	pochodne od wynagrodzeń	1 536 943,99	583 167,43	37,9%	4,74%
3	dotacje	1 964 702,11	859 090,40	43,7%	6,99%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	1 778 250,54	81 233,98	4,6%	0,66%
5	obsługa długu (odsetki)	320 000,00	155 376,00	48,6%	1,26%
6	pozostałe	14 969 721,68	6 903 718,63	46,1%	56,14%

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

Rozdział

Wydatki

- 01010** opłacono opłatę roczną za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń, związanych z realizowanymi w latach ubiegłych zadaniami – 1 690,75 zł.
- 01030** zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym – 5 308,76 zł,
- 01095** wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej – 122 797,14 zł. Dokonano wydatków związanych z realizacją zwrotu akcyzy: opłacono koszty wysyłki decyzji (858,50 zł), zakupiono druki (36,00 zł) oraz tablice korkowe (102,78 zł) na wyposażenie pokoju związanego z obsługą wniosków dotyczących zwrotu podatku akcyzowego.
- 40002** poniesiono wydatki na opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (dotyczy inwestycji realizowanych w latach poprzednich) - 579,44 zł.
- 60014** W związku z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia opłacono remonty dróg, ulic, transport kruszywa (2 999,99 zł), usługę sprzątnięcia chodników, rowów i poboczy znajdujących się w pasie dróg (1 939,99 zł) oraz wykonanie oznakowania poziomego (14 819,04 zł).
- 60016** W ramach bieżącego utrzymania dróg gminnych:
zakupiono: lustra i słupki drogowe (1 597,34 zł), zakupiono pospółkę, piach, kruszywo do remontu dróg (12 915 zł) oraz cement do naprawy chodnika (524,35 zł),
opłacono: remonty dróg, ulic, transport kruszywa (92 857,64 zł), odkrzaczanie (1 000 zł), wykonanie odwodnień (7 198,99 zł), transport luster i słupków drogowych (80,75 zł), wykonanie projektów organizacji ruchu na drogach (1 950 zł), wycinkę drzewa (123 zł), chemiczne odchwaszczanie chodników (4 920 zł) oraz wykonanie oznakowania poziomego (4 428 zł).

Poniesiono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (391,12 zł).

W ramach Funduszu Sołectkiego zrealizowano wydatki majątkowe:
Sołectwo Leleszki – opłacono modernizację drogi gruntowej prowadzącej do plaży wiejskiej w Leleszkach 8/7 (12 613 zł).

Poniesiono koszty realizacji następujących inwestycji:

- „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę drogi gminnej w miejscowości Grom” (18 690 zł),
- „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę drogi gminnej w miejscowości Tylkowo” (3 075 zł).

70005 opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m.in.: poniesiono wydatki na utrzymanie budynku poszkolnego (ul. Ogrodowa 1) – 1 395,97 zł (w tym: energia elektryczna (780,97 zł), kontrola stanu technicznego przewodów kominowych (615 zł)). Opłacono wyceny nieruchomości (12 060 zł), podziały działek (5 845 zł), wznowienie granic drogi gminnej w Michałkach (1 968 zł), abonament na nieograniczoną ilość publikacji w dziennikach internetowych (676,50 zł), za wypisy i wyrisy, kopie map (995,10 zł), opłacono naprawę placu zabaw przy ul. Burskiego i ul. Górnej (3 818,87 zł), serwisowanie fontanny (3 382,50 zł), demontaż tablicy informacyjnej i montaż w innym miejscu (500 zł). Wydatkowano na opłatę sądową za wypis dotyczący służebności (200 zł) oraz opłacono opłatę roczną za użytkowanie wieczyste (65,50 zł).

Poniesiono koszty realizacji inwestycji:

- „Odbudowa kamienicy przy ul. Reja 25 po pożarze” (14 705,99 zł).

71004 Opłacono wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej – 1 568 zł. Opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – ogłoszenia (1 119,30 zł), sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy (13 160 zł) oraz digitalizację miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Pasyń (2 029,50 zł).

75011 wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i opłacono pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (51 953,70 zł), opłacono składkę na PFRON (148,52 zł) i badania okresowe (110 zł) oraz przekazano odpis na ZFŚS (1 162,69 zł). Zakupiono artykuły biurowe (303,25 zł), baterie do urządzenia komputerowego (159,98 zł) oraz maty pod krzesła (292,44 zł).

75022 wypłacono diety radnym (85 545,75 zł), zakupiono akcesoria komputerowe (59 zł), tonery i tusze (99,90 zł), artykuły spożywcze (106,02 zł). Opłacono zamieszczenie życzeń świątecznych w prasie (123 zł), utrzymanie domeny Rady Miejskiej i hosting (152,52 zł), przedłużenie licencji programu „Legislator” (615 zł) oraz udzielenie licencji na oprogramowanie do głosowania elektronicznego i transmisji video podczas sesji Rady Miejskiej (3 687,54 zł).

75023 oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON opłacono: wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń (7 208,69 zł), zakup opału (8 985,06 zł), zakup akcesoriów komputerowych (90,99 zł), zakup urządzeń (4 067,90 zł), zakup tonerów (2 914,55 zł), zakup artykułów biurowych (11 493,08 zł), zakup artykułów chemicznych i gospodarczych (3 481,77 zł), zakup książek i prenumeratę czasopism (229,65 zł), zakup artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu (551,12 zł), zakup materiałów do remontu urządzeń (587,94 zł), zakup materiałów związanych z utrzymaniem samochodu (1 639,35 zł), zakup wieńca na pogrzeb (120 zł), zakup flag (86,10 zł). Zrealizowano opłaty za wodę (510,01 zł) i energię (15 422,77 zł). Opłacono badania lekarskie pracowników

(1 357 zł). Sfinansowano zakup następujących usług: usługi pocztowe (78 176,50 zł), standardową obsługę prawną (15 129 zł), inne usługi prawne i doradcze (9 793,87 zł), usługi dotyczące utrzymania sprawności technicznej budynku (10 424,68 zł), naprawę urządzenia (400 zł), przedłużenie licencji na program antywirusowy (1 463,70 zł), dostęp do serwisów, platform internetowych (Inforlex) (2 956,31 zł), usługi transportowe (przesyłki) (14,76 zł), usługi komunalne (odprowadzanie ścieków) (786,54 zł), dofinansowanie kształcenia w szkołach wyższych pracowników UMiG (2 200 zł), nadanie kodu LEI (458,79 zł), inne usługi (1 381,92 zł), abonament RTV (729,45 zł), opłaty i prowizje bankowe (4 240,76 zł), usługi związane z utrzymaniem samochodu (209,45 zł). Opłacono usługi telekomunikacyjne (6 896,54 zł), koszty delegacji krajowych i ryczałtów samochodowych (2 909,17 zł), opłaty sądowe, komornicze i koszty egzekucji (638,33 zł), ubezpieczenie majątku Gminy (16 931 zł). Poniesiono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi (1 227 zł). Opłacono szkolenia pracowników (4 854,90 zł). Przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (31 780,18 zł).

Poniesiono wydatki majątkowe na realizację inwestycji pn. „Zakup systemu obsługi obrad Rady Miejskiej” (24 437,50 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 Sfinansowano zakup pucharów i medali na „Mikołajkowy Turniej Piłkarski o puchar Burmistrza Miasta Pasym” (900 zł), wody dla uczestników meczu charytatywnego dla poszkodowanych w pożarze przy ul. Reja 25 (87,67 zł). Zakupiono kubki z nadrukiem (2 639,71), art. gospodarcze (22 zł), foldery promocyjne – Trasy Rowerowe (6 993 zł), kwiaty i pióro dla ks. proboszcza z okazji 25-lecia święceń kapłańskich. Opłacono wydruk Informatora Pasymskiego (1 296 zł), usługę gastronomiczną podczas Kiermaszu Bożonarodzeniowego (990 zł), ogłoszenie życzeń świątecznych w gazetach (922,33 zł), transport kubków (160 zł) oraz usługę grawerki laserowej (36,90 zł).

75095 wypłacono diety sołtysom (10 605 zł), opłacono zakup paliwa (197,58 zł), opłacono zamieszczenie kondolencji (172,20 zł), opłatę abonamentową (31,97 zł), przyłączenie wody do świetlicy w Michałkach (750 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dybowo – zakupiono artykuły do organizacji imprezy plenerowej (317,81 zł), kije na ognisko (196 zł), materiały i wyposażenie świetlicy wiejskiej (339,30 zł), namiot (pawilon) handlowy (1 369 zł), meble pod wiatę (1 999,98 zł) opłacono usługi związane z organizacją imprezy plenerowej (150 zł),
Sołectwo Michałki – zakupiono namiot i grill (2 269 zł),
Sołectwo Rusek Wielki – zakupiono artykuły do organizacji imprezy plenerowej (192,97 zł),

Zakupiono energię do świetlic: w Narajtach (84,97 zł), w Grzegorzórkach (327,97 zł), w Elganowie (465,90 zł), w Michałkach (203,98 zł), w Otolu (464,14 zł), w Dybowie (8 261,38 zł) o w Leleszkach (333,81 zł).

Opłacono składki członkowskie związane z członkostwem Gminy Pasym w LGD Południowa Warmia (7 896 zł), w Sieci Miast Cittaslow (15 000 zł) oraz w Związku Gmin Warmińsko-Mazurskim (3 363,10 zł).

75107 opłacono wydatki związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów

Prezydenta RP. Opłacono zlecenie sporządzenia i aktualizacji spisów wyborców wraz z pochodnymi (1 135,26 zł). Zakupiono parawany na wybory (1 050 zł), artykuły na wyposażenie lokali wyborczych w celu przystosowania do wyborów oraz ich transport (217 zł).

75412 wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP:

wypłacono diety strażakom – 12 602,36 zł, opłacono umowy-zlecenia – 2 185,75 zł, zakupiono: wyciągarkę do samochodu strażackiego – 2 699,76 zł, węże tłoczone – 1 499,94 zł, środek pianotwórczy – 1 095 zł, lampy ostrzegawcze (koguty) – 440 zł, przyłbice – 120 zł, materiały do napraw sprzętu i pojazdów bojowych – 266,09 zł, artykuły chemiczne i gospodarcze – 275,91 zł, wodę dla strażaków – 50,22 zł, paliwo – 4 603,84 zł, artykuły medyczne i ich transport – 373,97 zł. Opłacono zakup energii – 25 458,66 zł.

Opłacono: badania lekarskie strażaków – 5 110 zł, naprawę samochodu bojowego – 246 zł, opłatę za usługę jednoczesnego alarmowania – 150 zł, usługi transportowe - 13 zł, usługi komunalne – 51,49 zł, usługi związane z utrzymaniem pojazdów i sprzętu gaśniczego – 5 085,70 zł. Opłacono polisy ubezpieczeniowe – 2 525 zł, opłatę za zagospodarowanie odpadów komunalnych – 245,40 zł.

Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji:
„Termomodernizacja budynku remizy OSP w Pasymiu (dokumentacja) – 26 000 zł .

75421 W ramach zarządzania kryzysowego, poniesiono wydatki na zakup materiałów i środków ochronnych w związku z panującą epidemią COVID-19 (30 023,67 zł).

75702 opłacono odsetki od wyemitowanych obligacji w kwocie 155 376 zł.

75814 w ramach scentralizowanego rozliczenia podatku VAT odprowadzono do Urzędu Skarbowego 36 787,25 zł tegoż podatku jako wydatku Gminy.

80101 Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:

Szkoła Podstawowa w Pasymiu:

- dodatek wiejski – 74 895,33 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 3 200,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 1 178 505,64 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 186 150,20 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 202 517,77 zł,
- składki na fundusz pracy - 23 961,73 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 6 571,16 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 73 360,79 zł (w tym: olej grzewczy – 55 348,03 zł, środki czystości – 5 929,09 zł, materiały biurowe – 271,56 zł, papier ksero – 976,74 zł, materiały do remontu – 4 742,41 zł, gilosze do świadectw szkolnych, dyplomy i dzienniki zajęć – 142,68 zł, tusze i tonery – 79,99 zł, paliwo do kosiarki – 172,92 zł, kosa Stihl – 759,05 zł, nawóz na boiska szkolne i środki do oprysków – 679,99 zł, markery do białych tablic – 211,07 zł, środki ochronne przed koronawirusem - 2 195,06 zł, pozostałe (antyramy, obrus, patera, folia do laminowania dokumentów, nóż do tapet, akumulator, żyłka, olej stihl, baterie, okładki na dyplomy, doniczki i dekoracje, itp.) - 1 852,20 zł),
- zakup energii elektrycznej – 26 438,51 zł (w tym: energia elektryczna – 24 959,80 zł, woda – 1 478,71 zł),
- zakup usług remontowych – 6 500,00 zł,

- zakup usług zdrowotnych – 319,00 zł (badania okresowe),
- zakup usług pozostałych – 22 140,94 zł (w tym: - abonament RTV – 75,60 zł, prowizja bankowa – 656,00 zł, wywóz nieczystości płynnych – 2 091,11 zł, wywóz nieczystości stałych – 1 325,90 zł, usługi konserwatorskie i naprawcze – 5 574,80 zł, znaczki pocztowe – 427,80 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 405,90 zł, opłata za licznik wody – 22,80 zł, pranie obrusów – 47,97 zł, konserwacja dźwigu osobowego – 1 045,50 zł, okresowe badanie techniczne dźwigu osobowego – 650,00 zł, przegląd stanu technicznego dźwigu osobowego – 1 476,00 zł, badanie kotłów i stałego zbiornika ciśnieniowego w kotłowni – 950,00 zł, roczny przegląd oświetlenia awaryjnego w budynku szkoły i hali sportowej – 500,00 zł, opłata za korzystanie z serwerów e-świadectw i e-sekretariat – 310,00 zł, pieczętki – 60,27 zł, programy i licencje – 3 070,74 zł, podpis elektroniczny (karta) – 350,55 zł, renowacja krzesel – 2 300,00 zł, mycie trybun na stadionie – 800,00 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 905,75 zł (w tym: opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny, internet),
- delegacje krajowe - 362,63 zł,
- różne opłaty i składki – 2 609,00 zł (polisa ubezpieczeniowa),
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 136 438,95 zł,
- podatek od nieruchomości – 3 558,00 zł,
- szkolenia pracowników – 55,16 zł.

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski – 22 506,73 zł,
- wynagrodzenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 550,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 438 777,83 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 72 430,98 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 75 869,60 zł,
- składki na fundusz pracy – 7 207,98 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 3 459,84 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 19 851,37 zł (w tym: olej grzewczy – 14 145,00 zł, materiały kancelaryjne – 23,50 zł, środki czystości – 768,75 zł, toner, tusz – 545,62 zł, materiały do remontu – 514,24 zł, papier ksero – 295,20 zł, paliwo do kosiarki szkolnej – 121,08 zł, gilosze do świadectw, dziennik świetlicy i karty rowerowe – 62,75 zł, wyposażenie apteczki – 116,98 zł, nożyce elektryczne do żywopłotu – 426,55 zł, świetłówki i zapłoniki – 202,64 zł, pojemniki do segregacji śmieci – 96,50 zł, środki ochronne przed koronawirusem – 2 532,56 zł),
- zakup energii – 4 225,84 zł (w tym: energia elektryczna – 3 731,86 zł, zużycie wody – 493,98 zł),
- zakup usług pozostałych – 5 737,09 zł (w tym: abonament RTV – 261,50 zł, prowizja bankowa – 436,50 zł, wywóz nieczystości płynnych – 1 305,00 zł, usługi konserwatorskie i naprawcze – 1 273,05 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 799,50 zł, wywóz śmieci – 981,60 zł, opłata za licznik wody – 22,80 zł, znaczki pocztowe – 99,00 zł, odnowienie domeny – strona internetowa szkoły – 268,14 zł, czyszczenie i udrażnianie kanalizacji – 250,00 zł, koszty wysyłki – 40,00 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 984,17 zł (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 125,40 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 1 432,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 43 470,64 zł,
- szkolenia pracowników – 50,15 zł,

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 471 168,84 zł.

Poniesiono wydatki na realizację inwestycji „Budowa sali gimnastycznej o wymiarach 12x24m wraz z zapleczem socjalnym przy Szkole Podstawowej w Gromie (dokumentacja) – 6 149,99 zł.

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

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski - 1 624,99 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 22 235,02 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 3 337,18 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 3 779,02 zł,
- składki na fundusz pracy - 541,43 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 242,00 zł.

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

- dodatek wiejski – 15 222,60 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 578,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 276 088,74 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 42 417,19 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 45 039,29 zł,
- składki na fundusz pracy – 4 163,48 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 238,75 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 12 485,59 zł (w tym: opał – 6 615,65 zł, materiały kancelaryjne – 59,84 zł, środki czystości – 750,65 zł, toner, tusz – 242,31 zł, materiały do remontu – 1 545,49 zł, papier ksero – 284,87 zł, dzienniki zajęć - 81,97 zł, paliwo do kosiarki – 192,85 zł, szafki na pościel dla przedszkolaków – 1 241,73 zł, szafa biurowa – 299,90 zł, środki ochronne przed koronawirusem – 748,27 zł, pozostałe (żarówki, antyramy, skrzynka na korespondencję, folia do laminowania, kronika, kosz na śmieci, itp.) - 422,06 zł),
- pomoce dydaktyczne i książki (zabawki) – 60,00 zł,
- zakup energii – 2 561,81 zł (w tym: energia elektryczna – 2 362,94 zł, woda – 198,87 zł),
- zakup usług remontowych – 11 178,22 zł (montaż wykładziny PCV),
- zakup usług zdrowotnych – 70,00 zł (badania profilaktyczne),
- zakup usług pozostałych – 1 271,15 zł (w tym: prowizja bankowa – 471,09 zł, odprowadzenie ścieków – 281,24 zł, licznik wody – 7,62 zł, znaczki pocztowe - 361,20 zł, czyszczenie przewodów kominowych – 150,00 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 848,70 zł, (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 31,76 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 957,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 32 493,92 zł,
- szkolenia pracowników – 433,74 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 – 2 204,64 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 – 60 805,98 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 – 936,23 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (wyplacane z tytułu umów zleceń zawieranych z osobami fizycznymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej (np. dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Gromie)) – 3 784,98 zł,
- zakup paliwa i materiałów związanych z utrzymaniem samochodu – 1 981,95 zł,
- zakup usług związanych z utrzymaniem samochodu – 380,55 zł,
- zakup usług pozostałych – 135 362,71 zł (w tym: bilety miesięczne dla dzieci – 119 368,60zł, usługi dowożenia dzieci – 15 994,11 zł).

Wydatki Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu:

- wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 30 125,70 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 14 191,61 zł (paliwo, płyn do spryskiwaczy, materiały eksploatacyjne, środki czystości, akcesoria, myjka ciśnieniowa, rękawiczki),
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe) - 305 zł,
- zakup usług pozostałych – 812,75 zł (oklejenie samochodu oraz wymiana filtrów i oleju),
- pozostałe opłaty i składki (dopłata do ubezpieczenia samochodu) - 537 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 162,70 zł.

80146 wypłacono środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 2 256 zł, w tym:

w Szkole Podstawowej w Pasymiu:

- czesne – 1 250,00 zł,
- delegacje – 6,00 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 400,00 zł („Diagnoza i terapia ręki”),

w Szkole Podstawowej w Tylkowie:

- szkolenia rady pedagogicznej – 600,00 zł („Rodzic w szkole – gość, intruz, partner? Perspektywa nauczyciela i wychowawcy”).

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

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 220,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 34 954,71 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 6 200,36 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 5 430,48 zł,
- składki na fundusz pracy – 515,76 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 612,85 zł (w tym: środki czystości – 64,86 zł, kubki jednorazowego użytku - 38,75 zł, płyn do zmywarki - 190,65 zł, pojemniki plastikowe – 119,70 zł, pozostałe (ścierki, worki na śmieci, druciak, gąbki, reklamówki, ostrzałka, nóż, itp.) – 198,89 zł),
- zakup artykułów spożywczych – 17 732,18 zł,
- zakup energii – 1 725,06 zł (w tym: energia – 1 251,46 zł, woda – 179,62 zł, gaz – 293,98 zł),
- zakup usług pozostałych – 3 507,45 zł (w tym: opłata za dzierżawę dzbanka – 44,28 zł, wywóz nieczystości stałych – 2 481,00 zł, odprowadzenie ścieków – 254,01 zł, naprawa zmywarki – 728,16 zł),
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 906,72 zł,

- 80150 Urząd Miasta i Gminy:**
Przekazano dotację podmiotową Szkole Podstawowej w Gromie na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 19 910,94 zł.
- 80153 Urząd Miasta i Gminy:**
Przekazano dotację celową Szkole Podstawowej w Gromie w ramach zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – 7 789,22 zł.
- 85153** W ramach zwalczania narkomanii opłacono zakup pakietu materiałów profilaktycznych – 500 zł.
- 85154** umiejscowione są tu wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Wydatkowano na: składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 704,93 zł, wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów zleceń i umów o dzieło – 15 035,76 zł, zakup artykułów biurowych, materiałów edukacyjnych i pakietów profilaktycznych – 3 642,39 zł, obsługę prawną – 6 642 zł, prowadzenie zajęć – 6 230 zł, wyjazdy na mecze i turnieje z piłkarzami – 4 085 zł, szkolenia członków GKRPA – 6 099,60 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 - 480 zł.
- 85202** opłacono pobyt podopiecznych umieszczonych w domach pomocy mieszkańców Gminy Pasym w domach dla osób bezdomnych - 143 447,45 zł,
- 85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 8 847,68 zł.
- 85214** na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 95 834,25 zł, w tym kwotę 82 990,79 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 12 843,46 zł, opłacono pobyt podopiecznych w placówce MONAR - 1 363 zł,
- 85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 27 021,80 zł, oraz dodatki energetyczne - 297,03 zł.
- 85216** wydano na zasiłki stałe – 107 182,01 zł.
- 85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 283 840,31 zł), opłacono umowy zlecenia i umowy o dzieło – 5 820 zł, zakupiono materiały i wyposażenie - 8 060,29 zł oraz dokonano zapłaty dostarczonych usług - 11 180,28 zł. Opłacono zakup nośników energii - 959,40 zł, badania profilaktyczne pracowników - 635 zł, usługi telekomunikacyjne - 1 101,41 zł, szkolenia pracowników - 1 855,98 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 11 249,95 zł.
- 85220** są to wydatki na utrzymanie mieszkania chronionego. Wydatkowano: na zakup nośników energii - 600 zł, na zakup usług (opłata abonamentowa) - 9,54 zł, na opłaty czynszowe - 637,20 zł.
- 85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze - wynagrodzenia bezosobowe (wypłacone na podstawie umów zlecenia) – 55 080,78 zł, wynagrodzenia na podstawie umowy o pracę i pochodne od wynagrodzeń - 27 652,12 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 055,25 zł.

- 85230** są to wydatki na dożywianie - realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów oraz zakup posiłków – 65 852,62 zł, opłacono transport żywności w ramach programu FEAD - 1 000 zł.
- 85295** są to wydatki na utrzymanie budynku Centrum Aktywizacji Społecznej - Klubu Integracji Społecznej oraz Centrum Wspierania Rodziny. Wydatkowano: na płace i pochodne - 66 427,46 zł, na zakup materiałów i wyposażenia - 16 535,75 zł. Zakup nośników energii pochłonął 6 306,43 zł. Dokonano zapłaty dostarczonych usług - 6 292,65 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 3 488,09 zł.
- 85395** są to wydatki ponoszone w ramach projektów tzw. „miękkich”, realizowanych w Centrum Wspierania Rodziny i Centrum Aktywizacji Społecznej - Klubie Integracji Społecznej oraz w ramach Klubu Edukacji i Integracji Pokoleń, z dofinansowaniem pochodzącym ze środków unijnych. W ramach ww. projektów wydano: na wynagrodzenia i pochodne - 52 851,08 zł, na wynagrodzenia bezosobowe - 8 611,92 zł, na zakup materiałów i wyposażenia - 1 090,10 zł, na zakup usług - 9 959,99 zł.
- 85501** wypłacono świadczenia wychowawcze (program 500+) – 2 659 216 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 15 644,30 zł, zakupiono materiały biurowe i wyposażenie – 35,67 zł. Opłacono usługi pocztowe, prowizje bankowe, opiekę autorską i aktualizację oprogramowania - 4 112,31 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 581,35 zł.
- 85502** wypłacono świadczenia rodzinne i ubezpieczenia społeczne od tychże – 990 344,04 zł, zrealizowano wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 82 130 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 25 197,39 zł, zakupiono druki – 274,78 zł, opłacono opiekę autorską oprogramowania, opłaty pocztowe, prowizje bankowe – 5 760,94 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 162,70 zł.
- 85504** opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny – 23 105,58 zł, opłacono indywidualne poradnictwo psychologiczne - 1 621,80 zł, opiekę autorską nad oprogramowaniem - 369 zł, wydatkowano na delegacje – dojazd do podopiecznych – 568,34 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 162,70 zł.
- 85508** opłacono pobyt dzieci z terenu Gminy Pasym w rodzinach zastępczych - 5 123,15 zł.
- 85513** opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 13 596,30 zł.
- 90002** opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych do obsługi „systemu gospodarowania odpadami” - 76 052,50 zł, wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne – 9 474,72 zł, wynagrodzenia bezosobowe (wypłacane za realizację umów-zleceń) – 5 202 zł oraz składki na PFRON - 445,56 zł. Zakupiono atrapy foto-pułapek i anten – 1 490 zł, słupy do montażu kamer – 3 500 zł, tabliczkę informacyjną – 50 zł, druki – 75 zł. Zapłacono za nośniki energii zużywanej w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – 2 420,27 zł. Opłacono odbiór odpadów – 428 957,65 zł, przyjęcie odpadów do zagospodarowania – 296 729,68 zł, opróżnienie kontenera z odpadów – 2 592 zł, usługi pocztowe dot. dostarczenia zawiadomień o wysokości opłaty – 6 902 zł, odprowadzanie ścieków – 11,83 zł. Poniesiono opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 249,76 zł, sfinansowano odpisy na zakładowy fundusz

świadczeń socjalnych – 3 488,06 zł.

90003 opłacono sprzątnięcie placów, chodników i ulic – 14 000 zł.

90004 zrealizowano wydatki na utrzymanie zieleni, w tym: zakupiono kosy spalinowe w miejsce skradzionych dla Sołectwa Dybowo (3 358,98 zł), rośliny, podłoże i donice (1 545,09 zł), opłacono usługi utrzymania zieleni na terenie miasta (24 290,98 zł).

Zrealizowano wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dybowo – opłacono zakup materiałów do utrzymania terenów zielonych (206 zł),

Sołectwo Grom – opłacono zakup materiałów do kosiarek (249,38 zł),

Sołectwo Grzegorzówki – opłacono zakup paliwa do kosiarki (500,01 zł),

Sołectwo Jurgi – opłacono zakup trawy (nasion) i środków ochrony roślin (1 000 zł).

90013 Opłacono umowę – zlecenie, dotyczącą karmienia zwierząt nieoddanych jeszcze do schroniska – 2 331,33 zł, zakupiono karmę – 8 854,25 zł. Opłacono usługi (weterynaryjne) – 2 771,90 zł, utrzymanie psów w schronisku – 5 344,35 zł, gotowość zapewnienia opieki – 738 zł.

90015 umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Zakupiono lampy uliczne – 4 700 zł. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 100 890,04 zł. Na bieżącą konserwację wydatkowano – 17 275,74 zł. Opłacono udostępnienie słupów (1 047,96 zł), naprawę linii oświetleniowej (5 350,50 zł), montaż lamp ulicznych (1 015 zł) oraz opłatę za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym (50 zł). Zapłacono karę wraz z opłatą i odsetkami z tytułu odstąpienia od umowy (2 208 zł).

90095 umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z:

- wypłatami ekwiwalentu za pranie i używanie odzieży – 384,44 zł,
- zatrudnieniem w ramach robót publicznych i interwencyjnych, w tym: wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 543,09 zł, opłaty za badania okresowe przyjmowanych do pracy w ramach robót publicznych i interwencyjnych pracowników – 596 zł, składki na PFRON – 138,75 zł,
- zakupem urządzenia fitness (wioślarza) na plac zabaw w m. Tylkowo (z 2019 r.) - 4 178,90 zł,
- zakupem materiałów do remontu świetlicy w Jurgach (z 2019 r.) – 3 100,01 zł,
- usługą naprawy drenu pod placem zabaw w m. Narajty - 4 289,49 zł.

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Michałki – zakupiono materiały na zagospodarowanie obrębu wsi Michałki i Miłuki (758,84 zł), opłacono zakup materiałów do renowacji i zagospodarowania świetlicy (243,87 zł), zakupiono materiały (438,46 zł) i opłacono usługę wykonania generalnego remontu pomostu w Michałkach (2 999,97 zł).

Sołectwo Dybowo – opłacono wykonanie boiska do siatki (6 300 zł) oraz ogrodzenia części terenu boiska wiejskiego (4 199,99 zł).

Sołectwo Jurgi – opłacono niwelację terenu boiska do piłki nożnej (4 474,74 zł).

92109 w rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury – 145 000 zł

92116 dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 105 000 zł

92601 opłacono zakup nośników energii (woda i energia elektryczna) w szatni na stadionie przy ul. Kościuszki – 85,52 zł

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

Dług gminy

Wg. stanu na dzień 30 czerwca 2020 roku Gmina Pasym posiadała dług wynikający z dziewięciu z dziesięciu (jedna seria została wykupiona w 2019 r.) serii wyemitowanych w 2014 roku obligacji (po 800 000 zł każda), z tytułu których zadłużenie wynosiło:

L.p.	bank kredytujący/ agent emisji obligacji	rodzaj długu	data zaciągnięcia/ emisji	przewidyw. data spłaty/ wykupu	cel	saldo na dzień 30.06.2020
1	Nordea Bank Polska S.A. / aktualnie Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	obligacje - 9 serii po 800 000 zł każda	14.08.2014	od 14.08.2019 do 14.08.2028	na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	7 200 000,00
RAZEM:						7 200 000,00

Wskaźnik poziomu długu Gminy Pasym do zrealizowanych na koniec 2019 roku dochodów wyniósł 21,18 %.

W trakcie I półrocza 2020 roku wydano na obsługę długu 155 376 zł. Były to odsetki od obligacji. Wykup drugiej transzy obligacji nastąpi w II półroczu 2020 roku.

Stan zadłużenia na koniec I półrocza br. wynosił 7 200 000 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 2020 roku 23,42 %.

**INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK, KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH ORAZ
WYEMITOWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
W I PÓŁROCZU 2020 r.**

L.p.	Nazwa banku, kredytu, pożyczki/ agenta emisji obligacji	Rok otrzymania kredytu/ emisji obligacji	Kwota kredytu, pożyczki, emisji		Zadłużenie gminy na 31.12.2019	Wzrost/spadek (+/-) zadłużenia w I półroczu 2020 (z innych przyczyn niż spłata/wykup)	Wysokość spłaty kapitału/wykupu obligacji w I półroczu 2020 roku	Spłata odsetek w I półroczu 2020 roku	Zadłużenie gminy na 30.06.2020
			Przyznano	Otrzymano (wykorzyst., wyemitowano)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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	7 200 000,00	-	0,00	155 376,00	7 200 000,00
RAZEM			8 000 000,00	8 000 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	155 376,00	7 200 000,00

TABELE