

**Zarządzenie Nr 26/2024
Burmistrza Miasta Pasym
z dnia 29 marca 2024 r.**

w sprawie: **przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2023, sprawozdań rocznych z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w roku 2023 oraz informacji o stanie mienia Gminy Pasym.**

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270, z późn. zm.) zarządzam:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej w Pasymiu:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2023, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Pasymiu w roku 2023, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu w roku 2023, stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) informację o stanie mienia komunalnego za okres od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia,

§ 2

Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2023, o którym mowa w § 1 pkt 1.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia, a jego załącznik nr 1, wraz z tekstem zarządzenia, podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

załącznik Nr 1 do zarządzenia nr 26/2024
Burmistrza Miasta Pasym
z dnia 29 marca 2024 r.

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY**

PASYM

W 2023 ROKU

Pasym, marzec 2024 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM W ROKU 2023

Struktura sprawozdania

Sprawozdanie składa się z:

- omówienia budżetu gminy,
- wykazu samorządowych, oświatowych jednostek budżetowych,
- 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,
- tabela Nr 4 - Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- tabela Nr 5 - Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Budżet Gminy Pasym roku 2023 (zmiany w trakcie roku i główne parametry)

Budżet Gminy Pasym na rok 2023 został uchwalony uchwałą Nr XLIII/329/2023 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 18 stycznia 2023 r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie 38 147 370,55 zł, natomiast wydatki osiągną w 2023 r. poziom 43 905 984,49 zł. Deficyt budżetu, w kwocie 5 758 613,94 zł, planowano sfinansować przychodami z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych (4 758 613,94 zł) oraz przychodami stanowiącymi niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu (1 000 000 zł).

W trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 31 grudnia 2023 r. planowane dochody wynosiły 42 690 993,94 zł, natomiast planowane wydatki - 50 265 934,83 zł. Planowany deficyt zwiększył się do kwoty 7 574 940,83 zł.

Deficyt budżetu planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z:

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu - 1 214 358,94 zł,
- b) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych - 6 360 581,89 zł.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. budżet przewidywał realizację następujących przychodów:

- spłata raty pożyczki udzielonej w 2017 r., w kwocie 25 000 zł,
- spłata pożyczki krótkoterminowej, w kwocie 500 000 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 1 214 358,94 zł,
- nadwyżka budżetu lat ubiegłych - 10 972 967,77 zł.

Budżet przewidywał realizację w roku 2023 następujących rozchodów:

- udzielenie pożyczki krótkoterminowej, w kwocie 500 000 zł,
- wykup wyemitowanych w 2022 r. obligacji, w kwocie 800 000 zł,
- utworzenie na koniec roku budżetowego lokaty w kwocie 3 837 385,88 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr XLV/341/2023 z dnia 24 lutego 2023 r.,
- Nr XLVI/349/2023 z dnia 28 marca 2023 r.,
- Nr XLVII/356/2023 z dnia 18 maja 2023 r.,
- Nr XLVIII/371/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r.,
- Nr L/382/2023 z dnia 14 września 2023 r.,
- Nr LI/391/2023 z dnia 09 listopada 2023 r.,
- Nr LII/406/2023 z dnia 18 grudnia 2023 r.

b) zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Nr 10/2023 z dnia 02 lutego 2023 r.,
- Nr 32/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 r.,
- Nr 50/2023 z dnia 27 lipca 2023 r.,
- Nr 59/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 r.,
- Nr 70/2023 z dnia 11 października 2023 r.,
- Nr 88/2023 z dnia 30 listopada 2023 r.,
- Nr 96/2023 z dnia 21 grudnia 2023 r.

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

Uchwałą mającą wpływ na sposób wykonania budżetu była uchwała Nr LII/407/2023 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie ustalenia wykazu wydatków

zamieszczonych w budżecie gminy Pasym na rok 2023, które nie wygasają z końcem roku budżetowego.

Ostatecznie w roku 2023 zrealizowano dochody w kwocie 38 674 190,28 zł (90,6 % planu), a wydatki (łącznie z wydatkami niewygasającymi, które traktuje się jak wydatki zrealizowane) w kwocie 43 559 471,02 zł (86,7 % planowanych).

Z porównania kwot zrealizowanych w 2023 r. dochodów i wydatków wynika, że w roku tym osiągnięto deficyt budżetu w kwocie 4 885 280,74 zł.

W roku 2023 zrealizowano przychody w kwocie 12 187 326,71 zł, to jest:

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 1 214 358,94 zł,
- nadwyżka pochodząca z roku 2022 i lat wcześniejszych - 10 972 967,77 zł.

W roku 2023 zrealizowano rozchody w kwocie 1 300 000 zł, to jest:

- udzielono pożyczki krótkoterminowej w kwocie 500 000 zł,
- dokonano wykupu części wyemitowanych w 2022 r. obligacji - 800 000 zł.

Z powyższych kwot: dochodów, przychodów roku 2023, oraz sfinansowanych tymiśrodkami wydatków i rozchodów wynika, że na koniec 2023 r. kwota nadwyżki budżetów z lat ubiegłych wyniosła 6 002 045,97 zł.

Zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych kwota powyższa w budżecie roku następnego (2024) jest rozliczana następująco:

- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 204 833,36 zł,
- nadwyżka budżetu gminy z lat ubiegłych, pomniejszona o kwotę wyżej wymienioną - 5 797 212,61 zł.

W roku 2023 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, głównie na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 3 945 518,61 zł. Oprócz dotacji Gmina Pasym otrzymała w 2023 r. na realizację zadań publicznych środki quasi dotacyjne w kwocie 8 785 182,88 zł., pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Funduszu Pomocy, Rządowego Funduszu Polski Ład, oraz z Funduszu Pracy. Szczegółowo dotacje te i środki zostały wymienione w tabeli nr 1.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w 2023 r. wyniosły 896 248,41 zł i dotyczyły:

podatku:	rok 2023	rok 2022	rok 2021	rok 2020	rok 2019	rok 2018
rolnego	88 508,78 zł	38 262,13 zł	31 999,07 zł	41 297,53 zł	50 865,36 zł	33 862,47 zł
od nieruchomości	631 665,47 zł	683 360,07 zł	690 425,61 zł	734 099,31 zł	678 961,15 zł	575 216,58 zł
od środków transp.	200 553,17 zł	174 626,21 zł	169 022,82 zł	217 286,67 zł	166 142,80 zł	176 542,84 zł
RAZEM:	920 727,42 zł	896 248,41 zł	891 447,50 zł	992 683,51 zł	895 969,31 zł	785 621,89 zł

Skutki wydanych decyzji dotyczących udzielenia ulg, odroczeń (w tym również rozłożeń na raty) i umorzeń wyniosły 77 414,20 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku od nieruchomości – 14 062,33 zł,
 - odroczenia odsetek dotyczących ww. odroczeń – 2 228 zł.
- Łącznie odroczenia – 16 290,33 zł,
- umorzenia podatku od nieruchomości – 37 574,20 zł,
 - umorzenia podatku rolnego – 4 612 zł,
 - umorzenia podatku leśnego - 70 zł,
 - umorzenia podatku od środków transportowych - 13 914 zł,
 - umorzenia odsetek dotyczących ww. umorzeń – 4 953,67 zł.
- Łącznie umorzenia – 61 123,87 zł.

Porównanie kwot ulg udzielonych decyzjami, w spłacie zobowiązań podatkowych oraz umorzeń dokonanych w ciągu ostatnich lat, prezentuje poniższa tabela:

Rok	Kwota udzielonych ulg (odroczenia i umorzenia)	Kwota dokonanych umorzeń
2012	49 092,12	11 197,12
2013	48 784,15	48 063,15
2014	10 268,59	9 806,59
2015	17 929,00	14 589,00
2016	75 568,87	59 730,51
2017	49 423,28	32 567,50
2018	45 675,92	41 240,60
2019	138 654,54	2 065,80
2020	174 339,20	125 608,20
2021	266 654,45	163 816,45
2022	69 113,79	45 578,15
2023	77 414,20	61 123,87

Zaległości wymagalne we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wynosiły 3 126 688,13 zł wg. stanu na dzień 31.12.2023 r., z czego 1 396 196,62 zł stanowiły zaległości z tytułu czynności cywilnoprawnych, natomiast 1 730 491,51 zł stanowiły zaległości podatkowe.

Nadpłaty wyniosły 495 455,17 zł, z czego 485 143,28 zł stanowią nadpłaty w podatkach. Stan zaległości i nadpłat z poszczególnych tytułów prezentowany jest poniżej:

Tytuł	zaległość	nadpłata
czynności cywilno-prawne		
- przekształcenie użytkowania wieczystego we własność		1 373,42
- użytkowanie i użytkowanie wieczyste	76 046,64	3 765,20
- czynsz dzierżawny, najem	5 774,34	3 119,20
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 427,93	100,00
- za bezumowne korzystanie z gruntu	33 220,80	
- za wycinkę drzew	2 687,94	
- za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	3 992,74	
- należności dot. wypłaconych zaliczek alimentacyjnych	1 268 078,23	
- opłata alkoholowa		538,22
- dostawa towarów i usług (Przedszkole)	1 968,00	1 142,28
- inne (wyroki sądowe, inne)	1 000,00	273,57
Razem czynności cywilnoprawne:	1 396 196,62	10 311,89

podatki i opłaty			
- podatek rolny	os. pr.	11 884,12	404,82
	os. fiz.	121 421,21	52 763,83
	razem	133 305,33	53 168,65
- podatek od nieruchomości	os. pr.	707 915,63	130 559,10
	os. fiz.	570 699,39	268 223,15
	razem	1 278 615,02	398 782,25
- podatek leśny	os. pr.	611,97	345,35
	os. fiz.	3 000,20	1 025,35
	razem	3 612,17	1 370,70
- podatek od środków transportowych	os. pr.	1 845,00	
	os. fiz.	43 131,12	
	razem	44 976,12	0,00
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe		5 392,20	
	razem	5 392,20	0,00
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		264 590,67	31 821,68
Razem podatki i opłaty:		1 730 491,51	485 143,28
OGÓŁEM:		3 126 688,13	495 455,17

Wykaz samorządowych jednostek budżetowych (funkcjonujących w sferze oświaty)

Wykonując dyspozycję art. 267 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270, z późn. zm.) stwierdzić należy, że samorządowymi jednostkami budżetowymi Gminy Pasym, prowadzącymi w 2023 roku działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe (Dz. U. z 2023 r. poz. 900, z późn. zm.), były:

- Przedszkole w Pasymiu,
- Szkoła Podstawowa im. Wojciecha Kętrzyńskiego w Pasymiu,
- Szkoła Podstawowa w Tylkowie.

Do chwili obecnej organ stanowiący jst nie wskazał jednostek, które miałyby gromadzić dochody, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych, na wydzielonym rachunku bankowym. W związku z tym rachunki takie nie zostały dotychczas utworzone.

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. Sytuacja w ściągłości tych danin nie zmieniła się znacząco w okresie sprawozdawczym, którego niniejsza informacja dotyczy. Wydaje się, że w obecnie jedynie wszczynanie egzekucji z nieruchomości może istotnie wpłynąć na poprawę ściągłości zaległości podatkowych.

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. Gmina nie otrzymuje danych, umożliwiających dokładne oszacowanie dochodów z tego źródła,

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

poz. 7 - opłata skarbowa stanowi dochód gmin i wysokość dochodów z tego tytułu w dużej mierze zależy od ilości różnego rodzaju podań (w tym także odwołań) wpływających do Urzędu Miasta i Gminy,

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

poz. 9, 10 - są to procentowe udziały w podatkach dochodowych mieszkańców gminy i osób prawnych, mających na jej terenie siedzibę. Dochody są pobierane przez urzędy skarbowe i redystrybuowane przez Ministerstwo Finansów. W roku 2022, w celu niwelowania negatywnej sytuacji rynkowej, powodującej istotne pogorszenie parametrów budżetów jest w zakresie nadwyżki operacyjnej, Sejm na wniosek Rządu uchwalił zmiany w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zgodnie z którymi jest otrzymały dodatkowe środki jako dochody bieżące z tytułu udziałów w pdof mimo tego, że środki te nie pochodziły z tego źródła. Operacja ta, dokonana przez Rząd, miała na celu ratowanie sytuacji wskaźnikowej budżetów bardzo dużej części jednostek samorządu terytorialnego. W tym trybie Gmina Pasym otrzymała dodatkowo 2 888 418,57 zł, natomiast w 2023 r. - 1 678 890,40 zł - jako uzupełnienie subwencji ogólnej (poz. 27 niniejszej tabeli).

poz. 11 - wpływy z tytułu opłaty targowej.

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

poz. 13 - wysokość dochodów z tego tytułu zależy od aktywności ludności w poszczególnych sferach działalności. Na wysokość dochodów z tytułu podatku od spadków i darowizn Gmina

nie ma żadnego wpływu, a choćby przybliżone oszacowanie dochodów jest praktycznie niemożliwe,

poz. 14 - są to dochody pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

poz. 15 - są to dochody gminy, stanowiące część opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym.

poz. 16 - wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

poz. 17 - wpływy z innych opłat lokalnych, pobieranych na podstawie ustaw (np. za zajęcie pasa drogowego, za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, za wydanie duplikatu świadectwa, za korzystanie z wychowania przedszkolnego, za wyżywienie w przedszkolu, opłata retencyjna, opłata za korzystanie ze środowiska).

poz. 18 - 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. 19 – dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego.

poz. 20, 21 - dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania we własność oraz z użytkowania i użytkownika wieczystego,

poz. 22 - 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. 23 - dochody dotyczące odsetek od nieterminowych wpłat należności cywilnoprawnych (sprzedaż, dzierżawa, najem, użytkowanie wieczyste składników majątku Gminy),

poz. 24, 25, 26, 27 - wysokość poszczególnych części subwencji określana jest zgodnie z przepisami ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022, poz. 2267). Informację o wysokościach poszczególnych części subwencji ogólnej przekazuje gminom Minister Finansów,

poz. 28 - dochody różne, np. opłaty za usługi opiekuńcze, dochody będące udziałem gminy w dochodach budżetu państwa, pobieranych przez gminę w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, zwrot na rachunek budżetu kwot niezrealizowanych wydatków niewygasających roku 2022, wypłacone gminie odszkodowania za zniszczone mienie gminne, wpłaty na koszty opracowania dokumentacji dotyczącej sprzedawanych nieruchomości,

poz. 29, 30, 32, 37-41, 43-55 - dotacje z budżetu państwa, przyznawane przez Wojewodę.

poz. 31, 33 - dotacje uzyskane na mocy porozumień ze Starostą Szczycieńskim:
- na bieżące utrzymanie niektórych dróg powiatowych, w tym: dróg powiatowych w granicach miasta Pasym, a także
- na dofinansowanie zakupu sprzętu dla OSP w Pasymiu,

poz. 33-35 - dotacje przyznane przez Krajowe Biuro Wyborcze,

poz. 42 - dotacja przyznana przez Ministra Edukacji i Nauki,

poz. 56-58 - dotacje otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie,

poz. 59 - 63 – środki dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej oraz środki krajowe z nimi związane,

poz. 64 - 73 – środki do rozliczenia, pochodzące z różnego rodzaju funduszy tworzonych na podstawie uchwalanych ustaw. W roku 2023 głównie były to środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Funduszu Pracy i Funduszu Pomocy (obywatelom Ukrainy w związku z trwającą w tym kraju wojną),

poz. 74 - środki otrzymanych darowizn.

Środki zewnętrzne

W roku 2023 r. Gmina Pasym pozyskała następujące środki zewnętrzne:

z budżetu Unii Europejskiej:

- na dofinansowanie zrealizowanej w 2022 roku inwestycji pn. „Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Grom” - 708 569 zł,

- na dofinansowanie zrealizowanej w 2020 roku inwestycji pn. „Montaż instalacji fotowoltaicznej na obiektach użyteczności publicznej na terenie gminy Pasym” - 383 140,56 zł.

z budżetów krajowych:

- na zakup książek niebędących podręcznikami do szkolnych bibliotek w ramach programu „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa na rok 2023” - 16 000 zł.
Środki pochodzą z budżetu państwa,

- na dofinansowanie zakupu sprzętu dla OSP w Pasymiu - 3 000 zł.
Środki pochodzą z budżetu Powiatu Szczycieńskiego.

z innych źródeł:

- na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowościach Tylkowo i Pasym” - 2 090 000 zł.
Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,

- na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie miasta Pasym” - 1 433 158,34 zł.
Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,

- na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Budowa dróg gminnych nr 193538N, 193523N, 193014N na terenie gminy” - 2 552 368,34 zł.
Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,

- na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Przebudowa ul. Górnej wraz z modernizacją istniejącej infrastruktury technicznej” - 1 029 000 zł.
Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,

- na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Budowa i modernizacja świetlic wiejskich w miejscowości Leleszki i Narajty” - 1 419 500 zł.
Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

- na prowadzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego Programu „Czyste Powietrze” - 51 146,61 zł.
Środki pochodzą z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie.

Ogółem kwota pozyskanych środków zewnętrznych wyniosła 9 685 882,85 zł (25,04% zrealizowanych dochodów).

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

Ostateczny plan wydatków na 2023 r. wyniósł 50 265 934,77 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 43 559 471,02 zł (86,7 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 31.12.2023 r.	wykonanie	% planu	udział w wydatkach
	RAZEM:	50 265 934,77	43 559 471,02	86,7%	
1	wynagrodzenia	10 116 256,35	9 360 364,39	92,5%	21,49%
2	poходne od wynagrodzeń	1 956 210,00	1 754 362,05	89,7%	4,03%
3	dotacje	3 846 515,98	3 521 336,23	91,5%	8,08%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	17 524 599,17	14 773 154,93	84,3%	33,91%
5	obsługa długu (odsetki)	450 000,00	410 880,00	91,3%	0,94%
6	pozostałe	16 372 353,27	13 739 373,42	83,9%	31,54%

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

Rozdział

Wydatki

- 01008** Poniesiono wydatki na melioracje wodną – 29 954,94 zł.
- 01009** Poniesiono wydatki na składkę członkowską dla Związku Spółek Wodnych, za konserwację rowów melioracyjnych – 5 500,00 zł.
- 01030** Zapłacono dochody Izbom Rolniczym – 17 794,82 zł. (w tym: należnie 11 810,54 zł, oraz nienależnie- 5 984,28 zł, z powodu źle naliczonego odpisu. Składki przekazane nienależnie podlega zwrotowi do budżetu gminy).
- 01043** Opłacono opłatę roczną za umieszczenie urządzeń, związanych z realizowanymi w latach ubiegłych zadaniami, w pasie drogowym – 1 690,75 zł.
Poniesiono wydatki związane z inwestycją
- „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Siedliska” - 152 520,00 zł.
- 01044** Poniesiono wydatki związane z inwestycjami:
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowościach Tylkowo i Pasym” - 2 094 826,69 zł,
- „Przebudowa i modernizacja przepompowni ścieków „P1” w Pasymiu”- 500 020 zł,
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Michałki” - 157 044,00 zł.
- 01095** Wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej – 342 362,61 zł.
Dokonano wydatków związanych z realizacją zwrotu akcyzy:
- opłacono koszty wysyłki decyzji - 1 666,80 zł,
- zakupiono druki – 25,00 zł,
- akcesoria komputerowe – 260,98 zł,
- tonery – 360,08 zł,
- urządzenia – 2 698,00 zł,

- meble – 724,00 zł,
- artykuły biurowe – 117,96 zł,
- inne – 994,43 zł.

40002 Poniesiono wydatki na opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (dotyczy inwestycji realizowanych w latach poprzednich i roku bieżącym) – 834,90 zł.

Poniesiono wydatki:

- z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (dot. 3 kart SIM do automatyki w SUW-ach) – 2 473,65 zł.
- na wykonanie przyłączy do agregatów prądotwórczych (SUW w Gromie i W Pasymiu) – 10 250,00 zł,
- zakupiono 2 szt. pomp głębinowych do SUW w Tylkowie – 14 999,55 zł.

Poniesiono wydatki dotyczące realizacji inwestycji:

- „Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Pasym” - 1 512 355,82 zł,
- „Rozbudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody (SUW) w miejscowości Tylkovo” - 1 450 220,38 zł,
- „Zakup i montaż agregatu prądotwórczego w SUW w Pasymiu” - 68 000,00 zł.

60004 Poniesiono wydatki z tytułu lokalnego transportu drogowego (Przewóz osób do lokali wyborczych) - 4 698,00 zł.

60014 W związku z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia opłacono: naprawy dróg – 4 272,99 zł, koszenie, odkrzaczanie oraz uprzątnięcie śmieci z poboczy- 9 069,99 zł, wykonanie oznakowania poziomego – 12 600,00 zł, zimowe utrzymanie dróg – 7 142,31 zł, opracowanie oraz wykonanie projektu organizacji ruchu drogowego – 1 722,00 zł, dostawa i montaż 3 szt. luster – 649,19 zł
zakupiono: kruszywo do naprawy dróg - 11 808,00 zł, lustra drogowe szt 3 - 1 136,52 zł, sól drogową – 1 599,00 zł.

Przekazano dotację celową dla Starostwa Powiatowego w Szczytnie na realizację zadań inwestycyjnych:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1474N Tylkovo w km 8+460 do 9+270” - 298 848,18 zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1464N Grzegorzówki-Rusek Wielki w km 30+280 do 30+650” - 138 516,23 zł.

60016 W ramach bieżącego utrzymania dróg gminnych:
zakupiono: materiały na zimowe utrzymanie – 14 514,00 zł, materiały do naprawy dróg 102 371,43 zł, pojemniki na piasek – 2 660,49 zł, wykonanie i montaż tabliczek z nazwami ulic – 1 672,80 zł, progi zwalniające – 8 462,40 zł, płyty drogowe – 6 300,00 zł, bariery drogowe – 6 912,60 zł, materiały drogowe (znaki, lustra, uchwyty, słupki)- 2 547,33 zł.

Opłacono: usługi związane z zimowym utrzymaniem dróg gminnych -

- 42 750,57 zł, naprawy dróg – 215 680,18 zł , odkrzaczanie i koszenie poboczy – 33 709,59 zł, wykonanie oznakowania poziomego – 10 440,00 zł, transport kupionych materiałów drogowych – 1 782,90 zł, opracowanie oraz wykonanie stałej organizacji ruchu – 4 121,00 zł, naprawy przepustów i oczyszczanie studni - 27 654,99 zł, wznowienie granic drogi gminnej – 4 797,00 zł, naprawa znaków – 350,00 zł, montaż luster,progów zwalniających i znaku – 2 999,98 zł, usługa koparko-ładowarką – 922,50 zł, wykonanie dokumentacji (warunki widoczności na przejazdach kolejowych) – 1 350,00 zł, wykonanie dokumentacji technicznej (Remont ul. Polnej w Pasymiu)- 6 150,00 zł.

Opłacono opłatę roczną za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym - 391,12 zł.

Poniesiono wydatki dotyczące realizacji inwestycji:

- „Przebudowa ul. Górnej wraz z modernizacją istniejącej infrastruktury technicznej” - 1 073 299,26 zł,
- „Budowa dróg gminnych nr 193538N,193523N,193014N na terenie gminy Pasym” - 3 309 916,20 zł,
- „Budowa drogi gminnej w miejscowości Tylkowo” - 4 932,55 zł,
- „Budowa ul. Burskiego w Pasymiu” - 2 460,00 zł,
- „Budowa ul. Michała Kajki w Pasymiu” - 2 460,00 zł,
- „Dokumentacja techniczna na budowę dróg gminnych” - 29 000,00 zł,
- „Modernizacja drogi gminnej nr 19302N w m. Grom” - 38 000,00 zł,
- „Modernizacja ul. Strażackiej w Pasymiu” - 38 000,00 zł,
- „Przebudowa zjazdu z drogi krajowej nr 53 na drogę gminną oznaczoną nr ewid.417/1,13, obręb Grom, gm. Pasym” - 23 240,00 zł,
- „Urządzenie drogi gminnej oznaczonej nr ewid. 218, obr. Pasym 2” - 25 000 zł,
- „Urządzenie ul. Działkowej-dz.184/1 w obr. Pasym 4” - 9 999,90 zł,
- „Przebudowa drogi gminnej nr 193007N w kierunku miejscowości Otole oraz drogi gminnej wewnętrznej działka nr ew. 115, obręb Siedliska” - 999 912,03 zł.

60020 Poniesiono wydatki na naprawę oraz przeglądy roczne wiat przystankowych na terenie gminy Pasym – 8 099,99 zł.

Poniesiono wydatki dotyczące realizacji inwestycji:

- „Zakup i montaż 2 wiat przystankowych w miejscowości Pasym na ul. Jana Pawła II” - 18 790,56 zł
- „Zakup i montaż 2 wiat przystankowych w miejscowości Tylkowo” - 18 790,56 zł,
- „Zakup i montaż wiaty przystankowej w miejscowości Grom” - 9 395,28 zł

70005 Opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m. in.: poniesiono wydatki na utrzymanie budynku poszkolnego (ul. Ogrodowa 1) - energia elektryczna - 2 148,18 zł, kontrola stanu technicznego budynku - 200 zł i przewodów kominowych - 676,50 zł, realizacja filmu - 2 000,00 zł, prace remontowe i gospodarcze - 3 000,00 zł.

Opłacono: wyceny nieruchomości - 31 730 zł, podziały geodezyjne - 44 925,50 zł, abonament na nieograniczoną ilość publikacji w dziennikach internetowych - 1 230,00 zł, wypisy i wyrisy, kopie map - 8 423,10 zł, zmiana klasyfikacji działek - 861,00 zł, serwis fontanny - 20 000,00 zł, porządkowanie działek gminnych - 5 000,00 zł, projekt rozbiórki budynku - 4 000,00 zł, świadectwa energetyczne lokali mieszkalnych - 5 904,00 zł, remonty oraz przegląd stanu technicznego placów zabaw - 48 835,74 zł, dorabianie kluczy - 90,00 zł, zakup art. chemicznych - 22,00 zł, wykonanie i montaż tabliczek - 1 476,00 zł. Poniesiono wydatki z tytułu opłat sądowych – 300,00 zł. Opłacono opłatę za użytkowanie wieczyste – 131,00 zł.

Poniesiono wydatki inwestycyjne na wykup gruntów na potrzeby Gminy - 33 873,29 zł.

71004 Opłacono wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej – 16 800,00 zł, Opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym , sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy – 192 046,10 zł, usługa cyfryzacji – 26 445,00 zł, ogłoszenia w prasie – 3 985,20 zł.

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadań pn.:

- „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki o nr ewid. 128, obręb geod. Pasym 2” - 5 904,00 zł;
- „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki o nr ewid. 3348/6, obręb geod. Elganowo” - 13 500,00 zł;

- „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek nr 95/2, 94, 96, obręb Pasym 1” - 5 535,00 zł;
- „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu miasta Pasym” - 257,20 zł;
- „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu półwyspu Ostrów” - 5 089,30 zł;
- „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek nr 14,20,454,455,456,457,458,459,460,461,462 w obrębie geod. Pasym 1 (w tym: wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej – 2 800,00 zł) - 33 667,90 zł;
- „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek nr 102,104,106,107,108 w obrębie geod. Pasym 1 (w tym: wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej – 2 800,00 zł) - 54 667,90 zł;
- „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki nr 173/3 w obrębie geod. Pasym 1” - 5 842,50 zł;
- „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki nr 123 w obrębie geod. Pasym 4” - 11 627,20 zł;
- „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki nr 6 w obrębie geod. Pasym 2” - 5 782,30 zł.

- 71035** Poniesiono wydatki dotyczące realizacji inwestycji „ Budowa kolumbarium na cmentarzu komunalnym” - 45 000,00 zł.
- 75011** Wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i opłacono pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 123 927,67 zł. Przekazano odpis na ZFSS – 1 662,97 zł. Zakupiono druki i artykuły biurowe – 408,66 zł, tonery – 279,93 zł, artykuły gospodarcze - 59,33 zł, urządzenia – 699,99 zł, karty Gemalto – 356,70 zł, czasopisma – 197,00 zł, inne – 4 250,00 zł (dywan do sali ślubów). Opłacono usługę transportu kupionych artykułów – 31,50 zł, oprawa ksiąg wieczystych – 7 000,00 zł
- 75022** Wypłacono diety radnym – 236 595,37 zł. Zakupiono: artykuły spożywcze - 302,97 zł, artykuły gospodarcze - 190,59 zł, urządzenia – 1 419,67 zł. Opłacono licencje na oprogramowania do głosowania elektronicznego i transmisji video podczas sesji RM - 5 163,54 zł, hosting strony RM – 72,57 zł, domena – 84,87 zł, druk kartek świątecznych oraz ogłoszenia w prasie – 984,31 zł.
- 75023** Poniesiono wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 4 428,81 zł, wynagrodzenia pracowników – 2 214 016,01 zł, dodatkowe wynagrodzenia roczne – 152 675,46 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 18 555,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 377 722,20 zł, składki na Fundusz Pracy – 42 614,51 zł, wpłaty na państwowy Fundusz Rehabilitacyjny Osób Niepełnosprawnych - 19 316,66 zł, wynagrodzenia z tyt. umów-zleceń – 16 922,11 zł.

Opłacono zakup:

- opał – 43 881,02 zł,
- komputery – 1 597,00 zł,
- akcesoria komputerowe – 695,02 zł,
- urządzenia – 2 013,19 zł,
- tonery – 8 281,71 zł,
- artykuły biurowe – 24 394,69 zł,
- artykuły chemiczne i gospodarcze – 13 585,25 zł,
- książki i prenumerata czasopism – 381,50 zł,
- materiały do remontu urządzeń – 2 343,47 zł,
- meble – 5 250,00 zł

- materiały związane z utrzymaniem samochodu – 4 897,57 zł,
- pozostałe – 6 037,68 zł
- artykuły spożywcze na potrzeby sekretariatu – 2 744,13 zł,
- energii – 56 880,79 zł,

Sfinansowano zakup następujących usług:

- usługi remontowe – 20 852,00 zł,
- usługi zdrowotne – 4 461,00 zł,
- usługi pocztowe – 152 030,47 zł,
- standardowa obsługa prawna – 24 477,75 zł,
- inne usługi prawne i doradcze – 161 788,54 zł,
- usługi dotyczące utrzymania sprawności technicznej budynku – 6 961,00 zł,
- naprawy urządzeń – 3 591,60 zł
- licencje (antyvirus) – 4 083,60 zł,
- dostęp do serwisów, platform internetowych – 5 404,62 zł,
- podpis elektroniczny – 1 291,75 zł,
- usługi transportowe (przesyłki art. zakupionych) – 593,41 zł,
- usługi komunalne (odprowadzanie ścieków) – 2 578,39 zł,
- abonament RTV – 658,00 zł,
- opłaty i prowizje bankowe – 21 124,34 zł,
- usługi związane z utrzymaniem samochodu – 4 097,00 zł,
- inne usługi – 12 158,82 zł.

Opłacono:

- usługi telekomunikacyjne – 15 259,21 zł,
- podróże służbowe – 12 475,28 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia, opłaty sądowe, koszty egzekucyjne i komornicze) – 89 277,86 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 49 057,59 zł,
- należności za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 3 888,00 zł,
- pozostałe odsetki – 21,87 zł,
- kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 11 455,50 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 3 634,00 zł,
- szkolenia pracowników 14 223,77 zł,
- składki PPK – 2 379,58 zł.

Poniesiono wydatki dotyczące realizacji inwestycji:

- „ Zakup i instalacja sprzętowego firewlla” - 17 000,00 zł,
- „ Przebudowa i modernizacja pokoju nr 9 w budynku UMiG w Pasymiu” - 10 000 zł,
- „ Zakup i montaż instalacji klimatyzacyjnej w budynku UMiG w Pasymiu” - 158 030,40 zł

75075 Zakupiono:

- kwiaty i wiązanki okolicznościowe – 284,00 zł,
- puchary, medale, statuetki – 4 869,85 zł,
- materiały promocyjne Gminy Pasym – 1 106,36 zł,
- książki „Pasym, miejsce które rodziło władzę” (10 szt) – 1 000,00 zł,
- karty świąteczne – 162,36 zł,
- ulotki informacyjne o zrealizowanych inwestycjach – 1 906,50 zł,
- art. spożywcze – 437,97 zł,
- pozostałe – 1 111,63 zł

Opłacono:

- zamieszczenie życzeń świątecznych oraz innych informacji i ogłoszeń w prasie – 10 578,00 zł,
- realizację materiałów audiowizualnych – 11 375,04 zł,

- wykonanie map gminy (1000 szt) – 2 830,00 zł,
- usługę laserową tabliczki gratulacyjnej – 20,00 zł.

Udzielono dotacji celowej na „Promocję gminy w trakcie trwania Pasymskich Koncertów Muzyki Organowej i Kameralnej” - 6 000,00 zł.

- 75101** Wypłacono wynagrodzenie pracownikowi aktualizującemu spis wyborców – 659,62 zł.
- 75108** Z tytułu organizacji wyborów do Sejmu i Senatu wypłacono:
- diety członkom OKW – 40 740,00 zł,
 - wynagrodzenia – 7 500,00 zł.
- Opłacono składki na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy – 1 038,50 zł.
- Zakupiono:
- artykułu biurowe – 2 142,50 zł,
 - tonery – 226,90 zł,
 - inne (utworzenie lokalu wyborczego w Dybowie oraz doposażenie innych: flagi, godło, urna, parawan, tablice) – 3 293,49 zł.
- Poniesiono koszty:
- dostawy zakupionych artykułów – 416,00 zł,
 - przygotowania lokali wyborczych – 4 120,00 zł,
 - podróży służbowych – 309,50 zł.
- 75110** Poniesiono koszty podróży służbowych – 90,00 zł,
Zakupiono artykuły do utworzenia lokalu wyborczego w Dybowie – 387 zł.
- 75411** Przekazano środki finansowe na Fundusz Wsparcia PSP, z przeznaczeniem na zakup samochodów pożarniczych dla Państwowej Straży Pożarnej – 150 000 zł.
- 75412** Wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP:
- Wypłacono:
- ekwiwalent za udział w działaniach ratowniczych - 39 852,00 zł,
 - wynagrodzenia z tyt. umowy-zlecenia – 14 719,18 zł,
- Opłacono zakup:
- paliwa - 15 156,07 zł,
 - części zamiennych związanych z utrzymaniem sprzętu i pojazdów – 19 306,04 zł,
 - art. gospodarcze i chemiczne – 1 176,10 zł,
 - art. biurowe – 80,00 zł
 - prenumerata czasopism – 168,00 zł,
 - urządzenia – 8 459,99 zł,
 - ubrania specjalistyczne – 56 000,00 zł,
 - gaśnice – 817,95 zł
 - materiały do remontu pomieszczeń – 1 999,98 zł
 - artykuły medyczne – 1 000,00 zł
- Opłacono:
- zużycie wody – 332,94 zł,
 - zakup energii elektrycznej – 94 163,97 zł,
 - badania lekarskie strażaków – 8 550,00 zł,
 - naprawy samochodów strażackich – 8 277,57 zł,
 - usługi związane z utrzymaniem pojazdów i sprzętu gaśniczego – 3 479,50 zł,
 - wykonanie kontroli stanu technicznego obiektów budowlanych budynków remiz strażackich – 900,00 zł,
 - roczny abonament systemu jednoczesnego powiadomienia alarmowego – 166,05 zł,
 - usługi komunalne – 880,97 zł,

- polisy ubezpieczeniowe 24 902,00 zł,
- opłaty ewidencyjne – 3,00 zł,
- usługa transportowa – 246,00 zł,
- przegląd instalacji elektrycznej – 615,00 zł,
- przebudowa instalacji elektrycznej – 9 750,00 zł,

Poniesiono wydatki dotyczące realizacji inwestycji:

- „Zakup silnika do łodzi motorowej dla OSP Pasym” - 58 000,00 zł,
- „Wykonanie posadzki żywicznej w remizie OSP w Pasymiu” - 15 000,00 zł.

75495 Opłacono dzierżawę słupów – 615,00 zł.

75702 Opłacono:

- odsetki od wyemitowanych obligacji w kwocie - 410 880,00 zł,
- rejestracja obligacji – 922,50 zł,
- wynagrodzenie Biura Maklerskiego – 7 380,00 zł.

75814 Odprowadzono podatek od towarów i usług – 33 908,75 zł.

Zwrócono niewykorzystane w 2022 r., i w latach wcześniejszych, dotacje i płatności wraz z odsetkami – 148 621,96 zł,

80101 Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:

Szkoła Podstawowa w Pasymiu:

- dodatek wiejski – 138 744,64 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 7 640,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 405,84 zł,
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń – 36 000 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi - 463 130,30 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników administracji i obsługi – 33 327,96 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 466 317,19 zł,
- składki na Fundusz Pracy - 45 431,21 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 15 330,55 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 421 631,48 zł, (w tym: olej grzewczy – 367 489,07 zł, środki czystości – 7 293,30 zł, materiały biurowe – 2 503,93 zł, papier ksero – 2 419,72 zł, materiały do remontu – 14 318,91 zł, gilosze do świadectw szkolnych i świadectwa – 410,08 zł, tonery – 1 226,04 zł, paliwo do kosiarki – 575,01 zł, nawóz do trawników na boiska szkolne – 390,98 zł, akcesoria komputerowe – 743,52 zł, wyposażenie apteczki – 234,99 zł, naprawy i konserwacje – 10 381,31 zł, wiertarko-wkrętarka udarowa – 599,00 zł, telewizor Samsung do monitoringu – 1 345,00 zł, dzienniki zajęć – 278,71 zł, lampy oświetleniowe zewnętrzne i świetlówki – 2 813,34 zł, stoliki i krzeselka – 1 048 zł, półka pod klawiaturę do biurka bibliotekarza – 250 zł, pozostałe (ręczniki papierowe, ścierki, mop, worki, papier toaletowy, szczotka wc, kable do sprzętu nagłaśniającego, cerata do sali laboratoryjnej, wózek do transportu, folia do obkładania książek, markery do tablicy, baterie, pady myjące do automatu, materiały do dekoracji świątecznych, itp.) - 7 310,57 zł),
- zakup pomocy dydaktycznych – 19 254,15 zł, (w tym: książki do biblioteki oraz wyposażenie biblioteki ze środków Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa – 12 000,00 zł, książki zakupione z wkładu własnego - 3 000,00 zł, projektor BENQ, piłki, siatki, itp.),
- zakup energii elektrycznej – 75 116,65 zł, (w tym: energia elektryczna – 66 588,43 zł, woda – 8 528,22 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 1 696,00 zł (badania okresowe),
- zakup usług pozostałych – 41 925,49 zł (w tym: abonament RTV – 94,00 zł, prowizja bankowa – 1 574,33 zł, wywóz nieczystości płynnych – 11 307,10 zł, wywóz nieczystości stałych – 5 112,00 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych

- 1 002,53 zł, konserwacja dźwigu osobowego – 2 829,00 zł, programy i licencje
- 4 910,20 zł, koszty wysyłki – 874,99 zł, przegląd gaśnic i wydajności hydrantu
- 765,72 zł, podpis elektroniczny dyrektora – 380,07 zł, konserwacja kotła olejowego – 2 041,80 zł, naprawy i konserwacje urządzeń w szkole – 1 377,60 zł, przegląd oświetlenia awaryjnego – 984,00 zł, badanie i naprawa dźwigu osobowego – 650,00 zł, roczny dostęp do portalu oświatowego – 1 608,84 zł, utylizacja odczynników – 2 430,00 zł, utrzymanie strony internetowej – 734,31 zł, renowacja sprzętu sportowego – 2 430,00 zł, usługa podnośnikiem (czyszczenie rynien) – 369,00 zł, udrażnianie kanalizacji – 450,00 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1769,39 zł (w tym: opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny, internet),
- delegacje krajowe - 907,71 zł
- różne opłaty i składki – 8 890,00 zł (polisa ubezpieczeniowa),
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 194 260,68 zł,
- podatek od nieruchomości – 8 542,00 zł,
- szkolenia pracowników – 299,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 4 597,68 zł,
- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – 4 077 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 1 968 741,44 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli – 156 291,67 zł,
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – 801,00 zł.

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski – 52 790,45 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 1 000,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 572,50 zł,
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń – 14 625 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi - 168 888,25 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne administracji i obsługi – 11 704,45 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 200 806,18 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 23 351,08 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 8 400,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 77 346,67 zł, (w tym: olej grzewczy – 66 051 zł, środki czystości – 1 541,64 zł, materiały biurowe – 373,66 zł, toner, tusz – 1 687,17 zł, papier ksero – 1 249,00 zł, paliwo do kosiarki szkolnej – 226,50 zł, gilosze do świadectw – 43,00 zł, materiały do remontu – 1 682,30 zł, wyposażenie apteczki – 138,38 zł, smartfon – 879,00 zł, pozostałe (trzonek do mopa, miotła, worki na śmieci, ręczniki papierowe, folia do obłożenia książek, wieszak, itp.) - 3 475,02 zł),
- zakup pomocy dydaktycznych – 5 972,00 zł (w tym: książki do biblioteki zakupione ze środków Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa – 4 000 zł, książki zakupione z wkładu własnego – 1 000,00 zł, szachy i zegar szachowy)
- zakup energii – 7 753,47 zł (w tym: energia elektryczna – 6 729,22 zł, zużycie wody – 1 024,25 zł),
- wybudowanie przyłącza wodociągowego – 17 500,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych (badania profilaktyczne) – 4 859,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 25 214,56 zł (w tym: abonament RTV – 300,80 zł, prowizja bankowa – 1 127,10 zł, wywóz nieczystości płynnych – 10 499,92 zł, wywóz nieczystości stałych – 1 760,00 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 2 246,14 zł, odnowienie domeny – strona internetowa szkoły – 305,04 zł, koszty wysyłki – 143,40 zł, naprawy i konserwacje – 2 776,11 zł, podpis elektroniczny dla dyrektora - 269,37 zł, ładowanie gaśnicy i badanie wydajności hydrantu – 556,70 zł, przegląd techniczny okresowy – 5 letni budynków szkoły, placu zabaw i boiska – 500,00 zł, kontrola stanu technicznego przewodów kominowych i czyszczenie – 492,00 zł, wymiana czujnika do alarmu – 400,98 zł, dziennik elektroniczny - 3 837,00 zł,

- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 619,82 zł (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 425,50 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 3 605,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 70 275,42 zł,
- szkolenia pracowników – 670,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 4 720,69 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 890 293,24 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 69 163,71 zł.

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 1 671 485,54 zł.

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

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski - 4 407,00 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 12 014,72 zł,
- składki na Fundusz Pracy - 1 721,44 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3 620,66 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 0,91 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli - 61 482,54 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli - 4 636,75 zł.

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 336 547,24 zł.

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

- dodatek wiejski – 39 070,05 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 400,00 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 1 800,00 zł,
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń – 10 125 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi - 226 162,71 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników administracji i obsługi – 15 885,11 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 143 233,43 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 12 190,99 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 730,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 57 261,55 zł (w tym: opał – 41 837,56 zł, materiały kancelaryjne – 171,58 zł, środki czystości – 1 070,04 zł, materiały do remontu – 1 430,87 zł, papier ksero – 189,54 zł, paliwo do kosiarki – 335,09 zł, zakup odkurzacza – 517,67 zł, roundap – 80,00 zł, tusz i toner – 365,31 zł, dzienniki zajęć – 376,57 zł, grzejnik elektryczny – 179,99 zł, głośnik mobilny SONY – 579,99 zł, adapter Bluetooth – 49,99 zł, zestaw komputerowy do sekretariatu – 4 438,00 zł, pozostałe (żarówki, worki na śmieci, worki do odkurzacza, ręczniki papierowe, ścierki, kubki plastikowe, papier toaletowy, antyrama, świetlówki i żarówki, odświeżacz, zegar, gałki do drzwi, niszczyciel lodu, lampki choinkowe, itp.) – 5 639,35 zł),
- pomoce dydaktyczne - 1541,54 zł,
- zakup energii – 15 514,65 zł (w tym: energia elektryczna – 14 437,27 zł, woda – 1 002,37 zł, gaz – 75,01 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 1 526,00 zł (badania profilaktyczne),
- zakup usług pozostałych – 8 136,65 zł (w tym: prowizja bankowa – 1 033,00 zł, odprowadzenie ścieków – 1 373,56 zł, wywóz nieczystości stałych – 2 256,00 zł, znaczki pocztowe – 227,99 zł, czyszczenie przewodów kominowych – 246 zł,

domena strony internetowej – 47,85 zł, naprawa i konserwacje – 626,75 zł, transport kruszywa do piaskownicy – 400,00 zł, usługa BHP sporządzenie protokołu powypadkowego – 307,50 zł, renowacja tapczanu – 300,00 zł, kontrola stanu technicznego przewodów kominowych – 615,00 zł, przegląd techniczny okresowy, roczny budynku przedszkola – 600,00 zł, decyzja w sprawie kontroli żywności w przedszkolu – 103,00 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 697,40 zł (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 586,06 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 2 265,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 50 985,66 zł,
- szkolenia pracowników – 325,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 550 357,51 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 39 563,26 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 – 39 624,44 zł.

80106 Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania (utrzymanie tzw. innych form wychowania przedszkolnego) – 92 585,51 zł.

80107 Wydatki w poszczególnych szkołach na utrzymanie świetlic szkolnych przedstawiały się następująco:

Szkoła Podstawowa w Pasymiu:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 7 008,26 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 21 899,84 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 3 124,95 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 578,40 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 827,80 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 1 359,86 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 111 992,46 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 8 267,81 zł.

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- składki na ubezpieczenie społeczne – 4 992,22 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 703,56 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 98,53 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 28 788,14 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 1 691,39 zł.

80113 Są to wydatki związane z dowożeniem uczniów.

Wydatki Urzędu Miasta i Gminy:

- wynagrodzenia z tyt. umowy-zlecenia – 390,00 zł,
- zakup paliwa i materiałów związanych z utrzymaniem samochodu – 11 464,44 zł;
- usługi związane z utrzymaniem samochodu – 7 649,00 zł;
- usługi dowożenia dzieci – 249 129,11 zł.

Wydatki Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu:

- wynagrodzenie osobowe pracownika wraz z pochodnymi – 79 610,31 zł,

- zakup paliwa – 36 173,18 zł, zakup akcesoriów do samochodu - 8 918,05 zł, zakup opon - 3 469,80 zł. Opłacono różne czynności serwisowe - 4 253 zł.
- ubezpieczenie samochodu - 2 128 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 788,66 zł.

80146 wypłacono środki na kształcenie i doskonalenie nauczycieli:

w Szkole Podstawowej w Pasymiu:

- czesne – 1 790,00zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 1 317,50 zł („Edukacja Wczesnoszkolna”),

w Szkole Podstawowej w Tylkowie:

- czesne – 1 749,00 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 685,63 zł („Uczę, jak się uczyć”, Czytanie i środki językowe na egzaminie ósmoklasisty”, Narzędziownik ósmoklasisty „ jak budować pewność egzaminacyjną ucznia”).

w Przedszkolu w Pasymiu:

- szkolenia rady pedagogicznej – 1 915,00 zł, („Empatyczna Edukacja => Empatyczna Polska”, „Typologizacja czynników interpersonalnych i środowiskowych w ocenie rozwoju dziecka w wieku przedszkolnym”).

80149 wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych i innych formach wychowania przedszkolnego.

w Przedszkolu w Pasymiu:

- dodatek wiejski – 4 452,95 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi – 5 585,96 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 10 087,15 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 1 259,11 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 531,95 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 51 220,53 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 1 072,33 zł.

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 47 983,56 zł.

80150 wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych. W roku 2023 wydatkowano:

w Szkole Podstawowej w Pasymiu:

- dodatek wiejski – 14 653,45 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 40 040,43 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 5 642,23 zł,
- pomoce dydaktyczne – 1 645,40 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 9 756,56 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 215 277,52 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 13 547,11 zł.

w Szkole Podstawowej w Tylkowie:

- dodatek wiejski – 6 207,51 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 14 305,37 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 2 049,58 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4 022,63 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 76 304,54 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 844,20 zł.

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 – 79 695,96 zł.

80153 wydatki związane z zapewnieniem prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych:

w Szkole Podstawowej w Pasymiu:

- zakup materiałów i wyposażenia – 321,79 zł,
- podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – 32 115,82 zł,
- zakup towarów (podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – 902,06 zł.

w Szkole Podstawowej w Tylkowie:

- zakup materiałów i wyposażenia – 88,56 zł,
- podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – 8 411,53 zł.

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 – 7 798,98 zł.

80195 wydatki poniesione w związku z uczestnictwem szkół w programie „Poznaj Polskę”:

w Szkole Podstawowej w Pasymiu:

- zakup usług pozostałych (wycieczki) – 15 230 zł,

w Szkole Podstawowej w Tylkowie:

- zakup usług pozostałych (wycieczki) – 10 000 zł,

Urząd Miasta i Gminy:

- wypłacono wynagrodzenie z tytułu umowy-zlecenia, za udział w pracach komisji egzaminacyjnej ds. awansu zawodowego nauczycieli – 731 zł.

85154 Umiejscowione są tu wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Wydatkowano na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wypłacane na podstawie umów zleceń i umów o dzieło (89 733,83 zł). Dokonano zakupu materiałów i wyposażenia za kwotę 13 070,56 zł, w tym:

261,30 zł – wydano na zakup tuszu,

129,90 zł – wydano na dysk SSD,

4 015,38 zł – wydano na art. biurowe, materiały na zajęcia w ramach GKRPA,

3 209,18 zł – wydano na art. w związku z dofinansowaniem do Dni Rodziny,

5 454,80 zł – wydano na art. biurowe oraz meble na potrzeby GKRPA w tym:

849,00 zł -szafa,

1 116,00 zł - stojak.

Dokonano zakupu usług za kwotę 115 048,70 zł, w tym:

45 420,00 zł – wydano na usługi turystyczne- zimowisko i półkolonie dla dzieci,

9 000,00 zł – wydano na dyżur w PKI w ramach Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,

12 177,00 zł – wydano na doradztwo prawne,

4 140,00 zł – wydano na warsztaty umiejętności wychowawczych w ramach GKRPA,

5 400,00 zł – wydano na zajęcia Grupy wsparcia dla rodziców w ramach GKRPA,

580,00 zł – wydano na opinię lekarską,

102,90 zł – wydano na wyrobienie pieczętek i usługi pocztowe,
4 000,00 zł – wydano na usługi w ramach Dni Rodziny,
4 050,00 zł – wydano na zajęcia psychoedukacyjne dla dzieci i rodziców w ramach GKRPA,
9 600,00 zł - wydano na wsparcie psychologiczne PKI w ramach GKRPA,
13 958,80 zł - wydano na wyjazdy na mecze piłkarskie w ramach GKRPA,
6 620,00 zł – wydano na zorganizowanie i transport na spektakl profilaktyczny w ramach działań określonych w GPPiRPA.

Poza tym 240 zł wydano na opłatę sądową, oraz 8 772,90 zł na usługi edukacyjno-szkoleniowe członków GKRPA.

85195 Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pasymiu:

w ramach dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej opłacono usługi pocztowe - 1 170 zł.

85202 opłacono pobyt mieszkańców Gminy Pasym w domach dla osób bezdomnych oraz w DPS – 455 872,50 zł,

85213 opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 22 275,49 zł.

85214 na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 202 900,42 zł, w tym kwotę 185 064 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 17 836,42 zł.

85215 wypłacono dodatki mieszkaniowe – 64 832,67 zł.

85216 wydano na zasiłki stałe – 247 363,72 zł.

85219 oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 745 797,94 zł), opłacono umowy zlecenia (wynagrodzenie informatyka i inspektora BHP) – 16 275 zł, wydano na opiekuna osoby ubezwłasnowolnionej oraz opiekuna małoletnich dzieci - 12 480 zł. Zapłacono ekwiwalent za odzież i pranie odzieży - 2 009 zł, wypłacono pracownikom dofinansowanie do zakupu okularów korekcyjnych - 2 600 zł.

Dokonano zakupu materiałów i wyposażenia za kwotę 42 174,35 zł, w tym:

548,29 zł – wydano na zakup papieru,

1 424,87 zł - wydano na zakup tonerów i tuszy do ksera,

12 625,22 zł - wydano na zakup artykułów biurowych , książek nadawczych,

1 533,99 zł- wydano na prenumeratę Doradca w Pomocy Społecznej, literatura fachowa - księgowość,

32,11 zł- wydano na druki ,

256,00 zł – wydano na zakup pieczętek,

382,63 zł – wydano na zakup karty certyfikat kwalifikowany.

299,99 zł – wydano na zakup telefonu,

10 254,89 zł – wydano na zakup dysku PATRIOT do notebooka, UPS, komputery, pamięć SSD,

10 059,97 zł – wydano na biurka, krzesła, regały, okap,

2 300,00 zł- wydano na rolety,

1 496,09 zł – wydano na farby i akcesoria do malowania,

960,30 zł – wydano na paliwo (wyjazd służbowy do Węgierskiej Góry)

Na zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) wydatkowano kwotę 2 576,50 zł.

Dokonano zakupu usług za kwotę 49 646,68 zł, w tym:

8 093,40 zł - wydano na usługi pocztowe,

9 007,90 zł – wydano na prowizje bankowe,
2 660,62 zł- wydano na dostęp do portalu LEX Pomoc Społeczna,
14 929,15 zł - wydano na licencję i serwis oprogramowania,
12 606,31 zł – wydano na opiekę autorską programu RESPONS, oprogramowanie antywirusowe,
157,44 zł - wydano na opłata za domenę- strona internetowa,
627,30 zł - wydano na opłatę za konserwację kserokopiarki,
300,00 zł-wydano na usługi BHP,
1 264,56 zł – wydano na opłatę za odnowienie podpisu elektronicznego pracowników.

Poza tym zakupiono usługi telekomunikacyjne - 3 087,09 zł. Opłacono delegacje pracowników – 1 918,50 zł, delegacje zagraniczne - 258,29 zł, szkolenia pracowników - 2 534,10 zł. Opłacono wywóz nieczystości stałych - 648 zł. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 14 905,56 zł.

85220 są to wydatki na utrzymanie mieszkania chronionego. Opłacono: zakup energii (elektrycznej, ciepłej oraz zużycie wody) - 1 200 zł, zakup usług - 74,41 zł, czynsz - 1 274,40 zł.

85228 są to wydatki na usługi opiekuńcze - wynagrodzenia bezosobowe (wypłacone na podstawie umów zlecenia) – 83 556,45 zł, wynagrodzenia na podstawie umowy o pracę i pochodne od wynagrodzeń 59 227 zł, zakup usług zdrowotnych - 215 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 788,66 zł.

85230 są to wydatki na dożywianie - realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów oraz zakup posiłków – 260 000 zł, wydatki dotyczące dożywiania uczniów i dzieci z Ukrainy - 279 zł.

85295 są to wydatki na utrzymanie Centrum Aktywizacji Społecznej – siedziby Klubu Integracji Społecznej (ul. Dworcowa 8) oraz Centrum Wspierania Rodziny (ul. Rynek 10A). Wydatkowano: na ekwiwalent za odzież i pranie odzieży - 1 084 zł, na wynagrodzenia (wraz z pochodnymi) - 250 593,23 zł. Dokonano zakupu materiałów i wyposażenia za kwotę 77 165,49 zł, w tym:
49 299,98 zł- wydano na zakup pelletu (26 ton),
8 440,01 zł – wydano na zakup węgla (4 tony),
14 253,42 zł- wydano na zakup środków czystości oraz art. do utrzymania czystości i porządku,
5 172,08 zł - wydano na zakup materiałów dla konserwatora (m.in. silikonu, baterii zlewozmywakowej, korki i zaślepki PCV, wieszaki, wiertła, śruby, rękawice, wyrzynarka, poziomica, piła, zestaw malarski, taśmy, flaga, drabina).

Zakupiono nośniki energii - 23 149,05 zł. Zakupiono usługi zdrowotne - 536 zł.

Dokonano zakupu usług za kwotę 22 280,31 zł, w tym:
11 969,13 zł - wydano na usługę konserwacji i utrzymania dźwigu dla osób niepełnosprawnych,
4 691,74 zł – wydano na kontrolę stanów technicznych wind i budynków,
500,00 zł – wydano na przeglądy techniczne,
765,10 zł - wydano na monitorowanie i interwencję,
1 146,05 zł - wydano na usługę odprowadzenia ścieków,
553,50 zł – wydano na przegląd klimatyzacji,
104,00 zł – wydano na dorabianie kluczy,
542,15 zł – wydano na usługę cięcia płyty,
412,10 zł – wydano na przegląd gaśnic,
981,54 zł – wydano na wymianę odpowietrzników w kotłowni,
615,00 zł - konserwacja przewodów kominowych.

Na zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy (art.13) wydatkowano

kwotę 118 216 zł. Opłacono ubezpieczenie mienia - 5 926 zł. Zapłacono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 1 944 zł. Wypłacono wynagrodzenia związane z realizacją pomocy na rzecz obywateli Ukrainy - 55,66 zł, oraz pochodne od tych wynagrodzeń - 10,93 zł. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 5 365,98 zł.

85395 Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pasymiu:

Wydatki ponoszone w ramach projektów tzw. „miękkich” dofinansowywanych ze środków unijnych, realizowanych w siedzibie Klubu Integracji Społecznej oraz w Centrum Wspierania Rodziny, tj.: „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń” oraz „Integrujemy Rodziny”.

I tak:

- na realizację projektu „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń” wydatkowano kwotę 56 819,47 zł, z czego ze środków pochodzących z UE - 50 588,33 zł, ze środków krajowych - 6 213,14 zł,
- na realizację projektu „Integrujemy Rodziny” wydatkowano kwotę 102 087,71 zł, z czego ze środków pochodzących z UE - 75 687,99 zł, ze środków krajowych - 26 399,72 zł.

Oprócz wyżej opisanych wydatków poniesiono wydatki na finansowanie działań interwencyjnych, dotyczących wzrostu cen paliw:

- na wypłatę dodatku węglowego - 12 000 zł,
- na wypłatę dodatku dla gospodarstw - 2 000 zł,
- na wypłatę dodatku energetycznego - 36 000 zł,
- na wynagrodzenia i pochodne od nich, wypłacane w związku z realizowaniem ww. zadań (dodatek węglowy i dla gospodarstw) - 658,20 zł,
- na zakup materiałów (w ramach kosztów obsługi ww. zadań) - 280 zł,
- na zakup usług - 61,80 zł.

Urząd Miasta i Gminy:

Poniesiono wydatki związane z wypłatą rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych, tj.: wypłata rekompensat (59 336,12 zł), wypłata wynagrodzenia za obsługę (1 418,72 zł).

85415 Wypłacono uczniom stypendia socjalne – 119 598,62 zł oraz zasiłki losowe - 1 240 zł.

85416 Wypłacono stypendia naukowe z Lokalnego Programu Wspierania Edukacji Uzdolnionych Dzieci i Młodzieży– 19 500 zł.

85502 wypłacono świadczenia wychowawcze - 4 500 zł, świadczenia rodzinne i ubezpieczenia społeczne od tychże - 1 924 623,81 zł oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 126 368,05 zł. Wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 90 626,03 zł, opłacono usługi pocztowe, opiekę autorską nad oprogramowaniem - 13 000,72 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 788,66 zł.

85503 opłacono część wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika M-GOPS zaangażowanego w wydawanie Karty Dużej Rodziny - 1 206,96 zł.

85504 opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny – 80 903,63 zł, poradnictwo psychologiczne - 8 800 zł, zakup usług zdrowotnych - 975 zł. Wydatkowano na delegacje – dojazd asystenta rodziny do podopiecznych – 2 947,97 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 788,66 zł.

85508 opłacono pobyt dzieci z terenu Gminy Pasym w rodzinach zastępczych - 80 789,08 zł,

- 85513** opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne – 34 638,77 zł,
- 90001** Opłacono dopłaty do bieżącej działalności spółek prawa handlowego (dla ZGKiM Pasym Sp. z o.o.) - 440 505 zł.
- 90002** Gospodarka odpadami.
- poniesiono wydatki niezaliczone do wynagrodzeń – 684,00 zł.
- opłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych do obsługi „systemu gospodarowania odpadami” - 209 410,13 zł,
- wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne – 11 595,64 zł,
- wypłacono wynagrodzenia z tyt. umowy-zlecenia – 18 037,50 zł.
- Opłacono zakup:
- artykuły chemiczne i gospodarcze – 604,99 zł,
- urządzenia – 382,10 zł,
- tonery – 35,00 zł,
- wykonanie i montaż tabliczki – 615,00 zł,
- inne – 74,98 zł.
- Poniesiono wydatki:
- dystrybucja energii elektrycznej – 8 997,92 zł,
- dostawa wody – 36,63 zł.
- Opłacono usługi:
- usługi pocztowe – 7 812,00 zł,
- odbiór odpadów – 2 074 333,04 zł,
- komunalne – 52,90 zł,
- transportowe (przesyłki zakupionych materiałów) – 4,95 zł,
- utylizacja azbestu – 14 418,00 zł,
- uprzątnięcie działek gminnych – 1 249,99 zł,
- koszenie na terenie PSZOK – 179,99 zł,
- inne – 215,90 zł,
- telekomunikacyjne – 787,93 zł.
- Sfinansowano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 4 988,91 zł.
Zrealizowano wpłaty na PPK – 13,28 zł.
- 90003** Opłacono usługi:
- utrzymanie czystości na terenie miasta Pasym – 80 000,00 zł,
- obsługę serwisową toalet przenośnych – 6 642,00 zł.
- 90004** Zrealizowano wydatki na utrzymanie zieleni.
Zakupiono opryskiwacze, środki odchwaszczające, podłoże i rośliny – 8 740,29 zł.
Opłacono usługi:
- utrzymanie zieleni na terenie miasta – 152 800,00 zł,
- wycinka drzew – 7 400,00 zł.
- Wypłacono wynagrodzenia z tyt. umowy-zlecenia w ramach Funduszu Soleckiego (usługa koszenia)
- Sołectwo Rusek Wielki – 2 000,00 zł,
- Sołectwo Grom – 4 000,00 zł,
- Sołectwo Jurgi – 861,28 zł.
- Dokonano wydatków w ramach Funduszu Soleckiego:
- Sołectwo Dybowo – 499,92 zł (zakup paliwa do kosiarki),
- Sołectwo Grzegorzówki – 2 793,33 zł (części zamienne do kosiarki, paliwo, trawa, nawóz),
- Sołectwo Rusek Wielki – 2 395,82 zł (rośliny, paliwo, części zamienne do

- kosiarki, rękawice, środki ochronne roślin),
- Sołectwo Siedliska-Otole – 76,56 zł (zakup paliwa do kosiarki),
 - Sołectwo Dźwiersztyny – 498,57 zł (zakup paliwa do kosiarki),
 - Sołectwo Narajty – 4 629,94 zł (zakup paliwa do kosiarki, roślin wieloletnich),
 - Sołectwo Tylkowo – 904,91 zł (zakup paliwa i części zamiennych do kosiarki),
 - Sołectwo Elganowo – 2 600,00 zł (usługa koszenia),
 - Sołectwo Krzywonoga – 1 090,00 zł (usługa koszenia),
 - Sołectwo Michałki – 3 499,99 zł (usługa koszenia).

Poniesiono wydatki dotyczące realizacji inwestycji - Fundusz Sołecki Grom
- Zakup traktorka-kosiarki – 14 471,23 zł.

90005 W ramach realizacji Programu „Czyste Powietrze”:

Opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi – 17 472,34 zł.

Zakupiono:

- meble – 14 701,91 zł,
- komputer z oprogramowaniem – 6 398,00 zł,
- urządzenia – 4 046,70 zł,
- art. biurowe – 39,96 zł,
- inne (gabloty) – 1 541,17,
- materiały promocyjne 3 400,00 zł

90013 Opłacono umowę – zlecenie, dotyczącą karmienia zwierząt nieoddanych jeszcze do schroniska wraz z pochodnymi – 7 174,80 zł.

Zakupiono karmę i materiały dla zwierząt – 3 066,53 zł

Opłacono:

- opiekę nad bezdomnymi zwierzętami – 12 899,30 zł,
- usługi weterynaryjne 7 182,00 zł,
- usunięcie i przewóz odpadów specjalnych – 561,60 zł.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg.

Zrealizowano wydatki na:

- zakup energii – 304 284,52 zł,
- konserwację oświetlenia drogowego – 67 650,00 zł,
- zakup lamp solarnych – 1 499,99 zł.

Opłacono:

- dzierżawę słupów – 432,96 zł,
- montaż szafki elektrycznej na słupie oświetleniowym w Narajtach – 2 000,00 zł,
- opłatę za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym – 50,00 zł.

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

- Sołectwo Dybowo – 19 999,98 zł, (zakup lamp solarnych),
- Sołectwo Krzywonoga – 1 591,00 zł, (zakup lamp solarnych),
- Sołectwo Rusek Wielki – 9 000,00 zł, (zakup lamp solarnych),
- Sołectwo Grom – 3 130,00 zł, (zakup lamp solarnych),
- Sołectwo Grzegorzówki – 1 999,98 zł, (montaż oświetlenia),
- Sołectwo Siedliska-Otole – 8 267,52 zł, (zakup lamp solarnych),

Poniesiono wydatki dotyczące realizacji inwestycji:

- „Budowa i modernizacja oświetlenia w miejscowości Krzywonoga” - 21 499,99 zł,
- „Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Pasym” - 247 230 zł.

90095 Wyplacono wynagrodzenie pracownikom zatrudnionym w ramach robót publicznych

i interwencyjnych wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 3 945,22 zł.

Poniesiono wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 121,00 zł.

Zrealizowano wpłatę na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 295,68 zł.

Zakupiono węgiel na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych – 644 218,84 zł.

Opłacono:

- ubezpieczenie dla osób wykonujących roboty publiczne – 130,00 zł,

- wykonanie remontu pomostu typu "Grzybek" przy deptaku w Pasymiu – 23 899,99 zł,

- wykonanie remontu świetlicy wiejskiej w miejscowości Grzegrzółki – 15 000,00 zł,

- wykonanie remontu pomostu typu T przy deptaku w Pasymiu – 10 999,99 zł,

- wykonanie rocznych oraz pięcioletnich przeglądów placów zabaw, boisk sportowych, wiat zlokalizowanych na placach zabaw i plażach, pomostów)- 3 800 zł,

- usługę dystrybucji węgla preferencyjnego na terenie gminy Pasym – 88 781,13 zł.

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

- Sołectwo Grzegrzółki – 12 399,62 zł, (remont studni głębinowej, zakup ziemi wraz z niwelacją terenu placu zabaw),

- Sołectwo Krzywonoga – 10 236,54 zł, (zakup zestawu do siatkówki, piasku na plac zabaw, drewna opałowego, art. do konserwacji),

- Sołectwo Michałki – 8 152,34 zł, (zakup tablicy informacyjnej, tarcicy, drewnochronu i budowa zadaszenia altany na boisku),

- Sołectwo Rusek Wielki – 1 348,31 zł (zakup piasku na plażę, wyłącznika hermetycznego, materiałów budowlanych i do impregnacji),

- Sołectwo Siedliska-Otole- 800,36 zł, (zakup materiałów do odnowienia świetlicy),

- Sołectwo Grom – 5 691,80 zł, (zakup blokad parkingowych, siatek do bramek, piasku, usługa remontowa boiska),

- Sołectwo Narajty – 14 485,71 zł, (zakup ziemi, trawy, art. gospodarczych, usługa transportu kamienia i czyszczenia stawu),

- Sołectwo Tylkowo – 2 500,00 zł, (zakup desek do naprawy ławek i pomostu na plaży),

- Sołectwo Elganowo – 6 950,00 zł, (usługa pokrycia dachu wiaty na placu zabaw),

- Sołectwo Dźwiersztyny – 13 039,61 zł (zakup i montaż wieży na placu zabaw),

- Sołectwo Leleszki – 6 373,65 zł, (remont piwnicy w świetlicy).

Poniesiono wydatki dotyczące realizacji inwestycji:

- „Budowa podjazdu do świetlicy z kostki brukowej”- Fundusz Sołecki Leleszki – 16 800,00 zł,

- „Budowa i modernizacja świetlic wiejskich w miejscowości Leleszki i Narajty” - 1 869 305,79 zł,

- „Przebudowa i modernizacja pomieszczenia świetlicy wiejskiej w m. Elganowo” - 43 000 zł,

- „Budowa pomostu w miejscowości Leleszki” - 98 000,00 zł,

92109 Dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury – 733 657,00 zł.

92116 Dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 381 260,00 zł.

92605 Wyplacono dotacje celowe dla LKS „Błękitni” Pasym – 120 000 zł.

Dług gminy

Wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku Gmina Pasym posiadała dwie całe serie (po 1 600 000 zł każda), oraz część jednej serii (o wartości 800 000 zł), wyemitowanych obligacji, 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 31.12.2022
1	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	obligacje - 3 serie po 1 600 000 zł każda	1.12.2022	od 25.11.2023 do 25.11.2028	na wykup wcześniej (w 2014 roku) wyemitowanych obligacji	4 000 000,00
RAZEM:						4 000 000,00

Wskaźnik poziomu długu Gminy Pasym do zrealizowanych, na koniec 2022 roku, dochodów wynosił 11,54 %.

W trakcie 2023 roku na obsługę długu wydano 1 210 880 zł, z czego:

- a) na planowy wykup części jednej serii wyemitowanych w 2022 roku obligacji wydano 800 000 zł,
- b) na zapłatę odsetek od wyemitowanych w 2022 r. obligacji wydano 410 880 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 2023 roku 9,37 %, a wskaźnik ten obliczony dla dochodów zrealizowanych wyniósł 10,34 %.

INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK, KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH ORAZ WYEMITOWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

L.p.	Nazwa banku, kredytu, pożyczki/ agenta emisji obligacji	Rok otrzymania kredytu/ emisji obligacji	Kwota kredytu, pożyczki, emisji		Zadłużenie gminy na 31.12.2022	Wzrost/spadek (+/-) zadłużenia w roku 2023 (z innych przyczyn niż spłata/wykup)	Wysokość spłaty kapitału/wykupu obligacji w roku 2023 roku	Spłata odsetek w roku 2023 roku	Zadłużenie gminy na 31.12.2023
			Przyznano	Otrzymano (wykorzyst., wyemitowano)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	POŻYCZKI								
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	KREDYTY								
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III	OBLIGACJE		4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	800 000,00	410 880,00	4 000 000,00
1	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	2022	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	800 000,00	410 880,00	4 000 000,00
									0,00
	RAZEM		4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	800 000,00	410 880,00	4 000 000,00

TABELE