

**Zarządzenie Nr 12/2010
Burmistrza Miasta Pasym
z dnia 19 marca 2010 r.**

**w sprawie: przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy
Pasym w roku 2009.**

Na podstawie art. 199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) oraz art. 99 ust. 1 ustawy z dnia 20 czerwca 2002 r. o bezpośrednim wyborze wójta, burmistrza i prezydenta miasta (Dz. U. Nr 113, poz. 984, z późn. zm.) zarządzam:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej w Pasymiu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2009.

§ 2

Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY

PASYM

W 2009 ROKU

Pasym, marzec 2010 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM W ROKU 2009

Budżet Gminy Pasym na rok 2009 został uchwalony uchwałą Nr XXII/137/2008 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 30 grudnia 2008 r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie 25 127 463 zł, natomiast wydatki osiągną w 2009 r. poziom 29 847 402 zł. Deficyt budżetu, w kwocie 4 719 939 zł, planowano pokryć przychodami z zaciąganych kredytów.

W trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 31 grudnia 2009 r. planowane dochody wynosiły 20 270 309,26 zł, natomiast planowane wydatki - 23 594 372,26 zł. Planowany deficyt wynosił 3 324 063 zł, i miał być pokryty nadwyżką budżetów lat ubiegłych oraz zaciągniętym kredytem bankowym. Na dzień 31 grudnia 2009 r. budżet przewidywał realizację następujących przychodów:

- zaciągnięcie kredytu w kwocie 5 723 692 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Pasym oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów,
- wolne środki pochodzące z budżetów lat ubiegłych, w kwocie 915 218,57 zł.

Budżet przewidywał realizację w roku 2009 następujących rozchodów:

- spłatę zaciągniętych kredytów - w kwocie 946 560 zł, oraz
- utworzenie na koniec roku budżetowego lokaty w kwocie 2 368 287,57 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr XXIII/142/2009 z dnia 11 marca 2009 r.,
- Nr XXIV/151/2009 z dnia 28 kwietnia 2009 r.,
- Nr XXV/156/2009 z dnia 22 maja 2009 r.,
- Nr XXVI/164/2009 z dnia 30 czerwca 2009 r.,
- Nr XXVII/170/2009 z dnia 22 lipca 2009 r.,
- Nr XXVIII/173/2009 z dnia 06 sierpnia 2009 r.,
- Nr XXIX/175/2009 z dnia 22 września 2009 r.,
- Nr XXX/179/2009 z dnia 16 listopada 2009 r.,
- Nr XXXI/185/2009 z dnia 07 grudnia 2009 r.,
- Nr XXXII/187/2009 z dnia 29 grudnia 2009 r.,

b) zarządzeniem Burmistrza Miasta:

- Nr 40/2009 z dnia 08 czerwca 2009 r.,
- Nr 63/2009 z dnia 31 sierpnia 2009 r.,
- Nr 82/2009 z dnia 30 października 2009 r.,

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

Ostatecznie w roku 2009 zrealizowano dochody w kwocie 16 089 927,11 zł (79,4 % planu), a wydatki w kwocie 17 966 059,09 zł (76,1 % planowanych). Wskaźniki wykonania zarówno dochodów jak i wydatków, istotnie niższe od 100 % (wskaźnik upływu czasu) wynikają z faktu ujęcia w budżecie planowanych do pozyskania dużych kwot dotacji rozwojowych (4 233 109,45 zł środków pochodzących z Unii Europejskiej - po stronie dochodów), oraz ujętych w planie wydatków inwestycji planowanych do sfinansowania m.in. tymi dotacjami. Ujęcie tych dochodów i wydatków w budżecie jest konieczne w przypadku ubiegania się o środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej. Prowadzi to do dużego rozdźwięku między planem a wykonaniem budżetu na etapie przed- i w trakcie trwania procedur podziału środków unijnych, ale inny sposób postępowania zamykałby nam drogę do udziału w ww. konkursach o dofinansowanie inwestycji ze środków pochodzących z Unii Europejskiej. Jeśli zaś chodzi o poziom wykonania dochodów bez uwzględniania planowanych do pozyskania a nie uzyskanych środków z UE, to wyniósł on 96,3%.

Z porównania kwot zrealizowanych w 2009 r. dochodów i wydatków wynika, że w roku tym osiągnięto deficyt budżetowy w kwocie 1 876 131,98 zł. W roku 2009 zaciągnięto kredyt długoterminowy w kwocie 2 600 000 zł na finansowanie deficytu budżetu i spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów. Spłata rat kapitałowych zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów

pochłonęła 946 560 zł. Wolne środki roku 2009, liczone jako suma nadwyżki budżetowej i nadwyżki zaciągniętych kredytów nad spłaconymi ratami kredytowymi (rozliczeń z tytułu kredytów długoterminowych), nie wystąpiły. Pochodzące z roku 2008 i wcześniejszych, wolne środki wynosiły 915 218,57 zł. W roku 2009 ze środków tych wykorzystano (na spłatę rat zaciągniętych przez Gminę w latach wcześniejszych kredytów) kwotę 222 691,98 zł. Zatem wolne środki lat poprzednich wyniosły na koniec 2009 r. 692 526,59 zł.

W roku 2009 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, głównie na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 4 507 017,85 zł. Szczegółowo dotacje te zostały wymienione w tabeli nr 1.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w 2009 r. wyniosły 999 221,78 zł i dotyczyły:

- w kwocie 243 395,28 zł – podatku rolnego,
- w kwocie 715 015,98 zł – podatku od nieruchomości,
- w kwocie 40 810,52 zł - podatku od środków transportowych,

Skutki udzielonych przez Gminę ulg, odroczeń (w tym również rozłożeń na raty) i umorzeń wyniosły 143 039,30 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku rolnym - 8 080 zł,
- odroczenia w podatku od nieruchomości – 75 056 zł,
- odroczenia w podatku leśnym – 5 zł,
- odroczenia w podatku od środków transportowych – 35 6931 zł,

Łącznie odroczenia - 118 834,50 zł,

- umorzenia podatku rolnego - 1 729,10 zł,
- umorzenia podatku od nieruchomości - 19 743,20 zł,
- umorzenia podatku od środków transportowych – 2 733 zł,

Łącznie umorzenia - 24 205,30 zł.

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

Rok	Kwota udzielonych ulg (odroczenia i umorzenia)	Kwota dokonanych umorzeń
2003	179 566	14 557
2004	97 723	9 095
2005	80 133	22 224
2006	98 970,35	29 302,45
2007	90 704	21 893,10
2008	99 618,68	27 321,18
2009	143 039,30	24 205,30

Zaległości we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wynosiły 1 179 737,69 zł wg. stanu na dzień 31.12.2009 r. , z czego 492 695,91 zł stanowiły zaległości z tytułu czynności cywilno-prawnych, natomiast 687 041,78 zł stanowiły zaległości podatkowe.

Nadpłaty wyniosły 40 678,03 zł, z czego 40 185,65 zł stanowią nadpłaty w podatkach. Stan zaległości i nadpłat z poszczególnych tytułów prezentowany jest poniżej:

Tytuł		zaległość	nadpłata
czynności cywilno-prawne			
- użytkowanie i użytkowanie wieczyste		38 948,48	184,46
- czynsz dzierżawny		7 343,88	107,92
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		2 250,00	200,00
- należności wymagalne ZGKiM z tytułu dostaw		125 818,14	-
- opłata planistyczna		2 687,94	-
- należności dot. wypłaconych zaliczek alimentacyjnych		315 647,47	-
Razem czynności cywilno-prawne:		492 695,91	492,38
podatki			
- podatek rolny	os. pr.	4 501,92	118,70
	os. fiz.	41 798,98	5 359,46
	razem	46 300,90	5 478,16
- podatek od nieruchomości	os. pr.	140 265,81	449,55
	os. fiz.	483 866,10	25 035,65
	razem	624 131,91	25 485,20
- podatek leśny	os. pr.	258,30	74,10
	os. fiz.	541,10	179,05
	razem	799,40	253,15
- podatek od środków transportowych	os. pr.	0,00	-
	os. fiz.	8 241,00	-
	razem	8 241,00	-
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe		7 568,57	8 969,14
	razem	7 568,57	8 969,14
Razem podatki:		687 041,78	40 185,65
OGÓŁEM:		1 179 737,69	40 678,03

Realizując wynikający z art. 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) (w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241)) obowiązek podania w niniejszym sprawozdaniu wykazu jednostek budżetowych, które utworzyły rachunki dochodów własnych oraz zestawienia dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych stwierdzić należy, że żadna jednostka budżetowa Gminy Pasym nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

Wykonanie dochodów budżetu gminy według źródeł przedstawia tabela Nr 1.
Wykonanie dochodów budżetu gminy według klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela Nr 2.
Tabele prezentowane są na końcu niniejszego opracowania.

Omówienie realizacji dochodów (wg. pozycji tabeli Nr 1)

poz. 1 - 2 - podatki realizowane na podstawie decyzji wymiarowych Burmistrza Miasta Pasym. Podstawą planowania dochodów jest wymiar roczny, dokonywany na według stawek uchwalanych przez Radę Miejską. Podatki te są płatne przez osoby fizyczne w czterech ratach, natomiast osoby prawne płacą te podatki w dwunastu miesięcznych ratach. Mimo wszczynania na bieżąco są postępowań, mających na celu wyegzekwowanie należności Gminy, nadal zauważa się problemy z regulowaniem zobowiązań podatkowych przez część podatników. Sytuacja w ściągłości tych danin nie zmieniła się znacząco w okresie sprawozdawczym, którego niniejsza informacja dotyczy,

poz. 3 - podatek ten jest płacony głównie przez Nadleśnictwa - w terminach miesięcznych, na podstawie deklaracji sporządzanych przez podatników (w przypadku osób prawnych),

poz. 4 - podatek ten jest płacony przez podatników, bez wezwania. Podatnicy winni składać organowi podatkowemu (Burmistrzowi) deklarację dotyczącą tego podatku. Otrzymujemy

również ze Starostwa Powiatowego informacje dotyczące rejestrowania przez mieszkańców naszej gminy pojazdów podlegających podatkowi od środków transportowych. Mimo dużej ilości zastosowanych odroczeń w płatności tego podatku, wykonanie dochodów z jego tytułu jest na bardzo dobrym poziomie, wskazującym na optymistyczną ocenę rzeczywistości, dokonywaną głównie przez przedsiębiorców trudniących się wykonywaniem usług transportowych, która popychała ich do czynienia inwestycji,

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

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

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

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

poz. 9, 10 - są to procentowe udziały w podatkach dochodowych mieszkańców gminy i osób prawnych, mających na jej terenie siedzibę. Dochody są pobierane przez urzędy skarbowe i redystrybuowane przez Ministerstwo Finansów,

poz. 11 - dochody z tytułu opłaty targowej, pobieranej przez inkasenta. Niestety, dochody z tytułu tej opłaty systematycznie spadają,

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

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

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

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

poz. 16 – dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego,

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

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

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

poz. 21 – mniejsza płynność finansowa w roku 2009 (w stosunku do roku 2008) uniemożliwiła aktywne zarządzanie środkami pieniężnymi i tworzenie lokat terminowych w trakcie roku. Wpłynęło to negatywnie na wysokość zrealizowanych dochodów z tytułu odsetek bankowych,

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

poz. 25 - dochody różne, np. opłaty za usługi opiekuńcze, dochody będące udziałem gminy w dochodach budżetu państwa, pobieranych przez gminę w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, wpływy w placówkach oświatowych z tytułu opłat za wyżywienie, zwrot na rachunek budżetu kwot niezrealizowanych wydatków niewygasających roku 2008, opłaty za zajęcie pasa drogowego, wypłacone gminie odszkodowania za zniszczone mienie gminne,

poz. 26 – środki dofinansowania do budowy wodociągu Pasym – Elganowo – Grzegrzółki, pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, otrzymane w ramach programu PROW (rozwoju obszarów wiejskich) na lata 2004-2006 (jako, że inwestycja realizowana była w roku 2006).

poz. 27, 30, 31, 37 – 46, 48, 49 - dotacje przyznawane przez Wojewodę.

poz. 28, 29 - dotacje uzyskane na mocy porozumień ze Starostą Szczycieńskim,

poz. 32 - dotacja otrzymana z Samorządu Województwa na organizację imprezy plenerowej „moTylkowo 2009”,

poz. 33, 34 – dotacje przyznane przez Krajowe Biuro Wyborcze,

poz. 35 – dotacja planowana do pozyskania na modernizację monitoringu na terenie miasta,

poz. 36 – w trakcie roku budżetowego zmieniono sposób realizacji tego zadania. W chwili obecnej zadanie to realizowane jest z pominięciem budżetu gminy.

poz. 47 – środki pochodzące z budżetu UE. Program realizowany jest przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

poz. 50 – pozostałe planowane do pozyskania środki pochodzące z budżetu UE,

poz. 51 - 53 – środki otrzymanych darowizn,

ŚRODKI ZEWNĘTRZNE

W roku 2009 Gmina Pasym pozyskała następujące środki zewnętrzne:

z budżetu Unii Europejskiej:

- na dofinansowanie budowy wodociągu Pasym – Elganowo – Grzegorzówki – 548 173,10 zł.

Środki pochodzą z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2004-2006.

- na realizację przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pasymiu programu „Aktywna jednostka to aktywne społeczeństwo” - 116 268,75 zł.

Środki własne, jakie należało zaangażować w realizację programu, to 14 503,45 zł.

z budżetu państwa:

- na dofinansowanie budowy ul. Burskiego – 1 056 800 zł,

Realizacja całego zadania kosztowała 2 251 578,64 zł.

- na dofinansowanie zakupu i instalacji w szkołach i placówkach oświatowych monitoringu wizyjnego a także dofinansowanie modernizacji lub rozszerzenia istniejącej sieci monitoringu – 1 600 zł. Środki własne, jakie należało zaangażować, to 200 zł.

z budżetu Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego:

- na dofinansowanie organizacji imprezy plenerowej „moTylkowo 2009” – 3 000 zł.

z budżetu Powiatu Szczycieńskiego:

- na dofinansowanie przebudowy ulic: Jedności Słowiańskiej oraz Polnej od ul. Dworcowej do ul. Ostrów – 100 000 zł.

Realizacja ww. inwestycji pochłonęła środki w kwocie ogółem 239 998,84 zł.

Ogółem kwota pozyskanych środków zewnętrznych wyniosła 1 824 241,85 zł.

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

Ostateczny plan wydatków na 2009 r., ustalony uchwałą Nr XXXII/187/2009 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 29 grudnia 2009 r., wynosił 23 594 372,26 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 17 966 059,09 zł (76,1 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 31.12.2009	wykonanie	% planu	udział w wydatkach
	RAZEM:	23 594 372,26	17 966 059,09	76,15%	
1	wynagrodzenia	5 467 220,90	5 294 718,64	96,8%	29,47%
2	pochodne od wynagrodzeń	1 021 797,04	955 838,29	93,5%	5,32%
3	dotacje	828 865,00	823 145,28	99,3%	4,58%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	8 797 453,00	4 110 586,87	46,7%	22,88%
5	obsługa długu (odsetki)	195 000,00	111 697,50	57,3%	0,62%
6	pozostałe	7 284 036,32	6 670 072,51	91,6%	37,13%

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

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

Rozdział

Wydatki

- 01010** zrealizowano wydatki inwestycyjne:
budowa przyłącza wodociągowego w Rusku Wlk. - 64 782 zł,
dokumentacja wodociągu Michałki – Krzywonoga – 54 000 zł,
- 01030** zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym - 5 982,00 zł,
- 01041** opłacono składkę członkowską w Lokalnej Grupie Działania Brama Mazurskiej Krainy w Nidzicy - 2 000,00 zł, wykonano dokumentację remontu elewacji Ratusza – 18 366 zł, opłacono wykonanie projektu budowlanego dotyczącego inwestycji pn. „Budowa kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną przy nabrzeżu jeziora Kalwa w Pasymiu - etap I” - 50 264 zł,
- 01095** wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej - 151 077,26 zł, zakupiono program komputerowy do obsługi dopłat – 1 634,63 zł,
- 40002** zrealizowano następujące wydatki inwestycyjne:
- na realizację inwestycji pn. „Budowa studni głębinowej w m. Siedliska” - 14 396 zł,
- na realizację inwestycji pn. „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami na trasie: ul. Słoneczna w Pasymiu – Pasym Gimnazjum ul. Jana Pawła II” - 59 018 zł,
- na aktualizację kosztorysu inwestycji pn. „Budowa Stacji Uzdatniania Wody w Pasymiu” - 3 660 zł,

Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 25 000 zł (Budowa sieci wodociągowej z przyłączami na trasie: ul. Słoneczna w Pasymiu – Pasym Gimnazjum

ul. Jana Pawła II),

60014 zakupiono lustra drogowe (1 257,58 zł), znaki drogowe (2 232,94 zł), dokonano naprawy drogi powiatowej (31 485,08 zł), zakupiono usługę oznakowania poziomego dróg (5 000 zł), przekazano pomoc finansową Powiatowi Szczycieńskiemu (dofinansowanie przebudowy drogi Dźwierzuty – Pasym, na terenie miasta Pasym – 356 710 zł),

60016 zakupiono lustra drogowe (621,22 zł), materiały do budowy chodników (7 040,25 zł), obrzeża, kostkę betonową, krawężniki (36 578,81 zł), pospółkę (3 439,64 zł), materiały do montażu barierek (263,58 zł), paliwo do zagęszczarki (406,59 zł), łopaty do odśnieżania (Tylkowo) (173 zł). Zakupiono również masę na zimno (1 848,30 zł), znaki drogowe (13 821,64 zł), sól drogową (732 zł), koryta odwodnieniowe (894,26 zł), 3 szt. parkingów rowerowych (1 939,80 zł). Wykonano remont drogi gminnej (dojazd do cegielni - 17 772,15 zł). Zakupiono usługi. Opłacono: transport materiałów i usługi sprzętem (101 130,66 zł), zimowe utrzymanie dróg (17 093,21 zł), oszklenie przystanków autobusowych (2 144,50 zł), wykonanie oznakowania poziomego ulic (3 462,56 zł), wykonanie przepustu (3 290 zł), opłacono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (440,92 zł).

Zrealizowano wydatki inwestycyjne:

- przebudowa ulicy Polnej - 149 999,44 zł,
- przebudowa ul. Jedn. Słowiańskiej - 89 999,40 zł,
- budowa ul. Burskiego – 2 251 578,64 zł,
- budowa chodnika w m. Tylkowo - 49 378,05 zł,
- wydzielenie dokumentacji na ul. Kiepunka – 4 000 zł,
- zagospodarowanie rynku w Pasymiu – 16 850 54 zł,
- przebudowa ul. Polnej (duże zadanie) – 35 000 zł.
- zakup i montaż wiat przystankowych – 13 908 zł.

Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 25 025 zł (dokumentacje techniczne przebudowy ulic: Słonecznej, Tartacznej, Strażackiej, Sosnowej oraz zagospodarowanie terenu starego rynku w Pasymiu),

70004 przekazano dotację przedmiotową dla ZGKiM – 195 000 zł, oraz dotację na zakupy inwestycyjne maszyn i urządzeń w ZGKiM – 152 900 zł,

70005 opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m.in.: opłacono umowę na dozоровanie nieruchomości gminnej w m. Rutki (6 776,16 zł), składki ZUS od tej umowy (1 023,42 zł), zakupiono materiały do remontu budynku byłego kina (990,92 zł), przegląd kominów w budynku byłego kina (610 zł), wyceny i podział działek (72 727 zł), ogłoszenia (14 214,22 zł), opłaty za wypisy i wyrisy (186 zł), opłaty sądowe (3 148,70 zł), wniesiono opłaty za wieczyste użytkowanie (65,50 zł), zapłacono podatek VAT od transakcji kupna budynku byłego kina (44 144,26 zł). Opłacono II ratę za nabycie budynku byłego kina (139 400 zł plus odsetki umowne w kwocie 2 933,13 zł).

Zrealizowano pozostałe wydatki inwestycyjne:

- dokumentacja techniczna adaptacji budynku byłego kina na siedzibę instytucji kultury – 65 095 zł,
- dokumentacja techniczna budowy budynku komunalnego – 10 600 zł,
- zakup gruntów – 14 655,58 zł,

Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 6 440 zł (prace geodezyjne),

71004 opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – ogłoszenia (724,68 zł), udostępnienie map (150,08 zł), projekty decyzji o warunkach zabudowy (32 452 zł), płatności częściowe dot. planu w m. Tylkowo (9 760 zł), zakup map do sporządzenia planów (18 300 zł),

Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 52 216 zł (opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miejscowości Tylkowo - 2 196 zł, opracowanie zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Pasym - 50 020 zł)

- 75011** wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zakupiono druki do USC (1 868,05 zł), kieliszki (334,74 zł), kwiaty (204 zł), świetlówki i żarówki do sali ślubów (170,73 zł), zakupiono artykuły związane z organizacją uroczystego wręczenia medali za długoletnie pożycie (990,15 zł), opłacono wynajęcie sali i oprawę muzyczną uroczystego wręczenia medali za długoletnie pożycie (1 725 zł), opłacono pranie dywanów (204,96 zł), opłacono pranie żaluzji i dywanów (1 204,96 zł).
- 75022** wypłacono diety radnym (70 996 zł), zakupiono artykuły spożywcze (1 328,79 zł), opłacono prenumeratę „Wspólnoty” (1 482 zł), zakupiono „Vademecum Radnego” (459,30 zł), zakupiono materiały papiernicze do drukarek i kserokopiarki (989,50 zł), opłacono koszty szkoleń (500 zł),
- 75023** oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON zakupiono: zakup okularów korekcyjnych pracownikom (2 169,86 zł), wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń i umów o dzieło (8 482,94 zł), środki czystości i bhp (4 973,47 zł), gabloty ogłoszeniowe (2 122,80 zł), maty pod krzesła (614,88 zł), druki (2 062,88 zł), części do kopiarki (947,29 zł), materiały do remontów (1 703,17 zł), materiały biurowe (17 455,46 zł), książki i komentarze (2 431,17), opał (22 730,62 zł), dwa zestawy komputerowe (2 szt.) i drukarki (3 szt.) (5 840 zł), meble biurowe (10 379,34 zł), telefony – 5 szt. (423 zł), UPS-y – 14 szt. (853 zł), pieczątki (766,35 zł), art. spożywcze (1 542,93 zł), kwiaty (694,40 zł), rolety (1 167,54 zł), bojler (467,42 zł), firany (321,75 zł), zrealizowano opłaty za wodę (537,67 zł), opłacono prace remontowe dotyczące remontu pomieszczeń Urzędu (77 615,35 zł), opłacono demontaż i zamontowanie nowego wkładu kominowego (9 400 zł), wymianę rozdzielni bezpiecznikowej (2 500 zł), opłacono badania lekarskie pracowników (2 505 zł), prowizje bankowe (7 083,45 zł), opłacono koszt utrzymania ośrodka przetwarzania danych (1 005,89 zł), serwis programu Symfonia i programu „Kadry” (348,96 zł), naprawy kserokopiarki (1 277,94 zł), koszty ogłoszeń (4 698,32 zł), wywóz nieczystości (1 573,89 zł), opłaty RTV (523,80 zł), obsługa ZETO (828,58 zł), obsługa prawna (28 383,00 zł), wydatki na opłaty pocztowe (45 245,44 zł), oprawa introligatorska Dzienników Ustaw i Monitorów Polskich (1 937 zł), prenumerata czasopism oraz Dzienników Ustaw i Monitorów Polskich (5 569,98 zł), przegląd kominów (610 zł), usługi transportowe (920,00 zł), szklenie drzwi (312,16 zł), pranie żaluzji (1 464 zł), obsługa kotłowni (6 500 zł), zakup usługi dostępu do systemu „LEX e-omega” (3 755,16 zł), usługi internetowe (2 941,12 zł), opłaty za telefony (17 281,11 zł), opłaty sądowe (774,00 zł), opłaty komornicze (1 703,06 zł), ubezpieczenie majątku Gminy (7 191,96 zł), koszty delegacji i ryczałtów samochodowych (22 978,75 zł), szkolenia (10 967,10 zł), materiały papiernicze do kserokopiarki i drukarek (4 806,09 zł), akcesoria komputerowe w tym programy i licencje (2 840,13 zł), zwrócono środki do PFRON (2 866,09 zł),

Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 20 000 zł (remont zegarów na wieży ratuszowej wraz z podświetleniem)

- 75075** przekazano dotację dla LKS „Błękitni” Pasym (35 000 zł), oraz dotację dla Parafii Ewangelicko-Augsburskiej w Pasymiu (7 000 zł), zakupiono nagrody na konkurs wiedzy o ruchu drogowym (400,00 zł), nagrody w Turnieju Wiedzy Pożarniczej (246,03 zł), kwiaty i tablica okolicznościowa (210,00 zł), tablice (3 szt. - 1 800 zł), zegary ścienne (2 244,80 zł), mapy (2 675,20 zł), smycze, torby, breloki (2 555,85 zł), zakupiono puchary i statuetki (1 699,98 zł), aparat fotograficzny z ładowarką (1640,93 zł), karty okolicznościowe (646 zł), opłacono

reklamę we wkładce „Wprost” (1 586 zł), sfinansowano obsługę turnieju siatkowego (1 300 zł), opłacono umieszczenie informacji w dodatku „Przewodnik” do „Gazety Olsztyńskiej” (1 525 zł), opracowanie publikacji reklamowej „Pasym” (5 850 zł), opłacono przewóz dzieci na konkurs (457,75 zł), usługę rozrywkową w trakcie zawodów wędkarskich (400 zł), usługę gastronomiczną (300 zł). Wykonano słup z tablicami kierunkowymi (3 400 zł) oraz dwie tablice promocyjne (8 800 zł). Opłacono ogłoszenia reklamowe (6 048,69 zł).

- 75095** wypłacono diety sołtysom (8 250 zł), zakupiono materiały do ogrodzenia plaży w Leleszkach (804,94 zł), piec wolnostojący do ogrzewania świetlicy w Narajtach (2 482,30 zł), zakupiono materiały do organizacji festynu moTylkowo 2009 (5 147,89 zł), zakupiono materiały do organizacji innych festynów wiejskich (3 450,46 zł), zakupiono okna, drzwi i parapety do świetlicy w Jurgach (5 960 zł). Zakupiono wodę i energię (świetlice w Narajtach i Grzegrzólkach – 1 011 zł), opłacono przetarcie drewna na place zabaw (2 465,43 zł), wykonanie bramek na boisku w Grzegrzólkach (1 000 zł), opłacono przedstawienie teatralne w trakcie moTylkowa (500 zł) i wynajęcie toalety na tej imprezie (321 zł), oraz opłacono usługi związane z organizacją festynu w Gromie (1 600 zł), opłacono serwis hot-spot-ów, realizujących udostępnianie Internetu w Leleszkach, Michałkach i Tylkowie (8 297,70 zł), opłacono składki członkowskie związane z członkostwem Gminy Pasym w Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich (2 640,50 zł) oraz w Związku Gmin „Czyste Mazury” (4 224,80 zł), Lokalnej Organizacji Turystycznej Powiatu Szczęcieńskiego (2 112,40 zł).
- 75101** wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców. W ich ramach opłacono umowę zlecenia na kwotę 567 zł i składki od tej umowy oraz składki dot. umowy z 2008 r. płatne w styczniu 2009 r. - 235 zł, oraz zakupiono materiały biurowe – 98 zł.
- 75113** wydatki związane z wyborami do Parlamentu Europejskiego. W ich ramach opłacono diety członków komisji wyborczych (5 490 zł), zakupiono materiały i wyposażenie (1 815,17 zł), opłacono umowy – zlecenia (3 166 zł), usługi telekomunikacyjne (25 zł), podróże służbowe (437,64 zł).
- 75412** **wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP:**
przekazano jednostkom OSP dotacje na zakup sprzętu i wyposażenia z dofinansowaniem ze Związku Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej – 39 220,28 zł, wypłacono diety strażakom - 27 182,96 zł, opłacono umowy-zlecenia – 7 442,50 zł, zakupiono: części do samochodów – 2 101,47 zł, płyny eksploatacyjne i oleje – 567,12 zł, paliwo – 4 936,60 zł, zakupiono części do urządzenia hydraulicznego „Lukas” – 466,64 zł, gaśnice – 534,36 zł, materiały do remontu remiz – 2 164,37 zł; opłacono: zakup energii i wody – 21 036,22 zł, badania lekarskie – 1 360 zł, przegląd aparatów AUER – 1 317,60 zł, badania techniczne samochodów – 614,50 zł, dowóz samochodu do Jurg – 427 zł, szkolenie – 600 zł, naprawę instalacji elektrycznej – 600 zł, różne opłaty i składki (opłata rejestracyjna za łódź i przyczepkę) – 198,50 zł. Opłacono sporządzenie studium wykonalności nabycia samochodu ratowniczo-gaśniczego (14 640 zł), zakupiono sanie strażackie do ratownictwa lodowego (4 000 zł).
- 75495** wydatkowano środki na bieżące utrzymanie monitoringu – 1 282,10 zł, oraz na wydatki inwestycyjne związane z rozbudową systemu monitoringu -12 259,84 zł.
Wydatki niewygasające w tym rozdziale wyniosły 12 240 zł (rozbudową systemu monitoringu),
- 75647** wypłacono prowizje za pobór podatków – 26 206,66 zł,
- 75702** opłacono odsetki od kredytów w kwocie 111 697,50 zł,

80101 Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:

Szkoła Podstawowa w Pasymiu:

- dodatek wiejski – 70 985,29 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 36 655,76 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 2 535,58 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 3 146,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 1 174 049,79 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 85 755,68 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 196 148,46 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 32 587,93 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 87 534,89 zł (w tym: opał – 42 851,21 zł, środki czystości – 2 183,64 zł, materiały biurowe – 1 732,68 zł), toner i tusz -1 190,42 zł, materiały do bieżących napraw szkoły – 3 406,97 zł, krzesła i wieszak ubraniowy - 697,97 zł, regał drewniany na kwiaty - 400,00 zł, pozostałe (dzienniki i świadectwa szkolne, stopki do krzesel, materiały do dekoracji, apteczka, paliwo do kosiarki, świetlówki, artykuły gospodarcze, gilotyna, klej do wykładziny itp.) – 1 698,77 zł, zakup mebli do sal lekcyjnych - 22 849,16 zł, doposażenie warsztatu konserwatora - 600,00 zł, rolety - 3 901,06 zł, wykładzina podłogowa - 6 023,01 zł,
- zakup artykułów spożywczych – 2 729,55 zł,
- zakup leków i materiałów medycznych – 208,78 zł,
- pomoce dydaktyczne – 5 071,05 zł, (w tym: prenumerata – 826,21 zł, zakup książek – 1 325,58 zł, piłki siatkowe – 469,99 zł, pomoce do zajęć przedmiotowych – 2 449,27 zł,),
- zakup energii – 15 233,60 zł, (w tym: energia elektryczna – 14 624,89 zł, woda - 608,71 zł,),
- zakup usług remontowych – 16 167,20 zł, (w tym: remont łazienek uczniów - 1 374,10 zł, naprawa pieca c.o. - 1 130,55 zł, zakup wykładziny i montaż w świetlicy – 12 500,00 zł, bieżące remonty – 1 162,55 zł,
- zakup usług zdrowotnych(badania okresowe pracowników) – 4 467,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 29 273,07 zł, (w tym: abonament RTV – 200,08 zł, prowizja bankowa – 2 508,79 zł, wywóz nieczystości – 4 740,60 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 3 207,08 zł, regeneracja wkładu do drukarki – 152,50 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 1 294,82 zł, usługi stołówkowe – 14 481,60 zł, pozostałe (znaczkę pocztowe, koszty wysyłki, udrażnianie kanalizacji, koszty wysyłki, opłata za miejsce na serwerze, dowóz dzieci na zabawę szkolną – 1 322,42 zł,), przegląd i konserwacja gaśnic 169,58 zł, wykonanie złączy hydrantowych – 366,00 zł, naprawa drukarki - 219,60 zł, usługi kominiarskie – 610,00 zł,
- usługi dostępu do sieci Internet – 396,80 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 3 132,79 zł,
- delegacje – 2 312,22 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 10 085,58 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 94 732,00 zł,
- szkolenia pracowników 420,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 1 218,73 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych – 643,56 zł,
- opłata za badania archeologiczne i za wykonanie dokumentacji tych badań – 20 000,00 zł,

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski – 28 971,13 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 11 323,50 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 600,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 314,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 440 775,26 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 29 671,75 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 74 859,80 zł,

- składki na Fundusz Pracy – 12 033,89 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 38 161,15 zł, (w tym: olej opałowy – 21 279,52 zł, środki czystości – 684,53 zł, materiały biurowe – 219,88 zł, kosiarka i nożyce -1 350,99 zł, niebieska ławka do szatni wiszącej i ławka rogowa – 813,40 zł, czerwona ławka do szatni wiszącej – 657,36 zł, monitor – 839,00 zł, rejestrator do monitorowania szkoły – 2 379,00 zł, kamery i obiektywy do monitorowania – 984,54 zł, materiały do remontu sali nr 4 i pozostałych bieżących napraw – 1 316,81 zł, biurka – 506,00 zł, system alarmowy - 2 243,58 zł, uchwyty do projektorów – 2 400,00 zł, toner – 1 299,48 zł, pozostałe (środki do czyszczenia komputera, świetlówki, paliwo do kosiarki, grabie , woda źródłana, dzienniki lekcyjne, cerata – 1 187,06 zł,)),
- zakup leków i materiałów medycznych – 100,60 zł,
- pomoce dydaktyczne – 2 667,31 zł, (w tym: prenumerata – 432,00 zł, książki - 526,74 zł, filmy edukacyjne – 258,99 zł, tablice edukacyjne – 219,60 zł, płyty DVD 44,99 zł, stół do tenisa – 1 184,99 zł,)),
- zakup energii – 9 270,01 zł, (w tym: energia elektryczna – 8 487,63 zł, woda – 782,38 zł,)),
- wymiana zużytego bojlera – 610,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe) – 1 369,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 22 089,71 zł, (w tym: abonament RTV – 197,06 zł, prowizja bankowa – 1 456,25 zł, wywóz nieczystości – 4 537,96 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 1 090,93 zł, konserwacja kopiarki – 439,20 zł, badanie instalacji elektrycznej – 219,60 zł, usługi stołówkowe – 10 221,60 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 1 909,30 zł, portal prawa oświatowego – 524,60 zł, przegląd i konserwacja gaśnic 153,72 zł, przegląd przewodu kominowego – 244,00 zł, konserwacja kotła olejowego – 799,10 zł, pozostałe (usługi pocztowe, czynsz za barek, koszty gospodarowania odpadami itp.) – 296,39 zł),
- usługi dostępu do sieci Internet – 456,58 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 939,47 zł,
- delegacje – 476,42 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 1 153,58 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 34 062,00 zł,
- szkolenie pracownika – 220,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 732,30 zł,
- zakup programu (plan lekcji) – 1 000,00 zł,
- zakup kopiarki – 5 638,84 zł,

Szkoła Podstawowa w Gromie:

- dodatek wiejski – 23 942,01 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 13 045,60 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 208,55 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 500,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 386 059,94 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 26 530,75 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 68 576,38 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 10 752,53 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 20 241,96 zł (w tym: opał – 15 867,02 zł, środki czystości – 496,14 zł, materiały biurowe – 565,54 zł, kodeks oświaty-aktualizacja – 636,00 zł, dzienniki lekcyjne, dyplomy, kronika, regulaminy i statuty w szkole – 538,93 zł, tusz i toner – 744,20 zł, radiomagnetofon – 189,00 zł, publikacja „Unijne dotacje” - 109,00 zł, pozostałe (worki papierowe, ręczniki papierowe, materiały do napraw bieżących, szpatułka dla logopedy, termowentylator, olej do kosiarki, termosy małe, wiadro, kosze, siekierka, wieszaki do szatni, itp.) – 1 096,13 zł,)),
- zakup leków i materiałów medycznych – 59,35 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych – 653,15 zł, (w tym: książki – 164,10 zł, prenumerata – 218,40 zł, program komputerowy do zajęć przyrody – 187,00 zł, pomoce do zajęć muzycznych – 83,65 zł,
- zakup energii – 5 617,27 zł, (w tym: energia elektryczna – 5 455,57 zł, woda –

161,70 zł.)

- zakup usług remontowych – 292 478,27 zł, (w tym: sporządzenie dokumentacji inwentaryzacji technicznej – 4 270,00 zł, naprawa ogrodzenia – 244,00 zł, naprawy pokontrolne – 919,88 zł, montaż grzejników w sali lekcyjnej - 1 500,00 zł, okno do szkolnej łazienki – 930,00 zł, pompa do pieca – 489,49 zł, dokumentacja na przebudowę dachu szkoły 12 001,20 zł, przebudowa dachu i poddasza szkoły – 272 123,70 zł.),
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracownika) – 833,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 19 735,57 zł, (w tym: prowizja bankowa – 1 659,80 zł, wywóz nieczystości – 798,10 zł, konserwacja i naprawa kopiarki – 1 511,58 zł, przegląd przewodu kominowego – 366,00 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 1 342,00 zł, opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego – 1 830,00 zł, badanie instalacji odgromowej – 231,80 zł, badanie elektryczne – 231,80 zł, przegląd techniczny budynku – 400,00 zł, usługi stołówkowe – 10 473,75 zł, przedłużenie licencji na program – 497,76 zł, uruchomienie programu cenzor – 67,10 zł, pozostałe (znaczkę pocztowe, koszty wysyłki, itp.) – 325,88 zł),
- usługi dostępu do sieci Internet – 348,00 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 1 223,53 zł,
- delegacje -175,53 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 1 137,50 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 34 471,00 zł,
- zakup materiałów papierniczych do drukarek i sprzętu ksero – 602,01 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych – 505,34 zł, (w tym: program do sporządz. i drukowania świadectw szkolnych dla uczniów klas IV-VI – 450.00 zł, program do prowadzenia zajęć przyrody – 49,00 zł, płyta kompaktowa – 6,34 zł,

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

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski – 2 482,94 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 978,25 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 38 097,94 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 857,88 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 6 095,66 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 1 065,86 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych – 489,60 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 2 282,00 zł,

Szkoła Podstawowa w Gromie:

- dodatek wiejski – 4 646,00 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 2 440,39 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 62 188,87 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 277,95 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 11 119,52 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 1 812,09 zł,
- zakup pomocy (zabawki do oddziału) – 458,28 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 4 563,00 zł,

80104 wydatki związane z utrzymaniem Przedszkola przedstawiały się następująco:

- dodatek wiejski – 10 285,72 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 5 895,16 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 857,16 zł,
- pomoc zdrowotna dla n-li – 405,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 192 047,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 16 294,45 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 35 026,64 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 5 370,69 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 19 131,15 zł (w tym: opał – 10 466,56 zł,

środki czystości – 1 306,56 zł, materiały biurowe 91,61 zł, toner – 122,00 zł, materiały do bieżących napraw - 394,80 zł, termos i wiadro z pokrywą – 1 149,24 zł, tablice korkowe 171,50 zł, mikser ZELMER – 122,00 zł, deski do piaskownicy – 200,93 zł, łóżecka śpioszek - 1 128,00 zł, koce - 579,27 zł, odkurzacz - 307,78 zł, firanki - 297,00 zł, lampy oświetleniowe - 212,51 zł, szafka do szatni – 352,50 zł, drabina – 148,40 zł, czajnik i żelazko – 222,00 zł, wiertarka – 111,00 zł, pozostałe (paliwo do kosiarki, artykuły gospodarcze, ręczniki papierowe, czekci, deska do prasowania, ścierki, zlew, godło, itp.) – 1 747,49 zł,))

- pomoce dydaktyczne – 2 891,98 zł, (w tym: książki – 306,90 zł, prenumerata – 260,36 zł, zabawki – 2 324,72 zł,)),
- zakup energii – 3 739,25 zł, (w tym: energia elektryczna – 3 548,15 zł, woda – 191,10 zł,)),
- zakup usług remontowych – 154 722,08 zł, (w tym: kosztorys inwestorski – 3 660,00 zł, wymiana stolarki okiennej – 51 501,08 zł, remont łazienek 16 000,00 zł, bieżące naprawy – 134,00 zł, elewacja budynku – 60 227,01 zł, za nadzór budowlany 2 500,00 zł, kocioł c.o. 11 200,00 zł, remont budynku gospodarczego – 9 499,99 zł,)),
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe) – 1 032,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 3 154,96 zł, (w tym: prowizja bankowa – 1 319,15 zł, wywóz nieczystości – 213,85 zł, przegląd i konserwacja gaśnicy – 42,70 zł, usługa kominiarska – 36,60 zł, naprawa lodówki – 120,00 zł, naprawa bojlera – 80,00 zł, konserwacja i naprawa ksero – 545,34 zł, przegląd przewodu kominowego – 366,00 zł, chemiczne pranie koców – 318,40 zł,
- pozostałe (znaczkki, opłata za wysyłkę, czynsz za barek, itp.) - 112,92 zł,)),
- opłata za telefon stacjonarny – 1 109,69 zł,
- delegacja – 187,22 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 526,08 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 16 221,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 262,00 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (szafki do szatni) – 4 500,00 zł,

Zrefundowano Gminie Prażmów koszty dotacji udzielonej przez tę Gminę niepublicznemu przedszkolu z Jej terenu w związku z uczęszczaniem do tego przedszkola dziecka na stałe zameldowanego na terenie Gminy Pasym (w Pasymiu) – 1 595,04 zł,

80110

Wydatki w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu kształtowały się następująco:

- dodatek wiejski – 66 499,42 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 36 344,16 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 609,00 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 1 386,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 1 060 884,16 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 82 230,12 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 182 769,26 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 29 711,93 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 1 474,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 135 567,64 zł (w tym: olej opałowy – 92 758,87 zł, środki czystości – 10 084,04 zł, materiały biurowe – 675,97 zł, materiały do remontu – 5 688,14 zł, toner do kopiarki i drukarki - 639,28 zł, nawóz do trawy na stadiony – 1 885,07 zł, koszty utrzymania stadionu – 3 252,27 zł, dozowniki mydła i papieru – 2 323,18 zł, części do dźwigu (winda) – 1 088,48 zł, artykuły na nagrody (Turniej Mikołajkowy) – 1 599,70 zł, uchwyty do mocowania projektorów – 5 999,94 zł, rolety do pomieszczeń lekcyjnych 1 291,99 zł, niszczarka dokumentów 486,78 zł, pozostałe (paliwo do kosiarki, walizka z narzędziami dla konserwatora, szczotki do zmiatania, mopy, stelaże, dzienniki lekcyjne, klosze do lamp, markery i kreda do tablic, materiały do dekoracji, znaki ewakuacyjne, itp. - 7 793,93 zł,)),
- zakup leków i materiałów medycznych – 268,38 zł,

- pomoce dydaktyczne – 4 214,17 zł, (w tym: prenumerata i zakup książek – 3 360,17 zł, pomoce dydaktyczne – 854,00 zł,)
- zakup energii – 25 635,38 zł, (w tym: energia elektryczna – 20 154,38 zł, woda - 5 481,00 zł),
- badania profilaktyczne pracowników – 3 291,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 21 538,92 zł, (w tym: abonament RTV – 186,70 zł, prowizja bankowa – 2 589,62 zł, wywóz nieczystości – 6 362,65 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 3 593,30 zł, konserwacja dźwigu, pieca olejowego i regeneracja wkładu do drukarki, naprawa i konserwacja kosiarki – 3 980,31 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 1 586,00 zł, znaczki pocztowe i koszty wysyłki – 672,81 zł, dozór urządzeń technicznych – 988,85 zł, przegląd gaśnic – 439,20 zł, pozostałe (w tym: usługi szklarskie, strona internetowa, instalacja znaków informacyjnych, wynajem podnośnika, montaż kamery, itp.) - 1 139,48 zł,
- usługi dostępu do sieci Internet – 348,00 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 4 592,45 zł,
- delegacje – 807,63 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 3 364,58 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 71 980,00 zł,
- podatek od środka transportu – 1 770,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 1 544,32 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych – 867,20 zł,(w tym: program antywirusowy - 622,20 zł, UPS do komputera – 245 zł,)
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (wał łąkowy) – 4 000,00 zł,

Wydatkowano 18 045,45 zł na realizację inwestycji pn. „Modernizacja stadionu przy Gimnazjum”,

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

Wydatki Urzędu Miasta i Gminy:

- składki na ubezpieczenie społeczne – 1 872,57 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (wyplacane z tytułu umów zleceń zawieranych z osobami fizycznymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej (np. dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Gromie) – 12 336,76 zł,
- bilety miesięczne dla dzieci - 7 544,74 zł,
- usługi dowożenia dzieci - 248 135,14 zł,

Wydatki Szkoły Podstawowej w Pasymiu:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 532,63 zł,
- wynagrodzenie osobowe pracowników – 31 144,90 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 925,98 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 4 719,88 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 763,73 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo) – 11 778,31 zł,
- zakup usług remontowych – 1 293,09 zł,
- zakup usług zdrowotnych(badania okresowe) – 120,00zł,
- zakup usług pozostałych – 259,00 zł,(w tym: wymiana opon – 100,00 zł, badanie techniczne samochodu 99,00 zł, wymiana opon – 60 zł,)
- delegacje – 70,20 zł,
- różne opłaty i składki (badania techniczne samochodu i ubezpieczenie) – 1 431,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 907,00 zł,

Wydatki Publicznego Gimnazjum w Pasymiu:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 170,00 zł,
- wynagrodzenie osobowe pracowników – 40 571,30 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 975,04 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 6 605,55 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 1 068,64 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe – 400,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo) – 28 392,57 zł,
- zakup usług remontowych (naprawa autobusu) – 9 385,13 zł,
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe) – 90,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 900,29 zł,(przebieg autobusu – 366,00 zł, naprawa koła – 100,00 zł, dowóz uczniów do szkoły – 434,29 zł,
- delegacje – 52,50 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie samochodu) – 5 893,50 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 813,00 zł,

Wydatki Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 410 zł,
- wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 26 188,55 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo) – 14 959,75 zł,
- zakup usług zdrowotnych(badania okresowe) – 100,00zł,
- zakup usług pozostałych – 1 365,81 zł,(w tym: naprawa koła i wymiana opon – 264,60 zł, usługi serwisowe w ramach gwarancji – 1 051,21 zł.)
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie) – 2 281,50 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 000,00 zł,

80146 wypłacono środki na kształcenie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 14 171,49 zł, w tym:

w Szkole Podstawowej w Pasymiu:

szkolenia – 3 938,00 zł, dopłata do czesnego – 2 875,00 zł, delegacje – 785,04 zł;

w Szkole Podstawowej w Tylkowie:

dopłata do czesnego - 820,00 zł, delegacje – 282,94 zł,

w Szkole Podstawowej w Gromie:

dopłata do czesnego – 1 360,00 zł,

w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu:

dopłata do czesnego – 2 318,00 zł, szkolenia – 1 182,00 zł, delegacje – 58,51 zł,

w Przedszkolu w Pasymiu

dopłata do czesnego – 152,00 zł, szkolenia – 400,00 zł,

80148 wydatki te związane są z prowadzeniem stołówki szkolnej i przedszkolnej w dwóch jednostkach organizacyjnych gminy

Wydatki Publicznego Gimnazjum w Pasymiu

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 396,20 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 59 643,24 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 9 284,13 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 1 297,63 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 14 702,73 zł, (w tym: środki czystości – 1 926,88 zł, materiały biurowe – 200,24 zł, miseczki i łyżki do zup – 6 283,25 zł, wyposażenie kuchni 2 982,48 zł, części do kotła – 309,88 zł, termosy na zupę - 3 000 zł),
- zakup artykułów spożywczych – 130 109,08 zł,
- zakup energii – 20 676,93 zł, (w tym: energia – 20 364,03 zł, woda – 312,90 zł,
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 142,00 zł,
- zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości płynnych i stałych) – 2 344,98 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 2 720,00 zł,

Wydatki Przedszkola w Pasymiu

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 266,88 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 44 148,55 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 5 580,90 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 882,34 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 1 573,92 zł, (w tym: środki czystości – 574,74 zł, naświetlacz do jaj – 999,18 zł),
- zakup artykułów spożywczych – 25 977,11 zł,
- zakup energii – 4 101,43 zł, (w tym: gaz butlowy – 731,97 zł, woda – 147,00 zł, energia – 3 222,46 zł.),

- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 138 zł,
- zakup usług pozostałych – 2 231,43 zł, (w tym: wywóz nieczystości płynnych i stałych – 2 194,83 zł, czynsz za barek – 33,60 zł.),
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 813,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – zakup zmywarki – 6 466 zł,

- 80195** zakupiono materiały do rozbudowy monitoringu wizyjnego w Gimnazjum – 1 800 zł, zrealizowano wydatki na nabycie audiowizualnych pomocy dydaktycznych dla szkół – 256 608,70 zł. Z kwoty tej 205 534 zł pochodzić mają ze środków unijnych (wniosek o płatność złożony ma być w 2010 r.).
- 85154** umiejscowione są tu wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Kwotę 33 411,13 zł wydatkowano na: składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy – 1 311,67 zł, wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów zleceń i umów o dzieło – 36 515,80 zł, artykuły na festyn w Leleszkach – 400 zł, artykuły spożywcze – 1 143,65 zł, dofinansowanie festynów wiejskich – 1 999,87 zł, szkolenia członków komisji – 1 060 zł, obsługa prawna – 8 723,00 zł, kolonie profilaktyczne - 18 870 zł, dowóz dzieci na kolonie – 754,58 zł, zlot grunwaldzki – 1 620 zł, podróże służbowe – 149,04 zł, różne opłaty i składki – 200 zł.
- 85202** opłacono pobyt mieszkańców Gminy Pasym w DPS – 52 584,55 zł,
- 85212** wypłacono świadczenia rodzinne – 1 577 402,80 zł, zrealizowano wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 230 628,37 zł, wypłacono wynagrodzenia pracownikom M-GOPS – 30 851,66 zł, wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 901,76 zł wypłacono składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy na kwotę 23 575,69 zł, zakupiono materiały – 2 000 zł, opłacono zakup energii – 515 zł, opieka autorska oprogramowania – 2 997,71 zł, opłaty pocztowe – 2 370,95 zł, prowizje bankowe – 3 944,24 zł, opłacono usługi telekomunikacyjne – 500 zł, opłacono podróże służbowe – 258,51 zł, szkolenia pracowników – 1 789,82 zł, zakupiono materiały papiernicze do drukarek i ksero – 1 000 zł, akcesoria komputerowe (w tym licencje i programy) - 204,35 zł,
- 85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 14 165,70 zł,
- 85214** wypłacono zasiłki stałe na kwotę 154 593,86 zł, kwotę 69 084 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 97 996,55 zł,
- 85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 118 255,23 zł.
- 85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 242 992,99 zł), opłacono umowy zlecenia i umowy o dzieło – 6 280 zł, zakupiono materiały i wyposażenie oraz dokonano zapłaty dostarczonych usług: materiały biurowe i środki czystości – 2 225,69 zł, druki – 559,98 zł, prenumerata – 2 641,65 zł, zakup energii – 2 588,18 zł, zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 230 zł, czynsz – 11 447,07 zł, opłaty bankowe – 4 709,91 zł, obsługa ZETO – 4 458,64 zł, opłaty pocztowe – 7 390,07 zł, rozmowy telefoniczne – 4 257,17 zł, szkolenia – 1 600,00 zł, usługa transportowa – 8 050,80 zł, magazynowanie i dystrybucja żywności w Banku Żywności – 2 100 zł, organizacja pochówku szczątków ludzkich – 909,50 zł, internet – 324,50 zł, delegacje – 1 419,03 zł, ubezpieczenia – 400 zł, papier do kserokopiarki i drukarki – 1 341 zł, zakup akcesoriów komputerowych – 403,20 zł.
- 85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze, wynagrodzenia i pochodne opiekunki domowej – 31 854,80 zł, wynagrodzenia bezosobowe (wypłacone na podstawie umów zlecenia – 12 507 zł,

- 85295** zrealizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów – 127 400 zł oraz na zasiłki celowe z przeznaczeniem na zakup gorących posiłków - 44 000 zł.
- 85395** poniesiono wydatki na realizację programu „Aktywna jednostka to aktywne społeczeństwo” - 130 772,20 zł.
- 85415** wypłacono stypendia dla uczniów – 87 702 zł, oraz udzielono pomocy uczniom w innych formach – 18 838,95 zł (w tym: dofinansowano zakup podręczników uczniom rozpoczynającym naukę w klasach I-III szkoły podstawowej oraz w klasie I gimnazjum – 17 838,95 zł).
- 90001** zrealizowano wydatki inwestycyjne na wykonanie dokumentacji projektowej kanalizacji sanitarnej, wodociągu i przepompowni ścieków dla ulic: Jaskółczej, Bocianiej, Żurawiej, Orlej, Kruczej, itd. - 22 576 zł,
- 90003** opłacono wywóz odpadów segregowanych – 89 415,87 zł, wniesiono udziały do Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp z o.o. w Olsztynie (1 000 zł), poniesiono koszty sporządzenia aktu notarialnego dot. wniesienia udziałów (56,12 zł).
- 90013** zakupiono karmę dla psów odstawianych do schroniska – 668,67 zł, poniesiono koszty transportu psów do schroniska - 100 zł.
- 90015** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 139 182,07 zł, na bieżące naprawy wydatkowano – 19 002,20 zł, oraz spłatę zobowiązań dotyczących przeprowadzonego w 2005 r. remontu oświetlenia na terenie gminy - 69 009,88 zł, wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia – 15 408,44 zł, opłacono przeniesienie szafki sterowniczej – 1 220 zł, opłacono przyłączenie do sieci energetycznych – 865,18 zł, montaż opraw oświetleniowych – 5 730 zł, opłacono sporządzenie dokumentacji technicznej linii oświetleniowej w m. Michałki – 2 440 zł, poniesiono wydatki inwestycyjne na realizację następujących zadań:
„rozbudowa linii oświetleniowej w m. Krzywonoga” - 23 211 zł,
„budowa oświetlenia przystanków autobusowych w m. Tylkowo – dokumentacja techniczna” - 2 196 zł,
- 90095** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z:
- wypłatami świadczeń w ramach realizacji programu prac społecznie użytecznych - 9 857,60 zł,
- zatrudnieniem pracowników w ramach robót interwencyjnych, w tym: ekwiwalenty BHP - 1 875,96 zł, wynagrodzenia osobowe – 64 649,61 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 10 706,60 zł, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 15 523,07 zł, składki na PFRON – 3 696,82 zł, wydatki na zakup wody mineralnej – 624,60 zł, narzędzia – 731,90 zł, badania lekarskie – 444 zł, opłacono demontaż i przeniesienie placu zabaw - 1 095,26 zł, zrealizowano wydatki inwestycyjne na budowę nowych placów zabaw – 41 932,50 zł.
- 92109** w rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury - 384 748 zł,
- 92116** dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 109 177 zł,
- 92195** przekazano Gminie Jedwabno pomoc finansową w formie dotacji celowej na sfinansowanie części wydatków poniesionych w związku z organizacją Dożynek Powiatowych – 3 000 zł,
- 92605** w ramach wspierania sportu kwalifikowanego przekazano dotację Ludowemu Klubowi Sportowemu „Błękitni” Pasym – 50 000 zł, oraz wypłacono nagrody i stypendia działaczom i zawodnikom sportowym – 15 000 zł.

92695 opłacono energię elektryczną w szatni stadionu – 1 660,61 zł,

KREDYTY

Wg. stanu na dzień 31 grudnia 2009 roku Gmina Pasym posiadała cztery kredyty, z tytułu których zadłużenie wynosiło:

L.p.	bank kredytujący	rodzaj kredytu	data zaciągnięcia	przewidyw. data spłaty	cel	saldo na dzień 31.12.2008
1	PKO BP S.A. O/C Olsztyn	inwestyc.	03.04.2001	30.12.2010	adaptacja budynku spichrza na gimnazjum i budynku gospodarczego na zespół żyw.	492 900
2	BOŚ S.A. O/Olsztyn	obrotowy	13.12.2006	31.12.2015	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	1 222 633
3	BOŚ S.A. O/Olsztyn	obrotowy	20.12.2007	31.12.2017	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	1 250 426
4	Bank Millenium S.A. O/Olsztyn	obrotowy	18.12.2009	31.12.2019	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	2 600 000
RAZEM:						5 565 959

Wskaźnik zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2008 r. wynosił 27 %.

W trakcie 2009 roku wydano na obsługę zadłużenia kredytowego 1 058 257,50 zł. Z kwoty tej na spłatę kapitału wydatkowano 946 560 zł, natomiast spłata odsetek od kredytów pochłonęła 111 697,50 zł.

Wskaźnik zadłużenia Gminy Pasym na koniec 2009 roku wyniósł 34,6 %.

**INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK I KREDYTÓW
W 2009 r.**

L.p.	Nazwa kredytu, pożyczki	Rok otrzymania kredytu, pożyczki	Wysokość kredytu, pożyczki		Zadłużenie gminy na 31.12.2008	Wzrost /spadek (+/-) zadłużenia w roku 2009 (z innych przyczyn niż spłata)	Wysokość spłaty kapitału w roku 2009	Spłaty odsetek w roku 2009	Zadłużenie gminy na 31.12.2009	Nadwyżka wg. spraw. Rb-NDS za 2009 r.
			Przyzn.	Otrzym.						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	POŻYCZKI									
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	KREDYTY									
1	PKO BP inwestycyjny	2001	3 682 991	3 682 991	986 100	-	493 200	0,00	492 900	
2	BOŚ S.A., oddział w Olsztynie obrotowy	2006	1 833 913	1 833 913	1 426 393	-	203 760	56 107,00	1 222 633	
3	BOŚ S.A., oddział w Olsztynie obrotowy	2007	1 886 426	1 886 426	1 500 026	-	249 600	55 590,50	1 250 426	
4	Bank Millenium S.A., oddział w Olsztynie obrotowy	2009	2 600 000	2 600 000	0	(+) 2 600 000	0	0,00	2 600 000	
	RAZEM		10 003 330	10 003 330	3 912 519	(+) 2 600 000	946 560	111 697,50	5 565 959	-1 876 131,98

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Pasymiu

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Pasymiu zajmuje się prowadzeniem usług komunalnych tj obsługa oczyszczalni ścieków, wywóz ścieków samochodami asenizacyjnymi, produkcja i dostawa wody na terenie całej gminy, sprzątanie ulic, placów, chodników o powierzchni 42 200 m², zarządzanie terenami zielonymi o powierzchni około 61 994 m², zarząd cmentarzem komunalnym. Świadczy usługi w zakresie gospodarki mieszkaniowej, tj. wynajem mieszkań, lokali użytkowych, garaży, dostawę energii cieplnej z trzech kotłowni lokalnych do 75 lokali mieszkalnych i 6 lokali użytkowych, oraz dostawę ciepłej wody do 73 lokali mieszkalnych. W roku 2009 do wykonywania powyższych prac zakład zatrudniał średnio 24 osoby.

Plan przychodów ZGKiM na rok 2009 wynosił 1 792 430 zł. W 2009 zrealizowano przychody w kwocie 1 754 589,55 zł, co stanowi 98,9 % planu. Realizacja przychodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

	plan	wykonanie	% planu
czynsz za lokale mieszkalne	150 000,00	139 549,70	93,0%
czynsz za lokale użytkowe	46 300,00	46 293,02	100,0%
czynsz za garaże	2 300,00	2 150,46	93,5%
wywóz śmieci opł. lokatorów	58 500,00	58 276,46	99,6%
dostawa energii CO i C W	311 100,00	311 114,14	100,0%
dostawa wody	277 000,00	276 795,18	99,9%
ścieki oczyszczalnia	249 000,00	243 491,96	97,8%
wywóz szamb	107 700,00	107 632,11	99,9%
inne usługi (transport, sprzątanie, usługi budowlane, wodociągowe)	236 530,00	221 386,52	93,6%
dotacja przedmiotowa	195 000,00	195 000,00	100,0%
dotacja inwestycyjna	159 000,00	152 900,00	96,2%
RAZEM PRZYCHODY:	1 792 430,00	1 754 589,55	97,9%

Plan wydatków ustalony był na poziomie 1 791 850 zł. W 2009 r. zrealizowano je w kwocie 1 772 959,27 zł, czyli w 98,5 %. Główne wykonane wydatki to:

	plan	wykonanie	% planu
osobowy fundusz płac	551 800,00	551 796,97	100,0%
zakładowy fundusz nagród	45 600,00	45 522,00	99,8%
poходne od wynagrodzeń	104 800,00	104 711,30	99,9%
odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	21 000,00	21 000,00	100,0%
wypłaty za pranie, inne	2 000,00	1 840,00	92,0%
delegacje, ryczałty na samochody, w tym:	5 500,00	5 481,42	99,7%
- ryczałty (2 pracowników) -	4 452,48 zł		
- delegacje (wszyscy pracownicy) -	1 028,94 zł		
materiały razem,	436 600,00	436 328,78	99,9%
w tym:			
- opał (węgiel, olej opałowy, miał)		211 480,42	
- paliwa, oleje, smary		67 254,41	
- części zamienne		18 717,92	
- materiały budowlane		111 210,83	
- materiały biurowe		10 378,87	
- materiały bhp i inne		17 196,75	
energia elektryczna	189 120,00	189 073,22	100,0%
zakup usług,	221 230,00	214 117,39	96,8%
w tym:			
- wywóz śmieci		112 327,64	
- badanie wody i ścieków		4 694,00	

- opłaty za telefony		7 417,43	
- naprawa pomp, czyszczenie kanalizacji		8 773,40	
- napraw pomp, silników i budynku wieży ciśnień		24 554,45	
- usługi różne		7 581,83	
- zapłacone kary i odsetki		786,72	
- usługi związane z remontami lokali		8 138,12	
- naprawy samochodów, spawanie, usługi obce		4 093,18	
- usługi kominiarskie		12 027,00	
- badania lekarskie		1 612,00	
- kursy, szkolenia		1 787,60	
- naprawy sprzętu biurowego, nadzór nad programami		6 673,11	
- obsługa bankowa, prowizje		8 187,62	
- opłaty sądowe i komornicze		597,46	
- dozór techniczny urządzeń		3 803,30	
- rejestracja pojazdów		1 062,53	
opłaty za korzystanie ze środowiska	23 000,00	22 371,34	97,3%
ubezpieczenie pojazdów, budynków	9 800,00	5 505,08	56,2%
podatek od nieruchomości i środków transp.	10 900,00	10 890,50	99,9%
zakupy inwestycyjne	170 500,00	164 321,27	96,4%
RAZEM WYDATKI:	1 791 850,00	1 772 959,27	98,9%

Zakupy inwestycyjne zrealizowano w następującym zakresie:

- używany samochód asenizacyjny MAN – 49 000 zł,
- rębak do drewna – 7 400 zł,
- 2 szt. przyczep – 36 700,00 zł,
- koparko-spycharka nowa – 71 221,27 zł (raty leasingowe za 2009 rok).

Stan środków na podstawowym rachunku bankowym w dniu 31.12.2009 r. wynosił 3 605,06 zł, środki w kasie wynosiły 116,16 zł, środki na rachunku zakładowego funduszu świadczeń socjalnych – 7 058,59 zł, środki na rachunku kaucji mieszkaniowych – 1 733,43 zł.

Zapasy magazynowe na kwotę 24 322,96 zł.

Należności z tytułu usług wynoszą 177 530,01 zł (należności dotyczą opłat za czynsz, dostawę wody, odbiór ścieków, dostawę CO i CW, oraz innych usług świadczonych przez zakład). Według kartotek imiennych:

- należności od osób fizycznych (najemców i właścicieli) z tytułu opłat czynszowych i dostawę mediów wynosiły łącznie 78 640,14 zł, w tym:

- z tytułu czynszu za mieszkanie – 9 230,04 zł,
- za dostarczone ciepło i ciepłą wodę – 33 288,10 zł,
- za dostarczoną zimną wodę – 14 299,30 zł,
- za odbiór ścieków – 16 992,50 zł,
- za wywóz śmieci – 4 830,20 zł,

- należności od osób fizycznych i podmiotów gospodarczych z tytułu opłat za dostawę wody i odbiór ścieków wynosiły łącznie 35 572,13 zł, w tym:

- za dostawę zimnej wody – 14 229,13 zł,
- za odbiór ścieków – 21 343,70 zł,

- należności od osób fizycznych i innych podmiotów z tytułu wywozu ścieków beczkowozami, dzierżawy lokali użytkowych innych usług, wynosiły łącznie 63 317,04 zł, w tym:

- czynsz wraz z opłatami za lokale użytkowe – 17 994,45 zł,
- wywóz szamb i inne usługi – 13 899,48 zł,
- należności określone jako nieściągalne – 31 423,11 zł,

- należności z Urzędu Skarbowego, dotyczące rozliczeń z tytułu podatku VAT - 12 004,11 zł,

- należności z tytułu nadpłaconego podatku dochodowego od osób prawnych – 7 966 zł,

Spośród wyżej wymienionych kwotę 153 502,00 zł stanowią należności wymagalne (po terminie płatności), należności netto z tytułu usług, bez odpisanych jako nieściągalne, stanowią kwotę 125 818,14 zł. W celu odzyskania należności wymagalnych Zakład prowadzi postępowania egzekucyjne (sprawy są w sądzie, u komornika, z dłużnikami zawierane są ugody).

Zobowiązania Zakładu ogółem, z tytułu zakupu usług i zakupu towarów oraz inne, wynosiły na dzień 31.12.2009 r. 162 549,74 zł. Na zobowiązania składają się płatności wynikające z faktur:

- za energię elektryczną – 21 072,72 zł,
- za wywóz śmieci – 7 142,86 zł,
- za olej opałowy – 19 761,40 zł,

oraz następujących opłat:

- za ochronę środowiska (II półrocze 2009) – 11 598,28 zł,
- niezapłaconego podatku od nieruchomości za 2005, 2006, 2007 rok – 12 387,75 zł,

a także:

- z tytułu nadpłat w płatnościach za wodę i odbiór ścieków – 21 441,35 zł,
- zobowiązania różne wobec dostawców materiałów i usług – 10 365,25 zł,
- potrącony podatek dochodowy od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2009 r. - 3 197,37 zł,
- naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2009 r. - 45 522,00 zł,
- naliczone składki od ww. dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2009 r. - 8 152,97 zł,
- rozliczenia z tytułu podatków VAT – 1 907,79 zł.

Zobowiązania na kwotę 39 029,51 zł są zobowiązaniami wymagalnymi.

Stan funduszu obrotowego na 31.12.2009 r. wynosił 31 571,45 zł.

TABELE