

**Zarządzenie Nr 53/2010  
Burmistrza Miasta Pasym  
z dnia 31 sierpnia 2010 r.**

w sprawie: **przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pasym za I półrocze 2010 r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z 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 informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pasym za I półrocze 2010 r.

§ 2

Informacja stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

załącznik do zarządzenia nr 53/2010  
Burmistrza Miasta Pasym  
z dnia 31 sierpnia 2010 r.

# **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY**

# **PASYM**

**ZA I PÓŁROCZE 2010 ROKU**

**Pasym, sierpień 2010 r.**

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM ZA I PÓŁROCZE 2010 ROKU**

Budżet Gminy Pasym na rok 2010 został uchwalony uchwałą Nr XXXII/189/2009 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 29 grudnia 2009 r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie 22 293 320 zł, natomiast wydatki osiągną w 2010 r. poziom 28 925 514 zł. Deficyt budżetu, w kwocie 6 632 194 zł, planowano pokryć przychodami z zaciąganych kredytów.

W trakcie I półrocza roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 30 czerwca 2010 r. planowane dochody wynosiły 24 098 642,78 zł, natomiast planowane wydatki - 31 002 628,34 zł. Planowany deficyt wzrósł do kwoty 6 903 985,56 zł, i ma być pokryty nadwyżką budżetów lat ubiegłych oraz zaciągniętym kredytem bankowym. Na dzień 30 czerwca 2010 r. budżet przewidywał realizację następujących przychodów:

- zaciągnięcie kredytu w kwocie 7 838 854 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Pasym oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, a także na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych przy współudziale środków pochodzących z UE,
- wolne środki pochodzące z budżetów lat ubiegłych, w kwocie 692 526,59 zł.

Budżet przewiduje w roku 2010 rozchody:

- spłatę zaciągniętych kredytów - w kwocie 1 206 660 zł, oraz
- utworzenie na koniec roku budżetowego lokaty w kwocie 420 735,03 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr XXXIII/195/2010 z dnia 19 lutego 2010 r.,
- Nr XXXIV/202/2010 z dnia 30 marca 2010 r.,
- Nr XXXV/206/2010 z dnia 27 kwietnia 2010 r.,
- Nr XXXVI/214/2010 z dnia 25 maja 2010 r.,
- Nr XXXVIII/220/2010 z dnia 30 czerwca 2010 r.,

b) zarządzeniem Burmistrza Miasta:

Nr 42/2010 z dnia 30 czerwca 2010 r.,

Uchwały te i zarządzenie 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 I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 8 443 853,90 zł (35 % planu), a wydatki w kwocie 8 549 983,93 zł (27,6 % planowanych). Wskaźniki wykonania zarówno dochodów jak i wydatków, istotnie niższe od 50 % (wskaźnik upływu czasu) wynikają z faktu ujęcia w budżecie dużych kwot środków pochodzących z budżetu UE (8 199 514,46 zł środków pochodzących z Unii Europejskiej - po stronie dochodów), oraz zadań (głównie inwestycji) finansowanych m.in. tymi dotacjami (po stronie wydatków).

W I półroczu roku 2010 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, głównie na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 2 048 402,74 zł. Szczegółowo dotacje te zostały wymienione w tabeli nr 1.

Skutki udzielonych przez Gminę ulg, odroczeń (w tym również rozłożeń na raty) i umorzeń wyniosły 78 166,28 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku rolnym – 445,80 zł,
- odroczenia w podatku od nieruchomości – 26 805 zł,
- odroczenia w podatku od środków transportowych - 24 373 zł,
- odroczenia odsetek od zaległości podatkowych – 29 zł,

Łącznie odroczenia (w tym również rozłożenia na raty) – 51 652,80 zł

- umorzenia podatku rolnego - 968 zł,
- umorzenia podatku od nieruchomości – 19 975,48 zł,
- umorzenia podatku leśnego – 14 zł,
- umorzenia odsetek od zaległości podatkowych – 5 556 zł

Łącznie umorzenia – 26 513,48 zł.

Zaległości we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wg. stanu na dzień 30.06.2010 r. wynosiły 1 129 481,18 zł. Na kwotę tę składały się:

- należności wymagalne ZGKiM z tytułu dostaw towarów i usług -	123 350,69 zł
oraz zaległości we wpłatach z tytułu:	
- sprzedaży mienia -	4 542,40 zł
- użytkowania wieczystego -	50 081,08 zł
- czynszu dzierżawnego -	9 736,14 zł
- podatku od nieruchomości -	722 288,59 zł
<i>w tym:</i> - osoby fizyczne -	560 468,19 zł
- osoby prawne -	161 820,40 zł
- podatku rolnego -	50 370,30 zł
<i>w tym:</i> - osoby fizyczne -	45 448,38 zł
- osoby prawne -	4 921,92 zł
- podatku leśnego -	1 090,20 zł
<i>w tym:</i> - osoby fizyczne -	834,90 zł
- osoby prawne -	255,30 zł
- podatku od środków transportowych -	9 346,40 zł
<i>w tym:</i> - osoby fizyczne -	9 346,40 zł
- osoby prawne -	0,00 zł
- wypłaconych zaliczek alimentacyjnych (M-GOPS) -	352 266,00 zł
- opłaty planistycznej -	2 687,94 zł
- dochodów gminy (podatków) pobieranych przez urzędy skarbowe -	4 744,14 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>1 330 503,88 zł</b>

Wykonanie dochodów według źródeł przedstawia tabela Nr 1.

Wykonanie dochodów 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 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. 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.

**poz. 5** - podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, pobierany jest przez urzędy skarbowe, a następnie przekazywany na rachunek budżetu właściwej gminy,

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

**poz. 7** - opłata skarbową stanowi dochód gmin i wysokość dochodów z tego tytułu w dużej mierze zależy od ilości różnego rodzaju podań (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. Bardzo niski wskaźnik wykonania dochodów z tego tytułu wynika z faktu zaprzestania działalności wydobywczej przez Olsztyńskie Kopalnie Surowców Mineralnych.

**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. Wykonanie dochodów poniżej wskaźnika upływu czasu wydaje się być spowodowane czynnikami makroekonomicznymi,

**poz. 11** - w drugim półroczu spodziewane jest lepsze wykonanie dochodów z tytułu opłaty targowej (główne miesiące handlowe, to miesiące wakacyjne). Osiągnięte dochody są o 500 zł większe od pobranych w analogicznym okresie roku ubiegłego,

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

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

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

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

**poz. 16** – niskie wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży mienia jest spowodowane ograniczonym popytem na nieruchomości komunalne. W drugim półroczu oczekiwana jest poprawa wskaźnika dochodów zrealizowanych,

**poz. 17, 18** - dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania we własność oraz z użytkowania i użytkowania wieczystego nie mają większego wpływu na sytuację finansową Gminy,

**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** – w roku bieżącym mniejsza płynność od ubiegłorocznej spowodowała, że nie tworzono lokat terminowych, co wpłynęło na wysokość 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,

**poz. 26, 28, 34 - 40, 42-** dotacje ustalane przez Wojewodę.

**poz. 27** - dotacja uzyskana na mocy porozumienia ze Starostą Szczycieńskim,

**poz. 29, 30** - dotacje przyznane przez Krajowe Biuro Wyborcze,

**poz. 31** – środki pozyskane z Samorządu Województwa na mocy podpisanej umowy,

**poz. 32** – środki pozyskane w związku z podpisaniem umowy z Augustowskim Centrum Edukacyjnym – jednostką organizacyjną Powiatu Augustowskiego, realizującą projekt „Mały Archimedes” dotyczący młodzieży gimnazjalnej,

**poz. 33** – środki pochodzące z budżetu UE, stanowiące refundację wydatków poniesionych w roku 2009 na realizację projektu,

**poz. 41** – środki otrzymywane na finansowanie projektu realizowanego przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,

**poz. 43** – planowane do pozyskania środki z budżetu UE,

**poz. 44** – inne planowane do pozyskania środki (w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na lata 2008-2011 – 1 100 000 zł, z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – 100 000 zł, z budżetów gmin Powiatu Szczycieńskiego, na organizację dożynek powiatowych – 18 000 zł)

**poz. 45-47** – środki otrzymanych darowizn,

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

Aktualny w dniu 30 czerwca 2009 r. plan wydatków na rok bieżący, ustalony zarządzeniem Burmistrza Miasta Nr 42/2010 z dnia 30 czerwca 2010 r., wynosił 31 002 628,34 zł. W I półroczu wydatki zrealizowano w kwocie 8 549 983,93 zł (27,6 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 30.06.2010	wykonanie	% planu	udział w wydatkach
	<b>RAZEM:</b>	<b>31 002 628,34</b>	<b>8 549 983,93</b>	<b>27,58%</b>	
1	wynagrodzenia	6 050 409,84	3 100 265,22	51,2%	36,26%
2	poходne od wynagrodzeń	1 134 963,82	565 049,42	49,8%	6,61%
3	dotacje	991 153,00	498 972,13	50,3%	5,84%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	15 187 492,00	1 009 780,64	6,6%	11,81%
5	obsługa długu (odsetki)	301 000,00	116 443,75	38,7%	1,36%
6	pozostałe	7 337 609,68	3 259 472,77	44,4%	38,12%

Wykonanie wydatków w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela Nr 3.

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

### Rozdział

### Wydatki

- 01010** poniesiono wydatki inwestycyjne (zakup dziennika budowy) - 18 zł,
- 01030** zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym - 4 225,75 zł,
- 01041** opłacono składkę członkowską w Lokalnej Grupie Działania Brama Mazurskiej Krainy w Nidzicy - 2 000,00 zł, poniesiono wydatki dotyczące realizacji inwestycji pn. „Budowa kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną przy nabrzeżu jeziora Kalwa w Pasymiu - etap I” - 707 110,19 zł,
- 01095** wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej - 75 258,16 zł, zakupiono materiały do obsługi dopłat – 300 zł,
- 40002** poniesiono wydatki na realizację inwestycji pn. „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami na trasie: ul. Słoneczna w Pasymiu – Pasym Gimnazjum ul. Jana Pawła II” - 25 000 zł, poniesiono wydatki na realizację inwestycji pn. „Budowa wodociągu wiejskiego w Gminie Pasym” - 2 773,50 zł
- 60014** zakupiono lustro drogowe (591,70 zł), słupki parkingowe (600 zł), usługę oznakowania poziomego dróg (9 272 zł), opłacono odśnieżanie (1 819 zł), usługi transportowe (483,18 zł), odnowienie znaku drogowego (650 zł)
- 60016** zakupiono znaki drogowe (1 594,05 zł), materiały do budowy chodników (1 833,43 zł), obrzeża, kostkę betonową, krawężniki (29 885 zł), pospółkę (2 322,71 zł), cement (1 536 zł), paliwo do zagęszczarki (295,70 zł). Zakupiono usługi. Opłacono: transport materiałów i usługi sprzętem (9 690,29 zł), zimowe utrzymanie dróg (53 895,45 zł), wynagrodzenia bezosobowe – głównie dotyczą odśnieżania wykonywanego przez rolników

(10 726,68 zł), oszklenie przystanków autobusowych (580 zł), wykonanie oznakowania poziomego ulic (7 174,21 zł), niwelację i równanie dróg (1 625 zł), remont drogi gminnej w Rusku Wlk. (7 320 zł) opłacono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (425,52 zł).

Zrealizowano wydatki inwestycyjne: na zakup i montaż łańcuchów łączących słupki wygradzające parking na rynku w Pasymiu (6 019,28 zł), na przebudowę drogi prowadzącej do pól (122 529,27 zł), oraz: „Przebudowa ul. Słonecznej w m. Pasym – dokumentacja” (5 000 zł), „Przebudowa ul. Tartacznej w m. Pasym – dokumentacja” (2 260 zł), „Przebudowa ul. Strażackiej w m. Pasym – dokumentacja” (4 000 zł), „Przebudowa ul. Sosnowej w m. Pasym – dokumentacja” (5 000 zł),

- 70004** przekazano dotację przedmiotową dla ZGKiM – 166 000 zł, oraz dotację na zakupy inwestycyjne maszyn i urządzeń w ZGKiM – 79 000 zł,
- 70005** opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m.in.: opłacono umowę na dozorowanie nieruchomości gminnej w m. Rutki (3 216,84 zł), składki ZUS od tej umowy (267,84 zł), kontrola stanu technicznego budynku byłego kina i ratusza (1 100 zł), przegląd kominów budynku byłego kina (610 zł), wyceny i podział działek (9 720 zł), ogłoszenia (10 885 zł), opłaty za wypisy i wyrisy (156 zł), za prezentację ofert sprzedaży nieruchomości (1 220 zł), za udostępnienie map (759 zł), za wznowienie granic (7 000 zł), opłaty sądowe (632 zł), wniesiono opłaty za wieczyste użytkowanie (65,50 zł). Poniesiono wydatki inwestycyjne dotyczące budowy budynku socjalnego (16 471,92 zł).
- 71004** opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – ogłoszenia (1 189,50 zł), projekty decyzji o warunkach zabudowy (13 908,00 zł), płatności częściowe dot. planu w m. Tylkowo (2 196,00 zł), wykonanie map do celów projektowych (plany zagospodarowania przestrzennego placów zabaw w Dybowie, Elganowie, Pasymiu) (2 350 zł)
- 75011** wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zakupiono druki do USC (1 475,82 zł), komputer (1 380 zł), zasilacz (114 zł). Opłacono asystę techniczną programu (244 zł).
- 75022** wypłacono diety radnym (30 532,50 zł), zakupiono artykuły spożywcze (460,93 zł), program do formatowania uchwał (610 zł), komputer (1 201 zł), system operacyjny do tego komputera (399 zł), opłacono podpis elektroniczny (439,69 zł),
- 75023** oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON opłacono: wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń i umów o dzieło (2 814,24 zł), środki czystości i bhp (2 001,12 zł), druki (892,37 zł), prenumeraty (441,24 zł), materiały biurowe (11 250,92 zł), książki i komentarze (2 135,39 zł), materiały do malowania piwnicy (903,70 zł), opał (14 049,55 zł), niszczarka (299 zł), złącze bezpiecznikowe (1 800 zł), telefon (99 zł), art. spożywcze (861,61 zł), zrealizowano opłaty za wodę (283,11 zł), opłacono badania lekarskie pracowników (426 zł), prowizje bankowe (5 151,83 zł), naprawy kserokopiarki (857,72 zł), certyfikowany podpis elektroniczny (909,83 zł), koszty ogłoszeń (139,08 zł), wywóz nieczystości (779,76 zł), opłaty RTV (523,80 zł), obsługa ZETO (803,88 zł), obsługa prawna (12 529,40 zł), wydatki na opłaty pocztowe (29 002,96 zł), oprawa introligatorska Dzienników Ustaw i Monitorów Polskich (1 620 zł), przegląd kominów (732 zł), obsługa kotłowni (4 000 zł), badanie techniczne (800,32 zł), zakup usługi dostępu do systemu „LEXPolonica”



(4 000 zł), usługi internetowe (1 830,01 zł), opłaty za telefony (8 674,36 zł), opłaty sądowe (230,00 zł), opłaty komornicze (520,80 zł), ubezpieczenie majątku Gminy (8 978 zł), koszty delegacji i ryczałtów samochodowych (10 030,81 zł), szkolenia (7 336,22), materiały papiernicze do kserokopiarki i drukarek (2 623,49 zł), akcesoria komputerowe w tym programy i licencje (2 150,24 zł),

- 75045** dokonano zwrotu kosztów dojazdu na komisję poborową (12,10 zł).
- 75075** przekazano dotację dla Parafii Ewangelicko-Augsburskiej w Pasymiu (8 000 zł), zakupiono nagrody na konkurs wiedzy o ruchu drogowym (400,00 zł), DVD dla szkoły w Sużanach, zakupiono materiały do organizacji zawodów wędkarskich (1 526,82 zł), napoje i nagrody w turnieju piłki siatkowej (281,96 zł), naczynie żaroodporne dla Domu Dziecka (89,05 zł), puchary i statuetki (490 zł), kwiaty (50,00 zł), okładki kartonowe (753 zł), tablica pamiątkowa w Tylkowie (1 200 zł), ogłoszenia reklamowe (3 067,26 zł), koszulki z herbem (3 990 zł). Poniesiono wydatki inwestycyjne na zakup i montaż kamery internetowej (3 657,28 zł).
- 75095** wypłacono diety sołtysom (7 310,00 zł), zakupiono materiały na potrzeby sołectw (280 zł). Zakupiono wodę i energię (światlice w Narajtach i Grzegorzólkach - 532,25 zł), opłacono serwis hot-spot-ów, realizujących udostępnianie Internetu w Leleszkach, Michałkach i Tylkowie (3 924 zł), opłacono składki członkowskie związane z członkostwem Gminy Pasym w Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich (1 332,75 zł), Lokalnej Organizacji Turystycznej Powiatu Szczycieńskiego (1 066,20 zł) oraz w Związku Gmin „Czyste Mazury” (1 066,20 zł).
- 75101** wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców. W ich ramach opłacono umowę zlecenia na kwotę 126,15 zł i składki od tej umowy - 81,43 zł,
- 75107** wydatki związane z wyborami Prezydenta RP. W ich ramach opłacono diety członków komisji wyborczych (7 560 zł), wypłacono zaliczkę na opłacenie umów zleceń (2 500 zł), zakupiono materiały (1 480,27 zł), opłacono podróże służbowe (354,03 zł).
- 75412** **wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP:**  
przekazano dotacje OSP w Gromie i OSP w Pasymiu na zakup sprzętu i wyposażenia, realizowany z dofinansowaniem pochodzącym ze Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP (1 972,13 zł), wypłacono diety strażakom - 9 371,72 zł, opłacono umowy-zlecenia – 5 732,98 zł, zakupiono: części do samochodów – 671,80 zł, płyny eksploatacyjne i oleje – 358,98 zł, paliwo – 3 657,17 zł, akumulator – 630 zł, tablicę rozdziału prądu – 613,90 zł, bramę garażową do OSP w Jurgach – 2 780 zł, materiały do remontu remiz – 2 501,25 zł, artykuły elektryczne – 617,97 zł, materiały na turniej wiedzy pożarniczej – 302 zł; opłacono: zakup energii i wody – 20 692,24 zł, zakupiono usługi remontowe – 4 887,93 zł, badania lekarskie – 120 zł, badania techniczne samochodów – 406 zł, różne opłaty i składki (polisy ubezpieczeniowe) – 1 016 zł.
- 75495** wydatkowano środki na rozbudowę monitoringu – 10 436,01 zł.
- 75647** wypłacono prowizje za pobór podatków – 12 577,94 zł,
- 75702** opłacono odsetki od kredytów w kwocie 116 443,75 zł,
- 80101** Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:

### **Szkoła Podstawowa w Pasymiu:**

- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 55 286,83 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 011,56 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 1 650,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 626 500,07 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 95 169,46 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 115 827,61 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 18 665,14 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 56 681,57 zł (w tym: opał – 28 998,39 zł, środki czystości – 1 189,66 zł, materiały biurowe – 698,94 zł), toner i tusz - 1 023,58 zł, materiały do bieżących napraw szkoły – 3 426,88 zł, krzesła dla uczniów – 2 710,91 zł, regał – 1 256,60 zł, stolik – 1 422,47 zł, tablice szkolne – 866,14 zł, wykładzina do sali nr 7 – 3 500,00 zł, szafka z umywalką do sali nr 5 – 629,85 zł, bęben drukujący do drukarki – 633,91 zł, pozostałe (dzienniki i świadectwa szkolne, materiały do dekoracji, stopki do krzesel, biurko, niszczarka dokumentów, mazaki do tablic, środek chwastobójczy, instrukcje bhp, paliwo do kosiarki, świetlówki, artykuły gospodarcze, itp.) – 2 769,24 zł, mieszalnik do zaprawy tynkarskiej – 397,00 zł, odkurzacz – 339,00 zł, kosiarka – 1 919,00 zł, uchwyty do projektorów – 4 000,00 zł, deski do zabezpieczenia ścian – 900,00 zł,
- zakup artykułów spożywczych – 2 397,07 zł,
- pomoce dydaktyczne – 1 630,57 zł, (w tym: prenumerata – 18,60 zł, zakup książek – 112,97 zł, program MS Office 2007 – 1 499,00 zł,),
- zakup energii – 10 302,41 zł, (w tym: energia elektryczna – 9 801,86 zł, woda – 500,55 zł,),
- zakup usług remontowych – 2 013,54 zł, - remont sal lekcyjnych 7 i 8
- zakup usług pozostałych – 13 991,94 zł, (w tym: abonament RTV – 197,00 zł, prowizja bankowa – 1 644,12 zł, wywóz nieczystości – 3 077,18 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 2 176,52 zł, regeneracja wkładu do drukarki – 353,80 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 610,00 zł, usługi stołóvkowe – 5 231,40 zł, znaczki pocztowe – 150,00 zł, dorobienie kluczy – 20 zł,), przegląd i konserwacja gaśnic 312,32 zł, regeneracja wkładu w urządzeniu wielofunkcyjnym – 219,60 zł,
- usługi dostępu do sieci Internet – 174,00 zł,
- opłata za telefon komórkowy – 360,22 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 1 291,54 zł,
- delegacje – 622,49 zł,
- różne opłaty i składki – 1 165,50 zł, (w tym: opłata za korzystanie ze środowiska – 631 zł, polisa ubezpieczeniowa – 534,50 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 72 924,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 522,76 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych i oprogramowania – 599 zł (program do wypełniania arkuszy świadectw),

### **Szkoła Podstawowa w Tylkowie:**

- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 19 669,17 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 500,00 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 225 966,80 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 35 838,03 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 41 751,64 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 6 199,06 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 470 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 15 548,19 zł (w tym: olej opałowy – 12 550,00 zł, środki czystości – 603,24 zł, materiały biurowe – 132,98 zł, materiały do remontu -1 850,39 zł, tusz – 143 zł), pozostałe – 268,58 zł),
- pomoce dydaktyczne – 550,50 zł, (w tym: książki – 272,50 zł, plansze interaktywne – 219 zł, zestaw multimedialny: Atlas Świata i Polski – 59 zł),

- zakup energii – 5 429,75 zł, (w tym: energia elektryczna – 5 068,55 zł, woda – 361,20 zł),
- zakup usług remontowych – 10 083,24 zł (remont pomieszczeń w starym budynku szkoły),
- zakup usług pozostałych – 12 663,13 zł, (w tym: abonament RTV – 198,55 zł, prowizja bankowa – 851,05 zł, wywóz nieczystości – 1 996,07 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 170,00 zł, naprawa kopiarki – 878,40 zł, badanie instalacji elektrycznej – 219,60 zł, usługi stołówkowe – 6 620,40 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 984,14 zł, naprawa komina - 488,00 zł, opłata za miejsce na serwerze – 120,78 zł, pozostałe (usługi pocztowe, usługa transportowa, koszty przesyłki itp.) – 136,14 zł),
- usługi dostępu do sieci Internet – 174 zł,
- opłata za telefon komórkowy – 333,47 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 332,78 zł,
- delegacje – 292,53 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 1 453,50 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 27 263 zł,
- zakup programu „Bezpieczna Szkoła” – 352,58 zł,

### **Szkoła Podstawowa w Gromie:**

- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 18 156,56 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 210 390 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 31 459,85 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 38 592,96 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 6 207,10 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 16 317,93 zł (w tym: opał – 9 658,02 zł, środki czystości – 370,56 zł, materiały biurowe – 18,29 zł, kodeks oświaty-aktualizacja – 318,00 zł, dzienniki lekcyjne, gilosze, legitymacje szkolne – 324,01 zł, tusz i toner – 533,83 zł, wykładzina dywanowa – 1 825,00 zł, okno do gabinetu logopedy - 281,20 zł, uchwyty do projektorów – 1 781,98 zł, środek zabezpieczający posadzkę – 167,99 zł, materiały do napraw bieżących – 154,69 zł, pozostałe (gry do świetlicy, gaśnica proszkowa, kreda, artykuły papieżnicze na zajęcia plastyczne, piła tarczowa, nasiona trawy, zestaw sprzątający, itp.) – 884,36 zł,)),
- zakup pomocy dydaktycznych (zestaw multimedialny: Atlas Świata i Polski) – 59 zł,
- zakup energii – 2 563,11 zł, (w tym: energia elektryczna – 2 262,79 zł, woda – 260,32 zł, gaz butlowy – 40 zł),
- zakup usług remontowych – 29 745,88 zł, (w tym: nadzór remontu – 4 979,87 zł, za wykonanie robót elektrycznych – 5 166,35 zł, za wykonanie robót dekarских – 5 851,97 zł, remont pokoju nauczycielskiego i sali nr 4 – 12 147,25 zł, wykonanie instalacji elektrycznej w pokoju nauczycielskim – 1 100,44 zł, za opracowanie kosztorysu inwestorskiego – 500,00 zł, ),
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracownika) – 489,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 9 590,42 zł, (w tym: prowizja bankowa – 1 018,88 zł, wywóz nieczystości – 589,11 zł, przegląd i konserwacja gaśnic p/pożarowych – 163,48 zł, konserwacja i naprawa kserokopiarki – 244,00 zł, przegląd techniczny budynku – 400,00 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 610,00 zł, usługi stołówkowe – 6 160,20 zł, przegląd przewodu kominowego – 366,00 zł, znaczki pocztowe – 38,75 zł),
- usługi dostępu do sieci Internet – 174,00 zł,
- opłata za telefon komórkowy – 698,50 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 489,13 zł,
- delegacje krajowe - 117,02 zł,
- delegacje zagraniczne – 963,43 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 678,50 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 26 836,00 zł,
- zakup materiałów papieżniczych do drukarek i sprzętu ksero – 229,36 zł,

- zakup akcesoriów komputerowych – 90 zł, (zasilacz do komputera).

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

**Szkoła Podstawowa w Tylkowie:**

- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 1 810,76 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 21 327,54 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 534,29 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 3 727,37 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 604,77 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 797 zł,

**Szkoła Podstawowa w Gromie:**

- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 3 775,31 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 38 669,02 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5 257,18 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 7 103,08 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 1 152,50 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 968 zł,

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

- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 9 636,70 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 310,88 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 116 896,80 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 15 633,83 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 22 431,48 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 3 153,98 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 15 229,91 zł (w tym: opał – 7 860,00 zł, środki czystości – 508,75 zł, materiały biurowe 156,69 zł, szafki kuchenne – 669,00 zł, stoliki dla przedszkolaków – 1 214,00 zł, kanapa z pokrowcem – 379,00 zł, szafki z półkami – 4 008,00 zł, tablica korowa – 105,12 zł, pozostałe (paliwo do kosiarki, artykuły gospodarcze, godło, znaki ewakuacyjne, części do kosiarki, kłódki, wkręt, itp.) – 329,35 zł),
- pomoce dydaktyczne – 667 zł (w tym: tablice edukacyjne – 199,00 zł, wąż z uchwytem – 219,00 zł, torba z instrumentami – 249,00 zł),
- zakup energii – 2 335,76 zł, (w tym: energia elektryczna – 2 096 zł, woda – 79,80 zł, gaz butlowy – 159,96 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 101 zł,
- zakup usług pozostałych – 1 534,28 zł, (w tym: prowizja bankowa – 854,81 zł, wywóz nieczystości – 92,20 zł, konserwacja gaśnicy proszkowej – 148,84 zł, konserwacja i naprawa ksero – 391,93 zł, znaczki pocztowe 46,50 zł),
- opłata za telefon stacjonarny – 559,54 zł,
- podróże służbowe – 95,54 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 173,50 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 14 842 zł,

**80110** Wydatki w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu kształtowały się następująco:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 50 656,21 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 285,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 559 275,19 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 84 140,07 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 99 562,68 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 16 495,04 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 818,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 75 261,48 zł (w tym: olej opałowy – 57 613,28 zł, środki czystości – 4 248,39 zł, materiały biurowe – 675,19 zł, materiały do remontu – 2 691,27 zł, toner do kopiarki i drukarki - 1 386,86 zł,

- koszty utrzymania boiska – 1 587,83 zł, silnik do maszyny sprzątającej – 880,84 zł, części do kosiarki – 457,00 zł, paliwo do kosiarki – 357,39 zł, cztery radiomagnetofony na egzaminy gimnazjalne – 676,00 zł, sprzęt sportowy – 1 536,77 zł, impregnat do drewna do zabezpieczenia ławek - 145,93 zł, pozostałe (materiały do dekoracji, znaki ewakuacyjne, szczotki do zamiatania, wkład filtra oleju do pieca, świetlówki, urządzenia sanitarne, ręczniki i papier toaletowy, woda źródlana, świadectwa szkolne, listwy do naprawy zniszczonych na trybunie szkolnej, środki chwastobójcze, szczotki do zamiatania, itp. - 3 004,73 zł)),
- pomoce dydaktyczne – 2 579,75 zł, (w tym: prenumerata i zakup książek – 1 592,50 zł, zestaw multimedialny, programy edukacyjne – 305,98 zł, piłki i siatka do gry w piłkę ręczną – 341,32 zł, filmy DVD – 339,95 zł),
  - zakup energii – 10 620,66 zł, (w tym: energia elektryczna – 9 450,86 zł, woda – 1 169,80 zł),
  - remont tarasu w budynku szkolnym – 2 690,90 zł,
  - badania profilaktyczne pracowników – 143 zł,
  - zakup usług pozostałych – 10 514,54 zł, (w tym: abonament RTV – 186,70 zł, prowizja bankowa – 1 904,67 zł, wywóz nieczystości – 3 063,76 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 1 454,30 zł, konserwacja dźwigu – 976 zł, naprawa i konserwacja kosiarki, kserokopiarki, monitoringu, oświetlenia na zewnątrz budynku – 459,94 zł, przegląd i czyszczenie przewodu kominowego – 400 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 610,00 zł, dozór techniczny zbiorników na olej – 988,85 zł, pozostałe (w tym: usługa spedycyjna, strona internetowa, wynajem podnośnika, koszty wysyłki, opłaty abonamentowe, znaczki pocztowe itp.) - 470,32 zł),
  - usługi dostępu do sieci Internet – 61,66 zł,
  - opłata za telefon komórkowy – 443,56 zł,
  - opłata za telefon stacjonarny – 1 621,55 zł,
  - podróże służbowe krajowe – 1 628,94 zł,
  - podróże służbowe zagraniczne – 250,72 zł,
  - polisa ubezpieczeniowa – 926 zł,
  - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 52 333 zł,
  - podatek od środka transportu – 885,00 zł,
  - szkolenia pracowników (w zakresie przepisów o ZFŚS i BHP) – 620 zł,
  - materiały papiernicze do drukarek i ksero – 499,71 zł,
  - zakup akcesoriów komputerowych(program „Opiekun”) – 374,40 zł,

Wydatkowano 158,06 zł na realizację inwestycji pn. „Modernizacja stadionu przy Gimnazjum”,

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

**Wydatki Urzędu Miasta i Gminy:**

- składki na ubezpieczenie społeczne – 1 235,21 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 237,01 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (wypłacane z tytułu umów zleceń zawieranych z osobami fizycznymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej (np. dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Gromie) – 6 951,14 zł,
- zakup usług pozostałych – 126 332,80 zł (w tym: bilety miesięczne dla dzieci – 4 576,75 zł, usługi dowożenia dzieci - 121 756,05 zł),

**Wydatki Szkoły Podstawowej w Pasymiu:**

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 115,42
- wynagrodzenie osobowe pracowników – 14 493,49 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 494,72 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 2 129,05 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 58,24 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo)- 7 381,57 zł,

- zakup usług pozostałych – 215 zł,(w tym: wymiana opon, okładzin hamulcowych i podpory wału),

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 750,00 zł,

**Wydatki Publicznego Gimnazjum w Pasymiu:**

- wynagrodzenie osobowe pracowników – 19 936,50 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 494,72 zł,

- składki na ubezpieczenia społeczne – 2 129,05 zł,

- składki na Fundusz Pracy – 58,24 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo)- 15 919,90 zł,

- zakup usług remontowych (naprawa autobusu) – 196,61 zł,

- zakup usług pozostałych – 393,08 zł (dowóz uczniów do szkoły)

- różne opłaty i składki (ubezpieczenie samochodu) – 3 433 zł,

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 500,00 zł,

**Wydatki Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu:**

- wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 15 276,07 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo)- 11 185,75 zł,

- zakup usług pozostałych – 909,50 zł,(w tym: wymiana kół – 134,20 zł, serwis gwarancyjny – 701,50 zł),

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 786 zł,

**80146** wypłacono środki na kształcenie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 9 598,80 zł, w tym:

**w Szkole Podstawowej w Pasymiu:**

szkolenia – 400,00 zł, dopłata do czesnego – 3 725,00 zł,

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

szkolenie rady pedagogicznej – 645 zł, dopłata do kursu kwalifikacyjnego - 875 zł,

**w Szkole Podstawowej w Gromie:**

dopłata do czesnego – 944 zł,

**w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu:**

dopłata do czesnego – 360 zł, szkolenia – 2 379 zł, delegacje – 270,80 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 – 360,00 zł,

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 38 901,60 zł,

- składki na ubezpieczenie społeczne – 4 927,11 zł,

- składki na Fundusz Pracy – 5 472 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe – 1 010,14 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia 6 752,13 zł,(w tym: środki czystości –

1 322,11 zł, materiały biurowe – 33,51 zł, miseczki i łyżki do zup – 3 396,52 zł, wyposażenie kuchni (basen 1-komorowy) – 1 999,99 zł,)

- zakup artykułów spożywczych – 74 757,25 zł,

- zakup energii – 14 546,66 zł, (w tym: energia – 14 240,16 zł, woda – 306,50 zł),

- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 50,00 zł,

- zakup usług pozostałych ( wywóz nieczystości płynnych i stałych) – 847,72 zł,

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 2 250 zł,

**Wydatki Przedszkola w Pasymiu**

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 266,88 zł,

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 23 358,86 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3 600,11 zł

- składki na ubezpieczenie społeczne – 4 197,41 zł,

- składki na Fundusz Pracy – 599,28 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 984,39 zł, (w tym: środki czystości –

187,80 zł, dozownik i płyn do zmywarki – 591,70 zł, garnek i patelnia – 200,01 zł, kubki jednorazowego użytku – 4,88 zł),

- zakup artykułów spożywczych – 15 029,45 zł,

- zakup energii – 2 562,92 zł, (w tym: gaz butlowy – 279,96 zł, woda – 71,80 zł, energia – 2 211,16 zł,)
- zakup usług pozostałych – 1 416,85 zł, (w tym: wywóz nieczystości płynnych i stałych – 1 203,35 zł, czynsz za barenk – 30,50 zł, montaż i dostawa dozownika do zmywarki – 183,00 zł),
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 500,00 zł,

- 80195** wydatki związane z realizowanym w 2009 r. projektem współfinansowanym ze środków pochodzących z UE, mającym na celu zwiększenie wyposażenia szkół naszej Gminy w środki audiowizualne ułatwiające uczniom przyswajanie wiedzy. Wydatkowano 960 zł na promocję programu (zakup tabliczek i plaketek informacyjnych, którymi oznakowano sale, w których zamontowano sprzęt pozyskany w ramach realizacji programu, oraz oznakowano tenże sprzęt), a także 5 132,17 zł na przeprowadzenie audytu zewnętrznego realizacji tego programu.
- 85153** wydatkowano 120,20 zł na nagrody dla dzieci w konkursie dotyczącym przeciwdziałania narkomanii,
- 85154** umiejscowione są tu wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Kwotę 40 943,46 zł wydatkowano na: składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 437,46 zł, wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów zleceń i umów o dzieło – 22 731,82 zł, artykuły na organizację obchodów Dni Rodziny – 2 000 zł, artykuły do organizacji festynu w Leleszkach – 400 zł, artykuły do organizacji spartakiady Honorowych Dawców Krwi – 400 zł, artykuły do organizacji ferii zimowych – 599,71 zł, artykuły spożywcze – 433,32 zł, artykuły do realizacji programu profilaktycznego – 387,96 zł, obsługa prawna – 3 187,25 zł, kolonie profilaktyczne (I rata) - 8 985 zł, programy rozrywkowe i profilaktyczno-edukacyjne w trakcie obchodów Dni Rodziny – 900 zł, realizacja programu profilaktycznego – 400 zł, różne opłaty i składki – 40 zł.
- 85202** opłacono pobyt mieszkańców Gminy Pasym w DPS – 38 291,24 zł,
- 85212** wypłacono świadczenia rodzinne - 879 681,10 zł, zrealizowano wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 143 700,97 zł, wypłacono wynagrodzenia pracownikom M-GOPS – 23 503,15 zł, wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 129,74 zł, wypłacono składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych na kwotę 20 284 zł, opłacono składki na Fundusz Pracy – 596,59 zł, zakupiono materiały biurowe – 304,19 zł, opłacono zakup energii – 362,83 zł, opieka autorska oprogramowania – 1 708 zł, opłaty pocztowe – 1 964,20 zł, prowizje bankowe – 2 477,70 zł, opłacono usługi telekomunikacyjne – 500 zł, opłacono dostęp do Internetu – 450 zł, opłacono podróże służbowe – 148,78 zł, szkolenia pracowników – 600 zł, zakupiono materiały papiernicze do drukarek i ksero – 519,28 zł, akcesoria komputerowe (w tym licencje i programy) - 236,30 zł,
- 85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 8 867,84 zł,
- 85214** na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 74 059,04 zł, w tym kwotę 30 969,66 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 43 089,38 zł,
- 85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 58 954,42 zł.
- 85216** wydano na zasiłki stałe – 81 317,50 zł.
- 85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 132 759,40 zł), opłacono umowy zlecenia i umowy o dzieło – 3 510 zł, zakupiono

materiały i wyposażenie oraz dokonano zapłaty dostarczonych usług: materiały biurowe – 1 188,91 zł, środki czystości – 462,20 zł, druki – 549 zł, prenumerata – 236 zł, zakup energii – 1 567,74 zł, zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 252 zł, czynsz – 5 734,98 zł, opłaty bankowe – 1 654,97 zł, opieka autorska i aktualizacja oprogramowania – 1 549,40 zł, opłaty pocztowe – 1 868 zł, rozmowy telefoniczne – 1 534,68 zł, opłata radiowa – 124,71 zł, szkolenia – 750,00 zł, usługa transportowa – 854 zł, magazynowanie i dystrybucja żywności w Banku Żywności – 1 150 zł, przegląd ksero – 280,60 zł, delegacje – 273,04 zł, ubezpieczenia – 166,50 zł, papier do kserokopiarki i drukarki – 1 500 zł, akcesoria komputerowe – 333,30 zł.

- 85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze, wynagrodzenia i pochodne – 23 503,12 zł, wynagrodzenia bezosobowe (wyplacone na podstawie umów zlecenia) – 9 475 zł,
- 85295** realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów – 73 562,58 zł oraz na zasiłki celowe z przeznaczeniem na zakup gorących posiłków - 6 000 zł.
- 85395** realizując program „Aktywna jednostka to aktywne społeczeństwo” wydano: na wynagrodzenia i pochodne – 19 445,26 zł, na wynagrodzenia wyplacone realizatorom umów-zleceń – 19 040 zł, na artykuły spożywcze do realizacji spotkań – 1 190 zł, artykuły promocyjne i materiały biurowe – 1 706,79 zł, na ogłoszenia prasowe i plakaty promocyjne – 760 zł, na zajęcia taneczne Breakdance i Hip-Hop – 1 680 zł, za wynajem sali i catering w czasie Treningu interpersonalnego – 5 600 zł, na zakup akcesoriów komputerowych - 2 900 zł.
- 85415** wyplacono stypendia dla uczniów – 40 410 zł, oraz inne formy pomocy dla uczniów – 1 350 zł.
- 85495** wydatki poniesione na organizację obchodów Dni Rodziny – 5 692,91 zł.
- 90003** oplacono wywóz odpadów, w tym segregowanych – 35 337,40 zł,
- 90004** zrealizowano wydatki na utrzymanie zieleni – 9 834 zł,
- 90013** zakupiono karmę dla psów odstawianych do schroniska – 268,93 zł, poniesiono koszty transportu psów do schroniska - 102 zł.
- 90015** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 67 524,11 zł, na bieżące naprawy wydatkowano – 8 712 zł, oraz spłatę zobowiązań dotyczących przeprowadzonego w 2005 r. remontu oświetlenia na terenie gminy - 53 538,08 zł, zakupiono świąteczne motywy świetlne – 11 995,04 zł, oplacono montaż szafki rozdzielczej – 3 000 zł, zrealizowano opłaty za udostępnienie słupów – 1 039,44 zł, oplacono demontaż słupów – 759,77 zł. Wydatki inwestycyjne na rozbudowę oświetlenia na terenie gminy wyniosły 20 347,13 zł (w tym: „Budowa oświetlenia ulicy Burskiego w Pasymiu - zakup dokumentacji” - 2 562 zł, „Budowa oświetlenia ulic: Jaskółczej, Bocianiej, Żurawiej, Orlej, Kruczej, itd. w Pasymiu - zakup dokumentacji” - 8 185,13 zł, „Budowa oświetlenia przystanków autobusowych w m. Tylkowo” - 9 600 zł).
- 90019** wydatkowano 446,46 zł na zakup worków i rękawic używanych przy oczyszczaniu terenu Gminy.
- 90095** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z:  
- wypłatami świadczeń w ramach realizacji programu prac społecznie użytecznych – 5 352,96 zł,  
- zatrudnieniem pracowników w ramach robót interwencyjnych, w tym: ekwiwalenty BHP - 686,46 zł, wynagrodzenia osobowe – 45 157,07 zł, dodatkowe



wynagrodzenie roczne – 9 428,40 zł, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 8 342,23 zł, składki na PFRON – 2 733,83 zł, wydatki na zakup wody mineralnej – 594,06 zł, badania lekarskie – 752 zł.

- 92109** w rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury - 210 000 zł,
- 92116** dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 63 000 zł,
- 92605** wypłacono dotację dla LKS „Błękitni” Pasym – 50 000 zł, oraz nagrody Burmistrza przyznane sportowcom – 7 050 zł,
- 92695** opłacono energię elektryczną w szatni stadionu – 662,80 zł,

### KREDYTY

Wg. stanu na dzień 30 czerwca 2010 roku Gmina Pasym posiadała cztery kredyty długoterminowe, z tytułu których zadłużenie wynosiło:

L.p.	bank kredytujący	rodzaj kredytu	data zaciągnięcia	przewidyw. data spłaty	cel	saldo na dzień 30.06.2010
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.	246 300,00
2	BOŚ S.A. O/Olsztyn	obrotowy	13.12.2006	31.12.2015	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	1 120 753,00
3	BOŚ S.A. O/Olsztyn	obrotowy	20.12.2007	31.12.2017	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	1 125 626,00
4	Bank Millenium S.A. O/Olsztyn	obrotowy	18.12.2009	31.12.2019	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	2 469 800,01
<b>RAZEM:</b>						<b>4 962 479,01</b>

Wskaźnik zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2009 r. wynosił 34,6 %.

W trakcie I półrocza 2010 roku wydano na obsługę zadłużenia kredytowego 534 893,07 zł. Z kwoty tej na spłatę kapitału wydatkowano 603 479,99 zł, natomiast spłata odsetek od kredytów pochłonęła 116 443,75 zł (w tym 1 748,30 zł stanowiły zapłacone odsetki od wykorzystanej części kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym).

Stan zadłużenia na koniec II kwartału br. wynosił 4 962 479,01 zł. Wskaźnik zadłużenia Gminy Pasym na koniec II kwartału br. wyniósł 20,6 %.

Biorąc pod uwagę planowane dochody pomniejszone o planowane a niezrealizowane jeszcze dochody pochodzące ze środków z UE, wskaźnik zadłużenia kształtuje się na poziomie 30,5 %.

**INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK I KREDYTÓW  
W I PÓŁROCZU 2010 r.**

L.p.	Nazwa kredytu, pożyczki	Rok otrzymania kredytu, pożyczki	Wysokość kredytu, pożyczki		Zadłużenie gminy na 31.12.2009	Wzrost /spadek (+/-) zadłużenia w I półroczu 2010 (z innych przyczyn niż spłata)	Wysokość spłaty kapitału w I półroczu 2010	Spłaty odsetek w I półroczu 2010	Zadłużenie gminy na 30.06.2010	Nadwyżka wg. spraw. Rb-NDS za I półrocze 2010 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	492 900	-	246 600	0,00	246 600	
2	BOŚ S.A., oddział w Olsztynie obrotowy	2006	1 833 913	1 833 913	1 222 633	-	101 880	23 050,00	1 120 753	
3	BOŚ S.A., oddział w Olsztynie obrotowy	2007	1 886 426	1 886 426	1 250 426	-	124 800	22 505,99	1 125 626	
4	Bank Millenium S.A., oddział w Olsztynie obrotowy	2009	2 600 000	2 600 000	2 600 000	-	130 199,99	69 139,46	2 469 800,01	
	<b>RAZEM</b>		<b>10 003 330</b>	<b>10 003 330</b>	<b>5 565 959</b>	<b>-</b>	<b>603 479,99</b>	<b>114 695,45</b>	<b>4 962 779,01</b>	<b>-106 130,03</b>

## Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Pasymiu

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Pasymiu zajmuje się prowadzeniem usług komunalnych t.j. obsługą oczyszczalni ścieków, wywozem ścieków samochodami asenizacyjnymi, produkcją i dostawą wody na terenie całej gminy, sprzątnięciem ulic, placów, chodników o powierzchni 42 200m<sup>2</sup>, zarządzaniem terenami zielonymi o powierzchni 66 234 m<sup>2</sup>, zarządaniem cmentarzem komunalnym. Świadczy usługi w zakresie gospodarki mieszkaniowej t.j. wynajem mieszkań, lokali użytkowych, garaży, dostawę energii cieplnej z dwóch kotłowni lokalnych do 75 lokali mieszkalnych i 6 lokali użytkowych, oraz dostawę ciepłej wody do 73 lokali mieszkalnych.

Plan przychodów ZGKiM na rok 2010 wynosi 1 71 038 zł. W I półroczu zrealizowano przychody w kwocie 923 896,71 zł, co stanowi 53,9 % planu. Realizacja przychodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

	plan	wykonanie	% planu
czynsz za lokale mieszkalne	135 000	58 973,06	43,68%
czynsz za lokale użytkowe	45 800	23 211,19	50,68%
czynsz za garaże	2 200	999,77	45,44%
wywóz śmieci opł. lokatorów	60 000	27 517,67	45,86%
dostawa energii CO i C W	305 000	154 832,09	50,76%
dostawa wody	289 000	147 030,12	50,88%
ścieki oczyszczalnia	251 000	112 808,68	44,94%
wywóz szamb	110 000	56 627,83	51,48%
inne usługi (transport, sprzątnięcie, usługi budowlane, wodociągowe)	151 000	67 630,25	44,79%
dotacja	255 038	166 000,00	65,09%
dotacja inwestycyjna	110 000	79 000,00	71,82%
inne przychody (odszkodowanie i umorzony podatek od nieruchomości)	0	29 256,05	
<b>RAZEM PRZYCHODY:</b>	<b>1 714 038</b>	<b>923 896,71</b>	<b>53,90%</b>

Plan wydatków ustalony był na poziomie 1 685 368 zł. W I półroczu zrealizowano je w kwocie 876 429,33 zł, czyli w 52 %. Główne wykonane wydatki to:

	plan	wykonanie	
osobowy fundusz płac	588 000	277 857,14	47,25%
zakładowy fundusz nagród	45 000	0,00	0,00%
składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	95 000	40 384,11	42,51%
składki na Fundusz Pracy	15 400	6 296,85	40,89%
składki na PFRON	600	554,84	92,47%
odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	22 000	5 000,00	22,73%
wypłaty za pranie, inne	2 000	872,00	43,60%
delegacje, ryczałty na samochody, w tym:	5 500	2 626,53	47,76%
- ryczałty (2 pracowników) -	2 654,28 zł		
- delegacje (wszyscy pracownicy) -	62,25 zł		
materiały razem,	393 438	261 049,24	66,35%
w tym:			
- opał (węgiel, olej opałowy, miał)		141 070,48	
- paliwa, oleje, smary		43 207,03	
- części zamienne		9 770,68	
- materiały budowlane		45 463,62	
- materiały biurowe		9 674,96	
- materiały bhp i inne		11 862,47	
energia elektryczna	186 330	87 677,52	47,05%

zakup usług,	181 400	95 905,48	52,87%
w tym:			
- wywóz śmieci		42 967,10	
- badanie wody i ścieków		7 694,80	
- opłaty za telefony		4 188,58	
- naprawa pomp, usługi czyszczenia kanalizacji		5 179,00	
- naprawy pomp, silników - wodociągi		551,40	
- usługi różne		6 221,61	
- remonty lokali		1 103,97	
- naprawy samochodów, spawanie, usługi obce		5 088,12	
- usługi kominiarskie		10 441,00	
- badania lekarskie		981,50	
- kursy, szkolenia		600,00	
- naprawy sprzętu biurowego, nadzór nad programami		2 011,00	
- obsługa bankowa, prowizje		3 940,83	
- opłaty sądowe i komornicze		1 125,73	
- dozór techniczny urządzeń		2 806,36	
- rejestracja pojazdów		881,48	
opłaty za korzystanie ze środowiska	22 000	10 138,39	46,08%
ubezpieczenie pojazdów, budynków	9 400	5 780,87	61,50%
podatek od nieruchomości	9 300	0,00	0,00%
zakupy inwestycyjne sfinansowane z dotacji z UMiG	110 000	79 000,00	71,82%
zakupy inwestycyjne sfinansowane środkami własnymi	0	3 286,36	
<b>RAZEM WYDATKI:</b>	<b>1 685 368</b>	<b>876 429,33</b>	<b>52,00%</b>

Z otrzymanej kwoty 79 000 zł dotacji na zakupy inwestycyjne wykorzystano kwotę 79 000 zł, na zakup sprzętu do czyszczenia kanalizacji WUKO oraz na spłatę rat leasingowych za koparko-spycharkę.

Stan środków na podstawowym rachunku bankowym w dniu 30.06.2010 r. wynosił 1 911,50 zł, środki w kasie wynosiły 763,20 zł.

Zapasy magazynowe na kwotę 245 600,22 zł.

Należności z tytułu usług wynoszą 197 948,81 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 71 362,28 zł, w tym:

- z tytułu czynszu za mieszkanie – 7 730,04 zł,
- za dostarczone ciepło i ciepłą wodę – 30 288,10 zł,
- za dostarczoną zimną wodę – 13 411,30 zł,
- za odbiór ścieków – 15 918,50 zł,
- za wywóz śmieci – 4 014,34 zł,

- należności od osób fizycznych i podmiotów gospodarczych z tytułu opłat za dostawę wody i odbiór ścieków wynosiły łącznie 33 901,12 zł, w tym:

- za dostawę zimnej wody – 15 850,50 zł,
- za odbiór ścieków – 18 050,62 zł,

- należności od osób fizycznych i innych podmiotów z tytułu wywozu ścieków beczkowozami, dzierżawy lokali użytkowych innych usług, wynosiły łącznie 92 685,41 zł, w tym:

- czynsz wraz z opłatami za lokale użytkowe – 12 135,15 zł,
- opłaty za dostawę mediów wspólnotom mieszkaniowym – 29 585,86 zł,
- wywóz szamb i inne usługi – 19 541,29 zł,
- należności określone jako nieściągalne – 30 810,11 zł,
- odsetki nieściągalne – 613 zł,
- należności z tytułu podatku VAT do rozliczenia – 22 825,13 zł,
- należności z tytułu nierozliczonych zaliczek, składek – 504,01 zł.

Spośród wyżej wymienionych kwotę 154 773,80 zł stanowią należności wymagalne (po terminie płatności), z czego 30 810,11 zł stanowią należności nieściągalne.

Zobowiązania Zakładu ogółem, z tytułu zakupu usług i zakupu towarów oraz inne, wynosiły na dzień 30.06.2010 r. 151 319,75 zł. Na zobowiązania składają się płatności wynikające z faktur:

- za energię elektryczną – 32 836,48 zł,
- za wywóz śmieci – 18 613,74 zł,
- za opał – 20 752,20 zł,

oraz następujących opłat:

- za ochronę środowiska (naliczone za II półrocze 2010) – 10 138,39 zł,

a także:

- z tytułu nadpłat w płatnościach za wodę i odbiór ścieków – 6 562,66 zł,
- zobowiązania różne wobec dostawców materiałów i usług – 54 298,17 zł,
- potrącony podatek dochodowy od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec br. oraz VAT od zakupów - 8 118,11 zł.

Zobowiązania na kwotę 58 975,10 zł są zobowiązaniami wymagalnymi.

Stan funduszu obrotowego na 30.06.2010 r. wynosił 68 179,01 zł.

Średnie zatrudnienie w I półroczu 2010 r. wyniosło 24 osoby.



## TABELE