

Zarządzenie Nr 49/2017
Burmistrza Miasta Pasym
z dnia 31 sierpnia 2017 r.

w sprawie: **przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pasym za I półrocze 2017 r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz.1870 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 2017 r.

§ 2

Informacja stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
GMINY**

PASYM

ZA I PÓŁROCZE 2017 ROKU

Pasym, sierpień 2017 r.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM ZA I PÓŁROCZE 2017 ROKU

Struktura informacji

Informacja składa się z:

- omówienia budżetu gminy,
- omówienia realizacji dochodów,
- omówienia pozyskanych środków zewnętrznych,
- omówienia realizacji wydatków,
- omówienia kształtowania się długu gminy,
- tabel.

Tabele prezentują:

tabela Nr 1 - Wykonanie dochodów budżetu gminy według źródeł,

tabela Nr 2 - Wykonanie dochodów budżetu gminy według klasyfikacji budżetowej,

tabela Nr 3 - Wykonanie wydatków w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej.

Budżet Gminy Pasym w I półroczu 2017 roku (zmiany w trakcie I półrocza i główne parametry)

Budżet Gminy Pasym na rok 2017 został uchwalony uchwałą Nr XXVII/177/2016 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 28 grudnia 2016 r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie 26 699 018 zł, natomiast wydatki osiągną w 2017 r. poziom 27 233 935,07 zł. Deficyt budżetu, w kwocie 534 917,05 zł, planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z wolnych środków z lat ubiegłych.

W trakcie I półrocza roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 30 czerwca 2017 r. planowane dochody wynosiły 27 436 538,11 zł, natomiast planowane wydatki - 28 990 265,42 zł. Planowany deficyt wzrósł do kwoty 1 553 727,31 zł i nadal finansowany jest wolnymi środkami z lat ubiegłych. Na dzień 30 czerwca 2017 r. budżet przewidywał realizację przychodów jedynie z tytułu wolnych środków pochodzących z budżetów lat ubiegłych, w kwocie 3 562 743,72 zł.

Budżet przewiduje w roku 2017 rozchody:

- spłatę zaciągniętych kredytów - w kwocie 103 226 zł,
- utworzenie lokaty na koniec roku w kwocie 1 905 790,41 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr XXVII/182/2017 z dnia 24 lutego 2017 r.,
- Nr XXVIII/190/2017 z dnia 31 marca 2017 r.,
- Nr XXIX/200/2017 z dnia 23 maja 2017 r.,
- Nr XXX/209/2017 z dnia 27 czerwca 2017 r.,

b) zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Nr 4/2017 z dnia 31 stycznia 2017 r.,
- Nr 19/2017 z dnia 26 kwietnia 2017 r.,
- Nr 29/2017 z dnia 30 czerwca 2017 r.

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

Ostatecznie w I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 13 150 071,57 zł (47,9 % planu), a wydatki w kwocie 11 572 378,21 zł (39,9 % planowanych).

W I półroczu roku 2017 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, w tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 3 891 363,99 zł. Szczegółowo dotacje te zostały wymienione w tabeli nr 1.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (Burmistrza), dotyczących ulg, odroczeń (w tym również rozłożeń na raty) i umorzeń wyniosły 52 784,20 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku od nieruchomości – 11 373,50 zł,
 - odroczenia w podatku rolnym – 278 zł,
 - odroczenia w podatku od środków transportowych – 30 002 zł,
 - odroczenia odsetek od zaległości podatkowych – 533 zł,
- Łącznie odroczenia (w tym również rozłożenia na raty) – 42 186,50 zł
- umorzenia podatku od nieruchomości – 9 761,70 zł,
 - umorzenia podatku rolnego – 30 zł,
 - umorzenia odsetek od zaległości podatkowych – 806 zł
- Łącznie umorzenia – 10 597,70 zł.

Zaległości we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wg. stanu na dzień 30.06.2017 r. wynosiły 2 727 666,37 zł. Na kwotę tę składały się:

zaległości we wpłatach z tytułu:

- sprzedaży mienia -	3 427,93 zł
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego we własność -	14 175,00 zł
- użytkowania wieczystego -	75 504,23 zł
- czynszu dzierżawnego -	4 664,66 zł
- podatku od nieruchomości -	867 331,44 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	531 245,63 zł
<i>- osoby prawne -</i>	336 085,81 zł
- podatku rolnego -	76 261,88 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	63 505,96 zł
<i>- osoby prawne -</i>	12 755,92 zł
- podatku leśnego -	2 627,37 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	2 210,40 zł
<i>- osoby prawne -</i>	416,97 zł
- podatku od środków transportowych -	62 661,26 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	62 661,26 zł
<i>- osoby prawne -</i>	0,00 zł
- wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego (M-GOPS) -	1 088 742,94 zł
- opłaty za wycinkę drzew -	2 687,94 zł
- opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym -	670,29 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi -	150 556,11 zł
- opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu -	296,30 zł
- z tytułu gwarancji na roboty budowlane -	371 056,57 zł
- dochodów gminy (podatków) pobieranych przez urzędy skarbowe -	5 903,95 zł
- dzierżawy powierzchni dachowej (SP Tylkowo) -	500,00 zł
- odpłatności za pobyt dzieci w Przedszkolu -	598,50 zł
RAZEM:	2 727 666,37 zł

Omówienie realizacji dochodów (wg. pozycji tabeli Nr 1)

poz. 1 - 2 - podatki realizowane na podstawie decyzji wymiarowych Burmistrza Miasta Pasym oraz na podstawie deklaracji sporządzanych przez podatników (w przypadku osób prawnych). Podstawą planowania dochodów jest wymiar roczny, dokonywany na według stawek uchwalanych przez Radę Miejską. Podatki te są płatne przez osoby fizyczne w czterech ratach, natomiast osoby prawne płacą te podatki w dwunastu miesięcznych ratach.

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

poz. 4 - podatek ten jest płacony przez podatników, bez wezwania. Podatnicy winni składać organowi podatkowemu (Burmistrzowi) deklarację dotyczącą tego podatku. Otrzymujemy również ze Starostwa Powiatowego informacje dotyczące rejestrowania przez mieszkańców naszej gminy pojazdów podlegających podatkowi od środków transportowych.

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

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

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

poz. 8 - wysokość opłaty eksploatacyjnej określana jest co kwartał przez podmiot eksploatujący złoża kopalin na podstawie pozyskanego urobku. Weryfikacja składanych Gminie informacji o zrealizowanym wydobyciu kopalin ze stanem faktycznym należy do kompetencji organu koncesyjnego. W chwili obecnej wpływające wpłaty są bardzo nieregularne. Stąd też planowanie jakichkolwiek dochodów z tego tytułu jest bardzo problematyczne.

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

poz. 11 - w drugim półroczu spodziewane jest lepsze wykonanie dochodów z tytułu opłaty targowej (główne miesiące handlowe, to miesiące wakacyjne),

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

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

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

poz. 15 - wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

poz. 16 - wpływy z tytułu odsetek za zwłokę są zależne od wielu czynników, jak chociażby skuteczność egzekucji zaległości podatkowych, wysokość stóp procentowych odsetek od zaległości podatkowych.

poz. 17 – dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego.

poz. 18, 19 - dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania we własność oraz z użytkowania i użytkowania wieczystego,

poz. 20 - dochody pochodzą z dzierżaw działek ogrodniczych, rolnych oraz najmu lokali użytkowych (np. najem lokalu dla Policji), dzierżawy działki pod wieżą telefoniczną w m. Tylkowo, dzierżawy obwodów łowieckich.

poz. 21 - dochody dotyczące odsetek od nieterminowych wpłat należności cywilno-prawnych (sprzedaż, dzierżawa, najem, użytkowanie wieczyste składników majątku Gminy),

poz. 22 – dochody dotyczące odsetek od lokat terminowych i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

poz. 23, 24, 25 - wysokość subwencji określa Minister Finansów,

poz. 26 - dochody różne, np. odszkodowania, zwroty kosztów opracowania dokumentacji nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na wniosek posiadaczy tych nieruchomości, opłaty za usługi opiekuńcze, dochody będące udziałem gminy w dochodach budżetu państwa, pobieranych przez gminę w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, wpływy w placówkach oświatowych z tytułu opłat za wyżywienie, za legitymacje szkolne i duplikaty świadectw,

poz. 27, 30, 32 - 47, - dotacje ustalane przez Wojewodę.

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

poz. 29 - dotacja z Powiatu Szczycieńskiego, udzielona na sfinansowanie robót dodatkowych, koniecznych do wykonania przy realizacji inwestycji pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1476N Pasym-Dźwierzuty od km 2+149,92 do km 6+650”,

poz. 31 - dotacja przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze na aktualizację spisu wyborców,

poz. 48 – dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie realizacji „Programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Pasym”.

poz. 49 - 52 - dofinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej oraz dotacje ze środków krajowych związane z dofinansowaniem ze środków z UE.

poz. 53 - 55 – środki otrzymanych i planowanych darowizn.

Środki zewnętrzne

W I półroczu 2017 r. Gmina Pasym otrzymała następujące środki zewnętrzne:

z budżetu Unii Europejskiej:

- na dofinansowanie projektu pn. „Wyższa jakość edukacji w Gminie Pasym”, realizowanego w Szkole Podstawowej w Pasymiu i w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu – 401 721,80 zł,

z budżetów krajowych:

- na dofinansowanie projektu pn. „Wyższa jakość edukacji w Gminie Pasym”, realizowanego w Szkole Podstawowej w Pasymiu i w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu – 37 828,29 zł,

Ogółem kwota otrzymanych środków zewnętrznych wyniosła 439 550,09 zł.

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

Aktualny w dniu 30 czerwca 2017 r. plan wydatków na rok bieżący, ustalony zarządzeniem Nr 29/2017 Burmistrza Miasta Pasym z dnia 30 czerwca 2017 r., wynosił 28 990 265,42 zł. W I półroczu wydatki zrealizowano w kwocie 11 572 378,21 zł (39,9 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 30.06.2017	wykonanie na 30.06.2017	% planu	udział w wydatkach
	RAZEM:	28 990 265,42	11 572 378,21	39,9%	
1	wynagrodzenia	6 416 221,12	3 180 901,17	49,6%	27,49%
2	pochodne od wynagrodzeń	1 259 790,00	604 362,94	48,0%	5,22%
3	dotacje	1 899 080,27	879 418,87	46,3%	7,60%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	7 246 343,65	991 875,82	13,7%	8,57%
5	obsługa długu (odsetki)	355 000,00	173 390,61	48,8%	1,50%
6	pozostałe	11 813 830,38	5 742 428,80	48,6%	49,62%

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

Rozdział

Wydatki

- 01010** opłacono opłatę roczną za umieszczenie urządzeń, związanych z realizowanymi w latach ubiegłych zadaniami, w pasie drogowym – 1 690,75 zł.
- 01030** zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym - 7 027,60 zł,
- 01095** wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej - 115 663,50 zł. Dokonano wydatków związanych z realizacją zwrotu akcyzy, tj. opłacono opiekę autorską nad oprogramowaniem używanym do realizacji zwrotu akcyzy (369 zł), zakupiono materiały i wyposażenie (599,27 zł), opłacono koszty wysyłki decyzji (828,40 zł).
- 40002** poniesiono wydatki na opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (dotyczy inwestycji realizowanych w latach poprzednich) - 507,44 zł. Wniesiono wkłady pieniężne w kwocie 720 000 zł do spółki ZGKiM Pasym Sp. z o.o. na podwyższenie kapitału zakładowego, z przeznaczeniem na zwodociągowanie i skanalizowanie terenów budowlanych.
- 60011** opłacono wykonanie projektu zmiany organizacji ruchu (999 zł),
- 60014** w związku z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia zakupiono: masę na zimno (2 350 zł), chlorek wapnia (1 700 zł), sól drogową (750 zł), znaki drogowe z okuciami (605,16 zł). Opłacono wykonanie oznakowania poziomego (18 018,52 zł), transport piasku na zimowe utrzymanie dróg (492 zł), naprawę wiaty przystankowej (1 360 zł), uzupełnienie ubytków w jezdni (320 zł), odkrzaczanie drogi (2 179,56 zł). Przekazano Powiatowi Szczycieńskiemu pomoc finansową w formie dotacji celowych na:
 - modernizację nawierzchni drogi powiatowej Tylkowo-Michałki wraz z budową chodnika (od Szkoły Podstawowej do torów kolejowych) - 50 935,39 zł,
 - realizację zadania pn. „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1464N, odcinek Grom-Jurgi” - 13 266,93 zł.

- 60016** W ramach bieżącego utrzymania dróg gminnych: opłacono odśnieżanie chodników w Tylkowie (790 zł), odkrzaczanie poboczy (2 324,89 zł), zakupiono tablice i znaki drogowe (551,02 zł), zakupiono lustro drogowe ze słupkiem (676,50 zł), zakupiono pospółkę, piach, kruszywo (32 041,55 zł), gruz ceglany (2 081,16 zł), masę asfaltową (3 250 zł), materiały do odprowadzenia wód opadowych (670,35 zł). Opłacono remont nawierzchni brukowej ul. Ogrodowej (94 999,98 zł), remont schodów przy ul. Kętrzyńskiego (5 000 zł). Wydatkowano 35 509,98 zł na zimowe utrzymanie dróg i chodników. Opłacono remonty dróg (52 975,36 zł), transport kruszywa (953,25 zł), koszenie poboczy (1 439,99 zł), wykonanie oznakowania poziomego (3 059,92 zł), naprawę wiat przystankowych (4 549,99 zł). Poniesiono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (391,12 zł). Poniesiono wydatki inwestycyjne na realizację następujących zadań:
 - Zakup i montaż wiaty przystankowej w miejscowości Grom w kierunku Szczytna - 3 690 zł,
 - Zakup i montaż wiaty przystankowej przy ul. Olsztyńskiej w Pasymiu w kierunku Olsztyna (wraz z budową chodnika pod wiatą) - 5 644 zł.
- 70005** opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m.in.: poniesiono wydatki na:
 - utrzymanie placów zabaw - 3 828 zł (w tym: przeglądy techniczne (2 138 zł), kosztorys napraw (650 zł), naprawa ogrodzeń (Otole i Dźwiersztyny) (1 040 zł)),
 - utrzymanie budynku poszkolnego (ul. Ogrodowa 1) - 10 430 zł, (w tym: utrzymanie w okresie zimowym (7 000 zł), przegląd techniczny budynku (1 270 zł), przegląd instalacji i pomiary elektryczne (1 230 zł), kontrola stanu technicznego przewodów kominowych (615 zł), szklenie (315 zł),
 - utrzymanie budynku Kina - 492 zł (ekspertyza przewodów kominowych).
- Opłacono zakup farby do malowania świetlic wiejskich (307,77 zł), opłacono wyceny nieruchomości (9 080 zł), abonament na ogłoszenia (615 zł), za wypisy i wyrisy (726,30 zł), podziały nieruchomości (16 340 zł), sporządzenie dokumentacji geodezyjnej (800 zł), wniesiono opłaty za wieczyste użytkowanie (65,50 zł).
 Zakupiono udział w nieruchomości w m. Tylkowie (11 393,72 zł). Opłacono opracowanie dokumentacji aplikacyjnej dot. dofinansowania budowy instalacji fotowoltaicznych na nieruchomościach gminnych (12 300 zł).
 W ramach Funduszu Sołectwa Sołectwa Michałki – opłacono drugą (przedostatnią) ratę z tytułu wykupu nieruchomości na świetlicę wiejską (wydatek majątkowy) (7 600 zł). W ramach Funduszu Sołectwa Sołectwa Rusek Wielki – poniesiono wydatki na budowę budynku gospodarczego (wydatek majątkowy) (5 222,40 zł).
- 71004** opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – ogłoszenia (2 922,50 zł), sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy (12 320 zł).
- 75011** wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zakupiono tonery do drukarek (836 zł), opłacono opiekę autorską nad użytkowanym oprogramowaniem (1 199,25 zł).
- 75022** wypłacono diety radnym (68 772,42 zł), zakupiono artykuły spożywcze (159,26 zł), trofeum szklane dla działacza sportu (100 zł). Sfinansowano udział Przewodniczącej Rady w zjeździe Przewodniczących Rad (490 zł).

- 75023** oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON opłacono: wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń (7 607,20 zł), zakup opału (9 793,67 zł), zakup akcesoriów komputerowych (407,57 zł), zakup urządzeń (1 640 zł, w tym: telefon - 79 zł, urządzenie wielofunkcyjne Canon do sekretariatu - 820 zł, odkurzacz - 741 zł), zakup tonerów (3 129,61 zł), zakup artykułów biurowych (7 815,36 zł), zakup artykułów chemicznych i gospodarczych (4 939,11 zł), zakup artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu (786,28 zł), zakup mebli (9 890,31 zł), zakup materiałów związanych z utrzymaniem samochodu (4 441,94 zł), zakup sejfu do kasy (2 312,40 zł, mat podłogowych (3 szt. - 365,31 zł). Zrealizowano opłaty za wodę i energię (462,95 zł). Opłacono prace remontowo-adaptacyjne, dotyczące przejętego od Policji pomieszczenia (14 000 zł). Opłacono badania lekarskie pracowników (1 273,75 zł). Sfinansowano zakup następujących usług: dzierżawa kserokopiarki (4 414,65 zł), usługi pocztowe (7 976,54 zł), standardowa obsługa prawna (12 300 zł), usługi dotyczące utrzymania sprawności technicznej budynku (747,84 zł), opieka autorska nad systemem PUMA (11 531,25 zł), inne usługi informatyczne (146,37 zł), licencje (antyvirus) (1 400,97 zł), dostęp do serwisów, platform internetowych (Inforflex) (3 076,01 zł), podpis elektroniczny (195,57 zł), usługi transportowe (np. przesyłki kupowanych materiałów) (13,53 zł), usługi komunalne (odprowadzanie ścieków) (481,01 zł), inne usługi (3 382,50 zł, w tym: udostępnienie słupów - 307,50 zł, usługa stolarska - 123 zł, opracowanie dokumentacji aplikacyjnej - 2 952 zł), opłaty i prowizje bankowe (4 804,49 zł), usługi związane z utrzymaniem samochodu (770 zł). Opłacono usługi telekomunikacyjne (5 694,83 zł), opłaty sądowe, komornicze i koszty egzekucji (11 900,72 zł), ubezpieczenie majątku Gminy (9 740 zł), koszty delegacji krajowych i ryczałtów samochodowych (4 185,03 zł), koszty delegacji zagranicznych (1 700,66 zł). Poniesiono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi (486 zł). Opłacono szkolenia pracowników (5 199 zł). Na podstawie ugody wypłacono osobie fizycznej 4 500 zł odszkodowania za sprzedaż w poprzedniej kadencji nieruchomości położonej w miejscowości Miłuki.
- 75075** Przekazano Parafii Ewangelicko-Augsburskiej w Pasymiu dotację na realizację zadania pn. „Promocja gminy w trakcie Pasymskich Koncertów Muzyki Organowej i Kameralnej” (6 000 zł).
Zakupiono nagrody na turniej wiedzy pożarniczej i artykuły potrzebne do jego zorganizowania (313 zł), nagrody na turniej bezpieczeństwa w ruchu drogowym (480,05 zł), statuetki na zawody wędkarskie (205 zł), materiały do organizacji stoiska Gminy Pasym w trakcie Festiwalu Cittaslow (1 087,16 zł), medale na turniej tenisa stołowego (300 zł), tabliczki na ścieżki rowerowe (300,12 zł).
Zakupiono torby ekologiczne (774,78 zł), kubki promocyjne (2 246,40 zł), albumy (1 176 zł), pieczęć (ślimak) (200,49 zł), ramki do zdjęć (239,70 zł), karty świąteczne (166,60 zł). Opłacono ogłoszenia (607,62 zł), usługę cateringową w trakcie realizacji filmu w zamian za promocję Gminy (1 500 zł), nocleg w trakcie Festiwalu Cittaslow (216 zł), koszty wysyłki kubków i toreb (174,66 zł), druk „Informatora Pasymskiego” (1 537,50 zł).
- 75095** wypłacono diety sołtysom (9 600 zł), zakupiono słodczyce na wyjazd do partnerskiej Gminy Bassenheim (Niemcy) (89,70 zł).
Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:
Sołectwo Dźwierzszyny – zakupiono ławki i stół (1 540 zł),
Sołectwo Grom – zakupiono artykuły do organizacji imprez plenerowych (605,17 zł), sprzęt nagłaśniający (2 037,99 zł),
Sołectwo Krzywonoga – zakupiono artykuły do organizacji festynu (1 414,22 zł),
Sołectwo Narajty – zakupiono artykuły do organizacji festynu (1 106,01 zł),
Sołectwo Rusek Wielki – zakupiono artykuły do organizacji festynu (997,90 zł).
- Zakupiono wodę i energię do świetlic: w Narajtach (0,86 zł), w Grzegrzólkach

(12,67 zł), w Elganowie (5,18 zł) i w Michałkach (1,16 zł). Opłacono składki członkowskie związane z członkostwem Gminy Pasyw w Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich, LGD Południowa Warmia i Związku Miast Cittaslow (28 630,93 zł).

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

75412 wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP:

wypłacono diety strażakom - 7 896,76 zł, opłacono umowy-zlecenia – 3 150 zł, zakupiono: artykuły do konserwacji i napraw samochodów i sprzętu – 137,88 zł, gaśnice – 159,90 zł, części do samochodu – 565,90 zł, paliwo – 4 595,35 zł; zakup energii i wody – 3 526,83 zł. Opłacono: badania lekarskie strażaków – 1 450 zł, naprawy samochodów – 3 069,86 zł, naprawę łodzi motorowej – 369 zł, przegląd aparatu tlenowego - 799,50 zł, ładowanie gaśnic – 260,76 zł. Opłacono polisy ubezpieczeniowe – 2 857 zł.

Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji: „Wymiana bramy garażowej w budynku OSP w Pasymiu - 14 000 zł, „Modernizacja remizy OSP w Pasymiu” - 8 870 zł.

75495 zapłacono za korzystanie ze słupów energetycznych na potrzeby monitoringu miejskiego - 307,50 zł.

75702 opłacono odsetki od kredytu w kwocie 750,61 zł, oraz odsetki od wyemitowanych obligacji w kwocie 172 640 zł.

75814 w ramach scentralizowanego rozliczenia podatku VAT odprowadzono do Urzędu Skarbowego 2 397,64 zł tegoż podatku jako wydatku Gminy.

80101 Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:

Szkoła Podstawowa w Pasymiu:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 58 593,78 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 900,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 614 295,28 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 106 984,76 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 129 760,85 zł,
- składki na fundusz pracy - 17 598,62 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 3 690,33 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 4 834,88 zł (w tym: środki czystości – 2 130,48 zł, materiały biurowe – 477,55 zł, toner i tusz – 1 018,11 zł, papier ksero – 617,17 zł, gilosze do świadectw szkolnych 40,40 zł, switch – 29,99 zł, antyramy – 107,93 zł, materiały do wykonania blatu do sali nr 314 – 365,25 zł, lustro do łazienki dziewcząt – 48,00 zł),
- pomoce dydaktyczne i książki – 576,60 zł (w tym: prenumerata – 393,60 zł, karty pracy na zajęcia korekcyjno-kompensacyjne – 183,00 zł),
- zakup usług pozostałych – 6 154,11 zł (w tym: prowizja bankowa – 1 187,21 zł, wywóz nieczystości – 2 268,00 zł, usługi konserwatorskie i naprawcze – 270,60 zł, znaczki pocztowe – 78,00 zł, koszty wysyłki – 44,30 zł, opłata za korzystanie z serwera e-Świadectwa i przedłużenie licencji – 142 zł, przedłużenie licencji – Dziennik elektroniczny – 2 164,00 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 989,41 zł (w tym: opłata za telefon komórkowy – 297,03 zł, opłata za telefon stacjonarny – 692,38 zł),
- delegacje krajowe - 700,60 zł,
- różne opłaty i składki – 565,00 zł (w tym: polisa ubezpieczeniowa – 565 zł),
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 68 684,92 zł,

- szkolenia pracowników – 66,86 zł (koszty dojazdu),

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 25 742,20 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 1 500,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 305 272,18 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 47 190,13 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 64 048,30 zł,
- składki na fundusz pracy – 9 176,48 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 3 690,33 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 28 916,99 zł (w tym: opał – 15 432,27 zł, materiały kancelaryjne – 293,50 zł, środki czystości – 505,53 zł, toner, tusz – 233,95 zł, materiały do remontu – 1 506,35 zł, papier ksero – 392,49 zł, paliwo do kosiarki szkolnej – 39,67 zł, ręczniki papierowe – 541,20 zł, kosz uchylny 10 l. - 40,30 zł, laptopy z oprogramowaniem (15 sztuk) – 7 380,00 zł, szafki, stolik, taborecik, pokrowiec czerwony na sofę do sali nr 3 – 1 649,50 zł, szachy i zegar szachowy – 286,00 zł, program Logomocja - licencja szkolna oraz podręczniki: „Wprowadzenie do Logomocji i Edytor postaci” - 615,00 zł, pozostałe (mechaniczny podajnik ręczników) - 1,23 zł),
- zakup pomocy dydaktycznych – 762,89 zł (w tym: worki do skakania na zajęcia wychowania fizycznego – 168,89 zł, książki – 594 zł),
- zakup energii – 4 858,99 zł (w tym: energia elektryczna – 4 522,78 zł, woda – 336,21 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 150 zł (badania profilaktyczne),
- zakup usług pozostałych – 8 385,66 zł (w tym: abonament RTV – 261,50 zł, prowizja bankowa – 782,50 zł, wywóz nieczystości płynnych – 2 589,89 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 861 zł, wywóz śmieci – 324 zł, utrzymanie strony internetowej szkoły – 158,67 zł, odnowienie domeny strony internetowej szkoły – 84,87 zł, abonament za licencję programu – „Bezpieczna szkoła” - 498,15 zł, usługa załadunku materiałów do remontu – 100 zł, certyfikat kwalifikowany - odnowienie na 2 lata – 202,94 zł, przegląd stanu technicznego kominów – 246,00 zł, wymiana grzejników w sali komputerowej – 1 845 zł, wynajem autokaru na wyjazd uczniów na konkurs matematyczny – 290,00 zł, abonament za licznik na wodę – 18,14 zł, usługa serwisowa – laptopy – 123 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 895,49 zł (w tym: usługi dostępu do sieci internet – 204,68 zł, opłata za telefon komórkowy - 296,46 zł; opłata za telefon stacjonarny – 394,35 zł),
- delegacje krajowe – 117,01 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 718,00 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 31 790,85 zł.

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 334 150,44 zł.

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

Szkoła Podstawowa w Tylkowie:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy - 2 323,94 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 22 411,06 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 4 685,19 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 4 974,43 zł,
- składki na fundusz pracy - 712,74 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalny – 2 159,93 zł.

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 73 789,38 zł.

80104

Wydatki związane z utrzymaniem Przedszkola przedstawiały się następująco:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy – 15 814,41 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 440,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 181 980,65 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 29 572,79 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 37 771,43 zł,
- składki na fundusz pracy – 4 565,51 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 10 558,43 zł (w tym: opał – 7 303,26 zł, materiały kancelaryjne – 208,80 zł, środki czystości – 945,86 zł, toner, tusz – 234,45 zł, materiały do remontu – 53,40 zł, papier ksero – 39,72 zł, tablice korkowe – 100,81 zł, pompa do wody zatapialna 400 CM – 190 zł, bojler na ciepłą wodę - 784,16 zł, wycieraczka szczotkowa – 227,53 zł, paliwo do kosiarki – 177,31 zł, laminator – 99,00 zł, dziennik do zajęć pozalekcyjnych – 24,16 zł, pozostałe (żarówki ledowe, folia aluminiowa, miotła, trzonek do grabi, wycior do czyszczenia pieca) – 169,97 zł),
- pomoce dydaktyczne (książki) – 325,00 zł,
- zakup energii – 2 846,56 zł (w tym energia – 2 685,48 zł, woda – 161,08 zł),
- zakup usług pozostałych – 2 021,63 zł (w tym: prowizja bankowa – 1 078,47 zł, naprawa xero – 270,60 zł, wywóz nieczystości płynnych – 228,90 zł, czyszczenie przewodów kominowych – 246 zł, znaczki pocztowe – 47,80 zł, przegląd i ładowanie gaśnicy – 138,99 zł, abonament za licznik wody – 10,87 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 967,67 zł (w tym: usługi dostępu do sieci internet – 286,30 zł, opłata za telefon stacjonarny - 681,37 zł),
- delegacje krajowe – 170,47 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 314,00 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 21 094,12 zł.

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano innym jednostkom samorządu terytorialnego zwrot dotacji, które te przekazały przedszkolom na swoim terenie, w związku z uczęszczaniem do tych przedszkoli dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Pasy – 14 937,93 zł.

80106

Wydatki związane z utrzymaniem oddziału przedszkolnego w Gromie - Inne formy wychowania przedszkolnego

Urząd Miasta i Gminy:

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 53 351,28 zł,

80110

Wydatki w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu kształtowały się następująco:

- dodatek wiejski i mieszkaniowy - 54 636,29 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (bhp) – 269,99 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 576 428,40 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 92 879,73 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 116 684,70 zł,
- składki na fundusz pracy - 14 474,33 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 4 490,33 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 75 875,56 zł (w tym: olej grzewczy – 64 174,02 zł, środki czystości – 1 841,42 zł, materiały biurowe – 654,41 zł, materiały do remontu – 2 649,41 zł, toner, tusz – 544,45 zł, papier ksero – 668,81 zł, nasiona trawy – 54 zł, saletra amonowa na trawniki i stadion – 780 zł, paliwo do ciągniczka – 400,83 zł, gilosze do świadectw – 10 zł, dyplomy dla

uczniów – 89,95 zł, części do ciągniczka i wykaszarki – 357 zł, części do automatu czyszczącego – 161,87 zł, wyposażenie apteczki – 199,73 zł, bęben do kserokopiarki – 724,14 zł, tablice szkolne – 1 373,01 zł, deski do wykonania półek w świetlicy – 158,50 zł, tablice korkowe – 80 zł, materiały do wykonania kart świątecznych - 90,47 zł, materiały do dekoracji szkoły - 110,40 zł, doniczki ratanowe na korytarze – 223,84 zł, świetlówki i żarówki – 319,22 zł, antyramy – 71,83 zł, stelaż do mopa – 33,21 zł, pozostałe (papier toaletowy, taśma do pakowania, kłódki, grabie, itp.) – 105,04 zł)),

- zakup energii – 25 910,09 zł (w tym: energia elektryczna – 23 638,09 zł, woda – 2 272,00 zł),
- zakup usług zdrowotnych (badania profilaktyczne) - 85 zł,
- zakup usług pozostałych – 15 141,79 zł, (w tym: abonament RTV – 75,60 zł, prowizja bankowa – 1 108 zł, wywóz nieczystości stałych – 2 268 zł, konserwacja dźwigu osobowego – 1 254,60 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 738 zł, abonament na licznik wody – 23,57 zł, odprowadzenie ścieków – 2 737,71 zł, opłata za korzystanie z serwera e-Świadectwa – 72 zł, naprawa wykaszarki – 122,50 zł, koszty wysyłki – 16,30 zł, zakup znaczków pocztowych – 208 zł, badanie okresowe dźwigu osobowego – 65 zł, licencja na dziennik elektroniczny – 1 838 zł, konserwacja kserokopiarki – 221,40 zł, 5-cio letni przegląd instalacji elektrycznej – 3 000 zł, wymiana akumulatora awaryjnego oświetlenia w dźwigu osobowym – 67,65 zł, usługa transportowa – 24,60 zł, naprawa skrzynki monitorującej – 276,75 zł, program antywirusowy „Bezpieczna szkoła” - 292,74 zł, opłata za miejsce na serwerze – 146,37 zł, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 365,01 zł (w tym: usługi dostępu do sieci internet – 380,90 zł, opłata za telefon komórkowy – 394,60 zł, opłata za telefon stacjonarny – 589,51 zł),
- delegacje krajowe – 447,60 zł,
- różne opłaty i składki – 1 790,00 zł (w tym: polisa ubezpieczeniowa – 1 790 zł),
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 45 943,93 zł,
- podatek od nieruchomości – 3 204 zł,
- szkolenie pracowników - 58,51 zł.

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

Wydatki Urzędu Miasta i Gminy:

- składki na ubezpieczenie społeczne – 1 062,38 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (wypłacane z tytułu umów zleceń zawieranych z osobami fizycznymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej (np. dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Gromie) – 6 372,34 zł,
- zakup usług pozostałych – 119 291,20 zł (w tym: bilety miesięczne dla dzieci – 87 236 zł, usługi dowożenia dzieci - 32 055,20 zł),

Wydatki Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu:

- wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 25 967,21 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia: paliwo - 10 840,18 zł, części do samochodu – 8 902,53 zł, środki czystości i inne akcesoria do samochodu - 762,32 zł,
- zakup usług pozostałych – 2 798,71 zł (bieżące naprawy eksploatacyjne - 2 750,74 zł i przegląd gaśnic - 47,97 zł),
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 889,25 zł.

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

w Szkole Podstawowej w Tylkowie:

- delegacje – 83,58 zł,
- czesne – 1 400,00 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 50,00 zł („Seksualność dzieci i młodzieży – wybrane

aspekty”),

w Szkole Podstawowej w Pasymiu:

- delegacje – 522,54 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 500,00 zł („Strażnicy Uśmiechu” - program wychowawczo – psychoprofilaktyczny),

w Przedszkolu Publicznym w Pasymiu:

- delegacje – 103,62 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej - 790 zł („Obsługa zmodernizowanego SIO”, „Nadzór dyrektora przedszkola nad procesem dydaktyczno-wychowawczym”),

w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu:

- delegacje – 155,94 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 3 035,00 zł („Szkolenie Rady Pedagogicznej – kompleksowe wsparcie szkoleniowo-doradcze,” „Zespół Aspergera - prowadzenie treningów umiejętności społecznych”, „Reforma oświaty 2017 – konstrukcja statutu szkoły, zatrudnienie n-li”).

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

Wydatki Przedszkola w Pasymiu

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 578,64 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 28 687,31 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 4 792,09 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 5 583,11 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 1 010,20 zł (w tym: materiały kancelaryjne – 85,03 zł, środki czystości – 452,77 zł, kubki jednorazowego użytku - 5,54 zł, pozostałe (rękawice, ścierki kuchenne, nożyczki, zapałki, mop, łyżki, sitko, zmywaki, zapalniczka itp.) - 466,86 zł)),
- zakup artykułów spożywczych – 27 723,73 zł,
- zakup energii – 2 693,80 zł (w tym: energia – 1 769,81 zł, woda – 230,99 zł, gaz – 693,00 zł),
- zakup usług pozostałych – 2 666,76 zł (w tym: opłata za dzierżawę dzbanka – 92,25 zł, wywóz nieczystości stałych – 2 268 zł, odprowadzenie ścieków – 85,11 zł, usługa wymiany bojlera – 221,40 zł),
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 640,90 zł.

80195 wydatki związane z realizacją projektu pod nazwą „Wyższa jakość edukacji w Gminie Pasym” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko--Mazurskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Wydatki Szkoły Podstawowej w Pasymiu:

- wynagrodzenia osobowe pracowników z tytułu prowadzenia zajęć dydaktyczno-wyrównawczych z matematyki, fizyki, przyrody, chemii i języka angielskiego – 10 180,66 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 1 750,05 zł,
- składki na fundusz pracy – 249,43 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe z tytułu prowadzenia zajęć dydaktyczno-wyrównawczych oraz zajęć z uczniami ze specjalnymi potrzebami - 7 967,03 zł,
- prowizje bankowe - 92,00 zł,

Wydatki Publicznego Gimnazjum w Pasymiu:

- wynagrodzenia osobowe pracowników z tytułu prowadzenia zajęć dydaktyczno-wyrównawczych z matematyki, fizyki, przyrody, chemii i języka angielskiego – 9 447,01 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 1 615,39 zł,

- składki na fundusz pracy – 140,92 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe z tytułu prowadzenia zajęć dydaktyczno-wyrównawczych oraz zajęć z uczniami ze specjalnymi potrzebami – 3 596,40 zł,
- prowizje bankowe – 92,00 zł,

Wydatki Urzędu Miasta i Gminy w Pasymiu:

przekazano dotację celową firmie ProjectHub Sp. z o.o. z Poznania - Partnerowi Gminy Pasym w realizacji ww. projektu, na jego realizowanie, w kwocie: ze środków unijnych - 113 506,84 zł, ze środków krajowych - 10 683 zł. Zapłacono prowizje bankowe - 30 zł.

- 85154** umiejscowione są tu wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Kwotę 47 408,69 zł wydatkowano na: składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 1 154,26 zł, wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów zleceń i umów o dzieło – 17 764,30 zł, zakup gier i materiałów na zajęcia w czasie ferii zimowych – 621,40 zł, zakup artykułów spożywczych – 474,20 zł, sprzętu sportowego – 1 399,99 zł, artykułów biurowych - 495,55 zł, chusty animacyjnej - 259 zł, materacy do świetlicy - 1 291,50 zł. Zakupiono usługi: dowóz dzieci – 5 400 zł, wycieczka do Wieliczki – 1 500 zł, dyżury w Punkcie Konsultacyjnym - 3 840 zł, prowadzenie zajęć z dziećmi - 8 580 zł, obsługa prawna – 4 612,50 zł.
- 85202** opłacono pobyt mieszkańców Gminy Pasym w domach dla osób bezdomnych - 9 118,08 zł, oraz w DPS – 78 567,16 zł,
- 85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 18 064,76 zł.
- 85214** na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 94 568,02 zł, w tym kwotę 75 180,43 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 19 387,59 zł, opłacono pobyt podopiecznego w placówce MONAR - 3 560 zł,
- 85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 42 579,49 zł, oraz dodatki energetyczne - 206,52 zł.
- 85216** wydano na zasiłki stałe – 120 083,07 zł.
- 85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 216 975,85 zł), opłacono umowy zlecenia i umowy o dzieło – 7 860 zł, zakupiono materiały i wyposażenie oraz dokonano zapłaty dostarczonych usług: materiały biurowe – 2 194,79 zł, tonery – 888,15 zł, papier do ksero – 107,35 zł, środki czystości – 1 965,63 zł, wyposażenie – 1 043,58 zł (krzesło obrotowe - 431,04 zł, niszczarka - 612,54 zł), druki – 390,65 zł, licencje i oprogramowanie - 620,67 zł, zakup nośników energii – 6 084,92 zł, zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 306 zł, opieka autorska i aktualizacja oprogramowania – 3 419,40 zł, usługi pocztowe - 2 954,93 zł, prowizje bankowe - 1 831,48 zł, odprowadzenie ścieków - 190,78 zł, pozostałe usługi - 350 zł, konserwacja kserokopiarki – 147,60 zł, usługi telekomunikacyjne - 994,20 zł, czynsz – 1 262,88 zł, ubezpieczenie mienia - 347 zł, wywóz nieczystości stałych – 162 zł, delegacje – 1 920,74 zł, szkolenia pracowników - 2 932,32 zł,
- 85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze - wynagrodzenia bezosobowe (wypłacone na podstawie umów zlecenia) – 51 468,22 zł, wynagrodzenia na podstawie umowy o pracę i pochodne od wynagrodzeń 17 868,64 zł,
- 85230** są to wydatki na dożywianie - realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów oraz zakup posiłków – 90 969,32 zł, opłacono transport żywności w ramach programu FEAD - 984 zł.

- 85415** wypłacono stypendia socjalne dla uczniów – 87 940 zł, oraz zasiłki – 3 000 zł.
- 85501** wypłacono świadczenia wychowawcze (program 500+) – 1 911 813,21 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 19 842,56 zł, zakupiono materiały biurowe – 173,42 zł, tonery do drukarek - 859,42 zł, papier do kserokopiarki - 227,07 zł, licencje - 142,18 zł. Opłacono usługi pocztowe - 358 zł, prowizje bankowe - 1 317,25 zł, opiekę autorską i aktualizację oprogramowania - 1 845 zł, zakupiono usługi telekomunikacyjne – 172,20 zł, opłacono szkolenia pracowników - 746 zł.
- 85502** wypłacono świadczenia rodzinne i ubezpieczenia społeczne od tychże – 1 075 962,38 zł, zrealizowano wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 126 950 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 27 646,54 zł, zakupiono materiały biurowe – 459,93 zł, tonery do drukarek - 373,66 zł, licencje - 142,18 zł, druki - 271,58 zł, energię elektryczną – 330,30 zł, opłacono opiekę autorską oprogramowania – 1 493,93 zł, opłaty pocztowe – 923,40 zł, prowizje bankowe – 911,07 zł, zakupiono usługi telekomunikacyjne – 53,48 zł, czynsz - 110,70 zł, opłacono szkolenia pracowników – 990 zł,
- 85503** zakupiono materiały zużywane przy wydawaniu Karty Dużej Rodziny - 104,52 zł,
- 85504** opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny – 8 486,05 zł, wynagrodzenie wypłacone na podstawie umowy-zlecenia - 6 270,06 zł, opłacono indywidualne poradnictwo psychologiczne - 3 960 zł, wydatkowano na delegacje – dojazd do podopiecznych – 440,47 zł, opłacono szkolenia pracowników – 303,49 zł, .
- 85508** opłacono pobyt dzieci z terenu Gminy Pasym w rodzinach zastępczych - 4 166,70 zł,
- 85510** opłacono pobyt mieszkańców Gminy Pasym w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – 5 087,67 zł,
- 85595** wydatkowano na świadczenia wynikające z ustawy „Za życiem” kwotę 8 000 zł, zakupiono materiały biurowe i wyposażenie (krzesło obrotowe - 120 zł) - 240 zł.
- 90002** opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych do obsługi „systemu gospodarowania odpadami” - 32 781,56 zł, opłacono składki na PFRON – 11,82 zł, wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 024,23 zł. Opłacono opiekę autorską nad używanym oprogramowaniem – 830,25 zł, opłacono odbiór odpadów – 242 298,84 zł, przyjęcie odpadów do zagospodarowania – 119 864,92 zł.
- Zrealizowano wydatki inwestycyjne na realizację zadania pn. „Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Pasym” - 41 045,10 zł (w tym: wykonanie dokumentacji projektowej - 28 745,10 zł, opracowanie dokumentacji aplikacyjnej - 12 300 zł).
- 90003** opłacono sprzątanie placów, chodników i ulic – 19 759,98 zł.
- 90004** zrealizowano wydatki na utrzymanie zieleni, w tym: opłacono wycinkę drzew i krzewów (2 091 zł) oraz utrzymanie skwerów i zieleńców (17 686,66 zł).
- Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołectkiego:
Sołectwo Grom – zakupiono kosiarkę spalinową (1 899 zł) oraz paliwo i żyłkę do kosiarki (477,33 zł),
Sołectwo Michałki – opłacono usługę koszenia terenów zielonych Sołectwa (449 zł),

Sołectwo Narajty – zakupiono paliwo do kosiarki (110,01 zł),
Sołectwo Rusek Wielki – zakupiono paliwo do kosiarki (200 zł) oraz żyłkę i części (129,99 zł),
Sołectwo Tylkowo – zakupiono paliwo do kosiarki (199,98 zł).

90013 Opłacono umowę – zlecenie, dotyczącą karmienia zwierząt nieoddanych jeszcze do schroniska – 1 945,05 zł, zakupiono karmę – 1 507,10 zł. Opłacono usługi (weterynaryjne) – 1 066 zł, utrzymanie psów w schronisku – 4 046,70 zł, gotowość zapewnienia opieki – 615 zł, usunięcie i przewóz odpadów specjalnych (padłego zwierzęcia) – 216 zł.

90015 umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 22 762,83 zł. Na bieżącą konserwację wydatkowano – 12 915 zł. Opłacono udostępnienie słupów (432,96 zł), opłatę przyłączeniową (126 zł), wymianę szafy sterowniczej - 1 968 zł.

Zrealizowano wydatki inwestycyjne na wykonanie następujących zadań:

- „Wykonanie przyłącza energetycznego na plaży wiejskiej w miejscowości Rusek Wielki” - 63,05 zł,
- „Rozbudowa oświetlenia w m. Krzywonoga” - 11 685 zł,
- „Rozbudowa oświetlenia ulicy Słonecznej w Pasymiu” - 4 590 zł,
- „Rozbudowa oświetlenia drogowego w m. Grom” - 6 849,99 zł.

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Otole – zadanie inwestycyjne „Wykonanie przyłącza do świetlicy w sołectwie Siedliska-Otole” - 15,75 zł.

90095 umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z:
- wypłatami świadczeń w ramach realizacji programu prac społecznie użytecznych – 2 086,56 zł,
- zatrudnieniem w ramach robót publicznych interwencyjnych, w tym: wynagrodzenie – 10 336,57,63 zł, pochodne od wynagrodzeń – 601,45 zł, składki na PFRON – 35,46 zł, opłaty za badania okresowe przyjmowanych do pracy w ramach robót publicznych i interwencyjnych pracowników – 480 zł.

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Narajty – zakupiono materiały do odnowienia zabawek (487,86 zł),
Sołectwo Tylkowo – zakupiono drewno do remontu pomostu (1 300 zł), opłacono wyrównanie placu zabaw (999,99 zł).

Zrealizowano wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Tylkowo – wydatkowano 6 000 zł na realizację inwestycji pn. „Budowa altany na placu zabaw w Tylkowie”,
Sołectwo Tylkówko-Rutki – wydatkowano 5 299 zł na realizację inwestycji pn. „Zakup zabawki na plac zabaw (sześciokąt wielofunkcyjny)”.

92109 w rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury – 166 000 zł.

Zrealizowano wydatki na realizację inwestycji pn. „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny w przebudowywanym i zmodernizowanym budynku Miejskiego Ośrodka Kultury” - 11 078,50 zł.

92116 dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 77 000 zł.

92195 w ramach realizacji inwestycji pn. „Utworzenie Centrum Aktywizacji Społecznej – siedziby Klubu Integracji Społecznej” wydatkowano 48 775,99 zł, w tym: na rozbiórkę spalonego dachu - 34 999,99 zł, aktualizację dokumentacji

technicznej - 9 840 zł, aktualizację dokumentacji aplikacyjnej - 3 936 zł.

92601 w ramach realizacji inwestycji pn. „Program Rozwoju Bazy Sportowej”
wydatkowano 4 551 zł (na mapy do celów projektowych).

92605 Wypłacono I transzę dotacji dla LKS „Błękitni” Pasym – 30 000 zł,

Dług gminy

Wg. stanu na dzień 30 czerwca 2017 roku Gmina Pasym posiadała dług wynikający z jednego kredytu długoterminowego, oraz dziesięciu serii wyemitowanych obligacji (po 800 000 zł każda), z tytułu których zadłużenie wynosiło:

L.p.	bank kredytujący/ agent emisji obligacji	rodzaj długu	data zaciągnięcia/ emisji	przewidyw. data spłaty/ wykupu	cel	saldo na dzień 30.06.2017
1	BOŚ S.A. O/Olsztyn	kredyt obrotowy	20.12.2007	31.12.2017	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	53 426,00
2	Nordea Bank Polska S.A. / aktualnie Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	obligacje - 10 serii po 800 000 zł każda	14.08.2014	od 14.08.2019 do 14.08.2028	na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	8 000 000,00
RAZEM:						8 053 426,00

Wskaźnik poziomu długu Gminy Pasym do zrealizowanych na koniec 2016 roku dochodów wyniósł 36,15 %.

W trakcie I półrocza 2017 roku wydano na obsługę długu 223 190,61 zł. Z kwoty tej na spłatę kapitału (kredytu) wydatkowano 49 800,00 zł, natomiast spłata odsetek pochłonęła 173 390,61 zł (z czego zapłacone odsetki od kredytu długoterminowego wyniosły 750,61 zł, odsetki od obligacji – 172 640 zł).

Stan zadłużenia na koniec I półrocza br. wynosił 8 053 426 zł. W celach poglądowych warto podać, że nieobowiązujący od 1 stycznia 2014 r. wskaźnik zadłużenia gminy (poziomu długu do planowanych dochodów) wyniósł na koniec I półrocza br. 29,35 %.

**INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK, KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH ORAZ
WYEMITOWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
W I PÓŁROCZU 2017 r.**

L.p.	Nazwa banku, kredytu, pożyczki/ agenta emisji obligacji	Rok otrzymania kredytu/ emisji obligacji	Kwota kredytu, pożyczki, emisji		Zadłużenie gminy na 31.12.2016	Wzrost/spadek (+/-) zadłużenia w I półroczu 2017 (z innych przyczyn niż spłata/wykup)	Wysokość spłaty kapitału w I półroczu 2017 roku	Spłata odsetek w I półroczu 2017 roku	Zadłużenie gminy na 30.06.1017	Nadwyżka w. sprawozdaniu Rb-NDS za I półrocze 2017 r.
			Przyznano	Otrzymano (wykorzyst., wyemitowano)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	POŻYCZKI									
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	KREDYTY									
1	BOŚ S.A., oddział w Olsztynie obrotowy	2007	1 886 426,00	1 886 426,00	103 226,00	-	49 800,00	750,61	53 426,00	
III	OBLIGACJE									
1	Nordea Bank Polska S.A. (aktualnie Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.)	2014	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	-	0,00	172 640,00	8 000 000,00	
RAZEM			9 886 426,00	9 886 426,00	8 103 226,00	0,00	49 800,00	173 390,61	8 053 426,00	1 577 693,36

TABELE