

**Zarządzenie Nr 27/2023  
Burmistrza Miasta Pasym  
z dnia 31 marca 2023 r.**

w sprawie: **przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2022, sprawozdań rocznych z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w roku 2022 oraz informacji o stanie mienia Gminy Pasym.**

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, z późn. zm.) zarządzam:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej w Pasymiu:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2022, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Pasymiu w roku 2022, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu w roku 2022, stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) informację o stanie mienia komunalnego za okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia,

§ 2

Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2022, o którym mowa w § 1 pkt 1.

§ 3

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

**SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY**

**PASYM**

**W 2022 ROKU**

**Pasym, marzec 2023 r.**

# SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM W ROKU 2022

## Struktura sprawozdania

Sprawozdanie składa się z:

- omówienia budżetu gminy,
- wykazu samorządowych, oświatowych jednostek budżetowych,
- omówienia realizacji dochodów,
- omówienia pozyskanych środków zewnętrznych,
- omówienia realizacji wydatków,
- omówienia kształtowania się długu gminy,
- tabel.

Tabele prezentują:

- tabela Nr 1 - Wykonanie dochodów budżetu gminy według źródeł,
- tabela Nr 2 - Wykonanie dochodów budżetu gminy według klasyfikacji budżetowej,
- tabela Nr 3 - Wykonanie wydatków w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej,
- tabela Nr 4 - Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- tabela Nr 5 - Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.



## **Budżet Gminy Pasym roku 2022 (zmiany w trakcie roku i główne parametry)**

Budżet Gminy Pasym na rok 2022 został uchwalony uchwałą Nr XXX/254/2021 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 21 grudnia 2021 r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie 31 344 839,58 zł, natomiast wydatki osiągną w 2022 r. poziom 34 818 235,40 zł. Deficyt budżetu, w kwocie 3 473 395,82 zł, planowano sfinansować przychodami z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych (2 473 395,82 zł) oraz przychodami stanowiącymi niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu (1 000 000 zł).

W trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 31 grudnia 2022 r. planowane dochody wynosiły 43 820 818,98 zł, natomiast planowane wydatki - 50 242 135,67 zł. Planowany deficyt zwiększył się do kwoty 6 421 316,69 zł.

Deficyt budżetu planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z:

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu - 1 000 000 zł,
- b) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych - 5 421 316,69 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. budżet przewidywał realizację następujących przychodów:

- spłata raty pożyczki udzielonej w 2017 r., w kwocie 25 000 zł,
- spłata pożyczki krótkoterminowej, w kwocie 500 000 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 1 095 547 zł,
- przychody z tytułu emisji obligacji, emitowanych z przeznaczeniem na wykup obligacji wyemitowanych w 2014 r. (uzasadnienie emisji - o 1 punkt procentowy niższe oprocentowanie obligacji wyemitowanych w roku 2022 w stosunku do emisji z 2014 r.) - 4 800 000 zł,
- nadwyżka budżetu lat ubiegłych - 9 110 750,15 zł.

Budżet przewidywał realizację w roku 2022 następujących rozchodów:

- udzielenie pożyczki krótkoterminowej, w kwocie 500 000 zł,
- wykup wyemitowanych w 2014 r. obligacji, w kwocie 5 600 000 zł (z czego 800 000 zł na planowy wykup, natomiast 4 800 000 zł - na wcześniejszy wykup),
- utworzenie na koniec roku budżetowego lokaty w kwocie 3 009 980,46 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr XXXI/262/2022 z dnia 15 lutego 2022 r.,
- Nr XXXIII/274/2022 z dnia 29 marca 2022 r.,
- Nr XXXV/283/2022 z dnia 24 maja 2022 r.,
- Nr XXXVI/292/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r.,
- Nr XXXVII/301/2022 z dnia 25 sierpnia 2022 r.,
- Nr XXXVIII/305/2022 z dnia 29 września 2022 r.,
- Nr XL/313/2022 z dnia 10 listopada 2022 r.,
- Nr XLI/319/2022 z dnia 29 listopada 2022 r.,
- Nr XLII/327/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r.

b) zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Nr 28/2022 z dnia 15 kwietnia 2022 r.,
- Nr 32/2022 z dnia 06 maja 2022 r.,
- Nr 76/2022 z dnia 27 października 2022 r.

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

Uchwałą mającą wpływ na sposób wykonania budżetu była uchwała Nr XLII/325/2022 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie ustalenia wykazu wydatków zamieszczonych w budżecie gminy Pasym na rok 2022, które nie wygasają z końcem roku budżetowego.

Ostatecznie w roku 2022 zrealizowano dochody w kwocie 41 599 705,18 zł (95 % planu), a wydatki (łącznie z wydatkami niewygasającymi, które traktuje się jak wydatki zrealizowane) w kwocie 38 818 675,62 zł (77 % planowanych).

Z porównania kwot zrealizowanych w 2022 r. dochodów i wydatków wynika, że w roku tym osiągnięto nadwyżkę budżetu w kwocie 2 781 029,56 zł.

W roku 2022 zrealizowano przychody:

- z tytułu spłaty pożyczki krótkoterminowej, udzielonej w 2022 r. spółce komunalnej ZGKiM Pasym Sp. z o.o - 500 000 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 1 095 547 zł,
- z tytułu emisji obligacji, wyemitowanych z przeznaczeniem na wykup obligacji wyemitowanych w 2014 r. - 4 800 000 zł,
- nadwyżka pochodząca z roku 2021 i lat wcześniejszych - 9 110 750,15 zł.

Z powyższych kwot: nadwyżki budżetu roku 2022 i nadwyżek budżetów roku 2021 i lat wcześniejszych, oraz pozostałych, uzyskanych w roku ubiegłym, przychodów (stanowiących w sumie kwotę 18 287 326,71 zł) dokonano wykupu siedmiu (wszystkich pozostałych do wykupu) serii wyemitowanych w 2014 r. obligacji, w kwocie 5 600 000 zł, oraz udzielono pożyczki krótkoterminowej w kwocie 500 000 zł (razem kwoty te (stanowiące rozchody) wyniosły 6 100 000 zł). Zatem na koniec 2022 r. kwota nadwyżki budżetów z lat ubiegłych wyniosła 12 187 326,71 zł (różnica ww. kwot (między sumą przychodów i nadwyżek a rozchodami)).

Zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych kwota powyższa w budżecie roku następnego (2023) jest rozliczana następująco:

- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 1 214 358,94 zł,
- nadwyżka budżetu gminy z lat ubiegłych, pomniejszona o kwotę wyżej wymienioną - 10 972 967,77 zł.

W roku 2022 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, głównie na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 6 489 500,86 zł. Oprócz dotacji Gmina Pasym otrzymała w 2022 r. na realizację zadań publicznych środki quasi dotacyjne w kwocie 4 963 270,86 zł., pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Funduszu Pomocy, Funduszu Sprawiedliwości, oraz z Funduszu Pracy. Szczegółowo dotacje te i środki zostały wymienione w tabeli nr 1.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w 2022 r. wyniosły 896 248,41 zł i dotyczyły:

podatku:	rok 2022	rok 2021	rok 2020	rok 2019	rok 2018	rok 2017
rolnego	38 262,13 zł	31 999,07 zł	41 297,53 zł	50 865,36 zł	33 862,47 zł	32 056,96 zł
od nieruchomości	683 360,07 zł	690 425,61 zł	734 099,31 zł	678 961,15 zł	575 216,58 zł	728 516,76 zł
od środków transp.	174 626,21 zł	169 022,82 zł	217 286,67 zł	166 142,80 zł	176 542,84 zł	158 408,91 zł
RAZEM:	896 248,41 zł	891 447,50 zł	992 683,51 zł	895 969,31 zł	785 621,89 zł	918 982,63 zł

Skutki wydanych decyzji dotyczących udzielenia ulg, odroczeń (w tym również rozłożeń na raty) i umorzeń wyniosły 69 113,79 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku od nieruchomości – 10 250,64 zł,
  - odroczenia w podatku od środków transportowych – 12 156 zł,
  - odroczenia w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 974 zł,
  - odroczenia odsetek dotyczących ww. ulg - 155 zł,
- Łącznie odroczenia – 23 535,64 zł,
- umorzenia podatku od nieruchomości – 42 024,38 zł,
  - umorzenia podatku rolnego – 77,62 zł,
  - umorzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 2 955,15 zł,
  - umorzenia odsetek dotyczących ww. umorzeń – 521 zł.
- Łącznie umorzenia – 45 578,15 zł.

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

Rok	Kwota udzielonych ulg (odroczenia i umorzenia)	Kwota dokonanych umorzeń
2012	49 092,12	11 197,12
2013	48 784,15	48 063,15
2014	10 268,59	9 806,59
2015	17 929,00	14 589,00
2016	75 568,87	59 730,51
2017	49 423,28	32 567,50
2018	45 675,92	41 240,60
2019	138 654,54	2 065,80
2020	174 339,20	125 608,20
2021	266 654,45	163 816,45
2022	23 535,64	45 578,15

Zaległości wymagalne we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wynosiły 3 260 021,61 zł wg. stanu na dzień 31.12.2021 r., z czego 1 463 584,18 zł stanowiły zaległości z tytułu czynności cywilnoprawnych, natomiast 1 796 437,43 zł stanowiły zaległości podatkowe. Nadpłaty wyniosły 479 625,20 zł, z czego 467 369,97 zł stanowią nadpłaty w podatkach. Stan zaległości i nadpłat z poszczególnych tytułów prezentowany jest poniżej:

Tytuł	zaległość	nadpłata
<b>czynności cywilno-prawne</b>		
- przekształcenie użytkowania wieczystego we własność		736,22
- użytkowanie i użytkowanie wieczyste	68 711,27	4 729,63
- czynsz dzierżawny, najem	4 459,42	2 933,69
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 427,93	791,33
- za bezumowne korzystanie z gruntu		
- za wycinkę drzew	2 687,94	
- za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	1 271,47	482,57
- należności dot. wypłaconych zaliczek alimentacyjnych	1 266 570,18	
- dostawa towarów i usług (Przedszkole)	2 147,00	1 340,02
- inne (koncesja alkoholowa, wyroki sądowe, inne)	70 500,16	1 084,74
<b>Razem czynności cywilnoprawne:</b>	<b>1 419 775,37</b>	<b>12 098,20</b>

<b>podatki i opłaty</b>			
- podatek rolny	os. pr.	15 310,08	482,82
	os. fiz.	103 383,78	45 838,81
	<b>razem</b>	<b>118 693,86</b>	<b>46 321,63</b>
- podatek od nieruchomości	os. pr.	643 190,23	132 973,53
	os. fiz.	791 161,43	279 349,42
	<b>razem</b>	<b>1 434 351,66</b>	<b>412 322,95</b>
- podatek leśny	os. pr.	654,01	3,35
	os. fiz.	2 343,70	740,35
	<b>razem</b>	<b>2 997,71</b>	<b>743,70</b>
- podatek od środków transportowych	os. pr.		1,00
	os. fiz.	41 349,06	81,40
	<b>razem</b>	<b>41 349,06</b>	<b>82,40</b>
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe		1 945,29	1 692,16
	<b>razem</b>	<b>1 945,29</b>	<b>1 692,16</b>
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		<b>250 988,44</b>	<b>49 524,15</b>
<b>Razem podatki i opłaty:</b>		<b>1 850 326,02</b>	<b>510 686,99</b>
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>3 270 101,39</b>	<b>522 785,19</b>

### **Wykaz samorządowych jednostek budżetowych (funkcjonujących w sferze oświaty)**

Wykonując dyspozycję art. 267 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, z późn. zm.) stwierdzić należy, że samorządowymi jednostkami budżetowymi Gminy Pasym, prowadzącymi w 2022 roku działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe (Dz. U. z 2021 r. poz. 1082, z późn. zm.), były:

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

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



## **Omówienie realizacji dochodów (wg. pozycji tabeli Nr 1)**

**poz. 1 - 2** - podatki realizowane na podstawie decyzji wymiarowych Burmistrza Miasta Pasym oraz na podstawie deklaracji sporządzanych przez podatników (w przypadku osób prawnych). Podstawą planowania dochodów jest wymiar roczny, dokonywany na według stawek uchwalanych przez Radę Miejską. Podatki te są płatne przez osoby fizyczne w czterech ratach, natomiast osoby prawne płacą te podatki w dwunastu miesięcznych ratach. Sytuacja w ściągłości tych danin nie zmieniła się znacząco w okresie sprawozdawczym, którego niniejsza informacja dotyczy. Wydaje się, że w obecnie jedynie wszczynanie egzekucji z nieruchomości może istotnie wpłynąć na poprawę ściągłości zaległości podatkowych.

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

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

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

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

**poz. 7** - opłata 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 wydobyciu kopalin ze stanem faktycznym należy do kompetencji organu koncesyjnego.

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

**poz. 11** - wpływy z tytułu opłaty targowej, której pobieranie w okresie pandemii COVID-19 zostało - z mocy przepisów prawa - zawieszona.

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

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

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

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

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

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

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

**poz. 18** - wpływy z tytułu odsetek za zwłokę są zależne od wielu czynników, jak chociażby skuteczność egzekucji zaległości podatkowych, wysokość stóp procentowych odsetek od zaległości podatkowych.

**poz. 19** – dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego.

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

**poz. 22** - dochody pochodzą z dzierżaw działek ogrodniczych, rolnych oraz najmu lokali użytkowych (np. najem lokalu dla Policji), dzierżawy działki pod wieżą telefoniczną w m. Tylkowo, dzierżawy obwodów łowieckich.

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

**poz. 24** – dochody w tej pozycji stanowią odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

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

**poz. 28** - dochody różne, np. opłaty za usługi opiekuńcze, dochody będące udziałem gminy w dochodach budżetu państwa, pobieranych przez gminę w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, zwrot na rachunek budżetu kwot niezrealizowanych wydatków niewygasających roku 2021, wypłacone gminie odszkodowania za zniszczone mienie gminne, wpłaty na koszty opracowania dokumentacji dotyczącej sprzedawanych nieruchomości,

**poz. 29, 31, 34-53** - dotacje z budżetu państwa, przyznawane przez Wojewodę.

**poz. 30, 33** - dotacje uzyskane na mocy porozumień ze Starostą Szczycieńskim:  
- na bieżące utrzymanie niektórych dróg powiatowych, w tym: dróg powiatowych w granicach miasta Pasym, a także  
- na dofinansowanie zakupu sprzętu dla OSP w Gromie,

**poz. 32** - dotacja przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze,

**poz. 54, 55** - dotacje otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie,

**poz. 56** - dotacja otrzymana od Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego,

**poz. 55, 56** - dotacje otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie,

**poz. 57** - dotacja otrzymana z Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Olsztynie,

**poz. 58** - dotacja z Powiatu Szczycieńskiego, otrzymana na współorganizowanie Dożynek Gminno-Powiatowych pn. „Pasymski Złoty Kłos 2022”,

**poz. 59 - 64** – środki dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej oraz środki krajowe z nimi związane,

**poz. 65 - 74** – środki do rozliczenia, pochodzące z różnego rodzaju funduszy tworzonych na podstawie uchwalanych ustaw. W roku 2025 były to środki pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Funduszu Sprawiedliwości, Funduszu Pracy i Funduszu Pomocy (obywatelom Ukrainy w związku z trwającą w tym kraju wojną),

**poz. 75-77** - środki otrzymanych bądź deklarowanych darowizn.

## Środki zewnętrzne

W roku 2022 r. Gmina Pasym pozyskała następujące środki zewnętrzne:

### **z budżetu Unii Europejskiej:**

- na dofinansowanie zrealizowanej w 2020 roku inwestycji pn. „Montaż instalacji fotowoltaicznej na obiektach użyteczności publicznej na terenie gminy Pasym” - 6 910,57 zł,

- na dofinansowanie zadania pn. „Cyfrowa Gmina” - 158 820 zł.

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

- na dofinansowanie realizacji projektów „miękkich” - dofinansowanie zadań „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny”, „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej” oraz „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń” - 224 437,76 zł.

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

- na dofinansowanie projektu pn. „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR” - 362 136 zł.

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

### **z budżetów krajowych:**

- na dofinansowanie realizacji projektów „miękkich” - dofinansowanie zadań „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny”, „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej” oraz „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń” - 24 243,49 zł.

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

- na dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych do szkół w ramach rządowego programu „Aktywna tablica” - 70 000 zł.

Środki pochodzą z budżetu państwa,

- na remont mieszkania dla repatriantów - 162 697,63 zł.

Środki pochodzą z budżetu państwa,

- na dofinansowanie zakupu sprzętu dla OSP w Gromie - 3 000 zł.

Środki pochodzą z budżetu Powiatu Szczycieńskiego,

- na współorganizowanie Dożynek Gminno-Powiatowych pn. „Pasymski Złoty Kłosa 2022” - 30 000 zł.

Środki pochodzą z Powiatu Szczycieńskiego.

### **z innych źródeł:**

- na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Budowa drogi gminnej ul. Biernata i ul. Mazurska w Pasymiu” - 496 478,50 zł.

Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,

- na dofinansowanie zakupu sprzętu dla jednostek OSP w Pasymiu, Gromie i Jurgach - 100 000 zł.

Środki pochodzą z Funduszu Sprawiedliwości,

- na dofinansowanie studiów podyplomowych pracownika jednostki organizacyjnej Gminy Pasym - 6 800 zł.

Środki pochodzą z Krajowego Funduszu Szkoleniowego,

- na prowadzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego Programu „Czyste Powietrze” -  
29 999,77 zł.

Środki pochodzą z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w  
Olsztynie.

Ogółem kwota pozyskanych środków zewnętrznych wyniosła 1 675 532,72 zł (4,03%  
zrealizowanych dochodów).

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

Ostateczny plan wydatków na 2022 r. wyniósł 50 242 135,67 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 38 818 675,62 zł (77,3 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 31.12.2022 r.	wykonanie	% planu	udział w wydatkach
	<b>RAZEM:</b>	<b>50 242 135,67</b>	<b>38 818 675,62</b>	<b>77,3%</b>	
1	wynagrodzenia	9 159 115,55	8 671 848,78	94,7%	22,34%
2	poходne od wynagrodzeń	1 756 254,92	1 602 024,93	91,2%	4,13%
3	dotacje	2 836 044,44	2 603 339,74	91,8%	6,71%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	13 791 463,97	6 998 212,65	50,7%	18,03%
5	obsługa długu (odsetki)	401 000,00	392 200,00	97,8%	1,01%
6	pozostałe	22 298 256,79	18 551 049,52	83,2%	47,79%

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

**Rozdział**

**Wydatki**

- 01008** Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji:  
- „Budowa urządzenia melioracyjnego wraz z dokumentacją” (54 430,66 zł).
- 01009** Opłacono składkę członkowską za konserwację rowów melioracyjnych – 5 000 zł.
- 01030** Zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym – 10 383,77 zł.
- 01043** Opłacono opłatę roczną za umieszczenie urządzeń, związanych z realizowanymi w latach ubiegłych zadaniami, w pasie drogowym – 1 690,75 zł.
- Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji:  
- „Rozbudowa sieci wodociągowej w kierunku miejscowości Grom” (70 000 zł).
- 01044** Opłacono opracowanie analizy efektywności kosztowej zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Michałki” - 4 305 zł
- Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji:  
- „Budowa sieci kanalizacji i sanitarnej sieci wodociągowej w miejscowościach Tylkowo i Pasym – II etap” (975 084,68 zł).
- 01095** Wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej – 230 807,34 zł.  
Dokonano wydatków związanych z realizacją zwrotu akcyzy:  
opłacono koszty wysyłki decyzji (1 527,20 zł), zakupiono druki (40 zł), artykuły biurowe (113,95 zł), toner (79,99 zł), biurka (2 560 zł), monitor (295 zł).
- 40002** Poniesiono wydatki na opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (dotyczy inwestycji realizowanych w latach poprzednich i roku bieżącym) –

649,38 zł.

Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji:

- „Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Pasym (Rozbudowa wodociągu na terenie miasta Pasym)” (314 449,99 zł);
- „Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Grom” (1 470 282,47 zł).

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadań pn.:

- „Zakup i montaż agregatu prądotwórczego w SUW w Gromie” (58 000 zł);
- „Zakup i montaż agregatu prądotwórczego w SUW w Tylkowie” (58 000 zł);
- „Zakup i montaż agregatu prądotwórczego w SUW w Pasymiu” (68 000 zł).

- 60014** W związku z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia zakupiono: materiały na zimowe utrzymanie dróg (7 995 zł), materiały do naprawy dróg (5 497,30 zł).  
Opłacono: naprawy dróg (5 990 zł), koszenie i odkrzaczanie poboczy (10 924,95 zł), wykonanie oznakowania poziomego (11 900 zł), usługi związane z zimowym utrzymaniem dróg (3 680 zł), montaż luster drogowych (500 zł), usunięcie i przewóz odpadów specjalnych (486 zł), montaż węża do studzienki (495 zł), naprawę przepustu (2 500 zł).  
Wypłacono dotacje celowe na: przebudowę przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 1476N (7 731 zł), przebudowę przejścia dla pieszych na drodze powiatowej nr 1474N (7 730 zł), przebudowę skrzyżowania dróg powiatowych nr 1464N i 1462N w Rusku Wielkim (299 996,90 zł), modernizację drogi powiatowej nr 1480N w miejscowości Jurgi (188 202,11 zł).

- 60016** W ramach bieżącego utrzymania dróg gminnych: zakupiono: materiały na zimowe utrzymanie (26 633,93 zł), materiały do naprawy dróg (74 408,22zł), pojemniki na piach (1 814,25 zł) oraz znaki i słupki drogowe (6 190,59 zł)  
Opłacono: usługi związane z zimowym utrzymaniem dróg gminnych (67 599,62zł), naprawy dróg (185 150,87 zł), usługi zbierania piasku z ulic (1 799,99 zł), odkrzaczanie i koszenie poboczy (27 799,80 zł), wykonanie oznakowania poziomego (9 814,44 zł), transport kupionych materiałów drogowych (7 933,89 zł), wykonanie projektów stałej organizacji ruchu drogowego (3 570 zł), montaż luster , znaków i słupków drogowych (3 500 zł), wykonanie dokumentacji przeprowadzenia badania widoczności przejazdów kolejowych (1 350 zł), poszerzenie pasa drogowego (2 537,99 zł), zakup wraz z wymianą węża studzienki kanalizacyjnej (1 000 zł).  
Opłacono opłatę roczną za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (391,12 zł).

Dokonano wydatków majątkowych w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Grom – opłacono naprawę drogi (2 460 zł), modernizację drogi gminnej w miejscowości Grom (31 000 zł) w ramach „Rozbudowy, remontu dróg”

Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji:

- „Modernizacja, przebudowa drogi wewnętrznej oznaczonej nr ewid. 122, obręb Pasym 4” (27 000 zł);
- „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowych do budowy dróg gminnych” (24 000 zł);
- „Przebudowa drogi gminnej do miejscowości Otole” (12 000 zł);
- „Budowa drogi gminnej do oczyszczalni ścieków w miejscowości Pasym” (24 000 zł);
- „Budowa drogi gminnej ul. Biernata i ul. Mazurska w Pasymiu” (1 217 773,18 zł);
- „Opracowanie dokumentacji na budowę dróg gminnych” (15 000 zł);

- „Budowa parkingu na działce o nr ewid. 251/1, obręb Pasym 4” (120 000 zł);
- „Budowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Grom” (110 000 zł);
- „Opracowanie dokumentacji na budowę dróg gminnych” (42 450 zł);
- „Przebudowa ul. Górnej wraz z modernizacją istniejącej infrastruktury technicznej” (45 000 zł).

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadania pn. „Opracowanie dokumentacji na budowę dróg gminnych” (31 000 zł).

- 60020** Poniesiono wydatki na zakup ramy okiennej do naprawy wiaty przystankowej w Dybowie (500 zł), opłacono: naprawy wiat przystankowych przy ul. Jana Pawła II, ul. Olsztyńskiej i w miejscowości Dybowo (4 770 zł) oraz przeglądy techniczne (4 250 zł)

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:  
Sołectwo Dźwiersztyny – zakupiono farbę do odmalowania przystanku (300 zł), opłacono usługę malowania (1 500 zł)

- 63095** Opłacono demontaż, naprawę i posadowienie budynku informacji turystycznej w nowej lokalizacji (7 000 zł).

- 70005** Opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m. in.: poniesiono wydatki na:  
- utrzymanie budynku poszkolnego (ul. Ogrodowa 1) – 7 501,70 zł, (w tym: energia elektryczna (4 330,20 zł), kontrola stanu technicznego budynku (650 zł), przewodów kominowych (676,50 zł), instalacji elektrycznej i odgromowej (1 845 zł).

Opłacono: wyceny nieruchomości (11 380 zł), podziały geodezyjne (18 450 zł), abonament na nieograniczoną ilość publikacji w dziennikach internetowych (922,50 zł), wypisy i wyrisy, kopie map, udostępnienie materiałów z państwowego zasobu geodezyjnego (11 195,30 zł), wykonanie usług aktualizacji Mapy Sytuacyjno-Wysokościowej (861 zł), przeglądy techniczne placów zabaw (1 870 zł), serwis fontanny (20 000 zł), wymianę balika na placu zabaw przy ul. Górnej (454,40 zł), wykonanie dokumentacji geodezyjnej dot. zmiany klasyfikacji działek (4 858,50 zł).

Poniesiono opłatę sądową dotyczącą ustanowienia służebności przesyłu (200 zł) i uregulowania treści ksiąg wieczystych (1 400 zł).

Opłacono opłatę za użytkowanie wieczyste (65,50 zł).

Poniesiono koszty realizacji inwestycji:

- „Wykup gruntów na potrzeby Gminy” (18 162,78 zł).

- 71004** Opłacono wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej (2 272 zł). Opłacono prace związane z opracowaniem, sporządzeniem i zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego (103 241,50 zł) Opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym: sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy (50 620 zł), ogłoszenia (3 431,70 zł).

- 75011** Wyplacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i opłacono pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zleczone z zakresu administracji rządowej (116 377,27 zł). Opłacono składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (116,35 zł). Przekazano odpis na ZFŚS (1 662,97 zł). Opłacono umowę – zlecenie za naprawę i renowację insygniów Urzędu Stanu Cywilnego (2 726 zł).

Zakupiono: druki i artykuły biurowe (843,67 zł), tonery (579,59 zł), artykuły gospodarcze (104,23 zł), prenumeratę czasopisma „Metryka” (179 zł), telefon (1,23 zł). Opłacono: remont sali ślubów (5 000 zł), usługi transportu kupionych



artykułów (35,51 zł), odnowienie podpisu elektronicznego (269,37 zł), tłumaczenie przysięgłe (86,24 zł), usługę prania firan (840 zł).

W ramach środków pochodzących z Funduszu Pomocy, poniesiono wydatki na wykonanie fotografii obywatelom Ukrainy, niezbędnych do nadania nr PESEL (2 805 zł), wypłacono wynagrodzenie za nadanie numerów PESEL obywatelom Ukrainy (3 518,54 zł).

**75022** Wypłacono diety radnym (200 697,64 zł), zakupiono: artykuły spożywcze (398,99 zł), artykuły biurowe (160,56 zł), wiązanekę pogrzebową (100 zł), sprzęt nagłaśniający (7 265,45 zł), meble (1 297,96 zł).  
Opłacono: udzielenie licencji na oprogramowanie do głosowania elektronicznego i transmisji video podczas sesji Rady Miejskiej (3 687,54 zł), diagnozę i sprawdzenie sprzętu do prowadzenia transmisji sesji Rady Miejskiej (85,01 zł), hosting strony internetowej (152,52 zł), przedłużenie certyfikatu podpisu elektronicznego (269,37 zł), przedłużenie licencji programu Legislador (738 zł) oraz koszty delegacji krajowych (758,80 zł).

**75023** Oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON, poniesiono wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (5 593,64 zł), wypłacono prowizje za pobór podatków i opłat (15 615 zł), opłacono:  
wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń (11 648,26 zł),  
- zakup opału (43 376,32 zł),  
- zakup akcesoriów komputerowych (422,67 zł),  
- zakup urządzeń (12 934,04 zł),  
- zakup tonerów (10 489,41 zł),  
- zakup artykułów biurowych (26 324,96 zł),  
- zakup artykułów chemicznych i gospodarczych (14 220,58 zł),  
- zakup materiałów do remontu urządzeń (1 590,28 zł),  
- zakup mebli (8 104 zł),  
- zakup materiałów związanych z utrzymaniem samochodu (10 150,31 zł),  
- zakup flag (1 937,25 zł),  
- zakup rolet i żaluzji (4 253,44 zł),  
- zakup artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu (2 013,39 zł).

Zrealizowano opłaty za wodę (1 268,39 zł) i energię elektryczną (18 108,42 zł).  
Opłacono badania lekarskie pracowników (5 899 zł).

Sfinansowano zakup następujących usług:

- usługi pocztowe (151 937,81 zł),
- standardową obsługę prawną (36 761,99 zł),
- inne usługi prawne i doradcze (33 702 zł),
- usługi dotyczące utrzymania sprawności technicznej budynku (4 440 zł),
- naprawy urządzeń (1 341,19 zł)
- inne usługi informatyczne (1 328,40 zł),
- licencje (1 968 zł),
- usługi transportowe kupionych materiałów (417,57 zł),
- dostęp do serwisów, platform internetowych (Inforlex) (5 724,42 zł)
- podpis elektroniczny (538,74 zł)
- usługi komunalne (odprowadzanie ścieków) (1 798,44 zł),
- abonament RTV (605,50 zł),
- opłaty i prowizje bankowe (14 480 zł),
- usługi związane z utrzymaniem samochodu (2 349,80zł),
- ogłoszenia w prasie (271,21 zł),
- opinia dot. określenia wysokości stawki czynszu z tytułu dzierżawy wskazanych składników majątkowych związanych z gospodarką wodno-ściekową zlokalizowanych na terenie gm. Pasym (7 134 zł),
- opłaty w ramach podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracowników (6 000 zł)

- inne usługi (11 906,86 zł).

Opłacono usługi telekomunikacyjne (16 686,77 zł), koszty delegacji krajowych i ryczałtów samochodowych (10 721 zł), opłaty sądowe, komornicze i koszty egzekucji (8 772,55 zł), ubezpieczenie majątku gminy (25 943 zł) oraz opłatę za korzystanie ze środowiska (927 zł).

Przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (49 424,93 zł).

Poniesiono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi (3 573,60 zł).

Zwrócono koszty postępowania sądowego (wyrok WSA w Olsztynie w spr. akt II SA/OI 843/21 z dnia 14.12.2021 r. dot. zaskarżonego zarządzenia w sprawie wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży i wykazu nieruchomości przeznaczonych do dzierżawy), na rzecz p. E. Kuś (300 zł). Zwrócono koszty procesu przeciwko p. P. Cichockiemu wraz z odsetkami (644,50 zł)

Zapłacono odsetki (0,10 zł).

Opłacono szkolenia pracowników (12 010,10 zł).

Przekazano składki na PPK (1 902,62 zł).

Poniesiono wydatki w ramach projektu „Cyfrowa Gmina” – 158 205 zł (w tym: wydatki bieżące – 113 925 zł, majątkowe – 44 280 zł).

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadań pn.:

- „Zakup i montaż agregatu prądotwórczego w budynku Ratusza w Pasymiu” (51 000 zł).

**75075** Zakupiono: kwiaty i wiązanki okolicznościowe (528 zł), puchary, medale, statuetki (1 480 zł), materiały promocyjne (torby z nadrukiem herbu – 803,19 zł, torby promocyjne – 1 788 zł, tablica na dożynki – 282,90 zł, kosz wiklinowy – 40 zł), artykuły spożywcze i gospodarcze (1 179,40 zł).

Opłacono: ogłoszenie życzeń świątecznych i artykułów w prasie (8 081,72 zł), transport materiałów promocyjnych (34,99 zł), realizację materiału audiowizualnego (10 000 zł), druk kart i banerów (1 626,56 zł), opłatę za uczestnictwo w gali 15-lecia funkcjonowania Polskiej Krajowej Sieci Miast Cittaslow w Lubawie (500 zł), usługę cateringową podczas Festiwalu Rowerowego Miast Cittaslow (1 800 zł), usługę noclegową w ramach Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia „Polskie Miasta Cittaslow” (260 zł), usługę gastronomiczną i hotelową w ramach udziału w obchodach 15-lecia Sieci Miast Cittaslow (1 300 zł), usługę gastronomiczną z okazji uroczystości wręczenia sprzętu ratowniczego jednostkom OSP z Gminy z Pasym (2 011 zł) Udzielono dotacji celowej na „Promocję gminy w trakcie trwania Pasymskich Koncertów Muzyki Organowej i Kameralnej” (6 000 zł).

**75095** Wypłacono diety sołtysom (44 668,40 zł). Udzielono dotacji celowej na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli (900 zł)

Zakupiono tablice informacyjne (40 233,25 zł).

Opłacono wykonanie kontroli stanu technicznego budynków świetlic wiejskich (4 200 zł) i przeglądów instalacji elektrycznej (6 150 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dybowo – zakupiono materiały i artykuły spożywcze (239,90 zł) w ramach integracji mieszkańców;

Sołectwo Grzegorzówki – zakupiono stoły biesiadne (998 zł), artykuły na organizację festynu wiejskiego (996,62 zł), poszycie dachu namiotu wiejskiego (1 345,01 zł);

Sołectwo Jurgi – zakupiono zestawy obiadowe w ramach imprezy integracyjnej

(1 690 zł)

Sołectwo Krzywonoga – zakupiono namiot ogrodowy (3 522,38 zł) oraz materiały (820,77 zł) i usługi (2 3500 zł) w ramach integracji społeczności sołeckiej;

Sołectwo Michałki – zakupiono materiały w ramach spotkań integracyjnych (857,02 zł).

Sołectwo Narajty – zakupiono artykuły na festyn wiejski (999,93 zł);

Sołectwo Rusek Wielki – zakupiono materiały w ramach festynów rodzinnych (637,01 zł)

Sołectwo Siedliska-Otole – zakupiono materiały na imprezy plenerowe (1 204,09 zł) oraz namiot (3 578 zł);

Sołectwo Tylkowo – zakupiono namiot (2 900 zł).

Zakupiono energię do świetlic w: Dybowie (7 135,31 zł), Elganowie (958,31 zł), Grzegorzótkach (900,20 zł), Leleszkach (1 287,83 zł), Michałkach (1 556,76 zł), Narajtach (315,85 zł), Otolu (1 029,97 zł), Rusku Wielkim (897,06 zł).

Zrealizowano opłaty za zużycie wody (42,44 zł) i opłatę abonamentową za dostarczenie wody (83,11 zł).

Opłacono składki członkowskie związane z członkostwem Gminy Pasym w Lokalnej Grupie Działania Południowa Warmia (7 702,50 zł), w Sieci Miast Cittaslow (15 000 zł) oraz w Związku Gmin Warmińsko-Mazurskim (3 550,40 zł).

**75101** Wyplacono wynagrodzenie 1 097,99 zł pracownikowi aktualizującemu spis wyborców.

**75412** Wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP:  
wyplacono diety strażakom (37 046,40 zł), opłacono umowy-zlecenia (11 242,19 zł), zakupiono prenumeratę czasopisma „Strażak” (168 zł).

Opłacono zakup materiałów eksploatacyjnych, części zamiennych związanych z utrzymaniem sprzętu i pojazdów bojowych (17 031,70 zł), w tym: paliwa (16 457,41 zł). Na wyposażenie jednostki OSP w Gromie zakupiono zestaw ratownika medycznego (4 300 zł), ubranie specjalne (2 983,90 zł), kombinezony i hełm (1 892,20 zł) oraz narzędzia (593,50 zł). Na wyposażenie jednostki OSP w Pasymiu zakupiono mundury strażackie (2 500 zł), części do nożyc hydraulicznych (2 800 zł), mocowań do przechowywania agregatu hydraulicznego (2 097,15 zł), artykuły gospodarcze na wyposażenie strażnicy (433,94 zł, w tym plandeki na zabezpieczenie czerwonego dachu remizy w Pasymiu - 249,85 zł) oraz materiały medyczne (2 200 zł).

Z udziałem środków z Funduszu Sprawiedliwości sfinansowano zakup sprzętu strażackiego dla jednostek OSP z terenu gminy Pasym (103 915,42 zł).

Opłacono: zużycie wody (1 273,36 zł) zł, opłaty abonamentowe za dostawę wody (39,50 zł), zakup energii elektrycznej (54 054,38 zł), badania lekarskie strażaków (4 420 zł), naprawy samochodów bojowych (4 646 zł) i sprzętów (1 329,20 zł) będących na wyposażeniu jednostki OSP w Pasymiu, usługi związane z utrzymaniem pojazdów i sprzętu gaśniczego (serwisy, przeglądy techniczne, ładowanie gaśnic) (2 849,72 zł), montażu centrali sterującej w remizie OSP w Gromie, wykonanie kontroli stanu technicznego obiektów budowlanych budynków remiz strażackich (1 550 zł), wykonanie przeglądów instalacji elektrycznej i odgromowej (1 230 zł), roczny abonament systemu jednoczesnego powiadomienia alarmowego (608,89 zł) oraz usługi komunalne (250,12 zł). Opłacono polisy ubezpieczeniowe (7 895 zł), opłaty ewidencyjne (3 zł), opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych (595,60 zł).

Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji:

- „Modernizacja remizy OSP w Pasymiu” (650 825,49 zł).

- „Modernizacja budynku OSP w Jurgach wraz z wykonaniem podjazdu do

obiekty" (76 498,95 zł),  
- „Zakup ciężkiego samochodu pożarniczego dla jednostki OSP w Pasymiu”  
(715 155,50 zł).

- 75421** W ramach zarządzania kryzysowego, poniesiono wydatki na zakup materiałów i środków ochronnych w związku z panującą epidemią COVID-19 (124,85 zł).
- 75495** Opłacono dzierżawę słupów (615 zł).
- 75702** Opłacono wynagrodzenie za organizację programu emisji obligacji komunalnych (16 500 zł) oraz odsetki od wyemitowanych obligacji w kwocie 392 200 zł.
- 75814** W ramach scentralizowanego rozliczenia podatku VAT odprowadzono do Urzędu Skarbowego 28 705,15 zł tegoż podatku jako wydatku Gminy.
- 80101** Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:

**Szkoła Podstawowa w Pasymiu:**

- dodatek wiejski – 134 834,03 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 7 112,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 3 038,64 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi - 424 519,47 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników administracji i obsługi – 31 060,36 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 438 098,14 zł,
- składki na Fundusz Pracy - 43 856,01 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 17 377,01 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 456 175,69 zł (w tym: olej grzewczy – 386 710,28 zł, środki czystości – 5 877,86 zł, materiały biurowe – 2 805,77 zł, papier ksero – 4 264,74 zł, materiały do remontu – 11 948,75 zł, gilosze do świadectw szkolnych, dyplomy – 276,01 zł, tusze i tonery – 2 185,10 zł, paliwo do kosiarki – 977,97 zł, nawóz do trawników na boiska szkolne – 1 321,00 zł, spawarka - 539,00 zł, akcesoria komputerowe – 1 969,57 zł, wykonanie znaku drogowego odblaskowego – 246,00 zł, książka - „Uchwały, regulaminy i procedury szkolne” - 50,34 zł, dzienniki zajęć – 2 622,11 zł, zestaw komputerowy – 4 728,54 zł, program komputerowy – 329,99 zł, przebudowa opraw i wymiana świetlówek na tuby ledowe na hali sportowej – 14 700,00 zł, materiały do napraw urządzeń – 553,50 zł, gaśnice proszkowe – 1 494,45 zł, tablice suchościernalne – 1 371,00 zł, mikrofony bezprzewodowe – 1 920,00 zł, termostaty do grzejników – 1 000,00 zł, szafa metalowa na akta – 1 097,00 zł, wózek dwufunkcyjny – 361,03 zł, pozostałe (ręczniki papierowe, ścierki, mop, worki, papier toaletowy, szczotka wc, itp.), - 6 825,68 zł),
- zakup pomocy dydaktycznych – 70 682,24 zł (w tym: komputery dla uczniów, podręczniki dla uczniów, słownik polsko – ukraiński, pomoce dydaktyczne, 4 monitory interaktywne, programy do monitorów interaktywnych, prenumerata),
- zakup energii elektrycznej – 73 166,00zł, (w tym: energia elektryczna – 69 865,67 zł, woda – 3 281,93 zł, licznik wody – 18,40 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 14 394,00 zł, (badania okresowe),
- zakup usług pozostałych – 79 137,49 zł (w tym: abonament RTV – 81,00 zł, prowizja bankowa – 1 630,30 zł, wywóz nieczystości płynnych – 5 947,17 zł, wywóz nieczystości stałych – 4 436,00 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 885,60 zł, opłata za licznik wody – 82,03 zł, konserwacja dźwigu osobowego – 3 013,50 zł, opłata za korzystanie z serwerów e-świadectw, e-sekretariat i odnowienie domeny sppasym – 408,87 zł, programy i licencje – 3 398,00 zł, koszty wysyłki – 652,04 zł, przegląd gaśnic i wydajności hydrantu – 476,01 zł, podpis elektroniczny dyrektora – 338,25 zł, naprawa i kontrola UDT kotłów grzewczych – 2 003,80 zł, naprawy i konserwacje urządzeń w szkole – 4 103,90 zł, przegląd wyłączników p/pożarowych i przegląd oświetlenia awaryjnego

- 700,00 zł, wymiana wyłączników przeciwpożarowych – 3 555,32 zł, badanie i naprawa dźwigu osobowego – 816,05 zł, pięcioletni przegląd instalacji elektrycznej i odgromowej – 3 800,00 zł, usunięcie awarii elektrycznej w sali gimnastycznej – 1 700,00 zł, roczny dostęp do portalu oświatowego – 1 461,24 zł, wykonanie pieczętek – 172,19 zł, dorobienie kluczy – 70,00 zł, programy i licencje – 1 156,20 zł, odnowienie domeny sppasym.pl – 121,77 zł, utrzymanie strony internetowej – 244,77 zł, naprawa oświetlenia awaryjnego i wymiana opraw oświetleniowych ze świetlówkami – 6 150,00 zł, naprawa i przegląd okresowy oświetlenia awaryjnego – 12 500,00 zł, naprawa dachu na budynku szkoły i hali sportowej – 18 000,00 zł, usługa podnośnikiem (montaż lamp na budynku szkoły) – 645,75 zł, koszty dostawy zamówionych materiałów – 587,73 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 798,08 zł ( w tym: opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny, internet),
- delegacje krajowe - 876,52 zł,
- różne opłaty i składki – 5 860,00 zł (polisa ubezpieczeniowa),
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 168 703,05 zł,
- podatek od nieruchomości – 7 616,00 zł,
- szkolenia pracowników – 760,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 4 802,43 zł,
- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – 68 779,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 1 973 213,28 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli – 166 349,51 zł,
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – 13 636,00 zł.

#### **Szkoła Podstawowa w Tylkowie:**

- dodatek wiejski – 50 841,24 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 650,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi - 144 647,35 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne administracji i obsługi – 10 819,40 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 187 109,66 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 19 337,84 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 8 868,67 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 64 896,97 zł (w tym: olej grzewczy – 58 597,20 zł, środki czystości – 1 601,62 zł, materiały biurowe – 85,36 zł, toner, tusz – 552,32 zł, papier ksero – 1 884,37 zł, paliwo do kosiarki szkolnej – 134,23 zł, karta rowerowa, dzienniki, legitymacje - 189,40 zł, wkład filtra do kotła olejowego – 123,00 zł, środek chwastobójczy – 60,00 zł, akcesoria komputerowe – 350,00 zł, laminator – 266,90 zł, materiały do remontu – 135,30 zł, pozostałe (trzonek do mopa, miotła, worki na śmieci, ręczniki papierowe, itp.) - 917,27 zł),
- zakup pomocy dydaktycznych – 56 933,09 zł, (w tym: licencja na program „Oczami dziecka”, zakup pomocy dydaktycznych z programu „Laboratoria Przyszłości”, zakup 3 monitorów interaktywnych i programów edukacyjnych z programu „Aktywna Tablica”, pomoce do prowadzenia zajęć z wychowania fizycznego),
- zakup energii – 5 589,70 zł, (w tym: energia elektryczna – 4 963,63 zł, zużycie wody – 583,98 zł, licznik wody – 42,09 zł),
- zakup usług pozostałych – 25 212,72 zł, (w tym: abonament RTV – 264,60 zł, prowizja bankowa – 1 126,00 zł, wywóz nieczystości płynnych – 8 177,99 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 2 017,20 zł, wywóz śmieci – 1 790,40 zł, opłata za licznik ścieków – 53,59 zł, odnowienie domeny – strona internetowa szkoły – 84,87 zł, opłata za konto easyWeb – 220,17 zł, wymiana wyłączników przeciwpożarowych – 3 555,32 zł, konserwacja i czyszczenie kotła olejowego – 1 303,80 zł, okresowe pomiary na instalacjach elektrycznych budynków szkolnych – 1 200,00 zł, koszty wysyłki – 178,40 zł, cyber tarcza – 12,30 zł, programy i licencje – 2 984,00 zł, przegląd techniczny budynku szkoły – 500 zł,

- przeгляд przewodu kominowego – 492,00 zł, naprawy i konserwacje – 1 252,08 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 617,89 zł ( w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 237,36 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 1 817,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 65 831,98 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 2 995,75 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 907 528,64 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 68 069,30 zł.

#### **Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 1 227 714,74 zł.

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

#### **Szkoła Podstawowa w Tylkowie:**

- dodatek wiejski - 3 795,62 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 10 673,62 zł,
- składki na Fundusz Pracy - 1 529,28 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3 349,73 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 12,13 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli - 54 582,26 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli - 4 465,95 zł.

#### **Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 134 730,32 zł.

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

- dodatek wiejski – 33 500,82 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 763,83 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 1 400,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi - 194 005,87 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników administracji i obsługi – 15 073,52 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 125 219,63 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 9 512,16 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 73 249,27 zł (w tym: opał – 54 061,80 zł, materiały kancelaryjne – 262,34 zł, środki czystości – 2 992,46 zł, toner, tusz – 1 079,94 zł, materiały do remontu – 3 912,41 zł, papier ksero – 608,23 zł, paliwo do kosiarki – 305,74 zł, druki i dzienniki – 388,04 zł, szafy (3 szt.) – 1 178,00 zł, zakup odkurzacza i czajnika – 519,97 zł, tablica ewakuacyjna – 99,10 zł, gaz butlowy – 99,00 zł, wyposażenie apteczki – 63,38 zł, kosa Stihl – 1 994,05 zł, wycieraczki – 328,02 zł, grzejnik elektryczny – 149,99 zł, lodówka – 1 199,99 zł, pozostałe ( żarówki, worki na śmieci, worki do odkurzacza, mop i wiadro VILEDA, latarka LED, ręczniki papierowe, baterie, ścierki, kubki plastikowe, niszczyciel lodu, papier toaletowy, flagi państwowe, tablica korkowa, itp.), – 4 006,81 zł,)),
- pomoce dydaktyczne - 2 212,96 zł (w tym: sprzęt nagłaśniający i mikrofon, gry edukacyjne, książka – „Uczeń w spektrum autyzmu. Aspekty prawne i praktyczne.”),
- zakup energii – 9 931,12 zł (w tym: energia elektryczna – 8 968,87 zł, woda – 810,96 zł, licznik wody – 12,28 zł, gaz – 139,01 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 817,00 zł (badania profilaktyczne),
- zakup usług pozostałych – 8 093,49 zł (w tym: prowizja bankowa – 1 051,00 zł, odprowadzenie ścieków – 1 097,84 zł, wywóz nieczystości stałych – 1 131,60 zł,

licznik ścieków – 46,12 zł, znaczki pocztowe – 248,20 zł, czyszczenie przewodów kominowych – 184,50 zł, plan hostingowy do prowadzenia strony internetowej – 149,90 zł, opłata za wymianę tablicy bezpiecznikowej licznika – 184,50 zł, naprawa urządzenia wielofunkcyjnego – 455,10 zł, podpis elektroniczny dyrektora – 338,25 zł, transport kruszywa do piaskownicy – 400 zł, kontrola stanu technicznego przewodów kominowych – 615,00 zł, przegląd techniczny budynków i placu zabaw – 600,00 zł, aktualizacja instrukcji przeciwpożarowej – 799,50 zł, usługa podnośnikiem – 738,00 zł, koszty transportu – 53,98 zł),

- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 734,40 zł ( w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 613,42 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 1 094,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 49 353,68 zł,
- szkolenia pracowników – 513,26 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 486 073,80 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 36 990,88 zł,
- budowa parkingu na terenie posesji Przedszkola – 97 000,00 zł.

**Urząd Miasta i Gminy:**

Zwrócono innym jednostkom samorządu terytorialnego dotacje przekazane przez nie przedszkolom funkcjonującym na ich terenie w związku z uczęszczaniem do tych przedszkoli dzieci zamieszkałych w Gminie Pasym – 8 800,40 zł.

**80106 Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania (utrzymanie tzw. innych form wychowania przedszkolnego) – 132 515,99 zł.

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

**Szkoła Podstawowa w Pasymiu:**

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 5 542,25 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 15 783,83 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 2 108,72 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6 699,46 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 1 180,04 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 95 146,49 zł.

**Szkoła Podstawowa w Tylkowie:**

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 311,74 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 3 533,01 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 342,56 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 50,17 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 22 605,39 zł.

**80113** Są to wydatki związane z dowożeniem uczniów.

**Wydatki Urzędu Miasta i Gminy:**

- zakup paliwa i materiałów związanych z utrzymaniem samochodu – 22 816,07 zł;
- usługi związane z utrzymaniem samochodu – 1 756,20 zł;
- usługi dowożenia dzieci – 195 977,94 zł.

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

- wynagrodzenie osobowe pracownika wraz z pochodnymi – 70 603,09 zł,
- zakup paliwa – 40 650,82 zł, zakup akcesoriów do samochodu - 10 730,13 zł.

Oplacono różne czynności serwisowe - 4 917 zł.  
- ubezpieczenie samochodu - 5 154 zł,  
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 662,97 zł.

**80146** wypłacono środki na kształcenie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 9 577 zł, w tym:

**w Szkole Podstawowej w Pasymiu:**

- czesne – 2 450,00 zł,  
- szkolenia rady pedagogicznej – 4 800,00 zł ( „Kurs na kierownika wypoczynku”, „Szkolenie z zakresu pierwszej pomocy”, „Motywowanie do pracy i rozwoju – opracowanie programu działań wspierających uczniów i nauczycieli”),

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

- czesne – 640,00 zł,  
- szkolenia rady pedagogicznej – 60,00 zł („Gry i zabawy sensoryczne w nauczaniu j. angielskiego dzieci młodszych”).

**w Przedszkolu w Pasymiu:**

- szkolenia rady pedagogicznej – 1 627,00 zł („Szkolenie z zakresu pierwszej pomocy”, „Eksperymenty na każdą okazję”, „Kodowanie i zagadki w edukacji przedszkolnej”).

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

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

- składki na ubezpieczenie społeczne – 263,17 zł,  
- składki na Fundusz Pracy – 37,70 zł,  
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 1 538,93 zł.

**w Przedszkolu w Pasymiu:**

- dodatek wiejski – 1 272,33 zł,  
- składki na ubezpieczenie społeczne – 784,40 zł,  
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 999,30 zł,  
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 13 490,98 zł.

**Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 21 917,64 zł.

**80150** wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych. W roku 2021 wydatkowano:

**w Szkole Podstawowej w Pasymiu:**

- dodatek wiejski – 15 509,22 zł,  
- składki na ubezpieczenie społeczne – 30 548,37 zł,  
- składki na Fundusz Pracy – 4 730,40 zł,  
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 14 246,82 zł,  
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 179 210,43 zł,  
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 9 031,59 zł.

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

- dodatek wiejski – 4 200,72 zł,  
- składki na ubezpieczenie społeczne – 10 702,61 zł,  
- składki na Fundusz Pracy – 1 533,45 zł,  
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3 349,73 zł,  
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 56 948,60 zł,



- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 835,60 zł.

**Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację podmiotową Szkole Podstawowej w Gromie na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 27 532,71 zł.

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

**w Szkole Podstawowej w Pasymiu:**

- zakup materiałów i wyposażenia – 3 156,49 zł,  
- podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – 19 374,45 zł.

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

- zakup materiałów i wyposażenia – 60,94 zł,  
- podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – 6 092,88 zł.

**Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację celową Szkole Podstawowej w Gromie w ramach zapewnienia uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – 6 252,94 zł.

**85153** W ramach zwalczania narkomanii opłacono zakup pakietu materiałów profilaktycznych – 500 zł.

**85154** Umiejscowione są tu wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Wydatkowano na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wypłacane na podstawie umów zleceń i umów o dzieło (63 177,37 zł), zakup materiałów edukacyjnych i pakietów profilaktycznych (10 963,05 zł), sprzęt komputerowy i akcesoria (5 400 zł), tusze (120 zł). Opłacono obsługę prawną (13 284 zł), prowadzenie zajęć, warsztatów i pełnienie dyżuru w Punkcie Konsultacyjno-Informacyjnym dla ofiar przemocy w rodzinie (17 010 zł). Opłacono usługi, organizowane w ramach działań profilaktycznych (19 680 zł), wykonanie opinii w przedmiocie uzależnień (570 zł). Opłacono opłaty sądowe (120 zł), szkolenia członków GKRPA (9 892,40 zł).

**85195 Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pasymiu:**

w ramach dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zakupiono materiały biurowe - 13 zł i opłacono usługi pocztowe - 857 zł.

**85202** opłacono pobyt mieszkańców Gminy Pasym w domach dla osób bezdomnych oraz w DPS – 422 067,70 zł,

**85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 22 443,23 zł.

**85214** na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 168 204,35 zł, w tym kwotę 149 220 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 18 984,35 zł.

**85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 56 254,65 zł, dodatki energetyczne - 16,79 zł, oraz na zakup materiałów biurowych wykorzystanych do obsługi systemu wypłat dodatków energetycznych - 0,34 zł.

**85216** wydano na zasiłki stałe – 267 800 zł.

**85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 666 764,25 zł), opłacono umowy zlecenia (wynagrodzenie informatyka) – 13 100 zł, wydano na opiekuna osoby ubezwłasnowolnionej oraz opiekuna małoletnich dzieci - 21 115,09 zł. Zapłacono ekwiwalent za odzież i pranie odzieży - 2 009 zł, zakupiono różnego rodzaju urządzenia - 20 603,50 zł, toner i tusze - 3 385,92 zł, art. biurowe, druki, kalendarze - 8 000,19 zł, wydawnictwa - 825,92 zł, usługi zdrowotne - 1 240 zł, usługi pocztowe i prowizje bankowe - 17 873,987 zł, licencje na programy i platformy internetowe - 18 214,63 zł, opłatę za konserwację kserokopiarki - 848,70 zł, opłatę za studia podyplomowe - 8 500 zł, usługi BHP - 3 690 zł, usługi telekomunikacyjne - 3 768,70 zł. Opłacono delegacje pracowników – 1 432,96 zł, delegacje zagraniczne - 221,93 zł, szkolenia pracowników - 2 570,65 zł. Opłacono wywóz nieczystości stałych - 595,60 zł. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 15 521,05 zł.

**85220** są to wydatki na utrzymanie mieszkania chronionego. Opłacono: zakup materiałów malarskich i osprzętu elektrycznego - 1 150 zł, zakup energii (elektrycznej, ciepłej oraz zużycie wody) - 1 217,04 zł, zakup usług - 4 795,72 zł, czynsz - 1 274,40 zł.

**85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze - wynagrodzenia bezosobowe (wypłacone na podstawie umów zlecenia) – 109 142,75 zł, wynagrodzenia na podstawie umowy o pracę i pochodne od wynagrodzeń 38 709,32 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 662,97 zł.

**85230** są to wydatki na dożywianie - realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów oraz zakup posiłków – 209 271,14 zł, wydatki dotyczące dożywiania uczniów i dzieci z Ukrainy - 9 564,47 zł, opłacono transport żywności w ramach programu FEAD - 1 107 zł.

**85295** są to wydatki na utrzymanie Centrum Aktywizacji Społecznej – siedziby Klubu Integracji Społecznej (ul. Dworcowa 8) oraz Centrum Wspierania Rodziny (ul. Rynek 10A). Wydatkowano: na ekwiwalent za odzież i pranie odzieży - 1 084 zł, na wynagrodzenia (wraz z pochodnymi) - 187 033,98 zł, na zakup peletu, węgla, drewna - 77 476,38 zł, na środki czystości - 7 663,62 zł, zakup artykułów gospodarczych - 1 126,64 zł, papieru ksero - 255 zł. Zakupiono nośniki energii - 16 293,87 zł. Opłacono konserwację i utrzymanie dźwigu - 10 184,40 zł, inne usługi - 14 004,70 zł. Opłacono ubezpieczenie mienia - 3 075 zł. Zapłacono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 1 786,80 zł.

Wydatkowano na wypłatę dodatku osłonowego - 494 975,46 zł, na świadczenia wypłacone obywatelom Ukrainy - 82 348 zł, na świadczenia rodzinne - 21 448 zł, na świadczenia 300+ - 60 900 zł. Zakupiono usługi związane z pomocą obywatelom Ukrainy - 256 920 zł. Wypłacono wynagrodzenia związane z realizacją pomocy na rzecz obywateli Ukrainy - 1 560,51 zł, oraz pochodne od tych wynagrodzeń - 300,92 zł. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 4 988,91 zł.

Poniesiono wydatki na realizację inwestycji pn. „Okotowanie sceny” - 39 998 zł.

**85334** Poniesiono wydatki na remont lokalu mieszkalnego dla repatriantów z Kazachstanu - 309 861,85 zł.

**85395 Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pasymiu:**

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

I tak:

- na realizację projektu „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny” wydatkowano kwotę 31 453,85 zł, z czego ze środków pochodzących z UE - 28 820 zł, ze środków krajowych - 2 633,85 zł,  
- na realizację projektu „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej” wydatkowano kwotę 158 804,07 zł, z czego ze środków pochodzących z UE - 137 333,53 zł, ze środków krajowych - 21 470,54 zł,  
- na realizację projektu „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń” wydatkowano kwotę 188 642,79 zł, z czego ze środków pochodzących z UE - 162 298,70 zł, ze środków krajowych - 26 344,09 zł,  
- na realizację projektu „Integrujemy Rodziny” wydatkowano kwotę 30 512,29 zł, z czego ze środków pochodzących z UE - 18 358,12 zł, ze środków krajowych - 12 154,17 zł.

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

- na wypłatę dodatku węglowego - 2 661 000 zł,  
- na wypłatę dodatku dla gospodarstw - 940 000 zł,  
- na wynagrodzenia i pochodne od nich, wypłacane w związku z realizowaniem ww. zadań (dodatek węglowy i dla gospodarstw) - 64 178,11 zł,  
- na zakup materiałów (w ramach kosztów obsługi ww. zadań) - 2 318,57 zł,  
- na zakup usług - 5 506,23 zł.

#### **Urząd Miasta i Gminy:**

Poniesiono wydatki związane z wypłatą dodatków energetycznych dla podmiotów wrażliwych – 97 032,71 zł ( w tym: wypłaty dodatków (95 130,11 zł), wypłata wynagrodzenia za obsługę (1 121,22 zł), zakup materiałów (781,38 zł), oraz wypłatą rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych – 53 616,20 zł ( w tym: wypłata rekompensat (52 564,90 zł), wypłata wynagrodzenia za obsługę (902,68 zł), zakup materiałów (148,62 zł).

- 85415** Wypłacono stypendia socjalne – 113 615,10 zł.
- 85416** Wypłacono stypendia naukowe z Lokalnego Programu Wspierania Edukacji Uzdolnionych Dzieci i Młodzieży– 15 000 zł.
- 85501** wypłacono świadczenia wychowawcze (program 500+) – 2 110 124,52 zł, wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 2 724,55 zł, opłacono usługi pocztowe, prowizje bankowe, opiekę autorską nad oprogramowaniem, serwis oprogramowania - 4 266,72 zł.
- 85502** wypłacono świadczenia rodzinne i ubezpieczenia społeczne od tychże - 1 901 272,45 zł oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 129 180,08 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 65 471,49 zł, opłacono usługi pocztowe, opiekę autorską nad oprogramowaniem - 2 939,46 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 662,97 zł.
- 85503** opłacono część wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika M-GOPS zaangażowanego w wydawanie Karty Dużej Rodziny - 859,68 zł.
- 85504** opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny – 58 902,19 zł, poradnictwo psychologiczne - 9 600 zł. Wydatkowano na delegacje – dojazd asystenta rodziny do podopiecznych – 1 513,63 zł, dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 662,97 zł.
- 85508** opłacono pobyt dzieci z terenu Gminy Pasym w rodzinach zastępczych - 47 074,22 zł,

- 85513** opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne – 42 550,85 zł,
- 85595** Poniesiono wydatki w ramach projektu „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” – 358 156,69 zł.
- 90002** Poniesiono wydatki niezaliczone do wynagrodzeń (1 590,25 zł). Opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych do obsługi „systemu gospodarowania odpadami” (167 164,66 zł), wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne (11 015,17 zł).  
Opłacono: zakup artykułów biurowych (797,16 zł), telefonu (1,23 zł), usługi pocztowe (13 007,50 zł) w ramach wysyłki zawiadomień dotyczących podwyżki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla domków letniskowych i innych nieruchomości wykorzystywanych w celach rekreacyjno-wypoczynkowych.  
Zapłacono za nośniki energii zużywanej w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (2 901,66 zł). Opłacono odbiór folii rolniczych (11 140,01 zł), odbiór odpadów (1 087 071,10 zł), przyjęcie odpadów do zagospodarowania (737 939,04 zł), usługi zagospodarowania bioodpadów (87 496,42 zł), usunięcie awarii w PSZOK (1 160 zł), uprzątnięcie odpadów z działek gminnych (3 129 zł), usługi koszenia na terenie PSZOK (409,99 zł), odprowadzanie ścieków w PSZOK (75,05 zł).  
W związku z realizacją zadania wykonanego w 2021 roku pn.: „Usunięcie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Pasym”, zwrócono mieszkańcom nadpłacone środki (4 422,06 zł).  
Poniesiono opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych w PSZOK (377,04 zł).  
Sfinansowano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (4 988,91 zł).
- 90003** Opłacono usługi utrzymania czystości na terenie miasta Pasym (98 000 zł) oraz obsługę serwisową toalet przenośnych (5 670 zł).
- 90004** Zrealizowano wydatki na utrzymanie zieleni, w tym: zakupiono donice, podłoże i rośliny oraz materiały do utrzymania zieleni (17 454,18 zł), usługi utrzymania zieleni na terenie miasta (109 479,98 zł). W ramach programu prac konserwatorskich, opłacono usługi związane z pielęgnacją drzew na cmentarzu ewangelicko-augsburskim oraz parku przy wieży ciśnień w Pasymiu (13 210 zł).
- Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:  
Sołectwo Dybowo – zakupiono paliwo do utrzymania terenów zielonych sołectwa (400 zł),  
Sołectwo Dźwiersztyny – zakupiono podkaszarkę oraz olej (1 048,33 zł),  
Sołectwo Elganowo – opłacono usługę koszenia placu zabaw  
Sołectwo Grom – opłacono umowy – zlecenia za koszenie (3 095,92 zł),  
Sołectwo Grzegorzówki – zakupiono paliwo i olej do kosiarek (988 zł), rośliny ozdobne (1 499,04 zł),  
Sołectwo Krzywonoga – zakupiono materiały do koszenia (399,96 zł),  
Sołectwo Michałki – opłacono wykaszanie terenów zielonych (1 492,50 zł),  
Sołectwo Narajty – zakupiono paliwo do kosiarek (299,33 z ł),  
Sołectwo Rusek Wielki– zakupiono materiały w celu zagospodarowania terenów wiejskich (933,03 zł), opłacono usługi związane z prowadzonymi pracami na terenie sołectwa (599,01 zł),  
Sołectwo Tylkowo – zakupiono paliwo do kosiarki (549,01 zł) oraz materiały eksploatacyjne do kosiarek (186,76 zł)
- 90005** W ramach realizacji Programu „Czyste Powietrze”:  
Opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi (23 618,12 zł).  
Zakupiono materiały promocyjne (6 399,77 zł).
- 90013** Opłacono umowę – zlecenie, dotyczącą karmienia zwierząt nieoddanych jeszcze do schroniska wraz z pochodnymi (7 148,30 zł). Zakupiono karmę i materiały dla zwierząt (315,87 zł). Opłacono opiekę nad zwierzętami bezdomnymi (17 601,12 zł),

usługi weterynaryjne (7 584 zł) oraz utrzymanie psów w schronisku (1 611,30 zł).

- 90015** Umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 340 254,68 zł. Zakupiono oprawy uliczne (3 499,97 zł) i zegary sterujące (12 781 zł). Opłacono bieżącą konserwację i naprawę (64 184 zł), dzierżawę słupów (432,96 zł), serwis lamp ulicznych (1 660 zł), wykonanie uziemienia lampy (861 zł), montaż zegarów sterujących (5 000 zł), wykonanie przyłącza (90,11 zł) oraz opłatę za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym (50 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dybowo – zakupiono lampy solarne (19 891,44 zł),  
Sołectwo Grzegorzówki – zakupiono słupy do lamp solarnych (3 600 zł),  
Sołectwo Narajty – zakupiono lampy solarne (13 850 zł),  
Sołectwo Rusek Wieli – zakupiono lampę solarną (3 000 zł),  
Sołectwo Siedliska-Otole – zakupiono ławkę parkową (999,99 zł).

Dokonano wydatków majątkowych na realizację inwestycji:

- „Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Pasym”  
(4 920 zł).

- 90095** Wyplacono pracownikom zatrudnionym w ramach robót publicznych i interwencyjnych wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń (21 206,17 zł) oraz ekwiwalenty (221 zł). Przekazano składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (187,36 zł), sfinansowano badania pracowników (833 zł). Opłacono przeglądy techniczne pomostów (800 zł). Poniesiono wydatki na dystrybucję węgla (40 049,60 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dźwiersztyny – zakupiono materiały do zabudowy altany (4 014 zł), impregnat do malowania altany (500 zł) i lampy solarne do oświetlenia altany (500 zł), opłacono wykonanie zabudowy altany (2 500 zł),  
Sołectwo Elganowo – Zakupiono bramę do ogrodzenia placu zabaw (4 500 zł), tablicę ogłoszeń (1 000 zł), drzwi do świetlicy (4 000 zł), materiały do naprawy elewacji (1 500 zł), opłacono wykonanie ławki oraz renowacja stołów i ławek (1 310,48 zł),  
Sołectwo Grzegorzówki – opłacono wykonanie ogrodzenia placu zabaw i wykonanie pokrycia dachu wiaty blachą (8 500 zł),  
Sołectwo Jurgi – opłacono umowę – zlecenie za wykonanie rekultywacji boiska (1 095,35 zł), zakupiono materiały na remont świetlicy wiejskiej (15 000 zł),  
Sołectwo Krzywonoża – zakupiono drewno do zamknięcia szczytów wiaty (984 zł), materiały na modernizację placu zabaw (9 764 zł), materiały do impregnacji (400 zł),  
Sołectwo Leleszki – zakupiono zestaw siłowni zewnętrznej (21 538,96 zł), ławki parkowe (2 999,97 zł), materiały do konserwacji placu zabaw (500 zł),  
Sołectwo Michałki – zakupiono agregat prądotwórczy i paliwo (1 000 zł), wydatkowano na: zagospodarowanie dojścia do jeziora w Miłukach (2 500 zł) i usługi zagospodarowania placu zabaw i boiska w Michałkach (15 500 zł),  
Sołectwo Narajty – zakupiono tablicę informacyjną w ramach zagospodarowania terenu sołectwa (2 490 zł),  
Sołectwo Rusek Wielki – zakupiono materiały w ramach zagospodarowania terenów wiejskich (66,20 zł), opłacono usługi związane z prowadzonymi pracami na terenie sołectwa (11 399,99 zł),  
Sołectwo Tylkowo – zakupiono materiały i środki do konserwacji pomostu (349,93 zł).

Dokonano wydatków majątkowych na realizację inwestycji:

- „Wykonanie przyłącza elektroenergetycznego do placu zabaw w miejscowości Tylkowo” (1 845 zł);  
- „Wykonanie przyłącza elektroenergetycznego do placu zabaw w miejscowości Grzegorzówki” (8 170,94 zł);

- „Budowa i modernizacja świetlic wiejskich w miejscowości Leleszki i Narajty” (8 610 zł).

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadań pn.:

- „Wykonanie przyłącza elektroenergetycznego do placu zabaw w miejscowości Tylkowo” (8 155 zł).

- 92109** W rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury – 634 875 zł.
- 92116** Dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 313 000 zł.
- 92120** Ustalono plan wydatków niewygasających na opracowanie gminnej ewidencji zabytków oraz opracowanie gminnego programu opieki nad zabytkami gminy Pasym na lata 2022-2025 – w kwocie 6 000 zł.
- 92605** Wyplacono dotacje celowe dla LKS „Błękitni” Pasym – 90 000 zł.

## Dług gminy

Wg. stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku Gmina Pasym posiadała siedem 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 31.12.2021
1	Nordea Bank Polska S.A. / aktualnie Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	obligacje - 7 serii po 800 000 zł każda	14.08.2014	od 14.08.2019 do 14.08.2028	na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	5 600 000,00
<b>RAZEM:</b>						<b>5 600 000,00</b>

Wskaźnik poziomu długu Gminy Pasym do zrealizowanych, na koniec 2021 roku, dochodów wyniósł 14,03 %.

W trakcie 2022 roku na obsługę długu wydano 6 008 700 zł, z czego:

- a) na planowy wykup jednej serii wyemitowanych w 2014 roku obligacji wydano 800 000 zł,
- b) na przedterminowy wykup pozostałych sześciu serii wyemitowanych w 2014 roku obligacji wydano 4 800 000 zł,
- c) na zapłatę odsetek od wyemitowanych w 2014 r. obligacji wydano 392 200 zł,
- d) na opłacenie kosztów przeprowadzonej w 2022 r. emisji obligacji wydatkowano 16 500 zł.

Przedterminowy wykup sześciu serii wyemitowanych w 2014 roku obligacji (patrz punkt b)), w kwocie 4 800 000 zł, sfinansowano z obligacji wyemitowanych w tym celu w roku 2022.

Wyemitowano trzy serie obligacji, po 1 600 000 zł każda, na łączną kwotę 4 800 000 zł. Sens tej operacji tkwi w tym, że nowowyemitowane obligacje są o 1 punkt procentowy niżej oprocentowane od poprzednich (z roku 2014), co powoduje, że w całym okresie spłaty (do 2028 r.) koszty odsetkowe będą o 168 000 zł niższe. Przy uwzględnieniu koniecznych do poniesienia opłat emisyjnych daje to Gminie korzyść w kwocie ok. 140 tys. zł.

Stan zadłużenia na koniec 2022 roku wynosił 4 800 000 zł.

L.p.	bank kredytujący/ agent emisji obligacji	rodzaj długu	data zaciągnięcia/ emisji	przewidyw. data spłaty/ wykupu	cel	saldo na dzień 31.12.2022
1	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	obligacje - 3 serie po 1 600 000 zł każda	1.12.2022	od 25.11.2023 do 25.11.2028	na wykup wcześniej (w 2014 roku) wyemitowanych obligacji	4 800 000,00
<b>RAZEM:</b>						<b>4 800 000,00</b>

W celach poglądowych warto podać, że nieobowiązujący od 1 stycznia 2014 r. wskaźnik zadłużenia gminy (iloraz poziomu długu do planowanych dochodów) wyniósł na koniec 2022 roku 10,95 %, a wskaźnik ten obliczony dla dochodów zrealizowanych wyniósł 11,54 %.

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

L.p.	Nazwa banku, kredytu, pożyczki/ agenta emisji obligacji	Rok otrzymania kredytu/ emisji obligacji	Kwota kredytu, pożyczki, emisji		Zadłużenie gminy na 31.12.2021	Wzrost/spadek (+/-) zadłużenia w roku 2022 (z innych przyczyn niż spłata/wykup)	Wysokość spłaty kapitału/wykupu obligacji w roku 2022 roku	Spłata odsetek w roku 2022 roku	Zadłużenie gminy na 31.12.2022
			Przyznano	Otrzymano (wykorzyst., wyemitowano)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I</b>	<b>POŻYCZKI</b>								
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>II</b>	<b>KREDYTY</b>								
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>III</b>	<b>OBLIGACJE</b>		<b>12 800 000,00</b>	<b>12 800 000,00</b>	<b>5 600 000,00</b>	<b>4 800 000,00</b>	<b>5 600 000,00</b>	<b>392 200,00</b>	<b>4 800 000,00</b>
1	Nordea Bank Polska S.A. (aktualnie Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.)	2014	8 000 000,00	8 000 000,00	5 600 000,00	-	5 600 000,00	392 200,00	0,00
2	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	2022	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	4 800 000,00
<b>RAZEM</b>			<b>12 800 000,00</b>	<b>12 800 000,00</b>	<b>5 600 000,00</b>	<b>4 800 000,00</b>	<b>5 600 000,00</b>	<b>392 200,00</b>	<b>4 800 000,00</b>



## TABELE