

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM ZA I PÓŁROCZE 2009 ROKU**

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

W trakcie I półrocza roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 30 czerwca 2009 r. planowane dochody wynosiły 26 537 273,82 zł, natomiast planowane wydatki - 31 782 520,82 zł. Planowany deficyt wzrósł do kwoty 5 245 247 zł, i ma być pokryty nadwyżką budżetów lat ubiegłych oraz zaciągniętym kredytem bankowym. Na dzień 30 czerwca 2009 r. budżet przewidywał realizację następujących przychodów:

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

Budżet przewiduje w roku 2009 rozchody:

- spłatę zaciągniętych kredytów - w kwocie 946 560 zł, oraz
- utworzenie na koniec roku budżetowego lokaty w kwocie 447 103,57 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr XXIII/142/2009 z dnia 11 marca 2009 r.,
- Nr XXIV/151/2009 z dnia 28 kwietnia 2009 r.,
- Nr XXV/156/2009 z dnia 22 maja 2009 r.,
- Nr XXVI/164/2009 z dnia 30 czerwca 2009 r.,

b) zarządzeniem Burmistrza Miasta:

- Nr 40/2009 z dnia 08 czerwca 2009 r.,

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

Ostatecznie w I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 7 966 794,14 zł (30 % planu), a wydatki w kwocie 7 038 383,33 zł (22,1 % planowanych). Wskaźniki wykonania zarówno dochodów jak i wydatków, istotnie niższe od 50 % (wskaźnik upływu czasu) wynikają z faktu ujęcia w budżecie dużych kwot dotacji rozwojowych (9 957 402,45 zł środków pochodzących z Unii Europejskiej - po stronie dochodów), oraz inwestycji finansowanych m.in. tymi dotacjami (po stronie wydatków).

W I półroczu roku 2009 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, głównie na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 1 866 601,49 zł. Szczegółowo dotacje te zostały wymienione w tabeli nr 1.

Skutki udzielonych przez Gminę ulg, odroczeń (w tym również rozłożeń na raty) i umorzeń wyniosły 30 838,00 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku rolnym - 1 169 zł,
  - odroczenia w podatku od nieruchomości - 101 zł,
  - odroczenia w podatku leśnym - 5 zł,
  - odroczenia w podatku od środków transportowych - 27 476 zł,
- Łącznie odroczenia (w tym również rozłożenia na raty) - 28 751 zł
- umorzenia podatku rolnego - 15,00 zł,
  - umorzenia podatku od nieruchomości - 497,00 zł,
  - umorzenia podatku od środków transportowych - 1 575,00 zł,
- Łącznie umorzenia - 2 087,00 zł.

Zaległości we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wg. stanu na dzień 30.06.2009 r. wyniosły 1 129 481,18 zł. Na kwotę tę składały się:

- należności wymagalne ZGKiM z tytułu dostaw towarów i usług - oraz zaległości we wpłatach z tytułu:	119 917,96 zł
- sprzedaży mienia -	3 477,40 zł
- użytkowania wieczystego -	46 766,94 zł
- czynszu dzierżawnego -	8 586,08 zł
- podatku od nieruchomości -	617 814,19 zł
<i>w tym:</i> - osoby fizyczne -	449 817,69 zł
- osoby prawne -	167 996,50 zł
- podatku rolnego -	42 420,71 zł
<i>w tym:</i> - osoby fizyczne -	37 117,91 zł
- osoby prawne -	5 302,80 zł
- podatku leśnego -	933,60 zł
<i>w tym:</i> - osoby fizyczne -	686,30 zł
- osoby prawne -	247,30 zł
- podatku od środków transportowych -	9 690,00 zł
<i>w tym:</i> - osoby fizyczne -	8 690,00 zł
- osoby prawne -	1 000,00 zł
- wypłaconych zaliczek alimentacyjnych (M-GOPS) -	272 505,24 zł
- opłaty planistycznej -	2 687,94 zł
- dochodów gminy (podatków) pobieranych przez urzędy skarbowe -	4 681,12 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>1 129 481,18 zł</b>

Wykonanie dochodów według źródeł przedstawia tabela Nr 1.

Wykonanie dochodów według klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela Nr 2.

Tabele prezentowane są na końcu niniejszego opracowania.

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

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

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

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

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

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

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

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

**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). Osiągnięte dochody są prawie dwukrotnie mniejsze od pobranych w analogicznym okresie roku ubiegłego,

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

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

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

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

**poz. 16** – niskie wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży mienia jest spowodowane ograniczonym popytem na nieruchomości komunalne. W drugim półroczu oczekiwana jest poprawa wskaźnika dochodów zrealizowanych – w związku z przygotowaniem do sprzedaży m.in. nieruchomości na terenie Pasymia (po uchwaleniu planu przestrzennego zagospodarowania),

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

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

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

**poz. 21** – w roku bieżącym mniejsza płynność od ubiegłorocznej spowodowała, że nie tworzono lokat terminowych, co wpłynęło na wysokość dochodów z tytułu odsetek bankowych,

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

**poz. 25** - dochody różne, np. opłaty za usługi opiekuńcze, dochody będące udziałem gminy w dochodach budżetu państwa, pobieranych przez gminę w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, wpływy w placówkach oświatowych z tytułu opłat za wyżywienie,

**poz. 26 - 32, 34-** dotacje ustalane przez Wojewodę.

**poz. 33** - dotacja uzyskana na mocy porozumienia ze Starostą Szczycieńskim,

**poz. 35, 36** - dotacja przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze,

**poz. 37** – planowane do pozyskania środki,

**poz. 38** – planowane do pozyskania środki pomocy finansowej Powiatu Szczycieńskiego,

**poz. 39** – planowane do pozyskania środki z budżetu państwa,

**poz. 40** – środki otrzymanego dofinansowania w ramach perspektywy finansowania 2004-2006,

**poz. 41, 42** – środki otrzymanych i planowanych do uzyskania darowizn,

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

Aktualny w dniu 30 czerwca 2009 r. plan wydatków na rok bieżący, ustalony uchwałą Nr XXVI/164/2009 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 30 czerwca 2009 r., wynosił 31 782 520,82 zł. W I półroczu wydatki zrealizowano w kwocie 7 038 383,33 zł (22,1 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 30.06.2009	wykonanie	% planu	udział w wydatkach
	<b>RAZEM:</b>	<b>31 782 520,82</b>	<b>7 038 383,33</b>	<b>22,15%</b>	
1	wynagrodzenia	5 450 160,00	2 748 879,62	50,4%	39,06%
2	pochodne od wynagrodzeń	1 051 690,28	496 041,21	47,2%	7,05%
3	dotacje	794 325,00	367 500,00	46,3%	5,22%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	17 355 478,00	236 865,22	1,4%	3,37%
5	obsługa długu (odsetki)	250 000,00	61 613,07	24,6%	0,88%
6	pozostałe	6 880 867,54	3 127 484,21	45,5%	44,43%

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

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

**Rozdział**

**Wydatki**

- 01030** zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym - 4 659,50 zł,
- 01041** opłacono składkę członkowską w Lokalnej Grupie Działania Brama Mazurskiej Krainy w Nidzicy - 2 000,00 zł,
- 01095** wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej - 81 731,74 zł, zakupiono program komputerowy do obsługi dopłat – 1 634,63 zł,
- 60014** zakupiono lustro drogowe (939,40 zł), oraz usługę oznakowania poziomego dróg (5 000 zł),
- 60016** zakupiono lustro drogowe (469,70 zł), materiały do budowy chodników (3 078,50 zł), obrzeża, kostkę betonową, krawężniki (27 097,51 zł), pospółkę (3 439,64 zł), materiały do montażu barierek (263,58 zł), paliwo do zagęszczarki (126,60 zł), łopaty do odśnieżania (Tylkowo) (173 zł).  
Zakupiono usługi. Opłacono: transport materiałów i usługi sprzętem (40 466,81 zł), zimowe utrzymanie dróg (16 673,25 zł), oszklenie przystanków autobusowych (1 400 zł), wykonanie oznakowania poziomego ulic (3 462,56 zł), opłacono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (440,92 zł).  
Zrealizowano wydatki inwestycyjne: wydzielenie dokumentacji na przebudowę ulicy Polnej (20 000 zł), na opracowanie studium wykonalności przebudowy ul. Polnej (15 000 zł), wydatki na budowę chodnika w m. Tylkowo (zakup materiałów) (20 664,58 zł),
- 70004** przekazano dotację przedmiotową dla ZGKiM – 120 000 zł, oraz dotację na zakupy inwestycyjne maszyn i urządzeń w ZGKiM – 108 500 zł,

- 70005** opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m.in.: opłacono umowę na dozorowanie nieruchomości gminnej w m. Rutki (3 172,86 zł), składki ZUS od tej umowy (513,34 zł), przegląd kominów w budynku byłego kina (610 zł), wyceny i podział działek (27 197 zł), ogłoszenia (7 571,93 zł), opłaty za wypisy i wyrisy (48 zł), opłaty sądowe (2 407,30 zł), wniesiono opłaty za wieczyste użytkowanie (65,50 zł), zapłacono podatek VAT od transakcji kupna budynku byłego kina (44 144,26 zł).
- 71004** opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – ogłoszenia (724,68 zł), udostępnienie map (150,08 zł), projekty decyzji o warunkach zabudowy (11 468,00 zł), płatności częściowe dot. planu w m. Tylkowo (13 176,00 zł).
- 75011** wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zakupiono druki do USC (382,85 zł), kieliszki (334,74 zł), kwiaty (104,50 zł), świetlówki i żarówki do sali ślubów (170,73 zł), opłacono wynajęcie sali na uroczyste wręczenie medali za długoletnie pożycie (1 275 zł), opłacono pranie dywanów (204,96 zł).
- 75022** wypłacono diety radnym (37 405,00 zł), zakupiono artykuły spożywcze (243,62 zł),
- 75023** oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON zakupiono: zakup okularów korekcyjnych pracownikom (1 377,76 zł), wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń i umów o dzieło (7 242,94 zł), środki czystości i bhp (2 666,67 zł), gabloty ogłoszeniowe (2 122,80 zł), maty pod krzesła (614,88 zł), druki (724,33 zł), części do koparki (847,29 zł), materiały do remontów (1 703,17 zł), materiały biurowe (7 691,76 zł), książki i komentarze (1 701,17), opał (15 399,56 zł), dwa zestawy komputerowe z jedną drukarką (4 492 zł), drukarki (2 szt. - 1 348 zł), meble biurowe (10 378,44 zł), telefony – 2 szt. (228,29 zł), pieczętki (317,81 zł), art. spożywcze (532,73 zł), kwiaty (190,00 zł), rolety (1 167,54 zł), zrealizowano opłaty za wodę (302,47 zł), opłacono prace remontowe dotyczące remontu pomieszczeń Urzędu (77 613,35 zł), opłacono badania lekarskie pracowników (1 983 zł), prowizje bankowe (6 895,18 zł), opłacono koszt utrzymania ośrodka przetwarzania danych (725,99 zł), serwis programu Symfonia i programu „Kadry” (266 zł), naprawy kserokopiarki (897,04 zł), koszty ogłoszeń (2 323,49 zł), wywóz nieczystości (975,77 zł), opłaty RTV (523,80 zł), obsługa ZETO (488,69 zł), obsługa prawna (16 000,00 zł), wydatki na opłaty pocztowe (27 490,70 zł), oprawa introligatorska Dzienników Ustaw i Monitorów Polskich (1 937 zł), prenumerata czasopism oraz Dzienników Ustaw i Monitorów Polskich (2 150,00 zł), przegląd kominów (610 zł), usługi transportowe (920,00 zł), szklenie drzwi (312,16 zł), pranie żaluzji (1 464 zł), zakup usługi dostępu do systemu „LEX e-omega” (3 755,16 zł), usługi internetowe (1 504,98 zł), opłaty za telefony (7 405,70 zł), opłaty sądowe (557,00 zł), opłaty komornicze (493,36 zł), ubezpieczenie majątku Gminy (4 876,44 zł), koszty delegacji i ryczałtów samochodowych (10 564,21 zł), szkolenia (4 336,60), materiały papiernicze do kserokopiarki i drukarek (2 593,98 zł), akcesoria komputerowe w tym programy i licencje (2 285,16 zł),
- 75075** przekazano dotację dla „Błękitnych” (35 000 zł), oraz dotację dla Parafii Ewangelicko-Augsburskiej w Pasymiu (7 000 zł), zakupiono nagrody na konkurs wiedzy o ruchu drogowym (400,00 zł), nagrody w Turnieju Wiedzy Pożarniczej (246,03 zł), kwiaty i tablica okolicznościowa (210,00 zł), tablice (3 szt. - 1 800 zł), zegary ścienne (2 244,80 zł), smycze, torby, breloki (2 326,42 zł), opłacono reklamę we wkładce „Wprost” (1 586 zł), sfinansowano obsługę turnieju siatkowego (1 300 zł). Wykonano słup z tablicami kierunkowymi

(3 400 zł) oraz dwie tablice promocyjne (8 800 zł). Opłacono ogłoszenia reklamowe (698,20 zł).

- 75095** wypłacono diety softysom (4 644,28 zł), zakupiono materiały do ogrodzenia plaży w Leleszkach (708,86 zł), piec wolnostojący do ogrzewania świetlicy w Narajtach (2 482,30 zł), zakupiono materiały do organizacji festynu moTylkowo 2009 (2 174,01 zł). Zakupiono wodę i energię (świetlice w Narajtach i Grzegorzólkach - 567,68 zł), opłacono serwis hot-spot-ów, realizujących udostępnianie Internetu w Leleszkach, Michałkach i Tylkowie (1 500 zł), opłacono składki członkowskie związane z członkostwem Gminy Pasym w Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich (2 640,50 zł) oraz w Związku Gmin „Czyste Mazury” (2 112,40 zł).
- 75101** wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców. W ich ramach opłacono umowę zlecenia na kwotę 268,73 zł i składki od tej umowy oraz składki dot. umowy z 2008 r. płatne w styczniu 2009 r. - 169,81 zł,
- 75113** wydatki związane z wyborami do Parlamentu Europejskiego. W ich ramach opłacono diety członków komisji wyborczych (5 490 zł), zakupiono materiały (821,27 zł), usługi telekomunikacyjne (25 zł), podróże służbowe (115,34 zł).
- 75412** **wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP:**  
wypłacono diety strażakom - 10 337,41 zł, opłacono umowy-zlecenia – 4 352,50 zł, zakupiono: części do samochodów – 1 150,03 zł, płyny eksploatacyjne i oleje – 391,06 zł, paliwo – 1 872,35 zł, zakupiono części do urządzenia hydraulicznego „Lukas” – 466,64 zł, gaśnice – 534,36 zł, materiały do remontu remiz – 229,88 zł; opłacono: zakup energii i wody – 14 911,41 zł, badania lekarskie – 660 zł, przegląd aparatów AUER – 512,40 zł, badania techniczne samochodów – 614,50 zł, dowóz samochodu do Jurg – 427 zł, różne opłaty i składki (opłata rejestracyjna za łódź i przyczepkę) – 155,50 zł. Opłacono sporządzenie studium wykonalności nabycia samochodu ratowniczo-gaśniczego (14 640 zł), zakupiono sanie strażackie do ratownictwa lodowego (4 000 zł).
- 75495** wydatkowano środki na bieżące utrzymanie monitoringu – 799,10 zł, oraz na zmianę lokalizacji rejestratora monitoringu – 2 499,84 zł.
- 75647** wypłacono prowizje za pobór podatków – 13 359,97 zł,
- 75702** opłacono odsetki od kredytów w kwocie 61 613,07 zł,
- 80101** Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:  
**Szkoła Podstawowa w Pasymiu:**  
- dodatek wiejski – 35 819,41 zł,  
- dodatek mieszkaniowy – 18 632,04 zł,  
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 868,50 zł,  
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 1 450,00 zł,  
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 572 761,86 zł,  
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 85 755,68 zł,  
- składki na ubezpieczenie społeczne – 100 110,06 zł,  
- składki na Fundusz Pracy – 16 914,11 zł,  
- zakup materiałów i wyposażenia – 44 779,57 zł (w tym: opał – 25 156,11 zł, środki czystości – 936,34 zł, materiały biurowe – 807,66 zł), toner i tusz -1 025,72 zł, zakup wykładziny i montaż w świetlicy – 12 500,00 zł, materiały do bieżących napraw szkoły – 2 553,68 zł, krzesła i wieszak ubraniowy -697,97 zł, regał drewniany na kwiaty- 400,00 zł, pozostałe (dzienniki i świadectwa szkolne, stopki do krzesel, materiały do dekoracji, apteczka, paliwo do kosiarki itp.) –

- 702,09 zł,
- zakup artykułów spożywczych – 1 552,88 zł,
  - pomoce dydaktyczne – 1 155,28 zł, (w tym: prenumerata – 168,40 zł, zakup książek – 516,89 zł, piłki siatkowe – 469,99 zł,)
  - zakup energii – 9 493,57 zł, (w tym: energia elektryczna – 9 183,06 zł, woda – 310,51 zł),
  - zakup usług remontowych – 2 073,16 zł, (w tym: remont łazienek uczniów 1 374,10 zł, naprawa pieca c.o. - 699,06 zł,
  - zakup usług zdrowotnych(badania okresowe pracowników) – 72,00 zł,
  - zakup usług pozostałych – 15 339,22 zł, (w tym: abonament RTV – 200,08 zł, prowizja bankowa – 1 198,08 zł, wywóz nieczystości – 2 168,15 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 1 391,07 zł, regeneracja wkładu do drukarki – 152,50 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 562,82 zł, usługi stołówkowe – 8 379,00 zł, pozostałe ( znaczki pocztowe, koszty wysyłki, udroźnienie kanalizacji – 751,94 zł,), przegląd i konserwacja gaśnic 169,58 zł, wykonanie złączy hydrantowych – 366,00 zł,
  - usługi dostępu do sieci Internet – 174,00 zł,
  - opłata za telefon stacjonarny – 1 672,32 zł,
  - delegacje – 1 239,58 zł,
  - polisa ubezpieczeniowa – 431,08 zł,
  - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 71 049,00 zł,
  - materiały papiernicze do drukarek i ksero – 380,34 zł,

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

- dodatek wiejski – 14 972,73 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 6 018,56 zł,
- pomoc zdrowotna dla n-li – 200,00 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 212 419,83 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 29 671,75 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 39 149,20 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 6 239,37 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 22 047,27 zł (w tym: olej opałowy – 12 960,00 zł, środki czystości – 289,38 zł, materiały biurowe – 168,62 zł, kosiarka i nożyce -1 350,99 zł, niebieska ławka do szatni wiszącej i ławka rogowa – 813,40 zł, czerwona ławka do szatni wiszącej – 657,36 zł, monitor – 839,00 zł, rejestrator do monitorowania szkoły – 2 379,00 zł, kamery i obiektywy do monitorowania – 984,54 zł, materiały do remontu sali nr 4 – 996,91 zł, pozostałe (środki do czyszczenia komputera, świetlówki, paliwo do kosiarki, grabie , woda źródłana – 608,07 zł,))
- pomoce dydaktyczne – 909,33 zł, (w tym: prenumerata – 432,00 zł, książki – 218,34 zł, filmy edukacyjne – 258,99 zł,
- zakup energii – 5 001,62 zł, (w tym: energia elektryczna – 4 385,14 zł, woda – 616,48 zł)
- zakup usług pozostałych – 10 820,65 zł, (w tym: abonament RTV – 197,06 zł, prowizja bankowa – 666,33 zł, wywóz nieczystości – 2 373,97 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 500,00 zł, konserwacja kopiarki – 286,70 zł, badanie instal. elektrycznej – 219,60 zł, usługi stołówkowe – 4 930,20 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 872,30 zł, portal prawa oświatowego – 524,60 zł, pozostałe (usługi pocztowe, czynsz za barek, koszty gospod. odpadami itp.) – 249,89 zł),
- usługi dostępu do sieci Internet – 282,58 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 413,48 zł,
- delegacje – 342,69 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 581,08 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 25547,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 163,78 zł,



**Szkoła Podstawowa w Gromie:**

- dodatek wiejski – 12 016,96 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 6 820,08 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 630,06 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 184321,19 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 26 530,75 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 36 629,21 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 5 552,55 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 13 151,12 zł (w tym: opał – 11 345,30 zł, środki czystości – 118,57 zł, materiały biurowe – 279,84 zł, kodeks oświaty-aktualizacja – 318,00 zł, dzienniki lekcyjne – 225,30 zł, tusz i toner – 230,58 zł, radiomagnetofon – 189,00 zł, publikacja „Unijne dotacje” - 109,00 zł, pozostałe (worki papierowe, ręczniki papierowe, materiały do napraw bieżących, szpatułka dla logopedy, termowentylator, olej do kosiarki itp.) – 335,53 zł,)),
- zakup pomocy dydaktycznych (książki) – 164,10 zł,
- zakup energii – 2 892,62 zł, (w tym: energia elektryczna – 2 848,52 zł, woda – 44,10 zł,)
- zakup usług remontowych – 5 433,88 zł, (w tym: sporządzenie dokumentacji inwentaryzacji technicznej – 4 270,00 zł, naprawa ogrodzenia – 244,00 zł, naprawy pokontrolne – 919,88 zł,)
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracownika) – 327,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 10 734,17 zł, (w tym: prowizja bankowa – 810,69 zł, wywóz nieczystości – 336,04 zł, konserwacja i naprawa kopiarki – 451,40 zł, przegląd przewodu kominowego – 366,00 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 488,00 zł, opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego – 1 830,00 zł, badanie instalacji odgromowej – 231,80 zł, badanie elektryczne – 231,80 zł, przegląd techniczny budynku – 400,00 zł, usługi stołówkowe – 5 358,60 zł, pozostałe (znaczki pocztowe, koszty wysyłki, itp.) – 229,84 zł),
- usługi dostępu do sieci Internet – 174,00 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 515,91 zł,
- delegacje -117,02 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 459,00 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 25 853,00 zł,
- zakup materiałów papiern.do drukarek i sprzętu ksero – 236,68 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych – 499,00 zł, ( w tym: program do sporządzania i drukowania świadectw szkolnych dla uczniów klas IV-VI – 450,00 zł, program do prowadzenia zajęć przyrody – 49,00 zł).

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

**Szkoła Podstawowa w Tylkowie:**

- dodatek wiejski – 1 171,20 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 518,89 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 18 148,11 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 857,88 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 2 896,56 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 546,77 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 712,00 zł,

**Szkoła Podstawowa w Gromie:**

- dodatek wiejski – 2 232,80 zł,
- dodatek mieszkaniowy – 1 220,14 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 29 879,33 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 277,95 zł,
- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych – 5 639,56 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 934,16 zł,
- zakup pomocy (zabawki do oddziału) – 309,78 zł,

- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 422,00 zł,

- 80104** wydatki związane z utrzymaniem Przedszkola przedstawiały się następująco:
- dodatek wiejski – 6 007,20 zł,
  - dodatek mieszkaniowy – 3 832,72 zł,
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 287,71 zł,
  - pomoc zdrowotna dla n-li – 405,00 zł,
  - wynagrodzenia osobowe pracowników – 83 985,27 zł,
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 16 294,45 zł,
  - składki na ubezpieczenie społeczne – 15 441,51 zł,
  - składki na Fundusz Pracy – 2 653,01 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 11 202,24 zł (w tym: opał – 8 343,09 zł, środki czystości – 557,81 zł, toner – 122,00 zł, materiały do bieżących napraw - 394,80 zł, termos i wiadro z pokrywą – 1 149,24 zł, tablice korkowe 171,50 zł, mikser ZELMER – 122,00 zł, deski do piaskownicy – 200,93 zł, pozostałe (paliwo do kosiarki, artykuły gospodarcze, ręczniki papierowe, czekci itp.) – 140,87 zł,))
  - pomoce dydaktyczne (książki) – 129,50 zł,
  - zakup energii – 1 470,85 zł, (w tym: energia elektryczna – 1 372,15 zł, woda – 98,70 zł,)),
  - zakup usług remontowych – 55 161,08(w tym: kosztorys inwestorski – 3 660,00 zł, wymiana stolarki okiennej – 51 501,08 zł,)),
  - zakup usług pozostałych – 2 192,95 zł, (w tym: prowizja bankowa – 637,20 zł, wywóz nieczystości – 640,10 zł, przegląd i konserwacja gaśnicy – 42,70 zł, usługa kominiarska – 36,60 zł, naprawa lodówki – 120,00 zł, naprawa bojlera – 80,00 zł, konserwacja i naprawa ksero – 545,34 zł,
  - pozostałe (znaczkki, opłata za wysyłkę, czynsz za barek, itp.) - 91,01 zł,)),
  - opłata za telefon stacjonarny – 567,48 zł,
  - delegacja – 105,32 zł,
  - polisa ubezpieczeniowa – 352,58 zł,
  - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 12 166,00 zł,
  - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (szafki do szatni) – 4 500,00 zł,

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

- 80110** Wydatki w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu kształtowały się następująco:
- dodatek wiejski – 33 708,49 zł,
  - dodatek mieszkaniowy – 18 395,44 zł,
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 740,00 zł,
  - pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 751,00 zł,
  - wynagrodzenia osobowe pracowników – 525 946,23 zł,
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 82 230,12 zł,
  - składki na ubezpieczenie społeczne – 95 952,22 zł,
  - składki na Fundusz Pracy – 15 748,76 zł,
  - wynagrodzenia bezosobowe – 924,00 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 72 479,29 zł (w tym: olej opałowy – 56.951,87 zł, środki czystości – 5 423,89 zł, materiały biurowe – 331,27 zł, materiały do remontu – 2 204,03 zł, toner do kopiarki i drukarki - 463,60 zł, nawóz do trawy na stadiony – 1 885,07 zł, rolety do pomieszczeń lekcyjnych 1 291,99 zł, niszczarka dokumentów 486,78 zł, pozostałe ( paliwo do kosiarki, walizka z narzędziami dla konserwatora, szczotki do zamiatania, mopy, stelaże itp. - 3 440,79 zł,)),
  - pomoce dydaktyczne – 1 382,06 zł, (w tym: prenumerata i zakup książek)
  - zakup energii – 13 253,12 zł, (w tym: energia elektryczna – 11 140,52 zł, woda

- 2 112,60 zł),
- badania profilaktyczne pracowników – 541,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 12 392,83 zł, (w tym: abonament RTV – 186,70 zł, prowizja bankowa – 1269,74 zł, wywóz nieczystości – 3 129,60 zł, transport uczniów na zawody sportowe – 2 228,15 zł, konserwacja dźwigu, pieca olejowego i regeneracja wkładu do drukarki – 2 904,32 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 732,00 zł, znaczki pocztowe i koszty wysyłki – 347,00 zł, dozór urządzeń technicznych – 988,85 zł, pozostałe ( w tym: usługi szklarskie, strona internetowa, itp.) - 606,47 zł,
- usługi dostępu do sieci Internet – 174,00 zł,
- opłata za telefon stacjonarny – 2 481,42 zł,
- delegacje – 417,59 zł,
- polisa ubezpieczeniowa – 2 714,08 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 53 985,00 zł,
- podatek od środka transportu – 885,00 zł,
- materiały papiernicze do drukarek i ksero – 343,43 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych(program antywirusowy) – 622,20 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (wał łąkowy) – 4 000,00 zł,

Wydatkowano 8 045,45 zł na realizację inwestycji pn. „Modernizacja stadionu przy Gimnazjum”,

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

**Wydatki Urzędu Miasta i Gminy:**

- składki na ubezpieczenie społeczne – 860,52 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (wypłacane z tytułu umów zleceń zawieranych z osobami fizycznymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej (np. dowożenie uczniów do Szkoły Podstawowej w Gromie) – 5 125,55 zł, bilety miesięczne dla dzieci - 2 774,40 zł, usługi dowożenia dzieci - 124 040,95 zł,

**Wydatki Szkoły Podstawowej w Pasymiu:**

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń – 112,63
- wynagrodzenie osobowe pracowników – 14 925,61 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 925,98 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 2 290,06 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 369,48 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo)- 6 751,11 zł,
- zakup usług remontowych – 499,69 zł,
- zakup usług pozostałych – 199,00 zł,(w tym: wymiana opon – 100,00 zł, badanie techniczne samochodu 99,00 zł,)
- delegacje – 40,12 zł,
- różne opłaty i składki (badania techniczne samochodu i ubezpieczenie) – 682,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 680,00 zł,

**Wydatki Publicznego Gimnazjum w Pasymiu:**

- wynagrodzenie osobowe pracowników – 19 960,90 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 975,04 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 3 493,37 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 563,66 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 400,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo)- 15 689,39 zł,
- zakup usług remontowych (naprawa autobusu) – 3 803,48 zł,
- zakup usług pozostałych – 466,00 zł,(przebieg autobusu – 366,00 zł, naprawa koła – 100,00 zł,
- delegacje – 21,10 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie samochodu) – 2100,00 zł,

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 360,00 zł,
- Wydatki Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasymiu:**
- wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 10 990,28 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (głównie paliwo)- 7 731,94 zł,
- zakup usług pozostałych - 1 231,01 zł,(w tym: naprawa koła – 154,80 zł, serwis gwarancyjny - 1 051,21 zł),
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 750 zł,

**80146** wypłacono środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 4 232,69 zł, w tym:

**w Szkole Podstawowej w Pasymiu:**

szkolenia – 880,00 zł, dopłata do czesnego – 475,00 zł, delegacje – 657,32 zł;

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

dopłata do czesnego - 820,00 zł, delegacje – 187,86 zł,

**w Szkole Podstawowej w Gromie:**

dopłata do czesnego – 304,00 zł,

**w Publicznym Gimnazjum w Pasymiu:**

dopłata do czesnego – 298,00 zł, szkolenia – 400,00 zł, delegacje – 58,51 zł,

**w Przedszkolu w Pasymiu**

dopłata do czesnego – 152,00 zł,

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

**Wydatki Publicznego Gimnazjum w Pasymiu**

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 160,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 30 061,81 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 4 489,53 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 580,45 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 6 757,52 zł,(w tym: środki czystości – 696,68 zł, materiały biurowe – 66,75 zł, miseczki i łyżki do zup – 3 011,61 zł, wyposażenie kuchni 2 982,48 zł,),
- zakup artykułów spożywczych – 71 505,57 zł,
- zakup energii – 10 944,93 zł, (w tym: energia – 10 800,03 zł, woda – 144,90 zł,
- zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 37,00 zł,
- zakup usług pozostałych ( wywóz nieczystości płynnych i stałych) – 1 213,39 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 2 040,00 zł,

**Wydatki Przedszkola w Pasymiu**

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 266,88 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 22 320,57 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 2 188,27 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 438,08 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (środki czystości) – 149,60 zł,
- zakup artykułów spożywczych – 12 808,25 zł,
- zakup energii – 2 819,12 zł, (w tym: gaz butlowy – 452,00 zł, woda – 73,50 zł, energia – 2 293,62 zł,),
- zakup usług pozostałych – 447,55 zł, (w tym: wywóz nieczystości płynnych i stałych – 435,35 zł, czynsz za bąrek – 12,20 zł,),
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 360,00 zł,

**85154** umiejscowione są tu wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi. Kwotę 33 411,13 zł wydatkowano na: składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy – 655,16 zł, wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów zleceń i umów o dzieło – 16 605,06 zł, artykuły na festyn w Lelesykach – 400 zł, artykuły spożywcze – 356,77 zł, szkolenia członków komisji – 870 zł, obsługa prawna – 4 026,00 zł, kolonie profilaktyczne (I rata) - 8 685 zł, zlot grunwaldzki – 1 620 zł, podróże służbowe – 120,20 zł, różne opłaty i składki – 40 zł.

- 85202** opłacono pobyt mieszkańców Gminy Pasym w DPS – 25 788,79 zł,
- 85212** wypłacono świadczenia rodzinne - 755 158,78 zł, zrealizowano wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 107 010 zł, wypłacono wynagrodzenia pracownikom M-GOPS – 14 016,26 zł, wypłacono składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych na kwotę 13 748,05 zł, zakupiono materiały – 773,10 zł, opłacono zakup energii – 472,13 zł, opieka autorska oprogramowania – 1 342 zł, opłaty pocztowe – 2 358,95 zł, prowizje bankowe – 2 430,60 zł, opłacono usługi telekomunikacyjne – 455,30 zł, opłacono podróże służbowe – 200 zł, szkolenia pracowników – 1 249,82 zł, zakupiono materiały papiernicze do drukarek i ksero – 1 000 zł, akcesoria komputerowe (w tym licencje i programy) - 204,35 zł,
- 85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 7 043,19 zł,
- 85214** wypłacono zasiłki stałe na kwotę 77 245,89 zł, kwotę 34 153,46 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 46 291,85 zł,
- 85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 56 418,98 zł.
- 85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 114 875,85 zł), opłacono umowy zlecenia i umowy o dzieło – 2 770 zł, zakupiono materiały i wyposażenie oraz dokonano zapłaty dostarczonych usług: materiały biurowe i środki czystości – 746,72 zł, druki – 433,10 zł, prenumerata – 981,90 zł, zakup energii – 1 118,01 zł, zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 130 zł, czynsz – 5 720,19 zł, opłaty bankowe – 1 850,05 zł, obsługa ZETO – 1 956,59 zł, opłaty pocztowe – 3 314,10 zł, rozmowy telefoniczne – 1 581,27 zł, opłata radiowa – 123,006 zł, szkolenia – 1 500,00 zł, usługa transportowa – 1 696,80 zł, magazynowanie i dystrybucja żywności w Banku Żywności – 1 050 zł, organizacja pochówku szczątków ludzkich – 909,50 zł, internet – 194,70 zł, delegacje – 556,35 zł, ubezpieczenia – 273,08 zł, papier do kserokopiarki i drukarki – 131 zł, program antywirusowy – 204,35 zł, zestaw komputerowy – 1 000 zł.
- 85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze, wynagrodzenia i pochodne opiekunki domowej – 14 647,90 zł, wynagrodzenia bezosobowe (wypłacone na podstawie umów zlecenia – 5 100 zł,
- 85295** realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów – 67 447,73 zł oraz na zasiłki celowe z przeznaczeniem na zakup gorących posiłków - 10 400 zł.
- 85415** wypłacono stypendia dla uczniów – 49 060 zł.
- 90003** opłacono wywóz odpadów segregowanych – 26 590,10 zł, wniesiono udziały do Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp z o.o. w Olsztynie (1 000 zł), poniesiono koszty sporządzenia aktu notarialnego dot. wniesienia udziałów (56,12 zł).
- 90013** zakupiono karmę dla psów odstawianych do schroniska – 668,67 zł, poniesiono koszty transportu psów do schroniska - 100 zł.
- 90015** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 83 047,14 zł, na bieżące naprawy wydatkowano – 6 954 zł, oraz spłatę zobowiązań dotyczących przeprowadzonego w 2005 r. remontu oświetlenia na terenie gminy - 34 502,16 zł, opłacono przeniesienie szafki sterowniczej – 1 220 zł, opłacono przyłączenie do sieci energetycznych – 759,77 zł.

- 90095** umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z:  
 - wypłatami świadczeń w ramach realizacji programu prac społecznie użytecznych – 7 158,40 zł,  
 - zatrudnieniem pracowników w ramach robót interwencyjnych, w tym:  
 ekwiwalenty BHP - 1 047,61 zł, wynagrodzenia osobowe – 63 313,06 zł,  
 dodatkowe wynagrodzenie roczne – 10 706,60 zł, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 13 303,67 zł, składki na PFRON – 1 246,19 zł,  
 wydatki na zakup wody mineralnej – 237,00 zł, narzędzia – 433,20 zł, badania lekarskie – 394 zł, opłacono dokumentację dot. realizacji zadania pn. „Budowa kompleksu rekreacyjno-wypoczynkowego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną przy nabrzeżu jeziora Kalwa w Pasymiu” - 50 264 zł.
- 92109** w rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury - 144 000 zł,
- 92116** dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 50 000 zł,
- 92695** opłacono energię elektryczną w szatni stadionu – 704,95 zł,

## KREDYTY

Wg. stanu na dzień 30 czerwca 2009 roku Gmina Pasym posiadała trzy kredyty, z tytułu których zadłużenie wynosiło:

L.p.	bank kredytujący	rodzaj kredytu	data zaciągnięcia	przewidyw. data spłaty	cel	saldo na dzień 31.12.2008
1	PKO BP S.A. O/C Olsztyn	inwestyc.	03.04.2001	30.12.2010	adaptacja budynku spichrza na gimnazjum i budynku gospodarczego na zespół żyw.	986 100
2	BOŚ S.A. O/Olsztyn	obrotowy	13.12.2006	31.12.2015	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	1 426 393
3	BOŚ S.A. O/Olsztyn	obrotowy	20.12.2007	31.12.2017	na sfinansowanie deficytu budżetu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	1 500 026
<b>RAZEM:</b>						<b>3 912 519</b>

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

W trakcie I półrocza 2009 roku wydano na obsługę zadłużenia kredytowego 534 893,07 zł. Z kwoty tej na spłatę kapitału wydatkowano 473 280 zł, natomiast spłata odsetek od kredytów pochłonęła 61 613,07 zł.

Stan zadłużenia na koniec II kwartału br. wynosił 3 439 239 zł. Wskaźnik zadłużenia Gminy Pasym na koniec II kwartału br. wyniósł 13 %.

Biorąc pod uwagę planowane dochody pomniejszone o planowane dotacje rozwojowe, wskaźnik zadłużenia kształtuje się na poziomie 20,7 %.

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

L.p.	Nazwa kredytu, pożyczki	Rok otrzymania kredytu, pożyczki	Wysokość kredytu, pożyczki		Zadłużenie gminy na 31.12.2008	Wzrost /spadek (+/-) zadłużenia w I półroczu 2009 (z innych przyczyn niż spłata)	Wysokość spłaty kapitału w I półroczu 2009	Spłaty odsetek w I półroczu 2009	Zadłużenie gminy na 30.06.2009	Nadwyżka wg. spraw. Rb-NDS za I półrocze 2009 r.
			Przyzn.	Otrzym.						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	<b>POŻYCZKI</b>									
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	<b>KREDYTY</b>									
1	PKO BP inwestycyjny	2001	3 682 991	3 682 991	986 100	-	246 600	0,00	739 500	
2	BOŚ S.A. w Olsztynie obrotowy	2006	1 833 913	1 833 913	1 426 393	-	101 880	30 929,71	1 324 513	
3	BOŚ S.A. w Olsztynie obrotowy	2007	1 886 426	1 886 426	1 500 026	-	124 800	30 683,36	1 375 226	
	<b>RAZEM</b>		<b>7 403 330</b>	<b>7 403 330</b>	<b>3 912 519</b>	<b>-</b>	<b>473 280</b>	<b>61 613,07</b>	<b>3 439 239</b>	<b>928 410,81</b>

## Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Pasymiu

Plan przychodów ZGKiM na rok 2009 wynosi 1 588 000 zł. W I półroczu zrealizowano przychody w kwocie 843 844,17 zł, co stanowi 53 % planu. Realizacja przychodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

	plan	wykonanie	% planu
czynsz za lokale mieszkalne	150 000	74 367,77	49,58%
czynsz za lokale użytkowe	44 200	23 185,32	52,46%
czynsz za garaże	2 300	1 023,24	44,49%
wywóz śmieci opł. lokatorów	46 000	26 090,87	56,72%
dostawa energii CO i C W	305 000	152 502,65	50,00%
dostawa wody	252 000	133 713,82	53,06%
ścieki oczyszczalnia	249 000	115 874,42	46,54%
wywóz szamb	91 000	44 133,40	48,50%
inne usługi (transport, sprzątanie, usługi budowlane, wodociągowe)	102 000	44 452,68	43,58%
dotacja	195 000	120 000,00	61,54%
dotacja inwestycyjna	151 500	108 500,00	71,62%
<b>RAZEM PRZYCHODY:</b>	<b>1 588 000</b>	<b>843 844,17</b>	<b>53,14%</b>

Plan wydatków ustalony był na poziomie 1 587 700 zł. W I półroczu zrealizowano je w kwocie 810 585,21 zł, czyli w 51 %. Główne wykonane wydatki to:

	plan	wykonanie	
osobowy fundusz płac	518 900	250 593,73	48,29%
zakładowy fundusz nagród	41 000	0,00	0,0 %
pochodne od wynagrodzeń	94 600	44 004,55	46,52%
składki na PFRON	3 000	2 992,16	99,74%
odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	21 000	2 000,00	9,52%
wypłaty za pranie, inne	2 000	936,00	46,80%
delegacje, ryczałty na samochody, w tym:	5 500	2 598,03	47,24%
– ryczałty (2 pracowników) -	1 717,20 zł		
– delegacje (wszyscy pracownicy) –	880,83 zł		
<b>materiały razem,</b>	<b>389 980</b>	<b>189 630,47</b>	<b>48,63%</b>
w tym:			
- opał ( węgiel, olej opałowy, miał)		110 843,42	
- paliwa, oleje, smary		30 869,71	
- części zamienne		13 052,39	
- materiały budowlane		24 870,12	
- materiały biurowe		4 400,89	
- materiały bhp i inne		5 593,94	
<b>energia elektryczna</b>	<b>168 220</b>	<b>90 602,76</b>	<b>53,86%</b>
<b>zakup usług,</b>	<b>152 000</b>	<b>104 662,59</b>	<b>68,86%</b>
w tym:			
- wywóz śmieci		42 571,69	
- badanie wody i ścieków		2 995,01	
- opłaty za telefony		3 680,16	
- naprawa pomp, usługi czyszczenia kanalizacji		4 863,00	
- naprawy pomp, silników i budynku wieży ciśnień		17 228,02	
- usługi różne		1 216,45	
- remonty lokali		3 421,54	
- naprawy samochodów, spawanie, usługi obce		2 933,27	
- usługi kominiarskie		9 887,00	
- badania lekarskie		993,00	



- kursy, szkolenia		1 260,00	
- naprawy sprzętu biurowego, nadzór nad programami		4 434,33	
- obsługa bankowa, prowizje		4 130,17	
- opłaty sądowe i komornicze		363,12	
- dozór techniczny urządzeń		3 803,30	
- rejestracja pojazdów		1 062,53	
opłaty za korzystanie ze środowiska	21 000	10 715,34	53,03%
ubezpieczenie pojazdów, budynków	9 800	3 349,58	34,18%
podatek od nieruchomości	9 200	0,00	0,00%
zakupy inwestycyjne	151 500	108 500,00	71,62%
<b>RAZEM WYDATKI:</b>	<b>1 587 700</b>	<b>810 585,21</b>	<b>51,05%</b>

Z otrzymanej kwoty 151 500 zł dotacji na zakupy inwestycyjne wykorzystano kwotę 108 500 zł, w tym: na zakup samochodu asenizacyjnego używanego MAN – 49 000 zł, na zakup dwóch przyczep – 36 700 zł, na spłatę rat leasingowych za koparko-spycharkę – 30 794,93 zł.

Stan środków na podstawowym rachunku bankowym w dniu 30.06.2009 r. wynosił 4 987,76 zł, środki w kasie wynosiły 1 310,53 zł.

Zapasy magazynowe na kwotę 21 033,05 zł.

Należności z tytułu usług wynoszą (netto) 189 018,98 zł ( należności dotyczą opłat za czynsz, dostawę wody, odbiór ścieków, dostawę CO i CW, oraz innych usług świadczonych przez zakład). Według kartotek imiennych:

- należności od osób fizycznych (najemców i właścicieli) z tytułu opłat czynszowych i dostawę mediów wynosiły łącznie 71 140,04 zł, w tym:

- z tytułu czynszu za mieszkanie – 10 731,30 zł,
- za dostarczone ciepło i ciepłą wodę – 29 442,59 zł,
- za dostarczoną zimną wodę – 12 290,97 zł,
- za odbiór ścieków – 13 254,87 zł,
- za wywóz śmieci – 4 420,31 zł,

- należności od osób fizycznych i podmiotów gospodarczych z tytułu opłat za dostawę wody i odbiór ścieków wynosiły łącznie 41 446,15 zł, w tym:

- za dostawę zimnej wody – 19 372,84 zł,
- za odbiór ścieków – 22 072,31 zł,

- należności od osób fizycznych i innych podmiotów z tytułu wywozu ścieków beczkownikami, dzierżawy lokali użytkowych innych usług, wynosiły łącznie 59 234,93 zł, w tym:

- czynsz wraz z opłatami za lokale użytkowe – 17 357,84 zł,
- wywóz szamb i inne usługi – 11 067,76 zł,
- należności określone jako nieściągalne – 30 810,11 zł,

Spośród wyżej wymienionych kwotę 150 728,07 zł stanowią należności wymagalne (po terminie płatności), z czego 30 810,11 zł stanowią należności nieściągalne.

Zobowiązania Zakładu ogółem, z tytułu zakupu usług i zakupu towarów oraz inne, wynosiły na dzień 30.06.2009 r. 105 575,46 zł. Na zobowiązania składają się płatności wynikające z faktur:

- za energię elektryczną – 14 995,62 zł,
- za wywóz śmieci – 11 747,37 zł,
- za olej opałowy – 16 653,00 zł,

oraz następujących opłat:

- za ochronę środowiska (I półrocze 2009) – 10 714,28 zł,
- niezapłaconego podatku od nieruchomości za 2005, 2006, 2007 rok – 13 045,25 zł,

a także:

- z tytułu nadpłat w płatnościach za wodę i odbiór ścieków – 15 815,06 zł,
- zobowiązania różne wobec dostawców materiałów i usług – 17 524,70 zł,

- potrącony podatek dochodowy od wynagrodzeń za miesiąc czerwiec br. oraz VAT od zakupów - 5 080,18 zł.

Zobowiązania na kwotę 24 653,00 zł są zobowiązaniami wymagalnymi.  
Stan funduszu obrotowego na 30.06.2009 r. wynosił 88 106,68 zł.

## TABELE