

**Zarządzenie Nr 22/2022  
Burmistrza Miasta Pasym  
z dnia 30 marca 2022 r.**

w sprawie: **przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2021, sprawozdań rocznych z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w roku 2021 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 2021 r., poz. 305, z późn. zm.) zarządzam:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej w Pasymiu:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2021, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Pasymiu w roku 2021, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu w roku 2021, stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) informację o stanie mienia komunalnego za okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia,

§ 2

Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Pasym w roku 2021, 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 2021 ROKU**

**Pasym, marzec 2022 r.**

# SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM W ROKU 2021

## 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 2021 (zmiany w trakcie roku i główne parametry)**

Budżet Gminy Pasym na rok 2021 został uchwalony uchwałą Nr XXII/176/2021 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 28 stycznia 2021 r. Przyjęto wówczas, że Gmina zrealizuje dochody w kwocie 32 898 004,97 zł, natomiast wydatki osiągną w 2021 r. poziom 33 286 148,46 zł. Deficyt budżetu, w kwocie 388 143,49 zł, planowano sfinansować przychodami z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

W trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 31 grudnia 2021 r. planowane dochody wynosiły 34 726 818,20 zł, natomiast planowane wydatki - 40 140 307,87 zł. Planowana deficyt zwiększył się do kwoty 5 413 489,67 zł.

Deficyt budżetu planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z:

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu - 1 700 000 zł,
- b) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych - 3 713 489,67 zł.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. budżet przewidywał realizację następujących przychodów:

- spłata raty pożyczki udzielonej w 2017 r., w kwocie 25 000 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 - 1 700 000 zł,
- nadwyżka budżetu lat ubiegłych - 4 683 632,42 zł.

Budżet przewidywał realizację w roku 2021 następujących rozchodów:

- wykup jednej serii wyemitowanych w 2014 r. obligacji, w kwocie 800 000 zł,
- utworzenie na koniec roku budżetowego lokaty w kwocie 195 142,75 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr XXIII/182/2021 z dnia 25 lutego 2021 r.,
- Nr XXIV/189/2021 z dnia 25 marca 2021 r.,
- Nr XXV/198/2021 z dnia 14 maja 2021 r.,
- Nr XXVI/205/2021 z dnia 30 czerwca 2021 r.,
- Nr XXVII/223/2021 z dnia 30 sierpnia 2021 r.,
- Nr XXVIII/229/2021 z dnia 30 września 2021 r.,
- Nr XXIX/240/2021 z dnia 09 listopada 2021 r.,
- Nr XXX/251/2021 z dnia 21 grudnia 2021 r.

b) zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Nr 9/2021 z dnia 15 lutego 2021 r.,
- Nr 24/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 r.,
- Nr 39/2021 z dnia 14 czerwca 2021 r.,
- Nr 68/2021 z dnia 21 października 2021 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 XXX/252/2021 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie ustalenia wykazu wydatków zamieszczonych w budżecie gminy Pasym na rok 2021, które nie wygasają z końcem roku budżetowego.

Ostatecznie w roku 2021 zrealizowano dochody w kwocie 39 919 572,46 zł (114,95 % planu), a wydatki (łącznie z wydatkami niewygasającymi, które traktuje się jak wydatki zrealizowane) w kwocie 35 232 667,76 zł (87,8 % planowanych).

Z porównania kwot zrealizowanych w 2021 r. dochodów i wydatków wynika, że w roku tym osiągnięto nadwyżkę budżetu w kwocie 4 686 904,70 zł. W roku 2021 zrealizowano również przychody w kwocie 25 000 zł z tytułu spłaty pożyczki, udzielonej w 2017 r. spółce komunalnej EKO Pasym Sp. z o.o. Pochodząca z roku 2020 i lat wcześniejszych, nadwyżka budżetów, po uwzględnieniu wszystkich dokonanych korekt, wynosiła 6 294 392,45 zł. Z powyższych kwot: nadwyżki budżetu roku 2021 i nadwyżek budżetów roku 2020 i lat wcześniejszych, oraz uzyskanych w roku ubiegłym przychodów (stanowiących w sumie kwotę 11 006 297,15 zł) dokonano wykupu jednej serii wyemitowanych w 2014 r. obligacji, w kwocie 800 000 zł. Zatem na koniec 2021 r. kwota nadwyżki budżetów z lat ubiegłych wyniosła 10 206 297,15 zł.

Zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych kwota powyższa w budżecie roku następnego (2022) 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 - 1 095 547 zł,
- nadwyżka budżetu gminy z lat ubiegłych, pomniejszona o kwotę wyżej wymienioną - 9 110 750,15 zł.

W roku 2021 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, głównie na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 8 824 838,83 zł. Szczegółowo dotacje te zostały wymienione w tabeli nr 1.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w 2021 r. wyniosły 891 447,50 zł i dotyczyły:

podatku:	rok 2021	rok 2020	rok 2019	rok 2018	rok 2017	rok 2016
rolnego	31 999,07 zł	41 297,53 zł	50 865,36 zł	33 862,47 zł	32 056,96 zł	34 184,77 zł
od nieruchomości	690 425,61 zł	734 099,31 zł	678 961,15 zł	575 216,58 zł	728 516,76 zł	450 636,45 zł
od środków transp.	169 022,82 zł	217 286,67 zł	166 142,80 zł	176 542,84 zł	158 408,91 zł	153 199,91 zł
RAZEM:	891 447,50 zł	992 683,51 zł	895 969,31 zł	785 621,89 zł	918 982,63 zł	638 021,13 zł

Skutki wydanych decyzji dotyczących udzielenia ulg, odroczeń (w tym również rozłożeń na raty) i umorzeń wyniosły 266 654,45 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku od nieruchomości – 94 617 zł,
- odroczenia w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 930 zł,
- odroczenia odsetek dotyczących ww. ulg - 7 291 zł,
- Łącznie odroczenia – 102 838 zł,
- umorzenia podatku od nieruchomości – 155 257 zł,
- umorzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 5 485,45 zł,
- umorzenia odsetek dotyczących ww. umorzeń – 3 074 zł.
- Łącznie umorzenia – 163 816,45 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

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		0,62	1 100,88
- użytkowanie i użytkowanie wieczyste		99 985,84	3 541,50
- czynsz dzierżawny, najem		6 671,56	2 862,07
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		3 427,93	550,00
- za bezumowne korzystanie z gruntu		66 483,12	
- za wycinkę drzew		2 687,94	
- za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym		542,42	
- należności dot. wypłaconych zaliczek alimentacyjnych		1 281 322,52	
- dostawa towarów i usług (Przedszkole)		903,43	1 239,00
- inne (koncesja alkoholowa, wyroki sądowe, inne)		1 558,80	2 961,78
<b>Razem czynności cywilnoprawne:</b>		<b>1 463 584,18</b>	<b>12 255,23</b>
<b>podatki i opłaty</b>			
- podatek rolny	os. pr.	13 991,92	431,00
	os. fiz.	112 726,58	39 183,19
	<b>razem</b>	<b>126 718,50</b>	<b>39 614,19</b>
- podatek od nieruchomości	os. pr.	507 495,43	149 316,30
	os. fiz.	831 992,81	235 302,53
	<b>razem</b>	<b>1 339 488,24</b>	<b>384 618,83</b>
- podatek leśny	os. pr.	445,17	34,35
	os. fiz.	2 303,60	833,02
	<b>razem</b>	<b>2 748,77</b>	<b>867,37</b>
- podatek od środków transportowych	os. pr.	0,00	
	os. fiz.	51 986,06	
	<b>razem</b>	<b>51 986,06</b>	<b>0,00</b>
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe		19 454,64	
	<b>razem</b>	<b>19 454,64</b>	<b>0,00</b>
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		256 041,22	42 269,58
<b>Razem podatki i opłaty:</b>		<b>1 796 437,43</b>	<b>467 369,97</b>
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>3 260 021,61</b>	<b>479 625,20</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 2021 r., poz. 305, z późn. zm.) stwierdzić należy, że samorządowymi jednostkami budżetowymi Gminy Pasym, prowadzącymi w 2021 roku działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe (Dz. U. z 2021 r. poz. 1082), 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,

**poz. 11** - wpływy z tytułu opłaty miejscowej, pobieranej głównie przez osoby związane ze świadczeniem usług turystyczno-hotelarskich na terenie naszej gminy,

**poz. 12** - 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. 13** - są to dochody pochodzące z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

**poz. 14** - są to nowo ustanowione dochody gminy, stanowiące część opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym.

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

**poz. 16** - 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. 17** - 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. 18** – dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego.

**poz. 19, 20** - dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania we własność oraz z użytkowania i użytkowania wieczystego,

**poz. 21** - 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. 22** - dochody dotyczące odsetek od nieterminowych wpłat należności cywilnoprawnych (sprzedaż, dzierżawa, najem, użytkowanie wieczyste składników majątku Gminy),

**poz. 23** – dochody w tej pozycji stanowią odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych. Zachowanie bieżącej płynności nie nastęczało w ubiegłym roku problemu, jednakże polityka stopy procentowej, prowadzona przez Radę Polityki Pieniężnej (minimalne stopy referencyjne) doprowadziła do praktycznie zlikwidowania przez banki oferty depozytowej. Dlatego też kwota odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych jest mniej niż symboliczna.

**poz. 24, 25, 26** - wysokość poszczególnych części subwencji określana jest zgodnie z przepisami ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021, poz. 1672 z późn. zm.). Informację o wysokościach poszczególnych części subwencji ogólnej przekazuje gminom Minister Finansów,

**poz. 27** - nowo ustanowione - w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego - dochody gmin. Dochody ustanowione w związku z wprowadzaniem „Polskiego Ładu”. Wprowadzając zmiany przepisów, które w sposób oczywisty powodowały zmniejszenie dochodów gminy (udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i, w ślad za tym, części wyrównawczej subwencji ogólnej), wprowadzono, kompletnie nieadekwatny do skali utraty dochodów bieżących, mechanizm wyrównujący to zmniejszenie. Tracąc w roku 2022 ponad 1 600 000 zł dochodów bieżących (ze źródeł wyżej określonych) gmina uzyskała na poczet tego zmniejszenia jedynie niecałe 600 000 zł dochodów bieżących z nowo określonego źródła dochodów gmin - uzupełnienia subwencji ogólnej. Co ciekawe - ze sposobu przekazania ww. dochodów z Ministerstwa Finansów do gminy wynika, że uzupełnienie subwencji ogólnej nie jest subwencją ogólną (ani żadną jej częścią). Postępujące z roku na rok zmiany otoczenia, w którym funkcjonują jednostki samorządu terytorialnego (w tym otoczenia prawnego), powodują, że jednostki te mają coraz większe problemy z wypracowywaniem nadwyżki operacyjnej (dodatniej różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi). Wprowadzone zmiany przepisów (Polski Ład), powodujące zmniejszenie dochodów bieżących, powodować będą konieczność ograniczania wydatków bieżących, co może okazać się - najnormalniej w świecie - niewykonalne.

Wprowadzone, wyżej opisane, zmiany przepisów po raz kolejny zaciemniają system finansów publicznych i pomniejszają poziom samodzielności gmin w dysponowaniu przysługującymi jej dochodami. Trudno odczytywać te zmiany inaczej niż jako przejaw postępującej centralizacji państwa.

**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 2020, wypłacone gminie odszkodowania za zniszczone mienie gminne, wpłaty na koszty opracowania dokumentacji dotyczącej sprzedawanych nieruchomości,

**poz. 29, 31, 34, 37-54** - dotacje z budżetu państwa, przyznawane przez Wojewodę.

**poz. 30, 35** - 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 Jurgach,

**poz. 32** – dotacja przyznana przez Główny Urząd Statystyczny,

**poz. 33** - dotacja przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze,

**poz. 36** - 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 - 62** – środki dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej oraz środki krajowe z nimi związane,

**poz. 63 - 68** – środki do rozliczenia, pochodzące z różnego rodzaju funduszy tworzonych na podstawie uchwalanych ustaw. W roku 2021 były to środki pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

**poz. 69** - środki otrzymanych darowizn.

## Środki zewnętrzne

W roku 2020 r. Gmina Pasym pozyskała następujące środki zewnętrzne:

### **z budżetu Unii Europejskiej:**

- na dofinansowanie projektu „miękkiego” - zadania „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej” - 169 990,08 zł.

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

- na dofinansowanie projektu „miękkiego” - zadania „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń” - 153 843,77 zł.

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

### **z budżetów krajowych:**

- na dofinansowanie projektu „miękkiego” - zadania „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej” - 19 149,60 zł.

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

- na dofinansowanie projektu „miękkiego” - zadania „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń” - 16 156,23 zł.

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

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

Środki pochodzą z budżetu Powiatu Szczycieńskiego.

- na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Modernizacja remizy OSP w Pasymiu” - 20 000 zł.  
Środki pochodzą z budżetu z Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

- na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Konserwacja i zabezpieczenie relikwii zabytkowych wypraw tynkarskich, detalu architektonicznego i uzupełnienie konstrukcji murowej w kaplicy grobowej rodziny Rutkowskich na cmentarzu ewangelickim w Pasymiu” - 70 000 zł.  
Środki pochodzą z Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Olsztynie (budżet państwa).

### **z innych źródeł:**

- na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Budowa drogi gminnej w miejscowości Grom (dz. nr ewid. 461)” - 520 381,47 zł.

Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

- na finansowanie realizacji inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej do miejscowości Otole” - 1 000 000 zł.

Środki pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

- na finansowanie programu pn. „Laboratoria przyszłości” w Szkole Podstawowej w Pasymiu i w Szkole Podstawowej w Tylkowie - 101 400 zł.

Środki pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Ogółem kwota pozyskanych środków zewnętrznych wyniosła 2 073 921,15 zł (5,20% zrealizowanych dochodów).

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

Ostateczny plan wydatków na 2021 r. wyniósł 40 140 307,87 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 35 232 667,76 zł (87,8 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 31.12.2021 r.	wykonanie	% planu	udział w wydatkach
	<b>RAZEM:</b>	<b>40 140 307,87</b>	<b>35 232 667,76</b>	<b>87,8%</b>	
1	wynagrodzenia	8 500 458,49	8 187 086,11	96,3%	23,24%
2	poходne od wynagrodzeń	1 618 646,43	1 507 256,91	93,1%	4,28%
3	dotacje	2 498 758,86	2 326 795,59	93,1%	6,60%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	10 382 468,91	7 449 181,42	71,7%	21,14%
5	obsługa długu (odsetki)	200 000,00	176 000,00	88,0%	0,50%
6	pozostałe	16 939 975,18	15 586 347,73	92,0%	44,24%

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

**Rozdział**

**Wydatki**

**01009** Opłacono udroźnienie rowów melioracyjnych i rurowciągów drenarskich – 14 000 zł  
Opłacono składkę członkowską za konserwację rowów melioracyjnych – 5 000 zł

**01010** Opłacono opłatę roczną za umieszczenie urządzeń, związanych z realizowanymi w latach ubiegłych zadaniami, w pasie drogowym – 1 690,75 zł.

Poniesiono koszty realizacji następujących inwestycji:

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowościach Tylkowo i Pasym – I etap” (760 865,45 zł);
- „Budowa odcinka wodociągu w miejscowości Leleszki” (54 500 zł)

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadań pn.:

- „Rozbudowa sieci wodociągowej kierunku miejscowości Grom” (70 000 zł);
- „Budowa wodociągu Pasym-Tylkowo wraz z dokumentacją” (130 000 zł).

**01030** Zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym – 12 618,41 zł.

**01095** Wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej – 229 764,33 zł.  
Dokonano wydatków związanych z realizacją zwrotu akcyzy: opłacono koszty wysyłki decyzji (1 538,50 zł), zakupiono druki, artykuły biurowe, tonery, kalkulator, drukarkę, monitor oraz fotele biurowe (3 056,79 zł) na wyposażenie pokoju związanego z obsługą wniosków dotyczących zwrotu podatku akcyzowego.

**40002** Poniesiono wydatki na opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (dotyczy inwestycji realizowanych w latach poprzednich) - 579,44 zł.

Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji:

- „Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Pasym” (130 000 zł).

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadań pn.:

- „Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Pasym” (191 000 zł);
- „Rozbudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody (SUW) w miejscowości Tylkowo” (1 455 000 zł)
- „Rozbudowa Stacji Uzdatniania wody w miejscowości Grom” (1 431 753,68 zł).

**60014** W związku z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia zakupiono materiały do naprawy dróg (2 550 zł), opłacono transport kruszywa (14 725,18 zł), usługę sprzątnięcia chodników, rowów i poboczy znajdujących się w pasie dróg (3 130 zł), koszenie i odkrzaczanie poboczy (12 794,37 zł), wykonanie oznakowania poziomego (11 800,44 zł) oraz naprawa studzienek kanalizacji deszczowej (5 000 zł).

**60016** W ramach bieżącego utrzymania dróg gminnych: zakupiono: materiały do stałej organizacji ruchu drogowego (1 583,01 zł), lustra, znaki i słupki drogowe (13 035,54 zł), słupki z tabliczkami kierunkowymi do nieruchomości i opłacono ich montaż (7 800 zł), zakupiono pospółkę, piach, kruszywo i masę asfaltową do remontu dróg (56 759,58 zł) oraz materiały na zimowe utrzymanie (4 452,60 zł).

Opłacono: umowy zlecenia wraz z pochodnymi za badanie natężenia ruchu (5 280,93 zł) i równanie (962,51 zł), usługi związane z zimowym utrzymaniem dróg gminnych (112 582,01 zł), remonty dróg, ulic, transport kruszywa (103 148,69 zł), odkrzaczanie i koszenie poboczy (22 007,32 zł), transport materiałów drogowych (202,95 zł), prostowanie i wymianę znaków drogowych (500 zł), wykonanie projektów organizacji ruchu na drogach (2 600 zł), wykonanie oznakowania poziomego (3 641,29 zł), wykonanie rozbudowy chodnika na jeziorze Kalwa wraz z wykonaniem podjazdu dla osób niepełnosprawnych (6 000 zł), wznowienie granicy drogi gminnej (900 zł), naprawy przepustów i czyszczenie studzienek drenarskich (3 134,90 zł), wykonanie dokumentacji przeprowadzenia warunków widoczności na przejazdach kolejowo-drogowych (1 350 zł), obniżenie chodnika na ul. Warszawskiej (2 300 zł).

Poniesiono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (391,12 zł).

Opłacono remonty: skrzyżowania ul. Polnej i ul. Ostrów (4 000 zł), dróg w miejscowości Dźwierztiny (5 999,94 zł) oraz Siedliskach (5 999,94 zł).

Dokonano wydatków bieżących w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dybowo – zakupiono kruszywo do naprawy dróg (3 997,50 zł);

Sołectwo Grom – zakupiono kruszywo do rozbudowy drogi (4 243,50 zł);

Sołectwo Siedliska-Otole – zakupiono kruszywo do naprawy dróg (2499,72 zł)

Dokonano wydatków majątkowych w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dybowo – zakupiono projekt na budowę drogi gminnej (15 000 zł).

Poniesiono koszty realizacji następujących inwestycji:

- „Budowa odcinka chodnika wraz z obniżeniem istniejącego chodnika na ul. Burskiego” (11 999,99 zł),

- „Urządzenie drogi na ul. Działkowej” (15 000 zł),

- „Budowa drogi gminnej w miejscowości Grom” (1 050 722,01 zł)

- „Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy i modernizacji dróg gminnych” (30 000 zł),

- „Budowa zjazdu z ul. Polnej na nowo powstałe osiedle w Pasymiu (wraz z projektem) (34 999,99 zł),

- „Budowa zjazdu z ul. Polnej na ul. Łąkową” (10 000 zł),

- „Budowa ul. Tartacznej w Pasymiu wraz z przełożeniem sieci wodociągowej” (20 000 zł),

- „Modernizacja chodnika na nabrzeżu w Pasymiu” (60 000 zł),
- „Urządzenie drogi na ul. Żurawiej” (15 000 zł),
- „Modernizacja chodnika na ul. Warmińskiej i ul. Górnej w Pasymiu” (20 000 zł),
- „Przebudowa zjazdu z ul. Polnej na ul. Akacją w Pasymiu” (9 000 zł).

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadań pn.:

- „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowych do budowy dróg gminnych” (70 000 zł);
- „Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy i modernizacji dróg gminnych” (15 000 zł).

**70005** Opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m. in.: poniesiono wydatki na:

- utrzymanie budynku poszkolnego (ul. Ogrodowa 1) – 1 487,15 zł, (w tym: energia elektryczna (1 054,15 zł), kontrola stanu technicznego przewodów kominowych (676,50 zł).

Opłacono : serwisy fontanny (15 000 zł), wyceny nieruchomości (10 220 zł), podziały geodezyjne (36 900 zł), wznowienie granic (8 419 zł), oznaczenie znaków granicznych (2 460 zł), odbudowę ściany nośnej garażu przy ul. Reja (2 999,99 zł), abonament na nieograniczoną ilość publikacji w dziennikach internetowych (799,50 zł), wypisy i wyrisy, kopie map (7 103,10 zł), wymianę rury na placu zabaw przy ul. Górnej (2 397 zł). Poniesiono opłatę sądową dotyczącą ustanowienia służebności przesyłu (200 zł) i uregulowania treści ksiąg wieczystych (1 200 zł).

Poniesiono koszty realizacji inwestycji:

- „Wykup gruntów na potrzeby Gminy” (1 214 689,60 zł),
- „Przebudowa i modernizacja budynku po byłej szkole w Pasymiu – dokumentacja (168 879 zł),
- „Odbudowa kamienicy przy ul. Reja 25 po pożarze” (90 000 zł).

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadań pn.:

- „Budowa podjazdów dla osób niepełnosprawnych do budynku Ośrodka Zdrowia w Pasymiu – dokumentacja” (4 000 zł);
- „Opracowanie dokumentacji technicznej na zmianę sposobu użytkowania pomieszczeń biurowych po M-GOPSw Pasymiu” (30 000 zł).

**70095** Opłacono remonty: dachu na budynku mieszkalnym przy ul. Spichrzowej (25 000 zł), budynku mieszkalnego w miejscowości Dybowo (30 000 zł).

**71004** Opłacono wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej (5 802 zł). Opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – ogłoszenia (1 648,20zł), sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy (50 850 zł). Opłacono prace związane z opracowaniem, sporządzeniem i zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego (96 094,80 zł).

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadań pn.:

- „Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki o nr 35/20, obręb geod. Leleszki, gmina Pasym” (9 359,70 zł),
- „Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie geodezyjnym Miłuki” (12 517,30 zł),
- „Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Pasym, działka nr 2 w obrębie geodezyjnym Pasym 2” (17 025,70 zł),
- „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki o nr 141/5, obręb geod. Michałki, gmina Pasym” (7 963,70 zł),
- „Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki o nr ewid. 3348/6 w obrębie geodezyjnym Elganowo” (31 000 zł),

- „Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Pasym (działka nr 271/71 w obrębie geodezyjnym Pasym 1)” (19 497 zł),
- „Zmiana miejscowego miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Pasym, dla działek o nr 227/3, 227/4, 227/5, obręb geod. Pasym 1” (18 775,60 zł),
- „Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek o nr 9, 10, w obrębie geodezyjnym Pasym 2” (16 800 zł),
- „Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek o nr 4/1, 4/4, 4/5, w obrębie geodezyjnym Pasym 2” (20 085,20 zł),
- „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Rusek Wielki” (27 485,20 zł),
- „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego półwyspu Ostrów, gmina Pasym” (38 277,20 zł),
- „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Pasym” (51 400 zł).

**71035** Poniesiono koszty realizacji inwestycji „Budowa alejek na cmentarzu komunalnym w Pasymiu” (65 999,99 zł).

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadania pn.: „Budowa kolumbarium na cmentarzu komunalnym” (45 000 zł).

**75011** Wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i opłacono pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (110 399,69 zł), opłacono składki na PFRON (277,65 zł). Przekazano odpis na ZFSS (1 550,26 zł). Zakupiono druki i artykuły biurowe (377,86 zł), tusze (9,99 zł), artykuły gospodarcze (23,99 zł), czasopismo i podręcznik (239 zł), komputer (1 749 zł), akcesoria i urządzenia komputerowe (228,99 zł), wentylator (199 zł), łańcuch z futerałem (2 642,04 zł). Opłacono tłumaczenie aktów (129,36 zł).

**75022** Wypłacono diety radnym (185 801,64 zł), zakupiono: czajnik elektryczny (159,90 zł), artykuły spożywcze (150,44 zł), artykuły gospodarcze (410,60 zł), stoły bankietowe (3 114 zł), flagi i stojaki (1 675,26 zł), mikrofony z okablowaniem (1 436,30 zł). Opłacono: domenę strony internetowej (152,52 zł), zamieszczenie życzeń świątecznych w prasie (865,29 zł), udzielenie licencji na oprogramowanie do głosowania elektronicznego i transmisji video podczas sesji RM (3 687,54 zł), usługę stolarską (300 zł), usługę cateringową (1 092 zł), dostęp do kanału do transmisji, publikowania i przechowywania oraz transkrypcję napisów do wideo obrad Rady Miejskiej (4 302,54 zł), przedłużenie licencji programu Legislator (615 zł).

**75023** Oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON, poniesiono wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (1 821,79 zł), wypłacono prowizje za pobór podatków i opłat (16 094 zł), wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń (11 093,24 zł).

zakup urządzeń (7 601,90 zł), zakup tonerów (6 253,73 zł), zakup artykułów biurowych (19 342,16 zł), zakup artykułów chemicznych i gospodarczych (10 041,39 zł), zakup książek i prenumeratę czasopism (923,04 zł), zakup artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu (1 378,80 zł), zakup materiałów do remontu urządzeń (2 371,68 zł), zakup mebli (1 026 zł), zakup materiałów związanych z utrzymaniem samochodu (4 470,42 zł), zakup podkładów pod węgiel (125,46 zł), zakup flag i stojaków (2 169,72 zł), zakup obrusów (330 zł), zakup rolet i żaluzji (2 038,85 zł), zakup materiałów medycznych do apteczki (25,95 zł).

Zrealizowano opłaty za wodę (2 712,27 zł) i energię elektryczną (31 929,52 zł).



Opłacono remont dachu na budynku ratusza (122 000 zł) i malowanie pomieszczeń (17 999,99 zł). Opłacono badania lekarskie pracowników (3 884,49 zł).

Opłacono zakup:

- opału - 27 809,08 zł,
- komputerów - 728 zł,
- akcesoriów komputerowych - 450,95 zł,
- urządzeń - 7 601,90 zł,
- tonerów - 6 253,73 zł,
- artykułów biurowych - 19 342,16 zł,
- artykułów chemicznych i gospodarczych - 10 041,39 zł,
- książek i prenumeratę czasopism - 923,04 zł,
- artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu - 1 378,80 zł,
- materiałów do remontu urządzeń - 2 371,68 zł,
- mebli - 1 026 zł,
- materiałów związanych z utrzymaniem samochodu - 4 470,42 zł,
- podkładów pod węgiel - 125,46 zł,
- flag i stojaków - 2 169,72 zł,
- obrusów - 330 zł,
- rolet i żaluzji - 2 038,85 zł,
- materiałów medycznych do apteczki - 25,95 zł.

Zrealizowano opłaty za wodę (2 712,27 zł) i energię elektryczną (31 929,52 zł). Opłacono remont dachu na budynku ratusza (122 000 zł) i malowanie pomieszczeń (17 999,99 zł). Opłacono badania lekarskie pracowników (3 884,49 zł).

Sfinansowano zakup następujących usług:

- usługi pocztowe - 152 230,60 zł,
- standardową obsługę prawną - 32 472 zł,
- inne usługi prawne i doradcze - 21 090 zł,
- usługi dotyczące utrzymania sprawności technicznej budynku - 1 107 zł,
- inne usługi informatyczne - 4 537,47 zł,
- licencje (program antywirusowy) - 1 463,70 zł,
- dostęp do serwisów, platform internetowych (Inforlex) - 2 956,30 zł,
- podpis elektroniczny (odnowienie certyfikatu kwalifikowanego) - 416,97 zł,
- usługi transportowe (przesyłki kupionych materiałów) - 344,01 zł,
- usługi komunalne (odprowadzanie ścieków) - 1 324,86 zł,
- abonament RTV - 782,10 zł,
- opłaty i prowizje bankowe - 14 400 zł,
- usługi związane z utrzymaniem samochodu - 2 942,25 zł,
- odnowienie kodu LEI - 322,26 zł,
- ogłoszenia w prasie - 984 zł,
- zakup rocznego abonamentu w ramach platformy zakupowej służącej do zamieszczania postępowań o udzielenie zamówienia publicznego - 2 460 zł,
- opracowanie Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Pasym na lata 2022-2030 - 26 000 zł,
- dofinansowanie kształcenia w szkołach wyższych pracowników UMiG - 6 400 zł,
- inne usługi - 2 190,76 zł.

Opłacono usługi telekomunikacyjne (16 389,11 zł), koszty delegacji krajowych i ryczałtów samochodowych (8 978,97 zł), opłaty sądowe, komornicze i koszty egzekucji (14 171,57 zł), ubezpieczenie majątku Gminy (26 297 zł), przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (44 661,15 zł). Poniesiono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi (2 944,80 zł). Na podstawie zawartego porozumienia zapłacono odszkodowanie za bezumowne korzystanie z gruntu (7 000 zł). Opłacono szkolenia pracowników (8 937,16 zł). Przekazano

składki na PPK (1 162,58 zł).

**75056** W ramach realizacji Narodowego Spisu Powszechnego, wypłacono dodatki spisowe (7 096 zł), nagrody spisowe (12 000 zł), zakupiono artykuły biurowe (565 zł).

**75075** Zakupiono: mapki miasta Pasym (2 988,90 zł), kwiaty i wiązanki okolicznościowe (420 zł), puchary, medale, statuetki (1 809,03 zł), opaski odblaskowe (1 033,20 zł), artykuły na organizację stoiska promocyjnego Gminy w Węgierskiej Górcie (213 zł), artykuły spożywcze (221,93 zł), iluminacje i kurtyny świetlne (14 083,16 zł).

Opłacono usługę cateringową (600 zł), ogłoszenie życzeń świątecznych i artykułów w prasie (1 849,32 zł), wydruk rollupów (319,80 zł), realizację materiału audiowizualnego promującego Gminę Pasym (9 500 zł), transport opasek odblaskowych (24,60 zł), usługę hotelową w ramach zjazdu Stowarzyszenia „Polskich Miast Cittaslow” (420 zł), druk kart świątecznych (107,75 zł). Udzielono dotacji celowej na „Promocję Gminy w trakcie trwania Pasymskich Koncertów Muzyki Organowej i Kameralnej” (6 000 zł).

**75095** Wypłacono diety sołtysom (39 069,12 zł) odprowadzono składki od umów- zleceń (241,54 zł). Zakupiono namiot dla Sołectwa Grzegorzówki (5 690 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dybowo – zakupiono materiały i wyposażenie świetlicy wiejskiej (500 zł), zakupiono materiały i artykuły spożywcze (457,89 zł) oraz usługi (400 zł) w ramach integracji mieszkańców;

Sołectwo Dźwiersztyny – zakupiono stół do tenisa stołowego (949,99 zł), zakupiono jedzenie, słodczyce i nagrody na imprezę dla dzieci (929,67 zł), zakupiono materiały i artykuły w ramach integracji mieszkańców (737,86 zł);

Sołectwo Grom – zakupiono sprzęt do świetlicy wiejskiej (899 zł);

Sołectwo Jurgi – zakupiono materiały na imprezę plenerową mieszkańców (1 500 zł);

Sołectwo Krzywonoga – zakupiono towary (497,07 zł) i usługi (1 850 zł) w ramach integracji społeczności wiejskiej ;

Sołectwo Leleszki – zakupiono materiały (1 390,89 zł) i usługi (1 500 zł) na organizację festynu wiejskiego;

Sołectwo Michałki – zakupiono materiały na wyposażenie świetlicy (893,40 zł) oraz organizację spotkań integracyjnych (505,60 zł);

Sołectwo Narajty – zakupiono kosz na śmieci (120 zł), przedłużacz (699,99 zł), opłacono usługę w ramach festynu (600 zł);

Sołectwo Rusek Wielki – zakupiono materiały na festynu (2 456,55 zł);

Zakupiono energię do świetlic w: Dybowie (3 784,03 zł), Elganowie (2 356,79 zł), Grzegorzórkach (620,87 zł), Leleszkach (1 307,87 zł), Michałkach (1 238,95 zł), Narajtach (214,61 zł), Otolu (943,87 zł), Rusku Wielkim (196,54 zł).

Zrealizowano opłaty za zużycie wody (91,56 zł) i odprowadzenie ścieków (105,80 zł).

Opłacono składki członkowskie związane z członkostwem Gminy Pasym w LGD Południowa Warmia (7 777,50 zł), w Sieci Miast Cittaslow (15 000 zł) oraz w Związku Gmin Warmińsko-Mazurskim (3 326,70 zł).

**75101** Zakupiono wentylator (199 zł)

**75212** W ramach ćwiczeń obronnych i akcji kurierskiej, zakupiono artykuły biurowe (193,69 zł), toner do drukarki (39,99 zł), opłacono koszty delegacji (57,75 zł).

**75412** Wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP:  
wyplacono diety strazakom (39 182,26 zł), oplacono umowy-zlecenia (5 545,32 zł),  
zakupiono: artykuły związane z prowadzeniem akcji ratowniczo-gaśniczych (103,76 zł), posiłki regeneracyjne (385 zł), materiały eksploatacyjne, części zamienne związane z utrzymaniem sprzętu i pojazdów bojowych (17 303,70 zł), w tym: paliwo (13 300,05 zł), zakupiono wyposażenie dla jednostek (12 826,92 zł) i strażaków OSP (3 482,27 zł), zakupiono artykuły chemiczne, gospodarcze i związane z BHP (283,96 zł). Oplacono naprawę samochodu bojowego OSP Grom (9 258,21 zł)  
Oplacono zużycie wody (325,07 zł) oraz zakup energii elektrycznej (35 789,80 zł).

Oplacono: badania lekarskie strażaków (1 510 zł), naprawę samochodu Renault (OSP Grom) (11 993,98 zł), naprawę pilarki (140 zł), usługi komunalne (70,21 zł), usługi związane z utrzymaniem pojazdów i sprzętu gaśniczego (16 722,04 zł).  
Oplacono polisy ubezpieczeniowe (8 159 zł), opłaty ewidencyjne (6 zł), opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych (490,80 zł).

Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji:  
- „Modernizacja remizy OSP w Pasymiu” (29 000 zł).

**75421** W ramach zarządzania kryzysowego, poniesiono wydatki na zakup materiałów i środków ochronnych w związku z panującą epidemią COVID-19 (2 426,56 zł).

**75495** Oplacono dzierżawę słupów (615 zł).

**75702** Oplacono odsetki od wyemitowanych obligacji w kwocie 176 000 zł.

**75814** Zwrócono niewykorzystane dotacje z roku ubiegłego wraz z odsetkami (6 418,80 zł). W ramach scentralizowanego rozliczenia podatku VAT odprowadzono do Urzędu Skarbowego 47 827,10 zł tegoż podatku jako wydatku Gminy.

**80101** Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:

**Szkoła Podstawowa w Pasymiu:**

- dodatek wiejski – 149 885,68 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 7 000,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 628,64 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 2 591 026,94 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 190 250,24 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 470 969,61 zł,
- składki na fundusz pracy - 53 002,44 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 17 200,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 248 578,46 zł (w tym: olej grzewczy – 209 121,11 zł, środki czystości – 4 854,12 zł, materiały biurowe – 1 593,22 zł, papier ksero – 2 171,48 zł, materiały do remontu – 9 762,85 zł, gilosze do świadectw szkolnych, dyplomy i dzienniki zajęć – 1 737,01 zł, tusze i tonery – 678,95 zł, paliwo do kosiarki – 994,11 zł, kopiarka – 3 444,00 zł, nawóz na boiska szkolne i środki do oprysków – 607,39 zł, tablica i słupki ostrzegawcze - 240,78 zł, szafki do laboratorium szkolnego – 1 067,98 zł, naprawy i konserwacje – 178,18 zł, telefon (smartfon) – 649,00 zł, akcesoria komputerowe – 237,97 zł, markery i gąbki magnetyczne do suchych tablic – 561,85 zł, kreda do tablic zwykłych – 264,33 zł, piłki do siatkówki treningowe, meczowe i piłki ręczne – 1 992,00 zł, transformator zapłonowy z elektrodą – 1 799,49 zł, pług do traktorka – 2 699,00 zł, rolety do pokoju nauczycielskiego -1 117,15 zł, 2 fotele biurowe – 1 078,00 zł, zegar ścienny – 38,13 zł, pozostałe (części do naprawy sprzętu, folia do obłożenia książek, kabel do rzutnika, książki obiektu budowlanego, grabie, szczotka VILEDA, tarcza diamentowa, klamki nierdzewne

do drzwi wejściowych, torba do notebooka i etui do telefonu, tablica informacyjna, materiały do dekoracji, wieszak do świetlicy, zapłonnik, wtyczka, gniazdo, listwa do montażu wycieraczek, części do rolet, świerszczyk, itp.) - 1 690,36 zł)),

- zakup pomocy dydaktycznych – 76 717,56 zł (w tym: zakup książek, prenumerata, rzutniki Acer, drabinka koordynacyjna, piłki oraz realizacja programu „Laboratoria Przyszłości” na kwotę 71 400,00 zł),
- zakup energii elektrycznej – 70 589,25 zł, (w tym: energia elektryczna – 62 640,63 zł, woda – 7 948,62 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 1 175,00zł (badania okresowe),
- zakup usług pozostałych – 35 236,03 zł (w tym: abonament RTV – 86,50 zł, prowizja bankowa – 1 558,70 zł, wywóz nieczystości płynnych – 9 161,45 zł, wywóz nieczystości stałych – 3 251,57 zł, usługi konserwatorskie i naprawcze – 9 136,10 zł, znaczki pocztowe – 173,50 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 879,45 zł, opłata za licznik wody – 50,52 zł, konserwacja dźwigu osobowego – 2 300,10 zł, okresowe badanie techniczne dźwigu osobowego – 650,00 zł, przegląd oświetlenia awaryjnego i wyłącznika p/pożarowego w budynku szkoły i hali sportowej – 500,00 zł, opłata za korzystanie z serwerów e-świadczeń i e-sekretariat i odnowienie domeny sppasym – 507,27 zł, programy i licencje – 4 454,82 zł, koszty wysyłki – 248,40 zł, transport materiałów – 195,00 zł, przegląd gaśnic i wydajności hydrantu – 498,15 zł, przegląd instalacji elektrycznej i odgromowej – 400,00 zł, okresowy przegląd stanu technicznego i czyszczenie przewodów kominowych – 600,00 zł, dorobienie kluczy – 400,00 zł, aktualizacja instrukcji BHP – 184,50 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 779,30 zł ( w tym: opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny, internet),
- delegacje krajowe - 685,34 zł,
- różne opłaty i składki – 5 090,00 zł (polisa ubezpieczeniowa),
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 173 822,89 zł,
- podatek od nieruchomości – 7 332,00 zł,
- szkolenia pracowników – 86,10 zł,
- składki PPK zakładu pracy – 3 602,53 zł.

### **Szkoła Podstawowa w Tylkowie:**

- dodatek wiejski – 47 768,75 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 500,00 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 300,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 1 014 83,51 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 79 010,96 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 185 470,11 zł,
- składki na fundusz pracy – 16 821,51 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 8 029,34 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 47 797,33 zł (w tym: olej grzewczy – 40 153,35 zł, środki czystości – 1 166,42 zł, toner, tusz – 212,83 zł, materiały do bieżących napraw – 120,00 zł, papier ksero – 836,91 zł, paliwo do kosiarki szkolnej – 162,14 zł, ręczniki papierowe – 558,52 zł, materiały biurowe – 43,49 zł, dzienniki zajęć do świetlicy -71,34 zł, żaluzje pionowe do sal lekcyjnych – 3 880,90 zł, pozostałe (mop Vileda, pieczętka automatyczna, rękawice robocze, randap, worki na śmieci, ręczniki, gąbki, ścierki, itp.) - 591,43 zł)),
- zakup pomocy dydaktycznych – 19 227,34 zł, (w tym: zakup książek do biblioteki – 270,56 zł, realizacja programu „Laboratoria Przyszłości” - 18 956,78 zł),
- zakup energii – 7 365,16 zł (w tym: energia elektryczna – 7 201,00 zł, zużycie wody – 164,16 zł),
- zakup usług pozostałych – 15 437,95 zł (w tym: abonament RTV – 264,60 zł, prowizja bankowa – 967,50 zł, wywóz nieczystości płynnych – 4 355,00 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 1 820,40 zł, wywóz śmieci – 1 636,00 zł, opłata za licznik wody – 48,60 zł, odnowienie domeny – strona internetowa szkoły – 84,87 zł, certyfikat kwalifikowalny – odnowienie na 2 lata podpisu

elektronicznego – 244,77 zł, opłata za miejsce na serwerze – strona internetowa – 183,27 zł, lokalizacja usterki w kotle grzewczym – 239,85 zł, znaczki pocztowe – 71,90 zł, przegląd techniczny budynku szkoły, placu zabaw, boisko – 500,00 zł, przegląd i ładowanie gaśnic oraz badanie wydajności hydrantu wewnętrznego – 200,49 zł, przedłużenie licencji – 2 766,60 zł, kontrola stanu technicznego przewodów kominowych i czyszczenie – 369,00 zł, wymiana zestawu uszczelniającego w zaworze mieszającym w kotle grzewczym – 1 685,10 zł,  
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 633,34 zł (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny)),  
- delegacje krajowe – 175,51 zł,  
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 1 432,00 zł,  
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 53 483,65 zł,  
- szkolenia pracowników – 386,10 zł,  
- składki PPK zakład – 1 869,36 zł.

#### **Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 1 161 867,44 zł.

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

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

- dodatek wiejski - 3 640,80zł,  
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 53 001,68 zł,  
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 4 000,00 zł,  
- składki na ubezpieczenie społeczne - 10 424,23 zł,  
- składki na fundusz pracy - 1 493,47 zł,  
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 3 067,07 zł,  
- składki PPK zakładu pracy – 15,17 zł.

#### **Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 117 489,56 zł.

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

- dodatek wiejski – 36 382,29 zł,  
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 768,00 zł,  
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 1 350,00 zł,  
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 640 174,93 zł,  
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 49 203,33 zł,  
- składki na ubezpieczenie społeczne – 119 278, 56 zł,  
- składki na fundusz pracy – 10 518,82 zł,  
- wynagrodzenia bezosobowe – 300,00 zł,  
- zakup materiałów i wyposażenia – 37 128,65 zł (w tym: opał – 19 981,77 zł, materiały kancelaryjne – 218,92 zł, środki czystości – 2 581,45 zł, toner, tusz – 633,45 zł, materiały do remontu – 1 183,76 zł, papier ksero – 241,26 zł, paliwo do kosiarki – 256,20 zł, smartfon - 299,99 zł, kruszywo na parking przedszkola – 699,99 zł, piasek do piaskownicy – 369,00 zł, ręczniki białe – 271,44 zł, wiatraki stojące (5 sztuk) – 1 025,00 zł, pralka BEKO – 1 024,01 zł, drukarka HP – 299,00 zł, dzienniki zajęć – 112,67 zł, wymiana drzwi wejściowych od strony placu zabaw – 4 920,00 zł, pozostałe (żarówki, antyramy, worki, baterie, ścierki, kubki plastikowe, niszczyciel lodu, tablice korkowe, mop, listwa zasilająca, sprężyna kanalizacyjna 3 m, kabel, wtyczka, router, art. dekoracyjne, wąż ssący, papier toaletowy, drewno do naprawy huśtawki, lampki choinkowe, itp.) – 3 010,74 zł)),  
- pomoce dydaktyczne - 7 478,22 zł (w tym: monitor interaktywny – 6 200,00 zł, zabawki edukacyjne – 1 278,22 zł),

- zakup energii – 6 823,70 zł (w tym: energia elektryczna – 6 242,58 zł, woda – 581,12 zł),
- zakup usług remontowych – 225,41 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 1 590,00 zł (badania profilaktyczne),
- zakup usług pozostałych – 7 673,41 zł (w tym: prowizja bankowa – 1 026,50 zł, odprowadzenie ścieków – 823,93 zł, wywóz nieczystości stałych – 490,80 zł, licznik wody – 25,25 zł, znaczki pocztowe – 202,10 zł, czyszczenie przewodów kominowych – 184,50 zł, naprawa i obicie tapczaników – 400,00 zł, wywołanie zdjęć – 21,49 zł, strona internetowa przedszkola – 99,90 zł, naprawy i konserwacje – 356,70 zł, kontrola stanu technicznego przewodów kominowych i czyszczenie – 553,50 zł, wymiana przewodu zasilającego budynek przedszkola oraz wykonanie pomiarów ochronnych w budynku przedszkola – 1 660,50 zł, koszty wysyłki – 59,50 zł, usługa transportowa – 74,99 zł, przegląd i ładowanie gaśnic – 100,86 zł, demontaż i montaż drzwi wejściowych – 1 079,99 zł, przegląd techniczny roczny budynku przedszkola oraz placu zabaw – 500,00 zł, struganie drewna – 12,90 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 697,40 zł (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 259,09 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 957,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 49 612,41 zł,
- szkolenia pracowników – 466,36 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 – 46 803,53 zł.

**80106 Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania (utrzymanie tzw. innych form wychowania przedszkolnego) – 137 476,53 zł.

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

**Wydatki Urzędu Miasta i Gminy:**

- zakup paliwa i materiałów związanych z utrzymaniem samochodu – 7 471,92 zł;
- usługi związane z utrzymaniem samochodu – 4 124,50 zł;
- usługi dowożenia dzieci – 158 089,34 zł.

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

- wynagrodzenie osobowe pracownika wraz z pochodnymi – 64 909,36 zł,
  - zakup paliwa – 27 062,55 zł, zakup akcesoriów do samochodu - 2 966,94 zł.
- Opłacono przegląd, diagnostykę komputerową i różne czynności serwisowe - 1 385,50 zł.
- ubezpieczenie samochodu - 5 701 zł,
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 550,26 zł.

**80146** wypłacono środki na doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 5 305 zł, w tym:

**w Szkole Podstawowej w Pasymiu:**

- czesne – 7 760,20 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 1 774,71 zł („Techniki funkcjonalne w obwodowych zaburzeniach mowy - warsztaty”, „Przygotowanie nauczycieli do prowadzenia zajęć edukacyjnych w zakresie udzielania pierwszej pomocy”, „Czas pracy nauczycieli i rozliczanie godzin ponadwymiarowych”, „Kadry po zmianach”),

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

- czesne – 850,00 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 380,00 zł („Plan nadzoru pedagogicznego na rok szkolny 2021/2022”).

**w Przedszkolu w Pasymiu:**

- szkolenia rady pedagogicznej – 1 202,50 zł („Kodujące brzdące”, „Praca z dzieckiem przejawiającym zachowania agresywne”, „TIK w edukacji przedszkolnej”, „Jak wspierać rozwój sensoryczny u dzieci”, „Konferencja”).

- 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:**

- dodatek wiejski – 1 404,42 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 18 503,32 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 784,40 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 3 881,19 zł,
- składki na fundusz pracy – 556,08 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych – 322,25 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 – 13 031,74 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 149 486,69 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3 982,14 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 29 715,41 zł,
- składki na fundusz pracy – 2 580,76 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 480,50 zł.

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

- dodatek wiejski – 1 982,19 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 33 345,16 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 631,23 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 5 850,49 zł,
- składki na fundusz pracy – 838,25 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 744,82 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 – 18 014,08 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 – 294,09 zł,
- podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – 29 303,68 zł.

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

- podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe – 11 495,10 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 – 11 391,86 zł.

**80195** Opłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi z tytułu umów zleceń za udział w pracach komisji egzaminacyjnej ds. awansu zawodowego nauczycieli – 500 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 (39 325,52 zł), zakup artykułów biurowych, materiałów edukacyjnych i pakietów profilaktycznych (3 064,55 zł), obsługę prawną (13 284 zł), prowadzenie zajęć i warsztatów (20 790 zł), przewóz osób w ramach programów profilaktycznych (4 432 zł), wykonanie opinii w przedmiocie uzależnień (950 zł). Opłacono opłaty sądowe (360 zł), szkolenia członków GKRPA (9 042 zł).

**85195** **Urząd Miasta i Gminy:**

Dokonano wydatków na zakup materiałów w ramach realizacji zadań związanych ze zwiększeniem liczby mieszkańców poddających się szczepieniom przeciwko COVID-19 w kwocie 9 999,58 zł.

**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 (toner do kserokopiarki) - 317 zł i opłacono usługi pocztowe - 613 zł.

**85202** opłacono pobyt mieszkańców Gminy Pasym w domach dla osób bezdomnych oraz w DPS – 295 218,99 zł,

**85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 21 345,05 zł.

**85214** na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 146 184 zł, w tym kwotę 113 384 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 32 800 zł.

**85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 45 980,08 zł, dodatki energetyczne - 255,84 zł, oraz na zakup materiałów biurowych wykorzystanych do obsługi systemu wypłat dodatków energetycznych - 5,11 zł.

**85216** wydano na zasiłki stałe – 250 780,19 zł.

**85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 644 840,25 zł), opłacono umowy zlecenia (wynagrodzenie informatyka) – 6 149 zł, wydano na opiekuna osoby ubezwłasnowolnionej oraz opiekuna małoletnich dzieci - 20 693,57 zł. Przyznano dofinansowanie do zakupu okularów - 800 zł, zapłacono ekwiwalent za odzież i pranie odzieży - 2 018,36 zł, zakupiono części eksploatacyjne do komputera, akcesoria, dwa urządzenia wielofunkcyjne - 6 376,62 zł, toner i tusze - 1 152,95 zł, art. biurowe, druki, kalendarze - 2 499,28 zł, wydawnictwa - 786,15 zł, podpis elektroniczny - 350,55 zł, usługi zdrowotne - 1 154 zł, usługi pocztowe i prowizje bankowe - 17 473,43 zł, licencje na programy i platformy internetowe - 15 140,30 zł, opłatę za konserwację kserokopiarki i odnowienie certyfikatu kwalifikowanego (podpisu elektronicznego) - 1 388,57 zł, usługi BHP - 3 690 zł, usługi telekomunikacyjne - 3 873,82 zł. Opłacono delegacje pracowników – 553,30 zł, szkolenia pracowników - 2 747 zł.



- 85220** są to wydatki na utrzymanie mieszkania chronionego. Opłacono: zakup energii (elektrycznej, ciepłej oraz zużycie wody) - 1 201,94 zł, czynsz - 1 274,40 zł.
- 85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze - wynagrodzenia bezosobowe (wyplacone na podstawie umów zlecenia) – 116 125,20 zł, wynagrodzenia na podstawie umowy o pracę i pochodne od wynagrodzeń 54 561,77 zł,
- 85230** są to wydatki na dożywianie - realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów oraz zakup posiłków – 172 346 zł, opłacono transport żywności w ramach programu FEAD - 1 500 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) - 193 440,30 zł, na zakup peletu, węgla - 35 778,42 zł, na środki czystości - 7 794,56 zł, zakup artykułów gospodarczych - 513,72 zł, artykułów do napraw - 2 556,48 zł. Zakupiono odkurzacz KARCHER - 579 zł. Zakupiono nośniki energii - 15 074,61 zł. Opłacono konserwację i utrzymanie dźwigu - 12 810,80 zł, konserwację urządzeń klimatyzacyjnych i wentylacyjnych - 7 380 zł, monitorowanie sygnałów i ewentualną interwencję - 799,50 zł, czyszczenie przewodów kominowych - 738 zł, odprowadzenie ścieków - 749 zł. Opłacono ubezpieczenie mienia - 3 075 zł. Zapłacono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 1 400 zł.
- 85395** 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”. I tak:  
- na realizację projektu „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny” wydatkowano kwotę 112 012,86 zł, z czego ze środków pochodzących z UE - 91 383,91 zł, ze środków krajowych - 20 628,95 zł,  
- na realizację projektu „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej” wydatkowano kwotę 147 575,87 zł, z czego ze środków pochodzących z UE - 118 518,35 zł, ze środków krajowych - 29 057,52 zł,  
- na realizację projektu „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń” wydatkowano kwotę 114 853,74 zł, z czego ze środków pochodzących z UE - 91 466,63 zł, ze środków krajowych - 23 387,11 zł.
- 85415** w rozdziale tym umiejscowione są wydatki na pomoc materialną dla uczniów, o charakterze socjalnym. Wyplacono uczniom stypendia socjalne - 67 875,23 zł, i zasiłki szkolne – 1 860 zł.
- 85416** w rozdziale tym ujmuje się wydatki na pomoc materialną dla uczniów, o charakterze motywacyjnym (realizacja Lokalnego Programu Wspierania Uzdolnionych Dzieci i Młodzieży). W ramach tej pomocy wyplacono uczniom stypendia motywacyjne na kwotę 15 000 zł.
- 85501** wyplacono świadczenia wychowawcze (program 500+) – 5 147 479 zł, wyplacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 34 447,90 zł, zakupiono materiały biurowe (druki) – 150 zł, opłacono usługi pocztowe, prowizje bankowe, opiekę autorską nad oprogramowaniem - 7 835 zł, szkolenia pracowników - 800 zł.
- 85502** wyplacono świadczenia rodzinne i ubezpieczenia społeczne od tychże - 2 011 830,12 zł oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 148 980,57 zł, wyplacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS –

61 585,56 zł, opłacono prowizje bankowe - 162,74 zł, opłacono szkolenia pracowników – 400 zł,

- 85503** opłacono część wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika M-GOPS zaangażowanego w wydawanie Karty Dużej Rodziny - 182 zł.
- 85504** opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny – 54 295,84 zł, wynagrodzenie wypłacone na podstawie umowy-zlecenia (psycholog) - 2 539 zł, zakupiono materiały biurowe - 428,04 zł. Wydatkowano na delegacje – dojazd do podopiecznych – 1 108,28 zł.

**85508** opłacono pobyt dzieci z terenu Gminy Pasym w rodzinach zastępczych - 27 336,74 zł,

**85513** opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne – 33 309,77 zł,

**90001** Dokonano dopłaty do bieżącej działalności ZGKiM Sp. z o.o. - 200 000 zł. Opłacono wykonanie bezodpływowych zbiorników na ścieki w Sołectwie Jurgi (6 000 zł) oraz w Sołectwie Tylkowo (6 000 zł).  
Wypłacono dotację celową na dofinansowanie do budowy przydomowej oczyszczalni ścieków – 3 000 zł.

Poniesiono wydatki majątkowe w ramach realizacji inwestycji „Wykonanie szczelnego zbiornika bezodpływowego na nieczystości ciekłe dla budynku komunalnego nr 33 w Dybowie” (12 000 zł).

**90002** Opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych do obsługi „systemu gospodarowania odpadami” (157 651,57 zł), wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne (9 575,22 zł), składki na PFRON (832,95 zł).  
Zakupiono rękawice na potrzeby sprzątania świata (136,64 zł).  
Zapłacono za nośniki energii zużywanej w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (8 170,37 zł).  
Opłacono odbiór odpadów (1 050 885,27 zł), przyjęcie odpadów do zagospodarowania (815 916,78 zł), usunięcie awarii w PSZOK (393,60 zł), usunięcie skutków nawałnicy na terenie PSZOK (9 700 zł), uprzątnięcie odpadów z działek gminnych (1 075 zł), zagospodarowanie odpadów (plastików samochodowych) (6 000 zł), odprowadzanie ścieków (48,48 zł).  
Opłacono usługi demontażu, odbioru i transportu materiałów zawierającego azbest (35 266,30 zł).  
Poniesiono opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych (PSZOK) (325,83 zł).  
Sfinansowano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (4 650,78 zł).

**90003** Zakupiono kosze (4 500 zł). Opłacono sprzątanie placów, chodników i ulic (45 000 zł), transport koszy (200 zł), obsługę serwisową toalet przenośnych (4 795,20 zł).

**90004** Zrealizowano wydatki na utrzymanie zieleni, w tym: zakupiono donice, podłoże i rośliny (9 873,43 zł), opłacono: transport donic (307,50 zł), usługi utrzymania zieleni na terenie miasta (56 816,80 zł), składki od zlecenia za koszenie użytków zielonych (172,49 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dybowo – zakupiono kosiarkę (2 000 zł), opłacono zakup materiałów do utrzymania terenów zielonych (499,91 zł).

Sołectwo Dźwiersztyny – zakupiono kosiarkę (7 998 zł) oraz paliwo do kosiarki (500 zł).

Sołectwo Grom – opłacono koszenie terenów zielonych (2 800 zł), zakupiono materiały do koszenia terenów zielonych (624,47 zł).

Sołectwo Grzegorzówki – zakupiono paliwo (499,32 zł) i części zamienne do kosiarek (1 500 zł).

Sołectwo Jurgi – opłacono koszenie użytków zielonych (1 122,35 zł), zakupiono środki

ochrony roślin (374 zł).

Sołectwo Krzywonoga – zakupiono materiały do koszenia (193,69 zł).

Sołectwo Leleszki – opłacono usługę wykaszania terenów zielonych (3 300 zł).

Sołectwo Michałki – opłacono wykaszanie terenów zielonych (2 899,02 zł).

Sołectwo Narajty – zakupiono kosiarkę spalinową i olej (2 429 zł), opłacono zakup paliwa do kosiarki (299,36 zł).

Sołectwo Siedliska-Otole – zakupiono kosiarkę (3 500 zł, ), paliwo do kosiarek (228,47 zł), opłacono wykaszanie boiska i terenów zielonych (1 000,01 zł).

Sołectwo Tylkowo – zakupiono paliwo do kosiarki (548,90 zł).

**90005** W ramach realizacji Programu „Czyste Powietrze”:

Opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi (12 322,20 zł).

Zakupiono materiały promocyjne (3 677,80 zł).

Udzielono dotacji celowych na wymianę źródeł ciepła (29 850 zł).

**90013** Opłacono umowę – zlecenie, dotyczącą karmienia zwierząt nieoddanych jeszcze do schroniska wraz z pochodnymi (6 849,92 zł). Zakupiono karmę (2 087,18 zł) i kojec dla zwierząt (314 zł). Opłacono usługi weterynaryjne (2 861 zł), utrzymanie psów w schronisku (9 311,10 zł), gotowość zapewnienia opieki (1 800 zł).

**90015** Umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Zakupiono lampy solarne dla Sołectw (28 782 zł), oprawy uliczne, wysięgnik i kable (5 488,75 zł). Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 175 129,19 zł. Opłacono bieżącą konserwację i naprawę (31 200 zł), dzierżawę słupów (432,96 zł) oraz opłatę za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym (50 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Grom – zakupiono lampy solarne (22 632 zł).

Sołectwo Narajty – zakupiono lampy solarne (11 760 zł).

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadań pn.:

- „Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Pasym” (102 800 zł).

**90095** Umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z:

- zatrudnieniem w ramach robót publicznych i interwencyjnych, w tym:

wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń (33 440,67 zł), składki na PFRON (497,67 zł), badania pracownicze (311 zł),

- zakupem: ławek (3 900 zł) i ich transportem (200 zł), wyposażenia placów zabaw i plaż w Sołectwach (29 711,99 zł).

- wykonaniem zadania na plaży w Miłukach (1 055 zł),

- wykonaniem ogrodzenia stawu w Narajtach (6 000 zł),

- konserwacją rowu z oczyszczalni od jeziora Kalwa do drogi krajowej nr 53 (1 982,86 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Grzegorzówki – zakupiono materiały na pokrycie wiaty na placu zabaw (5 631,62 zł) oraz część ogrodzenia na placu zabaw i boiska (8 767,12 zł).

Sołectwo Jurgi – zakupiono materiały na remont świetlicy wiejskiej (12 999,26 zł).

Sołectwo Krzywonoga – zakupiono materiały służące do impregnacji i konserwacji (500 zł), opłacono zakup sprzętu rekreacyjnego na siłownię zewnętrzną (9 358,70 zł).

Sołectwo Leleszki – zakupiono szlaban na wjazd na teren plaży wiejskiej (3 557,02 zł).

Sołectwo Michałki – wydatkowano na: zagospodarowanie nowej plaży Michałki (1 300 zł), zakup bramy na boisko (2 500 zł), monitoring placu zabaw i plaży (988,72 zł),

wyposażenie miejsc publicznego użytku sołectwa (1 400 zł) oraz zagospodarowanie

placu przed świetlicą (7 500 zł) i zagospodarowanie plaży Miłuki (1 320 zł).

Sołectwo Rusek Wielki – opłacono zakup materiałów na potrzeby zagospodarowania terenów wsi (5 328,71 zł) oraz usługi związane z pracami wioskowymi (6 799,99 zł).

Sołectwo Siedliska-Otole – zakupiono materiały w ramach dostawienia wiaty przy świetlicy (6 311,91 zł).

Sołectwo Tylkowo – zakupiono: kosze do koszykówki (5 745,80 zł), materiały do konserwacji pomostu (599,44 zł) i materiały do utrzymania czystości na placu zabaw (148,94 zł).

W ramach Funduszy Sołeckich, dokonano wydatków majątkowych na realizację inwestycji:

Sołectwo Elganowo - „Zakup wraz z wykonaniem ogrodzenia placu zabaw w miejscowości Elganowo (wykonanie drugiej części ogrodzenia wraz z bramą i furtką (5 m) 86 mb. ogrodzenia placu zabaw) (15 877,57 zł)

Sołectwo Leleszki - „Budowa pomostu na plaży wiejskiej” (12 500 zł).

Sołectwo Tylkowo - „Budowa pomieszczenia gospodarczego-kontynuacja” (23 744,14 zł).

Ustalono plan wydatków niewygasających na realizację zadań pn.:

- „Budowa przyłącza do zasilenia placu zabaw w miejscowości Grzegorzówka” (5 000 zł);

- „Wykonanie przyłącza elektroenergetycznego do placu zabaw w miejscowości Tylkowo” (10 000 zł);

- „Modernizacja ziemianki w miejscowości Miłuki” (18 000 zł).

**92109** W rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury – 434 002,45 zł.

**92116** Dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 255 583 zł.

**92120** Przekazano dotacje celowe na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych – 50 000 zł.

Oplacono prace konserwatorskie i zabezpieczenie relikwów zabytkowych wypraw tynkarskich dot. Kaplicy grobowej rodziny Rutkowskich (95 656,40 zł) oraz usługi związane z pielęgnacją drzew na cmentarzu ewangelicko-augsburskim w Pasymiu (200 zł).

**92605** w ramach wspierania sportu kwalifikowanego przekazano dotację Ludowemu Klubowi Sportowemu „Błękitni” Pasym – 70 000 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 2020 roku dochodów wyniósł 19,35 %.

W trakcie 2021 roku wydano na obsługę długu 976 000 zł. Z kwoty tej na wykup jednej serii wyemitowanych w 2014 roku obligacji wydano 800 000 zł, natomiast zapłacono odsetki od obligacji pochłonęła 176 000 zł.

Stan zadłużenia na koniec 2021 roku wynosił 5 600 000 zł. W celach poglądowych warto podać, że nieobowiązujący od 1 stycznia 2014 r. wskaźnik zadłużenia gminy (iloraz poziomu długu do planowanych dochodów) wyniósł na koniec 2021 roku 16,13 %, a wskaźnik ten obliczony dla dochodów zrealizowanych wyniósł 14,03 %.

**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 31.12.2020	Wzrost/spadek (+/-) zadłużenia w roku 2020 (z innych przyczyn niż spłata/wykup)	Wysokość spłaty kapitału/wykupu obligacji w roku 2021 roku	Spłata odsetek w roku 20221 roku	Zadłużenie gminy na 31.12.2021
			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>								
1	Nordea Bank Polska S.A. (aktualnie Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.)	2014	8 000 000,00	8 000 000,00	6 400 000,00	-	800 000,00	176 000,00	5 600 000,00
<b>RAZEM</b>			<b>8 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>6 400 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800 000,00</b>	<b>176 000,00</b>	<b>5 600 000,00</b>

## TABELE