

**Zarządzenie Nr 56/2021  
Burmistrza Miasta Pasym  
z dnia 30 sierpnia 2021 r.**

w sprawie: **przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pasym za I półrocze 2021 r.**

Na podstawie art. 266 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 oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pasym za I półrocze 2021 r.

§ 2

Informacja stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY**

**PASYM**

**ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU**

**Pasym, sierpień 2021 r.**

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU**

### **Struktura informacji**

Informacja składa się z:

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

Tabele prezentują:

tabela Nr 1 - Wykonanie dochodów budżetu gminy według źródeł,

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

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

## **Budżet Gminy Pasym w I półroczu 2021 roku (zmiany w trakcie I półrocza 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 388 143,46 zł, planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetów z lat ubiegłych.

W trakcie I półrocza roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 30 czerwca 2021 r. planowane dochody wynosiły 31 594 759,82 zł, natomiast planowane wydatki - 35 530 303,80 zł. Planowany deficyt wzrósł do kwoty 3 935 543,98 zł. Źródło finansowania deficytu nie uległo zmianie. Na dzień 30 czerwca 2021 r. budżet przewidywał realizację przychodów w kwocie 6 408 632,42 zł, z czego:

- z tytułu spłaty raty udzielonej w 2017 roku pożyczki - 25 000 zł,
- nadwyżka budżetów lat poprzednich - 4 683 632,42 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne do rozliczenia (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) - 1 700 000 zł .

Budżet przewiduje w roku 2021 rozchody w kwocie 2 473 088,44 zł, z czego:

- wykup wyemitowanych w 2014 r. obligacji - 800 000 zł, oraz
- utworzenie lokaty na koniec roku - 1 673 088,44 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.,

b) zarządzeniami Burmistrza Miasta:

- Nr 9/2021 z dnia 15 lutego 2021 r.,
- Nr 24/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 r., sprostowane zarządzeniem Nr 39/2021 z dnia 14 czerwca 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.

Ostatecznie w I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 20 011 488,14 zł (63,34 % planu), a wydatki w kwocie 13 272 636,12 zł (37,4 % planowanych).

W I półroczu roku 2021 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, w tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 4 388 337,65 zł. Szczegółowo dotacje te zostały wymienione w tabeli nr 1.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (Burmistrza), dotyczących ulg, odroczeń (w tym również rozłożeń na raty) i umorzeń wyniosły 48 781,40 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku od środków transportowych – 40 238 zł,
  - odroczenia odsetek od zaległości w zapłacie podatku od środków transportowych - 987 zł,
  - odroczenia w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1 224,20 zł,
- Łącznie odroczenia (w tym również rozłożenia na raty) – 42 449,20 zł
- umorzenia podatku od nieruchomości – 1 808 zł,
  - umorzenia odsetek od zaległości w zapłacie podatku od nieruchomości – 230 zł,
  - umorzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 4 175,20 zł,
  - umorzenia odsetek od zaległości w zapłacie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 119 zł,
- Łącznie umorzenia – 6 332,20 zł.

Zaległości we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wg. stanu na dzień 30.06.2021 r. wynosiły 3 675 208,11 zł. Na kwotę tę składały się:

zaległości we wpłatach z tytułu:	
- sprzedaży mienia -	3 427,93 zł
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego we własność -	844,59 zł
- użytkowania wieczystego -	106 214,64 zł
- czynszu dzierżawnego -	7 648,46 zł
- podatku od nieruchomości -	1 679 075,27 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	967 319,96 zł
<i>- osoby prawne -</i>	711 755,31 zł
- podatku rolnego -	164 809,77 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	144 092,77 zł
<i>- osoby prawne -</i>	20 717,00 zł
- podatku leśnego -	3 999,31 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	2 922,14 zł
<i>- osoby prawne -</i>	1 077,17 zł
- podatku od środków transportowych -	54 186,06 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	54 186,06 zł
<i>- osoby prawne -</i>	0,00 zł
- wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego (M-GOPS) -	1 208 803,41 zł
- opłaty za wycinkę drzew -	2 687,94 zł
- opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym -	934,80 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi -	366 993,89 zł
- opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu -	558,80 zł
- z tytułu tytułu bezumownego korzystania z majątku gminy -	62 163,12 zł
- z tytułu kwot zasądzonych na rzecz Gminy Pasym wyrokami sądowymi -	1 000,00 zł
- inne -	11 860,12 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>3 675 208,11 zł</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**poz. 11** - wpływy z tytułu tej opłaty mają charakter znacząco sezonowy,

**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. Wpływ gminy na stopień wykonania dochodów w tym zakresie – jak wyżej.

**poz. 14** - wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

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

**poz. 17, 18** - dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania we własność oraz z użytkowania i użytkowania wieczystego,

**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** – dochody dotyczące odsetek od lokat terminowych i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych. W związku z bardzo niskimi stopami procentowymi, wynikającymi z prowadzonej przez państwo polityki pieniężnej, oprocentowanie depozytów w bankach jest praktycznie zerowe. Stąd w zasadzie brak dochodów z tego źródła.

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

**poz. 25** - dochody różne, np. odszkodowania, zwroty kosztów opracowania dokumentacji nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na wniosek posiadaczy tych nieruchomości, opłaty za usługi opiekuńcze, dochody będące udziałem gminy w dochodach budżetu państwa, pobieranych przez gminę w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, wpływy w placówkach oświatowych z tytułu opłat za wyżywienie, za legitymacje szkolne i duplikaty świadectw, wpływ na rachunek bieżący niewykorzystanych środków na wydatki niewygasające roku 2020,

**poz. 26, 28, 31, 33 - 50**, - dotacje ustalane przez Wojewodę,

**poz. 27** - dotacja uzyskana na mocy porozumień ze Starostą Szczycieńskim, dotyczących bieżącego zarządzania niektórymi drogami powiatowymi,

**poz. 29** - dotacja z Głównego Urzędu Statystycznego,

**poz. 30** - dotacja przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze,

**poz. 32** - dotacja z Powiatu Szczycieńskiego,

**poz. 51, 52** - dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie,

**poz. 53** - dofinansowanie ze środków pochodzących z Unii Europejskiej,

**poz. 54 - 57** - środki do rozliczenia, otrzymane z funduszy rządowych oraz z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19,

**poz. 58** - darowizny na realizację zadań gminy w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego.



## **Środki zewnętrzne**

W I półroczu 2021 r. Gmina Pasym otrzymała następujące środki zewnętrzne:

### **z budżetów krajowych:**

- na sfinansowanie zakupu wyposażenia dla jednostki OSP w Jurgach (z Powiatu Szczycieńskiego) - 3 000 zł,

### **ze środków pozabudżetowych:**

- na utworzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego programu „Czyste Powietrze” (z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie) - 9 000 zł,

- na dofinansowanie inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Otole” (z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) - 1 000 000 zł,

- na finansowanie programu „Wspieraj Seniora” (z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19) - 15 200 zł.

Ogółem kwota pozyskanych środków zewnętrznych wyniosła 1 018 200 zł (5,09% zrealizowanych dochodów).

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

Aktualny w dniu 30 czerwca 2021 r. plan wydatków na rok bieżący, ustalony uchwałą Nr XXVI/205/2021 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 30 czerwca 2021 r., wynosił 35 530 303,80 zł. W I półroczu wydatki zrealizowano w kwocie 13 272 636,12 zł (37,4 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 30.06.2021	wykonanie na 30.06.2021	% planu	udział w wydatkach
	<b>RAZEM:</b>	<b>35 530 303,80</b>	<b>13 272 636,12</b>	<b>37,4%</b>	
1	wynagrodzenia	8 286 383,54	4 237 924,83	51,1%	31,93%
2	pochodne od wynagrodzeń	1 599 492,80	801 820,36	50,1%	6,04%
3	dotacje	2 439 258,86	1 097 533,16	45,0%	8,27%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	7 369 275,94	143 532,62	1,9%	1,08%
5	obsługa długu (odsetki)	200 000,00	89 024,00	44,5%	0,67%
6	pozostałe	15 635 892,66	6 902 801,15	44,1%	52,01%

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

**Rozdział**

**Wydatki**

- 01009** opłacono udrożnienie rowów melioracyjnych i rurowciągów drenarskich – 14 000 zł
- 01010** opłacono opłatę roczną za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń, związanych z realizowanymi w latach ubiegłych zadaniami – 1 690,75 zł.
- 01030** zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym – 7 324,47 zł,
- 01095** wypłacono zwrot podatku akcyzowego zapłaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej – 126 411,42 zł.  
Dokonano wydatków związanych z realizacją zwrotu akcyzy: opłacono koszty wysyłki decyzji (816 zł), zakupiono druki (40 zł),
- 40002** poniesiono wydatki na opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (dotyczy inwestycji realizowanych w latach poprzednich) - 579,44 zł,
- 60014** w związku z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia zakupiono materiały do naprawy dróg (2 550 zł), opłacono remonty dróg, ulic, transport kruszywa (1 250 zł), usługę sprzątania chodników, rowów i poboczy znajdujących się w pasie dróg (1 500 zł), wykonanie oznakowania poziomego (11 800,44 zł) oraz koszenie i odkrzaczanie poboczy (1 973,97 zł),
- 60016** w ramach bieżącego utrzymania dróg gminnych:  
zakupiono: materiały do stałej organizacji ruchu drogowego (1 583,01 zł), lustra, znaki i słupki drogowe (8 022,06 zł), słupki z tabliczkami kierunkowymi do nieruchomości i opłacono ich montaż (7 800 zł), zakupiono pospółkę, piach, kruszywo do remontu dróg (12 434,30 zł).

Opłacono:

usługi związane z zimowym utrzymaniem dróg gminnych (103 557,48 zł),

remonty dróg, ulic, transport kruszywa (42 421,30 zł), odkrzaczanie i koszenie poboczy (8 399,94 zł), transport materiałów drogowych (153,75 zł), prostowanie i wymianę znaków drogowych (500 zł), wykonanie projektów organizacji ruchu na drogach (1 300 zł), wykonanie oznakowania poziomego (3 641,29 zł), Poniesiono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (391,12 zł).

W ramach Funduszu Sołeckiego Sołectwa Grom zakupiono kruszywo do rozbudowy drogi (4 243,50 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” (5 000 zł),

**70005** opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym, między innymi, poniesiono wydatki na:  
- utrzymanie budynku poszkolnego (ul. Ogrodowa 1) – 1 487,15 zł, (w tym: energia elektryczna (810,65 zł), kontrola stanu technicznego przewodów kominowych (676,50 zł)).

Opłacono wyceny nieruchomości (4 250 zł), podziały geodezyjne (1 845 zł), wznowienie granic (1 230 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 (3 885,10 zł). Poniesiono opłatę sądową dotyczącą ustanowienia służebności przesyłu (200 zł).

Poniesiono koszty realizacji inwestycji:

- „Wykup gruntów na potrzeby Gminy” (6 288,50 zł).

**71004** Opłacono wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej – 1 802 zł.  
Opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – ogłoszenia (98,40 zł), sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy (24 460 zł).

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

**75011** Wyplacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i opłacono pochodne od płac pracownikom wykonującym zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (59 953,15 zł), opłacono składki na PFRON (138,57 zł). Przekazano odpis na ZFŚS (1 162,70 zł). Zakupiono druki i artykuły biurowe (333,36 zł), artykuły gospodarcze (23,99 zł), czasopismo i podręcznik (239 zł), urządzenia komputerowe (189 zł).

**75022** Wyplacono diety radnym (77 466,35 zł), zakupiono: czajnik elektryczny (159,90 zł), artykuły spożywcze (89,59 zł). Opłacono: zamieszczenie życzeń świątecznych w prasie (446,48 zł), udzielenie licencji na oprogramowanie do głosowania elektronicznego i transmisji video podczas sesji Rady Miejskiej (3 687,54 zł).

**75023** Oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON, poniesiono wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (1 057,90 zł), wyplacono prowizje za pobór podatków i opłat (7 861 zł), opłacono: wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń (8 214,26 zł), zakup opału (11 535,68 zł), zakup komputerów (728 zł), akcesoriów komputerowych (325,97 zł), zakup urządzeń (7 424,60 zł), zakup tonerów (4 173,58 zł), zakup artykułów biurowych (10 093,81 zł), zakup artykułów chemicznych i gospodarczych (4 477,52 zł), zakup książek i prenumeratę czasopism (484,30 zł), zakup artykułów spożywczych na potrzeby

sekretariatu (684,25 zł), zakup materiałów do remontu urzędzeń (79,99 zł), zakup mebli (379 zł), zakup materiałów związanych z utrzymaniem samochodu (2 132,23 zł), zakup podkładów pod węgiel (125,46 zł), zakup flag i stojaków (2 169,72 zł), zakup materiałów medycznych do apteczki (25,95 zł).

Zrealizowano opłaty za wodę (1 966,96 zł) i energię elektryczną (15 728,58 zł). Opłacono badania lekarskie pracowników (1 894,99 zł).

Sfinansowano zakup następujących usług: usługi pocztowe (82 822,60 zł), standardową obsługę prawną (13 530 zł), inne usługi prawne i doradcze (9 840 zł), usługi dotyczące utrzymania sprawności technicznej budynku (615 zł), inne usługi informatyczne (1 107 zł), przedłużenie licencji na program antywirusowy (1 463,70 zł), dostęp do serwisów, platform internetowych (Inforflex) (2 956,30 zł), odnowienie certyfikatu kwalifikowanego (416,97 zł), usługi transportowe (przesyłki) (157,27 zł), usługi komunalne (odprowadzanie ścieków) (620,78 zł), abonament RTV (729,45 zł), opłaty i prowizje bankowe (11 471,26 zł), usługi związane z utrzymaniem samochodu (1 601,25 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), dofinansowanie kształcenia w szkołach wyższych pracowników UMiG (6 400 zł), inne usługi (401,15 zł).

Opłacono usługi telekomunikacyjne (7 692,34 zł), koszty delegacji krajowych i ryczałtów samochodowych (3 125,70 zł), opłaty sądowe, komornicze i koszty egzekucji (7 040,69 zł), ubezpieczenie majątku Gminy (20 986 zł), przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (31 064,62 zł). Poniesiono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi (1 472,40 zł). Zapłacono odszkodowanie na podstawie Porozumienia (7 000 zł). Opłacono szkolenia pracowników (3 991,40 zł). Przekazano składki na Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK) (384,37 zł).

**75056** W ramach realizacji Narodowego Spisu Powszechnego, wypłacono dodatki spisowe (4 597,75 zł), zakupiono artykuły biurowe (565 zł).

**75075** Zakupiono mapki (2 988,90 zł), wiązankę pogrzebową (100 zł). Opłacono usługę cateringową (600 zł), ogłoszenie życzeń świątecznych w prasie (446,50 zł).

**75095** Wypłacono diety sołtysom (14 000 zł) odprowadzono składki od umów- zleceń (241,54 zł).

Zakupiono energię do świetlic w: Dybowie (2 428,90 zł), Elganowie (4 675,47 zł), Grzegorzótkach (326,09 zł), Leleszkach (931,79 zł), Michałkach (983,53 zł), Narajtach (88,98 zł), Otolu (471,29 zł), Rusku Wielkim (166,76 zł). Zrealizowano opłaty za zużycie wody (55,48 zł) i odprowadzenie ścieków (101,27 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).

**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:**  
wypłacono diety strażakom (14 063,86 zł), opłacono umowy-zlecenia (2 484,82 zł),  
zakupiono: artykuły związane z prowadzeniem akcji ratowniczo-gaśniczych (103,76 zł), posiłki regeneracyjne (385 zł), materiały związane z utrzymaniem sprzętu i pojazdów bojowych (11 011,09 zł), w tym: paliwo (6 931,98 zł),

zakupiono artykuły chemiczne, gospodarcze i związane z BHP (213,57 zł).  
Opłacono zużycie wody (298,79 zł) oraz zakup energii elektrycznej (29 167,94 zł).

Opłacono: badania lekarskie strażaków (1 510 zł), naprawę samochodu bojowego (11 993,98 zł), naprawę pilarki (140 zł), usługi komunalne (36,46 zł), usługi związane z utrzymaniem pojazdów i sprzętu gaśniczego (5 340,45 zł).  
Opłacono polisy ubezpieczeniowe (3 365 zł), opłaty ewidencyjne (3 zł), opłatę za zagospodarowanie odpadów komunalnych ( 245,40 zł).

**75421** W ramach zarządzania kryzysowego, poniesiono wydatki na zakup materiałów i środków ochronnych w związku z panującą epidemią COVID-19 (784,74 zł).

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

**75702** Opłacono odsetki od wyemitowanych obligacji w kwocie 89 024 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 46 752,06 zł tegoż podatku jako wydatku Gminy.

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

**Szkoła Podstawowa w Pasymiu:**

- dodatek wiejski – 76 122,02 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 1 200,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 1 236 576,25 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 190 250,24 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 248 358,94 zł,
- składki na fundusz pracy - 29 273,92 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 7 876,34 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 111 232,73 zł, (w tym: olej grzewczy – 97 346,89 zł, środki czystości – 670,63 zł, materiały biurowe – 331,68 zł, papier ksero – 577,09 zł, materiały do remontu – 4 339,51 zł, gilosze do świadectw szkolnych, dyplomy i dzienniki zajęć – 672,93 zł, tusze i tonery – 654,36 zł, paliwo do kosiarki – 410,28 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, 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, itp.) - 869,21 zł),
- zakup pomocy dydaktycznych – 184,86 zł, (w tym: zakup książek),
- zakup energii elektrycznej – 23 330,18 zł, (w tym: energia elektryczna – 20 063,39 zł, woda – 3 266,79 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 295,00 zł, (badania okresowe)
- zakup usług pozostałych – 23 137,95 zł, (w tym: abonament RTV – 86,50 zł, prowizja bankowa – 768,50 zł, wywóz nieczystości płynnych – 3 523,69 zł, wywóz nieczystości stałych – 1 709,57 zł, usługi konserwatorskie i naprawcze – 8 890,10 zł, znaczki pocztowe – 140,50 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 436,65 zł, opłata za licznik wody – 27,20 zł, konserwacja dźwigu osobowego – 1 045,50 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-świadectw i e-sekretariat i odnowienie domeny spsasym – 385,50 zł, programy i licencje – 3 198,99 zł, koszty wysyłki – 82,10 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,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 899,79 zł, ( w tym: opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny, internet.),
- delegacje krajowe - 368,11 zł,
- różne opłaty i składki – 5 090,00 zł, ( polisa ubezpieczeniowa),
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 130 367,17 zł,
- podatek od nieruchomości – 3 666,00 zł,
- szkolenia pracowników – 86,10 zł,
- składki na Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK) – 894,80 zł.

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

- dodatek wiejski – 23 596,79 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 492 906,31 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 79 010,96 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 99 522,16 zł,
- składki na fundusz pracy – 8 759,95 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 3 829,34 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 19 440,94 zł, (w tym: olej grzewczy – 17 490,60 zł, środki czystości – 458,75 zł, toner, tusz – 212,83 zł, materiały do bieżących napraw – 120,00 zł, papier ksero – 332,11 zł, paliwo do kosiarki szkolnej – 95,21 zł, ręczniki papierowe – 558,52 zł, pozostałe (mop Vileda, pieczętka automatyczna, itp.) - 172,92 zł),
- zakup energii – 2 760,49 zł, (w tym: energia elektryczna – 2 688,26 zł, zużycie wody – 72,23 zł),
- zakup usług pozostałych – 4 694,87 zł, (w tym: abonament RTV – 264,60 zł, prowizja bankowa – 470,00 zł, wywóz nieczystości płynnych – 1 260,00 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 934,80 zł, wywóz śmieci – 981,60 zł, opłata za licznik wody – 31,11 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,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 463,35 zł, (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 125,37 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 1 432,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 40 112,74 zł,
- szkolenia pracowników – 386,10 zł,
- składki na PPK – 647,94 zł,

#### **Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 588 237,98 zł.

**80103**

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

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

- dodatek wiejski - 1 820,39 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 26 847,14 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 4 000,00 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 5 693,58 zł,
- składki na fundusz pracy - 815,70 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 300,30 zł,
- składki na PPK – 8,44 zł.

#### **Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej

funkcjonowania – 56 190,66 zł.

**80104** Wydatki związane z utrzymaniem **Przedszkola w Pasymiu** przedstawiały się następująco:

- dodatek wiejski – 19 293,20 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 468,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników - 317 224,50 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 49 203,33 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 62 124,90 zł,
- składki na fundusz pracy – 5 773,96 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 300,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 15 110,13 zł, (w tym: opał – 9 310,07 zł, materiały kancelaryjne – 67,79 zł, środki czystości – 1 926,71 zł, toner, tusz – 98,40 zł, materiały do remontu – 468,71 zł, papier ksero – 135,30 zł, paliwo do kosiarki – 116,02 zł, smartfon - 299,99 zł, kruszywo na parking przedszkola – 699,99 zł, piasek do piaskownicy – 369,00 zł, ręczniki białe – 271,44 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, itp.) – 1 346,71 zł),
- pomoce dydaktyczne - 7 413,87 zł, (w tym: monitor interaktywny – 6 200,00 zł, zabawki edukacyjne – 1 213,87 zł),
- zakup energii – 3 586,80 zł, (w tym: energia elektryczna – 3 301,17 zł, woda – 285,63 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 70,00 zł, (badania profilaktyczne),
- zakup usług pozostałych – 1 984,87 zł, (w tym: prowizja bankowa – 517,00 zł, odprowadzenie ścieków – 404,98 zł, wywóz nieczystości stałych – 245,40 zł, licznik wody – 13,60 zł, znaczki pocztowe – 98,00 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),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 848,70 zł, (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 95,28 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 957,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 37 209,31 zł,
- szkolenia pracowników – 86,10 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 – 19 096,24 zł.

**80106** Wydatki związane z utrzymaniem oddziału przedszkolnego w Gromie - Inne formy wychowania przedszkolnego

**Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 70 864,20 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 – 2 017,21 zł,
- usługi dowożenia dzieci – 79 283,11 zł.

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

- wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 35 666,02 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia: paliwo - 10 955,43 zł, akcesoria - 1 887,22 zł,
- zakup usług pozostałych – 581,68 zł (przebieg samochodu i diagnostyka komputerowa),
- pozostałe opłaty i składki (ubezpieczenie samochodu) - 5 701 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 162,70 zł.

**80146** wypłacono środki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 2 256 zł, w tym:

**w Szkole Podstawowej w Pasymiu:**

- czesne – 5 600,00 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 1 050,00 zł, („Techniki funkcjonalne w obwodowych zaburzeniach mowy - warsztaty”, „Przygotowanie nauczycieli do prowadzenia zajęć edukacyjnych w zakresie udzielania pierwszej pomocy”),

**w Przedszkolu w Pasymiu:**

- szkolenia rady pedagogicznej – 694,00 zł, („Kodujące brzdące”, „Praca z dzieckiem przejawiającym zachowania agresywne”, „TIK w edukacji przedszkolnej”).

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

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

- dodatek wiejski – 1 015,29 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 13 566,76 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 784,40 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 2 662,34 zł,
- składki na fundusz pracy – 381,45 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych – 241,69 zł.

**80150** Wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

**w Szkole Podstawowej w Pasymiu:**

- dodatek wiejski – 6 075,24 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 74 966,41 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3 982,14 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 14 599,25 zł,
- składki na fundusz pracy – 1 228,08 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 860,38 zł,

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

- dodatek wiejski – 677,52 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 14 042,77 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 631,23 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 2 645,34 zł,
- składki na fundusz pracy – 379,01 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 058,62 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 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 – 7 789,22 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 (13 528,26 zł), zakup artykułów biurowych, materiałów edukacyjnych i pakietów profilaktycznych (632,33 zł), obsługę prawną (5 535 zł), prowadzenie zajęć (2 730 zł), szkolenia członków GKRPA (9 042 zł).

**85195** umiejscowione są tu wydatki związane z wydawaniem decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe. Wydatki pokrywane są z dotacji celowej otrzymywanej z budżetu państwa. Wydatkowano na zakup materiałów - 240 zł.

**85202** opłacono pobyt podopiecznych (mieszkańców Gminy Pasym) umieszczonych w domach pomocy społecznej oraz w domach dla osób bezdomnych - 136 245,26 zł,

**85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 10 908,04 zł.

**85214** na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 81 087,02 zł, w tym kwotę 63 616,19 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 17 470,83 zł,

**85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 23 413,02 zł, oraz dodatki energetyczne - 115,10 zł.

**85216** wydano na zasiłki stałe – 128 175,84 zł.

**85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 358 783,46 zł), dofinansowano zakup okularów - 400 zł, wypłacono ekwiwalent za używanie i pranie odzieży - 2 009 zł, zakupiono wodę dla pracowników - 153 zł, wydano na opiekuna osoby ubezwłasnowolnionej oraz opiekuna małoletnich dzieci - 9 352 zł, opłacono umowy zlecenia i umowy o dzieło – 6 140 zł, zakupiono materiały i wyposażenie - 2 564,47 zł oraz dokonano zapłaty dostarczonych usług - 21 297,19 zł (w tym: na usługi pocztowe, prowizje bankowe - 9 671,32 zł, licencje na użytkowanie oprogramowania, opłata za domenę, abonament radiowy - 8 539,90 zł, konserwacja kserokopiarki i odnowienie certyfikatu kwalifikowanego - 1 240,97 zł, opłata za usługi BHP - 1 845 zł). Opłacono badania profilaktyczne pracowników - 240 zł, usługi telekomunikacyjne - 2 092,16 zł, szkolenia pracowników - 1 199 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 12 433,17 zł.

**85220** są to wydatki na utrzymanie mieszkania chronionego. Wydatkowano: na zakup nośników energii - 601,94 zł, na zakup usług (opłata abonamentowa) - 9,70 zł, na opłaty czynszowe - 637,20 zł.

**85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze - wynagrodzenia bezosobowe (wypłacone na podstawie umów zlecenia) – 56 005,72 zł, wynagrodzenia na podstawie umowy o pracę i pochodne od wynagrodzeń - 25 047,02 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 162,70 zł.

- 85230** są to wydatki na dożywianie - realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów oraz zakup posiłków – 63 638,93 zł, opłacono transport żywności w ramach programu FEAD - 1 000 zł.
- 85295** są to wydatki na utrzymanie budynku Centrum Aktywizacji Społecznej - Klubu Integracji Społecznej oraz Centrum Wspierania Rodziny. Wydatkowano: na płace i pochodne - 101 485,22 zł, na zakup materiałów i wyposażenia - 18 992,01 zł (w tym: zakup węgla i peletu - 14 970,01 zł, zakup środków czystości - 3 896,43 zł). Zakup nośników energii pochłonął 7 689,37 zł. Dokonano zapłaty dostarczonych usług - 16 230,63 zł (w tym: konserwacja urządzeń dźwigowych - 7 468,60 zł, konserwacja urządzeń klimatyzacji i wentylacji - 7 380 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych - 492 zł). Opłacono ubezpieczenie mienia - 3 075 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 3 488,09 zł. Zapłacono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 654,40 zł.
- 85395** są to wydatki ponoszone w ramach projektów tzw. „miękkich”, realizowanych w Centrum Wspierania Rodziny i Centrum Aktywizacji Społecznej - Klubie Integracji Społecznej oraz w ramach Klubu Edukacji i Integracji Pokoleń, z dofinansowaniem pochodzącym ze środków unijnych. W ramach ww. projektów wydano: na wynagrodzenia i pochodne - 41 354,37 zł, na wynagrodzenia bezosobowe - 27 361,03 zł, na zakup materiałów i wyposażenia - 2 396,97 zł, na zakup usług - 39 460 zł.  
W podziale na poszczególne projekty wydatkowano:  
- CAS-KIS - 65 553,49 zł,  
- CWR - 33 493,80 zł,  
- KEiIP - 29 239,68 zł.
- 85501** wypłacono świadczenia wychowawcze (program 500+) – 2 566 478,28 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 17 290,38 zł, zakupiono materiały biurowe i wyposażenie (druki) – 39,36 zł. Opłacono usługi pocztowe, prowizje bankowe, opiekę autorską i aktualizację oprogramowania - 3 484,76 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 581,35 zł.
- 85502** wypłacono świadczenia rodzinne i ubezpieczenia społeczne od tychże – 974 292,96 zł, zrealizowano wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 77 766,90 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 31 154,66 zł, opłacono prowizje bankowe – 162,74 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 162,70 zł.
- 85504** opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny – 28 779,49 zł, opłacono indywidualne poradnictwo psychologiczne - 1 419 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 162,70 zł.
- 85508** opłacono pobyt dzieci z terenu Gminy Pasym w rodzinach zastępczych - 8 804,55 zł.
- 85513** opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 15 778,13 zł.
- 90002** Opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych do obsługi „systemu gospodarowania odpadami” (78 587,77 zł), wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne (9 575,22 zł), składki na PFRON (415,71 zł). Zapłacono za nośniki energii zużywanej w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (5 128,04 zł).  
Opłacono odbiór odpadów (459 927,16 zł), przyjęcie odpadów do zagospodarowania (265 837,48 zł), usunięcie awarii w PSZOK (393,60 zł), odprowadzanie ścieków (16,15

zł).

Poniesiono opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych (122,95 zł). Sfinansowano odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (3 488,09 zł).

**90003** Zakupiono kosze (4 500 zł). Opłacono sprzętanie placów, chodników i ulic (17 000 zł), transport koszy (200 zł), obsługę serwisową toalet przenośnych (959,04 zł).

**90004** Zrealizowano wydatki na utrzymanie zieleni, w tym: zakupiono donice, podłoże i rośliny (5 144,43 zł), opłacono: transport donic (307,50 zł), usługi utrzymania zieleni na terenie miasta (26 730 zł), składki od zlecenia za koszenie użytków zielonych (172,49 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dybowo – opłacono zakup materiałów do utrzymania terenów zielonych (134,91 zł).

Sołectwo Grom – zakupiono materiały do koszenia terenów zielonych (466,06 zł).

Sołectwo Grzegorzówki – zakupiono paliwo do kosiarek (499,32 zł).

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

Sołectwo Michałki – opłacono wykaszanie terenów zielonych (1 075,01 zł).

Sołectwo Narajty – zakupiono paliwo do kosiarki (299,36 zł).

Sołectwo Siedlińska-Otole – zakupiono materiały do kosiarek (141,56 zł), kosiarkę (3 500 zł).

Sołectwo Tylkowo – zakupiono paliwo do kosiarki (193,27 zł).

**90005** Udzielono dotacji celowych na wymianę źródeł ciepła – 30 000 zł.

**90013** Opłacono umowę – zlecenie, dotyczącą karmienia zwierząt nieoddanych jeszcze do schroniska wraz z pochodnymi (2 893,10 zł). Opłacono usługi weterynaryjne (1 030 zł), utrzymanie psów w schronisku (4 649,40 zł), gotowość zapewnienia opieki (750 zł).

**90015** Umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 94 091,98 zł. Na bieżącą konserwację wydatkowano 15 100 zł. Opłacono 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).

**90095** Umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z:  
- zatrudnieniem w ramach robót publicznych i interwencyjnych, w tym: wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń (25 573,08 zł), składki na PFRON (380,23 zł),  
- zakupem ławek (3 900 zł) i ich transportem (200 zł),  
- wykonaniem zadaszania na plaży w Miłukach (1 055 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Michałki – wydatkowano na: zagospodarowanie nowej plaży Michałki (206 zł) oraz zagospodarowanie placu przed świetlicą (7 500 zł).

Sołectwo Rusek Wielki – opłacono usługi związane z pracami wioskowymi (4 305 zł).

Sołectwo Tylkowo – zakupiono materiały do konserwacji pomostu (599,44 zł) oraz kosze do koszykówki (5 745,80 zł).

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

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

Sołectwo Tylkowo - „Budowa pomieszczenia gospodarczego-kontynuacja” -

11 744,14 zł.

- 92109** W rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury – 140 000 zł.
- 92116** Dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 125 000 zł.
- 92120** Przekazano dotacje celowe na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych – 30 000 zł (w tym: Stowarzyszeniu Motocyklowo-Eksploracyjnemu MAZUR PASYM - 10 000 zł, Parafii Ewangelicko-Augsburskiej w Pasymiu - 20 000 zł).
- 92605** Wyplacono I transzę dotacji dla LKS „Błękitni” Pasym – 50 000 zł.

## Dług gminy

Wg. stanu na dzień 30 czerwca 2021 roku Gmina Pasym posiadała osiem serii wyemitowanych obligacji (po 800 000 zł każda), z tytułu których zadłużenie wynosiło:

L.p.	bank kredytujący/ agent emisji obligacji	rodzaj długu	data zaciągnięcia/ emisji	przewidyw. data spłaty/ wykupu	cel	saldo na dzień 30.06.2021 r.
1	Nordea Bank Polska S.A. / aktualnie Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	obligacje - 8 serii po 800 000 zł każda	14.08.2014	od 14.08.2019 do 14.08.2028	na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów	6 400 000,00
<b>RAZEM:</b>						<b>6 400 000,00</b>

Wskaźnik poziomu długu Gminy Pasym do zrealizowanych na koniec 2020 roku dochodów wyniósł 17,96 %.

W trakcie I półrocza 2021 roku wydano na obsługę długu 89 024 zł. Były to odsetki od obligacji. Wykup trzeciej transzy obligacji nastąpi w II półroczu 2021 roku.

Stan zadłużenia na koniec I półrocza br. wynosił 6 400 000 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 I półrocza 2021 roku 20,26 %.

**INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK, KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH ORAZ  
WYEMITOWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH  
W I PÓŁROCZU 2021 r.**

L.p.	Nazwa banku, kredytu, pożyczki/ agenta emisji obligacji	Rok otrzymania kredytu/ emisji obligacji	Kwota kredytu, pożyczki, emisji		Zadłużenie gminy na 31.12.2020 r.	Wzrost/spadek (+/-) zadłużenia w I półroczu 2021 (z innych przyczyn niż spłata/wykup)	Wysokość spłaty kapitału/wykupu obligacji w I półroczu 2021 roku	Spłata odsetek w I półroczu 2021 roku	Zadłużenie gminy na 30.06.2021 r.
			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	-	0,00	89 024,00	6 400 000,00
<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>0,00</b>	<b>89 024,00</b>	<b>6 400 000,00</b>

## TABELE