

**Zarządzenie Nr 54/2022**  
**Burmistrza Miasta Pasym**  
**z dnia 30 sierpnia 2022 r.**

w sprawie: **przedstawienia informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pasym za I półrocze 2022 r.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, z późn. zm.), zarządzam:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej w Pasymiu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pasym za I półrocze 2022 r.

§ 2

Informacja stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

załącznik do zarządzenia nr 54/2022  
Burmistrza Miasta Pasym  
z dnia 30 sierpnia 2022 r.

# **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY**

# **PASYM**

**ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU**

**Pasym, sierpień 2022 r.**

## **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY PASYM ZA I PÓŁROCZE 2022 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 2022 roku (zmiany w trakcie I półrocza i główne parametry)**

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

W trakcie I półrocza roku budżetowego plan dochodów i wydatków ulegał zmianom i w dniu 30 czerwca 2022 r. planowane dochody wynosiły 35 458 709,50 zł, natomiast planowane wydatki - 42 473 620,32 zł. Planowany deficyt wzrósł do kwoty 7 014 910,82 zł. Deficyt ten planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu (1 000 000 zł), oraz z nadwyżki budżetów lat ubiegłych (6 014 910,82 zł) .

Na dzień 30 czerwca 2022 r. budżet przewidywał realizację przychodów w kwocie 15 531 297,15 zł, z czego:

- z tytułu spłaty raty udzielonej w 2017 roku pożyczki - 25 000 zł,
- z tytułu spłaty pożyczki krótkoterminowej, udzielonej w 2022 roku na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE - 500 000 zł,
- nadwyżka budżetów lat poprzednich - 9 110 750,15 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne do rozliczenia (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) - 1 000 000 zł,
- nadwyżka dochodów roku 2021 ustawowo przekazywanych na realizację Gminnych Programów: Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, nad wydatkami, poniesionymi w roku 2021 w ramach tych Programów - 95 547 zł,
- z tytułu obligacji, emitowanych z przeznaczeniem na wykup obligacji wyemitowanych w 2014 r. - 4 800 000 zł.

Budżet przewiduje w roku 2022 rozchody w kwocie 8 516 386,33 zł, z czego:

- planowy wykup wyemitowanych w 2014 r. obligacji - 800 000 zł,
- wcześniejszy od zakładanego wykup wyemitowanych w 2014 r. obligacji - 4 800 000 zł,
- udzielenie pożyczki krótkoterminowej, na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE - 500 000 zł, oraz
- utworzenie lokaty na koniec roku - 2 416 386,33 zł.

Zmian budżetu dokonano:

a) uchwałami Rady Miejskiej:

- Nr XXXI/262/2022 z dnia 15 lutego 2022 r.,
- Nr XXXIII/274/2022 z dnia 29 marca 2022 r.,
- Nr XXXV/283/2022 z dnia 24 maja 2022 r.,
- Nr XXXVI/292/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r.,

b) zarządzeniami Burmistrza Miasta:

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

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

Ostatecznie w I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 18 794 156,66 zł (53 % planu), a wydatki w kwocie 14 835 180,63 zł (34,9 % planowanych).

W I półroczu roku 2022 Gmina Pasym otrzymała szereg dotacji, w tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych Gminie ustawami, oraz zadań własnych Gminy, w kwocie ogółem 4 329 360,82 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 1 655,84 zł. Na kwotę tę składały się:

- odroczenia w podatku od nieruchomości – 533 zł,
  - odroczenia w podatku od środków transportowych – 276 zł,
  - odroczenia odsetek od zaległości w zapłacie ww. podatków - 11 zł,
  - odroczenia w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1 224,20 zł,
- Łącznie odroczenia (w tym również rozłożenia na raty) – 820 zł
- umorzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 835,84 zł,
- Łącznie umorzenia – 835,84 zł.

Zaległości we wpłatach na rzecz Gminy Pasym wg. stanu na dzień 30.06.2022 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 -	0,00 zł
- użytkowania wieczystego -	160 752,28 zł
- czynszu dzierżawnego -	7 366,34 zł
- podatku od nieruchomości -	1 346 362,89 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	832 530,91 zł
<i>- osoby prawne -</i>	513 831,98 zł
- podatku rolnego -	130 717,61 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	115 369,69 zł
<i>- osoby prawne -</i>	15 347,92 zł
- podatku leśnego -	3 357,95 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	2 627,78 zł
<i>- osoby prawne -</i>	730,17 zł
- podatku od środków transportowych -	52 714,06 zł
<i>w tym: - osoby fizyczne -</i>	52 714,06 zł
<i>- osoby prawne -</i>	0,00 zł
- wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego (M-GOPS) -	1 281 618,49 zł
- opłaty za wycinkę drzew -	2 687,94 zł
- opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym -	1 358,08 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi -	290 808,46 zł
- opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu -	558,80 zł
- z tytułu tytułu bezumownego korzystania z majątku gminy -	66 483,12 zł
- z tytułu kwot zasądzonych na rzecz Gminy Pasym wyrokami sądowymi -	1 000,00 zł
- z tytułu dostawy towarów i usług (SP Pasym) -	2 086,56 zł
- z tytułu dostawy towarów i usług (Przedszkole) -	1 134,00 zł
- inne (dochody gminy pobierane przez Urzędy Skarbowe) -	1 552,91 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>3 353 987,42 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** - są to ustanowione w 2021 roku 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, 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 użytkownika wieczystego,

**poz. 21** - dochody pochodzą z dzierżaw działek ogrodniczych, rolnych oraz najmu lokali użytkowych (np. najem lokalu dla Policji, pomieszczeń stołówki w SP Pasym), dzierżawy działki pod wieżą telefoniczną w m. Tylkowo, dzierżawy obwodów łowieckich.

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

**poz. 23** – dochody dotyczące odsetek od lokat terminowych i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych. W związku z prowadzoną przez państwo polityką monetarną, oprocentowanie depozytów w bankach w I półroczu było praktycznie zerowe. Stąd w zasadzie brak dochodów z tego źródła.

**poz. 24, 25, 26** - wysokość subwencji określa Minister Finansów,

**poz. 27** - 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,

**poz. 28, 30, 31, 34 - 52**, - dotacje ustalane przez Wojewodę,

**poz. 29** - dotacja uzyskana na mocy porozumień ze Starostą Szczycieńskim, dotyczących bieżącego zarządzania niektórymi drogami powiatowymi,

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

**poz. 33** - dotacja z Powiatu Szczycieńskiego,

**poz. 53, 54** - dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie,

**poz. 55** - dotacja od Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego,

**poz. 56** - dotacja od Warmińsko-Mazurskiego Konserwatora Zabytków,

**poz. 57-62** - dofinansowania ze środków pochodzących z Unii Europejskiej oraz krajowych, z nimi związanych,

**poz. 63 - 69** - środki do rozliczenia, otrzymane z funduszy rządowych oraz z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19,

**poz. 70-72** - darowizny na realizację zadań gminy.



## **Środki zewnętrzne**

W I półroczu 2022 r. Gmina Pasym otrzymała, poza środkami na finansowanie powszechnie realizowanych zadań, następujące środki zewnętrzne:

### **z budżetu Unii Europejskiej:**

- na dofinansowanie projektów „miękkich”: „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny”, „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej”, „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń”, realizowanych przez M-GOPS w Pasymiu - 75 047,48 zł.

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

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

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

- na dofinansowanie projektu „Cyfrowa Gmina” - 158 820 zł.

Środki pochodzą z Programu Polska Cyfrowa 2014-2020.

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

Środki pochodzą z Programu Polska Cyfrowa 2014-2020.

### **z budżetów krajowych:**

- na dofinansowanie projektów „miękkich”: „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny”, „Utworzenie Klubu Integracji Społecznej”, „Klub Edukacji i Integracji Pokoleń”, realizowanych przez M-GOPS w Pasymiu - 6 077,52 zł.

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

- na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Budowa pomostu w miejscowości Leleszki” (pomoc finansowa z Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego) - 20 000 zł,

### **ze środków pozabudżetowych:**

- na funkcjonowanie punktu informacyjno-konsultacyjnego programu „Czyste Powietrze” (z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie) - 14 000 zł,

- na sfinansowanie zakupu sprzętu dla jednostek OSP w Pasymiu, Gromie i Jurgach (z Funduszu Sprawiedliwości) - 100 000 zł.

Ogółem kwota pozyskanych środków zewnętrznych wyniosła 745 991,57 zł (3,97% zrealizowanych dochodów).

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

Aktualny w dniu 30 czerwca 2022 r. plan wydatków na rok bieżący, ustalony uchwałą Nr XXXVI/292/2022 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 30 czerwca 2022 r., wynosił 42 473 620,32 zł. W I półroczu wydatki zrealizowano w kwocie 14 835 180,63 zł (34,9 % planu). Kierunki dokonywanych wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

L.p.	Treść	plan wg. stanu na 30.06.2022	wykonanie na 30.06.2022	% planu	udział w wydatkach
	<b>RAZEM:</b>	<b>42 473 620,32</b>	<b>14 835 180,63</b>	<b>34,9%</b>	
1	wynagrodzenia	8 878 325,27	4 428 512,27	49,9%	29,85%
2	pochodne od wynagrodzeń	1 713 190,83	850 954,10	49,7%	5,74%
3	dotacje	2 476 044,44	1 160 558,72	46,9%	7,82%
4	wydatki majątkowe (w tym inwestycje)	13 946 542,97	463 028,95	3,3%	3,12%
5	obsługa długu (odsetki)	251 000,00	77 336,00	30,8%	0,52%
6	pozostałe	15 208 516,81	7 854 790,59	51,6%	52,95%

Oto omówienie wydatków poniesionych w poszczególnych rozdziałach:

### Rozdział

### Wydatki

- 01030** Zapłacono dochody należne Izbom Rolniczym – 6 087,58 zł.
- 01043** Opłacono opłatę roczną za umieszczenie urządzeń, związanych z realizowanymi w latach ubiegłych zadaniami, w pasie drogowym – 1 690,75 zł.
- 01044** Opłacono opracowanie analizy efektywności kosztowej zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Michałki” - 4 305 zł
- 01095** Wyplacono zwrot podatku akcyzowego zaplaconego w cenie oleju napędowego użytego do produkcji rolnej – 119 074,21 zł.  
Dokonano wydatków związanych z realizacją zwrotu akcyzy: opłacono koszty wysyłki decyzji (754,40 zł), zakupiono druki (40 zł).
- 40002** Poniesiono wydatki na opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (dotyczy inwestycji realizowanych w latach poprzednich i roku bieżącym) – 625,78 zł.
- Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji:  
- „Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Pasym (Rozbudowa wodociągu na terenie miasta Pasym)” (80 000 zł).
- 60014** W związku z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia opłacono: naprawy dróg (1 050 zł), koszenie i odkrzaczanie poboczy (10 324,96 zł), wykonanie oznakowania poziomego (11 900 zł).
- 60016** W ramach bieżącego utrzymania dróg gminnych: zakupiono: materiały na zimowe utrzymanie (11 135,93 zł), materiały do naprawy dróg (60 906,44 zł) oraz pojemniki na piach (1 814,25 zł) i znaki

drogowe (2 381,28 zł).

Opłacono: usługi związane z zimowym utrzymaniem dróg gminnych (54 599,69 zł), naprawy dróg (107 697,50 zł), usługi zbierania piasku z ulic (1 799,99 zł), odkrzaczanie i koszenie poboczy (22 199,84 zł), wykonanie oznakowania poziomego (6 800 zł), transport kupionych materiałów drogowych (381,30 zł).

Opłacono opłatę roczną za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (391,12 zł).

Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji:

- „Modernizacja, przebudowa drogi wewnętrznej oznaczonej nr ewid. 122, obręb Pasyń 4” (27 000 zł).

**60020** Poniesiono wydatki na naprawę wiaty przystankowej przy ul. Jana Pawła II w Pasyń 4 (450 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Dźwiersztyny – zakupiono farbę do odmalowania przystanku (300 zł).

**70005** Opłacono należności związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym m. in.: poniesiono wydatki na:  
- utrzymanie budynku poszkolnego (ul. Ogrodowa 1) – 1 726,18 zł, (w tym: energia elektryczna (849,68 zł), kontrola stanu technicznego budynku (200 zł) i przewodów kominowych (676,50 zł)).

Opłacono: wyceny nieruchomości (4 480 zł), podziały geodezyjne (7 995 zł), abonament na nieograniczoną ilość publikacji w dziennikach internetowych (922,50 zł), wypisy i wyrisy, kopie map (8 702,10 zł), wykonanie usług aktualizacji Mapy Sytuacyjno-Wysokościowej (1 599 zł).

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

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

Poniesiono koszty realizacji inwestycji:

- „Wykup gruntów na potrzeby Gminy” (150 zł).

**71004** Opłacono wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej (272 zł – podatek dochodowy od osób fizycznych, potrącony z wynagrodzenia wypłaconego w grudniu 2021 r., odprowadzony do Urzędu Skarbowego w styczniu 2022 r.). Opłacono usługi związane z planowaniem przestrzennym – sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy (27 440 zł).

**75011** Wypłacono płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne i opłacono pochodne od płac pracowników wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (61 730,80 zł). Przekazano odpis na ZFSS (1 247,23 zł). Zakupiono druki i artykuły biurowe (463,17 zł), artykuły gospodarcze (22,63 zł). Opłacono usługę transportu kupionych artykułów (13,51 zł).

W ramach środków pochodzących z Funduszu Pomocy, poniesiono wydatki na wykonanie fotografii obywatelom Ukrainy, niezbędnych do nadania nr PESEL (2 685 zł).

**75022** Wypłacono diety radnym (83 563,62 zł), zakupiono: artykuły spożywcze (94,10 zł), artykuły gospodarcze (49,95 zł). Opłacono licencję na oprogramowanie do głosowania elektronicznego i transmisji video podczas sesji RM (3 687,54 zł) oraz koszty delegacji krajowych (758,80 zł).

**75023** Oprócz wydatków płacowych i składek na PFRON, poniesiono wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (2 119,54 zł), wypłacono prowizje za pobór podatków i opłat (7 772 zł), wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń (8 036,02 zł), opłacono zakup:

- opału (18 576,32 zł),
- akcesoriów komputerowych (174,96 zł),
- urządzeń (5 590,97zł),
- tonerów (5 292,45 zł),
- artykułów biurowych (14 178,09 zł),
- artykułów chemicznych i gospodarczych (4 759,56 zł),
- materiałów do remontu urządzeń (674 zł),
- mebli (5 964 zł),
- materiałów związanych z utrzymaniem samochodu (3 537,05 zł),
- flag (1 937,25 zł),
- rolet i żaluzji (2 620 zł),
- artykułów spożywczych na potrzeby sekretariatu (653,66 zł).

Zrealizowano opłaty za wodę (327,21 zł) i energię elektryczną (6 387,38 zł).  
Opłacono badania lekarskie pracowników (2 193 zł).

Sfinansowano zakup następujących usług:

- usługi pocztowe (97 159,70 zł),
- standardową obsługę prawną (18 081 zł),
- inne usługi prawne i doradcze (7 380 zł),
- usługi dotyczące utrzymania sprawności technicznej budynku (1 591,50 zł),
- naprawy urządzeń (430,50 zł)
- inne usługi informatyczne (664,20 zł),
- licencje (1 968 zł),
- usługi transportowe kupionych materiałów (78,97 zł),
- dostęp do serwisów, platform internetowych (Inforlex) (4 495,65 zł)
- usługi komunalne (odprowadzanie ścieków) (474,23 zł),
- abonament RTV (605,50 zł),
- opłaty i prowizje bankowe (7 200 zł),
- usługi związane z utrzymaniem samochodu (1 390 zł),
- ogłoszenia w prasie (271,21 zł),
- inne usługi (1 206 zł).

Opłacono usługi telekomunikacyjne (8 526,24 zł), koszty delegacji krajowych i ryczałtów samochodowych (3 391,16 zł), opłaty sądowe, komornicze i koszty egzekucji (1 399,41 zł), ubezpieczenie majątku gminy (25 943 zł) oraz opłatę za korzystanie ze środowiska (927 zł).

Przekazano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (35 834,30 zł).

Poniesiono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi (1 629,60 zł).

Zwrócono koszty postępowania sądowego (wyrok WSA w Olsztynie w spr. akt II SA/OI 843/21 z dnia 14.12.2021 r. dot. zaskarżonego zarządzenia w sprawie wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży i wykazu nieruchomości przeznaczonych do dzierżawy) (300 zł).

Opłacono szkolenia pracowników (2 607,40 zł).

Przekazano składki na PPK (958,38 zł).

**75075** Zakupiono: kwiaty i wiązanki okolicznościowe (528 zł), puchary, medale, statuetki (1 480 zł), materiały promocyjne (torby z nadrukiem herbu) (803,19 zł).

Opłacono ogłoszenie życzeń świątecznych i artykułów w prasie (492,62 zł), transport materiałów promocyjnych (12,99 zł), opłatę za uczestnictwo w gali 15-lecia funkcjonowania Polskiej Krajowej Sieci Miast Cittaslow w Lubawie (500 zł).  
Udzielono dotacji celowej na „Promocję gminy w trakcie trwania Pasymskich Koncertów Muzyki Organowej i Kameralnej” (6 000 zł).

- 75095** Wyplacono diety sołtysom (19 143,60 zł). Opłacono wykonanie kontroli stanu technicznego budynków świetlic wiejskich (1 200 zł).
- Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:  
Sołectwo Dybowo – zakupiono materiały i artykuły spożywcze (239,90 zł) w ramach integracji mieszkańców;  
Sołectwo Michałki – zakupiono materiały w ramach organizacji Dnia Dziecka (251,67 zł).
- Zakupiono energię do świetlic w: Dybowie (4 775,82 zł), Elganowie (475,99 zł), Grzegorzólkach (575,89 zł), Leleszkach (628,53 zł), Michałkach (1 216,78 zł), Narajtach (214,60 zł), Otolu (521,93 zł), Rusku Wielkim (897,06 zł).  
Zrealizowano opłaty za zużycie wody (32,84 zł) i opłatę abonamentową za dostarczenie wody (11,66 zł).
- Opłacono składki członkowskie związane z członkostwem Gminy Pasym w Lokalnej Grupie Działania Południowa Warmia (7 702,50 zł), w Sieci Miast Cittaslow (15 000 zł) oraz w Związku Gmin Warmińsko-Mazurskim (3 550,40 zł).
- 75412** Wydatki poniesione na funkcjonowanie OSP:  
wyplacono diety strażakom (20 180,35 zł), opłacono umowy-zlecenia (4 500,83 zł).
- Opłacono zakup materiałów eksploatacyjnych, części zamiennych związanych z utrzymaniem sprzętu i pojazdów bojowych (10 324,88 zł), w tym: paliwa (10 026,88 zł). Zakupiono zestaw ratownika medycznego na wyposażenie jednostki OSP w Gromie (4 300 zł), artykuły gospodarcze na wyposażenie strażnicy OSP w Pasymiu (433,94 zł - w tym plandeki na zabezpieczenie odnawianego dachu remizy w Pasymiu - 249,85 zł).
- Opłacono: zużycie wody (183,86 zł) zł, zakup energii elektrycznej (44 968,11 zł), badania lekarskie strażaków (200 zł), naprawę samochodu bojowego OSP w Pasymiu (246 zł), usługi związane z utrzymaniem pojazdów i sprzętu gaśniczego (894,22 zł), wykonanie kontroli stanu technicznego obiektów budowlanych budynków remiz strażackich (600 zł), roczny abonament systemu jednoczesnego powiadomienia alarmowego (608,89 zł) oraz usługi komunalne (29,10 zł).
- Opłacono polisy ubezpieczeniowe (7 895 zł), opłaty ewidencyjne (3 zł), opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych (271,60 zł).
- Poniesiono wydatki majątkowe, dotyczące realizacji inwestycji:  
- „Modernizacja remizy OSP w Pasymiu” (274 460 zł).  
- „Modernizacja budynku OSP w Jurgach wraz z wykonaniem podjazdu do obiektu” (76 498,95 zł).
- 75421** W ramach zarządzania kryzysowego, poniesiono wydatki na zakup materiałów i środków ochronnych w związku z panującą epidemią COVID-19 (124,85 zł).
- 75495** Opłacono dzierżawę słupów (615 zł).
- 75702** Opłacono odsetki od wyemitowanych obligacji w kwocie 77 336 zł.
- 75814** W ramach scentralizowanego rozliczenia podatku VAT odprowadzono do Urzędu Skarbowego 27 775,42 zł tegoż podatku jako wydatku Gminy.
- 80101** Podstawowe wydatki w poszczególnych szkołach przedstawiały się następująco:

**Szkoła Podstawowa w Pasymiu:**

- dodatek wiejski – 67 339,10 zł,
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 400,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 1 380,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi - 198 032,62 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników administracji i obsługi – 31 060,36 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 238 162,09 zł,
- składki na Fundusz Pracy - 24 330,43 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 7 829,34 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 177 470,90 zł (w tym: olej grzewczy – 161 005,28 zł, środki czystości – 2 965,75 zł, materiały biurowe – 1 401,73 zł, papier ksero – 1 276,33 zł, materiały do remontu – 3 256,06 zł, gilosze do świadectw szkolnych, dyplomy – 276,01 zł, tusze i tonery – 1 276,13 zł, paliwo do kosiarki – 535,86 zł, nawóz do trawników na boiska szkolne – 1 321,00 zł, spawarka - 539,00 zł, akcesoria komputerowe – 945,16 zł, wykonanie znaku drogowego odblaskowego – 246,00 zł, książka - „Uchwały, regulaminy i procedury szkolne” - 50,34 zł, pozostałe (ręczniki papierowe, ścierki, mop, worki, papier toaletowy, szczotka wc, itp.) - 2 376,25 zł),
- zakup pomocy dydaktycznych – 23 009,04 zł (w tym: komputery dla uczniów, podręczniki dla uczniów, słownik polsko - ukraiński),
- zakup energii elektrycznej – 39 952,53 zł (w tym: energia elektryczna – 38 477,13 zł, woda – 1 475,40 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 1 600,00 zł (badania okresowe),
- zakup usług pozostałych – 28 061,00 zł (w tym: - abonament RTV – 81,00 zł, prowizja bankowa – 840,50 zł, wywóz nieczystości płynnych – 3 040,60 zł, wywóz nieczystości stałych – 1 880,00 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 442,80 zł, opłata za licznik wody – 30,63 zł, konserwacja dźwigu osobowego – 1 377,60 zł, opłata za korzystanie z serwerów e-świadectw, e-sekretariat i odnowienie domeny sppasym – 408,87 zł, programy i licencje – 3 398,00 zł, koszty wysyłki – 496,44 zł, przegląd gaśnic i wydajności hydrantu – 476,01 zł, podpis elektroniczny dyrektora – 338,25 zł, naprawa i kontrola UDT kotłów grzewczych – 2 003,80 zł, naprawy i konserwacje urządzeń w szkole – 971,70 zł, przegląd wyłączników p/pożarowych i przegląd oświetlenia awaryjnego – 700,00 zł, wymiana wyłączników przeciwpożarowych – 3 555,32 zł, badanie i naprawa dźwigu osobowego – 816,05 zł, pięcioletni przegląd instalacji elektrycznej i odgromowej – 3 800,00 zł, usunięcie awarii elektrycznej w sali gimnastycznej – 1 700,00 zł, roczny dostęp do portalu oświatowego – 1 461,24 zł, wykonanie pieczętek – 172,19 zł, dorobienie kluczy – 70,00 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 904,64zł ( w tym: opłata za telefon komórkowy, opłata za telefon stacjonarny, internet),
- delegacje krajowe - 529,94 zł,
- różne opłaty i składki – 5 860,00 zł (polisa ubezpieczeniowa),
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 126 527,29 zł,
- podatek od nieruchomości – 3 810,00 zł,
- szkolenia pracowników – 360,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 2 690,22 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 989 039,46 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli – 166 349,51 zł.

**Szkoła Podstawowa w Tylkowie:**

- dodatek wiejski – 24 734,47 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi - 72 060,23 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne administracji i obsługi – 10 819,40 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 98 418,24 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 9 677,04 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe – 4 153,01 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 22 610,61 zł (w tym: olej grzewczy – 18 597,60 zł, środki czystości – 1 530,06 zł, materiały biurowe – 7,87 zł, toner, tusz – 552,32 zł, papier ksero – 1 145,44 zł, paliwo do kosiarki szkolnej – 69,94 zł, karta rowerowa, dzienniki, legitymacje - 189,40 zł, wkład filtra do kotła olejowego – 123,00 zł, środek chwastobójczy – 60,00 zł, pozostałe (trzonek do mopa, miotła, worki na śmieci, itp.) - 334,98 zł),
- zakup pomocy dydaktycznych – 11 799,22 zł (w tym: licencja na program „Oczami dziecka”, zakup pomocy dydaktycznych z programu „Laboratoria Przyszłości”),
- zakup energii – 3 107,26 zł (w tym: energia elektryczna – 2 793,37 zł, zużycie wody – 313,89 zł),
- zakup usług pozostałych – 13 599,51 zł (w tym: abonament RTV – 264,60 zł, prowizja bankowa – 557,50 zł, wywóz nieczystości płynnych – 4 242,00 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych – 885,60 zł, wywóz śmieci – 1 086,40 zł, opłata za licznik wody – 41,55 zł, odnowienie domeny – strona internetowa szkoły – 84,87 zł, opłata za konto easyWeb – 220,17 zł, wymiana wyłączników przeciwpożarowych – 3 555,32 zł, konserwacja i czyszczenie kotła olejowego – 1 303,80 zł, okresowe pomiary na instalacjach elektrycznych budynków szkolnych – 1 200,00 zł, koszty wysyłki – 145,40 zł, cyber tarcza – 12,30 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 804,13 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) – 1 817,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 49 373,99 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 1 406,80 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 420 032,95 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 68 069,30 zł.

#### **Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 567 127,26 zł.

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

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

- dodatek wiejski - 1 822,14 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne - 5 624,18 zł,
- składki na Fundusz Pracy - 805,80zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 512,30 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 12,13 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli - 26 591,74 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli - 4 465,95 zł,

#### **Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na finansowanie jej funkcjonowania – 63 853,02 zł.

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

- dodatek wiejski – 16 337,42 zł,
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 482,63 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników administracji i obsługi - 94 061,19 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników administracji i obsługi – 15 073,52 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 63 267,47 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 4 754,69 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 28 118,04 zł (w tym: opał – 18 801,80 zł, materiały kancelaryjne – 18,33 zł, środki czystości – 1 918,97 zł, toner, tusz – 565,80 zł, materiały do remontu – 1 919,95 zł, papier ksero – 363,52 zł, paliwo do kosiarki – 206,01 zł, druki i dzienniki – 19,50 zł, szafy (3 szt.) – 1 178,00 zł, zakup odkurzacza i czajnika – 519,97 zł, tablica ewakuacyjna – 99,10 zł, gaz butlowy – 99,00 zł, wyposażenie apteczki – 63,38 zł, pozostałe (żarówki, worki na śmieci, worki do odkurzacza, mop i wiadro VILEDA, latarka LED, ręczniki papierowe, baterie, ścierki, kubki plastikowe, niszczyciel lodu, papier toaletowy, flagi państwowe, itp.) – 2 344,71 zł),
- pomoce dydaktyczne - 1 299,95 zł (w tym: sprzęt nagłaśniający i mikrofon),
- zakup energii – 4 691,46 zł (w tym: energia elektryczna – 4 303,22 zł, woda – 388,24 zł),
- zakup usług zdrowotnych – 420,00 zł (badania profilaktyczne),
- zakup usług pozostałych – 3 189,19 zł (w tym: prowizja bankowa – 531,50 zł, odprowadzenie ścieków – 536,62 zł, wywóz nieczystości stałych – 271,60 zł, licznik wody – 20,42 zł, znaczki pocztowe – 116,80 zł, czyszczenie przewodów kominowych – 184,50 zł, plan hostingowy do prowadzenia strony internetowej – 149,90 zł, opłata za wymianę tablicy bezpiecznikowej licznika – 184,50 zł, naprawa urządzenia wielofunkcyjnego – 455,10 zł, podpis elektroniczny dyrektora – 338,25 zł, transport kruszywa do piaskownicy – 400,00 zł),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 885,70 zł (w tym: usługi dostępu do sieci internet, opłata za telefon stacjonarny),
- delegacje krajowe – 302,54 zł,
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) – 1 094,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 37 015,26 zł,
- szkolenia pracowników – 513,26 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 237 327,96 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 36 990,88 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 – 68 029,62 zł,

- 80107** Wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych:

#### **Szkoła Podstawowa w Pasymiu:**

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 2 309,47 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 6 465,80 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 808,23 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 024,60 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 588,45 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 41 997,87 zł,

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

- składki na ubezpieczenie społeczne – 1 577,76 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 174,82 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 28,18 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 10 820,29 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 – 7 531,93 zł;
- usługi związane z utrzymaniem samochodu – 300 zł;
- usługi dowożenia dzieci – 98 102,74 zł.

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

- wynagrodzenie osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 37 699,02 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia: paliwo - 21 945,45 zł, akcesoria - 1 929,85 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 600 zł (badania okresowe kierowcy),
- zakup usług pozostałych – 1 192 zł (wymiana oleju, filtra paliwa i powietrza, wymiana klocków hamulcowych, naprawa koła),
- pozostałe opłaty i składki (ubezpieczenie samochodu) - 5 154 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 247,23 zł.

**80146** wypłacono środki na kształcenie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 4 267 zł, w tym:

**w Szkole Podstawowej w Pasymiu:**

- czesne – 2 450,00 zł,
- szkolenia rady pedagogicznej – 300,00 zł ( „Kurs na kierownika wycieczek”),

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

- czesne – 640 zł,

**w Przedszkolu w Pasymiu:**

- szkolenia rady pedagogicznej – 877,00 zł („Szkolenie z zakresu pierwszej pomocy”, „Eksperymenty na każdą okazję”).

**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:**

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

**Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie – 9 685,86 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 – 8 149,68 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 17 183,49 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 2 409,53 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 10 685,12 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 91 625,40 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 9 031,59 zł,

**w Szkole Podstawowej w Tylkowie:**

- dodatek wiejski – 1 717,50 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 5 126,43 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 734,52 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 512,30 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 25 283,90 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2 835,60 zł,

**Urząd Miasta i Gminy:**

Przekazano dotację Szkole Podstawowej w Gromie na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 11 862,96 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 (27 170,29 zł), zakup materiałów edukacyjnych i pakietów profilaktycznych (2 746,10 zł), obsługę prawną (6 642 zł), prowadzenie zajęć i warsztatów (7 090 zł). Opłacono usługi, organizowane w ramach działań profilaktycznych (1 920 zł), wykonanie opinii w przedmiocie uzależnień (190 zł). Opłacono opłaty sądowe (120 zł), szkolenia członków GKRPA (9 892,40 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 usługi pocztowe - 433,60 zł.
- 85202** opłacono pobyt podopiecznych (mieszkańców Gminy Pasym) umieszczonych w domach pomocy społecznej oraz w domach dla osób bezdomnych - 220 433,89 zł,
- 85213** opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 11 321,37 zł.
- 85214** na zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano kwotę 87 670,04 zł, w tym kwotę 78 115,69 zł wypłacono w formie zasiłków okresowych, w formie zasiłków celowych wydano 9 554,35 zł,
- 85215** wypłacono dodatki mieszkaniowe – 29 081,63 zł, oraz dodatki energetyczne - 16,79 zł. Na zakup materiałów biurowych do obsługi wypłaty dodatków energetycznych wydano 0,34 zł.
- 85216** wydano na zasiłki stałe – 138 910,75 zł.
- 85219** oprócz wynagrodzeń wypłaconych pracownikom M-GOPS, pochodnych (razem: 343 791,79 zł), wypłacono ekwiwalent za używanie i pranie odzieży - 2 009 zł, zakupiono wodę dla pracowników - 195,18 zł, wydano na opiekuna osoby ubezwłasnowolnionej oraz opiekuna małoletnich dzieci - 11 100 zł, opłacono umowy zlecenia i umowy o dzieło – 6 500 zł, zakupiono materiały i wyposażenie - 9 376,04 zł oraz dokonano zapłaty dostarczonych usług - 21 308,30 zł (w tym: na usługi pocztowe, prowizje bankowe - 9 876,25 zł, licencje na użytkowanie oprogramowania, opłata za domenę - 8 762,85 zł, konserwacja kserokopiarki - 664,20 zł, opłata za usługi BHP - 1 845 zł). Opłacono badania profilaktyczne pracowników - 526 zł, usługi telekomunikacyjne - 2 044,13 zł, szkolenia pracowników - 739 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 11 640,89 zł.
- 85220** są to wydatki na utrzymanie mieszkania chronionego. Wydatkowano: na zakup

nośników energii - 704,82 zł, na zakup usług (opłata abonamentowa) - 207,74 zł, na opłaty czynszowe - 637,20 zł.

- 85228** są to wydatki na usługi opiekuńcze - wynagrodzenia bezosobowe (wypłacone na podstawie umów zlecenia) – 62 581,80 zł, wynagrodzenia na podstawie umowy o pracę i pochodne od wynagrodzeń - 27 817,03 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 247,23 zł.
- 85230** są to wydatki na dożywianie - realizowano wydatki dotyczące dożywiania uczniów oraz zakup posiłków – 91 677,71 zł, opłacono transport żywności w ramach programu FEAD - 553,50 zł.
- 85295** są to wydatki na utrzymanie budynku Centrum Aktywizacji Społecznej - Klubu Integracji Społecznej oraz Centrum Wspierania Rodziny. Wydatkowano: na płace i pochodne - 105 517,06 zł, na zakup materiałów i wyposażenia - 37 420,80 zł (w tym: zakup węgla i peletu - 33 966,39 zł, zakup środków czystości - 3 198,77 zł). Zakup nośników energii pochłonął 7 888,44 zł. Dokonano zapłaty dostarczonych usług - 199 516,61 zł (w tym: konserwacja urządzeń dźwigowych - 6 190,90 zł, monitorowanie sygnałów alarmowych - 369 zł, serwis kotła - 1 230 zł, opieka autorska programu Dodatek Osłony - 2 091 zł, wypłata świadczenia 40 zł/dzień/osoba - 185 560 zł). Opłacono ubezpieczenie mienia - 3 075 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 3 741,68 zł. Zapłacono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 595,60 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 - 55 441,53 zł, na wynagrodzenia bezosobowe - 23 856,00 zł, na zakup materiałów i wyposażenia - 11 692,15 zł, na zakup usług - 77 416 zł.  
W podziale na poszczególne projekty wydatkowano:  
- CAS-KIS - 109 546,01 zł,  
- CWR - 26 653,85 zł,  
- KEiIP - 80 854,98 zł.
- 85501** wypłacono świadczenia wychowawcze (program 500+) – 2 109 591,76 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 2 724,55 zł, zakupiono materiały biurowe (druki) – 150 zł. Opłacono usługi pocztowe, prowizje bankowe, opiekę autorską i aktualizację oprogramowania - 3 282,90 zł.
- 85502** wypłacono świadczenia rodzinne i ubezpieczenia społeczne od tychże – 974 595,37 zł, zrealizowano wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 71 622,74 zł, wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownikom M-GOPS – 32 735,91 zł, opłacono usługi pocztowe, oprogramowanie – 1 247,23 zł.
- 85504** opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta rodziny – 29 600,01 zł, opłacono indywidualne poradnictwo psychologiczne - 4 000 zł, dojazdy asystenta rodziny do podopiecznych - 505,66 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1 247,23 zł.
- 85508** opłacono pobyt dzieci z terenu Gminy Pasy w rodzinach zastępczych - 14 901,07 zł.
- 85513** opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla

opiekunów – 23 613,46 zł.

- 90002** Poniesiono wydatki niezaliczone do wynagrodzeń (1 245,25 zł). Opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych do obsługi „systemu gospodarowania odpadami” (87 542,98 zł), wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne (11 015,17 zł).  
Opłacono zakup artykułów biurowych (659,41 zł) i usługi pocztowe (11 597 zł) dotyczące wysyłki zawiadomień dotyczących podwyżki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla domków letniskowych i innych nieruchomości wykorzystywanych w celach rekreacyjno-wypoczynkowych.  
Zapłacono za nośniki energii zużywanej w Punkcie Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (940,64 zł).  
Opłacono odbiór odpadów (475 585,64 zł), przyjęcie odpadów do zagospodarowania (331 889,48 zł), usługę zagospodarowania bioodpadów (27 343,87 zł), usunięcie awarii w PSZOK (1 160 zł), uprzątnięcie odpadów z działki gminnej (369 zł), odprowadzanie ścieków (48,02 zł).  
W związku z realizacją w 2021 roku zadania pn.: „Usunięcie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Pasym”, zwrócono mieszkańcom nadpłacone środki (4 422,06 zł).  
Poniesiono opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych w PSZOK (159,84 zł).  
Sfinansowano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (3 741,68 zł).
- 90003** Opłacono usługi utrzymania czystości na terenie miasta Pasym (52 380 zł) oraz obsługę serwisową toalet przenośnych (1 134 zł).
- 90004** Zrealizowano wydatki na utrzymanie zieleni, w tym: zakupiono donice, podłoże i rośliny (13 161,51 zł), usługi utrzymania zieleni na terenie miasta (42 119,99 zł). W ramach programu prac konserwatorskich, opłacono usługi związane z pielęgnacją drzew na cmentarzu ewangelicko-augsburskim oraz parku przy wieży ciśnień w Pasymiu (13 210 zł).
- Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:  
Sołectwo Grzegorzówki – zakupiono paliwo do kosiarek (750,01 zł).  
Sołectwo Michałki – opłacono wykaszanie terenów zielonych (639,99 zł).  
Sołectwo Rusek Wielki – zakupiono materiały w celu zagospodarowania terenów wiejskich (378,55 zł).  
Sołectwo Tylkowo – zakupiono paliwo do kosiarki (549,01 zł).
- 90005** W ramach realizacji Programu „Czyste Powietrze”:  
Opłacono wynagrodzenie wraz z pochodnymi (10 556,53 zł).  
Zakupiono materiały promocyjne (2 800 zł).
- 90013** Opłacono umowę – zlecenie, dotyczącą karmienia zwierząt nieoddanych jeszcze do schroniska (wraz z pochodnymi) (3 189,48 zł). Zakupiono karmę i materiały dla zwierząt (315,87 zł). Opłacono opiekę nad zwierzętami bezdomnymi (5 945,16 zł), usługi weterynaryjne (2 736 zł) oraz utrzymanie psów w schronisku (1 611,30 zł).
- 90015** Umiejscowiono w tym rozdziale wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją linii. Na energię elektryczną wydatkowano kwotę 183 714,06 zł. Opłacono bieżącą konserwację i naprawę (21 134 zł), dzierżawę słupów (432,96 zł), serwis lamp ulicznych (1 660 zł) oraz opłatę za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym (50 zł).
- Dokonano wydatków majątkowych na realizację inwestycji:  
- „Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Pasym” (4 920 zł).
- 90095** Wypłacono pracownikom zatrudnionym w ramach robót publicznych i

interwencyjnych wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń (12 264,15 zł).

Dokonano wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego:

Sołectwo Jurgi – zakupiono materiały na remont świetlicy wiejskiej (7 025,96 zł).

Sołectwo Michałki – wydatkowano na: zagospodarowanie dojścia do jeziora w Miłukach (2 500 zł), zakup agregatu prądotwórczego i paliwa (1 000 zł).

Sołectwo Rusek Wielki – opłacono usługi związane z prowadzonymi pracami na terenie sołectwa (7 504,99 zł)

Sołectwo Tylkowo – zakupiono materiały i środki do konserwacji pomostu (349,93 zł).

- 92109** W rozdziale tym umiejscowiona jest przekazana dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury – 230 000 zł.
- 92116** Dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej, w kwocie 144 000 zł.
- 92605** Wyplacono dotacje celowe dla LKS „Błękitni” Pasym – 60 000 zł.

## Dług gminy

Wg. stanu na dzień 30 czerwca 2022 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 30.06.2022 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	5 600 000,00
<b>RAZEM:</b>						<b>5 600 000,00</b>

Wskaźnik poziomu długu Gminy Pasym do zrealizowanych na koniec 2022 roku dochodów wyniósł 14,03 %.

W trakcie I półrocza 2022 roku wydano na obsługę długu 77 336 zł. Były to odsetki od obligacji. Wykup czwartej transzy obligacji nastąpił w II półroczu 2022 roku.

Stan zadłużenia na koniec I półrocza br. 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 I półrocza 2022 roku 15,76 %.

**INFORMACJA O ZMIANIE STANÓW ZOBOWIĄZAŃ GMINY W ZAKRESIE POŻYCZEK, KREDYTÓW DŁUGOTERMINOWYCH ORAZ  
WYEMITOWANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH  
W I PÓŁROCZU 2022 r.**

L.p.	Nazwa banku, kredytu, pożyczki/ agenta emisji obligacji	Rok otrzymania kredytu/ emisji obligacji	Kwota kredytu, pożyczki, emisji		Zadłużenie gminy na 31.12.2021 r.	Wzrost/spadek (+/-) zadłużenia w I półroczu 2022 (z innych przyczyn niż spłata/wykup)	Wysokość spłaty kapitału/wykupu obligacji w I półroczu 2022 roku	Spłata odsetek w I półroczu 2022 roku	Zadłużenie gminy na 30.06.2022 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	5 600 000,00	-	0,00	77 336,00	5 600 000,00
<b>RAZEM</b>			<b>8 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>5 600 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77 336,00</b>	<b>5 600 000,00</b>





## TABELE