

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2021 rok.

Budżet gminy na 2021 rok uchwalony został przez Radę Gminy w Dźwierzutach Uchwałą Nr XXVI/218/20 z dnia 29 grudnia 2020 roku w następujących kwotach:

- o Dochody – **36 973 182,55 zł**, z tego :
 - 1. dochody bieżące w wysokości **32 233 299,93 zł**
 - 2. dochody majątkowe w wysokości **4 739 882,62 zł**
- o Wydatki – **40 785 282,35 zł**, z tego :
 - 1. wydatki bieżące w wysokości **30 544 314,86 zł**
 - 2. wydatki majątkowe w wysokości **10 240 967,49 zł.**

Deficyt budżetu gminy w kwocie 3 812 099,80 zł, pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów w kwocie 3 312 099,80 oraz w kwocie 500 000,00 zł niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

W wyniku dokonanych zmian uchwałami Rady Gminy: Nr XXVII/224/21 z dnia 04 lutego 2021 r.; Nr XXVIII/233/21 z dnia 11 marca 2021 r.; Nr XXIX/245/21 z dnia 29 kwietnia 2021 r.; Nr XXX/259/21 z dnia 22 czerwca 2021 r.; oraz wprowadzonych Zarządzeniami Wójta: Nr 8/2021 z dnia 28 stycznia 2021 r.; Nr 15/2021 z dnia 16 lutego 2021 r.; Nr 33/2021 z dnia 31 marca 2021 r.; Nr 49/2021 z dnia 31 maja 2021 r.; Nr 54/2021 z dnia 30 czerwca 2021 r.,

budżet Gminy na 30.06.2021r. przedstawia się następująco:

- o dochody ogółem – **39 448 874,71 zł**, z tego :
 - 1. dochody bieżące w wysokości **31 301 975,89 zł**
 - 2. dochody majątkowe w wysokości **8 146 898,82 zł**
- o wydatki – **47 067 533,02 zł**, z tego :
 - 1. wydatki bieżące w wysokości **31 772 003,59 zł**
 - 2. wydatki majątkowe w wysokości **15 295 529,43 zł.**

Po zmianach planowany deficyt budżetu wyniósł 7 618 658,31 zł, źródłem pokrycia deficytu są przychody pochodzące: z kredytów w kwocie 3 809 026,84 zł, z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 766 674,44 zł oraz z wolnych środków w kwocie 2 042 957,03 zł.

Dochody i wydatki zgodnie z przepisami o klasyfikacji budżetowej zostały podzielone na działy, rozdziały i paragrafy na podstawie opracowanych wskaźników i kalkulacji. Budżet obejmuje dochody w postaci podatków, udziałów w podatkach, opłat lokalnych, wpływów z majątku mienia

komunalnego, subwencji, dotacji celowych oraz wydatki budżetowe na realizację zadań własnych oraz zadań zleconych gminie.

W trakcie wykonywania budżetu zostały wprowadzone zmiany, które dotyczyły zwiększenia lub zmniejszenia dotacji celowych na realizację zadań zleconych i własnych gminy:

1. W zakresie **zadań zleconych** dotacje zwiększyły się o kwotę 1 103 778,28 zł, (planowane pierwotnie 11 119 503,00 zł, po zmianach 12 223 281,28 zł)

W tabeli poniżej sporządzone zestawienie planu **dotacji** na zadania zlecone oraz jego wykonanie wg stanu na 30.06.2021r.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2021r. (w zł)

Dział	Wyszczególnienie	Rozdział	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo	01095 Pozostała działalność	509 406,28	509 406,28	100,00
750	Administracja publiczna	75011 Urzędy wojewódzkie	51 765,00	26 300,00	50,81
		75056 Spis powszechny i inne	8 867,00	8 867,00	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 373,00	689,00	50,18
801	Oświata i wychowanie	80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	42 221,00	42 221,00	100,00
851	Ochrona zdrowia	85195 Pozostała działalność	302,00	240,00	79,47
852	Pomoc społeczna	85203 Ośrodki wsparcia	1 818 997,00	512 621,00	28,18
		85215 Dodatki mieszkaniowe	114,00	114,00	100,00
855	Rodzina	85501 Świadczenia wychowawcze	6 160 966,00	2 947 172,00	47,84
		85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 554 815,00	1 848 039,00	51,99
		85503 Karta Dużej Rodziny	104,00	104,00	100,00
		85504 Wspieranie rodziny	369,00	369,00	100,00
		85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	73 982,00	42 086,00	56,89
		Ogółem		12 223 281,28	5 938 228,28

Tabela poniżej przedstawia zestawienie planu **wydatków** na zadania zlecone oraz jego wykonanie wg stanu na 30.06.2021r.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2021r. (w zł)

Dział	Wyszczególnienie	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo	01095 Pozostała działalność (zwrot podatku akcyzowego)	4010	2 500,00	2 500,00	100
			4110	427,50	427,50	100
			4120	61,25	61,25	100
			4210	5 319,61	5 319,61	100
			4300	1 680,00	1 680,00	100
			4430	499 417,92	499 417,92	100
		Razem	-	509 406,28	509 406,28	100,00
750	Administracja publiczna	75011 Urzędy wojewódzkie (USC i ewidencja ludności)	4010	42 501,00	21 326,29	50,18
			4110	6 478,00	3 417,60	52,76
			4120	923,44	488,19	52,87
			4210	250,00	250,00	100,00
			4300	1 612,56	817,92	50,72
		Razem	-	51 765,00	26 300,00	50,81
		75056 Spis powszechny i inne	4110	1 192,84	815,29	68,35
			4120	170,01	75,94	44,67
			4170	6 939,15	6 299,82	90,79
			4210	445,00	303,19	68,13
			4360	120,00	45,51	37,93
		Razem	-	8 867,00	7 539,75	85,03
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4010	1 373,00	689,00	50,18
		Razem	-	1 373,00	689,00	50,18
801	Oświata i wychowanie	80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	2830	6 546,87	6 546,87	100,00
			4240	35 674,13	0,00	0,00
		Razem	-	42 221,00	6 546,87	15,51
851	Ochrona zdrowia	85195 Pozostała działalność	4300	302,00	240,00	79,47
		Razem	-	302,00	240,00	79,47
852	Pomoc społeczna	85203 Ośrodki wsparcia	3020	3 050,00	0,00	0,00
			4010	538 420,00	247 177,99	45,91
			4040	39 430,00	38 875,30	98,59
			4110	100 900,00	44 528,28	44,13
			4120	10 000,00	4 043,84	40,44
			4170	32 000,00	6 710,57	20,97
			4210	94 200,00	41 725,29	44,29
			4220	27 000,00	7 456,02	27,61
			4240	500,00	266,82	53,36
			4260	17 000,00	4 635,73	27,27

			4270	10 500,00	858,20	8,17	
			4280	2 500,00	1 160,00	46,40	
			4300	103 500,00	19 836,33	19,17	
			4360	5 000,00	1 148,84	22,98	
			4410	1 500,00	0,00	0,00	
			4430	5 500,00	660,00	12,00	
			4440	18 500,00	13 875,00	75,00	
			4520	1 500,00	324,00	21,60	
			4700	8 500,00	3 999,00	47,05	
			4710	2 208,00	0,00	0,00	
			6050	797 289,00	0,00	0,00	
			Razem	-	1 818 997,00	437 281,21	24,04
			85215 Dodatki mieszkaniowe	3110	111,72	67,94	60,81
				4300	2,28	0,00	0,00
			Razem	-	114,00	67,94	59,6
855	Rodzina	85501 Świadczenia wychowawcze (program 500+)	3110	6 108 598,00	2 906 139,85	47,57	
			4010	34 800,00	17 400,00	50,00	
			4040	2 966,50	2 966,50	100,00	
			4110	6 502,00	3 507,11	53,94	
			4120	926,00	498,98	53,89	
			4210	700,00	150,00	21,43	
			4260	491,50	308,78	62,82	
			4300	3 740,24	3 740,24	100,00	
			4360	300,00	152,39	50,80	
			4440	1 550,26	1 163,00	75,02	
			4710	391,50	0,00	0,00	
		Razem	-	6 160 966,00	2 936 026,85	47,66	
		85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3110	3 455 495,00	1 786 827,61	0,00	
			4010	64 242,90	34 762,20	54,11	
			4040	6 256,00	6 254,12	99,97	
			4110	13 142,00	7 579,59	57,67	
			4120	1 890,00	1 075,37	56,90	
			4210	1 500,00	0,00	0,00	
			4260	500,00	308,78	61,76	
			4300	7 473,04	7 358,39	98,47	
			4360	500,00	462,78	92,56	
			4410	100,00	0,00	0,00	
			4430	200,00	11,18	5,59	
			4440	2 712,96	2 035,00	75,01	
			4710	803,10	0,00	0,00	
		Razem	-	3 554 815,00	1 846 675,02	51,95	
		85503 Karta Dużej Rodziny	4010	104,00	70,29	67,59	
		Razem	-	104,00	70,29	67,59	
		85504 Wspieranie rodziny	4300	369,00	369,00	100,00	
		Razem	-	369,00	369,00	100,00	

		85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	4130	73 982,00	41 699,21	56,36
		Razem	-	73 982,00	41 699,21	56,36
		Ogółem		12 223 281,28	5 812 911,42	47,56

2. W zakresie zadań własnych, plan dotacji na dzień 30.06.2021r. stanowi kwotę 961 533,00 zł i zwiększył się w stosunku do planu na początek roku o kwotę 231.751,00 zł, z przeznaczeniem na:

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	B u d ż e t	W y k o n a n i e		
			po zmianach	kwota	strukt	2:1
			-1-	-2-	%	%
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	125 035,00	62 515,00	12,65	50,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	52 956,00	26 478,00	42,35	50,00
	80104	Przedszkola	70 608,00	35 304,00	56,47	50,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 471,00	733,00	1,17	49,83
852		POMOC SPOŁECZNA	762 698,00	357 857,00	72,42	46,92
	85213	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opł. za os. pobierające niektóre św. z pom. społ. oraz niektóre św. rodzinne	35 872,00	12 534,00	0,00	34,94
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	170 118,00	68 105,00	19,03	40,03
	85216	Zasiłki stałe	313 583,00	143 163,00	40,01	45,65
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	99 125,00	49 215,00	13,75	49,65
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	144 000,00	84 840,00	23,71	58,92
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	73 800,00	73 800,00	14,93	100
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	73 800,00	73 800,00	100	100
		Razem	961 533,00	494 172,00	-	51,39

W tabeli poniżej sporządzono zestawienie **planowanych i wykonanych dochodów bieżących i majątkowych** budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2021r., według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, z uwzględnieniem planu rocznego, wykonania i stopnia realizacji (%) oraz zamieszczono wyjaśnienia niektórych wpływów dochodów:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	Wyk. w %	Struktura dochodów
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody bieżące							
010			Rolnictwo i łowiectwo	576 608,99	536 665,03	93,07	3,15
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	61 000,00	24 406,63	40,01	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	61 000,00	24 406,63	40,01	100,00
	01095		Pozostała działalność	515 608,99	512 258,40	99,35	95,45
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 202,71	2 852,12	45,98	11,69
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami - zwrot podatku akcyzowego	509 406,28	509 406,28	100,00	99,44
020			Leśnictwo	17 000,00	6 680,55	39,30	0,04
	02001		Gospodarka leśna	17 000,00	6 680,55	39,30	100
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	17 000,00	6 680,55	39,30	100
			<i>wpływy z tytułu dzierżawy obwodów leśnych</i>	<i>17 000,00</i>	<i>6 680,55</i>	<i>39,30</i>	<i>-</i>
600			Transport i łączność	22 000,00	11 944,50	54,29	0,07
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	22 000,00	11 944,50	54,29	100,00
		0830	Wpływy z usług	22 000,00	11 944,50	54,29	100,00
			<i>Porozumienie z dnia 31.03.2017r. z GDDKiA dot. przejęcia przez gminę utrzymania czystości i zimowego utrzymania chodników przy pasie drogi krajowej (Dźwierzuty i Linowo)</i>	<i>22 000,00</i>	<i>11 944,50</i>	<i>54,29</i>	<i>-</i>
700			Gospodarka mieszkaniowa	241 406,79	118 371,76	49,03	0,69
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	241 406,79	118 371,76	49,03	100
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 000,00	933,00	93,30	0,79
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	3 488,39	247,2	7,09	0,21
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	161 238,27	90 083,26	55,87	76,10
		0830	Wpływy z usług	63 680,13	24 901,32	39,10	21,04
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00	1 627,06	20,34	1,37
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	579,92	14,50	0,49

750			Administracja publiczna	111 281,52	63 109,11	56,71	0,37
	75011		Urzędy wojewódzkie	51 775,00	26 374,40	50,94	41,79
		0690	Wpływy z różnych opłat	10,00	74,40	744,00	0,28
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	51 765,00	26 300,00	50,81	99,72
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	50 639,52	27 867,71	55,03	44,16
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 400,00	656,76	19,32	2,36
			<i>różne wpłaty : ref z PUP za XII, refundacja wydatków za telefony , refaktury GOPS</i>	<i>3 400,00</i>	<i>656,76</i>	<i>19,32</i>	<i>-</i>
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 439,52	0,00	0,00	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	23 800,00	23 800,00	100,00	0,42
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	3 410,95	22,74	12,24
			<i>zwrot za energię, wynagrodzenie płatnika PIT-4</i>	<i>15 000,00</i>	<i>3 410,95</i>	<i>22,74</i>	<i>-</i>
	75056		Spis powszechny i inne	8 867,00	8 867,00	100,00	14,05
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 867,00	8 867,00	100,00	1,13
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 373,00	689,00	50,18	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 373,00	689,00	50,18	100,00
		2010D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 373,00	689,00	50,18	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 000,00	7 279,20	121,32	0,04
	75412		Ochotnicze straże pożarne	6 000,00	6 098,40	101,64	83,78
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	98,40	-	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 000,00	6 000,00	100,00	100,00
			<i>Dotacja otrzymana z Powiatu Szczecińskiego w ramach pomocy finansowej z przeznaczeniem na zakup sprzętu pożarniczego dla jednostek OSP Dźwierzuty i Nowe Kiejkuty, na podstawie umowy Nr 2/2021 z dnia 20.05.2021r.</i>	<i>6 000,00</i>	<i>6 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
	75414		Obrona cywilna	0,00	1 180,80	-	16,22
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 180,80	-	100,00

756			<i>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</i>	7 560 515,42	4 341 981,50	57,43	25,5
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	450,00	152,70	33,93	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	400,00	152,70	38,18	100
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00	0,00	0,00	-
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 229 396,05	1 105 340,54	49,58	25,46
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 808 654,05	905 326,05	50,06	81,90
		0320	Wpływy z podatku rolnego	172 954,00	84 712,93	48,98	7,66
		0330	Wpływy z podatku leśnego	223 670,00	113 799,00	50,88	10,30
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	2 772,00	1 097,00	39,57	0,10
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	160,00	3,20	0,01
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	46,40	15,47	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00	199,16	2,49	0,02
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	8 046,00	0,00	0,00	0,00
			<i>z tytułu podatku od nieruchomości gruntów pokrytych wodami jezior - Wojew. Fundusz Ochr. Środow. i Gosp. Wodn., zgodnie z wnioskiem</i>	8 046,00	0,00	0,00	-
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 311 873,37	1 731 894,08	74,91	39,89
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 097 027,00	706 262,46	64,38	40,78
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 036 881,00	619 574,78	59,75	35,77
		0330	Wpływy z podatku leśnego	23 783,00	15 689,38	65,97	0,91
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	10 308,00	8 583,00	83,27	0,50
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	8 000,00	16 652,00	208,15	0,96
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	120 974,37	355 846,20	294,15	20,55
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 300,00	2 891,69	39,61	0,17
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	200,00	445,00	222,50	0,03
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 400,00	5 949,57	80,40	0,34

	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	283 600,00	166 350,04	58,66	3,83
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	31 551,49	78,88	18,97
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	120 000,00	36 834,96	30,70	22,14
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	116 000,00	90 504,18	78,02	54,41
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	6 000,00	5 859,41	97,66	3,52
			<i>opłaty za zajęcie pasa ruchu drogowego</i>	<i>6 000,00</i>	<i>5 859,41</i>	<i>97,66</i>	<i>-</i>
		2680D	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 600,00	1 600,00	100,00	0,96
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 735 196,00	1 338 244,14	48,93	30,82
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 725 196,00	1 330 388,00	48,82	99,41
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	10 000,00	7 856,14	78,56	0,59
758			Różne rozliczenia	9 151 802,63	5 129 933,22	56,05	30,1
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 852 797,00	2 986 336,00	61,54	58,21
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 852 797,00	2 986 336,00	61,54	100
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 105 849,00	2 052 924,00	50,00	40,02
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 105 849,00	2 052 924,00	50,00	100
	75814		Różne rozliczenia finansowe	15 000,00	1 807,22	12,05	0,04
		0920	Pozostałe odsetki (<i>odsetki od lokat terminowych</i>)	15 000,00	1 807,22	12,05	100
	75816		Wpływy do rozliczenia	425,63	0,00	0,00	0,00
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	425,63	0,00	0,00	-
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	177 731,00	88 866,00	50,00	1,73
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	177 731,00	88 866,00	50,00	100
801			Oświata i wychowanie	444 082,54	193 439,03	43,56	1,1
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	794,85	0,00	0,41
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	78,00	-	0,04
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,60	-	1,46
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	130,00	-	16,36
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	68,25	0	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	507,00	-	63,79

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	86 456,00	44 600,05	51,59	23,06
	0660D	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	3 500,00	2 816,30	80,47	6,31
	0670D	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	30 000,00	15 305,75	51,02	34,32
	2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	52 956,00	26 478,00	50,00	59,37
		<i>dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w zakresie wych. przedszkolnego</i>	<i>52 956,00</i>	<i>26 478,00</i>	<i>50,00</i>	<i>-</i>
80104		Przedszkola	180 158,00	86 178,48	47,83	44,55
	0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	34,80	-	0,04
	0660D	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	9 200,00	5 149,50	55,97	5,98
	0670D	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	100 350,00	45 687,68	45,53	53,02
	0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2,50	-	0,00
	2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	70 608,00	35 304,00	50,00	40,97
		<i>dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w zakresie wych. przedszkolnego</i>	<i>70 608,00</i>	<i>35 304,00</i>	<i>50,00</i>	<i>-</i>
80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	12 636,03	-	6,53
	0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	12 636,03	-	100
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	16 840,00	6 275,00	37,26	3,24
	0830	Wpływy z usług (wynajem stołówek)	16 840,00	6 275,00	37,26	100,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 471,00	733,00	49,83	0,38
	2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 471,00	733,00	49,83	100,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	42 221,00	42 221,00	100,00	21,83

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	42 221,00	42 221,00	100,00	100
			<i>na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych</i>	<i>42 221,00</i>	<i>42 221,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
	80195		Pozostała działalność	116 936,54	0,62	0,00	0,00
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,62	0,00	100,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	116 936,54	0,00	0,00	0,00
			<i>RPO WiM Akademia kompetencji – projekty realizowane z udziałem poszczególnych szkół Gminy Dźwierzuty</i>	<i>116 936,54</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
851			Ochrona zdrowia	16 302,00	6 240,00	38,28	0,0
	85195		Pozostała działalność	16 302,00	6 240,00	38,28	100,00
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	16 000,00	6 000,00	37,50	96,15
		2010D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	302,00	240,00	100,00	100,00
852			Pomoc społeczna	1 916 021,00	944 323,09	49,29	5,5
	85202		Domy pomocy społecznej	78 932,00	41 347,13	52,38	4,38
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	171,47	-	0,41
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	78 932,00	41 175,66	52,17	99,59
			<i>(obciążenia za osoby przebywające w DPS)</i>	<i>78 932,00</i>	<i>41 175,66</i>	<i>52,17</i>	<i>-</i>
	85203		Ośrodki wsparcia	1 021 708,00	512 747,94	50,19	54,30
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	16,20	0,00	0,00
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	98,00	0,00	0,02
		2010D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 021 708,00	512 621,00	50,17	99,98
		2360D	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	12,74	-	0,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	35 872,00	12 534,00	34,94	1,33
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	35 872,00	12 534,00	34,94	100
85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	170 118,00	68 699,00	40,38	7,27
	0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	594,00	-	0,86
	2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	170 118,00	68 105,00	40,03	99,14
85215		Dodatki mieszkaniowe	114,00	114,00	100,00	0,01
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	114,00	114,00	100,00	100
85216		Zasilki stałe	313 583,00	143 163,00	45,65	15,16
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	313 583,00	143 163,00	45,65	100
85219		Ośrodki pomocy społecznej	99 125,00	49 463,42	49,90	5,24
	0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	101,42	-	0,21
	0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	147,00	-	0,30
	2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	99 125,00	49 215,00	49,65	99,50
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 732,00	9 101,00	0,00	0,96
	0970D	Wpływy z różnych dochodów	17 732,00	9 101,00	0,00	100,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	144 000,00	84 840,00	58,92	8,98
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	144 000,00	84 840,00	58,92	100,00
		Realizacja rządowego progr. "Pomoc państwa w zakresie dożywiania 2014-2020"	144 000,00	84 840,00	58,92	-
85295		Pozostała działalność	34 837,00	22 313,60	64,05	2,36
	0830D	Wpływy z usług	9 600,00	4 800,00	50,00	21,51
	0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 461,60	-	6,55

		2700D	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	25 237,00	16 052,00	63,61	71,94
			<i>Program "Wspieraj Seniora" ze środków Funduszu przeciwdziałania COVID-19</i>	<i>25 237,00</i>	<i>16 052,00</i>	<i>63,61</i>	<i>100</i>
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	21 646,00	30 831,00	142,43	0,2
	85395		Pozostała działalność	21 646,00	30 831,00	142,53	100,00
		2057D	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	21 646,00	28 551,68	131,90	92,61
		2059D	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	2 279,32	-	7,39
			<i>RPO WiM na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS, projekt pn. "Jesteśmy razem - możemy więcej!"</i>	<i>21 646,00</i>	<i>30 831,00</i>	<i>142,53</i>	<i>-</i>
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	73 800,00	73 800,00	100,00	0,4
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	73 800,00	73 800,00	100,00	100
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	73 800,00	73 800,00	100,00	100
			<i>Pomoc stypendialna dla najuboższych uczniów zadanie realizowane przez GOPS - dotacja z budżetu państwa (80%)</i>	<i>73 800,00</i>	<i>73 800,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
855			Rodzina	9 800 236,00	4 846 026,34	49,45	28,4
	85501		Świadczenia wychowawcze	6 160 966,00	2 947 172,00	47,84	60,82
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 160 966,00	2 947 172,00	47,84	100
			<i>Świadczenia wychowawcze zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci i koszty obsługi zadania - Program 500+</i>	<i>6 160 966,00</i>	<i>2 947 172,00</i>	<i>47,84</i>	<i>-</i>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 564 815,00	1 856 295,34	52,07	38,31

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 554 815,00	1 848 039,00	51,99	99,56
		2360	Dochody jedn.sam.teryt. związane z realizacją zadań z zakresu adm.rząd. oraz innych zadań zlec. ust	10 000,00	8 256,34	82,56	0,44
			<i>40% kwoty zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego</i>	<i>10 000,00</i>	<i>8 256,34</i>	<i>82,56</i>	<i>-</i>
	85503		Karta Dużej Rodziny	104,00	104,00	100,00	0,00
		2010D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	104,00	104,00	100,00	100
	85504		Wspieranie rodziny	369,00	369,00	100,00	0,01
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	369,00	369,00	100,00	0
			<i>dotacja celowa na program rządowy "Dobry start" (Dz.U. poz.1061). Zadanie przejęte przez ZUS od 1.07.2021</i>	<i>369,00</i>	<i>369,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów , zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	73 982,00	42 086,00	56,89	0,87
		2010D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	73 982,00	42 086,00	56,89	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 336 900,00	733 409,83	54,86	4,3
	90002		Gospodarka odpadami	1 305 300,00	705 391,39	54,04	96,18
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	1 300 000,00	699 559,10	53,81	99,17
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 500,00	2 486,74	99,47	0,35
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	7,00	-	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 800,00	3 338,55	119,23	0,47
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	0,00	64,80	-	1,94
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	64,80	-	0,01

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 000,00	3 353,64	47,91	0,46
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	3 353,64	47,91	100,00
			<i>wpływy z Funduszu Ochrony Środowiska</i>	<i>7 000,00</i>	<i>3 353,64</i>	<i>47,91</i>	<i>-</i>
	90095		Pozostała działalność	24 600,00	24 600,00	0,00	3,35
		2460D	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 600,00	24 600,00	100,00	100
			<i>dotacja na przedsięwzięcie "Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG " z NFOŚiGW (wykonane w 2020r.)</i>	<i>24 600,00</i>	<i>24 600,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100</i>
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 000,00	6 000,45	120,01	0,0
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00	6 000,45	120,01	100
		0950D	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	6 000,45	-	100
		2710D	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	0,00	0,00	0
			<i>Dofinansowanie od Marszałka w ramach "Grantów Marszałka dla Kół Gospodyń Wiejskich" w 2021r. (wypożyczenie świetlicy)</i>	<i>5 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
926			Kultura fizyczna	0,00	1 300,00	-	0,0
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	1 300,00	-	100
		0750D	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	1 300,00	-	100
Razem dochody bieżące				31 301 975,89	17 052 023,61	54,48	75,91
Dochody majątkowe							
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 194 164,64	25 262,00	1,15	0,47
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	2 194 164,64	25 262,00	1,15	-
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 194 164,64	25 262,00	1,15	-
		1.	<i>Planowane dofinansowanie w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa do projektu „Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowości Linowo obręb Linowo - I etap dz. nr 219 do 301/118; II etap od dz. nr 301/118 do 179/71”; umowa o dofinansowanie Nr RPWM.05.02.00-28-0005/20-01 z dn. 10.07.2020 - rozliczenie wniosku (zadanie wykonane w 2020)</i>	<i>194 289,64</i>	<i>25 262,00</i>	<i>13,00</i>	<i>-</i>

		2.	Planowane dofinansowanie z PROW na lata 2014-2020 Działanie : Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Poddziałanie: Inwestycje związane z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii, Operacje typu: Gospodarka wodno-ściekowa, operacja pn. "Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie - etap I i II oraz przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie"- środki UE 63,63%	1 999 875,00	0,00	0,00	-
600			Transport i łączność	1 347 122,48	15 000,00	1,11	0,28
	60016		Drogi publiczne gminne	1 332 122,48	0,00	0,00	0
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 332 122,48	0,00	-	-
		1.	Planowane wpływy ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie inwestycyjne: "Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działki nr 3 i 17/22 w miejscowości Stankowo, gmina Dźwierzuty"	1 103 262,32	0,00	-	-
		2.	Planowane wpływy ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie inwestycyjne: "Przebudowa drogi gminnej nr 195024N Dąbrowa, obręb 0001 Dąbrowa, gm. Dźwierzuty km 0+228 do 0+336 i km 2+209 do 2+476 "	228 860,16	0,00	-	-
	60095		Pozostała działalność	15 000,00	15 000,00	100,00	100,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	15 000,00	15 000,00	100,00	100
			Planowane środków z "Małych Grantów Suleckich Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w 2021r." na zadanie "Budowa wiat przystankowych w msc. Jablonka"	15 000,00	15 000,00	100,00	100
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 311 432,51	3 350 546,46	101,18	61,92
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	311 432,51	350 546,46	112,56	10,46
		0760	Wpływy z tytułu przekształ. prawa użytł. wieczystego przysługującego osobom fiz. w prawo własności	7 000,00	5 960,05	85,14	1,70
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	303 873,00	343 783,00	113,13	98,07
			dochody ze sprzedaży majątku	303 873,00	343 783,00	113,13	-
		0870D	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	559,51	803,41	143,59	0,23
	70095		Pozostała działalność	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00	89,54
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00	100,00

			Wsparcie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa z przeznaczeniem na objęcie udziałów przez Gminę Dźwierzuty w nowo tworzonej spółce: Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Północ" Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie, z udziałem Krajowego Zasobu Nieruchomości, na zasadach określonych w ustawie z dnia 20 lipca 2017r. o Krajowym Zasobie Nieruchomości (Dz. U. z 2020r poz.1100 ze zm.), zgodnie z uchwałą Rady Gminy Dźwierzuty z dnia 04 lutego 2021r.	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00	100,00
758			Różne rozliczenia	0,00	2 000 000,00	-	36,96
	75816		Wpływy do rozliczenia	0,00	2 000 000,00	-	100,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	2 000 000,00	-	100,00
			Wpływy ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej, na inwestycję pn. "Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej".	0,00	2 000 000,00	-	100,00
852			Pomoc społeczna	887 289,00	0,00	0,00	0,00
	85203		Ośrodki wsparcia	887 289,00	0,00	0,00	-
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	90 000,00	0,00	-	-
			Planowane dochody z tytułu dofinansowania ze środków PFRON (max.70%), w ramach programu pn. "Program wyrównywania różnic między regionami III" w obszarze D, do projektu pn. Zakup pojazdu dla osób niepełnosprawnych celem dowozu do Środowiskowego Domu Samopomocy w Dźwierzutach, pismo Starostwa Powiatowego z dnia 02.07.2021r. o przyznaniu dofinansowania	90 000,00	0,00	-	-
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	797 289,00	0,00	0,00	-
			Dotacja celowa na zadanie inwestycyjne pn.: "Zmiana sposobu użytkowania budynku Szkoły na Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach"	797 289,00	0,00	0,00	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	76 009,00	20 000,00	26,31	0,37
	90095		Pozostałe zadania	76 009,00	20 000,00	26,31	100,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	56 009,00	0,00	0,00	-

			Planowane dochody z tytułu dofinansowania w ramach PROW na lata 2014-2020 do operacji pn. "Dźwierzuckie Centrum OZE" poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (63,63%)	56 009,00	0,00	-	-
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	20 000,00	20 000,00	100,00	100,00
			Planowane dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego z programu "Aktywna Wieś Warmii, Mazur i Powiśla" do zadania inwestycyjnego pn.: „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Dźwierzutach poprzez utworzenie parku terapeutycznego na działce nr 1087 obr. Dźwierzuty”	20 000,00	20 000,00	100,00	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	330 881,19	0,00	-	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	330 881,19	0,00	-	-
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	330 881,19	0,00	-	-
			Planowane dofinansowanie w ramach RPO W i M na lata 2014-2020 do projektu: "Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach"	330 881,19	0,00	0,00	-
Razem dochody majątkowe				8 146 898,82	5 410 808,46	66,42	24,09
Ogółem dochody:				39 448 874,71	22 462 832,07	56,94	100

W I półroczu 2021 r. dochody gminy ogółem wykonano w kwocie **22 462 832,07 zł**, w stosunku do planu 39 448 874,71 zł, stanowi to **56,94 %**, z tego:

- dochody bieżące wykonano w kwocie **17 052 023,61 zł**, czyli **54,48 %** w stosunku do planu, wynoszącego 31 301 975,89 zł,
- dochody majątkowe wykonano w kwocie **5 410 808,46 zł**, czyli **66,42 %** w stosunku do planu rocznego wynoszącego 8 146 898,82 zł.

Realizacja dochodów własnych polega na przypisaniu kwot wynikających z wymiaru podatków bądź umów cywilno – prawnych pobieranych samodzielnie przez gminę oraz za pośrednictwem Urzędu Skarbowego (podatek od spadków i darowizn, opłaty skarbowe, opłaty od czynności cywilno – prawnych oraz podatek opłacany w formie karty podatkowej). Udziały we wpływach z podatku z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz subwencje przekazywane są bezpośrednio z Ministerstwa Finansów w miesięcznych ratach.

W tabeli poniżej sporządzono zestawienie planu dochodów i wykonania za I półrocze 2021r. w podziale na dochody własne, transfery dochodów z budżetu państwa, środków pozyskanych z funduszy celowych i pozostałe dochody :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	struktura dochodów wykonanych	% wykonania
A. DOCHODY WŁASNE GMINY	7 154 890,58	4 426 316,65	19,71	61,86
I Dochody z podatków i opłat lokalnych	5 976 423,42	3 601 660,46	81,37	60,26
1. Podatek od nieruchomości	2 905 681,05	1 611 588,51	44,75	55,46
2. Podatek rolny	1 209 835,00	704 287,71	19,55	58,21
3. Podatek leśny	247 453,00	129 488,38	3,60	52,33
4. Podatek od środków transportowych	13 080,00	9 680,00	0,27	74,01
5. Podatek od spadków i darowizn	8 000,00	16 652,00	0,46	208,15
6. Podatek od czynności cywilnoprawnych	125 974,37	356 006,20	9,88	282,60
7. Opłata eksploatacyjna	120 000,00	36 834,96	1,02	30,70
8. Opłata skarbową	40 000,00	31 551,49	0,88	78,88
9. Karta podatkowa	400,00	152,70	0,00	38,18
10. Opłaty za odpady komunalne	1 306 000,00	705 418,51	19,59	54,01
II Dochody z majątku gminy	517 201,88	459 047,59	10,37	88,76
1. Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 000,00	933,00	0,20	93,30
2. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	3 488,39	247,20	0,05	7,09
3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytk. wiecz.	310 873,00	349 743,05	76,19	112,50
4. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	201 280,98	107 320,93	23,38	53,32
5. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (ruchomy majątek)	559,51	803,41	0,18	143,59
III Pozostałe dochody gminy	661 265,28	365 608,60	8,26	55,29
1. Koszty egzekucyjne i komornicze, grzywny, kary pieniężne, kary umowne	10 100,00	11 471,68	3,14	-
2. Wpływy z usług	95 280,13	41 645,82	11,39	43,71
3. Wpływy z opłat za wychowanie przedszk. i wyżywienie	143 050,00	68 959,23	18,86	-
4. Wpływy z różnych opłat	3 410,00	731,16	0,20	21,44
5. Odsetki (podatkowe, bankowe) i opłata prolongacyjna	41 875,63	13 734,02	3,76	32,80
6. Opłaty egzaminacyjne, za wydawanie świadectw, dyplomów i ich duplikaty	0,00	78,00	0,02	0,00
7. Wpływy ze spadków, darowizn w postaci pieniężnej	23 800,00	23 800,00	6,51	100,00
8. Różne dochody	199 664,00	90 835,40	24,84	45,49
9. Wpływy z zezwoleń na sprzedaż alkoholu	116 000,00	90 504,18	24,75	78,02
10. Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 439,52	13 980,03	3,82	165,65
11. Dochody gminy z tytułu realizacji zadań rządowych i innych zleconych	10 000,00	8 269,08	2,26	82,69

12. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	9 646,00	1 600,00	0,44	16,59
B. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA - GMINA	29 574 346,76	17 980 422,42	80,05	60,80
I Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 735 196,00	1 338 244,14	7,44	48,93
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 725 196,00	1 330 388,00	99,41	48,82
2. Podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	7 856,14	0,26	78,56
II Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 136 377,00	5 128 126,00	28,52	56,13
Subwencje ogólne z budżetu państwa (wyrównawcza, oświatowa, równoważąca)	9 136 377,00	5 128 126,00	100	56,13
III Dotacje celowe i inne środki z budżetu państwa i JST	17 702 773,76	11 514 052,28	64,04	65,04
1. Dotacje celowe na podstawie porozumień	11 000,00	6 000,00	0,05	54,55
2. Dotacje celowe na zadania zlecone gminy	11 425 992,28	5 938 228,28	51,57	51,97
3. Dotacje celowe na zadania własne gminy	961 533,00	494 172,00	4,29	51,39
4. Dotacje celowe i środki na inwestycje własne	5 254 411,48	5 035 000,00	-	95,82
5. Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych na zadania bieżące	49 837,00	40 652,00	11,12	81,57
C. ŚRODKI Z INNYCH ŹRÓDEŁ NA DOFINANSOWANIE INWESTYCJI GMINNYCH	2 719 637,37	56 093,00	0,25	2,06
1. Środki z Unii Europejskiej na zadania bieżące	138 582,54	30 831,00	54,96	22,25
2. Środki z Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne	2 581 054,83	25 262,00	45,04	0,98
Ogółem dochody	39 448 874,71	22 462 832,07	100	56,94

Dochody własne za I półrocze 2021 r na plan **7 154 890,58 zł** wykonano w **61,86 %**, w kwocie **4 426 316,65 zł**, stanowią **19,71 %** ogółu dochodów wykonanych w I półroczu.

Dochody z tytułu udziału w podatkach od osób fizycznych i prawnych na plan **2 735 196,00 zł** wykonano w kwocie **1 338 244,14 zł**, tj. **48,93 %** w stosunku do planu. Planowana przez Ministerstwo Finansów kwota ma charakter informacyjny – szacunkowy, wpływy ulegają zmianie w zależności od realizacji tych dochodów w budżecie państwa.

Wpływy za I półrocze 2021r. z podstawowych źródeł dochodów Gminy przedstawiały się następująco :

1) **Podatek od nieruchomości** - wpływ w kwocie **1 611 588,51 zł**, co stanowi 55,46 % planu rocznego, przy zaległościach 150 374,26 zł netto.

Planowane wpływy z podatku od nieruchomości wynoszą 2 905 681,05 zł.

2) **Podatek rolny** - wpływ w kwocie **704 287,71 zł** co stanowi 58,21 % planu rocznego, przy występujących zaległościach 186 510,40 zł netto.

Planowane wpływy z podatku rolnego wynoszą 1 209 835,00 zł.

- 3) **Subwencje ogólne z budżetu państwa** wpłynęły w kwocie **5 128 126,00 zł**, na plan 9 136 377,00 zł, co stanowi 56,13 % planu rocznego.
- 4) **Dochody z majątku gminy** za I półrocze 2021 r. osiągnięto w kwocie **459 047,59 zł** na plan 517 201,88 zł, co stanowi 88,76 % planu rocznego.
- 5) **Środki na dofinansowanie projektów unijnych**, w I półroczu 2021r. pozyskano w łącznej kwocie 56 093,00 zł, z następujących projektów :

Lp.	Nazwa projektu, źródło dofinansowania	Wpływ kwoty
1	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowości Linowo obręb Linowo - I etap dz. nr 219 do 301/118; II etap od dz. nr 301/118 do 179/71 w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa; umowa o dofinansowanie Nr RPWM.05.02.00-28-0005/20-01 z dn. 10.07.2020 - rozliczenie wniosku (wykonanie 2020)	25 262,00
2	RPO WiM na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS, projekt pn. "Jesteśmy razem - możemy więcej!" – GOPS w Dźwierzutach	30 831,00
Razem		56 093,00

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatkowych za I półrocze 2021 roku wynosiły **665 430,23 zł** i dotyczą podatków: od nieruchomości, rolnego i od środków transportu.

Umorzenia zaległości podatkowych i odsetek za I półrocze wynoszą **9 653,34 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości – **8 327,34 zł**,
- podatku rolnego – **844,00 zł**,
- odsetek podatkowych – **482,00 zł**.

Umorzenia te stanowią 0,22 % wpływów własnych dochodów gminy za I półrocze 2021 roku, a w stosunku do osiągniętych dochodów z w/w podatków i opłat, stanowią 0,39 % .

W I półroczu 2021 roku wpłynęło łącznie 10 podań o umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty podatku lub zaległości podatkowych, pozytywnie rozpatrzono 3.

Zaległości podatkowe umorzono 5 osobom, w tym należności główne na kwotę 9 171,34 zł, oraz odsetki na kwotę 482,00 zł.

Główne przyczyny umorzeń to trudności finansowe i zdarzenia losowe.

Rozłożono na raty zaległości podatkowe 1 podatnikowi na kwotę 227,00 zł do 25.11.2021 r. oraz odroczone termin płatności zaległości podatkowych 1 podatnikowi 622,00 zł do 30.08.2021 r., z uwagi na trudności finansowe.

Zaległości w podatku od nieruchomości, rolnym, leśnym i od środków transportu na dzień 30.06.2021 r. wynoszą **345 997,62 zł**, w tym :

- w podatku od nieruchomości **150 374,26 zł**,
- w podatku rolnego **186 510,40 zł**,
- w podatku leśnym **2 664,06 zł**,
- w podatku od środków transportu **6 448,90 zł**.

W/w zaległości stanowią 7,82 % własnych dochodów gminy wykonanych w I półroczu 2021 r., a w stosunku do osiągniętych dochodów z w/w podatków zaległości stanowią 14,09 %.

Ze względu na powstałe zaległości podatkowe w I półroczu 2021r. wystawiono:

- 297 upomnień na ogólną kwotę 141 516,54 zł,
- 148 tytułów wykonawczych na kwotę 71 421,30 zł,

Zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne wyniosły **241 228,38 zł**, stanowią 34,20% wpływów z tych opłat w I półroczu 2021. W celu wyegzekwowania należności wystawiono: 259 upomnień na łączną kwotę 77 414,81 zł; 107 tytułów wykonawczych na kwotę 37 989,60 zł.

W związku ze złożonymi wnioskami, zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne umorzono na łączną kwotę 3.515,00 zł, w tym odsetki 516,00 zł, biorąc pod uwagę trudną sytuację materialną i finansową wnioskodawcy. Rozłożono na raty zaległości na łączną kwotę 2.379,00 zł, w tym 55,00 zł odsetki.

Pozostałe zaległości na dzień 30.06.2021r. wynoszą **2 192 821,80 zł**, w tym z tytułu:

- kar umownych naliczonych, w związku z nienależytym wykonaniem umów 1 023 783,91 zł (wierzytelności upadłych firmy budowlanych),
- fundusz alimentacyjny i inne opłaty z tytułu opieki społecznej 935 101,56 zł,
- czynsze za mienie komunalne, media, użytkowanie wieczyste 205 194,00 zł,
- wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, opłaty eksploatacyjnej i innych drobnych opłat stanowiących dochód gminy 19 462,62 zł,
- opłaty za przedszkola i inne 9 279,71 zł.

Trudności w egzekwowaniu zaległości występują w przypadku komunalnych lokali mieszkalnych. Są one często zajmowane przez osoby, które nie posiadają stałych źródeł utrzymania, borykają się z problemami finansowymi, bądź przez osoby pochodzące z tzw. „marginesu społecznego”, objęte opieką społeczną, ale niewykazujące inicjatywy w kierunku poprawy warunków życiowych, a tym samym spłaty narastającego zadłużenia.

Sprawy kierowane są do sądu, w celu wyegzekwowania należności przez komornika sądowego.

Tabela poniżej przedstawia zestawienie **planowanych i wykonanych wydatków budżetu gminy** według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, z uwzględnieniem planu rocznego,

wykonania i stopnia realizacji (%), z wyodrębnieniem bieżących i majątkowych wydatków na dzień 30 czerwca 2021r. :

Dz.	Rozdz	Paragr.	Wyszczególnienie	B u d ż e t	W y k o n a n i e		
				po zmianach	kwota	strukt	2:1
				-1-	-2-	%	%
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	800 887,45	731 846,37	4,9	91,4
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	257 497,17	202 096,81	27,6	78,5
		4150W	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	128 497,17	128 497,17	63,6	100,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	6 900,00	0,00	0,0	0,0
		4260W	Zakup energii	66 500,00	35 033,80	17,3	52,7
		4270W	Zakup usług remontowych	31 600,00	26 076,00	12,9	82,5
		4300W	Zakup usług pozostałych	23 000,00	12 304,86	6,1	53,5
		4430W	Różne opłaty i składki	1 000,00	184,98	0,1	18,5
	01030		Izby rolnicze	23 000,00	13 568,38	1,9	59,0
		2850W	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	23 000,00	13 568,38	100,0	59,0
	01095		Pozostała działalność	520 390,28	516 181,18	70,5	99,2
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 500,00	2 500,00	0,5	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	427,50	427,50	0,1	100,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	61,25	61,25	0,0	100,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	5 319,61	5 319,61	1,0	100,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	12 664,00	8 454,90	1,6	66,8
		4430W	Różne opłaty i składki	499 417,92	499 417,92	96,8	100,0
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	10 000,00	2 598,22	0,0	31,8
	40002		Dostarczanie wody	10 000,00	2 598,22	100,0	26,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	10 000,00	2 598,22	100,0	26,0
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	425 455,45	215 404,19	1,4	30,4
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	3 200,00	1 061,60	0,5	33,2
		4430W	Różne opłaty i składki	3 200,00	1 061,60	100,0	33,2
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	9 000,00	8 934,41	4,1	99,3
		4430W	Różne opłaty i składki	9 000,00	8 934,41	100,0	99,3
	60014		Drogi publiczne powiatowe	15 300,00	14 834,18	6,9	97,0
		4430W	Różne opłaty i składki	15 300,00	14 834,18	100,0	97,0
	60016		Drogi publiczne gminne	387 622,93	186 500,00	86,6	48,1
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	17 622,93	0,00	0,0	0,0
		4270W	Zakup usług remontowych	368 000,00	186 500,00	100,0	50,7
		4430W	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	0,6	50

	60095		Pozostała działalność	10 332,52	4 074,00	1,9	39,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	6 642,52	4 074,00	0	61,3
		4270W	Zakup usług remontowych	690,00	0,00	0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0	0,0
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	260 174,40	92 651,56	0,6	39,0
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	260 174,40	92 651,56	100,0	35,6
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00	2 405,00	0,0	0,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	518,40	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	1 000,00	1,1	22,2
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	30 500,00	20 616,40	22,3	67,6
		4260W	Zakup energii	8 500,00	5 328,23	5,8	62,7
		4270W	Zakup usług remontowych	81 200,00	13 530,00	14,6	16,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	46 980,00	29 110,59	31,4	62,0
		4390W	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4400W	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	39 200,00	14 851,22	16,0	37,9
		4430W	Różne opłaty i składki	30 176,00	2 039,04	2,2	6,8
		4480W	Podatek od nieruchomości	5 150,00	637,00	0,7	12,4
		4500W	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	1 761,00	1,9	58,7
		4600W	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	950,00	0,00	0,0	0,0
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 500,00	1 373,08	1,5	39,2
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	116 825,00	24 859,00	0,2	16,0
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	116 825,00	24 859,00	100,0	21,3
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 353,00	0,00	0,0	0,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	192,00	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	11 480,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	102 800,00	24 859,00	100,0	24,2
		4430W	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,0	0,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 416 398,20	1 567 120,97	10,5	49,1
	75011		Urzędy wojewódzkie	51 765,00	26 300,00	1,7	50,8
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 501,00	21 326,29	81,1	50,2
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 478,00	3 417,60	13,0	52,8
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	923,44	488,19	1,9	52,9
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	250,00	250,00	1,0	100,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 612,56	817,92	3,1	50,7

	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	179 800,00	85 651,70	5,5	47,6
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	168 000,00	81 538,42	95,2	48,5
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,50	0,0	0,1
		4220W	Zakup środków żywności	2 000,00	293,42	0,3	14,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	8 000,00	3 687,54	4,3	46,1
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	131,82	0,2	16,5
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 091 046,20	1 425 643,15	91,0	46,1
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 100,00	3 041,72	0,2	59,6
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 803 069,00	823 138,17	57,7	45,7
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	131 800,00	126 825,92	8,9	96,2
		4100W	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	44 000,00	26 254,00	1,8	59,7
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	330 751,00	145 120,57	10,2	43,9
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	42 897,50	16 396,65	1,2	38,2
		4140W	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 200,00	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	16 500,00	14 496,30	1,0	87,9
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	118 340,00	63 311,61	4,4	53,5
		4220W	Zakup środków żywności	1 900,00	365,48	0,0	19,2
		4260W	Zakup energii	18 000,00	12 632,98	0,9	70,2
		4270W	Zakup usług remontowych	34 750,65	2 932,41	0,2	8,4
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	2 810,00	0,2	35,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	373 272,00	104 515,59	7,3	28,0
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00	8 386,66	0,6	38,1
		4410W	Podróże służbowe krajowe	14 032,00	2 514,97	0,2	17,9
		4430W	Różne opłaty i składki	45 500,00	24 628,04	1,7	54,1
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 484,05	40 113,04	2,8	75,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00	324,00	0,0	13,0
		4530W	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 200,00	0,00	0,0	0,0
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	110,83	0,0	5,5
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 750,00	7 724,21	0,5	52,4
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	0,00		
	75056		Spis powszechny i inne	8 867,00	7 539,75	0,5	85,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 192,84	815,29	10,8	68,3
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	170,01	75,94	1,0	44,7

		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	6 939,15	6 299,82	83,6	90,8
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	445,00	303,19	4,0	68,1
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	120,00	45,51	0,6	37,9
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	14 000,00	3 099,22	0,2	22,1
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	1 986,07	64,1	28,4
		4300W	Zakup usług pozostałych	7 000,00	1 113,15	35,9	15,9
	75095		Pozostała działalność	70 920,00	18 887,15	1,2	26,6
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	58 520,00	6 720,00	35,6	11,5
		4430W	Różne opłaty i składki	12 400,00	12 167,15	64,4	98,1
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 373,00	689,00	0,0	97,4
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 373,00	689,00	100,0	50,2
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 373,00	689,00	100,0	50,2
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	236 000,00	108 421,02	0,7	39,3
	75412		Ochotnicze straże pożarne	228 300,00	108 381,42	100,0	47,5
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	41 000,00	13 517,85	12,5	33,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	319,34	0,3	39,9
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	30 500,00	13 289,01	12,3	43,6
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	41 000,00	20 183,37	18,6	49,2
		4260W	Zakup energii	54 000,00	43 885,67	40,5	81,3
		4270W	Zakup usług remontowych	10 000,00	5 117,87	4,7	51,2
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	18 000,00	4 839,80	4,5	26,9
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 085,51	1,0	36,2
		4430W	Różne opłaty i składki	15 000,00	6 143,00	5,7	41,0
	75414		Obrona cywilna	7 400,00	39,60	0,0	0,0
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 500,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,0	0,0
		4410W	Podróże służbowe krajowe	200,00	39,60	0,0	19,8
	75421		Zarządzanie kryzysowe	300,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,0	0,0
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	160 000,00	17 314,22	0,1	39,5

	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	160 000,00	17 314,22	100,0	10,8
		8110W	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	160 000,00	17 314,22	100,0	10,8
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	149 100,00	0,00	0,0	0,0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	149 100,00	0,00	0,0	0,0
		4810W	Rezerwy	149 100,00	0,00	0,0	0,0
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	9 873 809,73	4 537 837,83	30,5	46,0
	80101		Szkoły podstawowe	7 141 861,90	3 475 227,79	76,6	48,7
		2590W	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publ. jedn. syst.ośw. prow. przez os. pr. in. niż JST oraz os. fiz	731 237,82	366 420,30	10,5	50,1
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	262 919,96	116 272,27	3,3	44,2
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 237 331,77	1 972 088,81	56,7	46,5
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	359 790,73	322 205,98	9,3	89,6
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	799 685,13	359 025,14	10,3	44,9
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	114 401,04	40 008,10	1,2	35,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	240 064,31	102 013,40	2,9	42,5
		4240W	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 589,31	324,70	0,0	1,8
		4260W	Zakup energii	59 296,52	23 706,46	0,7	40,0
		4270W	Zakup usług remontowych	9 000,00	110,70	0,0	1,2
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	13 788,40	3 959,00	0,1	28,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	47 560,70	13 805,20	0,4	29,0
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 352,40	1 519,58	0,0	34,9
		4410W	Podróże służbowe krajowe	2 703,00	395,60	0,0	14,6
		4430W	Różne opłaty i składki	12 793,67	3 590,00	0,1	28,1
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	194 972,00	146 230,00	4,2	75,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów JST	5 340,00	420,48	0,0	7,9
		4530W	Podatek od towarów i usług (VAT).	100,00	0,00	0,0	0,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 589,70	1 859,00	0,1	33,3
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	23 345,44	1 273,07	0,0	5,5
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	335 498,31	165 934,33	3,7	49,5
		2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	80 551,59	41 097,75	24,8	51,0
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 489,20	4 272,73	2,6	45,0

		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	134 813,40	60 440,30	36,4	44,8
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 240,45	11 954,15	7,2	97,7
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 549,76	10 753,46	6,5	40,5
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	3 803,91	1 536,71	0,9	40,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	22 020,60	10 346,80	6,2	47,0
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	814,00	0,00	0,0	0,0
		4260W	Zakup energii	4 877,29	2 650,86	1,6	54,4
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	139,10	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	31 574,70	17 684,80	10,7	56,0
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	295,00	105,30	0,1	35,7
		4430W	Różne opłaty i składki	1 027,00	290,50	0,2	28,3
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 056,00	4 542,00	2,7	75,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	470,00	52,32	0,0	11,1
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	776,31	206,65	0,1	26,6
	80104		Przedszkola	927 778,29	414 234,10	9,1	44,6
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 706,40	8 049,51	1,9	38,9
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	475 416,72	204 304,71	49,3	43,0
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 747,19	34 561,90	8,3	89,2
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 515,72	35 906,67	8,7	42,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	12 217,66	4 021,94	1,0	32,9
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	47 960,00	29 841,53	7,2	62,2
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 400,00	0,00	0,0	0,0
		4260W	Zakup energii	10 990,00	5 520,82	1,3	50,2
		4270W	Zakup usług remontowych	4 610,00	110,70	0,0	2,4
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	1 340,00	90,00	0,0	6,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	116 600,00	47 020,67	11,4	40,3
		4330W	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	83 000,00	27 981,44	6,8	33,7
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	950,00	327,66	0,1	34,5
		4410W	Podróże służbowe krajowe	244,00	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	2 393,20	961,50	0,2	40,2
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 976,00	14 982,00	3,6	75,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 230,00	155,40	0,0	12,6

		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	588,00	160,00	0,0	27,2
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 493,40	237,65	0,1	9,5
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	523 500,51	167 024,68	3,7	31,9
		2360W	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	18 420,51	12 280,32	7,4	66,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	505 080,00	154 744,36	92,6	30,6
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	34 074,97	20 102,00	0,4	59,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 174,97	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	14 000,00	11 100,00	55,2	79,3
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 900,00	9 002,00	44,8	56,6
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	24 810,00	9 360,22	0,2	37,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00	9 038,31	96,6	47,6
		4260W	Zakup energii	360,00	36,87	0,4	10,2
		4270W	Zakup usług remontowych	5 000,00	209,10	2,2	4,2
		4300W	Zakup usług pozostałych	450,00	75,94	0,8	16,9
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	83 200,85	29 564,78	0,7	35,5
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 290,60	25 045,38	84,7	37,8
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 840,17	3 669,19	12,4	33,8
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 553,12	493,98	1,7	31,8
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	215,50	0,7	5,4
		4300W	Zakup usług pozostałych	200,00	13,49	0,0	6,7
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	316,96	127,24	0,4	40,1
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych	455 532,52	158 778,28	3,5	34,9
		2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	180 432,95	87 349,59	55,0	48,4
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219 972,69	61 542,17	38,8	28,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 540,60	8 845,92	5,6	26,4

		4120W	Składki na Fundusz Pracy	4 805,57	701,61	0,4	14,6
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 000,00	304,50	0,2	2,2
		4300W	Zakup usług pozostałych	800,00	23,50	0,0	2,9
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	980,71	10,99	0,0	1,1
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	42 221,00	6 546,87	0,1	15,5
		2830W	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 546,87	6 546,87	100	100
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	35 674,13	0,00	0,0	0,0
	80195		Pozostała działalność	305 331,38	91 064,78	2,0	29,8
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 778,11	0,00	0,0	0,0
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 840,00	0,00	0,0	0,0
		4017W	wynagrodzenia osobowe pracowników	23 859,59	10 126,33	11,1	42,4
		4019W	wynagrodzenie osobowe pracowników	1 265,38	538,58	0,6	42,6
		4047W	dodatkowe wynagrodzenia roczne	2 573,11	2 573,11	2,8	100,0
		4049W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	136,85	136,85	0,2	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 708,50	0,00	0,0	0,0
		4117W	składki na ubezpieczenia społeczne	6 281,48	2 934,27	3,2	46,7
		4119W	składki na ubezpieczenie społeczne	333,10	155,99	0,2	46,8
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 247,00	0,00	0,0	0,0
		4127W	Składki na fundusz pracy	887,31	410,89	0,5	46,3
		4129W	Składki na Fundusz Pracy	48,55	21,82	0,0	44,9
		4177W	Wynagrodzenia bezosobowe	11 174,13	4 455,47	4,9	39,9
		4179W	wynagrodzenie bezosobowe	593,07	236,47	0,3	39,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,0	0,0
		4307W	Zakup usług pozostałych	84 088,41	0,00	0,0	0,0
		4309W	Zakup usług pozostałych	4 458,54	0,00	0,0	0,0
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	92 633,00	69 475,00	76,3	75,0
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	254,21	0,00	0,0	0,0
		4717W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	163,83	0,00	0,0	0,0
		4719W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7,21	0,00	0,0	0,0

851			OCHRONA ZDROWIA	241 075,00	83 695,34	0,6	34,7
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	46 232,00	26 484,09	31,6	57,3
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 300,00	2 487,33	9,4	75,4
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	80,00	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	21 700,00	14 500,00	54,7	66,8
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	15 200,00	7 275,45	27,5	47,9
		4260W	Zakup energii	4 400,00	2 177,03	8,2	49,5
		4270W	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	552,00	44,28	0,2	8,0
	85153		Zwalczanie narkomanii	11 000,00	1 099,50	1,3	10,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,0	0,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	1 099,50	100,0	22,0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	167 541,00	52 871,75	63,2	31,6
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 067,00	1 291,50	2,4	31,8
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	450,00	183,75	0,3	40,8
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	40 800,00	14 468,00	27,4	35,5
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	48 191,00	12 329,00	23,3	25,6
		4220W	Zakup środków żywności	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	48 033,00	15 664,60	29,6	32,6
		4410W	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,0	0,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23 000,00	8 934,90	16,9	38,8
	85195		Pozostała działalność	16 302,00	3 240,00	3,9	19,9
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	15 500,00	3 000,00	5,7	19,4
		4300W	Zakup usług pozostałych	302,00	240,00	0,5	79,5
		4410W	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,0	0,0
852			POMOC SPOŁECZNA	3 074 301,50	1 346 317,56	9,1	43,8
	85202		Domy pomocy społecznej	324 000,00	135 542,16	10,1	41,8
		4330W	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	324 000,00	135 542,16	100,0	41,8
	85203		Ośrodki wsparcia	1 021 708,00	437 281,21	32,5	42,8
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 050,00	0,00	0,0	0,0
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	538 420,00	247 177,99	56,5	45,9
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 430,00	38 875,30	8,9	98,6
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 900,00	44 528,28	10,2	44,1

		4120W	Składki na Fundusz Pracy	10 000,00	4 043,84	0,9	40,4
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	32 000,00	6 710,57	1,5	21,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	94 200,00	41 725,29	9,5	44,3
		4220W	Zakup środków żywności	27 000,00	7 456,02	1,7	27,6
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	266,82	0,1	53,4
		4260W	Zakup energii	17 000,00	4 635,73	1,1	27,3
		4270W	Zakup usług remontowych	10 500,00	858,20	0,2	8,2
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 160,00	0,3	46,4
		4300W	Zakup usług pozostałych	103 500,00	19 836,33	4,5	19,2
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	1 148,84	0,3	23,0
		4410W	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	5 500,00	660,00	0,2	12,0
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 500,00	13 875,00	3,2	75,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	324,00	0,1	21,6
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 500,00	3 999,00	0,91	47,0
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 208,00	0,00	0,00	0,0
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 400,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	600,00	0,00	0,0	0,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 300,00	0,00	0,0	0,0
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	35 872,00	12 359,67	0,9	34,5
		4130W	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	35 872,00	12 359,67	100,0	34,5
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	244 118,00	79 528,82	5,9	32,6
		3110W	Świadczenia społeczne	240 118,00	79 528,82	100,0	33,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,0	0,0
	85215		Dodatki mieszkaniowe	36 114,00	12 682,17	0,9	35,1
		3110W	Świadczenia społeczne	36 111,72	12 682,17	100,0	35,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	2,28	0,00	0,0	0,0
	85216		Zasilki stałe	313 583,00	141 227,28	10,5	45,0

		3110W	Świadczenia społeczne	313 583,00	141 227,28	100,0	45,0
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	683 606,50	360 113,10	26,7	52,7
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	350,00	0,1	11,7
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 600,00	2 750,00	0,8	41,7
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	440 144,00	220 362,00	61,2	50,1
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 915,44	35 915,44	10,0	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	81 701,00	44 075,56	12,2	53,9
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	9 941,00	4 526,50	1,3	45,5
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	3 092,09	0,9	34,4
		4260W	Zakup energii	5 200,00	3 259,20	0,9	62,7
		4270W	Zakup usług remontowych	800,00	184,50	0,1	23,1
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	448,50	0,1	37,4
		4300W	Zakup usług pozostałych	57 254,75	28 777,01	8,0	50,3
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 500,00	1 846,80	0,5	41,0
		4410W	Podróże służbowe krajowe	3 509,00	1 227,92	0,3	35,0
		4430W	Różne opłaty i składki	600,00	25,58	0,0	4,3
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 631,81	11 724,00	3,3	75,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	1 548,00	0,4	38,7
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 609,50	0,00	0,0	0,0
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	149 363,00	34 173,11	2,5	22,9
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 761,00	4 860,90	14,2	22,3
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	520,00	331,79	1,0	63,8
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	123 363,00	28 228,20	82,6	22,9
		4410W	Podróże służbowe krajowe	2 600,00	752,22	2,2	28,9
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 119,00	0,00	0,0	0,0
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	223 000,00	106 539,64	7,9	47,8
		3110W	Świadczenia społeczne	220 000,00	106 039,64	99,5	48,2
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 000,00	500,00	0,5	16,7
	85295		Pozostała działalność	39 537,00	26 870,40	2,0	68,0
		3110W	Świadczenia społeczne	10 000,00	6 518,40	24,3	65,2
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 800,00	7 200,00	26,8	66,7
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 410,00	2 273,00	8,5	66,7

		4120W	Składki na Fundusz Pracy	418,00	279,00	1,0	66,7
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	10 309,00	6 000,00	22,3	58,2
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	1,1	100,0
		4390W	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 300,00	4 300,00	16,0	100,0
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	28 081,00	28 081,00	0,2	100,0
	85395		Pozostała działalność	28 081,00	28 081,00	100,0	100,0
		3119W	świadczenia społeczne	6 435,00	6 435,00	1,8	100,0
		4017W	wynagrodzenia osobowe pracowników	13 090,03	13 090,03	3,6	100,0
		4019W	wynagrodzenie osobowe pracowników	1 540,59	1 540,59	0,4	100,0
		4047W	dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 226,56	3 226,56	0,9	100,0
		4049W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	379,74	379,74	0,1	100,0
		4117W	składki na ubezpieczenia społeczne	2 778,35	2 778,35	0,8	100,0
		4119W	składki na ubezpieczenie społeczne	327,00	327,00	0,1	100,0
		4127W	Składki na fundusz pracy	271,74	271,74	0,1	100,0
		4129W	Składki na Fundusz Pracy	31,99	31,99	0,0	100,0
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	94 136,19	80 658,08	0,5	85,7
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	5 636,19	2 818,08	3,5	50,0
		2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	5 636,19	2 818,08	100,0	50,0
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	82 000,00	77 840,00	96,5	94,9
		3240W	Stypendia dla uczniów	82 000,00	77 840,00	100,0	94,9
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	6 500,00	0,00	0,0	0,0
		3040W	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	6 500,00	0,00	0,0	0,0
855			RODZINA	9 910 411,00	4 877 899,15	32,8	49,2
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 160 966,00	2 936 026,85	60,2	47,7
		3110W	Świadczenia społeczne	6 108 598,00	2 906 139,85	99,0	47,6
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 800,00	17 400,00	0,6	50,0
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 966,50	2 966,50	0,1	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 502,00	3 507,11	0,1	53,9
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	926,00	498,98	0,0	53,9
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	150,00	0,0	21,4
		4260W	Zakup energii	491,50	308,78	0,0	62,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 740,24	3 740,24	0,1	100,0

		4360W	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	152,39	0,0	50,8
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26	1 163,00	0,0	75,0
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	391,50	0,00	0,0	0,0
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 558 815,00	1 850 442,87	37,9	52,0
		3110W	Świadczenia społeczne	3 455 495,00	1 786 827,61	96,6	51,7
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 242,90	37 762,20	2,0	56,2
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 256,00	6 254,12	0,3	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 142,00	7 579,59	0,4	57,7
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 890,00	1 075,37		
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	0,00	0,0	0,0
		4260W	Zakup energii	500,00	308,78	0,0	61,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	8 473,04	8 126,24	0,4	95,9
		4360W	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	462,78	0,0	92,6
		4410W	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	200,00	11,18	0,0	5,6
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 712,96	2 035,00	0,1	75,0
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	803,10	0,00	0,0	0,0
	85503		Karta Dużej Rodziny	104,00	70,29	0,0	67,6
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104,00	70,29	100,0	67,6
	85504		Wspieranie rodziny	39 843,00	15 469,00	0,3	38,8
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	1 600,00	1 600,00	10,3	100,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	38 243,00	13 869,00	89,7	36,3
	85508		Rodziny zastępcze	64 929,00	26 798,51	0,5	41,3
		4430W	Różne opłaty i składki	64 929,00	26 798,51	100,0	41,3
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	11 772,00	7 392,42	0,2	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	11 772,00	7 392,42	0,0	0,0
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów , zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	73 982,00	41 699,21	0,9	52,2
		4130W	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	73 982,00	41 699,21	100,0	52,2

900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 041 265,68	726 525,60	4,9	35,6
	90002		Gospodarka odpadami	1 417 133,73	474 140,46	65,3	33,5
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 000,00	22 355,14	4,7	49,7
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 414,08	3 414,08	0,7	100,0
		4100W	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	24 000,00	12 091,00	2,6	50,4
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 114,92	3 931,03	0,8	48,4
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 102,50	561,27	0,1	50,9
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 330 051,97	429 398,47	90,6	32,3
		4430W	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 226,78	0,3	61,3
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26	1 162,69	0,2	75,0
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	700,00	0,00	0,0	0,0
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	0,00	0,0	0,0
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	91 500,00	66 621,42	9,2	72,8
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	86 000,00	66 621,42	100,0	77,5
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	31 822,94	9 313,17	1,3	29,3
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	466,08	0,00	0,0	0,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	66,43	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	2 711,38	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	28 579,05	9 313,17	100,0	32,6
	90013		Schroniska dla zwierząt	7 400,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	7 400,00	0,00	0,0	0,0
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	382 897,28	169 625,02	23,3	44,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	92 293,00	0,00	0,0	62,0
		4260W	Zakup energii	150 000,00	73 623,31	43,4	49,1
		4270W	Zakup usług remontowych	54 200,00	24 600,00	14,5	22,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	86 404,28	71 401,71	42,1	57,5
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,0	0,0
	90095		Pozostała działalność	100 511,73	6 825,53	0,9	6,8
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	39 706,53	1 680,53	24,6	4,2
		4270W	Zakup usług remontowych	1 900,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	41 205,20	3 560,00	52,2	8,6

		4390W	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	12 700,00	1 585,00	23,2	12,5
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	867 708,05	408 843,73	2,7	47,1
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	667 187,98	312 934,15	76,5	46,9
		2480W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	483 845,60	234 000,00	74,8	48,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	49 029,31	4 936,06	1,6	10,1
		4260W	Zakup energii	27 000,00	21 658,29	6,9	80,2
		4270W	Zakup usług remontowych	71 463,07	37 033,90	11,8	51,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	35 850,00	15 305,90	4,9	42,7
	92116		Biblioteki	162 000,00	79 800,00	19,5	49,3
		2480W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	162 000,00	79 800,00	100,0	49,3
	92195		Pozostała działalność	38 520,07	16 109,58	3,9	41,8
		2710W	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	15 020,07	3 109,58	19,3	20,7
		4270W	Zakup usług remontowych	13 500,00	13 000,00	80,7	96,3
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,0	0,0
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	65 001,94	16 341,62	0,1	25,1
	92601		Obiekty sportowe	33 701,94	10 872,42	66,5	32,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	22 713,94	8 669,66	79,7	38,2
		4260W	Zakup energii	5 600,00	633,76	5,8	11,3
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 388,00	1 569,00	14,4	29,1
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	31 300,00	5 469,20	33,5	17,5
		2820W	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	15 000,00	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	5 469,20	100,0	42,1
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00	0,00	0,0	0,0
		4220W	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,0	0,0
Razem wydatki bieżące				31 772 003,59	14 867 104,46	68,72	46,79
Wydatki majątkowe							
010			ROLNICTWO I LOWIECTWO	3 819 105,49	1 936 321,84	28,6	50,7
	01010	§/zadanie	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 819 105,49	1 936 321,84	100,0	50,7
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	373 000,00	13 423,00	0,7	3,6

		901018	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach, dz. nr 693/2 - środki własne gminy	150 000,00	0,00	0,0	0,0
		901022	Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej; - środki własne gminy	115 000,00	0,00	0,0	0,0
		901005	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sąplaty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty - środki własne gminy	21 000,00	1 000,00	7,4	4,8
		901012	Budowa studni głębinowej do obsługi SUW Dźwierzuty - środki własne gminy	28 000,00	12 423,00	92,6	44,4
		901057	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na odcinkach w miejscowościach: Dźwierzuty, Orzyny, Kulka, Jeleniowo, Sąplaty, na terenie gminy Dźwierzuty - środki własne gminy;	40 000,00	0,00	0,00	0,0
		901001	Budowa płyty na prasowy osad w Oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach - środki własne gminy	19 000,00	0,00	0,00	0,0
		6057U	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 999 875,00	1 206 283,66	62,3	60,3
		901014	"Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie - etap I i II oraz przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie ", PROW na lata 2014-2020 Działanie : Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Poddziałanie: Inwestycje związane z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii, Operacje typu: Gospodarka wodno-ściekowa,- środki UE	1 999 875,00	1 206 283,66	100,0	60,3
		6059W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 446 230,49	716 615,18	37,0	49,6
		901014	"Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie - etap I i II oraz przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie", PROW na lata 2014-2020 - wkład własny gminy	1 446 230,49	716 615,18	100,0	49,6
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 588 765,74	311 351,35	4,6	12,0
	60016		Drogi publiczne gminne	2 265 340,58	32 040,50	10,29	1,41
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 265 340,58	32 040,50	100,00	1,4
		901029	Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działki nr 3 i 17/22 w miejscowości Stankowo , gmina Dźwierzuty; ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	1 379 077,90	430,50	1,34	0,0
		901028	Przebudowa drogi gminnej nr 195024N Dąbrowa, obręb 0001 Dąbrowa , gm. Dźwierzuty km 0+228 do 0+336 i km 2+209 do 2+476 ; ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	286 750,20	0,00	0,00	0,0
		901004	Przebudowa drogi gminnej publicznej w Rumach , na działce nr 244, obręb Rumi, gmina Dźwierzuty" , z dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych , ze środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	500 500,00	14 610,00	45,60	2,9
		901015	Budowa chodnika w miejscowości Grądy dz. nr 40/19 - II etap w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Grądy,	15 512,48	0,00	0,00	0,0
		901025	Sołectwo Targowo - Sołectwo Targowo - Przebudowa dróg gminnych dz. nr 387 i dz. nr 350 w Targowie, gm. Dźwierzuty ze środków funduszu sołeckiego	10 000,00	0,00	0,00	0,0
			Sołectwo Targowo - Przebudowa dróg gminnych dz. nr 387 i dz. nr 350 w Targowie, gm. Dźwierzuty - środki własne gminy	10 000,00	0,00	0,00	0,0
		901069	Przebudowa drogi gminnej w m.Jeleniowo, dz. nr 156, gm. Dźwierzuty - środki własne gminy	20 000,00	0,00	0,00	0,0

		901070	Przebudowa drogi gminnej nr 195007N w Sąplatach, gm. Dźwierzuty - środki własne gminy	17 000,00	17 000,00	53,06	100,0
		901071	Budowa drogi gminnej do budynku OSP w Linowie, działki nr 234/1, 234/2 i 57/1 - środki własne gminy	12 500,00	0,00	0,00	0,0
		901072	Przebudowa drogi gminnej nr 195019N, dz. nr 622, ul. Krótka oraz zjazdu na DK 57 w Dźwierzutach - środki własne gminy	14 000,00	0,00	0,00	0,0
	60017		Drogi wewnętrzne	294 131,64	275 010,33	88,3	93,5
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	294 131,64	275 010,33	100,0	93,5
		901006	Przebudowa drogi wewnętrznej na potrzeby dojazdu i dojścia do świetlicy gminnej oraz miejsc postojowych na dz. nr 971/4,973/2 i 975/2 w Dźwierzutach z udziałem środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	287 131,64	275 010,33	100,0	95,8
		901020	Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr 772/1 w miejscowości Dźwierzuty - środki własne gminy	7 000,00	0,00	0,0	0,0
	60095		Pozostała działalność	29 293,52	4 300,52	1,38	14,7
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 293,52	4 300,52	100,0	14,7
		901047	<i>Solectwo Jablonka - "Budowa wiat przystankowych w msc Jablonka" ze środków funduszu sołeckiego</i>	<i>14 293,52</i>	<i>4 300,52</i>	<i>100,0</i>	<i>30,1</i>
		901047	<i>"Budowa wiat przystankowych w msc. Jablonka" z udziałem środków z "Małych Grantów Sołeckich Marszaka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w 2021r."</i>	<i>15 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
630			TURYSTYKA	2 953 993,45	1 476 997,00	21,8	50,0
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 953 993,45	1 476 997,00	100,00	50,0
		6300	Wydatki na pomoc finans udzielaną między JST na dofin własnych zadań inwest i zakupów inwestycyjnych	2 953 993,45	1 476 997,00	100,0	50,0
		901013	Dotacja w formie pomocy finansowej dla Powiatu Szczecińskiego na zadanie pn. "Budowę ścieżki rowerowej na obszarze nieczynnej linii kolejowej Szczytno-Biskupiec na terenie Gminy Dźwierzuty", z udziałem środków Programu Współpracy Transgranicznej EIS Polska-Rosja	2 953 993,45	1 476 997,00	100,0	50,0
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 553 000,00	3 000 000,00	44,3	84,4
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	553 000,00	0,00	0,0	0,0
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	553 000,00	0,00	0,00	0,0
		901009	Nabycie praw majątkowych do nieruchomości po zlikwidowanej linii kolejowej nr 262 oraz części działek w obrębie Olszewki, Dźwierzuty i Popowa Wola - środki własne gminy	553 000,00	0,00	0,0	0,0
	70095		Pozostała działalność	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00	100,0
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00	100,0
		901003	Planowane wydatki na objęcie udziałów przez Gminę Dźwierzuty w nowo tworzonej spółce: Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Północ" Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie, z udziałem Krajowego Zasobu Nieruchomości, na zasadach określonych w ustawie z dnia 20 lipca 2017r. o Krajowym Zasobie Nieruchomości (Dz. U. z 2020r. poz. 1100 ze zm.), ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00	100,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	26 000,00	25 999,00	0,4	100,0

	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	26 000,00	25 999,00	100,0	100,0
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	26 000,00	25 999,00	100,0	100,0
		901010	<i>Zakup i wdrożenie nowego urządzenia UTM wraz z licencją w Urzędzie Gminy w Dźwierzutach - środki własne gminy</i>	26 000,00	25 999,00	100,0	100,0
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	640 000,00	11 447,63	0,2	1,8
	75412		Ochotnicze straże pożarne	640 000,00	11 447,63	100,0	1,8
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	640 000,00	11 447,63	100,00	1,8
		901051	<i>Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. 659/2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej ; z dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych II etap</i>	500 000,00	0,00	0,0	0,0
		901050	<i>Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. 659/2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej II etap - środki własne gminy</i>	98 000,00	10 360,00	90,5	10,6
		901008	<i>Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejkuty, dz. Nr 192 i dz. Nr 193/2 obr. Nowe Kiejkuty - środki własne gminy</i>	17 000,00	500,00	4,4	2,9
		901061	<i>Budowa budynku remizy OSP w Rańsku - środki własne gminy</i>	25 000,00	587,63	5,1	2,4
852			POMOC SPOŁECZNA	798 289,00	0,03	0,0	0,0
	85203		Ośrodki wsparcia	798 289,00	0,03	100,0	0,0
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	797 289,00	0,00	0,0	0,0
			<i>Zmiana sposobu użytkowania budynku Szkoły na Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach - dotacja celowa z budżetu państwa</i>	797 289,00	0,00	0,0	0,0
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000,00	0,03	100,0	0,0
		901036	<i>Zakup pojazdu dla osób niepełnosprawnych celem dowozu do Środowiskowego Domu Samopomocy w Dźwierzutach, dofinansowanego ze środków PFRON (70%), w ramach programu pn. "Program wyrównywania różnic między regionami III" w obszarze D - środki własne gminy</i>	1 000,00	0,03	100,0	0,0
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	162 879,00	2 500,00	0,0	1,5
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	14 000,00	1 800,00	72,0	12,9
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	1 800,00	100,0	12,9
		901016	<i>Rozbudowa sieci oświetlenia drogowego w m. Targowo przy drodze powiatowej nr 1649N, gm. Dźwierzuty - środki własne gminy</i>	14 000,00	1 800,00	100,0	12,9
	90095		Pozostała działalność	148 879,00	700,00	28,0	0,5
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 870,00	700,00	100,0	1,4
		901035	<i>Sołectwo Dźwierzuty - wykonanie pomostu nad jeziorem Sasek Wielki ze środków funduszu sołeckiego</i>	11 200,00	0,00	0,0	0,0
		901037	<i>"Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Dźwierzutach poprzez utworzenie parku terapeutycznego na działce nr 1087 obr. Dźwierzuty" z udziałem środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego z programu "Aktywna Wieś Warmii, Mazur i Powiśla" 20.000,00 zł</i>	37 670,00	700,00	100,0	1,9

		6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	56 009,00	0,00	0,0	0,0
		901030	"Dźwierzuckie Centrum OZE" - zadanie dofinansowane w ramach PROW na lata 2014-2020 poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność - środki UE	56 009,00	0,00	0,0	0,0
		6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 000,00	0,00	0,0	0,0
		901030	"Dźwierzuckie Centrum OZE" - wkład własny gminy do zadania	44 000,00	0,00	0,0	0,0
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	726 716,75	3 075,00	0,0	0,4
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	702 397,00	3 075,00	100,0	0,4
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 329,66	3 075,00	100,0	6,6
		901062	<i>Sołectwo Orzyny - budowa świetlicy wiejskiej ze środków funduszu sołeckiego</i>	21 738,81	0,00	0,0	0,0
		901041	<i>Sołectwo Rumy - zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej na świetlicy wiejskiej ze środków funduszu sołeckiego</i>	24 590,85	3 075,00	100,0	12,5
		6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330 881,18	0,00	0,0	0,0
		901032	<i>Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach; RPO WiM na lata 2014-2020, w ramach działania: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków”, poddziałanie: "Efektywność energetyczna w budynkach publicznych" - środki UE</i>	330 881,18	0,00	0,0	0,0
		6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	325 186,16	0,00	0,0	0,0
		901032	<i>Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach; - środki własne gminy</i>	325 186,16	0,00	0,0	0,0
	92195		Pozostała działalność	24 319,75	0,00	0,0	0,0
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 319,75	0,00	0,0	0,0
		901046	<i>Sołectwo Dąbrowa - Wykonanie wiaty na plaży wiejskiej dz. nr 118/41 ze środków funduszu sołeckiego</i>	13 411,75	0,00	0,0	0,0
		901052	<i>Sołectwo Rańsk - Wykonanie altany na działce nr 152/3 ze środków funduszu sołeckiego</i>	10 908,00	0,00	0,0	0,0
926			KULTURA FIZYCZNA	26 780,00	1 037,19	0,0	3,9
	92601		Obiekty sportowe	26 780,00	1 037,19	100,0	3,9
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 780,00	1 037,19	100,0	3,9
		901031	<i>Wykonanie boisk sportowych: w Kałęczynie dz. nr 66/71 obr. Rańsk; EKO Parku w Julianowie dz. nr 126/10 obr. Sąplaty, gm. Dźwierzuty - środki własne gminy</i>	16 780,00	1 037,19	100,0	6,2
		901056	<i>Wykonanie boiska sportowego w miejscowości Rumy, działka nr 295 obr. Rumy - środki własne gminy</i>	10 000,00	0,00	0,0	0,0
Razem wydatki majątkowe				15 295 529,43	6 768 729,04	31,28	44,25
Ogółem wydatki				47 067 533,02	21 635 833,50	100,0	45,97

Powyższe zestawienie tabelaryczne obrazuje wydatki poniesione w I półroczu w 2021 roku, z wyszczególnieniem planu po zmianach na dzień 30.06.2021 r.

Wydatki budżetowe w I półroczu w 2021 roku wykonano w kwocie **21 635 833,50 zł**, co stanowi 45,97 % w stosunku do planowanych wydatków w skali roku **47 067 533,02 zł**, w tym:

- wydatki bieżące na plan **31 772 003,59 zł** wykonano w kwocie **14 867 104,46 zł**, co stanowi 46,79 %,
- wydatki majątkowe na plan **15 295 529,43 zł** wykonano w kwocie **6 768 729,04 zł**, co stanowi 44,25 %.

W tabeli poniżej przedstawiono strukturę planu i wykonania wydatków bieżących i majątkowych w podziale na wyszczególnione poniżej kategorie wydatków:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wykonania</i>	<i>struktura</i>
WYDATKI BIEŻĄCE				
WYNAGRODZENIA I POCHODNE	10 985 271,18	5 216 757,39	47,49	35,09
ZADANIA STATUTOWE	7 701 039,93	3 397 327,89	44,12	22,85
DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE	1 688 671,53	830 312,91	49,17	5,58
ŚWIADCZENIA NA RZECZ OS. FIZ.	11 073 069,39	5 355 721,27	48,37	36,02
PROGRAMY Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE	163 951,56	49 670,78	30,30	0,33
OBSŁUGA DŁUGU	160 000,00	17 314,22	10,82	0,12
RAZEM	31 772 003,59	14 867 104,46	46,79	100,00
WYDATKI MAJĄTKOWE				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE, W TYM FINANSOWANE:	12 295 529,43	3 768 729,04	30,65	55,68
ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH	6 523 844,51	2 342 437,12	35,91	62,15
ZE ŚRODKÓW UNII („7”)	2 386 765,18	1 206 283,66	50,54	32,01
Z DOTACJI, POMOCY I FUNDUSZY KRAJOWYCH	3 384 919,74	220 008,26	0,00	0,00
ZAKUP I OBJĘCIE AKCJI I UDZIAŁÓW	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00	44,32
RAZEM	15 295 529,43	6 768 729,04	44,25	100,00
OGÓŁEM WYDATKI	47 067 533,02	21 635 833,50	45,97	-

W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia wraz z pochodnymi na plan 10 985 271,18 zł, wydatkowano 5 216 757,39 zł, co stanowi 47,49 % wykonania w stosunku do planu i 35,09% wykonanych wydatków bieżących. W pozostałym zakresie wydatki bieżące poniesiono na:

- zadania statutowe 3 397 327,89 zł, które stanowią 22,85 % wydatków bieżących,

- udzielone dotacje 830 312,91 zł – 5,58 %,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
(świadczenia pracownicze i pomoc społeczna) 5 355 721,27 zł – 36,02 %,
- projekty współfinansowane z udziałem środków UE 49 670,78 zł,
- na obsługę długu z tytułu pobranych kredytów i pożyczek 17 314,22 zł.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego nie wystąpiły.

Otrzymane dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych gminie, wydatkowane zostały zgodnie z ich przeznaczeniem.

Zgodnie z Ustawą o Funduszu Świadczeń Socjalnych, przekazano 75 % planowanych odpisów na odrębny rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Dotacje podmiotowe planowane w dziale Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego na plan **645 845,60 zł**, przekazano **313 800,00 zł**, co stanowi 48,59 % planu, w tym :

- Gminny Ośrodek Kultury na plan 483 845,60 zł, wydatkowano 234 000,00 zł, co stanowi 48,4 % planu,
- Biblioteka Publiczna na plan 162 000,00 zł, wydatkowano 79 800,00 zł, co stanowi 49,3 % planu.

W Gminie Dźwierzuty nie są prowadzone rachunki bankowe, o którym mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych, tj. wydzielone rachunki dochodów samorządowych jednostek budżetowych, prowadzących działalność określoną w ustawie dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.

Opis stopnia zaawansowania inwestycji za I półrocze 2021 r.

Realizacja inwestycji planowanych do wykonania w 2021 r. przebiega następująco:

- 1) Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach, dz. nr 693/2 – trwają prace na etapie sporządzania dokumentacji projektowej;
- 2) Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej – trwają prace na etapie sporządzania dokumentacji projektowej. Pozyskano dofinansowanie do realizacji rzeczowej zadania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej w kwocie 2 000 000,00 zł;

- 3) Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sąpłaty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty – zadanie planowane do realizacji etapami, w 2019r. została zawarta umowa na sporządzenie dokumentacji projektowej, obecnie przedłużono termin wykonania dokumentacji;
- 4) Budowa studni głębinowej do obsługi SUW Dźwierzuty – wykonano odwiert rozpoznawczy do głębokości 202 m; podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej na realizację zadania;
- 5) Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na odcinkach w miejscowościach: Dźwierzuty, Orzyny, Kulka, Jeleniowo, Sąpłaty, na terenie gminy Dźwierzuty - rozbudowa wod. – kan. w Dźwierzutach dz. nr 747 - zakończona; Orzyny dz. nr 171/103, Jeleniowo dz. nr 197, 241 i 239- wykonano projekty (nie otrzymaliśmy dofinansowania na realizację); wodociąg w Sąpłatach – budowa zakończona; sieć wod.-kan. do Kulki - jesteśmy w trakcie uzgodnień z Nadleśnictwem w sprawie przejścia drogi do OW Kulka;
- 6) Budowa płyty na prasowy osad w Oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach – podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej na realizację zadania;
- 7) "Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie - etap I i II oraz przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie", PROW na lata 2014-2020 Działanie : Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Poddziałanie: Inwestycje związane z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii, Operacje typu: Gospodarka wodno-ściekowa. Inwestycja realizowana etapami. Wykonano etap I - zakończono budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie oraz wykonano część etapu II dotyczącego przebudowy SUW w Laurentowie (zrealizowano roboty budowlane i dostawę urządzeń technologii, wykonano częściowy montaż technologii i zbiorników). Planowane zakończenie inwestycji przewidziane na przełomie miesięcy sierpień i wrzesień 2021r.;
- 8) Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działki nr 3 i 17/22 w miejscowości Stankowo, gmina Dźwierzuty (etap I wykonano w 2019r na kwotę 6.000 zł ; etap II kwiecień 2020 na kwotę 8.760 zł łącznie 14.760zł, sporządzono dokumentację). Podpisano umowę z Wykonawcą na budowę drogi, planowana realizacja rzeczowa inwestycji w II półroczu 2021r. ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;
- 9) Przebudowa drogi gminnej nr 195024N Dąbrowa, obręb 0001 Dąbrowa, gm. Dźwierzuty km 0+228 do 0+336 i km 2+209 do 2+476 - jesteśmy na liście rezerwowej zadań do realizacji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;
- 10) Przebudowa drogi gminnej publicznej w Rumach, na działce nr 244, obręb Rummy, gmina Dźwierzuty", z dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, ze środków

pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, planowana realizacja w II półroczu 2021r.. Kompletna dokumentacja została złożona w Starostwie Powiatowym w Szczytnie w celu zgłoszenia robót budowlanych, trwa przygotowywanie dokumentacji w celu ogłoszenia przetargu na realizację inwestycji;

- 11) Przebudowa drogi gminnej w m. Jeleniowo, dz. nr 156, gm. Dźwierzuty - planowana realizacja dokumentacji w II półroczu 2021r., trwa przygotowywanie dokumentacji w celu ogłoszenia przetargu na wykonanie dokumentacji;
- 12) Przebudowa drogi gminnej nr 195007N w Sąplatach, gm. Dźwierzuty, sporządzono dokumentację projektu budowlanego, kosztorysu inwestorskiego, projektu Stałej i Czasowej Organizacji Ruchu - planowana realizacja w 2022 r, w sierpniu 2021 roku zostanie złożony wniosek o dofinansowanie inwestycji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg Lokalnych;
- 13) Budowa drogi gminnej nr 195019N gminnej do budynku OSP w Linowie, działki nr 234/1, 234/2 i 57/1 - planowana realizacja dokumentacji projektowo-kosztorysowej w II półroczu 2021 r.;
- 14) Przebudowa drogi, dz. nr 622, ul. Krótka oraz zjazdu na DK 57 w Dźwierzutach - planowana realizacja dokumentacji technicznej zadania w II półroczu 2021r.;
- 15) Przebudowa drogi wewnętrznej na potrzeby dojazdu i dojścia do świetlicy gminnej oraz miejsc postojowych na dz. nr 971/4,973/2 i 975/2 w Dźwierzutach z udziałem środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – zadanie wykonano i zakończono w I półroczu 2021r.;
- 16) Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr 772/1 w miejscowości Dźwierzuty – planowane prace w zakresie opracowania dokumentacji technicznej zadania w II półroczu 2021r. W sierpniu 2021 roku zostanie złożony wniosek o dofinansowanie inwestycji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg Lokalnych;
- 17) Nabycie praw majątkowych do nieruchomości po zlikwidowanej linii kolejowej nr 262 oraz części działek w obrębie Olszewki, Dźwierzuty i Popowa Wola, trwają uzgodnienia z PKP SA w kierunku możliwości nabycia działek;
- 18) Zakup i wdrożenie nowego urządzenia UTM wraz z licencją w Urzędzie Gminy w Dźwierzutach - zadanie wykonano i zakończono w I półroczu 2021r.;
- 19) Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. 659/2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej z dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz ze środków własnych gminy, kompletna dokumentacja projektowa została złożona w Starostwie Powiatowym w Szczytnie w celu uzyskania pozwolenia na budowę;

- 20) Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejkuty, dz. Nr 192 i dz. Nr 193/2 obr. Nowe Kiejkuty oraz zadanie pn. Budowa budynku remizy OSP w Rańsku – trwają prace w kierunku wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej;
- 21) Zmiana sposobu użytkowania budynku Szkoły na Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach - zadanie realizowane przez ŚDS w Dźwierzutach, planowane wykonanie w II półroczu 2021r.;
- 22) Zakup pojazdu dla osób niepełnosprawnych celem dowozu do Środowiskowego Domu Samopomocy w Dźwierzutach, dofinansowanego ze środków PFRON (70%), w ramach programu pn. "Program wyrównywania różnic między regionami III" w obszarze D – zadanie zrealizowano i wykonano na przełomie 2020 i 2021r., przedłożono dokumentację do celów pozyskania dofinansowania. Dofinansowanie otrzymano w II półroczu 2021r. Pojazd przekazano do użytku dla ŚDS w Dźwierzutach.
- 23) Rozbudowa sieci oświetlenia drogowego w m. Targowo przy drodze powiatowej nr 1649N, gm. Dźwierzuty, przewidywana realizacja zadania II półroczu 2021r.;
- 24) "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Dźwierzutach poprzez utworzenie parku terapeutycznego na działce nr 1087 obr. Dźwierzuty" z udziałem środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego z programu "Aktywna Wieś Warmii, Mazur i Powiśla" w wysokości 20.000,00 zł – trwają prace związane z realizacją zadania;
- 25) "Dźwierzuckie Centrum OZE" - zadanie dofinansowane w ramach PROW na lata 2014-2020 poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność - trwają prace związane z realizacją zadania polegające m.in. na zakupie i montażu ławki edukacyjnej i platformy pod budowę fontanny w Parku w Dźwierzutach;
- 26) Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach; RPO WiM na lata 2014-2020, w ramach działania: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków”, poddziałanie: "Efektywność energetyczna w budynkach publicznych”, sporządzono kompletną dokumentację projektu, prowadzone jest III postępowanie przetargowe w zakresie zamówienia publicznego, mające na celu wyłonienie wykonawcy robót budowlanych;
- 27) Wykonanie boisk sportowych: w Kałęczynie dz. nr 66/71 obr. Rańsk; EKO Parku w Julianowie dz. nr 126/10 obr. Sąpląty, gm. Dźwierzuty oraz zadanie Wykonanie boiska sportowego w miejscowości Rumi, działka nr 295 obr. Rumi – planowana realizacja w II półroczu 2021r.

Inwestycje planowane i zrealizowane z funduszu sołeckiego w I półroczu 2021 r. :

Zadania inwestycyjne zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego w I półroczu 2021 r., zostały wykonane w następującym zakresie :

- 1) Wykonanie chodnika w miejscowości Grądy dz. nr 40/19, została sporządzona dokumentacja projektowa, planowana realizacja rzeczowa zadania w II półroczu 2021r.;
- 2) Sołectwo Targowo - Przebudowa dróg gminnych dz. nr 387 i dz. nr 350 w Targowie, gm. Dźwierzuty, przewidywany termin realizacji II półrocze 2021r.;
- 3) Sołectwo Jabłonka - "Budowa wiat przystankowych w msc Jabłonka", wykonano roboty wyburzeniowe przystanku, przygotowano podłoże pod nowe konstrukcje wiat;
- 4) Sołectwo Dźwierzuty - wykonanie pomostu nad jeziorem Sasek Wielki, zrealizowano prace na etapie wykonania dokumentacji projektowej;
- 5) Sołectwo Orzyny - budowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną i dokumentacją – trwają prace w kierunku przygotowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej;
- 6) Sołectwo Rumy - zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej na świetlicy wiejskiej, opracowano projekt budowlany branży elektrycznej mikroinstalacji;
- 7) Sołectwo Dąbrowa - Wykonanie wiaty na plaży wiejskiej dz. nr 118/41, prace przewidziane do realizacji w II półroczu 2021 r.;
- 8) Sołectwo Rańsk - Wykonanie altany na działce nr 152/3, prace przewidziane do realizacji w II półroczu 2021 r.

Pozostałe wydatki majątkowe

- 1) Przekazano I transzę dotacji w formie pomocy finansowej w kwocie 1 476 997,00 zł dla Powiatu Szczycieńskiego na zadanie pn."Budowę ścieżki rowerowej na obszarze nieczynnej linii kolejowej Szczytno-Biskupiec na terenie Gminy Dźwierzuty", z udziałem środków Programu Współpracy Transgranicznej EIS Polska-Rosja;
- 2) Pozyskano dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa w kwocie 3 000 000,00 zł i przekazano je na objęcie udziałów przez Gminę Dźwierzuty w nowo tworzonej spółce: Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Północ" Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie, z udziałem Krajowego Zasobu Nieruchomości, na zasadach określonych w ustawie z dnia 20 lipca 2017r. o Krajowym Zasobie Nieruchomości (Dz. U. z 2020r poz.1100 ze zm.) oraz zgodnie z uchwałą Nr XXVII/226/21 Rady Gminy Dźwierzuty z dnia 04 lutego 2021r., w celu realizacji przez Spółkę programu budowy mieszkań na terenie działek gminnych położonych w Orzynach.

**Kształtowanie się długu Gminy Dźwierzuty, w tym kredyty i pożyczki
według planu na 30.06.2021 r.**

Rok	Rozchody, w tym wyłączenia / <i>WPF w. 5.1</i>				Przychody planowane / <i>WPF kredyty kol. 4.1;</i>	Dług	Łączna kwota wyłączeń
	Spląty rat kredyty+pożyczka WPF kol.5.1	w tym wyłączenia WPF kol. 5.1.1	Splata długu z wydatków bieżących (2020 poz. 10.7)	Kwota wzrostu /spadku długu – umorzona pożyczka WFOŚiGW 2020 poz. 10.8			
2020	1 129 770,76	352 609,20	452,08	-6 470,59	0,00	4 505 246,95	2 251 190,85
2021	1 086 829,58	352 609,20	3 296,40		4 895 856,42	8 310 977,39	1 898 581,65
2022	1 236 829,57	480 609,21				7 074 147,82	1 417 972,44
2023	866 000,00	214 986,00				6 208 147,82	1 202 986,44
2024	872 291,40	214 986,00				5 335 856,42	988 000,44
2025	720 000,00	214 986,00				4 615 856,42	773 014,44
2026	720 000,00	214 986,00				3 895 856,42	558 028,44
2027	720 000,00	214 986,00				3 175 856,42	343 042,44
2028	590 000,00	215 042,44				2 585 856,42	128 000,00
2029	360 000,00	128 000,00				2 225 856,42	
2030	360 000,00	128 000,00				1 865 856,42	
2031	360 000,00	128 000,00				1 505 856,42	
2032	360 000,00	128 000,00				1 145 856,42	
2033	360 000,00	128 000,00				785 856,42	
2034	400 000,00	128 000,00				385 856,42	
2035	385 856,42	141 246,85				0,00	

Wykonanie przychodów i rozchodów za I półrocze 2021 r.

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Dochody ogółem, w tym:	39 448 874,71	22 462 832,07	56,94
	- dochody bieżące	31 301 975,89	17 052 023,61	54,48
	- dochody majątkowe	8 146 898,82	5 410 808,46	66,42
2.	Wydatki ogółem, w tym:	47 067 533,02	21 635 833,50	45,97
	- wydatki bieżące	31 772 003,59	14 867 104,46	46,79
	- wydatki majątkowe	15 295 529,43	6 768 729,04	44,25
	Nadwyżka / Deficyt (1-2)	-7 618 658,31	826 998,57	-
3.	Przychody ogółem, w tym:	8 705 487,89	5 309 631,47	60,99
	- kredyty i pożyczki	4 895 856,42	1 500 000,00	30,64
	- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 766 674,44	1 766 674,44	100,00
	- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	2 042 957,03	2 042 957,03	100,00
4.	Rozchody, w tym:	1 086 829,58	543 414,79	50,00
	- spląty kredytów i pożyczek	1 086 829,58	543 414,79	50,00
	- inne cele	0,00	0,00	0,00

W wyniku wykonania dochodów i wydatków za I półrocze 2021 r. wynikła nadwyżka budżetu w kwocie 826 998,57 zł, na 2021 r. planowany jest deficyt w kwocie 7 618 658,31 zł, który może ulec zmianie do końca 2021 r., w zależności od prognozowanych dochodów i wydatków.

Przychody zaplanowano w kwocie 8 705 487,89 zł, w tym:

- kredyty i pożyczki w kwocie 4 895 856,42 zł, w I półroczu 2021 r. pobrano kredyt w kwocie 1 500 000,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, wyliczone w oparciu o wykonanie budżetu za 2020 r. w kwocie 1 766 674,44 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, wyliczone z wykonania budżetu za 2020 r. w kwocie 2 042 957,03 zł.

Po stronie rozchodów planowana jest kwota spłaty rat kredytów w wysokości 1 086 829,58 zł, spłacono zgodnie z harmonogramem płatności rat, łącznie w wysokości 543 414,79 zł, tj. w 50 %.

Informacja o stanie zobowiązań dłużnych gminy na dzień 30.06.2021 r.

Ogółem zobowiązania z tytułu wydatków budżetowych wyniosły 521 063,49 zł, zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania według tytułów dłużnych wyniosły **5 458 535,76 zł**, z tytułu kredytów pobranych w bankach.

Kwota kredytów pobranych na współfinansowanie zadań inwestycyjnych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych (udział własny Gminy Dźwierzuty), pozostała do spłaty to 2 630 069,35 zł, stanowi ona kwotę wyłączeń. Na kwotę tę składają się spłaty rat kredytów, pobranych w latach: 2012r., 2013r., 2018r. oraz w 2021r. i przeznaczonych na pokrycie wkładu własnego Gminy do projektów realizowanych w tych latach z udziałem środków unijnych. Wyliczenie kwoty wyłączeń oparto na obliczeniu wskaźnika udziału danego kredytu w finansowaniu tylko wkładu własnego projektu unijnego (w 2012r. 48,00%, w 2013r. 39,21%, w 2018r. 37,82% pobranego ogółem kredytu, w roku 2021r. – kwotę 1 500 000,00 zł kredytu pobranego na pokrycie projektu realizowanego w ramach PROW "Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie - etap I i II oraz przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie").

Analizując wykonanie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów Gminy Dźwierzuty, jak też biorąc pod uwagę poziom zadłużenia na dzień 30.06.2021 r., należy stwierdzić że realizacja budżetu gminy Dźwierzuty za I półrocze 2021 r., przebiega zgodnie z założeniami planu na 2021 r.