

SPRAWOZDANIE*z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2022 rok.*

Budżet gminy na 2022 rok uchwalony został przez Radę Gminy w Dźwierzutach Uchwałą Nr XXXV/307/21 z dnia 21 grudnia 2021 roku w następujących kwotach:

- o Dochody – **31 862 906,66 zł**, z tego :
 - 1. dochody bieżące w wysokości **26 435 395,20 zł**
 - 2. dochody majątkowe w wysokości **5 427 511,46 zł**
- o Wydatki – **34 681 447,77 zł**, z tego :
 - 1. wydatki bieżące w wysokości **26 854 376,41 zł**
 - 2. wydatki majątkowe w wysokości **7 827 071,36 zł.**

Deficyt budżetu gminy w kwocie 2 818 541,11 zł, pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów w kwocie 151 067,69 zł oraz w kwocie 2 667 473,42 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 XXXVI/315/22 z dnia 18 stycznia 2022 r.; Nr XXXVII/318/22 z dnia 15 lutego 2022 r.; Nr XXXVIII/329/22 z dnia 15 marca 2022 r.; Nr XXXIX/336/22 z dnia 14 kwietnia 2022 r.; Nr XL/342/22 z dnia 27 maja 2022 r.; Nr XLI/355/22 z dnia 14 czerwca 2022 r.; Nr XLII/360/22 z dnia 28 czerwca 2022 r.; oraz wprowadzonych Zarządzeniami Wójta: Nr 9/2022 z dnia 27 stycznia 2022 r.; Nr 15/2022 z dnia 28 lutego 2022 r.; Nr 29/2022 z dnia 18 marca 2022 r.; Nr 42/2022 z dnia 31 marca 2022 r.; Nr 58/2022 z dnia 25 kwietnia 2022 r.; Nr 67/2022 z dnia 5 maja 2022 r.; Nr 75/2022 z dnia 23 maja 2022 r.; Nr 87/2022 z dnia 22 czerwca 2022 r.; Nr 93/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r., budżet Gminy na 30.06.2022 r. przedstawia się następująco:

- o dochody ogółem – **35 865 544,10 zł**, z tego :
 - 1. dochody bieżące w wysokości **29 228 876,74 zł**
 - 2. dochody majątkowe w wysokości **6 636 667,36 zł**
- o wydatki – **43 216 761,15 zł**, z tego :
 - 1. wydatki bieżące w wysokości **30 325 630,03 zł**
 - 2. wydatki majątkowe w wysokości **12 891 131,12 zł.**

Po zmianach planowany deficyt budżetu wyniósł 7 351 217,05 zł, źródłem pokrycia deficytu są przychody pochodzące: z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4 590 371,87 zł oraz z wolnych środków w kwocie 2 760 845,18 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 1 460 938,81 zł, (planowane pierwotnie 7 428 079,00 zł, po zmianach 8 889 017,81 zł)

W tabeli poniżej sporządzone zestawienie planu **dotacji** na zadania zlecone oraz jego wykonanie wg stanu na 30.06.2022 r.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022 r. (w zł)

Dział	Wyszczególnienie	Rozdział	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo	01095 Pozostała działalność	542 475,63	542 475,63	100,00
750	Administracja publiczna	75011 Urzędy wojewódzkie	59 902,00	30 224,00	50,46
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 365,00	681,00	49,89
801	Oświata i wychowanie	80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	23 671,00	23 671,00	100,00
851	Ochrona zdrowia	85195 Pozostała działalność	233,00	210,00	90,13
852	Pomoc społeczna	85203 Ośrodki wsparcia	1 371 127,00	558 720,00	40,75
		85215 Dodatki mieszkaniowe	24,18	24,18	100,00
		85295 Pozostała działalność	677 998,00	677 998,00	
855	Rodzina	85501 Świadczenia wychowawcze	2 427 325,00	2 334 563,00	96,18
		85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 706 273,00	1 853 661,00	50,01
		85503 Karta Dużej Rodziny	212,00	157,00	74,06
		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	78 412,00	44 433,00	56,67
Ogółem			8 889 017,81	6 066 817,81	68,25

Tabela poniżej przedstawia zestawienie planu **wydatków** na zadania zlecone oraz jego wykonanie wg stanu na 30.06.2022 r.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022r. (w zł)

Dział 1	Wyszczególnienie 2	Rozdział 3	§ 4	Plan 5	Wykonanie 6	% 7
010	Rolnictwo i łowiectwo	01095 Pozostała działalność (zwrot podatku akcyzowego)	4010	2 800,00	2 800,00	100
			4110	478,80	478,80	100
			4120	68,60	68,60	100
			4210	5 449,38	5 449,38	100
			4300	1 840,00	1 840,00	100
			4430	531 838,85	531 838,85	100
		Razem	-	542 475,63	542 475,63	100,00
750	Administracja publiczna	75011 Urzędy wojewódzkie (USC i ewidencja ludności)	4010	45 722,21	20 681,45	45,23
			4040	4 351,98	4 351,98	100,00
			4110	6 918,29	3 589,84	51,89
			4120	986,72	514,33	52,13
			4210	250,00	250,00	100,00
			4300	1 672,80	836,40	50,00
		Razem	-	59 902,00	30 224,00	50,46
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4010	1 365,00	681,00	49,89
		Razem	-	1 365,00	681,00	49,89
801	Oświata i wychowanie	80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	2830	4 584,69	4 584,69	100,00
			4240	19 086,31	0,00	0,00
		Razem	-	23 671,00	4 584,69	19,37
851	Ochrona zdrowia	85195 Pozostała działalność	4300	233,00	180,00	77,25
		Razem	-	233,00	180,00	77,25
852	Pomoc społeczna	85203 Ośrodki wsparcia	3020	1 000,00	350,00	35,00
			4010	650 000,00	278 171,24	42,80
			4040	44 000,00	40 300,66	91,59
			4110	111 000,00	47 910,77	43,16
			4120	12 500,00	4 233,53	33,87
			4170	45 000,00	23 057,08	51,24
			4210	95 000,00	45 929,63	48,35
			4220	30 138,50	16 380,75	54,35
			4240	1 500,00	0,00	0,00
			4260	7 000,00	6 637,66	94,82
			4270	25 000,00	3 472,10	13,89
			4280	1 500,00	839,19	55,95
			4300	100 000,00	21 501,90	21,50
			4360	3 000,00	1 139,04	37,97
			4410	1 500,00	0,00	0,00
			4430	5 500,00	3 935,60	71,56

			4440	18 861,50	14 146,13	75,00		
			4520	1 000,00	324,00	32,40		
			4700	9 000,00	2 996,00	33,29		
			4710	1 500,00	0,00	0,00		
			6050	207 127,00	0,00	0,00		
			Razem	-	1 371 127,00	511 325,28	37,29	
			85215 Dodatki mieszkaniowe	3110	24,18	24,18	100,00	
			Razem	-	24,18	24,18	100,0	
			85295 Pozostała działalność	3110	664 694,00	558 204,67	83,98	
				4010	8 337,00	7 260,00	87,08	
		4110		1 381,07	1 250,17	90,52		
		4120		192,12	177,87	92,58		
		4210		1 094,00	587,24	53,68		
		4300		2 299,81	1 821,20	79,19		
		Razem	-	677 998,00	569 301,15	84,0		
		855	Rodzina	85501 Świadczenia wychowawcze (program 500+)	3110	2 419 315,00	2 327 048,70	96,19
					4010	3 010,00	3 010,00	100,00
					4040	2 959,00	2 958,00	99,97
					4110	1 028,00	1 028,00	100,00
					4120	147,00	147,00	100,00
4300	727,42				232,25	31,93		
4440	138,58				138,58	100,00		
Razem	-				2 427 325,00	2 334 562,53	96,18	
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3110			3 602 584,00	1 765 572,94	0,00		
	4010			70 200,00	38 880,00	55,38		
	4040			6 422,00	6 337,13	98,68		
	4110			14 228,00	7 516,76	52,83		
	4120			2 025,00	1 159,39	57,25		
	4210			1 000,00	0,00	0,00		
	4260			400,00	400,00	100,00		
	4300			5 901,80	5 857,57	99,25		
	4360			402,00	167,46	41,66		
	4410			100,00	0,00	0,00		
	4430			100,00	0,00	0,00		
	4440			2 910,20	2 910,20	100,00		
Razem	-			3 706 273,00	1 828 801,45	49,34		
85503 Karta Dużej Rodziny	4010			212,00	0,00	0,00		
Razem	-			212,00	0,00	0,00		
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			78 412,00	43 097,32	54,96		
Razem	-			78 412,00	43 097,32	54,96		
Ogółem				8 889 017,81	5 865 257,23	65,98		

*wykonanie obejmuje refundację wydatków za 2021 r. w kwocie 9.243,00 zł

2. W zakresie **zadań własnych**, plan dotacji na dzień 30.06.2022 r. stanowi kwotę 970 543,00 zł i zwiększył się w stosunku do planu na początek roku o kwotę 281 250,00 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-	%	%
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	8 000,00	8 000,00	10,81	100,00
	75095	Pozostała działalność	8 000,00	8 000,00	100	100
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	167 166,00	83 577,00	16,08	50,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	25 602,00	12 799,00	15,31	49,99
	80104	Przedszkola	140 058,00	70 027,00	83,79	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	1 506,00	751,00	0,90	49,87
852		POMOC SPOŁECZNA	721 377,00	354 106,00	68,14	49,09
	85213	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opł. za os. pobierające niektóre św. z pom. społ. oraz niektóre św. rodzinne	35 010,00	14 675,00	0,00	41,92
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	140 762,00	49 758,00	14,05	35,35
	85216	Zasiłki stałe	291 014,00	167 192,00	47,22	57,45
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	102 591,00	51 660,00	14,59	50,36
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	152 000,00	70 821,00	20,00	46,59
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	74 000,00	74 000,00	14,24	100
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	74 000,00	74 000,00	100	100
Razem			970 543,00	519 683,00	-	53,55

W tabeli poniżej sporządzono zestawienie **planowanych i wykonanych dochodów bieżących i majątkowych** budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2022r., 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			<i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	610 275,63	613 779,40	100,57	3,47
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	0,00	2 439,00	-	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 439,00	-	100,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	61 000,00	66 357,25	108,40	99,65
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	234,09	-	0,35
		0970	Wpływy z różnych dochodów	61 000,00	66 123,16	108,40	99,65
	01095		Pozostała działalność	549 275,63	544 983,15	99,22	88,79
		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	6 800,00	2 507,52	36,88	3,78
		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	542 475,63	542 475,63	100,00	99,54
020			<i>Leśnictwo</i>	36 922,10	38 488,04	104,24	0,22
	02001		Gospodarka leśna	36 922,10	38 488,04	104,24	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	36 922,10	38 488,04	104,24	100
			<i>wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich</i>	<i>36 922,10</i>	<i>38 488,04</i>	<i>104,24</i>	<i>-</i>
600			<i>Transport i łączność</i>	22 000,00	13 869,80	63,04	0,08
	60011		Drogi publiczne krajowe	22 000,00	13 869,80	63,04	100,00
		0830	Wpływy z usług	22 000,00	13 869,80	63,04	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>13 869,80</i>	<i>63,04</i>	<i>-</i>
700			<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	219 298,23	115 183,89	52,52	0,65
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	18 900,00	72 101,30	381,49	62,597
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0,00	2 504,00	-	3,47
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 000,00	2710,01	33,88	3,76
		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	10 900,00	40 669,84	373,12	56,41
		0830	Wpływy z usług	0,00	26 039,61	-	36,12
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	177,84	-	0,25
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	200 398,23	43 082,59	21,50	37,403

		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	150 298,23	42 138,46	28,04	97,81
		0830	Wpływy z usług	40 400,00	0,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00	943,66	11,80	2,19
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 700,00	0,47	0,03	0,00
710			Działalność usługowa	5 000,00	22 100,00	-	0,12
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	0,00	17 100,00	-	77,38
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	17 100,00	-	100,00
	71035		Cmentarze	5 000,00	5 000,00	100,00	22,62
		2020P	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
750			Administracja publiczna	790 056,00	754 597,31	95,51	4,26
	75011		Urzędy wojewódzkie	59 912,00	30 231,75	50,46	4,01
		0690	Wpływy z różnych opłat	10,00	7,75	77,50	0,03
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	59 902,00	30 224,00	50,46	99,97
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	21 150,00	15 371,56	72,68	2,04
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 650,00	656,76	14,12	4,27
			<i>różne wpłaty : ref z PUP za XII, refundacja wydatków za telefony , refaktury GOPS</i>	<i>4 650,00</i>	<i>656,76</i>	<i>14,12</i>	-
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	0,00	0,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	358,00	-	2,33
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1 500,00	1 000,00	66,67	6,67
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	13 356,80	267,14	86,89
			<i>zwrot za energię, wynagrodzenie płatnika PIT-4</i>	<i>5 000,00</i>	<i>13 356,80</i>	<i>267,14</i>	-
	75095		Pozostała działalność	708 994,00	708 994,00	100,00	93,96
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 244,00	1 244,00	100,00	0,18
			<i>Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy za nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy</i>	<i>1 244,00</i>	<i>1 244,00</i>	<i>100,00</i>	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 000,00	8 000,00	100,00	1,13
			<i>dotacja celowa z przeznaczeniem na zadanie pn. "Pod biało-czerwoną" na zakup i montaż masztu wraz z flagą</i>	<i>8 000,00</i>	<i>8 000,00</i>	<i>100,00</i>	-

		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	699 750,00	699 750,00	100,00	98,70
			<i>PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działanie: Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia, projekt pn. : „Granty PPGR- Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym”</i>	<i>699 750,00</i>	<i>699 750,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 365,00	681,00	49,89	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 365,00	681,00	49,89	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	1 365,00	681,00	49,89	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	108 064,00	108 214,44	100,14	0,61
	75412		Ochotnicze straże pożarne	9 000,00	9 000,00	100,00	8,32
	002000	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	9 000,00	9 000,00	100,00	100,00
			<i>Dotacja otrzymana z Powiatu Szczecińskiego w ramach pomocy finansowej z przeznaczeniem na zakup sprzętu pożarniczego dla jednostek OSP Targowo, Rańsk i Linowo- umowa Nr 2/2022 z dnia 5.05.2022 r.</i>	<i>9 000,00</i>	<i>9 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
	75414		Obrona cywilna	0,00	150,44	-	0,14
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	150,44	-	100,00
	75495		Pozostała działalność	99 064,00	99 064,00	100,00	91,54
		0970S	Wpływy z różnych dochodów	99 064,00	99 064,00	100,00	100,00
			<i>Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy : zadania z art.13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy tj. świadczenia pieniężne 40 zł/osobodzień</i>	<i>99 064,00</i>	<i>99 064,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 344 372,63	4 354 284,79	52,18	24,6
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	450,00	3 386,30	752,51	0,08
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	400,00	3 381,00	845,25	100
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00	5,30	10,60	-

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 493 426,00	1 216 495,64	48,79	27,94
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 992 659,00	979 866,05	49,17	80,55
	0320	Wpływy z podatku rolnego	233 071,00	109 107,05	46,81	8,97
	0330	Wpływy z podatku leśnego	242 956,00	122 756,00	50,53	10,09
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	2 916,00	2 080,00	71,33	0,17
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	987,00	19,74	0,08
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	91,60	30,53	0,01
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00	1 607,94	20,10	0,13
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	8 524,00	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>	<i>8 524,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
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	3 063 475,00	1 719 353,82	56,12	39,49
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 259 764,00	761 945,71	60,48	44,32
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 147 035,00	686 245,30	59,83	39,91
	0330	Wpływy z podatku leśnego	26 343,00	17 012,29	64,58	0,99
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	12 048,00	5 286,00	43,87	0,31
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	22 000,00	1 721,00	7,82	0,10
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	580 000,00	236 510,74	40,78	13,76
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 300,00	3 290,90	45,08	0,19
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	585,00	0,00	0,00	0,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 400,00	7 341,88	87,40	0,43
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	295 287,63	169 237,18	57,31	3,89
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	29 287,63	29 287,63	100,00	17,31
		<i>opłaty z art.9 ust.11 i 21 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi - na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu</i>	<i>29 287,63</i>	<i>29 287,63</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	68 000,00	33 370,00	49,07	19,72
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	75 000,00	28 697,80	38,26	16,96
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	115 000,00	68 725,09	59,76	40,61

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	8 000,00	7 470,12	93,38	4,41
			<i>opłaty za zajęcie pasa ruchu drogowego</i>	<i>8 000,00</i>	<i>7 470,12</i>	<i>93,38</i>	<i>-</i>
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	-	0,01
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 670,54	-	0,99
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 491 734,00	1 245 811,85	50,00	28,61
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 479 724,00	1 239 864,00	50,00	99,52
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	12 010,00	5 947,85	49,52	0,48
758			Różne rozliczenia	8 226 467,00	4 717 572,19	57,35	26,6
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 777 092,00	2 909 969,00	60,92	61,68
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 777 092,00	2 909 969,00	60,92	100
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 202 964,00	1 601 484,00	50,00	33,95
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 202 964,00	1 601 484,00	50,00	100
	75814		Różne rozliczenia finansowe	38 556,00	86 291,95	223,81	1,83
		0920	Pozostałe odsetki (<i>odsetki od lokat terminowych</i>)	5 000,00	52 735,95	1054,72	61,11
		2700S	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	33 556,00	33 556,00	100,00	38,89
			<i>Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy</i>	<i>33 556,00</i>	<i>33 556,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
	75816		Wpływy do rozliczenia	1 750,00	16 777,24	958,70	0,36
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	1 750,00	16 777,24	958,70	-
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	206 105,00	103 050,00	50,00	2,18
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	206 105,00	103 050,00	50,00	100
801			Oświata i wychowanie	349 227,00	239 142,77	68,48	1,4
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	4 872,79	0,00	2,04
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	-	0,01
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	117,00	-	2,40
		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	2 303,51	-	47,27
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 533,47	0	0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	108,01		

		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	794,80	-	16,31
80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	60 602,00	34 587,12	57,07	14,46
		0660D	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5 000,00	1 977,00	39,54	5,72
		0670D	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	30 000,00	17 120,00	57,07	49,50
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 691,12	-	7,78
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 602,00	12 799,00	49,99	37,01
			<i>dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w zakresie wych. przedszkolnego</i>	<i>25 602,00</i>	<i>12 799,00</i>	<i>49,99</i>	<i>-</i>
80104			Przedszkola	249 608,00	158 142,24	63,36	66,13
		0660D	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	9 200,00	6 475,00	70,38	4,09
		0670D	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	100 350,00	81 494,33	81,21	51,53
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	145,91	-	0,09
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	140 058,00	70 027,00	50,00	44,28
			<i>dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w zakresie wych. przedszkolnego</i>	<i>140 058,00</i>	<i>70 027,00</i>	<i>50,00</i>	<i>-</i>
80148			Stółki szkolne i przedszkolne	13 840,00	17 118,62	123,69	7,16
		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	13 840,00	17 118,62	123,69	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	1 506,00	751,00	49,87	0,31
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 506,00	751,00	49,87	100,00
80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	23 671,00	23 671,00	100,00	9,90

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	23 671,00	23 671,00	100,00	100
			<i>na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych</i>	<i>23 671,00</i>	<i>23 671,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
851			Ochrona zdrowia	233,00	210,00	90,13	0,0
	85195		Pozostała działalność	233,00	210,00	90,13	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	233,00	210,00	100,00	100,00
852			Pomoc społeczna	2 709 169,18	1 681 303,44	62,06	9,5
	85202		Domy pomocy społecznej	83 638,00	36 857,54	44,07	2,19
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	83 638,00	36 857,54	44,07	100,00
			<i>(obciążenia za osoby przebywające w DPS)</i>	<i>83 638,00</i>	<i>36 857,54</i>	<i>44,07</i>	<i>-</i>
	85203		Ośrodki wsparcia	1 164 000,00	559 219,69	48,04	33,26
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	441,69	0,00	0,08
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	58,00	0,00	0,01
		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	1 164 000,00	558 720,00	48,00	99,91
	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.	35 010,00	14 675,00	41,92	0,87
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	35 010,00	14 675,00	41,92	100
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	140 762,00	49 758,00	35,35	2,96
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	140 762,00	49 758,00	35,35	100
	85215		Dodatki mieszkaniowe	24,18	24,18	100,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	24,18	24,18	100,00	100
	85216		Zasilki stałe	291 014,00	167 192,00	57,45	9,94
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	291 014,00	167 192,00	57,45	100
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	102 591,00	55 033,48	53,64	3,27

		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3 225,48	-	5,86
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	148,00	-	0,27
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	102 591,00	51 660,00	50,36	93,87
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 632,00	7 513,26	0,00	0,45
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	17 632,00	7 513,26	0,00	100,00
85230			Pomoc w zakresie dożywiania	152 000,00	70 821,00	46,59	4,21
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	152 000,00	70 821,00	46,59	100,00
			<i>Realizacja rządowego progr. "Pomoc państwa w zakresie dożywiania 2014-2020"</i>	<i>152 000,00</i>	<i>70 821,00</i>	<i>46,59</i>	<i>-</i>
85295			Pozostała działalność	722 498,00	720 209,29	99,68	42,84
		0830D	Wpływy z usług	9 600,00	6 613,65	68,89	0,92
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	49,64	-	0,01
		0970S	Wpływy z różnych dochodów	4 900,00	5 548,00	113,22	0,77
			<i>Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy : na świadczenia w trybie ustawy o pomocy społecznej - pieniądze i niepieniężne, posiłek dla dzieci i młodzieży w szkole</i>	<i>4 900,00</i>	<i>5 548,00</i>	<i>113,22</i>	<i>-</i>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	677 998,00	677 998,00	100,00	94,14
			<i>Działanie 13.1.2.1 wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej (wsparcie rodzin wielodzietnych - finansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowane przez gminy 2% , zgodnie z przepisami ustawy z dn. 17.12.2021 o dodatku osłonowym)</i>	<i>677 998,00</i>	<i>677 998,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	30 000,00	30 000,00	100,00	4,17
			<i>Program "Wspieraj Seniora" ze środków Funduszu przeciwdziałania COVID-19</i>	<i>30 000,00</i>	<i>30 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	131 724,00	72 259,77	54,86	0,4
85395			Pozostała działalność	131 724,00	72 259,77	54,86	100,00
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	135,77	-	0,19
		0970S	Wpływy z różnych dochodów	16 524,00	16 524,00	100,00	22,87
			<i>Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy na zadania - jednorazowe świadczenia pieniężne 300zł/osobę dla obywatela Ukrainy i bezpłatną pomoc psychologiczną</i>	<i>16 524,00</i>	<i>16 524,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>

		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	115 200,00	55 600,00	48,26	76,94
			<i>RPO WiM na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS, projekt pn. "W rodzinie tkwi moc" - GOPS w Dźwierzutach</i>	<i>115 200,00</i>	<i>55 600,00</i>	<i>48,26</i>	<i>-</i>
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	74 000,00	74 000,00	100,00	0,4
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	74 000,00	74 000,00	100,00	100
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	74 000,00	74 000,00	100,00	100
			<i>Pomoc stypendialna dla najuboższych uczniów zadanie realizowane przez GOPS - dotacja z budżetu państwa (80%)</i>	<i>74 000,00</i>	<i>74 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
855			Rodzina	6 223 225,00	4 243 773,89	68,19	24,0
	85501		Świadczenia wychowawcze	2 427 325,00	2 334 563,00	96,18	55,01
		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	2 427 325,00	2 334 563,00	96,18	100
			<i>Świadczenia wychowawcze zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci i koszty obsługi zadania - Program 500+</i>	<i>2 427 325,00</i>	<i>2 334 563,00</i>	<i>96,18</i>	<i>-</i>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 716 273,00	1 863 617,89	50,15	43,91
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 706 273,00	1 853 661,00	50,01	99,47
		2360	Dochody jedn. sam. teryt. związane z realizacją zadań z zakresu adm. rząd. oraz innych zadań zlec. ust	10 000,00	9 956,89	99,57	0,53
			<i>40% kwoty zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego</i>	<i>10 000,00</i>	<i>9 956,89</i>	<i>99,57</i>	<i>-</i>
	85503		Karta Dużej Rodziny	212,00	157,00	74,06	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	212,00	157,00	74,06	100

	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	78 412,00	44 433,00	56,67	1,05
		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	78 412,00	44 433,00	56,67	100,00
	85595		Pozostała działalność	1 003,00	1 003,00	100,00	0,02
		0970S	Wpływy z różnych dochodów	1 003,00	1 003,00	100,00	100,00
			<i>Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy : na świadczenia rodzinne, świadczenia 500+, Dobry start</i>	<i>1 003,00</i>	<i>1 003,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 377 477,97	654 475,20	47,51	3,7
	90002		Gospodarka odpadami	1 323 662,97	648 659,35	49,00	99,11
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	1 313 242,97	643 210,37	48,98	99,16
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 600,00	2 512,26	54,61	0,39
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	20,00	5,00	-	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 800,00	2 931,72	50,55	0,45
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 900,00	1 729,23	35,29	0,26
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 900,00	1 729,23	35,29	100,00
			<i>wpływy z Funduszu Ochrony Środowiska</i>	<i>4 900,00</i>	<i>1 729,23</i>	<i>35,29</i>	<i>-</i>
	90095		Pozostała działalność	48 915,00	4 086,62	0,00	0,62
		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	4 065,05	-	99,47
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	21,57	-	0,03
		2460D	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	48 915,00	0,00	0,00	0
			<i>dotacja na przedsięwzięcie "Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG " z NFOŚiGW</i>	<i>48 915,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Razem dochody bieżące				29 228 876,74	17 703 935,93	60,57	87,43
Dochody majątkowe							

010			Rolnictwo i łowiectwo	1 557 246,00	1 537 235,00	98,71	60,42
	01042		Wylączenie z produkcji gruntów rolnych	20 000,00	0,00	0,00	0
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	0,00	0,00	0
			<i>Dofinansowanie od Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dochodów budżetu województwa związanych z wylączeniami z produkcji gruntów rolnych do zadania inwestycyjnego pn. Remont nawierzchni drogi gruntowej w miejscowości Rumy, działka nr 292 i 288/5, obr.</i>	<i>20 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 537 246,00	1 537 235,00	100,00	100,00
		6257	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	1 537 246,00	1 537 235,00	100,00	100,00
			<i>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%</i>	<i>1 537 246,00</i>	<i>1 537 235,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>
700			Gospodarka mieszkaniowa	805 000,00	757 124,87	94,05	29,76
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	127 300,00	79 424,87	62,39	10,49
		0760	Wpływy z tytułu przekształ. prawa użytk. wieczystego przysługującego osobom fiz. w prawo własności	2 300,00	6 221,87	270,52	7,83
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	125 000,00	73 203,00	58,56	92,17
			<i>dochody ze sprzedaży majątku</i>	<i>125 000,00</i>	<i>73 203,00</i>	<i>58,56</i>	<i>100,00</i>
	70095		Pozostała działalność	677 700,00	677 700,00	100,00	89,51
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	677 700,00	677 700,00	100,00	100,00
			<i>wsparcie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa z przeznaczeniem na budowę dwóch budynków mieszkaniowych wielorodzinnych oraz budynków gospodarczych wraz z infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu dz. 226/52 Orzyny gm. Dźwierzuty, przez spółkę: Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Północ" Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie</i>	<i>677 700,00</i>	<i>677 700,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>
750			Administracja publiczna	193 890,00	193 890,00	100,00	7,62
	75095		Pozostała działalność	193 890,00	193 890,00	100,00	100,00
		6257	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	193 890,00	193 890,00	100,00	100,00

			Dofinansowanie w ramach projektu pn. "Cyfryzacja Gminy Dźwierzuty" PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działanie: Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	193 890,00	193 890,00	100,00	100,00
758			Różne rozliczenia	3 351 894,50	0,00	0,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 351 894,50	0,00	0,00	0,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	3 351 894,50	0,00	0,00	0,00
			Dofinansowanie w ramach Programu Polski Ład z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych realizowanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla inwestycji pn.: "Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7"	3 351 894,50	0,00	0,00	-
852			Pomoc społeczna	207 127,00	0,00	0,00	0,00
	85203		Ośrodki wsparcia	207 127,00	0,00	0,00	0,00
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	207 127,00	0,00	0,00	0,00
			dotacja na zadanie inwestycyjne pn.: "Zmiana sposobu użytkowania budynku Szkoły na Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach"	207 127,00	0,00	0,00	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	218 814,00	56 009,00	25,60	2,20
	90095		Pozostałe zadania	218 814,00	56 009,00	25,60	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	178 814,00	56 009,00	31,32	100,00
			Planowane dofinansowanie w ramach PROW na lata 2014-2020 do projektu: "Park Bab Pruskich w Targowie , dz. nr 357, gm. Dźwierzuty"	122 805,00	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	56 009,00	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	40 000,00	0,00	0,00	0,00
			Planowane dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego z programu "Aktywna Wieś Warmii, Mazur i Powiśla" w 2022 r. do zadania inwestycyjnego pn.: "Urządzenie miejsca integracji mieszkańców Małszewka, dz. nr 21 w msc. Małszewko, obr. Dźwierzuty", umowa Nr OW-II.3031.68.2.2022 z 22.06.2022	20 000,00	0,00	0,00	0,00

			Planowane dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego z programu "Małe Granty Sołeckie Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego" w 2022 r. do zadania inwestycyjnego pn.: "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na działce nr 167 w msc.	20 000,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	302 695,86	0,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	302 695,86	0,00	0,00	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	302 695,86	0,00	0,00	0,00
			Planowane dofinansowanie w ramach RPO W i M na lata 2014-2020 do projektu: "Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach"	302 695,86	0,00	0,00	-
Razem dochody majątkowe				6 636 667,36	2 544 258,87	38,34	12,57
Ogółem dochody:				35 865 544,10	20 248 194,80	56,46	100,00

W I półroczu 2022 r. dochody gminy ogółem wykonano w kwocie **20 248 194,80 zł**, w stosunku do planu 35 865 544,10 zł, stanowi to **56,46 %**, z tego:

- dochody bieżące wykonano w kwocie **17 703 935,93 zł**, czyli **60,57 %** w stosunku do planu, wynoszącego 29 228 876,74 zł,
- dochody majątkowe wykonano w kwocie **2 544 258,87 zł**, czyli **38,34 %** w stosunku do planu rocznego wynoszącego 6 636 667,36 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 2022 r. 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	8 084 426,93	4 503 639,14	22,24	55,71
I Dochody z podatków i opłat lokalnych	6 988 434,97	3 639 646,43	80,82	52,08
1. Podatek od nieruchomości	3 252 423,00	1 741 811,76	47,86	53,55
2. Podatek rolny	1 380 106,00	795 352,35	21,85	57,63
3. Podatek leśny	269 299,00	139 768,29	3,84	51,90

4. Podatek od środków transportowych	14 964,00	7 366,00	0,20	49,22
5. Podatek od spadków i darowizn	22 000,00	1 721,00	0,05	7,82
6. Podatek od czynności cywilnoprawnych	585 000,00	237 497,74	6,53	40,60
7. Opłata eksploatacyjna	75 000,00	28 697,80	0,79	38,26
8. Opłata skarbową	68 000,00	33 370,00	0,92	49,07
9. Karta podatkowa	400	3 381,00	0,09	845,25
10. Opłaty za odpady komunalne	1 321 242,97	650 680,49	17,88	49,25
II Dochody z majątku gminy	354 060,33	231 929,92	5,15	65,51
1. Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0	2 504,00	1,08	-
2. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	8 000,00	2 710,01	1,17	33,88
3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytk. wiecz.	125 000,00	73 203,00	31,56	58,56
4. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	218 760,33	147 291,04	63,51	67,33
5. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	2 300,00	6 221,87	2,68	270,52
III Pozostałe dochody gminy	741 931,63	632 062,79	14,03	85,19
1. Koszty egzekucyjne i komornicze, grzywny, kary pieniężne, kary umowne	12 200,00	5 926,76	0,94	48,58
2. Wpływy z usług	82 000,00	46 523,06	7,36	56,74
3. Wpływy z opłat za wychowanie przedszk. i wyżywienie	144 550,00	107 066,33	16,94	74,07
4. Wpływy z różnych opłat	4 660,00	781,51	0,12	16,77
5. Odsetki (podatkowe, bankowe) i opłata prolongacyjna	37 605,00	89 984,69	14,24	239,29
6. Wpływy ze spadków, darowizn w postaci pieniężnej	1 500,00	18 100,00	2,86	1206,67
7. Różne dochody	296 605,00	252 553,70	39,96	85,15
8. Wpływy z zezwoleń na sprzedaż alkoholu	144 287,63	98 012,72	15,51	67,93
9. Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0	3 157,13	0,50	-
10. Dochody gminy z tytułu realizacji zadań rządowych i innych zleconych	10 000,00	9 956,89	1,58	99,57
11. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	8 524,00	0	0,00	0,00
B. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA - GMINA	24 753 521,31	13 202 071,66	65,20	53,33
I Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 491 734,00	1 245 811,85	9,44	50,00
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 479 724,00	1 239 864,00	99,52	50,00
2. Podatek dochodowy od osób prawnych	12 010,00	5 947,85	0,26	49,52
II Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 186 161,00	4 614 503,00	34,95	56,37
Subwencje ogólne z budżetu państwa (wyrównawcza, oświatowa, równoważąca)	8 186 161,00	4 614 503,00	100	56,37
III Dotacje celowe i inne środki z budżetu państwa i JST	14 075 626,31	7 341 756,81	55,61	52,16
1. Dotacje celowe na podstawie porozumień	42 556,00	42 556,00	0,58	100,00
2. Dotacje celowe na zadania zlecone gminy	8 681 890,81	6 066 817,81	82,63	69,88
3. Dotacje celowe na zadania własne gminy	975 543,00	524 683,00	7,15	53,78

4. Dotacje celowe i środki na inwestycje własne	4 296 721,50	677 700,00	9,23	15,77
5. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	30 000,00	30 000,00	0,41	100,00
6. Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych na zadania bieżące	48 915,00	0	0,00	0,00
C. ŚRODKI Z INNYCH ŹRÓDEŁ NA DOFINANSOWANIE INWESTYCJI GMINNYCH	3 027 595,86	2 542 484,00	12,56	83,98
1. Środki z Unii Europejskiej na zadania bieżące	814 950,00	755 350,00	29,71	92,69
2. Środki z Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne	2 212 645,86	1 787 134,00	70,29	80,77
<i>Ogółem dochody</i>	<i>35 865 544,10</i>	<i>20 248 194,80</i>	<i>100</i>	<i>56,46</i>

Dochody własne za I półrocze 2022 r na plan **8 084 426,93 zł** wykonano w **55,71 %**, w kwocie **4 503 639,14 zł**, stanowią **22,24 %** ogółu dochodów wykonanych w I półroczu.

Dochody z tytułu udziału w podatkach od osób fizycznych i prawnych na plan **2 491 734,00 zł** wykonano w kwocie **1 245 811,85 zł**, tj. **50,00 %** 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 2022 r. z podstawowych źródeł dochodów Gminy przedstawiały się następująco :

- 1) **Podatek od nieruchomości** - wpływ w kwocie **1 741 811,76 zł**, co stanowi 53,55 % planu rocznego, przy zaległościach 246 203,46 zł netto.
Planowane wpływy z podatku od nieruchomości wynoszą 3 252 423,00 zł.
- 2) **Podatek rolny** - wpływ w kwocie **795 352,35 zł** co stanowi 57,63 % planu rocznego, przy występujących zaległościach 165 089,35 zł netto.
Planowane wpływy z podatku rolnego wynoszą 1 380 106,00 zł.
- 3) **Subwencje ogólne z budżetu państwa** wpłynęły w kwocie **4 614 503,00 zł**, na plan 8 186 161,00 zł, co stanowi 56,37 % planu rocznego.
- 4) **Dochody z majątku gminy** za I półrocze 2022 r. osiągnięto w kwocie **231 929,92 zł** na plan 354 060,33 zł, co stanowi 65,51 % planu rocznego.
- 5) **Środki na dofinansowanie projektów unijnych**, w I półroczu 2022 r. pozyskano w łącznej kwocie 2 542 484,00 zł, z następujących projektów :

Lp.	Nazwa projektu, źródło dofinansowania	Wpływy w zł
1	RPO WiM na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS, projekt pn. "W rodzinie tkwi moc" - GOPS w Dźwierzutach	55 600,00
2	PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działanie: Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia, projekt pn. : „Granty PPGR- Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym"	699 750,00
3	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 Sledzie - etap I i II oraz przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie"- środki UE 63,63%	1 537 235,00
4	PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, projekt pn. "Cyfryzacja Gminy Dźwierzuty" Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działanie: Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	193 890,00
5	PROW na lata 2014-2020 operacja pn. "Dźwierzuckie Centrum OZE" poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (63,63%)	56 009,00
Razem		2 542 484,00

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatkowych za I półrocze 2022 roku wynosiły **655 701,81 zł** i dotyczą podatków: od nieruchomości, rolnego i od środków transportu.

Umorzenia zaległości podatkowych i odsetek za I półrocze wynoszą **2 842,00 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości – **410,00 zł**,
- podatku rolnego – **1 931,00 zł**,
- podatku leśnego – **136,00 zł**,
- odsetek podatkowych – **365,00 zł**.

Umorzenia te stanowią 0,06 % wpływów własnych dochodów gminy za I półrocze 2022 roku, a w stosunku do osiągniętych dochodów z w/w podatków i opłat, stanowią 0,11 % .

W I półroczu 2022 roku wpłynęło łącznie 5 podań o umorzenia zaległości podatkowych i odroczenia terminu płatności podatku, pozytywnie rozpatrzono 5.

Z umorzeń skorzystał 1 rolnik w ramach pomocy de minimis.

Główne przyczyny umorzeń to trudności finansowe i zdarzenia losowe.

Odroczono termin płatności podatku 2 podatnikom :

- o w kwocie 272,00 zł do 31.05.2022 r. (opłacono w terminie);
- o w kwocie 1 004,00 zł do 26.11.2022 r.,

z uwagi na trudności finansowe.

Zaległości w podatku od nieruchomości, rolnym, leśnym i od środków transportu na dzień 30.06.2022 r. wynoszą **421 117,52 zł**, w tym :

- w podatku od nieruchomości **246 203,46 zł**,
- w podatku rolnego **165 089,35 zł**,
- w podatku leśnym **2 295,81 zł**,
- w podatku od środków transportu **7 528,90 zł**.

W/w zaległości stanowią 9,35 % własnych dochodów gminy wykonanych w I półroczu 2022 r., a w stosunku do osiągniętych dochodów z w/w podatków zaległości stanowią 15,69 %.

Ze względu na powstałe zaległości podatkowe w I półroczu 2022 r. wystawiono:

- 182 upomnienia na ogólną kwotę 85 810,68 zł,
- 161 tytułów wykonawczych na kwotę 75 523,90 zł.

Zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne wyniosły **252 102,58 zł**, stanowią 38,74% wpływów z tych opłat w I półroczu 2022 r. W celu wyegzekwowania należności wystawiono: 172 upomnienia na łączną kwotę 43 653,20 zł; 96 tytułów wykonawczych na kwotę 27 646,40 zł.

W związku ze złożonymi wnioskami, zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne umorzono na łączną kwotę 1 992,00 zł, w tym odsetki 288,00 zł, biorąc pod uwagę trudną sytuację materialną i finansową wnioskodawcy. Rozłożono na raty zaległości na łączną kwotę 1 404,00 zł.

Pozostałe zaległości na dzień 30.06.2022 r. wynoszą **1 467 107,35 zł**, w tym z tytułu:

- kar umownych naliczonych, w związku z nienależytym wykonaniem umów 1 179 339,43 zł (wierzytelności upadłych firmy budowlanych),
- świadczeń społecznych 85 977,46 zł,
- czynsze za mienie komunalne, media, użytkowanie wieczyste 174 246,45 zł,
- wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, opłaty eksploatacyjnej i innych drobnych opłat stanowiących dochód gminy 3 799,58 zł,
- opłaty za przedszkola i inne 23 744,43 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 2022r. :

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	767 045,63	632 124,91	3,9	82,4
	01030		Izby rolnicze	23 000,00	15 329,49	2,4	66,6
		2850W	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	23 000,00	15 329,49	100,0	66,6
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	53 200,00	7 134,00	1,1	13,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00	0,00	0,0	0,0
		4270W	Zakup usług remontowych	50 000,00	7 134,00	100,0	14,3
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	135 570,00	60 543,43	9,6	44,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	-	0,0
		4260W	Zakup energii	66 500,00	44 673,43	73,8	67,2
		4270W	Zakup usług remontowych	51 070,00	11 070,00	18,3	21,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	15 000,00	4 800,00	7,9	32,0
	01095		Pozostała działalność	555 275,63	549 117,99	86,9	98,9
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 800,00	2 800,00	0,5	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	478,80	478,80	0,1	100,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	68,60	68,60	0,0	100,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	5 449,38	5 449,38	1,0	100,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	14 640,00	8 482,36	1,5	57,9
		4430W	Różne opłaty i składki	531 838,85	531 838,85	96,9	100,0
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	16 000,00	7 835,60	0,0	49,0
	40002		Dostarczanie wody	16 000,00	7 835,60	100,0	49,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	16 000,00	7 835,60	100,0	49,0
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	475 190,00	289 371,84	1,8	60,9
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	3 200,00	1 061,60	0,4	33,2
		4430W	Różne opłaty i składki	3 200,00	1 061,60	100,0	33,2
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	9 500,00	9 084,50	3,1	95,6
		4430W	Różne opłaty i składki	9 500,00	9 084,50	100,0	95,6

	60014		Drogi publiczne powiatowe	15 300,00	14 811,70	5,1	96,8
		4430W	Różne opłaty i składki	15 300,00	14 811,70	100,0	96,8
	60016		Drogi publiczne gminne	444 500,00	263 909,74	91,2	59,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	3 075,00	1,2	55,9
		4270W	Zakup usług remontowych	433 000,00	260 834,74	98,8	60,2
		4300W	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	0,0	0,0
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2 690,00	504,30	0,2	18,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	504,30	100	25,2
		4270W	Zakup usług remontowych	690,00	0,00	0	0,0
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	279 899,99	142 319,23	0,9	50,8
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	67 950,00	23 123,95	16,2	34,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,0	0,0
		4260W	Zakup energii	2 000,00	0,00	0,0	0,0
		4270W	Zakup usług remontowych	7 300,00	5 275,00	22,8	72,3
		4300W	Zakup usług pozostałych	33 500,00	12 504,40	54,1	37,3
		4430W	Różne opłaty i składki	10 000,00	306,60	1,3	3,1
		4480W	Podatek od nieruchomości	5 150,00	708,00	3,1	13,7
		4500W	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	2 015,00	8,7	67,2
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	2 314,95	10,0	46,3
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	211 949,99	119 195,28	83,8	56,2
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 200,00	1 778,70	1,5	55,6
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	518,40	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	2 900,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	38 113,90	18 745,21	15,7	49,2
		4260W	Zakup energii	10 500,00	3 072,83	2,6	29,3
		4270W	Zakup usług remontowych	67 717,69	52 837,46	44,3	78,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	49 100,00	14 426,64	12,1	29,4
		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	37 200,00	27 717,62	23,3	74,5
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700,00	221,40	0,2	31,6
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	395,42	0,3	39,5
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	99 015,00	25 406,46	0,2	25,7
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	94 015,00	25 406,46	100,0	27,0

		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	601,00	0,00	0,0	0,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	64,00	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	4 354,16	17,1	72,6
		4300W	Zakup usług pozostałych	86 400,00	20 543,70	80,9	23,8
		4430W	Różne opłaty i składki	950,00	508,60	2,0	53,5
	71035		Cmentarze	5 000,00	0,00	-	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	-	0,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4 231 880,74	1 825 201,07	11,2	43,1
	75011		Urzędy wojewódzkie	59 902,00	30 224,00	1,7	50,5
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 722,21	20 681,45	68,4	45,2
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 351,98	4 351,98	14,4	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 918,29	3 589,84	11,9	51,9
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	986,72	514,33	1,7	52,1
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	250,00	250,00	0,8	100,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 672,80	836,40	2,8	50,0
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	199 357,37	93 965,15	5,1	47,1
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	186 557,37	88 563,59	94,3	47,5
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	1 180,74	1,3	47,2
		4220W	Zakup środków żywności	1 500,00	214,34	0,2	14,3
		4300W	Zakup usług pozostałych	8 000,00	3 906,48	4,2	48,8
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	100,00	0,1	12,5
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 158 099,37	1 642 010,87	90,0	52,0
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	663,94	0,0	11,1
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 996 152,00	968 344,57	59,0	48,5
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	141 000,00	134 472,95	8,2	95,4
		4100W	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	45 000,00	27 533,00	1,7	61,2
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	351 500,00	165 428,50	10,1	47,1
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	49 600,00	20 044,99	1,2	40,4
		4140W	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 200,00	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	8 460,00	3 105,60	0,2	36,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	115 562,43	88 747,88	5,4	76,8
		4220W	Zakup środków żywności	1 900,00	655,93	0,0	34,5
		4260W	Zakup energii	29 000,00	17 468,98	1,1	60,2
		4270W	Zakup usług remontowych	21 176,00	2 430,57	0,1	11,5
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	1 561,00	0,1	39,0

		4300W	Zakup usług pozostałych	218 376,00	122 514,81	7,5	56,1
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00	9 107,06	0,6	41,4
		4410W	Podróże służbowe krajowe	11 032,00	2 759,47	0,2	25,0
		4430W	Różne opłaty i składki	52 500,00	25 941,61	1,6	49,4
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 540,94	42 405,71	2,6	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	90,50	0,0	4,5
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 400,00	8 409,80	0,5	54,6
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	0,00	0,0	0,0
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	24 500,00	11 471,25	0,6	46,8
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	786,85	6,9	19,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	20 500,00	10 684,40	93,1	52,1
	75095		Pozostała działalność	790 022,00	47 529,80	2,6	6,0
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	68 628,00	33 915,00	71,4	49,4
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 244,00	1 244,00	2,6	100,0
		4217W	Zakup materiałów i wyposażenia	699 750,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	8 000,00	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	12 400,00	12 370,80	26,0	99,8
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 365,00	681,00	0,0	49,9
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 365,00	681,00	100,0	49,9
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 365,00	681,00	100,0	49,9
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	334 464,00	210 364,58	1,3	62,9
	75412		Ochotnicze straże pożarne	229 300,00	111 270,14	100,0	48,5
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00	11 811,80	10,6	33,7
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	397,60	0,4	49,7
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	28 500,00	12 190,39	11,0	42,8
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	44 000,00	27 236,69	24,5	61,9
		4260W	Zakup energii	58 000,00	44 270,98	39,8	76,3
		4270W	Zakup usług remontowych	16 000,00	3 198,00	2,9	20,0
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	550,00	0,5	5,5
		4300W	Zakup usług pozostałych	18 000,00	4 337,10	3,9	24,1
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	2 348,33	2,1	58,7
		4430W	Różne opłaty i składki	15 000,00	4 929,25	4,4	32,9

	75414		Obrona cywilna	6 100,00	150,44	0,0	0,0
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00	150,44	0,0	3,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,0	0,0
		4410W	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,0	0,0
	75495		Pozostała działalność	99 064,00	98 944,00	0,0	0,0
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	98 760,00	98 640,00	99,7	99,9
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	304,00	304,00	0,3	100,0
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	396 000,00	180 483,90	1,1	45,6
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	396 000,00	180 483,90	100,0	45,6
		8110W	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	396 000,00	180 483,90	100,0	45,6
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	278 027,87	183 327,87	1,1	65,9
	75814		Różne rozliczenia finansowe	183 327,87	183 327,87	100,0	100,0
		4150W	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	183 327,87	183 327,87	100,0	100,0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	94 700,00	0,00	0,0	0,0
		4810W	Rezerwy	94 700,00	0,00	0,0	0,0
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	9 751 158,18	4 982 438,47	30,5	51,1
	80101		Szkoły podstawowe	6 855 509,50	3 581 606,42	71,9	52,2
		2590W	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publ. jedn. syst.ośw. prow. przez os. pr. in. niż JST oraz os. fiz	803 329,32	401 664,66	11,2	50,0
		2830W	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	1 728,00	1 728,00	0,0	100,0
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	241 805,82	107 414,24	3,0	44,4
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	500 400,07	307 977,71	8,6	61,5
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 944,98	46 453,87	1,3	99,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	750 302,02	358 371,90	10,0	47,8
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	106 741,86	36 301,80	1,0	34,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	228 064,31	143 664,69	4,0	63,0
		4240W	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	24 148,41	16 295,27	0,5	67,5
		4260W	Zakup energii	55 796,52	36 208,61	1,0	64,9
		4270W	Zakup usług remontowych	33 050,00	3 739,20	0,1	11,3
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	17 788,40	3 405,00	0,1	19,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	38 060,70	22 099,60	0,6	58,1
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 352,40	905,03	0,0	38,5

		4410W	Podróże służbowe krajowe	2 703,00	316,00	0,0	11,7
		4430W	Różne opłaty i składki	12 793,67	7 160,68	0,2	56,0
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	209 284,00	156 963,00	4,4	75,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów JST	5 340,00	408,42	0,0	7,6
		4530W	Podatek od towarów i usług (VAT).	250,00	0,00	0,0	0,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 300,00	1 421,00	0,0	43,1
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	22 331,15	3 774,87	0,1	16,9
		4790W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 446 182,22	1 630 840,82	45,5	47,3
		4800W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	302 812,65	294 492,05	8,2	97,3
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	392 868,20	213 901,73	4,3	54,4
		2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	79 544,16	39 772,08	18,6	50,0
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 416,80	6 705,03	3,1	58,7
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 302,00	7 112,84	3,3	57,8
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	255,85	0,00	0,0	0,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 698,12	18 160,98	8,5	57,3
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	4 541,55	2 206,15	1,0	48,6
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	23 020,60	13 457,14	6,3	58,5
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	814,00	0,00	0,0	0,0
		4260W	Zakup energii	5 877,29	3 323,18	1,6	56,5
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	139,10	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	23 234,70	18 847,44	8,8	81,1
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	295,00	105,08	0,0	35,6
		4430W	Różne opłaty i składki	1 027,00	290,77	0,1	28,3
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 749,44	8 063,00	3,8	75,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	470,00	49,38	0,0	10,5
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 133,17	764,38	0,4	67,5
		4790W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	172 977,67	84 007,80	39,3	48,6
		4800W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 371,75	11 036,48	5,2	82,5
	80104		Przedszkola	1 098 355,25	589 924,15	11,8	53,7
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 162,40	13 898,61	2,4	49,4
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	193 466,14	95 305,82	16,2	49,3
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 969,40	14 475,72	2,5	90,6

		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 001,48	52 833,51	9,0	48,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	15 760,45	6 561,06	1,1	41,6
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	47 960,00	37 940,60	6,4	79,1
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 400,00	182,82	0,0	7,6
		4260W	Zakup energii	14 990,00	8 888,97	1,5	59,3
		4270W	Zakup usług remontowych	10,00	0,00	0,0	0,0
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	1 400,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	124 540,00	93 301,65	15,8	74,9
		4330W	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	83 000,00	20 396,96	3,5	24,6
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	950,00	364,00	0,1	38,3
		4410W	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	2 793,20	1 615,45	0,3	57,8
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 660,00	17 745,00	3,0	75,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 230,00	170,40	0,0	13,9
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 692,68	1 035,84	0,2	28,1
		4790W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	394 858,69	197 738,72		
		4800W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	33 410,81	27 469,02	4,7	82,2
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	681 383,38	315 053,07	6,3	46,2
		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	21 383,38	14 968,37	4,8	70,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	660 000,00	300 084,70	95,2	45,5
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	33 419,63	16 585,40	0,3	49,6
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	811,79	199,00	1,2	24,5
		4300W	Zakup usług pozostałych	19 000,00	13 600,00	82,0	71,6
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 607,84	2 786,40	16,8	20,5
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	18 110,00	9 103,34	0,2	50,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	17 100,00	8 878,29	97,5	51,9
		4260W	Zakup energii	310,00	72,83	0,8	23,5
		4270W	Zakup usług remontowych	300,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	400,00	152,22	1,7	38,1

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	106 797,41	41 178,06	0,8	38,6
	2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	24 594,56	12 297,30	29,9	50,0
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 840,17	3 511,08	8,5	32,4
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 553,12	502,03	1,2	32,3
	4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	0,00	0,0	0,0
	4300W	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,0	0,0
	4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	656,34	377,30	0,9	57,5
	4790W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	64 953,22	24 490,35	59,5	37,7
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	326 148,38	110 263,15	2,2	33,8
	2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	59 652,03	29 826,00	27,0	50,0
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 257,20	13 627,47	12,4	46,6
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 993,51	9 708,01	8,8	26,2
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	6 057,79	905,63	0,8	14,9
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,0	0,0
	4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 000,00	1 607,93	1,5	11,5
	4300W	Zakup usług pozostałych	800,00	0,00	0,0	0,0
	4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 426,60	103,64	0,1	7,3
	4790W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	176 961,25	54 484,47	49,4	30,8
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	23 671,00	4 584,69	0,1	19,4
	2830W	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	4 584,69	4 584,69	100	100
	4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	19 086,31	0,00	0,0	0,0
80195		Pozostała działalność	214 895,43	100 238,46	2,0	46,6
	3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 413,31	880,95	0,9	6,1
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 354,50	0,00	0,0	0,0

		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 383,03	1 968,65	2,0	15,9
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 537,65	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	9 078,00	6 708,50	6,7	73,9
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	106 813,00	80 109,00	79,9	75,0
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	258,89	0,00	0,0	0,0
		4790W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	63 057,05	10 571,36	10,5	16,8
851			OCHRONA ZDROWIA	248 835,30	73 729,39	0,5	29,6
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	26 370,00	13 274,71	18,0	50,3
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 200,00	290,70	2,2	13,2
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	2 900,00	1 700,00	12,8	58,6
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	15 600,00	8 782,20	66,2	56,3
		4260W	Zakup energii	4 500,00	2 440,31	18,4	54,2
		4270W	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	570,00	61,50	0,5	10,8
	85153		Zwalczanie narkomanii	12 000,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	-	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	-	0,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	0,00	-	0,0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	195 278,63	45 321,01	61,5	23,2
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 067,00	1 291,50	2,8	25,5
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	500,00	183,75	0,4	36,8
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	17 370,00	38,3	38,6
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	49 000,00	5 684,35	12,5	11,6
		4220W	Zakup środków żywności	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	66 711,63	11 182,41	24,7	16,8
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	28 000,00	9 609,00	21,2	34,3
	85195		Pozostała działalność	15 186,67	15 133,67	20,5	99,7
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 537,61	12 537,61	27,7	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 143,92	2 143,92	4,7	100,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	272,14	272,14	0,6	100,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	233,00	180,00	0,4	77,3
852			POMOC SPOŁECZNA	4 009 745,18	2 063 695,08	12,6	51,5
	85202		Domy pomocy społecznej	324 000,00	170 031,28	8,2	52,5

		4330W	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	324 000,00	170 031,28	100,0	52,5
	85203		Ośrodki wsparcia	1 164 000,00	511 325,28	24,8	43,9
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	350,00	0,0	0,0
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	650 000,00	278 171,24	54,4	42,8
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 000,00	40 300,66	7,9	91,6
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 000,00	47 910,77	9,4	43,2
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	12 500,00	4 233,53	0,8	33,9
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00	23 057,08	4,5	51,2
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	95 000,00	45 929,63	9,0	48,3
		4220W	Zakup środków żywności	30 138,50	16 380,75	3,2	54,4
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	0,00	0,0	0,0
		4260W	Zakup energii	7 000,00	6 637,66	1,3	94,8
		4270W	Zakup usług remontowych	25 000,00	3 472,10	0,7	13,9
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	839,19	0,2	55,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	100 000,00	21 501,90	4,2	21,5
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 139,04	0,2	38,0
		4410W	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	5 500,00	3 935,60	0,8	71,6
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 861,50	14 146,13	2,8	75,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	324,00	0,1	32,4
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00	2 996,00	0,59	33,3
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	0,00	0,00	0,0
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 400,00	18,40	0,0	0,5
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	600,00	18,40	0,0	3,1
		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.	35 010,00	14 127,06	0,7	40,4
		4130W	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	35 010,00	14 127,06	100,0	40,4
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	232 962,00	52 401,91	2,5	22,5

		3110W	Świadczenia społeczne	210 762,00	52 401,91	100,0	24,9
		3119W	Świadczenia społeczne	18 200,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,0	0,0
	85215		Dodatki mieszkaniowe	36 024,18	27 444,52	1,3	76,2
		3110W	Świadczenia społeczne	36 024,18	27 444,52	100,0	76,2
	85216		Zasilki stałe	291 014,00	165 784,60	8,0	57,0
		3110W	Świadczenia społeczne	291 014,00	165 784,60	100,0	57,0
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	832 971,00	433 530,39	21,0	52,0
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	0,00	0,0	0,0
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 600,00	1 250,00	0,3	18,9
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	560 334,00	274 948,69	63,4	49,1
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 153,00	38 809,15	9,0	96,7
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	92 441,00	50 477,27	11,6	54,6
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	10 186,00	4 897,31	1,1	48,1
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	6 976,68	1,6	58,1
		4260W	Zakup energii	6 000,00	3 900,57	0,9	65,0
		4270W	Zakup usług remontowych	800,00	246,00	0,1	30,8
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	490,00	0,1	40,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	68 972,98	28 904,57	6,7	41,9
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 700,00	2 274,80	0,5	48,4
		4410W	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	1 164,33	0,3	29,1
		4430W	Różne opłaty i składki	400,00	0,00	0,0	0,0
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 184,02	17 184,02	4,0	100,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	2 007,00	0,5	50,2
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	144 966,00	34 885,14	1,7	24,1
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 517,00	4 881,58	14,0	23,8
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 175,00	401,56	1,2	34,2
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	119 146,00	28 348,30	81,3	23,8
		4410W	Podróże służbowe krajowe	3 009,00	1 253,70	3,6	41,7
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 119,00	0,00	0,0	0,0
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	220 500,00	76 466,03	3,7	34,7
		3110W	Świadczenia społeczne	217 500,00	76 466,03	100,0	35,2
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,0	0,0
	85295		Pozostała działalność	724 898,00	577 680,47	28,0	79,7

		3110W	Świadczenia społeczne	681 594,00	566 583,99	98,1	83,1
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 837,00	7 260,00	1,3	22,1
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 601,07	1 250,17	0,2	22,3
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	792,12	177,87	0,0	22,5
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 094,00	587,24	0,1	53,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	2 979,81	1 821,20	0,3	61,1
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	131 724,00	59 949,45	0,4	45,5
	85395		Pozostała działalność	131 724,00	59 949,45	100,0	45,5
		3110W	Świadczenia społeczne	16 200,00	14 700,00	3,4	90,7
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	324,00	294,00	0,1	90,7
		4017W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 110,00	37 840,00	8,7	39,4
		4117W	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 924,00	6 443,85	1,5	38,1
		4127W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 166,00	671,60	0,2	31,0
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	104 568,58	91 064,30	0,6	87,1
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	5 568,58	2 784,30	3,1	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	5 568,58	2 784,30	100,0	50,0
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	92 500,00	88 280,00	96,9	95,4
		3240W	Stypendia dla uczniów	92 500,00	88 280,00	100,0	95,4
	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	6 369 844,00	4 273 119,83	26,1	67,1
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 427 325,00	2 334 562,53	54,6	96,2
		3110W	Świadczenia społeczne	2 419 315,00	2 327 048,70	99,7	96,2
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 010,00	3 010,00	0,1	100,0
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 959,00	2 958,00	0,1	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 028,00	1 028,00	0,0	100,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,00	147,00	0,0	100,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	727,42	232,25	0,0	31,9
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	138,58	138,58	0,0	100,0
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 712 773,00	1 831 253,60	42,9	49,3

		3110W	Świadczenia społeczne	3 602 584,00	1 765 572,94	96,4	49,0
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 700,00	40 986,00	2,2	54,1
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 422,00	6 337,13	0,3	98,7
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 228,00	7 516,76	0,4	52,8
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 025,00	1 159,39	0,1	57,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4260W	Zakup energii	400,00	400,00	0,0	100,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	6 901,80	6 203,72	0,3	89,9
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	402,00	167,46	0,0	41,7
		4410W	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,0	0,0
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 910,20	2 910,20	0,2	100,0
	85503		Karta Dużej Rodziny	212,00	0,00	0,0	0,0
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	212,00	0,00	100,0	0,0
	85504		Wspieranie rodziny	47 527,00	16 253,70	0,4	34,2
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 406,00	0,00	0,0	0,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	912,00	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	37 200,00	15 000,00	92,3	40,3
		4410W	Podróże służbowe krajowe	3 009,00	1 253,70	7,7	41,7
	85508		Rodziny zastępcze	77 470,00	35 018,59	0,8	45,2
		4430W	Różne opłaty i składki	77 470,00	35 018,59	100,0	45,2
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	25 122,00	12 121,09	0,3	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	25 122,00	12 121,09	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	78 412,00	43 097,32	1,0	54,96
		4130W	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	78 412,00	43 097,32	100,0	54,96
	85595		Pozostała działalność	1 003,00	813,00	0,0	81,06
		3110W	Świadczenia społeczne	973,00	813,00	100	83,56
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30,00	0,00	-	-
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 845 681,92	836 838,42	5,1	45,3
	90002		Gospodarka odpadami	1 323 662,97	592 816,06	70,8	44,8
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 500,00	25 121,55	4,2	50,8

		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 006,48	4 006,48	0,7	100,0
		4100W	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	23 000,00	10 656,00	1,8	46,3
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 493,52	4 433,10	0,7	46,7
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 400,00	635,15	0,1	45,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 232 000,00	545 923,22	92,1	44,3
		4430W	Różne opłaty i składki	1 900,00	646,27	0,1	34,0
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 662,97	1 394,29	0,2	83,8
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,0	0,0
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	115 102,00	49 685,60	5,9	43,2
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	113,98	0,2	2,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	109 602,00	49 571,62	99,8	45,2
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	6 000,00	1 002,07	0,1	16,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 002,07	2,0	25,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,0	0,0
	90013		Schroniska dla zwierząt	4 400,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	4 400,00	0,00	0,0	0,0
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	281 201,50	173 622,91	20,7	61,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	0,00	0,0	62,0
		4260W	Zakup energii	150 000,00	78 731,81	45,3	52,5
		4270W	Zakup usług remontowych	50 400,00	24 600,00	14,2	22,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	77 301,50	70 291,10	40,5	57,5
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 900,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,0	0,0
	90095		Pozostała działalność	110 415,45	19 711,78	2,4	17,9
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	308,78	1,6	6,9
		4270W	Zakup usług remontowych	13 900,00	12 000,00	60,9	86,3
		4300W	Zakup usług pozostałych	80 015,45	5 705,00	28,9	7,1
		4390W	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	6 000,00	1 698,00	8,6	28,3
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	924 184,64	446 147,59	2,7	48,3
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	729 771,10	352 647,59	79,0	48,3
		2480W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	625 221,10	285 000,00	80,8	45,6

		2800W	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00	15 000,00	4,3	100,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	3 750,00	320,39	0,1	8,5
		4260W	Zakup energii	41 000,00	33 628,18	9,5	82,0
		4270W	Zakup usług remontowych	18 500,00	10 000,00	2,8	54,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	26 300,00	8 699,02	2,5	33,1
	92116		Biblioteki	189 413,54	93 500,00	21,0	49,4
		2480W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	189 413,54	93 500,00	100,0	49,4
	92195		Pozostała działalność	5 000,00	0,00	0,0	0,0
		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
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	61 000,00	34 838,54	0,2	57,1
	92601		Obiekty sportowe	14 100,00	4 035,78	11,6	28,6
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	1 734,81	43,0	28,9
		4260W	Zakup energii	5 600,00	1 763,47	43,7	31,5
		4270W	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	-	-
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 500,00	537,50	13,3	35,8
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	46 900,00	30 802,76	88,4	65,7
		2820W	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	20 000,00	64,9	100,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	21 600,00	8 733,00	28,4	40,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 800,00	2 069,76	6,7	43,1
		4220W	Zakup środków żywności	500,00	0,00	0,0	0,0
Razem wydatki bieżące				30 325 630,03	16 358 937,53	84,79	53,94
Wydatki majątkowe							
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	3 623 130,00	251 372,10	8,6	6,9
	01043	§/zadanie	Infrastruktura wodociągowa wsi	544 000,00	148 400,00	59,0	27,3
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	544 000,00	148 400,00	100,0	27,3
		901005	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sapłaty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty – środki wł	21 000,00	0,00	0,0	0,0
		901012	Budowa studni głębinowej nr 3 do obsługi SUW Dźwierzuty- środki własne	38 000,00	0,00	0,0	0,0
		901018	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach, dz. nr 693/2 – środki własne	150 000,00	0,00	0,0	0,0
		901055	Budowa studni głębinowej w Orzynach dz. nr 149/3 - studnia nr 2 – środki własne	25 000,00	0,00	0,0	0,0
		901057	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w m. Orzyny, dz. nr 190/1, 190/4 i 204/3 gm. Dźwierzuty – środki własne	10 000,00	0,00	0,0	0,0
		901085	Rozbudowa sieci wodociągowej na działkach nr 92, 118/56, 118/33, 118/31 obręb Dąbrowa, gmina Dźwierzuty; środki z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę	170 000,00	148 400,00	100,0	87,3

		901086	Rozbudowa sieci wodociągowej od dz. nr 152/52 do dz. nr 157/109 i od dz. nr 167/14 do dz. nr 179/71 w miejscowości Linowo, obr. Linowo, gm. Dźwierzuty - III etap; środki z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę	130 000,00	0,00	0,00	0,0
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 079 130,00	102 972,10	41,0	3,3
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 079 130,00	102 972,10	100,0	3,3
		901001	Budowa płyty na prasowy osad w Oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach – środki własne	19 000,00	19 000,00	18,5	100,0
		901022	Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej; - środki własne, RFIL edycja tereny po PGR 2.001.600 zł oraz 562.500 zł z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie kanalizacji.	2 564 100,00	0,00	0,0	0,0
		901066	Modernizacja przepompowni ścieków w miejscowości Małszewko, w tym kwota 147.500 zł finansowana z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie kanalizacji,	147 500,00	0,00	0,0	0,0
		901063	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Rummy dz. nr 237 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty (na wykonanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego PFU) – środki własne	29 920,00	22 140,00	21,5	74,0
		901064	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Łupowo dz. nr 181/2 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty (na wykonanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego PFU) – środki własne	28 690,00	0,00	0,0	0,0
		901065	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Julianowo dz. nr 126/20 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty (na wykonanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego PFU) – środki własne	29 920,00	0,00	0,0	0,0
		901087	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działce numer 171/103 obręb Orzyny, gmina Dźwierzuty; środki z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie kanalizacji;	100 000,00	0,00	0,0	0,0
		901088	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działkach numer 197, 241, 239 obręb Jeleniowo, gmina Dźwierzuty; środki z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie kanalizacji;	90 000,00	0,00	0,0	0,0
		901009	Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w m. Nowe Kiejuty, Jabłonka i Olszewki do oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach wraz z kolektorem tłocznym - I etap od msc. Dźwierzuty do msc. Olszewki – środki własne	70 000,00	61 832,10	60,0	88,3
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 318 626,78	912 621,00	31,1	69,2
	60016		Drogi publiczne gminne	1 307 626,78	912 621,00	100,00	69,8
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 307 626,78	912 621,00	100,00	69,8
		901025	Przebudowa drogi gminnej w m. Jeleniowo, dz. nr 156, gm. Dźwierzuty – środki własne	15 000,00	0,00	0,0	0,0
		901029	Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działki nr 3 i 17/22 w miejscowości Stankowo , gmina Dźwierzuty ; ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 392.319,31 zł i środki własne	800 163,77	792 243,35	86,8	99,0
		901067	Wykonanie dwóch chodników na dz. nr 17/22 m. Stankowo, gm. Dźwierzuty – środki własne	22 169,08	0,00	0,0	0,0
		901033	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	0,0	0,0
		901054	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 350 w Targowie, gm. Dźwierzuty - środki własne gminy,	20 000,00	0,00	0,0	0,0
		901058	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 387 w Targowie, gm. Dźwierzuty – środki własne;	20 000,00	0,00	0,0	0,0
		901070	Przebudowa drogi gminnej w m. Łupowo dz. nr 158 – środki własne;	18 000,00	0,00	0,0	0,0
		901071	Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Olszewki dz. nr 312/5 – środki własne;	18 000,00	0,00	0,0	0,0
		901072	Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195060N w m. Orzyny dz. nr 222 – środki własne;	20 000,00	0,00	0,0	0,0
		901073	Przebudowa drogi gminnej w m. Orzyny dz. nr 159 – środki własne	15 000,00	0,00	0,0	0,0

		901074	Przebudowa dróg gminnych w m. Orzyny dz. nr 73, 76/1, 76/2, 172 – środki własne;	20 000,00	0,00	0,0	0,0
		901075	Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Grądy dz. nr 40/19 – środki własne;	18 000,00	0,00	0,0	0,0
		901068	Modernizacja fragmentu drogi gminnej dz. nr 292 i 288/5, obr. Rumy, gm. Dźwierzuty, z udziałem dofinansowania Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 20.000,00 zł związanego z wyłączeniami z produkcji gruntów rolnych;	50 000,00	0,00	0,0	0,0
		901036	Budowa chodnika i przebudowa sieci elektroenergetycznej przy drodze dz. nr 330 i 729 w miejscowości Dźwierzuty – środki własne ;	79 000,00	0,00	0,0	0,0
		901077	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 51 w Malszewku, gm. Dźwierzuty – środki własne	10 000,00	150,00	0,0	1,5
		901047	Modernizacja drogi gminnej ul. Kościelna w m. Dźwierzuty na dz. nr 859, 855/2, obr. Dźwierzuty ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	168 293,93	120 227,65	13,2	71,4
	60017		Drogi wewnętrzne	11 000,00	0,00	0,0	0,0
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	0,00	0,0	0,0
		901020	Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr 772/1 w miejscowości Dźwierzuty – środki własne;	11 000,00	0,00	0,00	0,0
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	797 900,00	729 797,21	24,9	91,5
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	60 000,00	52 097,21	7,14	86,8
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	52 097,21	100,00	86,8
		901000	Nabycie praw majątkowych do nieruchomości – środki własne	60 000,00	52 097,21	100,0	86,8
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	60 200,00	0,00	0,0	0,0
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 200,00	0,00	0,0	0,0
		901013	Przebudowa mieszkań komunalnych i instalacji elektrycznej w budynku mieszkalnym w m. Orzyny, dz. nr 72/23 gm. Dźwierzuty – środki własne;	11 000,00	0,00	0,0	0,0
		901043	Budowa dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych oraz towarzyszących budynków gospodarczych wraz z infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu, na części działki nr ew. 226/52 w obr. geod. Orzyny, gm. Dźwierzuty – środki własne	49 200,00	0,00	0,0	0,0
	70095		Pozostała działalność	677 700,00	677 700,00	92,9	100,0
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	677 700,00	677 700,00	100,00	100,0
		901003	objęcie udziałów w spółce: Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Północ" Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie, ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa z przeznaczeniem na budowę dwóch budynków mieszkaniowych wielorodzinnych oraz budynków gospodarczych wraz z infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu dz. 226/52 Orzyny gm. Dźwierzuty	677 700,00	677 700,00	100,0	100,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	193 890,00	0,00	0,0	0,0
	75095		Pozostała działalność	193 890,00	0,00	0,0	0,0
		6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	193 890,00	0,00	0,0	0,0
		901010	Zakup sprzętu komputerowego, wyposażenia i usług towarzyszących w ramach projektu pn. "Cyfryzacja Gminy Dźwierzuty" PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działanie: Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	193 890,00	0,00	0,0	0,0
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	777 482,97	200 600,00	6,8	25,8
	75412		Ochotnicze straże pożarne	560 382,97	600,00	0,3	0,1
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	560 382,97	600,00	0,3	0,1

		901051	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. 659/2, 655, 668, 669, 420 - Etap I ; z dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	500 500,00	0,00	0,0	0,0
		901051	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. 659/2, 655, 668, 669, 420 - Etap I - środki własne	59 882,97	600,00	100,0	1,0
	75414		Obrona cywilna	17 100,00	0,00	0,0	0,0
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 100,00	0,00	0,0	0,0
		901000	Zakup zbiornika do magazynowania oleju napędowego ze środków rezerwy na zarządzanie kryzysowe, w związku z działaniami militarnymi na Ukrainie	17 100,00	0,00	0,0	0,0
	75495		Pozostała działalność	200 000,00	200 000,00	99,7	100,0
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	200 000,00	200 000,00	100,0	100,0
			Wpłata ze środków budżetu gminy na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na realizację zadania „Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych dla Państwowej Straży Pożarnej z terenu Województwa Warmińsko-Mazurskiego”.	200 000,00	200 000,00	100,0	100,0
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 521 174,81	5 726,00	0,2	0,1
	80104		Przedszkola	4 521 174,81	5 726,00	100,0	0,1
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 521 174,81	5 726,00	100,0	0,1
		901021	Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7 z udziałem dofinansowania w ramach programu Polski Ład	4 521 174,81	5 726,00	100,0	0,1
852			POMOC SPOŁECZNA	210 598,89	0,00	0,0	0,0
	85203		Ośrodki wsparcia	210 598,89	0,00	0,0	0,0
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	210 598,89	0,00	0,0	0,0
			Zmiana sposobu użytkowania budynku Szkoły na Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach - plan finansowy ŚDS z dotacji budżetu państwa	207 127,00	0,00	0,0	0,0
		901017	Zmiana sposobu użytkowania budynku Szkoły na Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach - środki własne gminy	3 471,89	0,00	0,0	0,0
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	310 000,00	3 700,00	0,1	1,2
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	30 000,00	3 000,00	81,1	10,0
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	3 000,00	100,0	10,0
		901000	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - dofinansowanie wymiany źródeł ciepła (dotacja na wymianę kotłów węglowych po 3.000,00 zł)	30 000,00	3 000,00	100,0	10,0
	90095		Pozostała działalność	280 000,00	700,00	18,9	0,3
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	0,00	0,0	0,0
		901006	"Urządzenie miejsca integracji mieszkańców Malszewka, dz. nr 21 w msc. Malszewko, obr. Dźwierzuty", z udziałem dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, z programu "Aktywna Wieś Warmii, Mazur i Powiśla" w 2022 r., w kwocie 20.000,00 zł	40 000,00	0,00	0,0	0,0
		901007	"Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na działce nr 167 w msc. Łupowo" z udziałem dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, z programu "Małe Granty Sołeckie Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego" w 2022 r., w kwocie 20.000,00 zł	40 000,00	0,00	0,0	0,0

		6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	122 805,00	0,00	0,0	0,0
		901037	"Park Bab Pruskich w Targowie , dz. nr 357, gm. Dźwierzuty"; PROW na lata 2014-2020 , w ramach poddziałania: 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” - planowane dofinansowanie z UE.	122 805,00	0,00	0,0	0,0
		6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	77 195,00	700,00	100,0	0,9
		901037	"Park Bab Pruskich w Targowie , dz. nr 357, gm. Dźwierzuty"; PROW na lata 2014-2020, - środki własne	77 195,00	700,00	100,0	0,9
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 113 327,67	818 174,21	27,9	73,5
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 113 327,67	818 174,21	100,0	73,5
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	235 046,33	0,00	0,0	0,0
		901046	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Orzyny na dz. nr 192/1, gm. Dźwierzuty, w ramach zadania pn. "Działania zmierzające do przeciwdziałania COVID-19 na terenie gminy Dźwierzuty", środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Konkurs Rosnąca odporność , m.in. stworzenie w wybudowanej świetlicy punktu szczepień przeciwko COVID-19	235 046,33	0,00	0,00	0,00
		6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330 881,18	324 900,07	39,7	98,2
		901032	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"	330 881,18	324 900,07	100,0	98,2
		6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	547 400,16	493 274,14	60,3	90,1
		901032	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach; - środki własne	547 400,16	493 274,14	100,0	90,1
926			KULTURA FIZYCZNA	25 000,00	12 054,00	0,4	48,2
	92601		Obiekty sportowe	25 000,00	12 054,00	100,0	48,2
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	12 054,00	100,0	48,2
		901031	Wykonanie boiska sportowego w Kałęczynie dz. nr 66/71 obr. Rańsk, gm. Dźwierzuty (zakup i montaż piłkochwytyów) – środki własne	25 000,00	12 054,00	100,0	48,2
Razem wydatki majątkowe				12 891 131,12	2 934 044,52	15,21	22,76
Ogółem wydatki				43 216 761,15	19 292 982,05	100,0	44,64

Powyższe zestawienie tabelaryczne obrazuje wydatki poniesione w I półroczu w 2022 roku, z wyszczególnieniem planu po zmianach na dzień 30.06.2022 r.

Wydatki budżetowe w I półroczu w 2022 roku wykonano w kwocie **19 292 982,05 zł**, co stanowi 44,64 % w stosunku do planowanych wydatków w skali roku **43 216 761,15 zł**, w tym:

- wydatki bieżące na plan **30 325 630,03 zł** wykonano w kwocie **16 358 937,53 zł**, co stanowi 53,94 %,
- wydatki majątkowe na plan **12 891 131,12 zł** wykonano w kwocie **2 934 044,52 zł**, co stanowi 22,76 %.

Planowane finansowanie wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

Lp.	Źródło finansowania	Kwota w zł
1	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	235 046,33
2	Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych (RFIL)	2 670 393,93
3	Rządowy Fundusz Polski Ład	3 351 894,50
4	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	392 319,31
5	Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa	677 700,00
6	uzupełnienie subwencji ogólnej -wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę	300 000,00
7	uzupełnienie subwencji ogólnej - wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji	900 000,00
8	dotacja z budżetu państwa (Urząd Wojewódzki) dla ŚDS	207 127,00
9	dotacje od samorządów (Urząd Marszałkowski)	60 000,00
Razem śr. krajowe		8 794 481,07
10	finansowanie UE	647 576,18
11	środki własne /kredyt	3 449 073,87
Razem środki na wydatki majątkowe		12 891 131,12

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

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	struktura
WYDATKI BIEŻĄCE				
1. WYNAGRODZENIA I POCHODNE	11 372 404,89	5 660 693,45	49,78	34,60
2. ZADANIA STATUTOWE	7 584 545,90	4 100 561,34	54,06	25,07
3. DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE	1 855 019,36	921 125,40	49,66	5,63
4. ŚWIADCZENIA NA RZECZ OS. FIZ.	8 284 509,88	5 451 117,99	65,80	33,32
5. PROGRAMY Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE	833 150,00	44 955,45	5,40	0,28
6. OBSŁUGA DŁUGU	396 000,00	180 483,90	45,58	1,10
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	30 325 630,03	16 358 937,53	53,94	84,79
WYDATKI MAJĄTKOWE				
1. INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE, W TYM FINANSOWANE:	11 983 431,12	2 053 344,52	17,13	69,98
A) ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH	3 219 073,87	1 067 497,49	33,16	51,99
B) ZE ŚRODKÓW UNII	647 576,18	324 900,07	50,17	15,82
C) Z DOTACJI, POMOCY I FUNDUSZY KRAJOWYCH	8 793 803,37	660 946,96	7,52	32,19
2. ZAKUP I OBJĘCIE AKCJI I UDZIAŁÓW	677 700,00	677 700,00	100,00	23,10
3. PRZEKAZANE DOTACJE NA INWESTYCJE	230 000,00	203 000,00	88,26	6,92
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	12 891 131,12	2 934 044,52	22,76	15,21
OGÓŁEM WYDATKI	43 216 761,15	19 292 982,05	44,64	100,00

W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia wraz z pochodnymi na plan 11 372 404,89 zł, wydatkowano 5 660 693,45 zł, co stanowi 49,78 % wykonania w stosunku do planu i 34,60 % wykonanych wydatków bieżących. W pozostałym zakresie wydatki bieżące w I półroczu 2022 r., poniesiono na:

- zadania statutowe 4 100 561,34 zł, które stanowią 25,07 % wydatków bieżących,
- udzielone dotacje 921 125,40 zł – 5,63 %,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
(świadczenia pracownicze i pomoc społeczna) 5 451 117,99 zł – 33,32 %,
- projekty współfinansowane z udziałem środków UE 44 955,45 zł – 0,28 %,
- na obsługę długu z tytułu pobranych kredytów i pożyczek 180 483,90 zł – 1,10%.

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 **814 634,64 zł**, przekazano **378 500,00 zł**, co stanowi 46,46 % planu, w tym :

- Gminny Ośrodek Kultury na plan 625 221,10 zł, wydatkowano 285 000,00 zł, co stanowi 45,6 % planu,
- Biblioteka Publiczna na plan 189 413,54 zł, wydatkowano 93 500,00 zł, co stanowi 49,4 % planu.

W Gminie Dźwierzuty obecnie **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 2022 r.

Wydatki inwestycyjne i na zakupy inwestycyjne zaplanowano w I półroczu 2022 r. na kwotę 11 983 431,12 zł, wykonano je w wysokości 2 053 344,52 zł, tj. w 17,13 %, z tego :

- ze środków własnych w wysokości 1 067 497,49 zł,
- ze środków zagranicznych 324 900,07 zł,

- z pozostałych źródeł – fundusze krajowe, budżet państwa, dotacje od samorządów 660 946,96 zł.

Realizacja inwestycji planowanych do wykonania w 2022 r. przebiega następująco:

- 1) Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sąpląty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty – zadanie planowane do realizacji etapami, w 2019 r. została zawarta umowa na sporządzenie dokumentacji projektowej, przedłużono termin wykonania dokumentacji, prace w trakcie realizacji;
- 2) Budowa studni głębinowej nr 3 do obsługi SUW Dźwierzuty – wykonano odwiert rozpoznawczy do głębokości 202 m; podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej na realizację zadania, prace w trakcie;
- 3) Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach, dz. nr 693/2 – trwają prace na etapie sporządzania dokumentacji projektowej;
- 4) Budowa studni głębinowej w Orzynach dz. nr 149/3 - studnia nr 2, prace w trakcie sporządzenia dokumentacji;
- 5) Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w m. Orzyny, dz. nr 190/1, 190/4 i 204/3 gm. Dźwierzuty, prace w trakcie sporządzenia dokumentacji;
- 6) Rozbudowa sieci wodociągowej na działkach nr 92, 118/56, 118/33, 118/31 obręb Dąbrowa, gmina Dźwierzuty, zadanie finansowane środkami z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, gotowa jest dokumentacja projektowa, trwają prace związane z wykonaniem dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania zamówienia publicznego;
- 7) Rozbudowa sieci wodociągowej od dz. nr 152/52 do dz. nr 157/109 i od dz. nr 167/14 do dz. nr 179/71 w miejscowości Linowo, obr. Linowo, gm. Dźwierzuty - III etap, zadanie finansowane środkami z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, podpisano umowę Nr RR.I.15.2022.MZD w dniu 29 kwietnia 2022 r. na wykonanie dokumentacji technicznej, prace w trakcie realizacji;
- 8) Budowa płyty na prasowany osad w Oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach – zadanie wykonano (sporządzono dokumentację) i rozliczono w m-cu kwietniu 2022 r.;
- 9) Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej – została zawarta umowa RR-I.41.2020.MZD w dniu 14.12.2020 r. na wykonanie projektu budowlanego prace w trakcie - finansowanie zadania środkami własnymi oraz pochodzącymi z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (edycja - tereny po PGR) w kwocie 2 001 600,00 zł, oraz w kwocie 562 500,00 zł z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie kanalizacji, prace wynikające z umowy są w trakcie realizacji;

- 10) Modernizacja przepompowni ścieków w miejscowości Małszewko, finansowanie zadania środkami w kwocie 147 500,00 zł z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie kanalizacji, podpisano umowę Nr RR-I.24.2022.MZD w dniu 29.06.2022 r. na wykonanie zadania, prace planowane do zakończenia i rozliczenia w m-cu lipcu 2022 r;
- 11) Planowane zadania inwestycyjne w zakresie Poprawy gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty, obejmujące w bieżącym roku wykonanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego PFU biologicznych oczyszczalni ścieków dla poniżej wyszczególnionych miejscowości, są na następującym etapie :
- Rummy dz. nr 237 - zawarto umowę na sporządzenie dokumentacji, prace zakończono i rozliczono w m-cu kwietniu 2022 r. na kwotę 22 140,00 zł;
 - Łupowo dz. nr 181/2 oraz Julianowo dz. nr 126/20 – zawarto umowę na sporządzenie dokumentacji, prace w trakcie realizacji;
- 12) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działce numer 171/103 obręb Orzyny, gmina Dźwierzuty, zadanie finansowane środkami z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie kanalizacji, podpisano umowę nr RR-I.11.2022.MZD w dniu 5.04.2022 r., na sporządzenie dokumentacji, zadanie planowane do zakończenia i rozliczenia w m-cu lipcu 2022 r. na kwotę 92 000,00 zł;
- 13) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działkach numer 197, 241, 239 obręb Jeleniowo, gmina Dźwierzuty, zadanie finansowane środkami z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie kanalizacji, podpisano umowę nr RR-I.12.2022.MZD w dniu 5.04.2022 r. na sporządzenie dokumentacji, zadanie planowane do zakończenia i rozliczenia w m-cu lipcu 2022 r. na kwotę 82 000,00 zł;
- 14) Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w m. Nowe Kiejkuty, Jabłonka i Olszewki do oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach wraz z kolektorem tłocznym - I etap od msc. Dźwierzuty do msc. Olszewki - zawarto umowę Nr RR-FE.7313.9.2022/MS w dniu 23.03.2022 r. na opracowanie analizy efektywności kosztowej oraz umowę nr RR-I.4.2022 MZD w dniu 22.03.2022 r. na wykonanie dokumentacji PFU; zadanie zakończono i rozliczono w m-cu kwietniu 2022 r., na łączną kwotę 61 832,10 zł;
- 15) Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działki nr 3 i 17/22 w miejscowości Stankowo, gmina Dźwierzuty, zadanie zakończono i rozliczono w I półroczu 2022 r. na łączną kwotę 792 243,35 zł, finansowane z udziałem środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 392 319,31 zł;
- 16) Wykonanie dwóch chodników na dz. nr 17/22 m. Stankowo, gm. Dźwierzuty – zadanie planowane do wykonania i rozliczenia w miesiącu lipcu 2022 r. na kwotę 22 169,08 zł;

- 17) Przebudowa drogi gminnej nr 195019N, dz. nr 622, ul. Krótka oraz zjazdu na DK 57 w Dźwierzutach, zawarto umowę na wykonanie projektu technicznego, prace w trakcie realizacji;
- 18) Zawarto umowy na wykonanie dokumentacji technicznej dotyczącej dróg gminnych:
- Przebudowa drogi gminnej dz. nr 350 w Targowie, gm. Dźwierzuty,
 - Przebudowa drogi gminnej dz. nr 387 w Targowie, gm. Dźwierzuty,
 - Przebudowa drogi gminnej w m. Łupowo dz. nr 158,
 - Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Olszewki dz. nr 312/5,
 - Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195060N w m. Orzyny dz. nr 222,
 - Przebudowa drogi gminnej w m. Orzyny dz. nr 159,
 - Przebudowa dróg gminnych w m. Orzyny dz. nr 73, 76/1, 76/2, 172,
 - Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Grądy dz. nr 40/19,
 - Modernizacja fragmentu drogi gminnej dz. nr 292 i 288/5, obr. Rummy, gm. Dźwierzuty, (zadanie finansowane z udziałem środków Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 20 000,00 zł związanego z wyłączeniami z produkcji gruntów rolnych),
- prace będące przedmiotem zawartych umów są w trakcie realizacji;
- 19) Przebudowa drogi gminnej dz. nr 51 w Małszewku, gm. Dźwierzuty – trwają prace projektowe;
- 20) Modernizacja drogi gminnej ul. Kościelna w m. Dźwierzuty na dz. nr 859, 855/2, obr. Dźwierzuty, zadanie zostało zakończone i rozliczone w miesiącu czerwcu 2022 r. na kwotę 120 227,65 zł, finansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
- 21) Budowa chodnika i przebudowa sieci elektroenergetycznej przy drodze dz. nr 330 i 729 w miejscowości Dźwierzuty – obecnie trwają prace, planowane zakończenie i rozliczenie finansowe w II półroczu 2022 r.;
- 22) Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr 772/1 w miejscowości Dźwierzuty – zawarto umowę na sporządzenie projektu budowlanego, kosztorysu inwestorskiego, projektu Stałej Organizacji Ruchu, celem uzyskania zaświadczeń ze Starostwa Powiatowego;
- 23) Zakupiono działki zabudowane od Starostwa Powiatowego w Szczytnie, położone w obrębie m. Miętke gm. Dźwierzuty;
- 24) Przebudowa mieszkań komunalnych i instalacji elektrycznej w budynku mieszkalnym w m. Orzyny, dz. nr 72/23 gm. Dźwierzuty – zawarto umowy celem sporządzenia projektów branży budowlanej i elektrycznej, prace w trakcie;
- 25) Budowa dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych oraz towarzyszących budynków gospodarczych wraz z infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu, na części działki

nr ew. 226/52 w obr. geod. Orzyny, gm. Dźwierzuty – prowadzone są prace związane z aktualizacją dokumentacji projektowej oraz kosztorysu wykonawczego;

- 26) Zakup sprzętu komputerowego, wyposażenia i usług towarzyszących w ramach projektu pn. "Cyfryzacja Gminy Dźwierzuty" PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działanie: Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – w drodze postępowania przetargowego wyłoniono wykonawcę na dostawę sprzętu komputerowego i usług towarzyszących, projekt realizowany w całości ze środków unijnych;
- 27) Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. 659/2, 655, 668, 669, 420 - Etap I, zadanie przewidziane do realizacji ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz własnych gminy Dźwierzuty, sporządzono dokumentację techniczno-projektową, obecnie trwają prace w kierunku sporządzenia dokumentacji przetargowej i wyłonienia wykonawcy I etapu;
- 28) Zakup zbiornika do magazynowania oleju napędowego ze środków rezerwy na zarządzanie kryzysowe, uruchomionymi w związku z działaniami militarnymi na Ukrainie - trwają czynności w kierunku sfinalizowania zamówienia zakupu zbiornika;
- 29) Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7, zadanie finansowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład oraz ze środków własnych, w I półroczu wyłoniono wykonawcę robót budowlanych, zawarto umowy na nadzory budowlane, w miesiącu lipcu 2022 r. wykonawca robót budowlanych przedstawi do rozliczenia roboty wykonane w ramach I etapu, płatne ze środków własnych gminy;
- 30) Zmiana sposobu użytkowania budynku Szkoły na Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach – zadanie w trakcie realizacji, finansowane z dotacji budżetu państwa (roboty remontowo-budowlane) oraz ze środków własnych gminy (przyłącze do sieci elektroenergetycznej i nadzór inwestorski);
- 31) Zadanie pn. "Urządzenie miejsca integracji mieszkańców Małszewka, dz. nr 21 w msc. Małszewko, obr. Dźwierzuty", finansowane z udziałem dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, z programu "Aktywna Wieś Warmii, Mazur i Powiśla" w 2022 r., w kwocie 20 000,00 zł, jest w trakcie realizacji;
- 32) Zadanie "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na działce nr 167 w msc. Łupowo" z udziałem dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, z programu "Małe Granty Sołeckie Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego" w 2022 r., w kwocie 20 000,00 zł – w trakcie realizacji;

- 33) "Park Bab Pruskich w Targowie , dz. nr 357, gm. Dźwierzuty" w ramach PROW na lata 2014-2020, poddziałanie: 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” – w II półroczu 2022 r. zostanie podpisana umowa o dofinansowanie, a następnie zostanie wyłoniony wykonawca prac;
- 34) Budowa świetlicy wiejskiej w m. Orzyny na dz. nr 192/1, gm. Dźwierzuty, realizacja w ramach zadania pn. "Działania zmierzające do przeciwdziałania COVID-19 na terenie gminy Dźwierzuty", środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Konkurs Rosnąca odporność, planowane jest m.in. stworzenie w wybudowanej świetlicy punktu szczepień przeciwko COVID-19, na obecnym etapie jest sporządzona dokumentacja techniczno-projektowa zadania, trwają prace w kierunku sporządzenia dokumentacji do zamówień publicznych;
- 35) Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach w ramach RPO WiM na lata 2014-2020, działanie: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków”, poddziałanie: "Efektywność energetyczna w budynkach publicznych”, w I półroczu 2022 r. wykonano prace remontowe budynku, zakupiono i zamontowano piec grzewczy, a także zamontowano na budynku instalację Fotowoltaiczną o mocy do 5kW. Przedsięwzięcie zostało zakończone, sporządzono wniosek dotyczący rozliczenia końcowego projektu i uzyskania środków z dofinansowania;
- 36) Wykonanie boiska sportowego w Kałęczynie dz. nr 66/71 obr. Rańsk, gm. Dźwierzuty, uporządkowano i przygotowano teren przeznaczony pod boisko oraz zakupiono i zamontowano piłkochwyty.

Pozostałe wydatki majątkowe

- 1) Zgodnie z planem dokonano wpłaty ze środków budżetu gminy w kwocie 200 000,00 zł na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, z przeznaczeniem na realizację zadania „Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych dla Państwowej Straży Pożarnej z terenu Województwa Warmińsko-Mazurskiego”;
- 2) Udzielono, na wniosek beneficjenta, dofinansowania w wysokości 3 000,00 zł do wymiany źródeł ciepła w formie dotacji, tj. na wymianę kotła węglowego, w ramach programu gminnego „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”;
- 3) Pozyskano dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa w kwocie 677 700,00 zł i przekazano je na objęcie udziałów przez Gminę Dźwierzuty w spółce: Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Północ" Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie, w celu realizacji zadania polegającego na budowie dwóch budynków mieszkaniowych wielorodzinnych oraz budynków gospodarczych wraz z infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu dz. 226/52 Orzyny gm. Dźwierzuty.

**Kształtowanie się długu Gminy Dźwierzuty, w tym kredyty i pożyczki
według planu na 30.06.2022 r.**

rok	Rozchody /w tym unijne - wyłączenia /				Przychody/ kredyty, w tym planowane w 2022	Dług (w tym zob. wymagalne)/ WPF kol. 6 , zgodna z Rb-Z	Łączna kwota wyłączeń
	splaty kredyty+pożyczki	w tym wyłączenia	splata długu z wydatków bieżących)	kwota wzrostu/spadku długu			
2021	1 086 829,58	352 609,20	3 296,40		4 980 439,27	8 395 560,24	2 009 085,69
2022	1 236 829,57	433 645,21			1 216 820,15	8 375 550,82	2 197 821,64
2023	901 000,00	203 022,00				7 474 550,82	1 994 799,64
2024	907 291,40	203 022,00				6 567 259,42	1 791 777,64
2025	755 000,00	203 022,00				5 812 259,42	1 588 755,64
2026	782 000,00	203 022,00				5 030 259,42	1 385 733,64
2027	782 000,00	203 022,00				4 248 259,42	1 182 711,64
2028	652 000,00	203 078,44				3 596 259,42	979 633,20
2029	422 000,00	116 036,00				3 174 259,42	863 597,20
2030	422 000,00	116 036,00				2 752 259,42	747 561,20
2031	422 000,00	116 036,00				2 330 259,42	631 525,20
2032	552 547,00	157 881,29				1 777 712,42	473 643,91
2033	512 756,00	157 881,29				1 264 956,42	315 762,62
2034	599 914,93	157 881,29				665 041,49	157 881,33
2035	665 041,49	157 881,33				0,00	0,00

Wykonanie przychodów i rozchodów za I półrocze 2022 r.

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Dochody ogółem, w tym:	35 865 544,10	20 248 194,80	56,46
	- dochody bieżące	29 228 876,74	17 703 935,93	60,57
	- dochody majątkowe	6 636 667,36	2 544 258,87	38,34
2.	Wydatki ogółem, w tym:	43 216 761,15	19 292 982,05	44,64
	- wydatki bieżące	30 325 630,03	16 358 937,53	53,94
	- wydatki majątkowe	12 891 131,12	2 934 044,52	22,76
	Nadwyżka / Deficyt (1-2)	-7 351 217,05	955 212,75	-
3.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 096 753,29	1 344 998,40	-
4.	Przychody ogółem, w tym:	8 588 046,62	7 371 226,47	85,83
	- kredyty i pożyczki	1 216 820,15	0,00	0,00
	- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	4 590 371,87	4 590 371,87	100,00
	- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	2 780 854,60	2 780 854,60	100,00
5.	Rozchody, w tym:	1 236 829,57	996 864,79	80,60
	- splaty kredytów i pożyczek	1 236 829,57	996 864,79	80,60
	- inne cele	0,00	0,00	0,00

W wyniku wykonania dochodów i wydatków za I półrocze 2022 r. wynikła nadwyżka budżetu w kwocie 955 212,75 zł, na podstawie podjętych uchwał Rady Gminy na dz. 30.06.2022 r. planowany jest deficyt budżetu w kwocie 7 351 217,05 zł, który może ulec zmianie w trakcie 2022 r., w zależności od prognozowanych dochodów i wydatków.

Przychody zaplanowano w kwocie 8 588 046,62 zł, w tym:

- kredyty i pożyczki w kwocie 1 216 820,15 zł, w I półroczu 2022 r. nie pobierano kredytów i pożyczek,
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, wyliczone w oparciu o wykonanie budżetu za 2021 r. w kwocie 4 590 371,87 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, wyliczone z wykonania budżetu za 2021 r. w kwocie 2 780 854,60 zł.

Po stronie rozchodów na 2022 r. planowana jest spłata rat kredytów w wysokości 1 236 829,57 zł, z uwagi na rosnące oprocentowanie, raty spłacono łącznie w wysokości 996 864,79 zł, tj. w 80,6 %.

Wykonane dochody bieżący przewyższyły wydatki bieżące, dzięki czemu uzyskano nadwyżkę operacyjną w wysokości 1 344 998,40 zł.

Informacja o stanie zobowiązań dłużnych gminy na dzień 30.06.2022 r.

Ogółem zobowiązania z tytułu wydatków budżetowych wyniosły 583 713,09 zł, zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania według tytułów dłużnych - z tytułu kredytów pobranych w bankach, wyniosły **7 398 695,45 zł.**

Wysokość 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), pozostałych do spłaty to suma 1 695 141,59 zł, stanowi ona kwotę wyłączeń. Na kwotę tę składają się spłaty rat kredytów, zaciągniętych 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.

Analizując wykonanie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów Gminy Dźwierzuty, jak też biorąc pod uwagę poziom zadłużenia na dzień 30.06.2022 r., należy stwierdzić że realizacja budżetu gminy Dźwierzuty za I półrocze 2022 r., przebiega zgodnie z założeniami planu na 2022 r.