

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu gminy za 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:

1) Dochody **31 862 906,66 zł**, z tego :

a) dochody bieżące - 26 435 395,20 zł

b) dochody majątkowe - 5 427 511,46 zł

2) Wydatki **34 681 447,77 zł**, z tego :

a) wydatki bieżące - 26 854 376,41 zł

b) wydatki majątkowe - 7 827 071,36 zł

3) Deficyt budżetu – **2 818 541,11 zł**,

pokryty :

1) przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek w kwocie 151 067,69 zł,

2) niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 2 667 473,42 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 wydatków budżetowych na realizację zadań własnych oraz zadań zleconych gminie.

W wyniku podjętych zmian w ciągu roku :

– uchwałami Rady Gminy :

nr XXXVI/315/22 z dn. 18.01.2022 r.; nr XXXVII/318/22 z dn. 15.02.2022 r.; nr XXXVIII/329/22 z dn. 15.03.2022 r.; nr XXXIX/336/22 z dn. 14.04.2022 r.; nr XL/342/22 z dn. 27.05.2022 r.; nr XLI/355/22 z dn. 14.06.2022 r.; nr XLII/360/22 z dn. 28.06.2022 r.; nr XLIII/364/22 z dn. 30.08.2022 r.; nr XLIV/369/22 z dn. 16.09.2022 r.; nr XLV/373/22 z dn. 28.09.2022 r.; nr XLVI/376/22 z dn. 25.10.2022 r.; nr XLVII/383/22 z dn. 29.11.2022r.; nr XLVIII/392/22 z dn. 20.12.2022 r.;

oraz zarządzeniami Wójta Gminy: nr 9/2022 z dn. 27.01.2022 r.; nr 15/2022 z dn. 28.02.2022 r.; nr 29/2022 z dn. 18.03.2022 r.; nr 42/2022 z dn. 31.03.2022 r.; nr 58/2022 z dn. 25.04.2022 r.;

nr 67/2022 z dn. 05.05.2022 r.; nr 75/2022 z dn. 23.05.2022 r.; nr 87/2022 z dn. 22.06.2022 r.; nr 93/2022 z dn. 30.06.2022 r.; nr 104/2022 z dn. 15.07.2022 r.; nr 107/2022 z dn. 20.07.2022 r.; nr 110/2022 z dn. 29.07.2022 r.; nr 117/2022 z dn. 17.08.2022 r.; nr 125/2022 z dn. 31.08.2022 r.; nr 145/2022 z dn. 30.09.2022 r.; nr 152/2022 z dn. 13.10.2022 r.; nr 162/2022 z dn. 31.10.2022 r.; nr 169/2022 z dn. 15.11.2022 r.; nr 172/2022 z dn. 21.11.2022 r.; nr 178/2022 z dn. 30.11.2022 r.; nr 198/2022 z dn. 27.12.2022 r.,

budżet na dzień 31.12.2022 roku przedstawiał się następująco:

1) Dochody – **41 391 102,03 zł**, z tego :

- a) dochody bieżące - 38 211 518,59 zł
- b) dochody majątkowe - 3 179 583,44 zł

2) Wydatki – **47 468 491,47 zł**, z tego :

- a) wydatki bieżące - 37 537 939,18 zł
- b) wydatki majątkowe - 9 930 552,29 zł.

Po zmianach wystąpił planowany deficyt budżetu gminy w kwocie **6 077 389,44 zł**.

W wyniku zmian budżetu w ciągu roku 2022 r. ogółem planowane:

- o dochody zwiększyły się o **9 528 195,37 zł**,
- o wydatki zwiększyły się o **12 787 043,70 zł**.

W ramach **dotacji celowych** na wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne, gmina w 2022 roku otrzymała środki finansowe w kwocie **10 346 667,12 zł** z podziałem na :

- o zadania zlecone bieżące **9 036 872,91 zł**
- o zadania własne **1 085 340,38 zł**
- o zadania inwestycyjne (własne i zlecone) **224 453,83 zł**

W załączniku Nr 1a do sprawozdania z wykonania budżetu przedstawiono dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022 – plan i wykonanie.

Wykonanie dochodów budżetowych na dzień 31.12.2022 r. przedstawia się następująco:

LP	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	struktura	wykonanie w %
	1.	2.	3.	4.	5.
I.	PODATKI I OPŁATY	12 368 884,57	12 143 389,85	88,49	98,18
1.	Podatek rolny (§ 0320)	1 380 106,00	1 334 139,53	10,99	96,67
2.	Podatek leśny (§ 0330)	269 299,00	269 846,03	2,22	100,20
3.	Podatek od nieruchomości (§ 0310)	3 179 423,00	3 093 395,48	25,47	97,29
4.	Podatek od środków transportu (§ 0340)	14 964,00	15 048,00	0,12	100,56

5.	Podatki opłacane w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych (§ 0350)	400,00	8 186,30	0,07	2046,58
6.	Podatek od spadków i darowizn (§ 0360)	6 000,00	4 479,00	0,04	74,65
7.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego (§ 0010 i 0020), w tym:	5 380 152,57	5 380 100,42	44,30	100,00
-	<i>od osób prawnych</i>	12 010,00	11 957,85	0,22	99,57
-	<i>od osób fizycznych</i>	5 368 142,57	5 368 142,57	99,78	100,00
8.	Opłata skarbową (§ 0410)	59 000,00	60 443,00	0,50	102,45
9.	Podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500)	455 000,00	466 567,73	3,84	102,54
10.	Opłata eksploatacyjna (§ 0460)	38 505,40	38 505,40	0,32	100,00
11.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§ 2680)	8 524,00	8 524,00	0,07	100,00
12.	Wpływy z innych lokalnych opłat (§ 0490), w tym za gospodarowanie odpadami	1 433 222,97	1 327 387,01	10,93	92,62
13.	Opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym w obrocie hurtowym (§ 0480 i 0270)	144 287,63	136 767,95	1,13	94,79
II.	DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY	464 276,71	490 932,62	3,58	105,74
1.	opłaty za trwały zarząd, z tytułu użytkowania wieczystego (§ 0470, 0550)	8 173,00	8 132,42	1,66	99,50
2.	za czynsz najmu mienia komunalnego i wpływy z tytułu dzierżawy gruntów (§ 0750)	268 622,10	295 365,90	60,16	109,96
3.	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego (§ 0760)	6 400,00	6 352,69	1,29	99,26
4.	wpływy ze zbycia prawa własności i prawa użytk. wieczyst. (nieruchomości) (§0770)	175 959,66	175 959,66	35,84	100,00
5.	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - ruchome (§0870)	5 121,95	5 121,95	1,04	100,00
III.	POZOSTAŁE DOCHODY	1 000 077,16	1 088 571,51	7,93	108,85
1.	wpływy z różnych opłat (§ 0690)	1 104,60	1 564,47	0,14	141,63
2.	wpływy z opłat za wych. przedszk. (§ 0660), za korzystanie z wyżywienia (§ 0670)	144 550,00	181 955,40	16,72	125,88
3.	wpływy z usług (§ 0830)	78 600,00	150 468,36	13,82	191,44
4.	odsetki od nieterminowo regulowanych należności, odsetki od lokat terminowych, opłata prolonacyjna (§ 0910, 0920, 0880)	128 850,99	228 589,42	21,00	177,41
5.	otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej (§ 0960)	16 500,00	33 850,00	3,11	205,15
6.	wpływy z preferencyjnej sprzedaży węgla dla gospodarstw domowych	200 000,00	116 835,03	10,73	58,42
7.	wpływy z różnych dochodów (§ 0970), koszty upomnień (§ 0640), z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (§ 0940)	243 556,77	224 414,93	20,62	92,14

8.	dochody związane z realiz. zadań rządów. (R 85502 i R85203 § 2360)	10 000,00	21 439,79	1,97	214,40
9.	środki od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących (dotacja na przedsięwzięcie "Usuwanie odpadów z folii", "Usuwanie wyrobów z azbestu", § 2460)	87 914,80	40 454,11	3,72	46,02
10.	dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (§2710, §6300), w tym:	89 000,00	89 000,00	8,18	100,00
-	dofinansowanie z Powiatu Szczycieńskiego w ramach pomocy finansowej z przeznaczeniem na zakup sprzętu pożarniczego dla jednostek OSP Targowo, Rańsk i Linowo (po 3.000,00 zł)	9 000,00	9 000,00	10,11	100,00
-	dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na dofinansowanie zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej, z przeznaczeniem na zakup sprzętu ratowniczego dla OSP Nowe Kiejkuty	15 000,00	15 000,00	16,85	100,00
-	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"	20 000,00	20 000,00	22,47	100,00
-	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. Łupowo"	20 000,00	20 000,00	22,47	100,00
-	dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego z w ramach konkursu „Niebiesko-zielone granty dla Warmii i Mazur” w 2022, do zadania inwestycyjnego pn.: "Gminne Obserwatorium Przyrody" w miejscowości Dąbrowa	25 000,00	25 000,00	28,09	100,00
Ogółem dochody własne (I + II + III)		13 833 238,44	13 722 893,98	33,63	99,20
IV.	DOTACJE CELOWE	10 406 085,09	10 346 667,12	25,35	99,43
1.	ZADANIA ZLECONE GMINIE, z tego:	9 281 936,50	9 243 999,91	89,34	99,59
a)	na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej	1 046 723,72	1 046 723,72	11,32	100,00
b)	na administrację w zakresie zadań zleconych	68 878,00	66 448,00	0,72	96,47
c)	na koszty prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców	1 365,00	1 365,00	0,01	100,00
d)	na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych z języka nowożytnego	33 889,60	33 573,35	0,36	99,07
e)	na ośrodki wsparcia (Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach - na działalność bieżącą i inwestycje)	1 388 199,00	1 388 199,00	15,02	100,00
f)	na zadania w ramach pomocy społecznej z przeznaczeniem na:	6 742 881,18	6 707 690,84	72,56	99,48
-	świadczenia wychowawcze - Program 500+ (R.85501)	2 337 951,00	2 337 950,48	34,85	100,00
-	świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (R.85502)	3 578 933,00	3 557 605,04	53,04	99,40

-	składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (R.85513 i R.85195)	89 539,00	87 359,07	1,30	97,57
-	dodatki mieszkaniowe, dopłaty do użytkowników energii (R.85215)	24,18	24,18	0,00	100,00
-	wspieranie rodziny oraz Karta Dużej Rodziny (R.85503)	1 726,00	1 726,00	0,03	100,00
-	finansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowane przez gminy (R.85295)	734 708,00	723 026,07	10,78	98,41
2.	ZADANIA WŁASNE GMINY, z tego:	1 124 148,59	1 102 667,21	10,66	98,09
a)	na pomoc materialną dla uczniów na stypendia dla najuboższych (R.85415 §2030 - GOPS)	144 000,00	142 176,00	12,89	98,73
b)	na opiekę społeczną z przeznaczeniem na:	720 868,00	715 234,62	64,86	99,22
-	składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (R.85213)	28 300,00	28 300,00	3,96	100,00
-	dotacje na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiec. emeryt. i rent. (R.85214)	82 687,00	80 984,25	11,32	97,94
-	na zasiłki stałe : rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze (R.85216)	332 938,00	331 919,64	46,41	99,69
-	na sfinansowanie działalności Ośrodków Pomocy Społecznej (wynagrodzenie z pochodnymi) (R.85219)	152 693,00	152 270,16	21,29	99,72
-	na posiłki dla dzieci w szkołach oraz dorosłych - realizacja rządowego progr. "Pomoc państwa w zakresie żywienia 2014-2020" (R.85230)	122 000,00	121 760,57	17,02	99,80
-	na Wspieranie rodziny (R.85504)	2 250,00	0,00	0,00	0,00
c)	na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego (R.80103, 80104, 80149)	167 166,00	161 142,00	14,61	96,40
d)	na zwrot części wydatków bieżących wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2021 r. (§2030 i §6330)	84 114,59	84 114,59	7,63	100,00
e)	dotacja celowa z przeznaczeniem na zadanie pn. "Pod biało-czerwoną" na zakup i montaż masztu wraz z flagą	8 000,00	0,00	0,00	0,00
V.	POZOSTAŁE DOTACJE I DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH	8 806 096,50	8 394 471,41	20,57	95,33
1.	dotacja z budżetu państwa na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych	5 000,00	5 000,00	0,06	100,00
2.	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	308 751,12	308 751,12	3,68	100,00
3.	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (R.85395), w tym:	4 951 709,26	4 701 933,40	56,01	94,96
-	na dodatki dla gospodarstw domowych i dla podmiotów wrażliwych oraz koszty obsługi zadania, na podstawie ustawy z dnia 15.09.2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw;	914 072,86	872 732,26	18,56	95,48

-	na wypłatę dodatku węglowego;	4 007 636,40	3 829 201,14	81,44	95,55
-	na program "Wspieraj Seniora".	30 000,00	0,00	-	0,00
4.	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	677 700,00	677 700,00	8,07	100,00
5.	wsparcie ze środków Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Funduszu Sprawiedliwości, z przeznaczeniem na zakup wyposażenia i urządzeń ratownictwa - OSP Targowo i OSP Dźwierzuty	100 000,00	100 000,00	1,19	100,00
6.	dofinansowanie w ramach PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, projekt pn. : „Granty PPGR- Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym"	699 750,00	699 102,63	8,33	99,91
7.	dofinansowanie w ramach projektu "RPO WiM na lata 2014-2020 pn. "W rodzinie tkwi moc", realizowanego przez GOPS	153 238,12	114 850,26	1,37	74,95
8.	dofinansowanie w ramach PROW na lata 2014-2020 Działanie : Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Operacje typu: Gospodarka wodno-ściekowa, operacja pn. "Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie - etap I i II oraz przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie"- środki UE 63,63%	1 537 246,00	1 537 235,00	18,31	100,00
9.	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	2,31	100,00
10.	dofinansowanie w ramach PROW na lata 2014-2020 do projektu: "Park Bab Pruskich w Targowie , dz. nr 357, gm. Dźwierzuty"	122 803,00	0,00	0,00	0,00
11.	dofinansowanie 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	0,67	100,00
VI.	SUBWENCJA OGÓLNA	8 345 682,00	8 345 682,00	20,45	100,00
1.	część oświatowa subwencji ogólnej	4 936 613,00	4 936 613,00	59,15	100,00
2.	część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 202 964,00	3 202 964,00	38,38	100,00
3.	subwencja równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	206 105,00	206 105,00	2,47	100,00
DOCHODY OGÓŁEM		41 391 102,03	40 809 714,51	100,00	98,60

Wykonanie dochodów budżetu gminy ogółem wynosi **40 809 714,51 zł**, tj. 98,6 % w stosunku do planu, w tym:

- dochody bieżące **37 752 992,38 zł**, tj. 98,8 % planowanych,
- dochody majątkowe **3 056 722,13 zł**, tj. 96,1 % planowanych.

Wykonanie dochodów według ich źródeł pochodzenia:

- dochody własne wraz z udziałami we wpływach z podatków dochodowych, wynoszą **13 722 893,98 zł**, co stanowi ok. 33,63 % dochodów budżetu gminy,
- dotacje celowe na zadania zlecone i własne gminy wynoszą **10 346 667,12 zł**, co stanowi 25,35 % dochodów budżetu gminy,
- pozostałe dotacje na zadania własne – w tym na współfinansowanie projektów i operacji realizowanych z programów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz krajowych **8 394 471,41 zł**, co stanowi 20,57 % dochodów budżetu gminy,
- subwencje otrzymane z budżetu państwa stanowią kwotę **8 345 682,00 zł**, to jest 20,45 % dochodów ogółem.

W załączniku Nr 1b do sprawozdania z wykonania budżetu przedstawiono informację z wykonania dochodów budżetu Gminy Dźwierzuty za 2022 r., w szczególności wynikającej z podziałek klasyfikacji budżetowej.

Realizacja dochodów własnych polega na przypisaniu kwot wynikających z wymiaru podatków bądź umów cywilnoprawnych pobieranych samodzielnie przez gminę oraz za pośrednictwem Urzędu Skarbowego, np.: podatek od spadków i darowizn, opłaty skarbowej, opłaty od czynności cywilnoprawnych oraz podatek opłacony w formie karty podatkowej.

W zakresie podatków i opłat w stosunku do stawek maksymalnych regulowanych ustawą, Rada Gminy uchwaliła niższe stawki, mając na uwadze trudną sytuację materialną społeczeństwa, która wynika przede wszystkim z utrzymującej się na terenie gminy Dźwierzuty niskiej infrastruktury przemysłowej i bezrobocia.

Skutki obniżenia górnych **stawek podatków** za rok 2022 wynosiły **1 327 017,90 zł**, w tym:

- w podatku od nieruchomości **1 224 501,02 zł**
- w podatku rolnym **87 624,79 zł**
- w podatku od środków transportu **14 892,09 zł**

stanowią one 12,44 % osiągniętych podstawowych dochodów podatkowych (PDP) za 2022 rok, które wyniosły **10 666 231,89 zł**. W stosunku do uzyskanych dochodów z podatku od nieruchomości, rolnego i od środków transportu **4 442 583,01 zł**, skutki stanowią 29,87 %.

Umorzenia zastosowane w podatku od nieruchomości i rolnym za 2022 rok wynoszą **11 633,10 zł**, w tym:

- w podatku od nieruchomości **6 461,10 zł**
- w podatku rolnym **5 036,00 zł**

– w podatku leśnym **136,00 zł**

co stanowi 0,11 % do wpływów PDP za 2022 rok, a w stosunku do wpływów z tytułu wymienionych wyżej podatków **4 697 381,04 zł**, umorzenia stanowią 0,25 %.

Ponadto umorzono kwotę 1 098,00 zł tytułem odsetek od zaległości podatkowych.

Z **umorzenia zaległości** skorzystało 2 rolników w ramach pomocy publicznej de minimis w rolnictwie.

Główne przyczyny umorzeń to trudności finansowe, choroba, brak źródła utrzymania.

Odroczono termin płatności podatku dla trzech podatników:

- 272,00 zł w terminie do dnia 31.05.2022r.;
- 4 357,50 zł i 65,00 zł odsetek do dnia 15.12.2022r.;
- 2 584,66 zł i 36,00 zł odsetek do dnia 20.12.2022r.

Podatki opłacone zostały z zachowaniem podanych wyżej terminów płatności.

Rozłożono na raty podatek dla dwóch podatników:

- 1 004,00 zł z terminem płatności do dnia 26.11.2022r.
- 1 139,00 zł i odsetki w kwocie 32,00 zł z terminem płatności do 15.12.2022r.

Podatki opłacono w podanych terminach.

Wpływy z tytułu **opłat za odpady komunalne** wyniosły **1 312 430,03 zł**. Zaległości na dzień 31.12.2022r. stanowiły kwotę **276 028,10 zł**, czyli 21,03 % należności głównej.

W związku z zaległościami w opłatach za odpady komunalne, wystawiono 550 upomnień na kwotę 144 395,13 zł, 233 tytułów wykonawczych na kwotę 78 512,37 zł.

W ciągu roku złożono 12 wniosków o udzielenie ulgi uznaniowej z tytułu opłaty za odpady komunalne, w tym 7 rozpatrzono pozytywnie lub częściowo pozytywnie.

Wydanymi decyzjami umorzono opłaty za odpady komunalne 5 podatnikom na kwotę 6 289,10 zł i odsetki od zaległości 1 410,00 zł. Rozłożono na raty opłaty na łączną kwotę 1 242,00 zł.

Zaległości w podatku od nieruchomości, rolnym, leśnym i od środków transportu za 2022 rok wynoszą **358 194,33 zł**, w tym:

 w podatku od nieruchomości:	248 090,42 zł
 w podatku rolnym:	100 704,60 zł
 w podatku leśnym	2 196,41 zł
 w podatku od środków transportu:	7 202,90 zł

stanowią one 3,36 % do wpływów z PDP za 2022 rok oraz w stosunku do osiągniętych wpływów z tych podatków **4 712 429,04 zł**, stanowią 7,6 %.

Wystawiono 376 upomnień na kwotę 176 221,51 zł i 284 tytuły wykonawcze na kwotę 147 270,07 zł.

Zaległości z innych tytułów wynoszą **2 392 467,08 zł**, stanowią 5,86% uzyskanych dochodów ogółem, składają się na nie następujące pozycje:

✚ najem i dzierżawy mienia komunalnego oraz re-faktury za media	225 331,15 zł
✚ z tytułu karty podatkowej, podatku PCC, od spadków i darowizn	10 131,27 zł
✚ opłaty za przedszkola, za wyżywienie	8 597,11 zł
✚ GOPS – fundusz alimentacyjny	943 220,44 zł
✚ kary za niewykonanie lub nienależyte wykonanie umów	1 197 685,72 zł
✚ inne	7 501,39 zł

Znaczącą pozycją są zaległości z tytułu kar za nienależyte wykonanie lub niewykonanie umów (firma budowlana EKOMELBUD S.A. w Likwidacji, Monster i Inwest-Serwis) oraz zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego, tj. zadania realizowanego przez GOPS w Dźwierzutach.

Wierzytelność firmy EKOMELBUD S.A. została zgłoszona do masy upadłości i będzie wpływała w miarę zbycia majątku. W celu wyegzekwowania należności cywilnoprawnych kierowane są wezwania do zapłaty, a w przypadku braku płatności, należności są dochodzone przed sądem w postępowaniu nakazowym.

W przypadku wierzytelności dotyczących czynszów za lokale komunalne, często bywa, że postępowanie jest nieskuteczne, z powodu braku środków finansowych ze strony lokatorów.

Wykonanie wydatków budżetowych na dzień 31.12.2022 r. przedstawia się następująco:

NAZWA DZIAŁU	PLAN	WYKONANIE	Wykonanie w %	Struktura wyd. w %
1.	2.	3.	4.	5.
Dział 010 ROLNICTWO I LEŚNICTWO	4 970 364,50	2 000 629,23	40,25	4,77
2% odpisów od podatku rolnego na Izby Rolnicze	26 208,68	26 208,68	100,00	1,31
Koszty utrzymania infrastruktury wodno-kanalizacyjnej i oczyszczalni (energia, monitoring, remonty i koszty napraw infrastruktury)	240 770,00	205 731,37	85,45	10,28
Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz inne opłaty i koszty	1 046 723,72	1 046 723,72	100,00	52,32
Opłaty za dzierżawy gruntów na cele gminne	12 800,00	9 042,36	70,64	0,45
Wydatki inwestycyjne finansowane ze środków własnych, w tym m.in. Budowa studni głębinowych do obsługi SUW w Dźwierzutach i Targowie, w Orzynach; Przebudowa SUW w Dźwierzutach; Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na działkach w Orzynach, Linowie; Budowa płyty na prasowy osad w oczyszczalni w Dźwierzutach, Rozbudowa sieci sanitarnej w Nowych Kiejkutach, w Jabłonce, Orzynach, Jełniewie; ; Biologiczne oczyszczalnie ścieków	1 643 862,10	712 923,10	43,37	35,63
Wydatki inwestycyjne współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Dział 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTR., GAZ I WODĘ	17 000,00	15 997,56	94,10	0,04

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 812 514,16	1 692 370,88	93,37	4,03
Utrzymanie dróg gminnych i wewnętrznych (remonty, naprawy, odśnieżanie) oraz utrzymanie wiat przystankowych	530 490,00	517 004,04	97,46	30,55
Opłaty za zajęcie pasa drogowego	28 000,00	24 957,80	89,14	1,47
Wydatki inwestycyjne - Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działki nr 3 i 17/22 w miejscowości Stankowo z udziałem ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (w kwocie 392.319,31 zł)	792 243,35	792 243,35	100,00	46,81
Pozostałe wydatki inwestycyjne własne obejmujące drogi publiczne, w tym m.in.: Przebudowa drogi gminnej w m. Jeleniowo, dz. nr 156; Przebudowa drogi gminnej nr 195019N, dz. nr 622, ul. Krótka oraz zjazdu na DK 57 w Dźwierzutach, Przebudowa drogi gminnej (dokumentacja) w Targowie, Rumy, Olszewki, Orzyny, Grądy, Małszewko; Wykonanie chodnika przy drodze w Stankowie	296 157,39	237 938,04	80,34	14,06
Wydatki inwestycyjne współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - Modernizacja drogi gminnej ul. Kościelna w m. Dźwierzuty na dz. nr 859, 855/2, obr. Dźwierzuty	165 623,42	120 227,65	72,59	7,10
Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 217 684,99	1 183 299,04	97,18	2,82
Utrzymanie lokali komunalnych mieszkaniowych oraz użytkowych (ogrzewanie, remonty, badania techniczne, czyszczenie przewodów, najem od PKP, energia elektr. i inne)	391 034,99	364 551,83	93,23	30,81
Nabycie praw majątkowych do nieruchomości	60 000,00	52 097,21	86,83	4,40
Wydatki inwestycyjne dotyczące zadań : Przebudowa mieszkań komunalnych i instalacji elektrycznej w budynku mieszkalnym w m. Orzyny, dz. nr 72/23 gm. Dźwierzuty (projekt); 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 (dokumentacja techniczna)	60 200,00	60 200,00	100,00	5,09
Wydatki na objęcie udziałów w spółce: Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Północ" Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie, z udziałem Krajowego Zasobu Nieruchomości, ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa (w kwocie 677.700 zł)	706 450,00	706 450,00	100,00	59,70
Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	126 015,00	116 021,60	92,07	0,28
Koszty dokumentacji dotyczącej planów zagospodarowania przestrzennego i decyzji o warunkach zabudowy	121 015,00	111 021,60	91,74	95,69
Wydatki na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych w ramach dotacji z budżetu państwa	5 000,00	5 000,00	100,00	4,31
Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4 716 153,21	4 408 039,81	93,47	10,50
Wydatki pokryte dotacją na zadania z zakresu administracji rządowej - USC	68 878,00	66 448,00	96,47	1,51
Wydatki bieżące dotyczące obsługi Rady Gminy	208 457,37	188 326,69	90,34	4,27
Inkaso sołtysów za pobór podatków i opłat	48 523,00	46 339,00	95,50	1,05

Wydatki Urzędu Gminy, w tym :	3 376 855,75	3 289 950,73	97,43	74,64
- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi (składki ZUS, Fundusz Pracy)	2 680 385,00	2 665 889,83	99,46	81,03
- wydatki osobowe (środki bhp) i szkolenia	27 200,00	25 975,73	95,50	0,79
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	58 320,32	58 203,91	99,80	1,77
- wydatki rzeczowe (zakup wyposażenia, opału, materiałów biurowych, usługi poczt.-telekom., zdrowotne, obsługa prawna, obsługa systemów informatycznych, remonty bieżące, energia, ubezpieczenia, podróże służbowe, koszty egzekucyjne - podatki)	610 950,43	539 881,26	88,37	16,41
Diety sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy	68 628,00	68 229,00	99,42	2,07
Opłata składki członkowskiej do LGD "Brama Mazurskiej Krainy", Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich i inne wydatki	12 400,00	12 370,80	99,76	0,28
Wydatki bieżące na promocję gminy i inne	37 500,00	19 098,71	50,93	0,43
Wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 271,09	1 226,08	96,46	0,03
Wydatki w ramach projektu PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU „Granty PPGR- Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym” , poprzez zakup i przekazanie laptopów i koszty obsługi zadania	699 750,00	699 102,63	99,91	15,86
Wydatki inwestycyjne 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 - zakup sprzętu dla UG Dźwierzuty i oprogramowania (etap I)	193 890,00	16 948,17	8,74	0,38
Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ I SĄDOWNICZEJ	1 365,00	1 365,00	100,00	0,00
Wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego spisu wyborców	1 365,00	1 365,00	100,00	100,00
Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	1 369 105,01	1 072 718,01	78,35	2,56
Wydatki bieżące na utrzymanie strażnic i prowadzenie działalności p-poż. przez jednostki OSP, obejmujące: zakup sprzętu p- poż., paliwo, remonty samochodów strażackich, ubezpieczenia, energia oraz wynagrodzenia kierowców i strażaków za udział w akcjach ratowniczych	244 400,00	211 796,00	86,66	19,74
Wydatki bieżące na obronę cywilną	3 500,00	640,04	18,29	0,06
Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy : świadczenia pieniężne 40 zł/osobodzień na wniosek za zakwaterowanie i wyżywienie (GOPS)	199 920,00	199 920,00	100,00	18,64
Wydatki inwestycyjne - Zakup wyposażenia i urządzeń ratownictwa - OSP Targowo i OSP Dźwierzuty z udziałem środków Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Funduszu Sprawiedliwości w kwocie 100.000,00 zł	113 616,00	113 616,00	100,00	10,59

Wydatki inwestycyjne - Zakup sprzętu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Nowe Kiejkuty (kamera termowizyjna z ładowarką) z udziałem dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na dofinansowanie zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej w kwocie 15.000 zł	20 500,00	19 500,00	95,12	1,82
Wydatki inwestycyjne środki własne - Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. 659/2, 655, 668, 669, 420 - Etap I ;	61 169,01	4 694,67	7,67	0,44
Wydatki inwestycyjne z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych- Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. 659/2, 655, 668, 669, 420 - Etap I ;	500 000,00	296 551,30	59,31	27,64
Wydatki inwestycyjne własne - Zakup zbiornika do magazynowania oleju napędowego ze środków rezerwy na zarządzanie kryzysowe, w związku z działaniami militarnymi w Ukrainie	26 000,00	26 000,00	100,00	2,42
Wpłata na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na „Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych dla Państwowej Straży Pożarnej z terenu Województwa Warmińsko-Mazurskiego”	200 000,00	200 000,00	100,00	18,64
Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO (odsetki bankowe od zaciągniętych kredytów)	471 000,00	470 887,66	99,98	1,12
Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA	278 027,87	183 327,87	65,94	0,44
Dopłata do ZGK Sp. z o.o. w Dźwierzutach na pokrycie straty za 2021r.	183 327,87	183 327,87	100,00	100,00
Rezerwy ogólne i celowe - rozwiązano rezerwę na kwotę 17.100,00 zł z przeznaczeniem na zakup zbiornika do magazynowania oleju napędowego	94 700,00	0,00	0,00	0,00
Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	11 847 809,97	11 421 257,67	96,40	27,21
<u>Szkoły Podstawowe, w tym :</u>	<u>7 294 400,14</u>	<u>7 228 409,85</u>	<u>99,10</u>	<u>63,29</u>
<i>Dotacja podmiotowa na prowadzenie SP w Kałęczynie (kl. I-VIII)</i>	836 739,96	836 739,96	100,00	11,58
<i>Wynagrodzenia nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi (składki ZUS, wpłaty na PPK)</i>	5 360 403,24	5 332 764,56	99,48	73,78
<i>Wydatki osobowe, niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie, środki bhp)</i>	248 905,82	246 776,03	99,14	3,41
<i>Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</i>	200 197,00	200 197,00	100,00	2,77
<i>Wydatki rzeczowe: zakup wyposażenia, materiałów dydaktycznych, opał, środków czystości, koszty energii, usługi telekom., zdrowotne, przeglądy, szkolenia, podróże służbowe</i>	589 935,71	555 388,88	94,14	7,68
<i>Zakupy wyposażenia szkół ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w ramach programu "Laboratoria Przyszłości"</i>	16 418,41	16 418,41	100,00	0,23
<i>Remonty w szkołach podstawowych</i>	27 800,00	26 125,01	93,97	0,36
<i>Wydatki inwestycyjne - Przebudowa schodów zewnętrznych przy budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach</i>	14 000,00	14 000,00	100,00	0,19
<u>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, w tym :</u>	<u>467 996,10</u>	<u>452 058,14</u>	<u>96,59</u>	<u>3,96</u>
<i>Dotacja na prowadzenie Oddziału Przedszkolnego w SP w Kałęczynie</i>	90 943,68	90 943,68	100,00	20,12

Wynagrodzenia nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi (składki ZUS, wpłaty na PPK)	263 618,99	257 436,13	97,65	56,95
Wydatki osobowe, niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie, środki bhp)	15 866,80	15 685,57	98,86	3,47
Wydatki rzeczowe (zakupy materiałów, energii elektrycznej, usług)	85 165,63	75 591,76	88,76	16,72
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 401,00	12 401,00	100,00	2,74
<u>Przedszkola, w tym :</u>	<u>2 582 752,90</u>	<u>2 358 478,13</u>	<u>91,32</u>	<u>20,65</u>
Dofinansowanie pobytu dzieci z terenu zamieszkania naszej gminy w przedszkolach innych gmin	83 423,36	83 423,36	100,00	3,54
Wynagrodzenia nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi (składki ZUS, wpłaty na PPK)	761 124,18	747 511,52	98,21	31,69
Wydatki rzeczowe: zakup opału, pomocy naukowych, wyposażenie, remonty, energia, usługi telekom., szkolenia, podróże służbowe, środki czystości, szkolenia	313 523,65	296 646,13	94,62	12,58
Wydatki osobowe, niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie, środki bhp)	33 662,40	33 092,55	98,31	1,40
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 741,00	31 741,00	100,00	1,35
Wydatki inwestycyjne - Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7 - środki własne	1 359 278,31	1 166 063,57	85,79	49,44
<u>Dowożenie uczniów do szkół,</u>	<u>683 282,95</u>	<u>668 278,90</u>	<u>97,80</u>	<u>5,85</u>
<u>Doskonalenie zawodowe nauczycieli</u>	<u>33 419,63</u>	<u>28 509,80</u>	<u>85,31</u>	<u>0,25</u>
<u>Stołówki szkolne i przedszkolne</u>	<u>39 612,71</u>	<u>31 903,96</u>	<u>80,54</u>	<u>0,28</u>
<u>Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy</u>	<u>457 259,51</u>	<u>379 863,66</u>	<u>83,07</u>	<u>3,33</u>
<u>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub mat. ćwic.</u>	<u>33 889,60</u>	<u>33 573,35</u>	<u>99,07</u>	<u>0,29</u>
<u>Pozostała działalność, w tym:</u>	<u>255 196,43</u>	<u>240 181,88</u>	<u>94,12</u>	<u>2,10</u>
Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli, nagrody okolicznościowe, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od nich	71 526,43	70 952,25	99,20	29,54
Inne wydatki - dowożenie uczniów na zawody szkolne	3 000,00	2 330,50	77,68	0,97
Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów	106 813,00	106 813,00	100,00	44,47
Wydatki z Funduszu Pomocy na zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy oraz ich dowożeniem do szkół	73 857,00	60 086,13	81,35	25,02
Dział 851 OCHRONA ZDROWIA	249 242,30	212 910,72	85,42	0,51
Utrzymanie przychodni zdrowia w Dźwierzutach - opłaty za media, ogrzewanie, przeglądy techn., czyszc. przewodów, wynagrodzenie palacza	26 620,00	26 135,44	98,18	12,28
Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii	207 278,63	171 431,61	82,71	80,52
Pozostała działalność pokryta dotacją - koszty wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców opieki zdrowotnej	390,00	390,00	100,00	0,18

Wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na organizację punktu teleinformacyjnego oraz na promocję szczepień	14 953,67	14 953,67	100,00	7,02
Dział 852 POMOC SPOŁECZNA	4 226 538,64	4 081 267,74	96,56	9,72
<u>Wydatki na ośrodek wsparcia (R.85203) - Środowiskowy Dom Samopomocy, w tym:</u>	<u>1 399 776,92</u>	<u>1 398 765,03</u>	<u>99,93</u>	<u>34,27</u>
- wynagrodzenia i pochodne	860 045,43	860 045,43	100,00	61,49
- wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wydatki osobowe	19 411,20	19 411,20	100,00	1,39
- wydatki na remonty bieżące	19 575,55	19 575,55	100,00	1,40
- wydatki rzeczowe (zakup materiałów, usługi niezbędne do realizacji zadań, szkolenia, media i inne opłaty)	290 145,85	290 145,85	100,00	20,74
- wydatki inwestycyjne - Zmiana sposobu użytkowania budynku Szkoły na Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach	210 598,89	209 587,00	99,52	14,98
Wydatki na podopiecznych przebywających w Domach Pomocy Społecznej (R.85202)	327 000,00	324 745,23	99,31	7,96
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (R.85205)	2 429,95	752,80	30,98	0,02
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (R.85213)	28 300,00	28 300,00	100,00	0,69
Zasiłki okresowe, celowe, pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia ZUS (R.85214)	142 687,00	100 030,05	70,10	2,45
Dodatki mieszkaniowe (R.85215)	49 024,18	47 914,02	97,74	1,17
Zasiłki stałe (R.85216)	332 938,00	331 919,64	99,69	8,13
<u>Wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej (GOPS R. 85219), w tym:</u>	<u>892 061,05</u>	<u>873 407,61</u>	<u>97,91</u>	<u>21,40</u>
- wydatki rzeczowe (zakup materiałów, usług niezbędnych do realizacji zadań, wydatki na rzecz osób fizycznych, szkolenia, podróże służbowe, media i inne opłaty)	132 877,98	120 249,13	90,50	13,77
- wynagrodzenia pracowników GOPS i pochodne	734 999,00	728 988,49	99,18	83,46
- wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wydatki osobowe	24 184,07	24 169,99	99,94	2,77
Wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne (R.85228)	113 416,00	84 089,18	74,14	2,06
"Pomoc państwa w zakresie dożywiania" - wieloletni program na lata 2014-2020 (R. 85230)	158 500,00	153 860,57	97,07	3,77
Wydatki na prace społecznie użyteczne	8 000,00	6 760,00	84,50	0,17
Wypłaty dodatków osłonowych oraz koszty obsługi zadania	734 708,00	723 026,07	98,41	17,72
Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy (posiłek dla dzieci i młodzieży w szkołach, świadczenia rodzinne, bezpłatna pomoc psychologiczna)	7 697,54	7 697,54	100,00	0,19
Program "Wspieraj Seniora" ze środków Funduszu przeciwdziałania COVID-19 i wydatki na prace społecznie użyteczne (brak przesłanek wydatkowania, środki zwrócono)	30 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	5 025 454,30	4 746 689,16	94,45	11,31
Wydatki z rachunku Funduszu Pomocy na zadanie GOPS-jednorazowe świadczenia pieniężne 300zł/osobę dla obywatela Ukrainy i bezpłatną pomoc psychologiczną	14 994,00	14 994,00	100,00	0,32
Wypłata dodatków węglowych oraz koszty obsługi tego zadania z rachunku FP COVID-19 (GOPS)	4 007 636,40	3 816 961,14	95,24	80,41
Wypłaty dodatku dla gospodarstw domowych (pozostałe źródła ciepła) na podstawie ustawy z dnia 15.09.2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw i koszty obsługi zadania z rachunku FP COVID-19 (GOPS)	818 070,60	768 570,00	93,95	16,19
Wypłaty dodatku dla podmiotów wrażliwych i koszty obsługi zadania z rachunku FP COVID-19 (UG)	13 315,18	13 313,76	99,99	0,28
Wydatki w ramach projektów z udziałem środków unijnych pn. "W rodzinie tkwi moc", W przyszłość z uśmiechem", "Rodzina to nasza siła", RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 Oś Priorytetowa 11 Włączenie społeczne - projekty konkursowe (GOPS)	171 438,12	132 850,26	77,49	2,80
Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	190 349,08	188 069,08	98,80	0,45
Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka (R.85404) - dotacja na SP Kałęczyn	3 849,08	3 849,08	100,00	2,05
Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia dla najuboższych uczniów)	180 000,00	177 720,00	98,73	94,50
Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym - nagrody dla najzdolniejszych uczniów	6 500,00	6 500,00	100,00	3,46
Dział 855 RODZINA	6 183 512,00	6 158 342,74	99,59	14,67
Świadczenia wychowawcze zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci i koszty obsługi zadania - Program 500+ (R.85501)	2 337 951,00	2 337 950,48	100,00	37,96
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpie. emeryt i rent., z ubezpiecz. społecznego i koszty obsługi zadania (R.85502)	3 593 333,00	3 571 223,71	99,38	57,99
Karta Dużej Rodziny (R.85503)	1 726,00	1 726,00	100,00	0,03
Wspieranie rodziny - asystent rodziny jako wsparcie dla rodzin z trudnościami opiekuńczo-wychowawczymi oraz świadczenia społeczne (R.85504)	35 259,00	35 258,88	100,00	0,57
Rodziny zastępcze, wydatki na koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej (R.85508)	91 470,00	90 627,56	99,08	1,47
Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych (R.85510), różne opłaty i składki	30 672,00	30 635,04	99,88	0,50
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (R.85513)	89 149,00	86 969,07	97,55	1,41
Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy : na świadczenia rodzinne, świadczenia 500+, Dobry start (R.85595)	3 952,00	3 952,00	100,00	0,06

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 666 355,05	2 194 815,55	82,32	5,23
Wydatki bieżące na gospodarkę odpadami - wywóz odpadów komunalnych, zagospodarowanie odpadów oraz koszty administracyjne realizacji zadania	1 432 571,97	1 370 539,85	95,67	62,44
Oczyszczanie miast i wsi - zakup materiałów i narzędzi do prac porządkowych, usługi porządkowe świadczone na terenie gminy	118 012,00	117 587,11	99,64	5,36
Wydatki na utrzymanie zieleni, na schroniska dla zwierząt	10 400,00	1 579,31	15,19	0,07
Wydatki z dotacji z WFOŚiGW na utworzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego obsługi wnioskodawców Programu "Czyste powietrze"	9 000,00	9 000,00	100,00	0,41
Oświetlenie uliczne - wydatki na energię, konserwację i remonty bieżące	341 301,50	301 611,21	88,37	13,74
Inwestycje, w tym - Przebudowa kabla zasilającego oświetlenie placu strażackiego w Dźwierzutach	15 200,00	12 151,40	79,94	0,55
Wydatki ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (w tym wykonanie ekspertyz, analiz i opinii)	4 900,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące związane z ochroną środowiska: "Usuwanie wyrobów zawierających azbest" , dotacja 34.999,80 zł oraz Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka dotacja 33.970,44 zł, oraz wydatki związane z utrzymaniem placów zabaw, wykonanie aktualnego Programu ochrony środowiska i inne	159 424,22	126 242,32	79,19	5,75
Wydatki związane z zakupem i sprzedażą preferencyjną węgla dla gospodarstw domowych (sprzedaż 116.835,03 zł)	200 000,00	117 251,38	58,63	5,34
Wydatki inwestycyjne z udziałem środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, z programu "Aktywna Wieś Warmii, Mazur i Powiśla" w kwocie 20.000,00 zł na zadanie "Urządzenie miejsca integracji mieszkańców Małszewka, dz. nr 21 w msc. Małszewko, obr. Dźwierzuty"	46 000,00	45 014,98	97,86	2,05
Wydatki inwestycyjne z udziałem środków z programu "Małe Granty Sołeckie Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego" w kwocie 20.000,00 zł, w ramach zadania "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na działce nr 167 w msc. Łupowo"	41 000,00	40 137,99	97,90	1,83
Wydatki inwestycyjne na "Gminne Obserwatorium Przyrody w miejscowości Dąbrowa" ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w ramach konkursu „Niebiesko-zielone granty dla Warmii i Mazur” w kwocie 25.000,00 zł	50 000,00	50 000,00	100,00	2,28
Wydatki inwestycyjne z udziałem środków unijnych : PROW na lata 2014-2020 projekt : "Park Bab Pruskich w Targowie , dz. nr 357, gm. Dźwierzuty" - wydatki wstępne	238 545,36	3 700,00	1,55	0,17
Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 028 446,39	1 760 393,89	86,79	4,19
<u>1/ Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, w tym:</u>	<u>1 839 032,85</u>	<u>1 570 980,35</u>	<u>85,42</u>	<u>89,24</u>

Dotacja podmiotowa oraz dotacja celowa (15.000,00 zł) dla GOK w Dźwierzutach na realizację programu: "Scena godna kultury. Zakup zestawów elementów oświetlenia i nagłośnienia sali widowiskowej"	650 221,10	650 221,10	100,00	41,39
Koszty utrzymania świetlic, w tym zakupy materiałów i wyposażenia, koszty energii, badań technicznych, monitoring, usługi remontowe oraz inne	97 550,00	85 124,94	87,26	5,42
Wydatki inwestycyjne środki własne - Budowa świetlicy wiejskiej w m. Orzyny na dz. nr 192/1, gm. Dźwierzuty	235 046,33	400,00	0,17	0,03
Wydatki inwestycyjne projektu pn. "Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach", realizowanego w ramach RPO WiM na lata 2014-2020	856 215,42	835 234,31	97,55	53,17
2/ Biblioteki wiejskie	189 413,54	189 413,54	100,00	10,76
Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla Biblioteki Publicznej w Dźwierzutach	189 413,54	189 413,54	100,00	100,00
Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	71 554,00	61 071,27	85,35	0,15
Koszty utrzymania obiektów sportowych (materiały do remontów, energia, wyposażenie, środki czystości, monitoring obiektów) oraz wydatki na zadania w zakresie kultury fizycznej	13 100,00	6 191,66	47,26	10,14
Dotacja dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „Dźwierzuty”	20 000,00	20 000,00	100,00	32,75
Wydatki bieżące dotyczące organizacji gminnych imprez sportowych, utrzymanie animatora sportu	26 400,00	22 825,61	86,46	37,38
Wydatki inwestycyjne środki własne - Wykonanie boiska sportowego w Kałęczynie dz. nr 66/71 obr. Rańsk, gm. Dźwierzuty (zakup i montaż piłko-chwytów)	12 054,00	12 054,00	100,00	19,74
OGÓŁEM WYDATKI	47 468 491,47	41 969 474,48	88,42	100

Wydatki budżetowe w 2022 roku wykonano w kwocie **41 969 474,48 zł**, co stanowi 88,42 % w stosunku do planowanych w kwocie **47 468 491,47 zł**, w tym:

- wydatki bieżące na plan **37 537 939,18 zł** wykonano w kwocie **36 208 839,03 zł** co stanowi 96,46 % planu,
- wydatki majątkowe na plan **9 930 552,29 zł** wykonano w kwocie **5 760 635,45 zł** co stanowi 58,01 % planu.

W załączniku Nr 1c do sprawozdania z wykonania budżetu przedstawiono informację z wykonania wydatków budżetu Gminy Dźwierzuty za 2022 r., w szczególności wynikającej z podziałek klasyfikacji budżetowej.

W tabeli poniżej przedstawiono zbiorczo plan i wykonanie wydatków za 2022 r., z uwzględnieniem wydatków na wynagrodzenia i pochodne, wydatków na zadanie zlecone i pozostałych wydatków:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA	STRUKTURA WYDATÓW
wydatki majątkowe	9 930 552,29	5 760 635,45	58,01	13,73
wydatki bieżące, w tym:	37 537 939,18	36 208 839,03	96,46	86,27
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone	11 877 968,26	11 641 475,54	98,01	32,15
wydatki na zadania zlecone	9 281 936,50	9 243 999,91	99,59	25,53
pozostałe wydatki bieżące	16 378 034,42	15 323 363,58	93,56	42,32

W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatkowano **11 641 475,54 zł**, na plan **11 877 968,26 zł** co stanowi 98,01 % planu i 32,15 % wykonanych wydatków bieżących gminy.

Środki finansowe przekazane gminie w ramach dotacji celowych na wydatki związane z realizacją **zadań zleconych** na plan **9 281 936,50 zł**, zrealizowano na kwotę **9 243 999,91 zł**, co stanowi 99,59 % planu i 25,53 % ogółem wydatków bieżących gminy.

Pozostałe wydatki bieżące na plan **16 378 034,42 zł** wykonano w kwocie **15 323 363,58 zł**, co stanowi 93,56 % planu i 42,32 % ogółem wydatków bieżących gminy.

Poważnym zadaniem dla gminy jest **finansowanie szkół**, które zgodnie z ustawą o systemie oświaty jest zadaniem własnym gminy.

W Gminie Dźwierzuty funkcjonują dwa zespoły szkolno-przedszkolne: w Dźwierzutach i Orzynie oraz szkoła podstawowa w Rumach. Od 2013 r. szkoła podstawowa w Kałęczynie wraz z oddziałem przedszkolnym prowadzona jest przez stowarzyszenie i finansowana jest ze środków Gminy przekazywanych w formie dotacji.

W tabeli poniżej przedstawiono wydatki poniesione na oświatę według ich rodzaju:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA	STRUKTURA WYDATÓW
wydatki na oświatę (Dz.801), w tym:	11 847 809,97	11 421 257,67	96,40	27,21
wydatki na wynagrodzenia i pochodne	6 385 146,41	6 337 712,21	99,26	55,49
świadczenia pracownicze, zapomogi, ZFŚS, Fundusz pomocy Ukrainie	794 970,45	777 744,53	97,83	6,81
wydatki na specjalną naukę i metody pracy dla niepełnosprawnych uczniów	457 259,51	379 863,66	83,07	3,33
wydatki na zakupy rzeczowe	1 016 424,99	953 751,78	93,83	8,35
dotacje oświatowe na prowadzenie szkoły, odpłatność za pobyt dzieci w przedszkolach spoza naszej gminy	1 011 107,00	1 011 107,00	100,00	8,85
doskonalenie zawodowe i pozostałe wydatki bieżące w dziale Oświata	33 419,63	28 509,80	85,31	0,25
otrzymane dotacje na podręczniki	33 889,60	33 573,35	99,07	0,29
wydatki na inwestycje i remonty	1 401 078,31	1 206 188,58	0,00	10,56
wydatki zrealizowane w ramach projektów krajowych i unijnych	16 418,41	16 418,41	100,00	0,14
dowożenie uczniów, utrzymanie stołówek	725 895,66	702 513,36	96,78	6,15

Wydatki na oświatę (łącznie z dowożeniem uczniów do szkół) stanowiły 27,21 % ogólnych wydatków budżetu gminy i opiewały na kwotę **11 421 257,67 zł**. W dziale „Oświata” dominującą pozycją są wydatki na wynagrodzenia i pochodne, które ukształtowały się na poziomie 6 337 712,21 zł i stanowiły 55,49 % ogółem wydatków ponoszonych w tym dziale.

Poniesione zostały wydatki inwestycyjne i remontowe w wysokości 1 206 188,58 zł, głównie związane z budową nowego przedszkola wraz z oddziałami klasowymi w Orzynach.

Pozostałe wydatki obejmowały m.in. świadczenia pracownicze, zapomogi, obligatoryjne odpisy na ZFŚS, zakupy rzeczowe, dotacje przekazane na prowadzenie szkoły podstawowej w Kałęczynie, wydatki zrealizowane w ramach projektów krajowych, wydatki z Funduszu Pomocy Ukrainie oraz wydatki na dowożenie uczniów do szkół.

W celu ustalenia poziomu finansowania wydatków na oświatę otrzymanymi przez gminę środkami pochodzącymi z dotacji na wychowanie przedszkolne oraz z subwencji oświatowej, w Dziale „Oświata” wyodrębniono grupę wydatków, w części dotyczącej finansowania nauczania klas I-VIII oraz w części dotyczącej wychowania przedszkolnego.

W tabeli poniżej przedstawiono finansowanie wydatków dotyczących nauczania klas I-VIII:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA	STRUKTURA WYDATÓW
Wydatki bieżące dotyczące nauczania klas I-VIII oraz nauczania wymagającego specjalnych nauk i technik, w tym:	7 933 000,30	7 784 130,15	98,12	68,15
<i>otrzymana subwencja oświatowa na 2022 r.</i>	<i>4 936 613,00</i>	<i>4 936 613,00</i>	<i>100,00</i>	63,42
<i>wydatki pokryte dochodami własnymi gminy</i>	<i>2 996 387,30</i>	<i>2 847 517,15</i>	<i>95,03</i>	36,58

Z zestawienia wynika, że subwencja oświatowa pokryła 63,42 % wydatków dotyczących nauczania klas I-VIII, natomiast 36,58 % środków pochodzi z dochodów własnych gminy.

Do tej sumy należałoby dodać finansowanie kosztów dowożenia, koniecznych inwestycji oraz obsługi finansowej oświaty wykonywanej przez pracowników Urzędu Gminy, które zawarte jest w dziale „Administracja publiczna”.

W tabeli poniżej przedstawiono finansowanie wydatków dotyczących wychowania przedszkolnego:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA	STRUKTURA WYDATÓW
Wydatki bieżące dotyczące wychowania przedszkolnego (R.80103 i 80104), w tym:	1 608 047,33	1 561 049,34	97,08	13,67
<i>dotacja na wychowanie przedszkolne</i>	<i>167 166,00</i>	<i>161 142,00</i>	<i>96,40</i>	10,32
<i>wydatki pokryte dochodami własnymi gminy</i>	<i>1 440 881,33</i>	<i>1 399 907,34</i>	<i>97,16</i>	89,68

Z danych wykazanych w tabeli wynika, że dotacja na wychowanie przedszkolne otrzymana w 2022 r. pokryła jedynie 10,32 % wydatków poniesionych przez gminę na to zadanie.

Prowadzone przez gminę jednostki oświaty, nie dysponują wyodrębnionymi rachunkami bankowymi do celów określonych w art. 223 ustawy o finansach publicznych.

Na utrzymanie Urzędu Gminy i Rady Gminy w dziale 750 „Administracja publiczna” wydatkowano **3 524 616,42 zł**, z tego przeznaczono na:

- utrzymanie Rady Gminy 188 326,69 zł, co stanowi 4,3 % wydatków ogółem w dziale 750
- koszty utrzymania Urzędu Gminy, jako jednostki obsługi administracyjnej Gminy oraz obsługi finansowej jednostek oświaty i instytucji kultury wyniosły 3 336 289,73 zł, co stanowi 75,69% wydatków w dziale 750.

W dziale 750 rozdziale 75095 poniesiono m.in. wydatki na projekty realizowane ze środków PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU w łącznej kwocie 716 050,80 zł, z czego na laptopy przekazane dzieciom i wnukom byłych pracowników PGR wydatkowano 699 102,63 zł.

Gospodarka odpadami komunalnymi

Łączne dochody z tytułu gospodarki odpadami za 2022r., ewidencjonowane w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90002 Gospodarka odpadami, wyniosły 1 326 362,69 zł, z tego:

- | | |
|----------------------------------|------------------|
| – opłaty za odpady komunalne | 1 312 430,03 zł, |
| – odsetki i opłaty prolongacyjne | 6 837,40 zł, |
| – koszty egzekucyjne | 7 095,26 zł. |

Wydatki poniesione w 2022r. na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w rozdziale 90002 wyniosły 1 370 539,85 zł, w tym:

- | | |
|---|------------------|
| – wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługi administracyjnej | 65 819,77 zł, |
| – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 662,97 zł, |
| – inkaso sołtysów | 22 768,00 zł, |
| – zakupy materiałów i koszty egzekucyjne | 989,46 zł, |
| – zakup usług | 1 279 299,65 zł. |

Prace administracyjne w ramach obsługi administracyjnej systemu wykonywane są przez pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy w Dźwierzutach. Obejmują one m.in. prowadzenie spraw w zakresie obowiązku deklarowania wysokości opłat za odpady komunalne, prowadzenie postępowań wyjaśniających i kontrolnych, prowadzenie spraw merytorycznych i sprawozdawczości oraz prace związane z prowadzeniem księgowości opłat za odpady, egzekwowaniem terminowości

zapłat, rozliczaniem inkasentów, prowadzenie spraw związanych z egzekucją opłat za odpady, z ulgami uznaniowymi oraz sporządzanie sprawozdań budżetowych.

Zakup usług obejmuje koszty odbioru odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych, na których powstają odpady z terenu Gminy Dźwierzuty z dostarczeniem ich do ZGOK Sp. z o.o. w Olsztynie – Regionalnej Instalacji za pośrednictwem stacji przeładunkowej w Trelkowie oraz koszty zagospodarowania odpadów.

W trakcie 2022r. uchwałą Rady Gminy podniesiono stawki opłat za odpady komunalne, w celu umożliwienia bilansowania się gospodarki odpadami.

Fundusz sołecki

W budżecie Gminy Dźwierzuty na 2022r. nie zostały wyodrębnione wydatki w ramach **funduszu sołeckiego**, w związku z uchwałą Nr XXVIII/236/21 Rady Gminy Dźwierzuty podjętą dnia 11 marca 2021 r. w sprawie niewyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Dźwierzuty na 2022 rok środków stanowiących fundusz sołecki.

Wydatki na działalność opiekuńczo-społeczną

W grupie wydatków na pomoc społeczną, w dziale 852 finansowana jest działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Dźwierzutach (Rozdział 85203) oraz Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dźwierzutach.

Środowiskowy Dom Samopomocy jest jednostką budżetową Gminy Dźwierzuty, utworzoną jako ośrodek wsparcia dziennego dla osób nieprzystosowanych społecznie - niepełnosprawnych, przewlekłe psychicznie chorych, z niepełnosprawnością intelektualną.

Wydatki w Rozdziale 85203 „Ośrodki wsparcia” w kwocie 1 398 765,03 zł, przeznaczone zostały na finansowanie działalności statutowej ośrodka, jak i na inwestycje. W ramach wykonanych w 2022 r. inwestycji na kwotę 209 587,00 zł, kontynuowano prace związane ze zmianą sposobu użytkowania budynku dawnej szkoły na Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach.

Ze środków budżetu państwa, na ŚDS w Dźwierzutach, w ramach dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyasygnowano kwotę 1 388 199,00 zł, w tym na inwestycje 207 127,00 zł, ze środków własnych Gminy kwotę 2 460,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków na inwestycje.

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dźwierzutach

Działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2022 r. poza typowymi zadaniami realizowanymi w ramach pomocy społecznej, pozostałych zadań w zakresie pomocy społecznej i rodzi-

ny, obejmowała także wykonywanie nowych zadań nałożonych na Gminę przez obowiązujące przepisy, tj. wypłatę dodatków osłonowych, dodatku węglowego, dodatku dla gospodarstw domowych - inne źródła energii ciepłej (ustawa o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła) oraz świadczeń z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy.

W tabeli poniżej zestawiono plan i wykonanie wydatków za 2022r. GOPS w Dźwierzutach:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA	STRUKTURA WYDATÓW
R.75495 Pozostała działalność - Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy : zadania z art.13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy	199 920,00	199 920,00	100,0	0,48
R.85153 i R 85154 Zwalczenie narkomanii i Przeciwdziałanie alkoholizmowi	207 278,63	171 431,61	82,7	0,41
R.85195 koszty wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców opieki zdrowotne (zadanie zlecone)	390,00	390,00	100,0	0,00
Dz 852 Pomoc społeczna, w tym pomocy obywatelom Ukrainy (z wyjątkiem R.85203 i transportu żywności organizowanego przez UG)	2 823 761,72	2 680 902,71	94,9	6,39
Dz.853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w tym pomocy obywatelom Ukrainy (z wyj. planu wydatków UG)	5 012 139,12	4 733 375,40	94,4	11,28
R.85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	180 000,00	177 720,00	98,7	0,42
Dz. 855 Rodzina, w tym pomocy obywatelom Ukrainy	6 183 512,00	6 158 342,74	99,6	14,67
Razem	14 607 001,47	14 122 082,46	96,7	33,65

Wydatki wykonane w ramach działalności GOPS-u wynosiły łącznie kwotę 14 122 082,46 zł, co stanowiło 33,65 % w stosunku do ogółem wydatków Gminy Dźwierzuty i 39 % wydatków bieżących gminy.

Na Pomoc Społeczną w 2022 r. wydatkowano 13 950 650,85 zł (poza wydatkami w R.85153 i R 85154 Zwalczenie narkomanii i Przeciwdziałanie alkoholizmowi).

Na **zadania zlecone** w opiece społecznej wydatkowano ogółem kwotę **6 707 690,84 zł** (dotacje rządowe), z tego :

- świadczenia wychowawcze – program 500+ 2 330 436,65 zł
- koszty obsługi świadczeń wychowawczych 7 513,83 zł
- ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne 86 969,07 zł
- świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego 3 183 492,61 zł
- składki emerytalne i rentowe opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne 274 274,57 zł
- koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń

z funduszu alimentacyjnego	99 837,86 zł
– dodatki energetyczne	24,18 zł
– karta dużej rodziny (koszty obsługi)	1 726,00 zł
– ubezpieczenia zdrowotne – koszty wydania decyzji	390,00 zł
– dodatki osłonowe	708 916,28 zł
– koszty obsługi wypłaty dodatków osłonowych	14 109,79 zł

Ze środków własnych gminy (pochodzących z wpływów : 40% z funduszu alimentacyjnego i 50% z zaliczki alimentacyjnej), przeznaczono na obsługę wydatków dłużników alimentacyjnych w kwocie **13 618,67 zł.**

Do **zadań własnych** gminy realizowanych przez „Pomoc społeczną” ze środków własnych oraz rządowych (**1 233 268,79 zł**), należą:

- dodatki mieszkaniowe (20 rodzin), w tym wartość sfinansowana przez gminę **47 889,84 zł**
- zasiłki jednorazowe (27 rodzin), okresowe (40 rodziny) i zasiłki stałe (49 osób), przeznaczono na ten cel **431 949,69 zł**
w tym:
 - środki własne (zasiłki jednorazowe) 19 045,80 zł
(opłaty za leki, energię, zakup opału, art. żywn., za pobyt w schronisku dla bezdomnych)
 - środki rządowe (zasiłki okresowe) 80 984,25 zł
 - środki rządowe (zasiłki stałe) 331 919,64 zł
- prace społecznie-użyteczne (10 osób) wydatkowano środki własne **6 760,00 zł**
- dożywianie uczniów w szkołach oraz dorosłych (122 uczniów i 3 osoby dorosłe), wyasygnowano na ten cel **152 260,57 zł**
w tym:
 - środki własne na dożywianie 30 500,00 zł
 - środki rządowe 121 760,57 zł
- usługi opiekuńcze dla osób niepełnosprawnych (8 osób) , gmina przeznaczyła na ten cel kwotę **84 089,18 zł**
- pobyt niepełnosprawnych w domach pomocy społecznej (11 osób) środki własne gminy **324 745,23 zł**
- ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały (45 osób) **28 300,00 zł**
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie **752,80 zł**
- asystent rodziny **35 258,88 zł**

w tym:

- środki własne gminy 35 288,88 zł
- dotacja 0,00 zł

- rodziny zastępcze (15 dzieci umieszczono w rodzinach zastępczych oraz 1 dziecko w Domu dla Dzieci - gmina jest zobowiązana do partycypowania w kosztach, tj. w pierwszym roku 10%, w drugim 20%, w trzecim i następnych 30%) **121 262,60 zł**

Na pomoc społeczną dla najuboższych, na zadania własne gmina wydatkowała kwotę 670 304,33 zł, dofinansowanie do zadań własnych gminy 562 964,46 zł.

Bezpośrednio na beneficjentów GOPS-u ze środków własnych i rządowych wydatkowano kwotę 1 233 268,79 zł.

Wydatki pośrednie na pomoc społeczną – na utrzymanie GOPS-u wyniosły **873 407,61 zł** (środki z dotacji 152 270,16 zł, własne 721 137,45 zł), w tym na:

- płace i pochodne pracowników 728 988,49 zł
- wydatki rzeczowe 141 419,12 zł
- wydatki pozostałe – wynagrodzenie kuratora za sprawowanie opieki nad osobą częściowo ubezwłasnowolnioną – 3 000,00 zł.

Poniesiono również wydatki na pomoc stypendialną dla 129 uczniów (Dz.854, Rozdział 85415) w kwocie **177 720,00 zł**, w tym środki własne gminy 35 544,00 zł, dotacja 142 176,00 zł.

Z wydatków planowanych w dziale 853 rozdziale 85395 jest realizowany projekt „W Rodzinie tkwi moc”. W 2022 r. poniesione zostały wydatki na kwotę **132 850,26 zł**, w tym :

- wkład własny 18 000,00 zł,
- środki z UE 114 850,26 zł.

W projekcie bierze udział 21 rodzin. Celem projektu jest rozwiązywanie problemów, z którymi zmagają się rodziny, pomoc w rozwiązywaniu konfliktów oraz poprawa funkcjonowania rodziny i jej aktywizacja społeczna. Projekt trwał do końca listopada 2022 r.

Na dodatkowe zadania realizowane przez GOPS przeznaczono:

- pomoc dla obywateli Ukrainy z Funduszu Pomocy na: świadczenia pieniężne 40 zł/osobodzień na wnioski za zakwaterowanie i wyżywienie; świadczenia pieniężne i niepieniężne, posiłek dla dzieci i młodzieży w szkole jednorazowe świadczenia pieniężne 300zł/osobę; na świadczenia rodzinne, świadczenia 500+, Dobry start - 226 563,54 zł;
- z Funduszu COVID-19 na :
 - ✚ wypłatę dodatków węglowych 3 744 000,00 zł,
 - ✚ koszty obsługi wypłaty dodatków węglowych 72 961,14 zł,
 - ✚ wypłatę dodatków do innych źródeł energii 753 500,00 zł,
 - ✚ koszty obsługi wypłaty dodatków do innych źródeł energii 15 070,00 zł.

Na terenie Gminy Dźwierzuty istnieją ograniczone możliwości podjęcia pracy zarobkowej. Duża część mieszkańców zajmuje tereny stanowiące pozostałości byłych PGR-ów, często niezaradna życiowo i zależna od wsparcia finansowego oferowanego przez GOPS.

Dotacje udzielone przez Gminę Dźwierzuty dla podmiotów zaliczonych i niezaliczonych do sektora finansów publicznych

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2022 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/podmiotu	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Dźwierzutach	635 221,10	635 221,10	100
2.	921	92109	2800	Dotacja celowa dla GOK w Dźwierzutach na realizację programu: "Scena godna kultury. Zakup zestawów elementów oświetlenia i nagłośnienia sali widowiskowej"	15 000,00	15 000,00	100
3.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Dźwierzutach	189 413,54	189 413,54	100
II. Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
1.	801	80101	2590	Dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie publicznej szkoły podstawowej w Kałęczynie	835 011,96	835 011,96	100
2.	801	80101	2830	Dotacja celowa dla stowarzyszenia na zajęcia wyrównawcze w Szkole Podstawowej w Kałęczynie	1 728,00	1 728,00	100
3.	801	80103	2590	Dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie oddziału przedszkolnego przy publicznej szkole w Kałęczynie	90 943,68	90 943,68	100
4.	801	80113	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	23 282,95	23 282,95	100
5.	801	80149	2590	Dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie oddziału przedszkolnego przy publicznej szkole w Kałęczynie (dzieci niepełnosprawne)	17 272,47	17 272,47	100
6.	801	80150	2590	Dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie publicznej szkoły podstawowej w Kałęczynie (dzieci niepełnosprawne)	53 969,58	53 969,58	100
7.	801	80153	2830	Dotacja celowa dla stowarzyszenia na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub mat. ćwiczeniowych dla Szkoły Podstawowej w Kałęczynie	3 684,78	3 684,06	99,98
8.	854	85404	2590	Dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie oddziału przedszkolnego przy publicznej szkole w Kałęczynie (wczesne wspomaganie rozwoju dziecka)	3 849,08	3 849,08	100
9.	900	90005	6230	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - dofinansowanie wymiany źródeł ciepła	3 000,00	0,00	0
10.	926	92605	2820	Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom z terenu Gminy Dźwierzuty	20 000,00	20 000,00	100
Razem					1 892 377,14	1 889 376,42	99,84

W części I tabeli wykazano dotacje przekazane na działalność statutową instytucji kultury: Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach oraz Gminnej Biblioteki Kultury w Dźwierzutach, w łącznej kwocie 839 634,64 zł.

W części II tabeli wykazano dotacje udzielone z budżetu Gminy Dźwierzuty dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych, w tym dla:

- Stowarzyszenia „Konik Na Biegach” z przeznaczeniem na prowadzenie szkoły podstawowej wraz z oddziałem zerowym w Kałęczynie 1 006 458,83 zł;
- Polskiego Stowarzyszenia Na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Biskupcu na dowożenie dzieci niepełnosprawnych zamieszkałych w Gminie Dźwierzuty do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Biskupcu 23 282,95 zł;
- Uczniowskiego Klubu Sportowego "Dźwierzuty" z siedzibą w Dźwierzutach 20 000,00 zł.

Dotacja na ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu - dofinansowanie wymiany źródeł ciepła – złożono 1 wniosek o dofinansowanie, dotację zwrócono z uwagi na niespełnienie warunków dofinansowania.

Informacja z przebiegu wykonania inwestycji w Gminie Dźwierzuty w 2022 r.

Przewidziane do realizacji zadania inwestycyjne roczne i wieloletnie, w roku 2022 r. zaplanowano na kwotę 9 021 102,29 zł, wykonano **4 854 185,45**, tj. w 53,81 %. Na przebieg realizacji inwestycji gminnych miały wpływ ograniczenia związane z istniejącą w 2022r. sytuacją geopolityczną w Polsce i na świecie oraz problemami związanymi z wyłonieniem wykonawców zadań inwestycyjnych (ograniczenia gospodarcze wynikłe po epidemii COVID-19 i wojny w Ukrainie).

Wydatki na plan i realizację poszczególnych inwestycji przedstawiają się następująco:

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2022 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	§*	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan	Wykonanie	Wykonanie %	Dofinansowanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	010	01043	6050	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sapłaty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty	21 000,00	0,00	0,00	0,00
2	010	01043	6050	Budowa studni głębinowej nr 3 do obsługi SUW Dźwierzuty	38 000,00	9 840,00	25,89	0,00
3	010	01043	6050	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach, dz. nr 693/2	147 600,00	147 600,00	100,00	0,00
4	010	01043	6050	Budowa studni głębinowej w Orzynach dz. nr 149/3 - studnia nr 3	192 000,00	2 214,00	1,15	0,00
5	010	01043	6050	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w m. Orzyny, dz. nr 190/1, 190/4 i 204/3 gm. Dźwierzuty	10 000,00	0,00	0,00	0,00

6	010	01043	6050	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	130 000,00	0,00	0,00	0,00
7	010	01043	6050	Modernizacja studni głębinowej w Stacji Uzdatniania Wody w Targowie (własne i dotacja UW na zadania własne -zwrot środków z F. sołeckiego za 2021r.)	40 600,00	40 590,00	99,98	17 326,83
8	010	01044	6050	Budowa płyty na prasowany osad w Oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach	19 000,00	19 000,00	100,00	0,00
9	010	01044	6050, 6100	Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej (z uzupełnienia subwencji BP na inwestycje w zakresie kanalizacji)	2 564 100,00	43 950,00	1,71	43 950,00
10	010	01044	6050	Modernizacja przepompowni ścieków w miejscowości Małszewko (z uzupełnienia subwencji BP na inwestycje w zakresie kanalizacji)	147 500,00	147 477,00	99,98	147 477,00
11	010	01044	6050	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Rummy dz. nr 237 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	23 620,00	22 140,00	93,73	0,00
12	010	01044	6050	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Łupowo dz. nr 181/2 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	28 690,00	22 140,00	77,17	0,00
13	010	01044	6050	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Julianowo dz. nr 126/20 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	29 920,00	22 140,00	74,00	0,00
14	010	01044	6050	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działce numer 171/103 obręb Orzyny, gmina Dźwierzuty; (z uzupełnienia subwencji BP na inwestycje w zakresie kanalizacji)	100 000,00	92 000,00	92,00	92 000,00
15	010	01044	6050	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działkach numer 197, 241, 239 obręb Jeleniowo, gmina Dźwierzuty; (z uzupełnienia subwencji BP na inwestycje w zakresie kanalizacji)	90 000,00	82 000,00	91,11	82 000,00
16	010	01044	6050	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	61 832,10	61 832,10	100,00	0,00
17	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w m. Jeleniowo, dz. nr 156, gm. Dźwierzuty	15 000,00	15 000,00	100,00	0,00
18	600	60016	6050	Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działki nr 3 i 17/22 w miejscowości Stankowo, gmina Dźwierzuty (własne i Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg)	792 243,35	792 243,35	100,00	392 319,31
19	600	60016	6050	Wykonanie dwóch chodników na dz. nr 17/22 m. Stankowo, gm. Dźwierzuty	22 169,08	22 169,08	100,00	0,00
20	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 195019N, dz. nr 622, ul. Krótka oraz zjazdu na DK 57 w Dźwierzutach	14 000,00	14 000,00	100,00	0,00
21	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 350 w Targowie, gm. Dźwierzuty	20 000,00	0,00	0,00	0,00
22	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 387 w Targowie, gm. Dźwierzuty	15 000,00	15 000,00	100,00	0,00
23	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w m. Łupowo dz. nr 158	18 000,00	0,00	0,00	0,00
24	600	60016	6050	Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Olszewki dz. nr 312/5	15 000,00	15 000,00	100,00	0,00

25	600	60016	6050	Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195060N w m. Orzyny dz. nr 222	20 000,00	16 000,00	80,00	0,00
26	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w m. Orzyny dz. nr 159	15 000,00	15 000,00	100,00	0,00
27	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych w m. Orzyny dz. nr 73, 76/1, 76/2, 172	15 000,00	15 000,00	100,00	0,00
28	600	60016	6050	Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Grądy dz. nr 40/19	15 000,00	15 000,00	100,00	0,00
29	600	60016	6050	Modernizacja fragmentu drogi gminnej dz. nr 292 i 288/5, obr. Rummy, gm. Dźwierzuty	7 000,00	7 000,00	100,00	0,00
30	600	60016	6050	Budowa chodnika i przebudowa sieci elektroenergetycznej przy drodze dz. nr 330 i 729 w miejscowości Dźwierzuty	82 696,81	82 327,46	99,55	0,00
31	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 51 w Małszewku, gm. Dźwierzuty	10 000,00	150,00	1,50	0,00
32	600	60016	6050, 6100	Modernizacja drogi gminnej ul. Kościelna w m. Dźwierzuty na dz. nr 859, 855/2, obr. Dźwierzuty (własne i RFIL)	166 914,92	121 519,15	72,80	120 227,65
33	600	60017	6050	Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr 772/1 w miejscowości Dźwierzuty	11 000,00	5 000,00	45,45	0,00
34	700	70005	6060	Nabycie praw majątkowych do nieruchomości	60 000,00	52 097,21	86,83	0,00
35	700	70007	6050	Przebudowa mieszkań komunalnych i instalacji elektrycznej w budynku mieszkalnym w m. Orzyny, dz. nr 72/23 gm. Dźwierzuty	11 000,00	11 000,00	100,00	0,00
36	700	70007	6050	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	49 200,00	49 200,00	100,00	0,00
37	750	75095	6057	Zakup sprzętu komputerowego, wyposażenia i usług towarzyszących w ramach projektu pn. "Cyfryzacja Gminy Dźwierzuty" (środki z budżetu UE PO Polska Cyfrowa 2014-2020)	193 890,00	16 948,17	8,74	16 948,17
38	754	75412	6050, 6100	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. 659/2, 655, 668, 669, 420 - Etap I (własne i RFIL)	552 479,01	297 555,97	53,86	296 551,30
39	754	75412	6050	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 659/2, 655, 668, 669, 420 - etap II	8 690,00	3 690,00	42,46	0,00
40	754	75412	6060	Zakup wyposażenia i urządzeń ratownictwa - OSP Targowo i OSP Dźwierzuty z udziałem środków Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencyjnej - Funduszu Sprawiedliwości	113 616,00	113 616,00	100,00	100 000,00
41	754	75412	6060	Zakup sprzętu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Nowe Kiejkuty (własne i dotacja Marszałka Woj. Warmińsko-Mazurskiego)	20 500,00	19 500,00	95,12	15 000,00
42	754	75414	6060	Zakup zbiornika do magazynowania oleju napędowego	26 000,00	26 000,00	100,00	0,00
43	801	80101	6050	Przebudowa schodów zewnętrznych przy budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach	14 000,00	14 000,00	100,00	0,00

44	801	80104	6050	Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7	1 359 278,31	1 166 063,57	85,79	0,00
45	801	80148	6060	Zakup zmywarki wraz ze zmiękcaczem automatycznym do szkolnej stołówki	12 902,71	12 902,71	100,00	0,00
46	852	85203	6050	Zmiana sposobu użytkowania budynku Szkoły na Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach - środki własne i dotacja celowa z BP na zadania zlecone)	210 598,89	209 587,00	99,52	207 127,00
47	900	90015	6050	Przebudowa kabla zasilającego oświetlenie placu strażackiego w Dźwierzutach	12 200,00	12 151,40	99,60	0,00
48	900	90095	6050	Urządzenie miejsca integracji mieszkańców Małszewka, dz. nr 21 w msc. Małszewko, obr. Dźwierzuty (własne i dotacja Marszałka Woj. Warmińsko-Mazurskiego)	46 000,00	45 014,98	97,86	20 000,00
49	900	90095	6050	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na działce nr 167 w msc. Łupowo (własne i dotacja Marszałka Woj. Warmińsko-Mazurskiego)	41 000,00	40 137,99	97,90	20 000,00
50	900	90095	6050	Gminne Obserwatorium Przyrody w miejscowości Dąbrowa (własne i dotacja Marszałka Woj. Warmińsko-Mazurskiego)	50 000,00	50 000,00	100,00	25 000,00
51	900	90095	6057 6059	Park Bab Pruskich w Targowie, dz. nr 357, gm. Dźwierzuty	238 545,36	3 700,00	1,55	0,00
52	921	92109	6050	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Orzyny na dz. nr 192/1, gm. Dźwierzuty	235 046,33	400,00	0,17	0,00
53	921	92109	6057 6059	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach (środki własne i budżet UE RPO WiM na lata 2014-2020)	856 215,42	835 234,31	97,55	324 900,07
54	926	92601	6050	Wykonanie boiska sportowego w Kałęczynie dz. nr 66/71 obr. Rańsk, gm. Dźwierzuty	12 054,00	12 054,00	100,00	0,00
Ogółem					9 021 102,29	4 854 185,45	53,81	1 920 827,33

Przebieg realizacji inwestycji w 2022r.

W ramach realizacji zadań własnych gminy Dźwierzuty, w 2022 r. wykonano następujące zadania inwestycyjne roczne i wieloletnie, finansowane ze środków gminy Dźwierzuty i źródeł zewnętrznych (zgodnie z opisem podanym w tabeli powyżej):

1. Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w m. Sąpląty, Julianowo, Mycielin, gm. Dźwierzuty – wykonano mapy do celów projektowych, zadanie jest na etapie sporządzania dokumentacji projektowej, ze środków własnych gminy.
2. Budowa studni głębinowej nr 3 do obsługi SUW Dźwierzuty” – wykonano odwiert studni, projekt robót geologicznych i operat wodnoprawny.
3. Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach, dz. nr 693/2 – wykonano projekt budowlany, inwestycja będzie kontynuowana w 2023r.
4. Budowa studni głębinowej w Orzynach dz. nr 149/3 - studnia nr 3 – wykonano kosztorys inwestorski i przedmiar dla odwiertu głębinowego.

5. Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w m. Orzyny, dz. nr 190/1, 190/4 i 204/3 gm. Dźwierzuty – wykonano mapy do celów projektowych, zadanie jest na etapie wykonywania dokumentacji projektowej, ze środków własnych gminy.
6. 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 – trwają prace związane z wykonaniem dokumentacji.
7. Modernizacja studni głębinowej w Stacji Uzdatniania Wody w Targowie – prace zakończono w 2022r.
8. Budowa płyty na prasowany osad w Oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach – wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową.
9. Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej – wykonano projekt budowlany etapy I – IV, inwestycja będzie kontynuowana w 2023 r., z udziałem wsparcia finansowego z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z uzupełnienia subwencji na inwestycje. Trwają prace związane z przygotowaniem dokumentacji przetargowej.
10. Modernizacja przepompowni ścieków w miejscowości Małszewko – zadanie zakończono w 2022r.
11. Zaplanowane w 2022r. zadania inwestycyjne: Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Rumy dz. nr 237; Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Łupowo dz. nr 181/2; Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Julianowo dz. nr 126/20 – wykonano dla nich Programy Funkcjonalno-Użytkowe w celu poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty. Zadanie na etapie przygotowania do wydania decyzji środowiskowych na trzy oczyszczalnie – Rumy, Julianowo, Łupowo.
12. Zadania: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działce numer 171/103 obręb Orzyny, gmina Dźwierzuty oraz Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na działkach numer 197, 241, 239 obręb Jeleniowo, gmina Dźwierzuty – wykonano i zakończono w 2022r.
13. 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 - opracowano analizę efektywności kosztowej oraz wykonano dokumentację Programu Funkcjonalno-Użytkowego.
14. Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działki nr 3 i 17/22 w miejscowości Stankowo, gmina Dźwierzuty – drogę wykonano, zadanie zakończono w 2022r. z udziałem środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2022r. Dodatkowo wykonano ze środków własnych dwa chodniki na dz. nr 17/22.

15. Zaplanowane zadania: Przebudowa drogi gminnej w m. Jeleniowo, dz. nr 156, gm. Dźwierzuty, Przebudowa drogi gminnej nr 195019N, dz. nr 622, ul. Krótką oraz zjazdu na DK 57 w Dźwierzutach, Przebudowa drogi gminnej dz. nr 387 w Targowie, gm. Dźwierzuty, Przebudowa drogi gminnej dz. nr 350 w Targowie, gm. Dźwierzuty, 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. Rumy, gm. Dźwierzuty, Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr 772/1 w miejscowości Dźwierzuty, Przebudowa drogi gminnej dz. nr 51 w Małszewku, gm. Dźwierzuty – opracowano niezbędną dokumentację projektową.
16. Przebudowa drogi gminnej w m. Łupowo dz. nr 158 – wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową.
17. Zadania: Budowa chodnika i przebudowa sieci elektroenergetycznej przy drodze dz. nr 330 i 729 w miejscowości Dźwierzuty oraz Modernizacja drogi gminnej ul. Kościelna w m. Dźwierzuty na dz. nr 859, 855/2, obr. Dźwierzuty (środki własne i RFIL) – zostały wykonane w 2022r.
18. Wydatki dotyczące nabycia praw majątkowych poniesiono na zamianę działek, w wyniku której działki gminne: nr 289/2 i 62/8 obręb Olszewki przekazano Nadleśnictwu Korpele, w zamian gmina Dźwierzuty pozyskała działkę nr 274 obręb Orzyny, za dopłatą na rzecz Nadleśnictwa w wysokości 2.500,00 zł i przeznaczyła ją na drogę gminną.
Ponadto wydatkowano środki w kwocie 11.580,00 zł na zakup gruntów oraz lokali mieszkalnych i gospodarczych w m. Miętke od Starostwa Powiatowego w Szczytnie.
19. Przebudowa mieszkań komunalnych i instalacji elektrycznej w budynku mieszkalnym w m. Orzyny, dz. nr 72/23 gm. Dźwierzuty – wykonano dokumentację branży budowlanej i elektrycznej.
20. 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 – wykonano dokumentację branży elektrycznej i aktualizację dokumentacji projektu budowlanego oraz przekazano Spółce SIM KZN Północ Sp. z o.o. celem prowadzenia dalszych prac inwestycyjnych.
21. Zadanie: Zakup sprzętu komputerowego, wyposażenia i usług towarzyszących w ramach projektu pn. "Cyfryzacja Gminy Dźwierzuty" (środki z budżetu UE PO Polska Cyfrowa 2014-2020) – przeprowadzono diagnozę cyberbezpieczeństwa oraz szkolenia pracowników,

ponadto zakupiono dwa urządzenia wielofunkcyjne „Konica Minolta”. Kontynuacja projektu planowana jest w 2023r.

22. Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. 659/2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej - zadanie realizowane w podziale na etapy – I i II.

Etap I planowany jest z udziałem dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, obejmuje budowę garażu z łącznikiem – stan surowy otwarty. W 2022r. wyłoniono wykonawcę robót budowlanych i wykonano część I harmonogram rzeczowo-finansowego robót, oraz wykonano przebudowę kabla zasilającego oświetlenie placu strażackiego w Dźwierzutach. Kontynuacja inwestycji planowana w 2023r.

Etap II – planowana realizacja ze środków własnych oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – przygotowano dokumentację techniczną zadania oraz dokumentację przetargową, przeprowadzono postępowanie przetargowe i wyłoniono wykonawcę robót. Realizacja prac budowlanych planowana jest na lata 2023 - 2025.

23. W ramach zadania: Zakup wyposażenia i urządzeń ratownictwa - OSP Targowo i OSP Dźwierzuty z udziałem środków Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej - Funduszu Sprawiedliwości, dokonano zakupu sprzętu do udzielania pierwszej pomocy poszkodowanym i przekazano jednostkom.

24. W ramach zadania Zakup sprzętu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Nowe Kiejkuty (własne i dotacja Marszałka Woj. Warmińsko-Mazurskiego) – zakupiono kamerę termowizyjną FLIR i przekazano jednostce.

25. Zakup zbiornika do magazynowania oleju napędowego – dokonano zakupu zbiornika, celem gromadzenia oleju napędowego w ilości niezbędnej na potrzeby gminy i jednostek OSP.

26. Przebudowa schodów zewnętrznych przy budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach – zadanie wykonano i zakończono w 2022r.

27. Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7 - wyłoniono w drodze przetargu wykonawcę robót budowlanych, zawarto umowy z inspektorami branży budowlanej, sanitarnej i elektrycznej. W ramach prac budowlanych wykonano stan surowy otwarty oraz roboty dodatkowe: zmiana trasy kabla internetowego, dodatkowy zakup pospółki, deskowanie połaci dachowych, wykonanie wzmocnienia ścianek działowych.

28. Dokonano zakupu zmywarki wraz ze zmiękczaczem automatycznym do szkolnej stołówki.

29. Zmiana sposobu użytkowania budynku Szkoły na Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach - środki własne i dotacja celowa z BP na zadania zlecone) – wykonano dalsze prace związane ze zmianą sposobu użytkowania, obejmujące instalację elektryczną i sanitar-

ną (wybudowanie dwóch łazienek na ostatniej kondygnacji budynku, odtworzenie łazienki w piwnicy, wykonanie drzwi ewakuacyjnych w piwnicy, przebudowanie ścian i ciągu rur) oraz wykonanie renowacji drzwi wejściowych.

30. Wykonano zadania z udziałem dofinansowania Marszałka Woj. Warmińsko-Mazurskiego w ramach projektów konkursowych:

- Urządzenie miejsca integracji mieszkańców Małszewka, dz. nr 21 w msc. Małszewko, obr. Dźwierzuty - "Aktywna Wieś Warmii, Mazur i Powiśla",
- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na działce nr 167 w msc. Łupowo "Małe Granty Sołeckie Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego",
- Gminne Obserwatorium Przyrody w miejscowości Dąbrowa „Niebiesko-zielone granty dla Warmii i Mazur”.

31. Zadanie : "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” – wykonano dokumentację projektowo - kosztorysową i mapy do celów projektowych, planowana realizacja zadania w 2023r.

32. Budowa świetlicy wiejskiej w m. Orzyny na dz. nr 192/1, gm. Dźwierzuty – sporządzono aktualizację kosztorysu inwestorskiego, przeprowadzono postępowanie przetargowe i wyłoniono wykonawcę robót budowlanych, który przystąpił do prac budowlanych. Kontynuacja i rozliczenie prac w 2023r.

33. Termomodernizacja budynku GOK w Dźwierzutach, zadanie realizowane jest z udziałem dofinansowania RPO WiM na lata 2014-2020, w ramach działania: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków”, poddziałanie: "Efektywność energetyczna w budynkach publicznych". W 2022r. wykonano termomodernizację budynku wraz z robotami dodatkowymi wynikającymi z protokołów konieczności oraz zamontowano na budynku elektryczną mikroinstalację fotowoltaiczną o mocy 5,25 kWp. Inwestycję zakończono w 2022r., a na początku 2023r. zostanie sporządzony wniosek końcowy rozliczenia projektu.

34. Zadanie: Wykonanie boisk sportowych: w Kałęczynie dz. nr 66/71 – wykonano prace ziemne, zagospodarowano teren działki na boisko, wykonano i zamontowano na boisku piłkochwyty – prace zakończono w 2022r.

Wsparcie finansowe udzielone przez Gminę Dźwierzuty w ramach wydatków majątkowych:

Udzielono wsparcia finansowego w formie wpłaty kwoty 200 000,00 zł na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na realizację zadania „Zakup sa-

mochodów ratowniczo-gaśniczych dla Państwowej Straży Pożarnej z terenu Województwa Warmińsko-Mazurskiego”.

**Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych
z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.
dokonane w trakcie roku budżetowego**

Zestawienie zadań realizowanych przez gminę w 2022 r., w ramach programów z udziałem środków unijnych oraz zmiany dokonane uchwałami Rady Gminy Dźwierzuty w planie ich wydatków, zawiera tabela poniżej :

Lp.	Nazwa programu	Dział	Rozdział	plan pierwotny	plan po zmianach
1	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. : „Cyfryzacja Gminy Dźwierzuty”	750	75095	0,00	193 890,00
	zmiany planu: w trakcie roku uchwałą z dnia 18.01.2022r. dokonano zmiany budżetu i wprowadzono plan wydatków projektu do budżetu w kwocie 193.890,00 zł.				
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”	750	75095	0,00	699 750,00
	zmiany planu: w trakcie roku uchwałą z dnia 15.03.2022r. dokonano zmiany budżetu i wprowadzono plan wydatków projektu do budżetu w kwocie 699.750,00 zł. Uchwałą z dnia 30.08.2022 r. oraz uchwałą z dnia 29.11.2022 r. dokonano przeniesień między podziałkami klasyfikacji budżetowej, nie powodującej zmiany w łącznym planie wydatków projektu.				
3	RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 projekt pn. "W przyszłość z uśmiechem", Poddziałanie 11.02.03 Ułatwienie dostępu do usług społecznych, w tym integracja ze środowiskiem lokalnym - projekty konkursowe, GOPS w Dźwierzutach	853	85395	18 200,00	45 816,00
	zmiany planu: w trakcie roku dokonano jednej zmiany: uchwałą z dnia 29.11.2022 r. zwiększono plan wydatków projektu o kwotę 27.616,00 zł				
4	RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 projekt pn. "W rodzinie tkwi moc", Poddziałanie 11.02.03 Ułatwienie dostępu do usług społecznych, w tym integracja ze środowiskiem lokalnym - projekty konkursowe, GOPS w Dźwierzutach	853	85395	0,00	115 200,00
	zmiany planu: w trakcie roku uchwałą z dnia 18.01.2022r. dokonano zmiany budżetu i wprowadzono plan wydatków projektu do budżetu w kwocie 115.200,00 zł.				
5	RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 projekt pn. "Rodzina to nasza siła", Poddziałanie 11.02.03 Ułatwienie dostępu do usług społecznych, w tym integracja ze środowiskiem lokalnym - projekty konkursowe, GOPS w Dźwierzutach	853	85395	0,00	10 422,12
	zmiany planu: w trakcie roku uchwałą z dnia 20.12.2022r. dokonano zmiany budżetu i wprowadzono plan wydatków projektu do budżetu w kwocie 10.422,12 zł.				
6	PROW na lata 2014-2020, w ramach poddziałania: 19.2 Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność, operacja pn. : "Park Bab Pruskich w Targowie , dz. nr 357, gm. Dźwierzuty"	900	90095	0,00	238 545,36

	zmiany planu: w trakcie roku uchwałą z dnia 15.02.2022r. dokonano zmiany budżetu i wprowadzono plan wydatków projektu do budżetu w kwocie 200.000,00 zł. Uchwałą z dnia 16.09.2022r. zwiększono plan wydatków o kwotę 38.545,36 zł.				
7	RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa Efektywność energetyczna RPWM.04.00.00, działanie: Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków, poddziałanie: Efektywność energetyczna w budynkach publicznych, projekt pn. : "Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach"	921	92109	856 067,34	856 215,42
	zmiany planu: w trakcie roku dokonano cztery zmiany. Uchwałą z dnia 12.05.2022r. wprowadzono zmianę do budżetu i zwiększono plan wydatków projektu o kwotę 10.000,00 zł r. Uchwałą z dnia 15.03.2022r. zwiększono plan wydatków o kwotę 10.000,00 zł. Uchwałą z dnia 28.06.2022r. zwiększono plan wydatków o kwotę 2.214,00 zł. Uchwałą z dnia 20.12.2022r. zmniejszono plan wydatków o kwotę 22.065,92 zł, stosownie do przewidywanych potrzeb finansowych projektu.				
Razem				874 267,34	2 159 838,90

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

W tabeli poniżej zaprezentowano stopień realizacji na terenie Gminy Dźwierzuty programów wieloletnich, objętych dofinansowaniem krajowym i unijnym, lub realizowanych z własnych środków.

Lp.	Nazwa programu	Dział	Rozdział	Planowany okres realizacji programu	Łączna wartość projektu	Wykonanie do 2022 r.	Zaawansowanie finansowe (%)
1	"W przyszłość z uśmiechem" projekt w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS, Oś Priorytetowa 11 Włączenie społeczne, Poddziałanie 11.01.01 Aktywizacja społeczna i zawodowa osób wykluczonych oraz zagrożonych wykluczeniem społecznym - projekty konkursowe nr RPWM.11.01.01-28-0034/20	853	85395	2022-2023	61 816,00	0,00	0,00
Stopień zaawansowania realizacji zadania: planowana realizacja projektu w 2023 r.							
2	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach; RPO WiM na lata 2014-2020	921	92109	2019-2022	898 252,42	877 271,31	97,66
Stopień zaawansowania realizacji programu : Inwestycję zakończono w 2022r., na początku 2023r. zostanie sporządzony wniosek końcowy rozliczenia projektu.							
3	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sąpląty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty	010	01043	2017-2022	24 400,00	3 400,00	13,93
Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano mapy do celów projektowych, zadanie jest na etapie sporządzania dokumentacji projektowej, ze środków własnych gminy							
4	Budowa studni głębinowej nr 3 do obsługi SUW Dźwierzuty	010	01043	2021-2022	50 423,00	22 263,00	44,15
Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano kosztorys inwestorski i przedmiar dla odwiertu głębinowego.							
5	Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej	010	01044	2020-2022	2 604 150,00	84 000,00	3,23

	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano projekt budowlany etapy I – IV, inwestycja będzie kontynuowana w 2023 r., z udziałem wsparcia finansowego z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z uzupełnienia subwencji na inwestycje. Trwają prace związane z przygotowaniem postępowania przetargowego.						
6	Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działki nr 3 i 17/22 w miejscowości Stankowo, gmina Dźwierzuty	600	60016	2019-2021	807 433,85	807 433,85	100,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : drogę wykonano, zadanie zakończone w 2022r.						
7	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 350 w Targowie, gm. Dźwierzuty, gmina Dźwierzuty	600	60016	2021-2022	20 845,00	845,00	4,05
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : opracowano niezbędną dokumentację projektową.						
8	Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr 772/1 w miejscowości Dźwierzuty, gm. Dźwierzuty	600	60017	2021-2022	17 000,00	11 000,00	64,71
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : opracowano niezbędną dokumentację projektową.						
9	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. 659/2, 655, 668, 669, 420 - Etap I	754	75412	2021-2023	876 491,67	407 365,97	46,48
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : zadanie to obejmuje budowę garażu z łącznikiem – stan surowy otwarty. W 2022r. wyłoniono wykonawcę robót budowlanych, który wykonał część I harmonogram rzeczowo-finansowego robót.						
10	"Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 659/2, 655, 668, 669, 420 - etap II "	754	75412	2022-2024	5 608 690,00	3 690,00	0,07
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : przygotowano dokumentację techniczną zadania, przeprowadzono postępowanie przetargowe i wyłoniono wykonawcę robót.						
11	Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7	801	80104	2017-2024	4 844 083,00	1 217 647,06	25,14
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : w ramach prac budowlanych wykonano stan surowy otwarty oraz roboty dodatkowe: zmiana trasy kabla internetowego, dodatkowy zakup pospółki, deskowanie połaci dachowych, wykonanie wzmocnienia ścianek działowych, kontynuacja prac w 2023r.						
12	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Orzyny na dz. nr 192/1, gm. Dźwierzuty	921	92109	2022-2023	570 877,13	400,00	0,07
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : sporządzono aktualizację kosztorysu inwestorskiego, przeprowadzono postępowanie przetargowe i wyłoniono wykonawcę robót budowlanych, który przystąpił do prac budowlanych. Kontynuacja i rozliczenie prac w 2023r.						
13	Wykonanie boiska sportowego w Kałęczynie dz. nr 66/71 obr. Rańsk, gm. Dźwierzuty	926	92601	2021-2022	28 419,14	28 419,14	100,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano prace ziemne, zagospodarowano teren działki na boisko, wykonano i zamontowano na boisku piłko-chwyty – prace zakończono w 2022r.						

Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za 2022 r.

Wykonanie budżetu za 2022 r.			
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach (w zł)	Wykonanie (w zł)
1	Dochody ogółem (D)	41 391 102,03	40 809 714,51

2	Wydatki ogółem (W)	47 468 491,47	41 969 474,48
3	Nadwyżka/Deficyt budżetu (D-W)	-6 077 389,44	-1 159 759,97
4	Przychody (P) ogółem, z tego :	7 371 226,47	7 371 226,47
4.1	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.2	niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 8 ufp, w tym:	4 587 351,36	4 587 351,36
4.2.1	<i>niewykorzystane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych</i>	2 665 623,42	2 665 623,42
4.2.2	<i>niewykorzystane środki związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu - środki z wpływów z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych</i>	62 990,22	62 990,22
4.2.3	<i>niewykorzystane środki z uzupełnienia subwencji na zadania wod-kan, otrzymane w 2021r.</i>	1 200 000,00	1 200 000,00
4.2.4	<i>niewykorzystane środki z R-k Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 - konkurs "Rosnąca odporność", otrzymane w 2021r.</i>	250 000,00	250 000,00
4.2.5	<i>niewykorzystane w 2021r. środki z r-ku Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 - "Laboratoria Przyszłości" (ZSP Dźwierzuty)</i>	16 418,41	16 418,41
4.2.6	<i>niewykorzystane w 2021r. środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (na drogę Stankowo, wpływ 3.11.2021, wydatkowanie 2022)</i>	392 319,31	392 319,31
4.3	wolne środki, o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 6 ufp	2 783 875,11	2 783 875,11
5	Rozchody (R) ogółem, z tego:	1 293 837,03	1 236 829,57
5.1	spląty rat kredytów	1 236 829,57	1 236 829,57
5.2	Inne cele	57 007,46	0
	Bilans budżetu (P)-(R) +(D-W)	0,00	4 974 636,93

W wyniku wykonania dochodów i wydatków za 2022 r., powstał **deficyt budżetu** w wysokości **1 159 759,97 zł** (planowany 6 077 389,44 zł). Wykonane **przychody** budżetu w wysokości **7 371 226,47 zł**, stanowią:, niewykorzystane środki pieniężne z wykonania budżetu za 2021 r., o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 4 587 351,36 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ww. ustawy, w wysokości 2 783 875,11 zł.

Rozchody budżetu po stronie wykonania wyniosły **1 236 829,57 zł**, stanowią one spląty rat kredytów pobranych w latach wcześniejszych.

Informacja o stanie środków na rachunkach bankowych, zaciągniętych kredytach i pożyczkach oraz niewykorzystanych środków i wolnych środkach

Środki na rachunkach bankowych:

- Rachunek budżetu (łącznie z rachunkiem COVID-19) 5 605 605,17 zł
- w tym :
 - środki subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku 413 587,00 zł
 - środki niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa

przeznaczone do zwrotu

221 793,05 zł

Z wykonania budżetu na dzień 31.12.2022 r. wynikła kwota dostępnych środków w wysokości **4 974 636,93 zł, w tym:**

- 1) niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ufp (§905) 3 380 561,23 zł
w tym:.
 - a) niewykorzystane środki związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu 1 131 716,76 zł
 - b) niewykorzystane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 2 248 844,47 zł
- 2) przychody z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (§906) 181 290,43 zł
- 3) wolne środki, o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 6 ufp (§950) 1 412 785,27 zł

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek na koniec 2022 roku, to kwota: **7 158 730,67 zł, :**

- w banku SGB S.A. w kwocie 2 328 291,40 zł:
 - z tytułu kredytu pobranego w 2014r. 298 291,40 zł
 - z tytułu kredytu pobranego w 2017r. 650 000,00 zł
 - z tytułu kredytu pobranego w 2018r. 1 380 000,00 zł
- w Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu kredytu pobranego w 2021r. 4 830 439,27 zł

Na koniec 2022 r nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Biorąc pod uwagę wykonanie za 2022 r. oraz prognozy na lata następne, należy stwierdzić, że płynność finansowa Gminy Dźwierzuty nie jest zagrożona.