

## SPRAWOZDANIE

*z wykonania budżetu gminy za 2024 rok.*

Budżet gminy na 2024 rok uchwalony został przez Radę Gminy w Dźwierzutach Uchwałą Nr LXIV/498/23 z dnia 19 grudnia 2023 roku w następujących kwotach:

1) Dochody **44 422 794,17 zł**, z tego :

a) dochody bieżące - 32 167 020,13 zł

b) dochody majątkowe - 12 255 774,04 zł

2) Wydatki **48 867 829,53 zł**, z tego :

a) wydatki bieżące - 31 178 048,28 zł

b) wydatki majątkowe - 17 689 781,25 zł

3) Deficyt budżetu – **4 445 035,36 zł**,

pokryty :

1) przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek w kwocie 1 813 500,89 zł,

2) wolnymi środkami, których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 51 455,70 zł,

3) niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 2 580 078,77 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 LXV/507/24 z dn. 31.01.2024 r.; nr LXVI/511/24 z dn. 29.02.2024 r.; nr LXVII/514/24 z dn. 19.03.2024 r.; nr II/8/24 z dn. 15.05.2024 r.; nr III/17/24 z dn. 18.06.2024 r.; nr IV/25/24 z dn. 17.07.2024 r.; nr V/32/24 z dn. 05.08.2024 r.; nr VI/38/24 z dn. 29.08.2024 r.; nr VII/43/24 z dn. 21.10.2024 r.; nr VIII/56/24 z dn. 22.11.2024 r.; nr IX/72/24 z dn. 19.12.2024 r.;

oraz zarządzeniami Wójta Gminy: nr 5/2024 z dn. 09.01.2024 r.; nr 34/2024 z dn. 20.03.2024 r.; nr 36/2024 z dn. 29.03.2024 r.; nr 39/2024 z dn. 04.04.2024 r.; nr 43/2024 z dn. 22.04.2024 r.;

nr 47/2024 z dn. 23.04.2024 r.; nr 58/2024 z dn. 20.05.2024 r.; nr 68/2024 z dn. 04.06.2024 r.; nr 72/2024 z dn. 06.06.2024 r.; nr 81/2024 z dn. 27.06.2024 r.; nr 89/2024 z dn. 05.07.2024 r.; nr 109/2024 z dn. 12.08.2024 r.; nr 116/2024 z dn. 06.09.2024 r.; nr 128/2024 z dn. 30.09.2024r.; nr 141/2024 z dn. 25.10.2024 r.; nr 144/2024 z dn. 15.11.2024 r.; nr 156/2024 z dn. 29.11.2024 r.; nr 161/2024 z dn. 10.12.2024 r.; nr 175/2024 z dn. 27.12.2024 r.;

budżet na dzień 31.12.2024 roku przedstawiał się następująco:

1) Dochody – **50 040 279,53 zł**, z tego :

a) dochody bieżące - 39 979 470,13 zł

b) dochody majątkowe - 10 060 809,40 zł

2) Wydatki – **57 283 272,90 zł**, z tego :

a) wydatki bieżące - 39 157 130,84 zł

b) wydatki majątkowe - 18 126 142,06 zł.

Po zmianach wystąpił planowany deficyt budżetu gminy w kwocie **7 242 993,37 zł**.

W wyniku zmian budżetu w ciągu roku 2024 r. ogółem planowane:

o dochody zwiększyły się o **5 617 485,36 zł**,

o wydatki zwiększyły się o **8 415 443,37 zł**.

W ramach **dotacji celowych** na wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne, gmina w 2024 roku otrzymała środki finansowe w kwocie **9 617 179,72 zł** z podziałem na :

o zadania zlecone **8 156 228,04 zł**

o zadania własne **1 460 951,68 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 2024 – plan i wykonanie.

W tabeli poniżej przedstawiono dochody planowane i wykonane według stanu na 31.12.2024r., z podziałem na źródła wpływu dochodów:

LP	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	struktura	wykonanie w %
	1.	2.	3.	4.	5.
<b>I.</b>	<b>PODATKI I OPŁATY</b>	<b>12 920 278,62</b>	<b>13 303 536,82</b>	<b>88,06</b>	<b>102,97</b>
1.	Podatek rolny (§ 0320)	1 770 091,00	1 771 003,26	13,31	100,05
2.	Podatek leśny (§ 0330)	378 888,00	414 368,50	3,11	109,36
3.	Podatek od nieruchomości (§ 0310)	4 371 538,00	4 528 293,47	34,04	103,59
4.	Podatek od środków transportu (§ 0340)	40 854,00	44 745,90	0,34	109,53
5.	Podatki opłacane w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych (§ 0350)	5 000,00	3 602,45	0,03	72,05
6.	Podatek od spadków i darowizn (§ 0360)	3 200,00	13 310,96	0,10	415,97

7.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego (§ 0010 i 0020), w tym:	3 217 786,00	3 217 786,00	24,19	100,00
-	od osób prawnych	19 435,00	19 435,00	0,60	100,00
-	od osób fizycznych	3 198 351,00	3 198 351,00	99,40	100,00
8.	Opłata skarbową (§ 0410)	68 000,00	56 317,75	0,42	82,82
9.	Podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500)	865 000,00	1 129 680,62	8,49	130,60
10.	Opłata eksploatacyjna (§ 0460)	134 000,00	133 786,99	1,01	99,84
11.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§ 2680)	9 890,00	9 890,00	0,07	100,00
12.	Wpływy z innych lokalnych opłat (§ 0490), w tym za gospodarowanie odpadami	1 881 591,55	1 806 310,85	13,58	96,00
13.	Opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym w obrocie hurtowym (§ 0480 i 0270)	174 440,07	174 440,07	1,31	100,00
<b>II.</b>	<b>DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY</b>	<b>622 607,41</b>	<b>644 965,76</b>	<b>4,27</b>	<b>103,59</b>
1.	opłaty za trwałe zarząd, z tytułu użytkowania wieczystego (§ 0470, 0550)	4 854,76	5 434,66	0,84	111,94
2.	za czynsz najmu mienia komunalnego i wpływy z tytułu dzierżawy gruntów (§ 0750)	378 883,95	401 326,78	62,22	105,92
3.	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego (§ 0760)	2 300,00	1 435,62	0,22	62,42
4.	wpływy ze zbycia prawa własności i prawa użytk. wieczyst. (nieruchomości) (§0770, 0870)	236 568,70	236 768,70	36,71	100,08
<b>III.</b>	<b>POZOSTAŁE DOCHODY</b>	<b>1 085 886,13</b>	<b>1 159 464,10</b>	<b>7,67</b>	<b>106,78</b>
1.	wpływy z różnych opłat (§ 0610, 0620, 0640, 0690)	20 979,49	23 007,68	1,98	109,67
2.	wpływy z opłat za wych. przedszk. (§ 0660), za korzystanie z wyżywienia (§ 0670)	202 000,00	207 072,32	17,86	102,51
3.	wpływy z usług (§ 0830)	138 900,00	163 759,95	14,12	117,90
4.	wpływy z grzywien, mandatów i kar i odszkodowań (§0570 i 0950)	0,00	300,00	0,03	0,00
5.	odsetki od nieterminowo regulowanych należności, odsetki od lokat terminowych, opłata prolongacyjna (§ 0910, 0920, 0880)	159 128,80	163 110,01	14,07	102,50
6.	otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej (§ 0960) i z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (§ 0940)	64 394,09	63 978,50	5,52	99,35
7.	wpływy z różnych dochodów (§ 0970)	283 678,69	316 806,78	27,32	111,68
8.	dochody związane z realiz. zadań rządow. (R 85502 i R85203 § 2360)	30 170,37	32 980,08	2,84	109,31
9.	środki od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących (dotacja na przedsięwzięcie "Usuwanie odpadów z folii", "Usuwanie wyrobów z azbestu", § 2460), środki z Funduszu Pracy (§2690)	53 634,69	55 448,78	4,78	103,38

10.	dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (§2710,6300) w tym:	133 000,00	133 000,00	11,47	100,00
-	dofinansowanie z Powiatu Szczycieńskiego w ramach pomocy finansowej w ramach pomocy finansowej z na zakup sprzętu pożarniczego dla OSP Nowe Kiejkuty	3 000,00	3 000,00	2,26	100,00
-	dotacja z samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na zadanie w ramach konkursu "Podaj łapę"	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dofinansowanie z samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego z programu "Małe Granty Sołeckie Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego" w 2024 r. do zadania pn.: "Nad stajnią pieczenie pieści podniebienie"	10 000,00	10 000,00	7,52	100,00
-	Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego z wyłączenia gruntów z produkcji rolniczej w 2024r. do zadania inwestycyjnego pn.: "Modernizacja drogi gminnej wewnętrznej w msc. Dąbrowa, gm. Dźwierzuty"	70 000,00	70 000,00	52,63	100,00
-	dofinansowanie z samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej - do zadania inwestycyjnego "Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejkuty - II etap"	50 000,00	50 000,00	37,59	100,00
<b>Ogółem dochody własne (I + II + III)</b>		<b>14 628 772,16</b>	<b>15 107 966,68</b>	<b>30,17</b>	<b>103,28</b>
<b>IV. DOTACJE CELOWE</b>		<b>9 761 000,44</b>	<b>9 617 179,72</b>	<b>19,20</b>	<b>98,53</b>
<b>1.</b>	<b>ZADANIA ZLECONE GMINIE, z tego:</b>	<b>8 267 599,34</b>	<b>8 156 228,04</b>	<b>84,81</b>	<b>98,65</b>
a)	na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej	1 559 447,41	1 559 447,41	19,12	100,00
b)	z przeznaczeniem na zorganizowanie bezpłatnego przewozu do i z lokali wyborczych	21 900,00	21 900,00	0,27	100,00
c)	na administrację w zakresie zadań zleconych	139 770,00	139 119,00	1,71	99,53
d)	na koszty prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców	1 300,00	1 300,00	0,02	100,00
e)	na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast	97 419,00	97 125,91	1,19	99,70
f)	na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego	57 724,00	57 724,00	0,71	100,00
g)	na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych z języka nowożytnego	59 175,27	58 286,57	0,71	98,50
h)	na ośrodki wsparcia (Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach - na działalność bieżącą i inwestycje)	1 497 945,59	1 495 374,39	18,33	99,83
i)	na zadania w ramach pomocy społecznej z przeznaczeniem na:	4 832 918,07	4 725 950,76	57,94	97,79
-	świadczenia opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (R.85195 i R.85513)	125 334,00	115 392,37	2,44	92,07

-	świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (R.85502)	4 163 041,00	4 066 085,10	86,04	97,67
-	dodatki mieszkaniowe i osłonowe (R.85215 i R. 85295)	543 894,07	543 893,29	11,51	100,00
-	wspieranie rodziny oraz Karta Dużej Rodziny i pozostała działalność (R.85503)	649,00	580,00	0,01	89,37
<b>2.</b>	<b>ZADANIA WŁASNE GMINY, z tego:</b>	<b>1 493 401,10</b>	<b>1 460 951,68</b>	<b>15,19</b>	<b>97,83</b>
a)	na opiekę społeczną (§ 2030) na zadania GOPS, z przeznaczeniem na:	1 026 452,31	1 015 358,30	69,50	98,92
-	na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (R.85205)	6 000,00	5 948,14	0,59	99,14
-	składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (R.85213)	48 184,00	47 121,75	4,64	97,80
-	dotacje na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiecz. emeryt. i rent. (R.85214)	42 762,00	37 336,79	3,68	87,31
-	na zasiłki stałe : rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze (R.85216)	491 736,00	490 061,87	48,26	99,66
-	na sfinansowanie działalności Ośrodków Pomocy Społecznej (wynagrodzenia, dodatki motywacyjne z pochodnymi) (R.85219)	195 966,31	195 568,72	19,26	99,80
-	na posiłki dla dzieci w szkołach oraz dorosłych - realizacja rządowego progr. "Pomoc państwa w zakresie dożywiania 2014-2020" (R.85230)	111 804,00	111 804,00	11,01	100,00
-	na pomoc materialną dla uczniów na stypendia dla najuboższych (R.85415)	130 000,00	127 517,03	12,56	98,09
b)	na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego i projekt "Aktywna tablica" (R.80103, 80104, 80150)	427 912,00	417 354,98	28,57	97,53
c)	środki z programu "Aktywna Szkoła" na zakup sprzętu sportowego do sal sportowych w ZSP w Dźwierzutach i ZSP w Orzynach. (§ 2030)	39 036,79	28 238,40	1,93	72,34
<b>V.</b>	<b>POZOSTAŁE DOTACJE I DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH</b>	<b>9 920 883,93</b>	<b>9 625 970,32</b>	<b>19,22</b>	<b>97,03</b>
1.	dotacja z budżetu państwa na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych (§ 2020)	5 000,00	5 000,00	0,05	100,00
2.	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (§ 2100)	40 893,23	40 893,23	0,42	100,00
3.	dotacja celowa działanie 2.3.1.2 na dofinansowanie zakupu używanego samochodu bojowego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Linowie	115 200,00	115 200,00	1,20	100,00
4.	dofinansowania do projektów realizowanych z udziałem środków z funduszy europejskich:	612 932,00	325 407,23	3,38	53,09

-	z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, Konkurs grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" (§ 2057, 6257)	430 512,00	293 116,20	3,05	68,09
-	do projekt pn.Projekt "Przedszkole przyszłości" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027, realizowany przez ZSP w Orzynach (§ 2057)	28 420,00	28 291,03	0,29	99,55
-	w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027, LGD "Brama Mazurskiej Krai-ny" interwencja 1.13.1 Leader/Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność projekt: "Budowa placu zabaw przy Przedszkolu w Orzynach" (§ 6257)	150 000,00	0,00	0,00	0,00
-	Projekt grantowy w ramach PROW na lata 2014-2020 LGD „Brama Mazurskiej Krainy”, "Przygotowanie koncepcji rozwoju wsi Linowo-Smart Village" (§ 2057)	4 000,00	4 000,00	0,04	100,00
5.	dofinansowanie w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków do następujących zadań : (§ 6090)	1 078 000,00	1 070 611,16	11,12	99,31
-	Wykonanie prac konserwatorskich przy zespole obrazów "Grób Pański" znajdujących się w Rzymskokatolickiej Parafii Najświętszej Trójcy w Dźwierzutach - Etap I	98 000,00	92 940,00	8,68	94,84
-	Renowacja drewnianego wyposażenia kościoła parafialnego pod wezwaniem Najświętszej Trójcy w Dźwierzutach wpisanego do rejestru zabytków pod nr B-440	392 000,00	391 800,00	36,60	99,95
-	Konserwacja murów wieży gotyckiej kościoła z XIV w. w Dźwierzutach	343 000,00	342 871,16	32,03	99,96
-	Zwalczenie drewnojadów w elementach konstrukcyjnych i wyposażeniu w kościele z początku XX w. w Targowie	245 000,00	243 000,00	22,70	99,18
6.	środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6370):	8 068 858,70	8 068 858,70	83,82	100,00
-	"Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę oraz przebudowę dróg gminnych, obejmującego inwestycje: Przebudowa drogi gminnej w m. Targowo dz. nr 387, 377, 132; Przebudowa drogi gminnej w m. Jeleniowo dz. nr 150, 156,180; Przebudowa fragmentu drogi gminnej wraz z budową chodnika w m. Grądy dz. nr 39, 40/19; Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Malszewko dz. nr 11, 19, 20, 39, 426"	1 000 000,00	1 000 000,00	12,39	100,00
-	"Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 659/2, 655, 668, 669, 420 - etap II	5 000 000,00	5 000 000,00	61,97	100,00
-	"Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7"	1 675 947,50	1 675 947,50	20,77	100,00
-	"Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Dźwierzuty poprzez wymianę opraw oświetleniowych"	392 911,20	392 911,20	4,87	100,00
<b>VI.</b>	<b>SUBWENCJE I ŚRODKI NA UZUPEŁNIENIE DOCHODÓW</b>	<b>15 729 623,00</b>	<b>15 729 623,00</b>	<b>31,41</b>	<b>100,00</b>

1.	część oświatowa subwencji ogólnej	8 077 934,00	8 077 934,00	51,35	100,00
2.	część rozwojowa subwencji ogólnej	293 019,00	293 019,00	1,86	100,00
3.	część wyrównawcza subwencji ogólnej	6 183 455,00	6 183 455,00	39,31	100,00
4.	subwencja równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	1 235,00	1 235,00	0,01	100,00
5.	uzupełnienie subwencji ogólnej	1 173 980,00	1 173 980,00	7,46	100,00
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>		<b>50 040 279,53</b>	<b>50 080 739,72</b>	<b>100,00</b>	<b>100,08</b>

Dochody budżetu gminy wykonano ogółem w wynosi **50 080 739,72 zł**, tj. 100,08 % w stosunku do planu, w tym:

- dochody bieżące **40 221 646,34 zł**, tj. 100,61 % planowanych w kwocie 39 979 470,13 zł,
- dochody majątkowe **9 859 093,38 zł**, tj. 98,00 % planowanych w kwocie 10 060 809,40 zł,
  - o w tym ze sprzedaży majątku wykonano w wysokości **236 768,70 zł**.

Dochody wykonane według ich źródeł pochodzenia przedstawiają się następująco:

- dochody własne wraz z udziałami we wpływach z podatków dochodowych, wynoszą **15 107 966,68 zł**, co stanowi ok. 30,17 % dochodów budżetu gminy,
- dotacje celowe na zadania zlecone i własne gminy wynoszą **9 617 179,72 zł**, co stanowi 19,20 % 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 **9 625 970,32 zł**, co stanowi 19,22 % dochodów budżetu gminy,
- subwencje i środki na uzupełnienie dochodów otrzymane z budżetu państwa stanowią kwotę **15 729 623,00 zł**, to jest 31,41 % dochodów ogółem.

W załączniku Nr 1b do sprawozdania z wykonania budżetu przedstawiono informację z wykonania dochodów budżetu Gminy Dźwierzuty za 2024 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 2024 wynosiły **1 825 300,90 zł**, w tym:

- w podatku od nieruchomości **1 464 354,26 zł**
- w podatku rolnym **318 949,72 zł**
- w podatku od środków transportu **41 996,92 zł**

stanowią one 16,15 % osiągniętych podstawowych dochodów podatkowych (PDP) za 2024 rok, które wyniosły **11 299 584,94 zł**. W stosunku do uzyskanych dochodów z podatku od nieruchomości, rolnego i od środków transportu **6 344 042,63 zł**, skutki stanowią 28,77 %.

**Umorzenia** zastosowane w podatku od nieruchomości i rolnym za 2024 rok wynoszą **1 390,00 zł**, w tym:

- w podatku od nieruchomości **922,00 zł**
- w podatku rolnym **468,00 zł**

co stanowi 0,01 % do wpływów PDP za 2024 rok, a w stosunku do wpływów z tytułu wymienionych wyżej podatków **6 299 296,73 zł**, umorzenia stanowią 0,02 %.

Ponadto umorzono kwotę 40,00 zł tytułem odsetek od zaległości podatkowych, razem umorzenia zaległości podatkowych **1 430,00 zł**.

Z **umorzenia zaległości** skorzystał 1 rolnik w ramach pomocy publicznej de minimis w rolnictwie.

Główne przyczyny umorzeń to trudności finansowe.

**Odroczono termin** płatności podatku dla 1 podatnika:

- 910,00 zł do dnia 31.05.2024r. (nie opłacono w terminie);

**Rozłożenia na raty** zapłatę podatku 2 podatnikom:

- 1) 16 131,00 zł oraz 665,00 zł odsetek do 10.01.2025r. (raty opłacono w terminie),
- 2) 8 067,00 zł oraz 125,00 zł odsetek do 10.01.2025 r. (raty opłacono w terminie).

Wpływy z tytułu **opłat za odpady komunalne** wyniosły **1 774 691,51 zł**. Zaległości na dzień 31.12.2024 r. stanowiły kwotę **342 526,28 zł**, czyli 19,30 % należności głównej.

W związku z zaległościami w opłatach za odpady komunalne, wystawiono 684 upomnienia na kwotę 191 743,10 zł, 350 tytułów wykonawczych na kwotę 118 885,15 zł.

W ciągu roku rozpatrzono łącznie 3 wnioski o udzielenie ulgi uznaniowej z tytułu opłaty za odpady komunalne, w tym 2 rozpatrzono pozytywnie lub częściowo pozytywnie.

Wydanymi decyzjami umorzono opłaty za odpady komunalne na kwotę 504,00 zł i odsetki od zaległości 1 014,00 zł.

**Zaległości** w podatku od nieruchomości, rolnym, leśnym i od środków transportu za 2024 rok wynoszą **207 160,88 zł**, w tym:

- w podatku od nieruchomości: **84 535,61 zł**
- w podatku rolnym: **116 929,92 zł**



- w podatku leśnym **2 959,35 zł**
- w podatku od środków transportu: **2 736,00 zł**

stanowią one 1,83 % do wpływów z PDP za 2024 rok oraz w stosunku do osiągniętych wpływów z tych podatków **6 758 411,13 zł**, stanowią 3,07%.

Wystawiono 515 upomnień na kwotę 331 453,77 zł i 417 tytułów wykonawczych na kwotę 172 055,80 zł.

**Zaległości z innych tytułów** wynoszą **1 442 840,16 zł**, stanowią 2,88% uzyskanych dochodów ogółem, składają się na nie następujące pozycje:

- najem i dzierżawy mienia komunalnego oraz re-faktury za media 237 651,62 zł
- z tytułu karty podatkowej, podatku PCC, od spadków i darowizn 5 216,51 zł
- opłaty za przedszkola, za wyżywienie 16 235,66 zł
- GOPS – opłaty za DPS, fundusz alimentacyjny i inne 1 080 539,96 zł
- kary za niewykonanie lub nienależyte wykonanie umów 77 777,76 zł
- inne 25 418,65 zł

Znaczącą pozycją są zaległości z tytułu czynszów za lokale komunalne i media, z uwagi na trudności w wyegzekwowaniu wierzytelności od zobowiązanych lokatorów. Na bieżąco podejmowane są czynności egzekucyjne, jednak często postępowania komornicze umarzane są z powodu braku środków możliwych do wyegzekwowania lub zajęcia.

**Wykonanie wydatków budżetowych na dzień 31.12.2024 r. przedstawia się następująco:**

NAZWA DZIAŁU	PLAN	WYKONANIE	Wykonanie w %	Struktura wyd. w %
1.	2.	3.	4.	5.
<b>Dział 010 ROLNICTWO I LEŚNICTWO</b>	<b>5 021 288,60</b>	<b>2 972 796,18</b>	<b>59,20</b>	<b>5,70</b>
2% odpisów od podatku rolnego na Izby Rolnicze	34 679,13	34 679,13	100,00	1,17
Koszty utrzymania infrastruktury wodno-kanalizacyjnej i oczyszczalni (energia, monitoring, remonty i koszty napraw infrastruktury)	374 506,00	339 848,92	90,75	11,43
Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz inne opłaty i koszty	1 559 447,41	1 559 447,41	100,00	52,46
Opłaty za dzierżawy gruntów na cele gminne	13 300,00	8 014,82	60,26	0,27
Wydatki inwestycyjne finansowane ze środków własnych, w tym m.in. Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach na dz. nr 693/2 wraz z budową studni głębinowej do SUW Dźwierzuty; Przebudowa odcinka sieci wodociągowej w m.Grądy dz. nr 40/19; Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na działkach w Orzynach, Kulka; Rozbudowa sieci wodnej w Dąbrowie i w Linowie; Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Targowie; Biologiczne oczyszczalnie ścieków	645 686,34	188 163,32	29,14	6,33

Wydatki inwestycyjne współfinansowane ze środków subwencji z 2021r. na inwestycje wodno-kanalizacyjne - Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej	393 669,72	32 524,59	8,26	1,09
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	810 117,99	40,51	27,25
<b>Dział 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTR., GAZ I WODĘ</b>	<b>35 600,00</b>	<b>22 907,11</b>	<b>64,35</b>	<b>0,04</b>
<b>Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>3 610 303,52</b>	<b>3 272 540,86</b>	<b>90,64</b>	<b>6,27</b>
Dotacja z budżetu państwa na transport wyborców do wyborów	21 900,00	21 900,00	100,00	0,67
Utrzymanie dróg gminnych i wewnętrznych (remonty, naprawy, odśnieżanie) oraz utrzymanie wiat przystankowych	755 900,00	745 304,50	98,60	22,77
Opłaty za zajęcie pasa drogowego	28 200,00	25 003,22	88,66	0,76
Wydatki inwestycyjne planowane ze środków własnych: własne obejmujące drogi publiczne, w tym m.in.: Budowa drogi gminnej do budynku OSP w Linowie, działki nr 234/1, 234/2, 211 i 206; Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Olszewki dz. nr 312/5 i 304 - etap I ; Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Rańsk dz. nr 145; Przebudowa drogi gminnej w m. Rańsk dz. nr 155; Przebudowa drogi gminnej w m. Rańsk dz. nr 172; Przebudowa chodnika przy drodze gminnej w m. Jeleniowo, dz. nr 150, gm. Dźwierzuty; Modernizacja drogi gminnej wewnętrznej w msc. Dąbrowa, gm. Dźwierzuty.	1 536 407,75	1 330 615,69	86,61	40,66
Wydatki z tytułu udzielonych dotacji na inwestycje dla Powiatu Szczyńskiego, na zadania: " Przebudowa drogi powiatowej nr 1496N odc. Dźwierzuty - Orzyny od km 0+000-8+383" oraz Przebudowa drogi powiatowej nr 1647N dr. kraj. nr 57 - Nowe Kiejuty"	222 500,00	104 321,68	46,89	3,19
Wydatki inwestycyjne planowane ze środków <b>Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych</b> na realizację zadań inwestycyjnych (Przebudowa dróg gminnych w m. Targowo, Jeleniowo, Grądy i Małszewko)	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00	30,56
Wydatki inwestycyjne współfinansowane ze środków <b>Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych</b> - Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Olszewki dz. nr 312/5 i 304 - etap I	45 395,77	45 395,77	100,00	1,39
<b>Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>497 438,40</b>	<b>415 260,63</b>	<b>83,48</b>	<b>0,80</b>
Utrzymanie lokali komunalnych mieszkaniowych oraz użytkowych (ogrzewanie, remonty, badania techniczne, czyszczenie przewodów, najem od PKP, energia elektr. i inne)	456 438,40	374 260,63	82,00	90,13
Nabycie praw majątkowych do nieruchomości	41 000,00	41 000,00	100,00	9,87
<b>Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>156 166,00</b>	<b>146 587,51</b>	<b>93,87</b>	<b>0,28</b>
Koszty dokumentacji dotyczącej planów zagospodarowania przestrzennego i decyzji o warunkach zabudowy	151 166,00	141 587,51	93,66	96,59

Wydatki na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych w ramach dotacji z budżetu państwa	5 000,00	5 000,00	100,00	3,41
<b>Dział 750 INFORMATYKA</b>	<b>430 512,00</b>	<b>7 380,00</b>	<b>1,71</b>	<b>0,01</b>
Wydatki ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Konkurs grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd"	430 512,00	7 380,00	1,71	0,15
<b>Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>5 209 357,58</b>	<b>5 046 760,55</b>	<b>96,88</b>	<b>9,67</b>
Wydatki pokryte dotacją na zadania z zakresu administracji rządowej - USC	139 770,00	139 119,00	99,53	2,76
Wydatki bieżące dotyczące obsługi Rady Gminy	266 300,00	250 004,42	93,88	4,95
Inkaso softysów za pobór podatków i opłat	62 600,00	61 219,00	97,79	1,21
Wydatki Urzędu Gminy, w tym :	4 529 054,30	4 404 353,98	97,25	87,27
- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi (składki ZUS, Fundusz Pracy)	3 554 266,00	3 547 895,17	99,82	80,55
- wydatki osobowe (środki bhp) i szkolenia	32 600,00	29 322,63	89,95	0,67
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	83 890,96	83 890,96	100,00	1,90
- 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)	858 297,34	743 245,22	86,60	16,88
Diety softysów za udział w sesjach Rady Gminy	97 000,00	95 174,47	98,12	2,16
Opłata składki członkowskiej do LGD "Brama Mazurskiej Krainy", Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich i inne wydatki	17 200,00	17 053,00	99,15	0,34
Wydatki na pomoc obywatelom Ukrainy	33,28	33,28	100,00	0,00
Wydatki bieżące na promocję gminy i inne	32 900,00	15 853,40	48,19	0,31
Wydatki własne w ramach zadania inwestycyjnego - Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Dźwierzutach	45 500,00	45 500,00	100,00	0,90
Wydatki własne na zakup licencji Modułu do Komunikacji z systemami zewnętrznymi w Urzędzie Gminy w Dźwierzutach (e-doręczenia, KSeF, eTW i inne)	19 000,00	18 450,00	97,11	0,37
<b>Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ I SĄDOWNICZEJ</b>	<b>156 443,00</b>	<b>156 149,91</b>	<b>99,81</b>	<b>0,30</b>
Wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego spisu wyborców, przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych oraz do Parlamentu UE	156 443,00	156 149,91	99,81	100,00
<b>Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>8 129 642,40</b>	<b>7 963 618,62</b>	<b>97,96</b>	<b>15,26</b>
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	367 150,00	331 307,64	90,24	4,16
Wydatki bieżące na obronę cywilną	9 700,00	0,00	0,00	0,00

Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy : świadczenia pieniężne 40 zł/osobodzień na wnioszek za zakwaterowanie i wyżywienie (GOPS)	13 432,00	13 432,00	100,00	0,17
Wydatki inwestycyjne finansowane ze środków własnych - Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 659/2, 655, 668, 669, 420 - etap II "; Budowa garażu dwustanowiskowe- go w OSP Linowo, dz. nr 196 obr. Linowo, gm Dźwierzuty;	2 384 360,40	2 313 733,05	97,04	29,05
Wydatki inwestycyjne - 'Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejkuty - II etap stan surowy zamknięty z udziałem dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko- Mazurskiego na dofinansowanie zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej w kwocie 50.000 zł	187 000,00	140 145,93	74,94	1,76
Zakupy inwestycyjne Zakup pojazdu bojowego dla Ochotni- czej Straży Pożarnej w Linowie, z udziałem dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 115.200,00 zł	168 000,00	165 000,00	98,21	2,07
Wydatki inwestycyjne z <b>Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych</b> Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanaliza- cji deszczowej na dz. 659/2, 655, 668, 669, 420 - Etap II ;	5 000 000,00	5 000 000,00	100,00	62,79
<b>Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b> (od- setki bankowe od zaciągniętych kredytów)	<b>692 000,00</b>	<b>677 509,54</b>	<b>97,91</b>	<b>1,30</b>
<b>Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>498 406,71</b>	<b>363 106,71</b>	<b>72,85</b>	<b>0,70</b>
Dopłata do ZGK Sp z o.o. w Dźwierzutach na pokrycie straty za 2022 r.	363 106,71	363 106,71	100,00	100,00
Rezerwy ogólne i celowe	135 300,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>17 107 818,20</b>	<b>16 239 674,95</b>	<b>94,93</b>	<b>31,12</b>
<u>Szkoły Podstawowe, w tym :</u>	<u>10 664 733,99</u>	<u>10 555 925,93</u>	<u>98,98</u>	<u>65,00</u>
<i>Dotacja podmiotowa na prowadzenie SP w Kałęczynie (kl. I-VIII)</i>	<i>1 406 141,05</i>	<i>1 406 141,05</i>	<i>100,00</i>	<i>13,32</i>
<i>Wynagrodzenia nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi (składki ZUS, wpłaty na PPK)</i>	<i>7 852 386,19</i>	<i>7 792 920,97</i>	<i>99,24</i>	<i>73,83</i>
<i>Wydatki osobowe, niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie, nagrody o charakterze szczególnym, środki bhp)</i>	<i>353 636,59</i>	<i>353 397,42</i>	<i>99,93</i>	<i>3,35</i>
<i>Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</i>	<i>336 040,31</i>	<i>336 040,31</i>	<i>100,00</i>	<i>3,18</i>
<i>Wydatki rzeczowe: zakup wyposażenia, materiałów dydaktycznych, opału, środków czystości, koszty energii, usługi telekom., zdrowot- ne, przeglądy, szkolenia, podróże służbowe</i>	<i>698 079,85</i>	<i>648 976,18</i>	<i>92,97</i>	<i>6,15</i>
<i>Wydatki inwestycyjne ze środków własnych; Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach i Ter- momodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego im. Ziemi Mazurskiej w Orzynach</i>	<i>18 450,00</i>	<i>18 450,00</i>	<i>100,00</i>	<i>0,17</i>
<u>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, w tym :</u>	<u>629 944,80</u>	<u>614 880,61</u>	<u>97,61</u>	<u>3,79</u>
<i>Dotacja na prowadzenie Oddziału Przedszkolnego w SP w Kałęczy- nie</i>	<i>129 283,00</i>	<i>129 283,00</i>	<i>100,00</i>	<i>21,03</i>
<i>Wynagrodzenia nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi (składki ZUS, wpłaty na PPK)</i>	<i>339 146,92</i>	<i>330 800,40</i>	<i>97,54</i>	<i>53,80</i>

Wydatki osobowe, niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie, nagrody o charakterze szczególnym, środki bhp)	18 915,00	18 740,90	99,08	3,05
Wydatki rzeczowe (zakupy materiałów, energii elektrycznej, usług)	123 609,48	117 065,91	94,71	19,04
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 990,40	18 990,40	100,00	3,09
<u>Przedszkola, w tym :</u>	<u>3 679 247,61</u>	<u>3 236 176,97</u>	<u>87,96</u>	<u>19,93</u>
Dofinansowanie pobytu dzieci z terenu zamieszkania naszej gminy w przedszkolach innych gmin	83 000,00	71 659,54	86,34	2,21
Wynagrodzenia nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi (składki ZUS, wpłaty na PPK)	816 050,76	788 758,31	96,66	24,37
Wydatki rzeczowe: zakup opału, pomocy naukowych, wyposażenie, remonty, energia, usługi telekom., szkolenia, podróże służbowe, środki czystości, szkolenia	365 482,97	340 020,82	93,03	10,51
Wydatki osobowe, niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie, środki bhp)	34 030,00	33 934,33	99,72	1,05
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35 255,00	35 255,00	100,00	1,09
Wydatki inwestycyjne ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7	1 675 947,50	1 675 947,50	100,00	51,79
Wydatki inwestycyjne ze środków własnych - Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7; "Budowa placu zabaw przy Przedszkolu w Orzynach"	669 481,38	290 601,47	43,41	8,98
<u>Dowożenie uczniów do szkół,</u>	<u>631 200,00</u>	<u>630 085,69</u>	<u>99,82</u>	<u>3,88</u>
<u>Doskonalenie zawodowe nauczycieli</u>	<u>40 655,39</u>	<u>30 990,59</u>	<u>76,23</u>	<u>0,19</u>
<u>Stołówki szkolne i przedszkolne</u>	<u>65 760,00</u>	<u>49 945,26</u>	<u>75,95</u>	<u>0,31</u>
<u>Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy (w tym projekt "Aktywna tablica")</u>	<u>1 021 517,58</u>	<u>763 113,21</u>	<u>74,70</u>	<u>4,70</u>
<u>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub mat. ćwic.</u>	<u>59 175,27</u>	<u>58 286,57</u>	<u>98,50</u>	<u>0,36</u>
<u>Pozostała działalność, w tym:</u>	<u>315 583,56</u>	<u>300 270,12</u>	<u>95,15</u>	<u>1,85</u>
Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli, nagrody okolicznościowe, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od nich	91 688,13	86 233,97	94,05	28,72
dowożenie uczniów na zajęcia pozalekcyjne	5 000,00	3 900,00	78,00	1,30
Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów	142 761,98	142 761,98	100,00	47,54
Projekt "Przedszkole przyszłości" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027, realizowany przez ZSP w Orzynach im. Ziemi Mazurskiej	73 618,45	64 859,17	88,10	21,60
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	2 515,00	2 515,00	100,00	0,84
<b>Dział 851 OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>174 860,07</b>	<b>114 276,59</b>	<b>65,35</b>	<b>0,22</b>

Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii	174 440,07	113 886,59	65,29	99,66
Pozostała działalność pokryta dotacją - koszty wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców opieki zdrowotnej	420,00	390,00	92,86	0,34
<b>Dział 852 POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>4 633 955,53</b>	<b>4 599 717,34</b>	<b>99,26</b>	<b>8,82</b>
<u>1/ Wydatki na ośrodek wsparcia (R.85203) - Środowiskowy Dom Samopomocy, w tym:</u>	<u>1 497 945,59</u>	<u>1 495 374,39</u>	<u>99,83</u>	<u>32,51</u>
- wynagrodzenia i pochodne	1 172 602,45	1 170 031,26	99,78	78,24
- wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wydatki osobowe	25 140,39	25 140,39	100,00	1,68
- wydatki na remonty bieżące	33 165,48	33 165,48	100,00	2,22
- wydatki rzeczowe (zakup materiałów, usługi niezbędne do realizacji zadań, szkolenia, media i inne opłaty)	267 037,27	267 037,26	100,00	17,86
Wydatki na podopiecznych przebywających w Domach Pomocy Społecznej (R.85202)	333 900,00	333 783,95	99,97	7,26
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (R.85205)	9 400,00	8 922,49	94,92	0,19
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (R.85213)	48 184,00	47 121,75	97,80	1,02
Zasiłki okresowe, celowe, pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia ZUS (R.85214)	97 762,00	75 011,79	76,73	1,63
Dodatki mieszkaniowe (R.85215)	310 764,00	310 690,52	99,98	6,75
Zasiłki stałe (R.85216)	491 736,00	490 061,87	99,66	10,65
<u>2/ Wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej (GOPS R. 85219), w tym:</u>	<u>1 281 708,50</u>	<u>1 276 705,22</u>	<u>99,61</u>	<u>27,76</u>
- wydatki rzeczowe (zakup materiałów, usług niezbędnych do realizacji zadań, wydatki na rzecz osób fizycznych, szkolenia, podróże służbowe, media i inne opłaty)	124 415,14	120 008,27	96,46	9,40
- wynagrodzenia pracowników GOPS i pochodne	1 121 545,01	1 120 957,32	99,95	87,80
- wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wydatki osobowe	35 748,35	35 739,63	99,98	2,80
3/ Wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne (R.85228)	139 556,14	139 548,23	99,99	3,03
4/ "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" - wieloletni program rządowy (R. 85230)	143 304,00	142 871,75	99,70	3,11
5/ Wydatki na prace społecznie użyteczne wydatki na wypłatę dodatków osłonowych i koszty realizacji zadania, finansowane z budżetu państwa	278 530,07	278 460,15	99,97	6,05
6/ Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy (pośilek dla dzieci i młodzieży w szkołach, świadczenia rodzinne, bezpłatna pomoc psychologiczna)	1 165,23	1 165,23	100,00	0,03
<b>Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>157 625,00</b>	<b>154 865,59</b>	<b>98,25</b>	<b>0,30</b>



Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnych (stypendia dla najuboższych uczniów)	144 445,00	141 685,59	98,09	91,49
Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnych - nagrody dla najzdolniejszych uczniów	9 500,00	9 500,00	100,00	6,13
Środki z Funduszu Pomocy przeznaczone na stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy	3 680,00	3 680,00	100,00	2,38
<b>Dział 855 RODZINA</b>	<b>4 535 557,83</b>	<b>4 416 596,94</b>	<b>97,38</b>	<b>8,46</b>
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpie. emeryt i rent., z ubezpiecz. społecznego i koszty obsługi zadania (R.85502)	4 192 041,00	4 095 083,64	97,69	92,72
Karta Dużej Rodziny (R.85503)	649,00	580,00	89,37	0,01
Wspieranie rodziny - asystent rodziny jako wsparcie dla rodzin z trudnościami opiekuńczo-wychowawczymi oraz świadczenia społeczne (R.85504)	61 828,83	54 779,04	88,60	1,24
Rodziny zastępcze, wydatki na koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej, (R.85508)	152 600,00	147 626,89	96,74	3,34
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (R.85513)	124 914,00	115 002,37	92,07	2,60
Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy : na świadczenia rodzinne, świadczenia 500+, Dobry start (R.85595)	3 525,00	3 525,00	100,00	0,08
<b>Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>3 612 458,74</b>	<b>3 175 611,76</b>	<b>87,91</b>	<b>6,09</b>
Wydatki bieżące na gospodarkę odpadami - wywóz odpadów komunalnych, zagospodarowanie odpadów oraz koszty administracyjne realizacji zadania (R.90002)	2 287 773,55	2 058 672,35	89,99	64,83
Oczyszczanie miast i wsi - zakup materiałów i narzędzi do prac porządkowych, usługi porządkowe świadczone na terenie gminy (R.90003)	194 100,00	181 844,75	93,69	5,73
Wydatki na utrzymanie zieleni, na schroniska dla zwierząt (90004, 900058)	17 000,00	6 138,97	36,11	0,19
Wydatki z dotacji z WFOŚiGW na utworzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego obsługi wnioskodawców Programu "Czyste powietrze"	34 000,00	20 488,53	60,26	0,65
Oświetlenie uliczne - wydatki na energię, konserwację i remonty bieżące	326 559,99	291 981,41	89,41	9,19
Wydatki ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (w tym wykonanie ekspertyz, analiz i opinii)	4 900,00	467,98	9,55	0,01
Projekt grantowy w ramach PROW na lata 2014-2020, LGD „Brama Mazurskiej Krainy” "Przygotowanie koncepcji rozwoju wsi Linowo-Smart Village"	4 000,00	4 000,00	100,00	0,13
Wydatki bieżące związane z ochroną środowiska, wydatki związane z utrzymaniem placów zabaw, z utrzymaniem bezdomnych zwierząt i inne	133 464,00	100 598,77	75,38	3,17



Wydatki inwestycyjne z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych: Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Dźwierzuty poprzez wymianę opraw oświetleniowych	392 911,20	392 911,20	100,00	12,37
Wydatki inwestycyjne finansowane środkami własnymi - Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Dźwierzuty poprzez wymianę opraw oświetleniowych	121 000,00	108 047,80	89,30	3,40
Wydatki inwestycyjne finansowane środkami własnymi - Budowa PSZOK w Dźwierzutach dz. nr 348/1, gm. Dźwierzuty; Budowa pomostu na jeziorze Rańsk dz. nr 83 i dz. nr 184 m. Rańsk, obr. Rańsk, gm. Dźwierzuty; Miejsce Obsługi Rowerzystów (MOR) w Dźwierzutach;	96 750,00	10 460,00	10,81	0,33
<b>Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>2 428 354,32</b>	<b>2 281 880,32</b>	<b>93,97</b>	<b>4,37</b>
<u>1/ Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, w tym:</u>	<u>1 014 583,84</u>	<u>937 827,88</u>	<u>92,43</u>	<u>41,10</u>
<i>Dotacja podmiotowa dla GOK w Dźwierzutach</i>	796 284,84	760 697,24	95,53	81,11
<i>Koszty utrzymania świetlic, w tym zakupy materiałów i wyposażenia, koszty energii, badań technicznych, monitoring, usługi remontowe oraz inne</i>	198 299,00	177 130,64	89,33	18,89
<i>Wydatki inwestycyjne środki własne gminy - Modernizacja świetlicy wiejskiej w Popowej Woli poprzez wykonanie instalacji elektrycznej</i>	20 000,00	0,00	0,00	0,00
<u>2/ Biblioteki wiejskie</u>	<u>313 770,48</u>	<u>251 441,28</u>	<u>80,14</u>	<u>11,02</u>
<i>Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla Biblioteki Publicznej w Dźwierzutach</i>	283 770,48	250 591,28	88,31	99,66
<i>Wydatki inwestycyjne ze środków własnych - Zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach na pomieszczenia Biblioteki Publicznej.</i>	30 000,00	850,00	2,83	0,34
<u>3/ Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</u>	<u>1 100 000,00</u>	<u>1 092 611,16</u>	<u>99,33</u>	<u>47,88</u>
<i>Dotacja na wykonanie prac konserwatorskich przy zespole obrazów "Grób pański" oraz na renowację drewnianego wyposażenia kościoła w Dźwierzutach; na konserwację murów wieży gotyckiej kościoła z XIV w. w Dźwierzutach - Parafia Ewangelicko-Augsburska w Pa-symiu; na zwalczanie drewnojadów w elementach konstrukcyjnych i wyposażeniu w kościele z początku XX w. w Targowie</i>	1 100 000,00	1 092 611,16	99,33	0,00
<b>Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>195 485,00</b>	<b>150 723,03</b>	<b>77,10</b>	<b>0,29</b>
Koszty utrzymania obiektów sportowych (materiały do remontów, energia, wyposażenie, środki czystości, monitoring obiektów) oraz wynagrodzenie animatora sportu	84 785,00	72 425,03	85,42	48,05
Dotacje dla Uczniowskich Klubów Sportowych: „Dźwierzuty” i "Towarzystwo Sportowe Perkun Orzyny"	35 000,00	35 000,00	100,00	23,22
Wydatki bieżące dotyczące organizacji gminnych imprez sportowych, utrzymanie animatora sportu	52 500,00	35 298,00	67,23	23,42
Wydatki inwestycyjne środki własne Zagospodarowanie terenu na "Centrum Rekreacyjno-Sportowe w Dźwierzutach" oraz Instalacja monitoringu na obiekcie "Orlika"	23 200,00	8 000,00	34,48	5,31
<b>OGÓŁEM WYDATKI</b>	<b>57 283 272,90</b>	<b>52 177 964,14</b>	<b>91,09</b>	<b>100</b>

Wydatki budżetowe w 2024 roku wykonano w kwocie **52 177 964,14 zł**, co stanowi 91,09 % w stosunku do planowanych w kwocie **57 283 272,90 zł**, w tym:

- wydatki bieżące na plan **39 157 130,84 zł** wykonano w kwocie **37 345 116,99 zł** co stanowi 95,37 % planu,
- wydatki majątkowe na plan **18 126 142,06 zł** wykonano w kwocie **14 832 847,15 zł** co stanowi 81,83 % planu.

W załączniku Nr 1c do sprawozdania z wykonania budżetu przedstawiono informację z wykonania wydatków budżetu Gminy Dźwierzuty za 2024 r., w szczególności wynikającej z podziałek klasyfikacji budżetowej.

W tabeli poniżej przedstawiono zbiorczo plan i wykonanie wydatków za 2024 r., z uwzględnieniem wydatków na wynagrodzenia i pochodne, oraz pozostałych wydatków:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA	STRUKTURA WYDATÓW
wydatki majątkowe	18 126 142,06	14 832 847,15	<b>81,83</b>	<b>28,43</b>
wydatki bieżące, w tym:	39 157 130,84	37 345 116,99	<b>95,37</b>	<b>71,57</b>
<i>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>	<i>16 639 360,53</i>	<i>16 241 383,46</i>	<i>97,61</i>	<i>43,49</i>
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>22 517 770,31</i>	<i>21 103 733,53</i>	<i>93,72</i>	<i>56,51</i>

W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatkowano **16 241 383,46 zł**, na plan **16 639 360,53 zł** co stanowi 97,61 % planu i 43,49 % wykonanych wydatków bieżących gminy.

Pozostałe wydatki bieżące na plan **22 517 770,31 zł** wykonano w kwocie **21 103 733,53 zł**, co stanowi 93,72 % planu i 56,51 % 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 Orzynach 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:	17 107 818,20	16 239 674,95	<b>94,93</b>	<b>31,12</b>
<i>wydatki na wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>9 986 758,06</i>	<i>9 635 313,01</i>	<i>96,48</i>	<i>59,33</i>
<i>świadczenia pracownicze, ZFŚS</i>	<i>954 875,06</i>	<i>954 366,12</i>	<i>99,95</i>	<i>5,88</i>

wydatki na zakupy rzeczowe	1 143 422,30	1 062 312,91	92,91	6,54
dotacje oświatowe na prowadzenie szkoły, odpłatność za pobyt dzieci w przedszkolach spoza naszej gminy	1 683 409,79	1 672 069,33	99,33	10,30
doskonalenie zawodowe i pozostałe wydatki bieżące w dziale Oświata	40 655,39	30 990,59	76,23	0,19
otrzymane dotacje na podręczniki	59 175,27	58 286,57	98,50	0,36
wydatki na inwestycje	2 345 428,88	1 966 548,97	0,00	12,11
wydatki zrealizowane w ramach dofinansowania krajowego i z budżetu UE	119 883,45	111 124,17	92,69	0,68
dowożenie uczniów, utrzymanie stołówek	696 960,00	680 030,95	97,57	4,19

Wydatki na oświatę (łącznie z dowożeniem uczniów do szkół) stanowiły 31,12 % ogólnych wydatków budżetu gminy i opiewały na kwotę **16 239 674,95 zł** (w ubiegłym roku była to kwota 13 158 481,03 zł). W dziale „Oświata” dominującą pozycją są wydatki na wynagrodzenia i pochodne, które ukształtowały się na poziomie 9 635 313,01 zł i stanowiły 59,33 % ogółem wydatków ponoszonych w tym dziale ( w 2023 r. wynosiły 7 063 543,43 zł, wzrosły o 2 571 769,58 zł).

Poniesione zostały wydatki inwestycyjne w wysokości 1 966 548,97 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	Stopień pokrycia wydatków
Wydatki bieżące dotyczące nauczania klas I-VIII oraz nauczania wymagającego specjalnych nauk i technik, z wyłączeniem projektów UE, programów rządowych i inwestycji	11 752 368,94	11 474 435,74	97,64	100,00
<i>odpłatność za wyżywienie w szkołach</i>	<i>58 000,00</i>	<i>77 314,39</i>	<i>133,30</i>	-
Wydatki bieżące dotyczące nauczania klas I-VIII oraz nauczania wymagającego specjalnych nauk i technik pomniejszone o odpłatność za wyżywienie	11 694 368,94	11 397 121,35	97,46	-
Otrzymana subwencja oświatowa w 2024 r.	8 077 934,00	8 077 934,00	100,00	70,88
Wydatki bieżące dotyczące nauczania klas I-VIII oraz nauczania wymagającego specjalnych nauk i technik pokryte dochodami własnymi gminy z innych źródeł	3 616 434,94	3 319 187,35	91,78	29,12

Z zestawienia wynika, że subwencja oświatowa otrzymana w 2024 r. pokryła 70,88 % wydatków dotyczących nauczania klas I-VIII, natomiast 29,12 % 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	Stopień pokrycia wydatków
Wydatki bieżące dotyczące wychowania przedszkolnego (R.80103, 80104)	4 309 192,41	3 851 057,58	89,37	<b>100,00</b>
Inwestycje	2 345 428,88	1 966 548,97	83,85	-
Odpłatność za wyżywienie i wychowanie przedszkolne	202 000,00	207 072,32	102,51	-
Wydatki bieżące dotyczące wychowania przedszkolnego, po pomniejszeniu o inwestycje i odpłatność	1 761 763,53	1 677 436,29	95,21	-
<i>Dotacja na wychowanie przedszkolne</i>	<i>392 912,00</i>	<i>382 354,98</i>	<i>97,31</i>	<i>22,79</i>
Wydatki bieżące dotyczące wychowania przedszkolnego, pokryte pozostałymi dochodami własnymi gminy	1 368 851,53	1 295 081,31	94,61	<b>77,21</b>

Z danych wykazanych w tabeli wynika, że dotacja na wychowanie przedszkolne otrzymana w 2024 r. pokryła jedynie 22,79 % 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 **4 779 527,40 zł**, z tego przeznaczono na:

- inwestycje 63 950,00 zł, co stanowi 1,34% tych wydatków,
- koszty utrzymania Rady Gminy 250 004,42 zł, co stanowi 5,23 % powyższych wydatków,
- koszty utrzymania Urzędu Gminy, jako jednostki obsługi administracyjnej Gminy oraz obsługi finansowej jednostek oświaty i instytucji kultury wyniosły 4 340 403,98 zł, co stanowi 90,81% powyższych wydatków.

### Gospodarka odpadami komunalnymi

Dochody i wydatki z tytułu gospodarki odpadami ewidencjonowane są w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90002 Gospodarka odpadami, według klasyfikacji budżetowej. Z bilansu wykonania dochodów i wydatków za 2024r. wynikła kwota niedoboru docho-

dów na pokrycie wydatków w wysokości 255 132,04 zł.

W trakcie 2024r. Rada Gminy Dźwierzuty podjęła uchwałę Nr VIII/60/24 w dniu 22 listopada 2024r. w sprawie pokrycia kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do wysokości 296 000,00 zł.

W tabeli poniżej przedstawiono plan i wykonanie dochodów i wydatków z Gospodarki odpadami za 2024r.:

Dz.	Rozdz	Nazwa	D o c h o d y				W y d a t k i			
			plan	wykonanie			plan	wykonanie		
			kwota	kwota	strukt	%	kwota	kwota	strukt	%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 878 105,71	1 803 540,31	100	96	2 287 773,55	2 058 672,35	100	90
	90002	Gospodarka odpadami	1 878 105,71	1 803 540,31	100	96	2 287 773,55	2 058 672,35	100	90
Razem			1 878 105,71	1 803 540,31	-	96	2 287 773,55	2 058 672,35	-	90
Różnica - nadwyżka wydatków nad dochodami								255 132,04		

Wykonane za 2024r. dochody z Gospodarki odpadami obejmują:

- opłaty za odpady komunalne 1 774 691,51 zł,
- odsetki i opłaty prolongacyjne 8 929,65 zł,
- koszty egzekucyjne 19 919,15 zł.

Wydatki poniesione w 2024 r. obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługi administracyjnej 91 524,44 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 417,14 zł,
- inkaso sołtysów 26 063,00 zł,
- zakupy materiałów i koszty egzekucyjne 9 114,14 zł,
- zakup usług 1 929 553,63 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 przeła-

dunkowej w Trelkowie oraz koszty zagospodarowania odpadów przez ZGOK Sp. z o.o.

W celu umożliwienia bilansowania się gospodarki odpadami, ostatnia zmiana wysokości stawki opłaty miesięcznej za gospodarowanie odpadami komunalnymi na jednego mieszkańca dla właścicieli nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy oraz stawki opłaty za pojemnik, miała miejsce podjętą uchwałą Rady Gminy Dźwierzuty w 2022r. Natomiast zmiana rocznej stawki ryczałtowej od domków letniskowych na nieruchomości albo innej nieruchomości wykorzystywanej jedynie przez część roku na cele rekreacyjno-wypoczynkowe na obszarze Gminy Dźwierzuty miała miejsce w 2023 r.

### **Fundusz sołecki**

W budżecie Gminy Dźwierzuty na 2024 r. nie zostały wyodrębnione wydatki w ramach **funduszu sołeckiego**, w związku z uchwałą Nr LI/413/23 Rady Gminy Dźwierzuty podjętą dnia 16 lutego 2023 r. w sprawie niewyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Dźwierzuty na 2024 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 wykonane w Rozdziale 85203 „Ośrodki wsparcia” w kwocie 1 495 374,39 zł, przeznaczone zostały na finansowanie działalności statutowej ośrodka. Środki pochodziły z dotacji celowej budżetu państwa.

## **SPRAWOZDANIE**

*z wykonania budżetu - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dźwierzutach*

Działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2024 r. poza typowymi zadaniami realizowanymi w ramach pomocy społecznej, w tym wypłatę świadczeń i zasiłków, realizację usług opiekuńczych, pomoc materialną dla uczniów, udzielanie pomocy społecznej i wsparcia rodzinie, obejmowała dodatkowo kontynuację świadczeń wypłacanych z Funduszu Pomocy, z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy.

W tabeli poniżej zestawiono plan i wykonanie wydatków za 2024 r. zrealizowanych przez GOPS w Dźwierzutach:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA	STRUKTURA WYDATÓW
Środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy: (R.75495,85295,85495,85595 )	21 802,23	21 802,23	100,0	0,28
R.85153 i R 85154 Zwalczenie narkomanii i Przeciwdziałanie alkoholizmowi	174 440,07	113 886,59	65,3	1,46
R.85195 koszty wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców opieki zdrowotne (zadanie zlecone)	420,00	390,00	92,9	0,01
Dz 852 Pomoc społeczna (bez transportu żywności organizowanego przez UG i bez wydatków na ŚDS R.85203)	3 131 844,71	3 100 409,72	99,0	39,79
R.85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	144 445,00	141 685,59	98,1	1,82
Dz. 855 Rodzina	4 532 032,83	4 413 071,94	97,4	56,64
<b>Razem</b>	<b>8 004 984,84</b>	<b>7 791 246,07</b>	<b>97,3</b>	<b>14,93</b>

Wydatki wykonane w ramach działalności GOPS-u wynosiły łącznie kwotę 7 791 246,07 zł, co stanowiło 14,93 % w stosunku do ogółem wydatków Gminy Dźwierzuty i 20,86 % wydatków bieżących gminy.

Na Pomoc Społeczną w 2024 r. wydatkowano 7 677 359,48 zł (poza wydatkami w R.85153 i R 85154 Zwalczenie narkomanii i Przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz przeznaczonymi na pomoc obywatelom Ukrainy).

Na **zadania zlecone** w opiece społecznej wydatkowano ogółem kwotę **4 725 950,76 zł** (dotacje rządowe), z tego :

- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego 4 066 085,10 zł
- w tym:
  - koszty obsługi świadczeń wychowawczych 500+ 369,00 zł
  - wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego 3 558 303,02 zł
  - składki ZUS opłacane za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne 386 131,88 zł
  - koszty obsługi świadczeń 121 281,20 zł
- karta dużej rodziny (koszty obsługi) 580,00 zł
- ubezpieczenia zdrowotne – koszty wydania decyzji 390,00 zł
- na sfinansowanie wypłat bonu energetycznego oraz koszty obsługi zadania 3% kwoty dotacji 273 263,22 zł
- na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi



tego zadania	270 630,07 zł
– na opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione	115 002,37 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 **28 998,54 zł.**

Do **zadań własnych** gminy realizowanych przez „Pomoc społeczną” ze środków własnych oraz rządowych (**1 482 217,15 zł**), należą:

➤ dodatki mieszkaniowe (10 rodzin), w tym wartość sfinansowana przez gminę	<b>37 427,30 zł</b>
➤ zasiłki jednorazowe (38 rodzin), okresowe (22 rodziny) i zasiłki stałe (48 osób), przeznaczono na ten cel	<b>565 073,66 zł</b>
w tym:	
– środki własne (zasiłki jednorazowe) (opłaty za leki, energię, zakup opału, art. żywn., za pobyt w schronisku dla bezdomnych )	37 675,00 zł
– środki rządowe (zasiłki okresowe)	37 336,79 zł
– środki rządowe (zasiłki stałe)	490 061,87 zł
➤ prace społecznie-użyteczne (6 osób) wydatkowano środki własne	<b>7 830,08 zł</b>
➤ dożywianie uczniów w szkołach oraz dorosłych (73 uczniów), wyasygnowano na ten cel	<b>140 103,75 zł</b>
w tym:	
– środki własne na dożywianie	28 299,75 zł
– środki rządowe	111 804,00 zł
➤ usługi opiekuńcze dla osób niepełnosprawnych (12 osób) , gmina przeznaczyła na ten cel kwotę	<b>139 548,23 zł</b>
➤ pobyt niepełnosprawnych w domach pomocy społecznej (7 osób) środki własne gminy	<b>333 783,95 zł</b>
➤ ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały (57 osób)	<b>47 121,75 zł</b>
➤ przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	<b>8 922,50 zł</b>
➤ asystent rodziny	<b>54 779,04 zł</b>
w tym:	
– środki własne gminy	40 144,35 zł

– dotacja 14 634,69 zł

➤ rodziny zastępcze (16 dzieci umieszczono w rodzinach zastępczych)

gmina jest zobowiązana do partycypowania w kosztach,

t.j. w pierwszym roku 10%, w drugim 20%, w trzecim i następnych 30%) **147 626,89 zł**

Na pomoc społeczną dla najuboższych, na zadania własne gmina wydatkowała kwotę 775 409,91 zł, dofinansowanie do zadań własnych gminy 706 907,24 zł.

Bezpośrednio na beneficjentów GOPS-u ze środków własnych i rządowych wydatkowano kwotę 1 482 217,15 zł.

Wydatki pośrednie na pomoc społeczną – na utrzymanie GOPS-u wyniosły **1 276 705,22 zł** (środki z dotacji 195 568,72 zł), w tym na:

- płace, dodatki motywacyjne i pochodne pracowników 1 120 957,32 zł,
- wydatki osobowe i na rzecz osób fizycznych 6 641,28 zł
- zakładowy fundusz świadczeń społecznych 29 098,35 zł
- wydatki rzeczowe, szkolenia, usługi 117 008,27 zł
- wydatki pozostałe – wynagrodzenie kuratora za sprawowanie opieki nad osobą częściowo ubezwłasnowolnioną – 3 000,00 zł.

Poniesiono również wydatki na pomoc stypendialną dla 98 uczniów (Dz.854, Rozdział 85415) w kwocie **141 685,59 zł**, w tym środki własne gminy 14 168,56 zł, dotacja 127 517,03 zł.

Na dodatkowe zadania realizowane przez GOPS przeznaczono:

- pomoc dla obywateli Ukrainy z Funduszu Pomocy 21 802,23 zł (na: świadczenia pieniężne 40 zł/osobodzień na wniosek za zakwaterowanie i wyżywienie; świadczenia rodzinne, posiłek dla dzieci);
- wypłata dodatków osłonowych (689 gospodarstw domowych) 260 591,72 zł, koszty obsługi zadania 5 211,83 zł
- wypłata pozostałych wydatków (bon energetyczny 666 gospodarstw domowych) 265 304,10 zł, koszty obsługi zadania 7 959,12 zł.

W tabeli poniżej przedstawiono finansowanie zadań GOPS przy udziale środków z budżetu państwa i dochodów własnych gminy:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	Stopień pokrycia wydatków
Wydatki GOPS bez wydatków z Funduszu Pomocy Ukrainie i bez wydatków R.85153 i R.85154	7 830 544,77	7 677 359,48	-
Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i własne realizowane przez GOPS	5 859 370,38	5 741 309,06	74,8
Wydatki GOPS finansowane przez Gminę	1 971 174,39	1 936 050,42	25,2

Z powyższego zestawienie wynika, że zadania GOPS-u w 25,2 % finansowane są z dochodów własnych gminy.

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 2024 r.**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/podmiotu	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych</b>							
1.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Dźwierzutach	796 284,84	760 697,24	95,5
2.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Dźwierzutach	283 770,48	250 591,28	88,3
<b>II. Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych</b>							
1.	801	80101	2590	Dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie publicznej szkoły podstawowej w Kałęczynie (uczniowie pełnosprawni)	1 406 141,05	1 406 141,05	100,0
2.	801	80103	2590	Dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie oddziału przedszkolnego przy publicznej szkole w Kałęczynie (uczniowie pełnosprawni)	129 283,00	129 283,00	100,0
3.	801	80113	2360	Dotacja na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	30 000,00	29 513,31	98,4
4.	801	80150	2590	Dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie publicznej szkoły podstawowej w Kałęczynie (uczniowie niepełnosprawni)	64 985,74	64 985,74	100,0
5.	801	80153	2830	Dotacja celowa dla stowarzyszenia na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub mat. ćwiczeniowych dla Szkoły Podstawowej w Kałęczynie	6 159,91	6 123,88	99,4
6.	921	92120	6570	Dotacja celowa na zadanie inwestycyjne obiektu zabytkowego z przeznaczeniem na wykonanie prac konserwatorskich przy zespole obrazów "Grób Pański" w Rzymskokatolickiej Parafii Najświętszej Trójcy w Dźwierzutach - Etap I	100 000,00	94 940,00	94,9
7.	921	92120	6570	Dotacja celowa na zadanie inwestycyjne obiektu zabytkowego z przeznaczeniem na renowację drewnianego wyposażenia Kościoła Parafialnego pw. Najświętszej Trójcy w Dźwierzutach wpisanego do rejestru zabytków pod nr B-440	400 000,00	399 800,00	100,0
8.	921	92120	6570	Dotacja celowa na zadanie inwestycyjne obiektu zabytkowego z przeznaczeniem na konserwację murów wieży gotyckiej kościoła z XIV w. w Dźwierzutach	350 000,00	349 871,16	100,0
9.	921	92120	6570	Dotacja celowa na zadanie inwestycyjne obiektu zabytkowego z przeznaczeniem na zwalczanie drewnojadów w elementach konstrukcyjnych i wyposażeniu w kościele z początku XX w. w Targowie	250 000,00	248 000,00	99,2
10.	926	92605	2820	Dotacja dla stowarzyszeń na tworzenie warunków, w tym organizacyjnych sprzyjających rozwojowi sportu na terenie gminy Dźwierzuty	35 000,00	35 000,00	100,0
<b>Razem</b>					<b>3 851 625,02</b>	<b>3 774 946,66</b>	<b>98,01</b>

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 1 011 288,52 zł.

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

- Stowarzyszenia „Konik Na Biegunach” z przeznaczeniem na prowadzenie szkoły podstawowej wraz z oddziałem zerowym w Kałęczynie i zadania towarzyszące 1 606 533,67 zł;
- Parafii kościelnych na zadania obejmujące renowacje obiektów zabytkowych – kościołów na terenie gminy Dźwierzuty 1 092 611,16 zł, w tym z dofinansowania w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków 1 070 611,16 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 29 513,31 zł;
- Uczniowskiego Klubu Sportowego "Dźwierzuty" z siedzibą w Dźwierzutach oraz dla Towarzystwa Sportowego PERKUN w Orzynach, łącznie w wysokości 35 000,00 zł.

Łącznie z budżetu Gminy Dźwierzuty udzielono dotacji dla podmiotów z sektora i spoza sektora finansów publicznych w wysokości **3 774 946,66 zł**.

#### **Informacja z przebiegu wykonania inwestycji w Gminie Dźwierzuty w 2024 r.**

Przewidziane do realizacji zadania inwestycyjne roczne i wieloletnie, w roku 2024 r. zaplanowano na kwotę **16 803 642,06 zł**, wykonano **13 635 914,31 zł**, tj. w 81,15 %. Na realizację zadań inwestycyjnych pozyskano środki krajowe i unijne w łącznej kwocie **9 192 097,05 zł**.

Na przebieg realizacji inwestycji gminnych miały wpływ ograniczenia związane z wyłonieniem wykonawców zadań inwestycyjnych (wysoka inflacja i szybko rosnące ceny materiałów i usług budowlanych).

Planowane zadania inwestycyjne i ich realizacja przedstawiają się następująco:

#### **Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2024 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	Rozbudowa gminnej sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Orzyny, dz. nr 190/1, 190/4, 204/3 na terenie gminy Dźwierzuty	10 000,00	0,00	0,00	0,00
3	010	01043	6050	Rozbudowa gminnej sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kulka na terenie gminy Dźwierzuty	40 000,00	0,00	0,00	0,00

4	010	01043	6050, 6370	Poprawa dostępności do wody pitnej na terenie Gminy Dźwierzuty - Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach na dz. nr 693/2 Dźwierzuty wraz z budową studni głębinowej do SUW Dźwierzuty	229 170,98	139 468,00	60,86	0,00
5	010	01043	6050	Przebudowa odcinka sieci wodociągowej w m.Grądy dz. nr 40/19	46 200,00	46 200,00	100,00	0,00
6	010	01043	6050	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Targowie	30 000,00	0,00	0,00	0,00
7	010	01044	6050	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Rumy dz. nr 237 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	4 920,00	0,00	0,00	0,00
8	010	01044	6050	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Łupowo dz. nr 181/2 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	3 690,00	0,00	0,00	0,00
9	010	01044	6050	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Julianowo dz. nr 126/20 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	4 920,00	0,00	0,00	0,00
10	010	01044	6050	Modernizacja urządzeń sterujących w oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach	172 000,00	0,00	0,00	0,00
11	010	01044	6050 6100	Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej	2 477 455,08	845 137,90	34,11	842 642,58
12	600	60016	6050	Odwodnienie gminnej drogi bitumicznej dz. nr 194 w Nowych Kiejkutach	8 000,00	0,00	0,00	0,00
13	600	60016	6050	Przebudowa fragmentu gminnej drogi szutrowej wraz z budową odwodnienia dz. nr 44/3 w Nowych Kiejkutach	10 000,00	0,00	0,00	0,00
14	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej do budynku OSP w Linowie, działki nr 234/1, 234/2, 211 i 206	220 896,47	220 896,47	100,00	0,00
15	600	60016	6050	Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Rańsk dz. nr 145	20 000,00	5 000,00	25,00	0,00
16	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w m. Rańsk dz. nr 155	12 500,00	5 000,00	40,00	0,00
17	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w m. Rańsk dz. nr 172	20 000,00	5 000,00	25,00	0,00
18	600	60016	6050 6100	Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Olszewki dz. nr 312/5 i 304 - etap I	431 000,00	428 470,09	99,41	45 395,77
19	600	60016	6050	Przebudowa chodnika przy drodze gminnej w m. Jeleniowo, dz. nr 150, gm. Dźwierzuty	12 000,00	5 000,00	41,67	0,00
20	600	60016	6050	Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Nowe Kiejkuty dz. nr 146 i 148	25 000,00	0,00	0,00	0,00
21	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 350 w Targowie, gm. Dźwierzuty	27 380,00	0,00	0,00	0,00
22	600	60016	6050, 6370	Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę oraz przebudowę dróg gminnych, obejmującego inwestycje: Przebudowa drogi gminnej w m. Targowo dz. nr 387, 377, 132; Przebudowa drogi gminnej w m. Jeleniowo dz. nr 150, 156,180; Przebudowa fragmentu drogi gminnej wraz z budową chodnika w m. Grądy dz. nr 39, 40/19; Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Małszewko dz. nr 11, 19, 20, 39, 426"	1 590 027,05	1 534 227,05	96,49	1 000 000,00
23	600	60016	6059	Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę drogi w msc. Orzyny dz. nr 159 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020	1 000,00	0,00	0,00	0,00

24	600	60017	6050	Przebudowa układu komunikacyjnego do bloków nr 14a i 14b w Dźwierzutach	4 000,00	0,00	0,00	0,00
25	600	60017	6050	Modernizacja drogi gminnej wewnętrznej w msc. Dąbrowa, gm. Dźwierzuty	200 000,00	172 417,85	86,21	70 000,00
26	700	70005	6060	Nabycie praw majątkowych do działek pod dróg publiczną Nr 195027N obr. Linowo, gm. Dźwierzuty	41 000,00	41 000,00	100,00	0,00
27	720	72095	6067, 6069	Wydatki na zakupy serwera, kłastera UTM, oprogramowania antywirusowego, oprogramowania do zarządzania bezpieczeństwem IT ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	289 882,00	0,00	0,00	0,00
28	750	75023	6050	Przebudowa i termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Dźwierzutach	45 500,00	45 500,00	100,00	0,00
29	750	75023	6060	Zakup licencji Modułu do Komunikacji z systemami zewnętrznymi w Urzędzie Gminy w Dźwierzutach	19 000,00	18 450,00	97,11	0,00
30	754	75412	6050	Budowa garażu dwustanowiskowego w OSP Linowo, dz. nr 196 obr. Linowo, gm. Dźwierzuty	60 000,00	0,00	0,00	0,00
31	754	75412	6050, 6370	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 659/2, 655, 668, 669, 420 - etap II	7 322 360,40	7 313 733,05	99,88	5 000 000,00
32	754	75412	6050	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. nr 659/ 2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej - III etap	2 000,00	0,00	0,00	0,00
33	754	75412	6050	Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejkuty - II etap (podłoga, posadzki, izolacje oraz roboty sanitarne wewnętrzne)	187 000,00	140 145,93	74,94	50 000,00
34	754	75412	6060, 6330	Zakup pojazdu bojowego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Linowie	168 000,00	165 000,00	98,21	115 200,00
35	801	80101	6050	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach	11 070,00	11 070,00	100,00	0,00
36	801	80101	6050	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego im. Ziemi Mazurskiej w Orzynie	7 380,00	7 380,00	100,00	0,00
37	801	80104	6050, 6370	Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyna dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7	2 145 428,88	1 956 708,97	91,20	1 675 947,50
38	801	80104	6057, 6059	Budowa placu zabaw przy Przedszkolu w Orzynie w ramach PS WPR na lata 2023-2027	200 000,00	9 840,00	4,92	0,00
39	900	90015	6050	Budowa linii oświetlenia drogowego w msc. Rańsk przy drodze nr 600	1 000,00	0,00	0,00	0,00
40	900	90015	6050, 6370	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Dźwierzuty poprzez wymianę opraw oświetleniowych	512 911,20	500 959,00	97,67	392 911,20
41	900	90095	6050	Budowa PSZOK w Dźwierzutach dz. nr 348/1, gm. Dźwierzuty	77 490,00	0,00	0,00	0,00
42	900	90095	6050	Budowa pomostu na jeziorze Rańsk dz. nr 83 i dz. nr 184 m. Rańsk, obr. Rańsk, gm. Dźwierzuty	8 000,00	8 000,00	100,00	0,00
43	900	90095	6050	Miejsce Obsługi Rowerzystów (MOR) w Dźwierzutach, zagospodarowanie działek nr 809 i 810 w Dźwierzutach	2 460,00	2 460,00	100,00	0,00

44	900	90095	6050	Wykonanie placu zabaw w Nowych Kiejkutach na dz. nr 192, 193/2	8 800,00	0,00	0,00	0,00
45	921	92109	6050	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Popowej Woli poprzez wykonanie instalacji elektrycznej na poddaszu użytkowym	20 000,00	0,00	0,00	0,00
46	921	92116	6050	Zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach na pomieszczenia Biblioteki Publicznej	30 000,00	850,00	2,83	0,00
47	926	92601	6050	Instalacja monitoringu na obiekcie "Orlika" ul. Sienkiewicza w Dźwierzutach wraz z modernizacją monitoringu przy ZSP w Dźwierzutach	15 200,00	0,00	0,00	0,00
48	926	92601	6050	Zagospodarowanie terenu na "Centrum Rekreacyjno-Sportowe w Dźwierzutach"	8 000,00	8 000,00	100,00	0,00
<b>Ogółem</b>					<b>16 803 642,06</b>	<b>13 635 914,31</b>	<b>81,15</b>	<b>9 192 097,05</b>

### Przebieg realizacji inwestycji w 2024 r.

W ramach realizacji zadań własnych gminy Dźwierzuty, w 2024 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 miejscowościach Sąpląty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty - wykonano mapy do celów projektowych, zadanie jest na etapie sporządzania dokumentacji projektowej, ze środków własnych gminy. Dokumentacja na budowę sieci wodociągowej w Julianowie wykonana i posiadamy Zaświadczenie o nie wnoszeniu sprzeciwu wydane przez Starostę Powiatowego w Szczytnie.
2. Rozbudowa gminnej sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Orzyny, dz. nr 190/1, 190/4, 204/3 na terenie gminy Dźwierzuty - wykonano mapy do celów projektowych, zadanie jest na etapie wykonywania dokumentacji projektowej, ze środków własnych gminy.
3. Rozbudowa gminnej sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Kulka na terenie gminy Dźwierzuty - zadanie jest na etapie wykonywania dokumentacji projektowej, ze środków własnych gminy.
4. Poprawa dostępności do wody pitnej na terenie Gminy Dźwierzuty - Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach na dz. nr 693/2 Dźwierzuty wraz z budową studni głębinowej do SUW Dźwierzuty – w drodze przetargu wyłoniono Wykonawcę „2MProjekt” z Olsztyna do przebudowy SUW Dźwierzuty i budowy studni nr 3.
5. Przebudowa odcinka sieci wodociągowej w m. Grądy dz. nr 40/19 – wykonano i zakończono zadanie w 2024 r.



6. Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Targowie – prowadzone są prace projektowe. Projekt techniczny wykonuje Biuro Projektów Inżynierskich Sp. z o.o. ul. B. Chrobrego 1, 12-100 Szczytno.
7. Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Rummy dz. nr 237 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty - wykonano Program Funkcjonalno-Użytkowy. Trwają prace administracyjne w kierunku pozyskania niezbędnych decyzji przedprojektowych, w tym decyzji środowiskowej.
8. Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Łupowo dz. nr 181/2 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty - wykonano Program Funkcjonalno-Użytkowy. Trwają prace administracyjne w kierunku pozyskania niezbędnych decyzji przedprojektowych, w tym decyzji środowiskowej.
9. Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Julianowo dz. nr 126/20 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty - wykonano Program Funkcjonalno-Użytkowy. Trwają prace administracyjne w kierunku pozyskania niezbędnych decyzji przedprojektowych, w tym decyzji środowiskowej.
10. Modernizacja urządzeń sterujących w oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach – zadanie będzie przewidziane do realizacji w następnym roku budżetowym.
11. Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej – rozpoczęto budowę oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacji sanitarnej w Grodziskach. Wykonawca prac budowlanych P.U. „Janbar” s.c. ul. Olsztyńska 10, 11-100 Lidzbark Warmiński. Inwestycja realizowana z udziałem wsparcia finansowego z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z uzupełnienia subwencji na inwestycje.
12. Odwodnienie gminnej drogi bitumicznej dz. nr 194 w Nowych Kiejkutach – trwają prace projektowe.
13. Przebudowa fragmentu gminnej drogi szutrowej wraz z budową odwodnienia dz. nr 44/3 w Nowych Kiejkutach – wykonano dokumentację projektową.
14. Budowa drogi gminnej do budynku OSP w Linowie, działki nr 234/1, 234/2, 211 i 206 – inwestycję wykonano i zakończono w 2024r.
15. Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Rańsk dz. nr 145 wraz z przebudową zjazdu z drogi wojewódzkiej nr 600 – wykonano dokumentację projektową, posiadamy wszelkie uzgodnienia, decyzje i zaświadczenia.
16. Przebudowa drogi gminnej w m. Rańsk dz. nr 155 wraz z przebudową zjazdu z drogi wojewódzkiej nr 600 – wykonano dokumentację projektową, posiadamy wszelkie uzgodnienia, decyzje i zaświadczenia.

17. Przebudowa drogi gminnej w m. Rańsk dz. nr 172 wraz z przebudową zjazdu z drogi wojewódzkiej nr 600 – wykonano dokumentację projektową, posiadamy wszelkie uzgodnienia, decyzje i zaświadczenia.
18. Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Olszewki dz. nr 312/5 i 304 - etap I – wykonano prace budowlane. Zadanie zrealizowane z udziałem środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.
19. Przebudowa chodnika przy drodze gminnej w m. Jeleniowo, dz. nr 150, gm. Dźwierzuty – wykonano dokumentację projektową.
20. Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Nowe Kiejkuty dz. nr 146 i 148 – wykonano dokumentację projektową.
21. Przebudowa drogi gminnej dz. nr 350 w Targowie, gm. Dźwierzuty – trwają prace w kierunku wykonania projektu technicznego.
22. Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę oraz przebudowę dróg gminnych, obejmującego inwestycje: Przebudowa drogi gminnej w m. Targowo dz. nr 387, 377, 132; Przebudowa drogi gminnej w m. Jeleniowo dz. nr 150, 156, 180; Przebudowa fragmentu drogi gminnej wraz z budową chodnika w m. Grądy dz. nr 39, 40/19; Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Małszewko dz. nr 11, 19, 20, 39, 426" – w drodze przetargu wyłoniono Wykonawcę „Usługi Drogowo – Budowlane AS-DROG” Sp. z o.o. ul. Gałczyńskiego 37/6, 10-089 Olsztyn. Roboty zrealizowano z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.
23. Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę drogi w msc. Orzyny dz. nr 159 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – wykonano dokumentację projektową.
24. Przebudowa układu komunikacyjnego do bloków nr 14a i 14b w Dźwierzutach – wykonano dokumentację projektową. Trwają prace w kierunku zmiany klasyfikacji działki z budowlanej na drogową, w celu pozyskania dofinansowania na realizację zadania.
25. Modernizacja drogi gminnej wewnętrznej w msc. Dąbrowa, gm. Dźwierzuty – wykonano prace budowlane. W drodze zapytania ofertowego wyłoniono Wykonawcę „Fox trans-ziem usługi transportowe i roboty ziemne Dariusz Lis” Płozy 31, 12-100 Szczytno. Zadanie wykonano z udziałem dofinansowania z budżetu samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego.
26. Nabycie praw majątkowych do działek pod dróg publiczną Nr 195027N obr. Linowo, gm. Dźwierzuty - zadanie przewidziane do realizacji w latach 2023-2024, wykonano część zaplanowaną na 2024r.

27. Wydatki na zakupy serwera, klastra UTM, oprogramowania antywirusowego, oprogramowania do zarządzania bezpieczeństwem IT ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 – wydatki będą realizowane w następnym roku budżetowym.
28. Przebudowa i termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Dźwierzutach – w ramach zadania wykonano modernizację pokrycia dachowego i instalacji odgromowej.
29. Zakup licencji Modułu do Komunikacji z systemami zewnętrznymi w Urzędzie Gminy w Dźwierzutach – dokonano zakupu modułu w 2024.
30. Budowa garażu dwustanowiskowego w OSP Linowo, dz. nr 196 obr. Linowo, gm. Dźwierzuty – trwają prace projektowe. Projekt techniczny wykonuje Biuro Projektów Inżynierskich Sp. z o.o. ul. B. Chrobrego 1, 12-100 Szczytno.
31. Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 659/2, 655, 668, 669, 420 - etap II – zakończono roboty budowlane związane z wykonaniem Etapu II. Inwestycja realizowana z udziałem środków własnych oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.
32. Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. nr 659/2, 655, 668, 669, 420 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej - III etap – rozpoczęto prace związane z etapem III. Wyłoniono wykonawcę robót budowlanych w drodze przetargu - „Przedsiębiorstwo Budowlane Max-Bud” sp. z o.o.
33. Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejkuty - II etap (podłóża, posadzki, izolacje oraz roboty sanitarne wewnętrzne) – roboty budowlane wykonano. Wyłoniono wykonawcę robót budowlanych: „Usługi Ogólnobudowlane Adrian Bazych” Nowe Kiejkuty 18A, 12-120 Dźwierzuty, wykonano i zakończono II etap prac. Zadanie zrealizowano z udziałem dofinansowania z budżetu samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego.
34. Zakup pojazdu bojowego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Linowie – zakupiono pojazd i przekazano w użytkowanie dla OSP w Linowie. Zadanie współfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa.
35. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach – wykonano Audyt energetyczny i inwentaryzację przyrodniczą.
36. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego im. Ziemi Mazurskiej w Orzynach – wykonano Audyt energetyczny.
37. Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7 – wykonano przedsięwzięcie w obrębie bryły budynku, ostateczne zakończenie inwestycji będzie miało miejsce po wykonaniu placu zabaw i parkingu na terenie posesji nowo budowanego przedszkola. Inwestycja realizowana

z udziałem środków własnych oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

38. Budowa placu zabaw przy Przedszkolu w Orzynach w ramach PS WPR na lata 2023-2027 – wykonano projekt zagospodarowania placu zabaw.
39. Budowa linii oświetlenia drogowego w msc. Rańsk przy drodze nr 600 – trwają prace projektowe.
40. Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Dźwierzuty poprzez wymianę opraw oświetleniowych – wyłoniono wykonawcę w ramach postępowania przetargowego, wykonano i zakończono inwestycje zgodnie z umową w 2024r. Inwestycja realizowana z udziałem środków własnych oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.
41. Budowa PSZOK w Dźwierzutach dz. nr 348/1, gm. Dźwierzuty – trwają prace projektowe.
42. Budowa pomostu na jeziorze Rańsk dz. nr 83 i dz. nr 184 m. Rańsk, obr. Rańsk, gm. Dźwierzuty – trwają prace projektowe.
43. Miejsce Obsługi Rowerzystów (MOR) w Dźwierzutach, zagospodarowanie działek nr 809 i 810 w Dźwierzutach – uzyskano decyzję o warunkach zabudowy.
44. Wykonanie placu zabaw w Nowych Kiejkutach na dz. nr 192, 193/2 – trwają prace projektowe.
45. Modernizacja świetlicy wiejskiej w Popowej Woli poprzez wykonanie instalacji elektrycznej na poddaszu użytkowym – wykonano instalację elektryczną wewnętrzną.
46. Zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach na pomieszczenia Biblioteki Publicznej – trwają prace projektowe.
47. Instalacja monitoringu na obiekcie "Orlika" ul. Sienkiewicza w Dźwierzutach wraz z modernizacją monitoringu przy ZSP w Dźwierzutach, zadanie będzie realizowane w następnym roku budżetowym.
48. Zagospodarowanie terenu na "Centrum Rekreacyjno-Sportowe w Dźwierzutach" – złożono wniosek o wydanie Decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego.

W ramach dotacji celowej udzielono pomocy finansowej dla Samorządu Powiatu Szczycieńskiego w łącznej kwocie 104.321,68 zł, w tym na zadania:

- " Przebudowa drogi powiatowej nr 1496N odc. Dźwierzuty - Orzyny od km 0+000-8+383", na wykonanie dokumentacji projektowej, w wysokości 47 355,00 zł,
- " Przebudowa drogi powiatowej nr 1647N dr. kraj. nr 57 - Nowe Kiejkuty", w wysokości 56 966,68 zł.

**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 2024 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	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, Konkurs grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd"	720	72095	488 527,00	430 512,00
	<b>zmiany planu:</b> w trakcie roku dokonano jedną zmianę do pierwotnego planu projektu: uchwałą z dnia 17.07.2024r. zmniejszono plan wydatków na 2024r. o kwotę 58.015,00 zł do kwoty 430.512,00 zł				
2	Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania "Brama Mazurskiej Krainy", interwencja I.13.1 Leader/Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność, projekt: "Budowa placu zabaw przy Przedszkolu w Orzynach"	801	80104	200 000,00	200 000,00
	<b>zmiany planu:</b> projekt wprowadzono do budżetu uchwałą z dnia 17.07.2024r., ustalono plan wydatków w kwocie 200.000,00 zł. W trakcie roku nie wystąpiły zmiany planu.				
3	Projekt grantowy w ramach PROW na lata 2014-2020 Lokalna Grupa Działania „Brama Mazurskiej Krainy” poddziałanie 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” "Przygotowanie koncepcji rozwoju wsi Linowo-Smart Village"	900	90095	4 000,00	4 000,00
	<b>zmiany planu:</b> projekt wprowadzono do budżetu uchwałą z dnia 29.02.2024r. r., ustalono plan wydatków w kwocie 4.000,00 zł. W trakcie roku nie wystąpiły zmiany planu.				
4	Projekt "Przedszkole przyszłości" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027, współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego+, Priorytet 6: Edukacja i kompetencje EFS+, Działanie 6.2 Edukacja przedszkolna, współrealizowany przez ZSP w Orzynach im. Ziemi Mazurskiej	801	80195	58 134,45	73 618,45
	<b>zmiany planu:</b> projekt wprowadzono do budżetu uchwałą z dnia 29.08.2024r., ustalono plan wydatków w kwocie 58.134,45 zł. W trakcie roku dokonano jedną zmianę uchwałą z dnia 19.12.2024r. zwiększono plan wydatków projektu o kwotę 15.484,00 zł, do kwoty 73.618,45 zł.				
5	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 "Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę drogi w msc. Orzyny dz. nr 159" dla działania "Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, poddziałanie "Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii" na operacje typu" Budowa lub modernizacja dróg gminnych"	853	85395	1 000,00	1 000,00
	<b>zmiany planu:</b> projekt wprowadzono do budżetu uchwałą z dnia 22.11.2024r., ustalono plan wydatków na 2024r. w kwocie 1.000,00 zł. W trakcie roku nie wystąpiły zmiany planu.				
<b>Razem</b>				<b>751 661,45</b>	<b>709 130,45</b>

## 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 2024 r.	Zaawansowanie finansowe (%)
1	"Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, Konkurs grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" - zakup usług i wyposażenia, zakup serwera, klastra UTM, oprogramowania antywirusowego, oprogramowania do zarządzania bezpieczeństwem IT	720	72095	2024-2026	198 645,00	7 380,00	3,72
Stopień zaawansowania realizacji zadania: w 2024r. zrealizowano usługi doradztwa technicznego, rzeczowo i finansowo projekt będzie realizowany w latach 2025 - 2026.							
2	Projekt "Przedszkole przyszłości" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027, współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego+, Priorytet 6: Edukacja i kompetencje EFS+, Działanie 6.2 Edukacja przedszkolna	801	80195	2024-2025	218 705,30	64 859,17	29,66
Stopień zaawansowania realizacji programu : w 2024r. realizowano projekt zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym, zakupiono materiały dydaktyczne, prowadzono zajęcia edukacyjne dla uczniów.							
3	PROW na lata 2014-2020 "Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę drogi w msc. Orzyny dz. nr 159"	600	60016	2024-2025	277 878,57	0,00	0,00
Stopień zaawansowania realizacji programu : zadanie realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, wykonano dokumentację projektową, rzeczowa realizacja zadania nastąpi w 2025 r.							
4	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Dźwierzuty zgodnie z ustawą z dnia 7 lipca 2023r. o zmianie ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	710	71004	2024-2025	246 000,00	61 500,00	25,00
Stopień zaawansowania realizacji zadania : wyłoniono wykonawcę zadania w ramach postępowania przetargowego, zadanie podzielono na etapy I-IV, w 2024r. wykonano I etap obejmujący prace wstępne i planistyczne.							
5	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sąpłaty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty	010	01043	2017-2024	24 400,00	3 400,00	13,93
Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano mapy do celów projektowych, zadanie jest na etapie wykonywania dokumentacji projektowej, ze środków własnych gminy. Posiadamy dokumentację na budowę sieci wodociągowej w Julianowie i zaświadczenie o nie wnoszeniu sprzeciwu wydane przez Starostę Powiatowego w Szczytnie.							
6	Rozbudowa gminnej sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Orzyny, dz. nr 190/1, 190/4, 204/3 na terenie gminy Dźwierzuty	010	01043	2021-2024	12 512,00	2 512,00	20,08
Stopień zaawansowania realizacji programu : wykonano mapy do celów projektowych, zadanie jest na etapie wykonywania dokumentacji projektowej, ze środków własnych gminy.							
7	Poprawa dostępności do wody pitnej na terenie Gminy Dźwierzuty - Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach na dz. nr 693/2 wraz z budową studni głębinowej do SUW Dźwierzuty	010	01043	2021-2025	5 310 807,98	287 068,00	5,41

	Stopień zaawansowania realizacji zadania : w drodze przetargu wyłoniono Wykonawcę „2MProjekt” z Olsztyna do przebudowy SUW Dźwierzuty i budowy studni nr 3. Zgodnie z umową w 2024r. wykonano i zafakturowano część robót budowlanych.						
8	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Targowie	010	01043	2024-2025	73 000,00	0,00	0,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : trwają prace związane z wykonaniem projektu technicznego.						
9	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Rumy dz. nr 237 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	010	01044	2022-2024	27 060,00	22 140,00	81,82
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano Program Funkcjonalno-Użytkowy w celu poprawy gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty. Trwają prace administracyjne w kierunku pozyskania niezbędnych decyzji przedprojektowych, w tym środowiskowych.						
10	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Łupowo dz. nr 181/2 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	010	01044	2022-2024	25 830,00	22 140,00	85,71
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano Program Funkcjonalno-Użytkowy w celu poprawy gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty. Trwają prace administracyjne w kierunku pozyskania niezbędnych decyzji przedprojektowych, w tym środowiskowych.						
11	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Julianowo dz. nr 126/20 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	010	01044	2022-2024	27 060,00	22 140,00	81,82
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano Program Funkcjonalno-Użytkowy w celu poprawy gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty. Trwają prace administracyjne w kierunku pozyskania niezbędnych decyzji przedprojektowych, w tym środowiskowych.						
12	Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej	010	01044	2020-2026	3 202 432,34	929 137,90	29,01
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : rozpoczęto budowę i wykonano część prac na oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacji sanitarnej w Grodziskach. Wykonawca prac budowlanych P.U. „Janbar” s.c. Lidzbark Warmiński. Inwestycja realizowana z udziałem wsparcia finansowego z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z uzupełnienia subwencji na inwestycje.						
13	Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę oraz przebudowę dróg gminnych, obejmującego inwestycje: Przebudowa drogi gminnej w m. Targowo dz. nr 387, 377, 132; Przebudowa drogi gminnej w m. Jeleniowo dz. nr 150, 156, 180; Przebudowa fragmentu drogi gminnej wraz z budową chodnika w m. Grądy dz. nr 39, 40/19; Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Małszewko dz. nr 11, 19, 20, 39, 426"	600	60016	2023-2025	2 656 826,55	1 592 026,55	59,92
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : w drodze przetargu wyłoniono wykonawcę „Usługi Drogowo – Budowlane AS-DROG” Olsztyn. Wykonano i zafakturowano część prac budowlanych. Roboty realizowano z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.						
14	Budowa drogi gminnej do budynku OSP w Linowie, działki nr 234/1, 234/2, 211 i 206	600	60016	2021-2024	232 696,47	232 696,47	100,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : zadanie wykonano i zakończono w 2024r. ze środków własnych gminy.						
15	Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Olszewki dz. nr 312/5 i 304 - etap I	600	60016	2022-2024	446 000,00	443 470,09	99,43



	Stopień zaawansowania realizacji zadania : zadanie wykonano i zakończono w 2024r., z udziałem środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.						
16	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 350 w Targowie, gm. Dzwierzuty, gmina Dzwierzuty	600	60016	2021-2024	45 830,00	18 450,00	40,26
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : trwają prace w kierunku wykonania projektu technicznego.						
17	Odwodnienie gminnej drogi bitumicznej dz. nr 194 w Nowych Kiejkutach	600	60016	2024-2025	18 000,00	0,00	0,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : trwają prace w kierunku wykonania projektu technicznego.						
18	Nabycie praw majątkowych do działek pod dróg publiczną Nr 195027N obr. Li-nowo, gm. Dzwierzuty	700	70005	2023-2025	126 000,00	91 000,00	72,22
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano część zaplanowaną na 2024 r.						
19	"Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dzwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 659/2, 655, 668, 669, 420 - etap II "	754	75412	2022-2024	7 331 806,80	7 323 179,45	99,88
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : zakończono roboty budowlane związane z wykonaniem Etapu II. Inwestycja realizowana z udziałem środków własnych oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.						
20	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dzwierzuty położonego na dz. nr 659/ 2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej - III etap	754	75412	2024-2026	5 562 000,00	0,00	0,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wyłoniono wykonawcę robót budowlanych etapu III. Rozpoczęto prace budowlane obiektu, które będą trwały do 2026r., z podziałem na części i przypadające im rozliczenia. Realizacja Etapu III budowy nastąpi z udziałem środków własnych oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.						
21	Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejkuty - II etap stan surowy zamknięty	754	75412	2021-2024	200 558,31	153 704,24	76,64
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : Wyłoniono wykonawcę dalszego etapu budowy „Usługi Ogólnobudowlane Adrian Bazyh” Nowe Kiejkuty. Zadanie wykonano i zakończono, z udziałem dofinansowania z budżetu samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego						
22	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	5 146 213,24	4 957 493,33	96,33
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano roboty budowlane zgodnie z zawartą umową i rozliczono finansowo prace z wykonawcą. Wydatki poniesiono z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych. Ostateczne zakończenie inwestycji będzie miało miejsce po wykonaniu placu zabaw i parkingu na terenie posesji nowo budowanego przedszkola w 2025r.						
23	Budowa PSZOK w Dzwierzutach dz. nr 348/1, gm. Dzwierzuty	900	90095	2021-2024	98 715,10	21 225,10	21,50
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : trwają prace związane z przygotowaniem kompletnej dokumentacji projektowo - kosztorysowej.						
24	Budowa linii oświetlenia drogowego w msc. Rańsk przy drodze nr 600	900	90015	2024-2025	8 000,00	0,00	0,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : trwają prace przygotowawcze, realizacja zadania nastąpi w 2025r.						

25	Zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach na pomieszczenia Biblioteki Publicznej	921	92116	2024-2025	65 000,00	850,00	1,31
Stopień zaawansowania realizacji zadania : trwają prace projektowe wraz ze sporządzaniem dokumentacji w kierunku pozy- skania stosownych uzgodnień.							

### Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za 2024 r.

Wykonanie budżetu za 2024 r.			
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmia- nach (w zł)	Wykonanie (w zł)
1	Dochody ogółem (D)	50 040 279,53	50 080 739,72
2	Wydatki ogółem (W)	57 283 272,90	52 177 964,14
3	<b>Nadwyżka/Deficyt budżetu (D-W)</b>	<b>-7 242 993,37</b>	<b>-2 097 224,42</b>
4	<b>Przychody (P) ogółem, z tego :</b>	<b>8 290 284,77</b>	<b>8 051 222,20</b>
4.1	Kredyty i pożyczki	2 339 062,57	2 100 000,00
4.2	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 8 ufp, w tym:	2 693 746,61	2 693 746,61
4.2.1	R-k Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 - RFIL (§6100) , w tym:	2 045 395,77	2 045 395,77
4.2.1.1	<i>Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej</i>	2 000 000,00	2 000 000,00
4.2.1.2	<i>Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Olszewki dz. nr 312/5 i 304 - etap I</i>	45 395,77	45 395,77
4.2.2	Uzupełnienie subwencji na zadania wod-kan (§6050), w tym:	534 683,00	534 683,00
4.2.2.1	<i>Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej</i>	534 683,00	534 683,00
4.2.3	Gospodarka odpadami nadwyżka dochodów nad wydatkami z wy- konania budżetu za 2023r.	113 667,84	113 667,84
4.3	Wolne środki, o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 6 ufp	3 257 475,59	3 257 475,59
5	<b>Rozchody (R) ogółem, z tego:</b>	<b>1 047 291,40</b>	<b>1 047 291,40</b>
5.1	Spłaty rat kredytów	1 047 291,40	1 047 291,40
5.2	spłaty pożyczek, inne cele	0,00	0,00
	<b>Bilans budżetu (P)-(R) +(D-W)</b>	<b>0,00</b>	<b>4 906 706,38</b>

W wyniku wykonania dochodów i wydatków za 2024 r., powstał **deficyt budżetu** w wyso- kości **2 097 224,42 zł** (planowany 7 242 993,37 zł). Wykonane **przychody** budżetu w wysokości **8 051 222,20 zł**, stanowią:

- kredyty w wysokości 2 100 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne z wykonania budżetu za 2023 r., o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 2 693 746,61 zł;

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ww. ustawy, w wysokości 3 257 475,59 zł.

**Rozchody** budżetu po stronie wykonania wyniosły **1 047 291,40 zł**, stanowią one spłaty 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) 6 627 146,88 zł
- w tym :
  - środki subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku 678 502,36 zł
  - środki z tytułu udziału w PIT przekazane w grudniu na następny rok budżetowy 900 317,00 zł
  - środki niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa przeznaczone do zwrotu 143 527,05 zł

Z wykonania budżetu na dzień 31.12.2024 r. wynikła kwota dostępnych środków w wysokości **4 906 706,38 zł, w tym:**

- 1) niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ufp (§905) 1 897 701,64 zł
 

w tym:.

  - a) niewykorzystane środki związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu 707 819,63 zł
  - b) niewykorzystane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1 189 882,01 zł
- 2) wolne środki, o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 6 ufp (§950) 3 009 004,74 zł

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek na koniec 2024 roku, to kwota: **10 445 439,27 zł** :

- w banku SGB S.A. w kwocie 1 310 000,00 zł:
  - z tytułu kredytu pobranego w 2017 r. 390 000,00 zł
  - z tytułu kredytu pobranego w 2018 r. 920 000,00 zł
- w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 9 135 439,27 zł:
  - z tytułu kredytu pobranego w 2021 r. 4 110 439,27 zł

➤ z tytułu kredytu pobranego w 2023 r.	2 925 000,00 zł
➤ z tytułu kredytu pobranego w 2024 r.	2 100 000,00 zł

Na koniec 2024 r nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Biorąc pod uwagę wykonanie za 2024 r. oraz prognozy na lata następne, należy stwierdzić, że płynność finansowa Gminy Dźwierzuty nie jest zagrożona.