

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2020 rok.

Budżet gminy na 2020 rok uchwalony został przez Radę Gminy w Dźwierzutach Uchwałą Nr XIV/112/19 z dnia 19 grudnia 2019 roku w następujących kwotach:

- Dochody – **32 207 089,21 zł**, z tego :
 - 1. dochody bieżące w wysokości **30 849 832,63 zł**
 - 2. dochody majątkowe w wysokości **1 357 256,58 zł**
- Wydatki – **33 087 963,49 zł**, z tego :
 - 1. wydatki bieżące w wysokości **30 690 811,29 zł**
 - 2. wydatki majątkowe w wysokości **2 397 152,20 zł.**

Deficyt budżetu gminy w kwocie 880 874,28 zł, pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów w kwocie 880 874,28 zł.

W wyniku dokonanych zmian uchwałami Rady Gminy: Nr XV/122/20 z dnia 03 lutego 2020 r.; Nr XVI/134/20 z dnia 19 marca 2020 r.; Nr XVII/157/20 z dnia 06 kwietnia 2020 r.; Nr XVIII/164/20 z dnia 10 czerwca 2020 r.;

oraz wprowadzonych Zarządzeniami Wójta: Nr 13/2020 z dnia 29 stycznia 2020r.; Nr 21/2020 z dnia 28 lutego 2020r.; Nr 43/2020 z dnia 07 kwietnia 2020r.; Nr 49/2020 z dnia 28 kwietnia 2020r.; Nr 51/2020 z dnia 06 maja 2020r.; Nr 53/2020 z dnia 25 maja 2020r.; Nr 61/2020 z dnia 25 czerwca 2020r.; Nr 64/2020 z dnia 30 czerwca 2020r.,

budżet Gminy przedstawia się następująco:

- dochody ogółem – **34 531 463,39 zł**, z tego :
 - 1. dochody bieżące w wysokości **32 335 027,81 zł**
 - 2. dochody majątkowe w wysokości **2 196 435,58 zł**
- wydatki – **35 239 601,15 zł**, z tego :
 - 1. wydatki bieżące w wysokości **31 882 937,96 zł**
 - 2. wydatki majątkowe w wysokości **3 356 663,19 zł.**

Po zmianach planowany deficyt budżetu wyniósł 708 137,76 zł, źródłem pokrycia deficytu są przychody pochodzące z wolnych środków w kwocie 708 137,76 zł.

Dochody i wydatki zgodnie z przepisami o klasyfikacji budżetowej zostały podzielone na działy, rozdziały i paragrafy na podstawie opracowanych wskaźników i kalkulacji. Budżet obejmuje dochody w postaci podatków, udziałów w podatkach, opłat lokalnych, wpływów z majątku mienia komunalnego, subwencji, dotacji celowych oraz wydatki budżetowe na realizację zadań własnych oraz zadań zleconych gminie.

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

1. W zakresie **zadań zleconych** dotacje zwiększyły się o kwotę 608 395,18 zł, (planowane pierwotnie 11 069 075,00 zł, po zmianach 11 677 470,18 zł)

W tabeli poniżej sporządzone zestawienie planu **dotacji** na zadania zlecone oraz jego wykonanie wg stanu na 30.06.2020r.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2020r. (w zł)

Dział	Wyszczególnienie	Rozdział	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo	01095 Pozostała działalność	492 517,09	492 517,09	100,00
750	Administracja publiczna	75011 Urzędy wojewódzkie	51 025,00	29 519,00	57,85
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 375,00	685,00	49,82
		75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	25 780,00	25 780,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	49 025,09	49 025,09	100,00
851	Ochrona zdrowia	85195 Pozostała działalność	396,00	249,00	62,88
852	Pomoc społeczna	85203 Ośrodki wsparcia	1 515 500,00	549 375,00	36,25
		85215 Dodatki mieszkaniowe	300,00	82,00	27,33
855	Rodzina	85501 Świadczenia wychowawcze	5 945 510,00	3 103 332,00	52,20
		85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 281 572,00	1 846 445,00	56,27
		85503 Karta Dużej Rodziny	304,00	132,00	43,42
		85504 Wspieranie rodziny	254 354,00	369,00	0,15
		85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	59 812,00	41 944,00	70,13
Ogółem			11 677 470,18	6 139 454,18	52,58

Tabela poniżej przedstawia zestawienie planu **wydatków** na zadania zlecone oraz jego wykonanie wg stanu na 30.06.2020r.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2020r. (w zł)

Dział	Wyszczególnienie	Rozdział	§*	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo	01095 Pozostała działalność (zwrot podatku akcyzowego)	4010	2 400,00	2 400,00	100
			4110	412,56	412,56	100
			4120	58,80	58,80	100
			4210	5 034,84	5 034,84	100
			4300	1 751,00	1 751,00	100
			4430	482 859,89	482 859,89	100
		Razem	-	492 517,09	492 517,09	100,00
750	Administracja publiczna	75011 Urzędy wojewódzkie (USC i ewidencja ludności)	4010*	41 948,43	26 892,14	64,11
			4110	6 165,30	1 491,05	24,18
			4120	878,71	211,41	24,06
			4210	406,50	239,00	58,79
			4300	1 626,06	685,40	42,15
		Razem	-	51 025,00	29 519,00	57,85
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4010	1 375,00	685,00	49,82
		Razem	-	1 375,00	685,00	49,82
		75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	3030	15 000,00	14 650,00	97,67
			4110	171,90	171,90	100,00
			4120	24,50	24,50	100,00
			4170	6 250,00	4 858,48	77,74
			4210	4 333,60	3 298,33	76,11
		Razem	-	25 780,00	23 003,21	89,23
801	Oświata i wychowanie	80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	2830	5 652,90	5 652,90	100,00
			4210	485,39	0,00	0,00
			4240	42 886,80	0,00	0,00
		Razem	-	49 025,09	5 652,90	11,53
851	Ochrona zdrowia	85195 Pozostała działalność	4300	396,00	246,00	62,12
		Razem	-	396,00	246,00	62,12
852	Pomoc społeczna	85203 Ośrodki wsparcia	3020	2 000,00	567,06	28,35
			4010	553 300,00	292 763,00	52,91
			4040	35 200,00	35 027,28	99,51
			4110	96 100,00	48 663,32	50,64
			4120	9 000,00	4 176,90	46,41
			4170	45 500,00	5 535,00	12,16
			4210	87 500,00	29 516,84	33,73
			4220	37 000,00	13 089,27	35,38
			4240	500	0,00	0,00
			4260	12 000,00	4 682,34	39,02
			4270	12 000,00	2 473,00	20,61
			4280	2 500,00	479,00	19,16

855			4300	122 000,00	43 111,81	35,34
			4360	6 000,00	2 417,10	40,29
			4410	2 000,00	0,00	0,00
			4430	6 000,00	1 371,00	22,85
			4440	14 900,00	13 419,36	90,06
			4520	4 000,00	520,00	13,00
			4700	4 000,00	2 673,60	66,84
			6050	304 000,00	0,00	0,00
			6060	160 000,00	0,00	0,00
		Razem	-	1 515 500,00	500 485,88	33,02
		85215 Dodatki mieszkaniowe	3110	294,00	79,00	26,87
			4300	6,00	1,26	21,00
		Razem	-	300,00	80,26	26,8
	Rodzina	85501 Świadczenia wychowawcze (program 500+)	3110	5 894 973,00	3 076 146,18	52,18
			4010	33 484,94	15 898,02	47,48
			4040	2 074,20	2 074,20	100,00
			4110	6 880,00	2 526,90	36,73
			4120	1 000,00	359,52	35,95
			4210	875,80	367,70	41,98
			4260	500,00	231,38	46,28
			4300	3 871,80	3 871,80	100,00
			4360	300,00	100,50	33,50
			4440	1 550,26	1 163,00	75,02
		Razem	-	5 945 510,00	3 102 739,20	52,19
		85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3110	3 190 325,00	1 781 851,42	0,00
			4010	66 600,00	32 622,05	48,98
			4040	4 500,00	4 500,00	100,00
			4110	12 072,00	5 351,15	44,33
			4120	1 720,00	761,36	44,27
			4210	500,00	370,34	74,07
			4260	500,00	231,38	46,28
			4300	2 042,04	1 920,12	94,03
			4360	300,00	300,00	100,00
			4430	300,00	0,00	0,00
			4440	2 712,96	2 035,00	75,01
		Razem	-	3 281 572,00	1 829 942,82	55,76
		85503 Karta Dużej Rodziny	4010	304,00	87,53	28,79
		Razem	-	304,00	87,53	28,79
		85504 Wspieranie rodziny	3110	246 000,00	0,00	0,00
			4010	5 936,00	0,00	0,00
			4110	1 023,00	0,00	0,00
			4120	145,00	0,00	0,00
			4210	400,00	0,00	0,00
			4300	850,00	369,00	43,41
		Razem	-	254 354,00	369,00	0,15

	85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	4130	59 812,00	41 334,45	69,11
	Razem	-	59 812,00	41 334,45	69,11
Ogółem			11 677 470,18	6 026 662,34	51,61

*wykonanie obejmuje refundację wydatków za 2019r. w kwocie 1.761,00 zł

2. W zakresie **zadań własnych**, plan dotacji na dzień 30.06.2020r. stanowi kwotę 1.015.879,00 zł i zwiększył się w stosunku do planu na początek roku o kwotę 239.329,00 zł, z przeznaczeniem na:

Dz.	Rozdz	Wyszczególnienie	B u d ż e t	W y k o n a n i e		
			po zmianach	kwota	strukt	2:1
			-1-	-2-	%	%
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	142 023,00	71 011,00	13,55	50,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	47 341,00	23 670,00	33,33	50,00
	80104	Przedszkola	94 682,00	47 341,00	66,67	50,00
852		POMOC SPOŁECZNA	797 856,00	376 969,00	71,94	47,25
	85213	Składki na ubezp. zdrowotne opł.za os. pobierające niektóre św. z pom. społ. oraz niektóre św. rodzinne	41 694,00	13 981,00	0,00	33,53
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	179 431,00	82 153,00	21,79	45,79
	85216	Zasiłki stałe	317 362,00	165 213,00	43,83	52,06
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	107 369,00	47 630,00	12,63	44,36
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	152 000,00	67 992,00	18,04	44,73
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	76 000,00	76 000,00	14,50	100
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	76 000,00	76 000,00	100	100
Razem			1 015 879,00	523 980,00	-	51,58

W tabeli poniżej sporządzono zestawienie **planowanych i wykonanych dochodów bieżących i majątkowych** budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2020r., według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, z uwzględnieniem planu rocznego, wykonania i stopnia realizacji (%) :

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	Wyk. w %	Struktura dochodów
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody bieżące							
010			Rolnictwo i leśnictwo	559 719,80	525 194,72	93,83	2,96
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	61 000,00	29 823,56	48,89	5,68
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	29,00	0,00	0,10
		0970	Wpływy z różnych dochodów	61 000,00	29 794,56	48,84	99,90
	01095		Pozostała działalność	498 719,80	495 371,16	99,33	94,32
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 202,71	2 854,07	46,01	9,57
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami - <i>zwrot podatku akcyzowego</i>	492 517,09	492 517,09	100,00	99,42
020			Leśnictwo	15 000,00	15 974,94	106,50	0,09
	02001		Gospodarka leśna	15 000,00	15 974,94	106,50	100
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00	15 974,94	106,50	100
			<i>wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich</i>	<i>15 000,00</i>	<i>15 974,94</i>	<i>106,50</i>	<i>-</i>
600			Transport i łączność	22 000,00	11 944,50	54,29	0,07
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	22 000,00	11 944,50	54,29	100,00
		0830	Wpływy z usług	22 000,00	11 944,50	54,29	100,00
			<i>Porozumienie z dnia 31.03.2017r. z GDDKiA dot. przejęcia przez gminę utrzymania czystości i zimowego utrzymania chodników przy pasie drogi krajowej (Dźwierzuty i Linowo)</i>	<i>22 000,00</i>	<i>11 944,50</i>	<i>54,29</i>	<i>-</i>
700			Gospodarka mieszkaniowa	182 428,43	98 289,55	53,88	0,55
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	182 428,43	98 289,55	53,88	100
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	3 488,39	1 752,34	50,23	1,78
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	138 940,04	76 379,88	54,97	77,71
		0830	Wpływy z usług	32 000,00	16 531,43	51,66	16,82
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	7 000,00	3 625,90	51,80	3,69

		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	5 000,00	5 000,00	100,00	0,03
	71035		Cmentarze	5 000,00	5 000,00	100,00	100,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00	5 000,00	100,00	100
			<i>Porozumienie z Wojewodą Warm.Maz. w sprawie powierzenia prowadzenia zadania z zakresu adm. rzqd. dot. obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych</i>	<i>5 000,00</i>	<i>5 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
750			Administracja publiczna	115 374,52	137 724,79	119,37	0,78
	75011		Urzędy wojewódzkie	51 035,00	29 520,55	57,84	21,43
		0690	Wpływy z różnych opłat	10,00	1,55	15,50	0,01
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	51 025,00	29 519,00	57,85	99,99
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	64 339,52	108 204,24	168,18	78,57
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 400,00	656,76	19,32	0,61
			<i>różne wpłaty : ref z PUP za XII, refundacja wydatków za telefony , refaktury GOPS</i>	<i>3 400,00</i>	<i>656,76</i>	<i>19,32</i>	<i>-</i>
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 439,52	112,50	1,33	0,10
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	49 000,00	19 000,00	38,78	17,56
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 500,00	88 434,98	2526,71	81,73
			<i>zwrot za energię, wynagrodzenie płatnika PIT-4</i>	<i>3 500,00</i>	<i>2 194,59</i>	<i>62,70</i>	<i>-</i>
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	27 155,00	26 465,00	97,46	0,15
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 375,00	685,00	49,82	2,59
		2010D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 375,00	685,00	49,82	100,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	25 780,00	25 780,00	100,00	97,41
		2010D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 780,00	25 780,00	100,00	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 000,00	9 000,00	100,00	0,05
	75412		Ochotnicze straże pożarne	9 000,00	9 000,00	100,00	100,00
	002000	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	9 000,00	9 000,00	100,00	100,00

			<i>Dotacja otrzymana z Powiatu Szczycieńskiego w ramach pomocy finansowej z przeznaczeniem na zakup sprzętu pożarniczego dla jednostek OSP Linowo, Rumy, Rańsk, na podstawie umowy Nr 2/2020 z dnia 18.05.2020r.</i>	9 000,00	9 000,00	100,00	-
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 208 395,00	4 457 361,84	54,30	25,2
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	450,00	678,22	150,72	0,02
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	400,00	668,00	167,00	100
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00	10,22	20,44	-
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 068 954,00	1 879 521,79	61,24	42,17
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 583 258,00	1 595 498,20	61,76	84,89
		0320	Wpływy z podatku rolnego	169 385,00	92 648,71	54,70	4,93
		0330	Wpływy z podatku leśnego	217 125,00	110 838,15	51,05	5,90
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	840,00	0,00	0,00	0,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	70,00	1,40	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	23,20	7,73	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	85 000,00	80 443,53	94,64	4,28
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	8 046,00	0,00	0,00	0,00
			<i>z tytułu podatku od nieruchomości gruntów pokrytych wodami jezior, zgodnie z wnioskiem</i>	8 046,00	0,00	0,00	-
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 135 100,00	1 277 573,15	59,84	28,66
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 004 414,00	597 406,45	59,48	46,76
		0320	Wpływy z podatku rolnego	952 138,00	535 060,51	56,20	41,88
		0330	Wpływy z podatku leśnego	21 370,00	13 521,17	63,27	1,06
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	11 278,00	5 755,40	51,03	0,45
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	8 000,00	1 457,00	18,21	0,11
		0430	Wpływy z opłaty targowej	3 000,00	0,00	0,00	0,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	120 000,00	117 861,75	98,22	9,23
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 300,00	1 804,01	24,71	0,14

		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 600,00	4 706,86	61,93	0,37
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	360 000,00	168 348,04	46,76	3,78
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	23 212,00	92,85	13,79
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	214 000,00	53 192,63	24,86	31,60
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	115 000,00	87 480,20	76,07	51,96
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	6 000,00	4 463,21	74,39	2,65
			<i>opłaty za zajęcie pasa ruchu drogowego</i>	<i>6 000,00</i>	<i>4 463,21</i>	<i>74,39</i>	<i>-</i>
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 643 891,00	1 131 240,64	42,79	25,38
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 633 891,00	1 126 908,00	42,78	99,62
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	10 000,00	4 332,64	43,33	0,38
758			Różne rozliczenia	9 905 383,00	5 521 317,31	55,74	31,2
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 958 493,00	3 051 384,00	61,54	55,27
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 958 493,00	3 051 384,00	61,54	100
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 796 417,00	2 398 206,00	50,00	43,44
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 796 417,00	2 398 206,00	50,00	100
	75814		Różne rozliczenia finansowe	20 000,00	6 489,31	32,45	0,12
		0920	Pozostałe odsetki (<i>odsetki od lokat terminowych</i>)	20 000,00	6 489,31	32,45	100
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	130 473,00	65 238,00	50,00	1,18
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	130 473,00	65 238,00	50,00	100
801			Oświata i wychowanie	560 811,06	310 461,69	55,36	1,8
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	2 477,33	0,00	0,80
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	26,00	-	0,01
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	9,00	-	0,36
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	86,52	-	3,49
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 824,81	0	0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	531,00	-	21,43
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	47 341,00	23 670,00	50,00	7,62
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	47 341,00	23 670,00	50,00	100
			<i>dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w zakresie wych. przedszkolnego</i>	<i>47 341,00</i>	<i>23 670,00</i>	<i>50,00</i>	<i>-</i>
	80104		Przedszkola	204 232,00	76 316,78	37,37	24,58
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	9 200,00	3 225,90	35,06	4,23

		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	100 350,00	25 739,28	25,65	33,73
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	10,60	-	0,01
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	94 682,00	47 341,00	50,00	62,03
			<i>dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w zakresie wych. przedszkolnego</i>	<i>94 682,00</i>	<i>47 341,00</i>	<i>50,00</i>	<i>-</i>
	80110		Gimnazja	0,00	878,72	0,00	0,28
		0830	Wpływy z usług (wynajem sali)	0,00	878,72	0,00	100,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	16 840,00	5 985,23	35,54	1,93
		0830	Wpływy z usług (wynajem stołówki)	16 840,00	5 985,23	35,54	100,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	49 025,09	49 025,09	100,00	15,79
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	49 025,09	49 025,09	100,00	100
			<i>na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych</i>	<i>49 025,09</i>	<i>49 025,09</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
	80195		Pozostała działalność	243 372,97	152 108,54	62,50	48,99
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	10,58	0,00	0,01
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	243 372,97	152 097,96	62,50	99,99
			<i>Dofinansowanie do w ramach RPO WiM projekt pn. "Nowoczesne przedszkolaki w oddziale przedszkolnym" realizowanego w ZSP Dźwierzuty i ZSP Orzyny</i>	<i>243 372,97</i>	<i>152 097,96</i>	<i>62,50</i>	<i>-</i>
851			Ochrona zdrowia	396,00	249,00	62,88	0,0
	85195		Pozostała działalność	396,00	249,00	62,88	100,00
		2010D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	396,00	249,00	100,00	100,00
852			Pomoc społeczna	1 912 188,00	962 779,45	50,35	5,4
	85202		Domy pomocy społecznej	52 932,00	21 959,32	41,49	2,28
		0970	Wpływy z różnych dochodów	52 932,00	21 959,32	41,49	100,00
			<i>(zwrot wydatków od rodzin za osoby przebywające w DPS)</i>	<i>52 932,00</i>	<i>21 959,32</i>	<i>41,49</i>	<i>-</i>
	85203		Ośrodki wsparcia	1 051 500,00	549 496,63	52,26	57,07
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	97,63	0,00	0,02
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	24,00	0,00	0,00

		2010D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 051 500,00	549 375,00	52,25	99,98
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	41 694,00	13 981,00	33,53	1,45
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	41 694,00	13 981,00	33,53	100
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	179 431,00	82 153,00	45,79	8,53
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	179 431,00	82 153,00	45,79	100
	85215		Dodatki mieszkaniowe	300,00	82,00	27,33	0,01
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	300,00	82	27,33	100
	85216		Zasilki stałe	317 362,00	165 213,00	52,06	17,16
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	317 362,00	165 213,00	52,06	100
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	107 369,00	48 379,13	45,06	5,02
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	749,13	-	1,55
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	107 369,00	47 630,00	44,36	98,45
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	7 499,37	0,00	0,78
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	8,05		
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	7 491,32	0,00	100,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	152 000,00	67 992,00	44,73	7,06
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	152 000,00	67 992,00	44,73	100,00
			<i>Realizacja rządowego progr. "Pomoc państwa w zakresie dożywiania 2014-2020"</i>	<i>152 000,00</i>	<i>67 992,00</i>	<i>44,73</i>	<i>-</i>
	85295		Pozostała działalność	9 600,00	6 024,00	62,75	0,63
		0830	Wpływy z usług	9 600,00	4 800,00	50,00	79,68
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 224,00	-	20,32
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	47 600,00	0,00	0	0,0
	85395		Pozostała działalność	47 600,00	0,00	100	0,00

		2057D	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	42 589,47	0,00	0	0,00
		2059D	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	5 010,53	0,00	0	0,00
			<i>RPO WiM na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS, projekt pn. "Jesteśmy razem - możemy więcej!"</i>				
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	76 000,00	76 000,00	100,00	0,4
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	76 000,00	76 000,00	100,00	100
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	76 000,00	76 000,00	100,00	100
			<i>Pomoc stypendialna dla najuboższych uczniów zadanie realizowane przez GOPS - dotacja z budżetu państwa (80%)</i>	<i>76 000,00</i>	<i>76 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
855			Rodzina	9 551 552,00	4 999 488,91	52,34	28,2
	85501		Świadczenia wychowawcze	5 945 510,00	3 103 332,00	52,20	62,07
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	5 945 510,00	3 103 332,00	52,20	100
			<i>Świadczenia wychowawcze zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci i koszty obsługi zadania - Program 500+</i>	<i>5 945 510,00</i>	<i>3 103 332,00</i>	<i>52,20</i>	<i>-</i>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 291 572,00	1 853 709,61	56,32	37,08
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 281 572,00	1 846 445,00	56,27	99,61
		2360	Dochody jedn.sam.teryt. związane z realizacją zadań z zakresu adm.rząd. oraz innych zadań zlec. ust	10 000,00	7 264,61	72,65	0,39
			<i>40% kwoty zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego</i>	<i>10 000,00</i>	<i>7 264,61</i>	<i>72,65</i>	<i>-</i>
	85503		Karta Dużej Rodziny	304,00	134,30	44,18	0,00

		2010D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	304,00	132,00	43,42	98,287
		2360D	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	2,30	0,00	-
	85504		Wspieranie rodziny	254 354,00	369,00	0,15	0,01
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	254 354,00	369,00	0,15	0
			<i>na zadania związane ze wsparciem kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny (13.4.1.6)</i>	<i>254 354,00</i>	<i>369,00</i>	<i>0,15</i>	<i>-</i>
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	59 812,00	41 944,00	70,13	0,84
		2010D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	59 812,00	41 944,00	70,13	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 137 025,00	563 293,67	49,54	3,2
	90002		Gospodarka odpadami	1 093 300,00	560 437,81	51,26	99,49
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	1 089 800,00	557 586,68	51,16	99,49
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	935,80	93,58	0,17
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 500,00	1 915,33	76,61	0,34
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 000,00	2 855,86	40,80	0,51
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	2 855,86	40,80	100,00
			<i>wpływy z Funduszu Ochrony Środowiska</i>	<i>7 000,00</i>	<i>2 855,86</i>	<i>40,80</i>	<i>-</i>
	90095		Pozostała działalność	36 725,00	0,00	0,00	0,00
		2460D	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 725,00	0,00	0,00	0
Razem dochody bieżące				32 335 027,81	17 720 545,37	54,80	97,78

Dochody majątkowe							
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 065 939,37	0,00	0,00	-
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 065 939,37	0,00	0,00	-
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 065 939,37	0,00	0,00	-
			<i>PROW na lata 2014-2020 Działanie : Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Poddziałanie: Inwestycje związane z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii, Operacje typu: Gospodarka wodno-ściekowa, projekt pn. "Poprawa warunków bytowych społeczności lokalnej poprzez budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie - etap I i II, oraz przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie"- środki UE 63,63%</i>	502 973,97	0,00	0,00	-
			<i>Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowości Linowo obręb Linowo - I etap dz. nr 219 do 301/118; II etap od dz. nr 301/118 do 179/71 w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa</i>	464 232,72	0,00	0,00	-
			<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Orzyny dz. nr 171/103 oraz budowa kanalizacji sanitarnej w m.Jeleniowo dz. nr 197, 241 i 239 w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa</i>	98 732,68	0,00	0,00	-
600			Transport i łączność	544 496,21	372 217,22	68,36	92,38
	60016		Drogi publiczne gminne	372 217,22	372 217,22	100,00	100
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	372 217,22	372 217,22	100,00	100
			<i>Przebudowa drogi gminnej nr 195024N od km 1+309 do km 2+209, obręb Dąbrowa, gm. Dźwierzuty - II etap PROW , dofinansowanie 63,63%</i>	372 217,22	372 217,22	100,00	-
	60017		Drogi wewnętrzne	172 278,99	0,00	0,00	-
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	172 278,99	0,00	0,00	-
			<i>Planowane dochody z tytułu dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych do zadania inwestycyjnego "Przebudowa drogi wewnętrznej na potrzeby dojazdu i dojścia do świetlicy gminnej oraz miejsc postojowych na dz. nr 971/4,973/2 i 975/2 w Dźwierzutach"</i>	172 278,99	0,00	0,00	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	97 000,00	30 700,18	31,65	7,62
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	97 000,00	30 700,18	31,65	100

		0760	Wpływy z tytułu przekształ. prawa użytk. wieczystego przysługującego osobom fiz. w prawo własności	7 000,00	6 766,61	96,67	22,04
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	90 000,00	23 933,57	26,59	77,96
			<i>dochody ze sprzedaży majątku</i>	<i>90 000,00</i>	<i>23 933,57</i>	<i>26,59</i>	<i>-</i>
852			Pomoc społeczna	464 000,00	0,00	0,00	-
	85203		Ośrodki wsparcia	464 000,00	0,00	0,00	-
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	464 000,00	0,00	0,00	-
			<i>dotacja na wykonanie windy w budynku ŚDS i adaptację pomieszczeń na cele ŚDS w Dźwierzutach</i>	<i>464 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
926			Kultura fizyczna	25 000,00	0,00	0,00	-
	92695		Pozostałe zadania	25 000,00	0,00	0,00	-
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	25 000,00	0,00	0,00	-
			<i>Planowane dochody z tytułu dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym - Otwarte Strefy Aktywności (OSA), zadanie pn. "Budowa Otwartej Strefy Aktywności w m. Nowe Kiejkuty".</i>	<i>25 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
Razem dochody majątkowe				2 196 435,58	402 917,40	18,34	2,22
Ogółem dochody:				34 531 463,39	18 123 462,77	52,48	100

W I półroczu 2020 r. dochody gminy ogółem wykonano w kwocie **18 123 462,77 zł**, w stosunku do planu 34 531 463,39 zł, stanowi to **52,48 %**, z tego:

- dochody bieżące wykonano w kwocie **17 720 545,37 zł**, czyli **54,80 %** w stosunku do planu, wynoszącego 32 335 027,81 zł,
- dochody majątkowe wykonano w kwocie **402 917,40 zł**, czyli **18,34 %** w stosunku do planu rocznego wynoszącego 2 196 435,58 zł.

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

W tabeli poniżej sporządzono zestawienie planu dochodów i wykonania za I półrocze 2020r. w podziale na dochody własne, transfery dochodów z budżetu państwa, środków pozyskanych z funduszy celowych i pozostałe dochody :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	struktura dochodów wykonanych	% wykonania
A. DOCHODY WŁASNE GMINY	7 331 706,66	4 275 644,77	23,59	58,32
I Dochody z podatków i opłat lokalnych	6 431 008,00	3 709 239,86	86,75	57,68
1. Podatek od nieruchomości	3 587 672,00	2 192 904,65	59,12	61,12
2. Podatek rolny	1 121 523,00	627 709,22	16,92	55,97
3. Podatek leśny	238 495,00	124 359,32	3,35	52,14
4. Podatek od środków transportowych	12 118,00	5 755,40	0,16	47,49
5. Podatek od spadków i darowizn	8 000,00	1 457,00	0,04	18,21
6. Podatek od czynności cywilnoprawnych	125 000,00	117 931,75	3,18	94,35
7. Opłata eksploatacyjna	214 000,00	53 192,63	1,43	24,86
8. Opłata targowa i miejscowa	3 000,00	0,00	0,00	0,00
9. Opłata skarbową	25 000,00	23 212,00	0,63	92,85
10. Karta podatkowa	400,00	668,00	0,02	167,00
11. Opłaty za odpady komunalne	1 095 800,00	562 049,89	15,15	51,29
II Dochody z majątku gminy	260 631,14	127 661,41	2,99	48,98
1. Wpływy za użytkowanie wieczyste i przekształcenie prawa użytk. wiecz.	10 488,39	8 518,95	6,67	81,22
2. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytk. wiecz.	90 000,00	23 933,57	18,75	26,59
3. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	160 142,75	95 208,89	74,58	59,45
4. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (ruchomy majątek)	0,00	0,00	0,00	-
III Pozostałe dochody gminy	640 067,52	438 743,50	10,26	68,55
1. Koszty egzekucyjne i komornicze, grzywny, kary pieniężne, kary umowne	8 600,00	2 763,01	0,63	-
2. Wpływy z usług	80 440,00	40 139,88	9,15	49,90
3. Wpływy z opłat za wychowanie przedszk. i wyżywienie	109 550,00	28 965,18	6,60	-
4. Wpływy z różnych opłat	3 410,00	667,31	0,15	19,57
5. Odsetki (od opłaty skarbowej, podatkowe, bankowe - urząd)	122 150,00	98 153,66	22,37	80,36
6. Opłaty egzaminacyjne, za wydawanie świadectw, dyplomów i ich duplikaty	0,00	26,00	0,01	0,00
7. Wpływy ze spadków, darowizn w postaci pieniężnej	49 000,00	19 000,00	4,33	38,78
8. Różne dochody	125 432,00	152 315,04	34,72	121,43
9. Wpływy z zezwoleń na sprzedaż alkoholu	115 000,00	87 480,20	19,94	76,07
10. Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 439,52	1 966,31	0,45	23,30
11. Dochody gminy z tytułu realizacji zadań rządowych i innych zleconych	10 000,00	7 266,91	1,66	72,67

12. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	8 046,00	0,00	0,00	0,00
B. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA - GMINA	25 470 627,17	13 323 502,82	73,52	52,31
I Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 643 891,00	1 131 240,64	8,49	42,79
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 633 891,00	1 126 908,00	99,62	42,78
2. Podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	4 332,64	0,26	43,33
II Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 885 383,00	5 514 828,00	41,39	55,79
Subwencje ogólne z budżetu państwa (wyrównawcza, oświatowa, równoważąca)	9 885 383,00	5 514 828,00	100	55,79
III Dotacje celowe i inne środki z budżetu państwa i JST	12 941 353,17	6 677 434,18	50,12	51,60
1. Dotacje celowe na podstawie porozumień	14 000,00	14 000,00	0,21	100,00
2. Dotacje celowe na zadania zlecone gminy	11 213 470,18	6 139 454,18	91,94	54,75
3. Dotacje celowe na zadania własne gminy	1 015 879,00	523 980,00	7,85	51,58
4. Dotacje celowe i środki na inwestycje własne	661 278,99	0,00	-	0,00
5. Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych na zadania bieżące	36 725,00	0,00	0,00	0,00
C. ŚRODKI Z INNYCH ŹRÓDEŁ NA DOFINANSOWANIE INWESTYCJI GMINNYCH	1 729 129,56	524 315,18	2,89	30,32
1. Środki z Unii Europejskiej na zadania bieżące	290 972,97	152 097,96	29,01	52,27
2. Środki z Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne	1 438 156,59	372 217,22	70,99	25,88
<i>Ogółem dochody</i>	<i>34 531 463,39</i>	<i>18 123 462,77</i>	<i>100</i>	<i>52,48</i>

Dochody własne za I półrocze 2020 r na plan **7 331 706,66 zł** wykonano w **58,32 %**, w kwocie **4 275 644,77 zł**, stanowią **23,59 %** ogółu dochodów wykonanych w I półroczu.

Dochody z tytułu udziału w podatkach od osób fizycznych i prawnych na plan **2 643 891,00 zł** wykonano w kwocie **1 131 240,64 zł**, tj. **42,79 %** w stosunku do planu. Planowana przez Ministerstwo Finansów kwota ma charakter informacyjny – szacunkowy, wpływy ulegają zmianie w zależności od realizacji tych dochodów w budżecie państwa.

Wpływy za I półrocze 2020r. z podstawowych źródeł dochodów Gminy przedstawiały się następująco :

- 1) **Podatek od nieruchomości** - wpływ w kwocie **2 192 904,65 zł**, co stanowi 61,12 % planu rocznego, przy zaległościach 140 909,00 zł netto.
Planowane wpływy z podatku od nieruchomości wynoszą 3 587 672,00 zł.
- 2) **Podatek rolny** - wpływ w kwocie **627 709,22 zł** co stanowi 55,97 % planu rocznego, przy występujących zaległościach 201 680,41 zł netto.
Planowane wpływy z podatku rolnego wynoszą 1 121 523,00 zł.
- 3) **Subwencje ogólne z budżetu państwa** wpłynęły w kwocie **5 514 828,00 zł**, na plan 9 885 383,00 zł, co stanowi 55,79 % planu rocznego.

- 4) **Dochody z majątku gminy** za I półrocze 2020 r. osiągnięto w kwocie **127 661,41 zł** na plan 260 631,14 zł, co stanowi 48,98 % planu rocznego.
- 5) **Środki na dofinansowanie projektów unijnych**, w I półroczu 2020r. pozyskano w łącznej kwocie 524 315,18 zł, z następujących projektów :

Lp.	Nazwa projektu, źródło dofinansowania	Wpływ kwoty
1	RPO WiM projekt pn. "Nowoczesne przedszkolaki w oddziale przedszkolnym" realizowanego w ZSP Dźwierzuty i ZSP Orzyny	17 098,24
2	PO Polska Cyfrowa program pn. " Zdalna szkoła " Oś I Powszechny dostęp do szybkiego internetu Działalność 1.1 Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach	59 999,76
3	PO Polska Cyfrowa program pn. " Zdalna szkoła+ " Oś I Powszechny dostęp do szybkiego internetu Działalność 1.1 Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach	74 999,96
4	PROW operacja pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 195024N od km 1+309 do km 2+209, obręb Dąbrowa, gm. Dźwierzuty - II etap” dofinansowanie 63,63%	372 217,22
Razem		524 315,18

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatkowych za I półrocze 2020 roku wynosiły **655 825,19 zł** i dotyczą podatków: od nieruchomości, rolnego i od środków transportu.

Umorzenia zaległości podatkowych i odsetek za I półrocze wynoszą **1 032,80 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości – **410,80 zł**,
- podatku rolnego – **608,00 zł**,
- podatku leśnego – **3,00 zł**,
- odsetek podatkowych – **11,00 zł**.

Umorzenia te stanowią 0,02 % wpływów własnych dochodów gminy za I półrocze 2020 roku, a w stosunku do osiągniętych dochodów z w/w podatków i opłat, stanowią 0,03 % .

W I półroczu 2020 roku wpłynęło łącznie 15 podań o umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty podatku lub zaległości podatkowych, pozytywnie rozpatrzono 4.

Podatek umorzono 2 osobom, na łączną kwotę 1 021,80 zł., w tym odsetki na kwotę 11,00 zł.

Główne przyczyny umorzeń to trudności finansowe i zdarzenia losowe.

Odroczono termin płatności zaległości podatkowych 2 podatnikom:

- 626,00 zł do 30.06.2020r.,

- 59 112,00 zł do 30.11.2020r.

z uwagi na negatywne skutki epidemii COVID-19.

Zaległości w podatku od nieruchomości, rolnym, leśnym i od środków transportu na dzień 30.06.2020 r. wynoszą **352 661,71 zł**, w tym :

- w podatku od nieruchomości **140 909,00 zł**,
- w podatku rolnego **201 680,41 zł**,
- w podatku leśnym **3 764,60 zł**,
- w podatku od środków transportu **6 307,70 zł**.

W/w zaległości stanowią 8,25 % własnych dochodów gminy wykonanych w I półroczu 2020 r., a w stosunku do osiągniętych dochodów z w/w podatków zaległości stanowią 11,95 %.

Ze względu na powstałe zaległości podatkowe w I półroczu 2020r. wystawiono:

- 214 upomnień na ogólną kwotę 109 165,81 zł,
- 77 tytuły wykonawcze na kwotę 29 569,30 zł,

Zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne wyniosły **228 598,34 zł**, stanowią 41,00% wpływów z tych opłat w I półroczu 2020. W celu wyegzekwowania należności wystawiono: 16 upomnień na łączną kwotę 4 165,00 zł; 14 tytułów wykonawczych na kwotę 2 802,00 zł, 1 wniosek do sądu o wpis hipoteki przymusowej na kwotę 3 054,00 zł.

W związku ze złożonymi wnioskami, opłatę za odpady komunalne umorzono na łączną kwotę 324,00 zł, biorąc pod uwagę trudną sytuację materialną i finansową wnioskodawcy.

Pozostałe zaległości na dzień 30.06.2020r. wynoszą **2 133 624,59 zł**, w tym z tytułu:

- kar umownych naliczonych, w związku z nienależytym wykonaniem umów 1 024 392,53 zł (wierzytelności upadłych firmy budowlanych),
- fundusz alimentacyjny i inne opłaty z tytułu opieki społecznej 905 329,29 zł,
- czynsze za mienie komunalne, media, użytkowanie wieczyste 174 337,17 zł,
- wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, opłaty eksploatacyjnej i innych drobnych opłat stanowiących dochód gminy 20 193,40 zł,
- opłaty za przedszkola i inne 9 372,20 zł.

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

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

Czasowo ograniczono I półroczu czynności egzekucyjne posiadanych zaległości, w związku z wystąpieniem zagrożenia epidemiologicznego COVID-19 i podjętymi działaniami prewencyjnymi przez organy władzy państwowej w postaci wydanych ustaw „tarczowych”.

Tabela poniżej przedstawia zestawienie **planowanych i wykonanych wydatków budżetu gminy** według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, z uwzględnieniem planu rocznego, wykonania i stopnia realizacji (%), z wyodrębnieniem bieżących i majątkowych wydatków na dzień 30 czerwca 2020r. :

D z.	Rozdz	Paragr.	Wyszczególnienie	B u d ż e t	W y k o n a n i e		
				po zmianach	kwota	strukt	2:1
				-1-	-2-	%	%
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	661 811,09	564 156,85	3,8	85,2
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	135 810,00	55 357,37	9,8	40,8
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	27 810,00	18 265,50	0,0	0,0
		4260W	Zakup energii	66 500,00	30 606,71	55,3	46,0
		4270W	Zakup usług remontowych	7 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	18 500,00	6 446,91	11,6	34,8
		4430W	Różne opłaty i składki	16 000,00	38,25	0,1	0,2
	01030		Izby rolnicze	22 500,00	11 832,67	2,1	52,6
		2850W	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	22 500,00	11 832,67	100,0	52,6
	01095		Pozostała działalność	503 501,09	496 966,81	88,1	98,7
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 400,00	2 400,00	0,5	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	412,56	412,56	0,1	100,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	58,80	58,80	0,0	100,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	5 034,84	5 034,84	1,0	100,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	12 735,00	6 200,72	1,2	48,7
		4430W	Różne opłaty i składki	482 859,89	482 859,89	97,2	100,0
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	25 000,00	2 773,43	0,0	31,8
	40002		Dostarczanie wody	25 000,00	2 773,43	100,0	11,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	25 000,00	2 773,43	100,0	11,1
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	542 753,07	200 372,68	1,3	30,4
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	1 200,00	967,20	0,5	80,6
		4430W	Różne opłaty i składki	1 200,00	967,20	100,0	80,6
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	9 000,00	8 525,50	4,3	94,7
		4430W	Różne opłaty i składki	9 000,00	8 525,50	100,0	94,7
	60014		Drogi publiczne powiatowe	15 300,00	14 834,18	7,4	97,0
		4430W	Różne opłaty i składki	15 300,00	14 834,18	100,0	97,0
	60016		Drogi publiczne gminne	393 063,07	146 833,30	73,3	37,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4270W	Zakup usług remontowych	385 563,07	145 833,30	99,3	37,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	4 500,00	0,00	0	0
		4430W	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 000,00	0,6	50
	60017		Drogi wewnętrzne	115 500,00	29 212,50	0,0	25,3
		4270W	Zakup usług remontowych	113 500,00	29 212,50	100,0	25,7

		4300W	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,0	0,0
	60095		Pozostała działalność	8 690,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0	0,0
		4270W	Zakup usług remontowych	5 690,00	0,00	0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0	0,0
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	256 994,40	77 598,17	0,5	39,0
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	256 994,40	77 598,17	100,0	30,2
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 000,00	4 684,00	0,0	0,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	518,40	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 200,00	2,8	73,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	8 579,25	11,1	39,0
		4260W	Zakup energii	8 500,00	2 848,71	3,7	33,5
		4270W	Zakup usług remontowych	101 000,00	20 029,06	25,8	19,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	56 600,00	18 563,67	23,9	32,8
		4400W	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	39 200,00	17 324,52	22,3	44,2
		4430W	Różne opłaty i składki	10 176,00	1 216,20	1,6	12,0
		4600W	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 500,00	0,00	0,0	0,0
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 500,00	2 152,76	2,8	61,5
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	141 597,00	33 252,95	0,2	16,0
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	136 597,00	33 252,95	100,0	24,3
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	451,00	0,00	0,0	0,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	64,00	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	8 782,00	2 000,00	6,0	22,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	117 800,00	22 697,55	68,3	19,3
		4430W	Różne opłaty i składki	9 500,00	8 555,40	25,7	90,1
	71035		Cmentarze	5 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,0	0,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 273 773,24	1 455 289,05	9,8	49,1
	75011		Urzędy wojewódzkie	51 025,00	29 519,00	2,0	57,9
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 948,43	26 892,14	91,1	64,1
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 165,30	1 491,05	5,1	24,2
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	878,71	211,41	0,7	24,1
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	406,50	239,00	0,8	58,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 626,06	685,40	2,3	42,2
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	165 915,00	81 415,17	5,6	49,1
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	156 000,00	75 939,42	93,3	48,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4220W	Zakup środków żywności	2 500,00	227,52	0,3	9,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 415,00	5 118,54	6,3	94,5
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	129,69	0,2	13,0
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 972 583,24	1 321 571,65	90,8	44,5
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 100,00	861,62	0,1	16,9
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 668 388,00	758 046,89	57,4	45,4
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	116 000,00	113 857,62	8,6	98,2
		4100W	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	40 000,00	24 581,00	1,9	61,5
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	307 354,00	140 884,09	10,7	45,8

		4120W	Składki na Fundusz Pracy	43 540,00	15 631,15	1,2	35,9
		4140W	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	15 000,00	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	2 584,70	0,2	12,9
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	138 222,40	62 091,31	4,7	44,9
		4220W	Zakup środków żywności	2 100,00	524,19	0,0	25,0
		4260W	Zakup energii	20 000,00	10 206,14	0,8	51,0
		4270W	Zakup usług remontowych	77 976,00	2 530,90	0,2	3,2
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	891,00	0,1	25,5
		4300W	Zakup usług pozostałych	353 129,73	108 296,08	8,2	30,7
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	26 340,00	8 616,26	0,7	32,7
		4410W	Podróże służbowe krajowe	14 032,00	5 424,95	0,4	38,7
		4430W	Różne opłaty i składki	40 500,00	18 477,52	1,4	45,6
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 843,11	41 132,33	3,1	75,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 508,00	716,00	0,1	13,0
		4530W	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 200,00	0,00	0,0	0,0
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 200,00	335,08	0,0	10,5
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 650,00	5 882,82	0,4	37,6
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	19 850,00	1 726,03	0,1	8,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	9 850,00	90,00	5,2	0,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	10 000,00	1 636,03	94,8	16,4
	75095		Pozostała działalność	64 400,00	21 057,20	1,4	32,7
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	52 000,00	8 840,00	42,0	17,0
		4430W	Różne opłaty i składki	12 400,00	12 217,20	58,0	98,5
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	27 155,00	23 688,21	0,2	97,4
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 375,00	685,00	2,9	49,8
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 375,00	685,00	100,0	49,8
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	25 780,00	23 003,21	97,1	89,2
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15 000,00	14 650,00	63,7	97,7
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	171,90	171,90	0,7	100,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	24,50	24,50	0,1	100,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	6 250,00	4 858,48	21,1	77,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 333,60	3 298,33	14,3	76,1
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	242 280,00	127 022,14	0,9	39,3
	75412		Ochotnicze straże pożarne	212 800,00	109 179,42	100,0	51,3
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	32 000,00	18 168,50	16,6	56,8
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	400,96	0,4	50,1
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	30 500,00	13 209,49	12,1	43,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00	33 229,29	30,4	60,4
		4260W	Zakup energii	33 000,00	29 175,85	26,7	88,4
		4270W	Zakup usług remontowych	12 000,00	199,26	0,2	1,7
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	13 000,00	2 960,00	2,7	22,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	18 000,00	4 512,82	4,1	25,1
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 249,25	1,1	41,6

		4430W	Różne opłaty i składki	15 500,00	6 074,00	5,6	39,2
	75414		Obrona cywilna	29 000,00	17 842,72	0,0	0,0
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	20 800,00	16 442,72	0,0	79,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 400,00	7,8	46,7
		4410W	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,0	0,0
	75421		Zarządzanie kryzysowe	480,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,0	0,0
		4270W	Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,0	0,0
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	80,00	0,00	0,0	0,0
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	160 000,00	56 015,03	0,4	39,5
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	160 000,00	56 015,03	100,0	35,0
		8110W	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	160 000,00	56 015,03	100,0	35,0
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	106 200,00	0,00	0,0	0,0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	106 200,00	0,00	0,0	0,0
		4810W	Rezerwy	106 200,00	0,00	0,0	0,0
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	10 662 609,53	4 768 738,52	32,1	44,7
	80101		Szkoły podstawowe	7 529 047,97	3 500 076,69	73,4	46,5
		2590W	Dotacje podmiot. z budżetu dla publ. jedn. syst.ośw. prow. przez os. pr. in. niż JST oraz os. fiz	584 832,15	292 415,70	8,4	50,0
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	259 712,00	118 592,63	3,4	45,7
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 663 095,75	2 065 616,15	59,0	44,3
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	390 858,71	341 126,89	9,7	87,3
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	848 456,00	344 571,19	9,8	40,6
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	121 671,00	37 540,08	1,1	30,9
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	224 085,31	80 645,58	2,3	36,0
		4240W	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	28 589,31	116,18	0,0	0,4
		4260W	Zakup energii	62 576,05	29 670,39	0,8	47,4
		4270W	Zakup usług remontowych	40 000,00	553,50	0,0	1,4
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	12 640,29	3 289,90	0,1	26,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	51 926,10	14 557,93	0,4	28,0
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 191,90	1 992,12	0,1	38,4
		4410W	Podróże służbowe krajowe	2 803,00	314,90	0,0	11,2
		4430W	Różne opłaty i składki	12 273,30	5 515,05	0,2	44,9
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	208 803,00	161 536,00	4,6	77,4
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów JST	5 604,40	856,30	0,0	15,3
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 929,70	1 166,20	0,0	19,7
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	462 369,82	198 005,08	4,2	42,8
		2590W	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publ. jedn. syst.ośw. prow. przez os. pr. in. niż JST oraz os. fiz	132 197,40	66 098,70	33,4	50,0
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 405,50	5 687,74	2,9	49,9

		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	231 199,85	81 460,45	41,1	35,2
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 861,81	12 683,91	6,4	91,5
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 341,00	13 010,70	6,6	44,3
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	4 206,00	552,48	0,3	13,1
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	19 099,60	7 092,39	3,6	37,1
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	864,00	0,00	0,0	0,0
		4260W	Zakup energii	5 352,29	2 980,75	1,5	55,7
		4270W	Zakup usług remontowych	1 444,50	0,00	0,0	0,0
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	434,70	62,10	0,0	14,3
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 189,30	1 326,99	0,7	41,6
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	310,50	166,02	0,1	53,5
		4430W	Różne opłaty i składki	958,37	260,35	0,1	27,2
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 085,00	6 571,00	3,3	81,3
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	420,00	51,50	0,0	12,3
	80104		Przedszkola	887 957,20	346 539,05	7,3	39,0
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 189,00	9 257,37	2,7	50,9
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	457 425,84	198 137,69	57,2	43,3
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 718,66	29 406,40	8,5	80,1
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 045,00	30 742,30	8,9	38,9
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	11 294,50	3 153,91	0,9	27,9
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	41 960,00	19 369,47	5,6	46,2
		4240W	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 200,00	0,00	0,0	0,0
		4260W	Zakup energii	10 340,00	4 681,21	1,4	45,3
		4270W	Zakup usług remontowych	4 610,00	0,00	0,0	0,0
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	1 080,00	530,00	0,2	49,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	119 698,00	23 251,23	6,7	19,4
		4330W	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	11 564,53	3,3	14,5
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	200,94	0,1	33,5
		4410W	Podróże służbowe krajowe	244,00	20,40	0,0	8,4
		4430W	Różne opłaty i składki	2 393,20	1 057,00	0,3	44,2
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 941,00	14 956,00	4,3	75,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów JST	1 230,00	210,60	0,1	17,1
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	588,00	0,00	0,0	0,0
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	635 920,00	225 859,81	4,7	35,5
		2360W	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	17 000,00	11 172,89	4,9	65,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	618 920,00	214 686,92	95,1	34,7
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	37 448,01	7 930,81	0,2	21,2
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	2 748,01	289,00	3,6	10,5
		4300W	Zakup usług pozostałych	19 000,00	1 700,00	21,4	8,9
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 700,00	5 941,81	74,9	37,8

80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	17 810,00	4 998,94	0,1	28,1
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	4 878,22	97,6	28,7
	4260W	Zakup energii	360,00	39,17	0,8	10,9
	4300W	Zakup usług pozostałych	450,00	81,55	1,6	18,1
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	92 510,43	23 494,72	0,5	25,4
	3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,0	0,0
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 523,31	20 711,81	88,2	27,1
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 111,08	2 449,46	10,4	18,7
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 876,04	333,45	1,4	17,8
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych	316 015,91	115 222,91	2,4	36,5
	2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	85 042,16	44 793,22	38,9	52,7
	3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00	0,00	0,0	0,0
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	188 611,75	61 628,05	53,5	32,7
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 300,00	7 476,94	6,5	23,1
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	4 362,00	930,01	0,8	21,3
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	394,69	0,3	39,5
	4300W	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,0	0,0
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	49 025,09	5 652,90	0,1	11,5
	2830W	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	5 652,90	5 652,90	100	100
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	485,39	0,00	0,0	0,0
	4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	42 886,80	0,00	0,0	0,0
80195		Pozostała działalność	634 505,10	340 957,61	7,1	53,7
	3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 044,00	1 450,00	0,4	10,3
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 696,00	0,00	0,0	0,0
	4017W	wynagrodzenia osobowe pracowników	50 169,76	18 045,47	5,3	36,0
	4019W	wynagrodzenie osobowe pracowników	4 181,64	1 384,13	0,4	33,1
	4047W	dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 682,49	5 097,96	1,5	89,7
	4049W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	567,59	448,81	0,1	79,1
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 538,00	0,00	0,0	0,0
	4117W	składki na ubezpieczenia społeczne	11 919,20	4 536,92	1,3	38,1
	4119W	składki na ubezpieczenie społeczne	939,50	345,36	0,1	36,8
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 367,50	0,00	0,0	0,0
	4127W	Składki na fundusz pracy	1 697,23	577,12	0,2	34,0
	4129W	Składki na Fundusz Pracy	133,87	35,12	0,0	26,2
	4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	280,00	0,00	0,0	0,0
	4177W	Wynagrodzenia bezosobowe	13 398,48	3 349,61	1,0	25,0
	4179W	wynagrodzenie bezosobowe	711,12	177,79	0,1	25,0

		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 379,15	0,4	34,5
		4217W	Zakup materiałów i wyposażenia	326 738,91	232 469,59	68,2	71,1
		4219W	Zakup materiałów i wyposażenia	10 197,81	5 155,46	1,5	50,6
		4270W	Zakup usług remontowych	8 000,00	5 325,62	1,6	66,6
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,0	0,0
		4307W	Zakup usług pozostałych	27 003,78	0,00	0,0	0,0
		4309W	Zakup usług pozostałych	1 436,22	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	3 000,00	1 073,50	0,3	35,8
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 802,00	60 106,00	17,6	76,3
851			OCHRONA ZDROWIA	163 398,00	50 090,69	0,3	30,7
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	48 002,00	22 611,38	45,1	47,1
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	1 792,44	7,9	35,8
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	450,00	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	15 400,00	13 000,00	57,5	84,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	18 200,00	5 719,50	25,3	31,4
		4260W	Zakup energii	6 400,00	2 055,16	9,1	32,1
		4270W	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	552,00	44,28	0,2	8,0
	85153		Zwalczanie narkomanii	6 000,00	2 998,00	6,0	50,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	33,4	100,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	1 998,00	66,6	66,6
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	109 000,00	24 235,31	48,4	22,2
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 067,00	602,70	2,5	11,9
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	600,00	85,75	0,4	14,3
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	49 000,00	7 377,86	30,4	15,1
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	2 079,00	8,6	11,6
		4220W	Zakup środków żywności	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	28 333,00	9 894,00	40,8	34,9
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	4 196,00	17,3	59,9
	85195		Pozostała działalność	396,00	246,00	0,5	62,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	396,00	246,00	1,0	62,1
852			POMOC SPOŁECZNA	3 038 702,00	1 346 177,90	9,1	44,3
	85202		Domy pomocy społecznej	310 000,00	125 409,22	9,3	40,5
		4330W	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	310 000,00	125 409,22	100,0	40,5
	85203		Ośrodki wsparcia	1 051 500,00	500 485,88	37,2	47,6
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	567,06	0,0	0,0
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	553 300,00	292 763,00	58,5	52,9
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 200,00	35 027,28	7,0	99,5
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	96 100,00	48 663,32	9,7	50,6
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	9 000,00	4 176,90	0,8	46,4
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	45 500,00	5 535,00	1,1	12,2
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	87 500,00	29 516,84	5,9	33,7
		4220W	Zakup środków żywności	37 000,00	13 089,27	2,6	35,4

	4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	0,00	0,0	0,0
	4260W	Zakup energii	12 000,00	4 682,34	0,9	39,0
	4270W	Zakup usług remontowych	12 000,00	2 473,00	0,5	20,6
	4280W	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	479,00	0,1	19,2
	4300W	Zakup usług pozostałych	122 000,00	43 111,81	8,6	35,3
	4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	2 417,10	0,5	40,3
	4410W	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,0	0,0
	4430W	Różne opłaty i składki	6 000,00	1 371,00	0,3	22,9
	4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 900,00	13 419,36	2,7	90,1
	4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00	520,00	0,1	13,0
	4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	2 673,60	0,53	66,8
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 400,00	51,00	0,0	1,5
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,0	0,0
	4300W	Zakup usług pozostałych	600,00	51,00	100,0	8,5
	4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 300,00	0,00	0,0	0,0
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	41 694,00	13 698,50	1,0	32,9
	4130W	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	41 694,00	13 698,50	100,0	32,9
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	262 531,00	91 682,33	6,8	34,9
	3110W	Świadczenia społeczne	258 531,00	91 682,33	100,0	35,5
	4300W	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,0	0,0
85215		Dodatki mieszkaniowe	55 300,00	14 006,45	1,0	25,3
	3110W	Świadczenia społeczne	55 294,00	14 005,19	100,0	25,3
	4300W	Zakup usług pozostałych	6,00	1,26	0,0	21,0
85216		Zasiłki stałe	317 362,00	162 075,72	12,0	51,1
	3110W	Świadczenia społeczne	317 362,00	162 075,72	100,0	51,1
85219		Ośrodki pomocy społecznej	610 570,00	306 706,87	22,8	50,2
	3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	0,00	0,0	0,0
	3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 600,00	2 750,00	0,9	41,7
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	405 098,00	190 989,44	62,3	47,1
	4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 687,00	33 686,99	11,0	100,0
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 591,00	30 501,35	9,9	41,4
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	8 964,00	3 040,59	1,0	33,9
	4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0,00	0,0	0,0
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	2 296,59	0,7	25,5
	4260W	Zakup energii	5 200,00	2 419,44	0,8	46,5
	4270W	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,0	0,0
	4280W	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	0,0	0,0
	4300W	Zakup usług pozostałych	35 981,44	26 335,78	8,6	73,2
	4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 500,00	2 075,69	0,7	46,1
	4410W	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	180,00	0,1	18,0
	4430W	Różne opłaty i składki	600,00	119,00	0,0	19,8

		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 148,56	12 112,00	3,9	75,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 200,00	200,00	0,1	4,8
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	137 830,00	46 287,38	3,4	33,6
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 077,00	5 222,53	11,3	26,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 167,00	234,90	0,5	20,1
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	116 586,00	40 829,95	88,2	35,0
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	238 515,00	82 683,05	6,1	34,7
		3110W	Świadczenia społeczne	235 515,00	81 183,05	98,2	34,5
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 500,00	1,8	50,0
	85295		Pozostała działalność	10 000,00	3 091,50	0,2	30,9
		3110W	Świadczenia społeczne	10 000,00	3 091,50	100,0	30,9
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	67 600,00	0,00	0,0	0,0
	85395		Pozostała działalność	67 600,00	0,00	100,0	0,0
		3119W	świadczenia społeczne	20 000,00	0,00	0,0	0,0
		4017W	wynagrodzenia osobowe pracowników	35 587,59	0,00	0,0	0,0
		4019W	wynagrodzenie osobowe pracowników	4 188,41	0,00	0,0	0,0
		4117W	składki na ubezpieczenia społeczne	6 129,99	0,00	0,0	0,0
		4119W	składki na ubezpieczenie społeczne	721,25	0,00	0,0	0,0
		4127W	Składki na fundusz pracy	871,89	0,00	0,0	0,0
		4129W	Składki na Fundusz Pracy	100,87	0,00	0,0	0,0
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	96 193,40	84 589,46	0,6	87,9
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	5 193,40	3 029,46	3,6	50,0
		2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	5 193,40	3 029,46	100,0	58,3
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	84 500,00	81 560,00	96,4	96,5
		3240W	Stypendia dla uczniów	84 500,00	81 560,00	100,0	96,5
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	6 500,00	0,00	0,0	0,0
		3040W	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	6 500,00	0,00	0,0	0,0
855			RODZINA	9 667 617,00	5 012 953,64	33,7	51,9
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 947 510,00	3 102 745,89	61,9	52,2
		3110W	Świadczenia społeczne	5 894 973,00	3 076 146,18	99,1	52,2
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 484,94	15 898,02	0,5	47,5
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 074,20	2 074,20	0,1	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 880,00	2 526,90	0,1	36,7
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	359,52	0,0	36,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	875,80	367,70	0,0	42,0
		4260W	Zakup energii	500,00	231,38	0,0	46,3
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 871,80	3 878,49	0,1	66,1
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	100,50	0,0	33,5
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26	1 163,00	0,0	75,0
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu	3 297 943,00	1 837 998,75	36,7	55,7

			alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego				
		3110W	Świadczenia społeczne	3 190 325,00	1 781 851,42	96,9	55,9
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 600,00	33 530,55	1,8	46,8
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	4 500,00	0,2	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 072,00	5 351,15	0,3	44,3
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 720,00	761,36	0,0	44,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	370,34	0,0	74,1
		4260W	Zakup energii	500,00	231,38	0,0	46,3
		4300W	Zakup usług pozostałych	13 413,04	9 067,55	0,5	67,6
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	300,00	0,0	100,0
		4430W	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,0	0,0
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 712,96	2 035,00	0,1	75,0
	85503		Karta Dużej Rodziny	304,00	87,53	0,0	28,8
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	304,00	87,53	100,0	28,8
	85504		Wspieranie rodziny	294 701,00	6 816,48	0,1	2,3
		3110W	Świadczenia społeczne	246 000,00	0,00	0,0	0,0
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 936,00	0,00	0,0	0,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 396,00	0,00	0,0	0,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	910,00	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	31 200,00	5 946,00	87,2	19,1
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	850,00	369,00	5,4	43,4
		4410W	Podróże służbowe krajowe	3 009,00	501,48	7,4	16,7
	85508		Rodziny zastępcze	62 667,00	22 008,46	0,4	35,1
		4430W	Różne opłaty i składki	62 667,00	22 008,46	100,0	35,1
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	4 680,00	1 962,08	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	4 680,00	1 962,08	0,0	0,0
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów , zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	59 812,00	41 334,45	0,8	52,2
		4130W	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	59 812,00	41 334,45	100,0	52,2
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 746 796,25	659 121,31	4,4	37,7
	90002		Gospodarka odpadami	1 106 292,26	379 207,23	57,5	34,3
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 000,00	19 634,01	5,2	36,4
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 502,00	2 911,60	0,8	64,7
		4100W	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	16 000,00	10 290,00	2,7	64,3
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 110,00	3 453,89	0,9	37,9
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 330,00	490,57	0,1	36,9
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	595,00	0,2	19,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 014 300,00	340 014,90	89,7	33,5
		4430W	Różne opłaty i składki	1 500,00	630,36	0,2	42,0
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26	1 162,70	0,3	75,0

	4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	24,20	0,0	2,4
90003		Oczyszczanie miast i wsi	93 000,00	32 844,54	5,0	35,3
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	689,96	2,1	9,9
	4300W	Zakup usług pozostałych	86 000,00	32 154,58	97,9	37,4
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	35 292,36	14 702,56	2,2	41,7
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	382,87	0,00	0,0	0,0
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	54,28	0,00	0,0	0,0
	4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	2 215,65	0,00	0,0	0,0
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	32 639,56	14 702,56	100,0	45,0
90013		Schroniska dla zwierząt	8 000,00	0,00	0,0	0,0
	4300W	Zakup usług pozostałych	8 000,00	0,00	0,0	0,0
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	383 490,33	215 874,41	32,8	56,3
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	63 152,33	45 755,76	21,2	62,0
	4260W	Zakup energii	156 000,00	77 516,76	35,9	49,7
	4270W	Zakup usług remontowych	55 700,00	20 500,00	9,5	22,9
	4300W	Zakup usług pozostałych	108 638,00	72 101,89	33,4	57,5
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 000,00	0,00	0,0	0,0
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,0	0,0
	4300W	Zakup usług pozostałych	6 000,00	0,00	0,0	0,0
90095		Pozostała działalność	113 721,30	16 492,57	2,5	14,5
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	40 121,30	8 145,59	49,4	20,3
	4270W	Zakup usług remontowych	1 900,00	0,00	0,0	0,0
	4300W	Zakup usług pozostałych	56 900,00	5 107,00	31,0	9,0
	4390W	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	9 600,00	0,00	0,0	0,0
	4430W	Różne opłaty i składki	5 200,00	3 239,98	19,6	62,3
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	927 809,94	355 840,37	2,4	38,4
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	672 136,97	272 349,37	76,5	40,5
	2480W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	479 640,19	225 000,00	82,6	46,9
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	47 312,64	15 920,05	5,8	33,6
	4260W	Zakup energii	26 000,00	18 486,25	6,8	71,1
	4270W	Zakup usług remontowych	65 224,14	11 060,94	4,1	17,0
	4300W	Zakup usług pozostałych	53 960,00	1 882,13	0,7	3,5
92116		Biblioteki	162 276,09	79 800,00	22,4	49,2
	2480W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	162 276,09	79 800,00	100,0	49,2
92195		Pozostała działalność	93 396,88	3 691,00	1,0	4,0
	2710W	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	0,00	0,0	0,0
	4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	6 520,00	520,00	14,1	8,0
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	44 124,31	3 171,00	85,9	7,2
	4270W	Zakup usług remontowych	7 050,52	0,00	0,0	0,0
	4300W	Zakup usług pozostałych	30 702,05	0,00	0,0	0,0
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	74 648,04	41 856,32	0,3	56,1
92601		Obiekty sportowe	38 648,04	14 591,85	34,9	37,8
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	7 447,13	51,0	43,8

		4260W	Zakup energii	4 000,00	1 143,43	7,8	28,6
		4300W	Zakup usług pozostałych	17 648,04	6 001,29	41,1	34,0
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	36 000,00	27 264,47	65,1	75,7
		2820W	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	25 000,00	25 000,00	91,7	100,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	1 918,26	7,0	20,2
		4220W	Zakup środków żywności	1 000,00	346,21	1,3	34,6
Razem wydatki bieżące				31 882 937,96	14 859 536,72	98,29	46,61
Wydatki majątkowe							
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 774 610,71	125 170,00	48,4	7,1
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 774 610,71	125 170,00	100,0	7,1
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	169 500,00	110 410,00	88,2	65,1
		901005	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sapłaty, Julianowo, Mycielin, gmina	20 500,00	2 400,00	2,2	11,7
		901003	Modernizacja przepompowni Nr 2 na ul. Pasymskiej w Dźwierzutach	109 000,00	107 010,00	96,9	98,2
		901057	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na odcinkach w miejscowościach: Dźwierzuty, Orzyny, Kulka, Jeleniowo, Sapłaty, na terenie gminy Dźwierzuty;	40 000,00	1 000,00	0,9	2,5
		6057W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 065 939,37	10 030,00	8,0	0,9
		901014	PROW na lata 2014-2020 pn. "Poprawa warunków bytowych społeczności lokalnej poprzez budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków w miejscowości Sledzie - etap I i II, oraz przebudowę Stacji Uzdarniania Wody w Laurentowie"- środki UE 63,63%	502 973,97	0,00	0,00	0,0
		901049	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowości Linowo obręb Linowo - I etap dz. nr 219 do 301/118; II etap od dz. nr 301/118 do 179/71 w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020	464 232,72	5 015,00	50,00	1,1
		901060	Budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Orzyny dz. nr 171/103 oraz budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Jeleniowo dz. nr 197, 241 i 239 w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020,	98 732,68	5 015,00	50,00	5,1
		6059W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	539 171,34	4 730,00	3,8	0,9
		901014	"Poprawa warunków bytowych społeczności lokalnej poprzez budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków w miejscowości Sledzie - etap I i II, oraz przebudowę Stacji Uzdarniania Wody w Laurentowie" - wkład własny 36,37 %	287 492,74	0,00	0,0	0,0
		901049	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowości Linowo obręb Linowo - I etap dz. nr 219 do 301/118; II etap od dz. nr 301/118 do 179/71 - wkład własny	207 539,31	2 365,00	50,0	1,1
		901060	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Orzyny dz. nr 171/103 oraz budowa kanalizacji sanitarnej w m. Jeleniowo dz. nr 197, 241 i 239 - wkład własny	44 139,29	2 365,00	50,0	5,4
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	445 041,49	17 374,50	6,7	3,9
	60016		Drogi publiczne gminne	111 309,85	14 560,00	83,80	13,1
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	111 309,85	14 560,00	100,00	13,1
		901045	Budowa drogi dojazdowej gminnej do działki nr 386 w Dźwierzutach, gm. Dźwierzuty	20 000,00	0,00	0,0	0,0
		901029	Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działka nr 17/22 w miejscowości Stankowo, gmina Dźwierzuty	9 000,00	8 760,00	60,16	97,3
		901042	Przebudowa drogi gminnej nr 195007N w Sapłatach, gm. Dźwierzuty	17 000,00	0,00	0,0	0,0
		901053	Budowa drogi gminnej do budynku OSP w Linowie, działka nr 234/I	12 000,00	800,00	5,49	6,7

	901041	Budowa zjazdu z drogi gminnej działka nr 210 w msc. Linowo, obr. 0006 Linowo, gm. Dźwierzuty	6 000,00	0,00	0,0	0,0
	901028	Przebudowa drogi gminnej nr 195024N Dąbrowa, obręb Dąbrowa, gm. Dźwierzuty - III etap	5 000,00	5 000,00	34,34	100,0
	901007	Modernizacja istniejącego skrzyżowania działka nr 241 z drogi gminnej nr 195027N na DK 57 w miejscowości Linowo, gm. Dźwierzuty	11 000,00	0,00	0,0	0,0
	901015	Wykonanie chodnika w miejscowości Grądy dz. nr 40/19 w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Grądy	13 000,00	0,00	0,0	0,0
	901054	Sołectwo Popowa Wola - chodnik w Rutkowie przy drodze gminnej Nr 195028N, działka nr 26	18 309,85	0,00	0,00	0,0
60017		Drogi wewnętrzne	333 731,64	2 814,50	1,1	0,8
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	333 731,64	2 814,50	0,00	0,8
	901006	Przebudowa drogi wewnętrznej na potrzeby dojazdu i dojścia do świetlicy gminnej oraz miejsc postojowych na dz. nr 971/4,973/2 i 975/2 w Dźwierzutach z udziałem dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych	287 131,64	0,00	0,0	0,0
	901026	Budowa chodnika przy drodze wewnętrznej na działkach nr 330 i 729 w Dźwierzutach;	28 000,00	1 414,50	50,26	5,1
	901048	Budowa drogi wewnętrznej na działkach nr 11, 19, 20 i 39 w msc. Małszewko, gmina Dźwierzuty	12 100,00	1 400,00	11,57	11,6
	901020	Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr 772/1 w miejscowości Dźwierzuty	6 500,00	0,00	0,00	0,0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	8 000,00	0,00	0,0	0,0
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami (w tym lokale mieszkalne i socjalne)	8 000,00	0,00	0,0	0,0
	6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	0,00	0,0	0,0
	901009	Wykupy działek pod przepompownie ścieków do celów kanalizacji gminnej	8 000,00	0,00	0,0	0,0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	290 000,00	1 067,90	0,4	0,4
	75412	Ochotnicze straże pożarne	163 000,00	0,00	0,0	0,0
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	163 000,00	0,00	0,00	0,0
	901051	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. 659/2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej ;	95 500,00	0,00	0,0	0,0
	901061	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy budynku OSP w Rańsku;	24 500,00	0,00	0,0	0,0
	901008	Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejuty, dz. Nr 192 i dz. Nr 193/2 obr. Nowe Kiejuty	17 000,00	0,00	0,0	0,0
	901023	Budowa elektrycznej mikroinstalacji fotowoltaicznej o mocy do 6,5 kWp na budynku remizy OSP Nowe Kiejuty, dz. Nr 193/2 w m. Nowe Kiejuty, gm. Dźwierzuty	26 000,00	0,00	0,0	0,0
	75495	Pozostała działalność	127 000,00	1 067,90	100,00	0,8
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	127 000,00	1 067,90	100,0	0,8
	901047	Monitoring cyfrowy miejsc publicznych w miejscowości Dźwierzuty;	120 000,00	0,00	0,0	0,0
	901047	Sołectwo Dźwierzuty - Monitoring w miejscowości Dźwierzuty (przy ul. Sienkiewicza i w parku)	7 000,00	1 067,90	100,0	15,3
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	52 000,00	0,00	0,0	0,0
	80101	Szkoły podstawowe	52 000,00	0,00	0,0	0,0
	6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 000,00	0,00	0,0	0,0
	901027	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach	52 000,00	0,00	0,0	0,0
851		OCHRONA ZDROWIA	10 000,00	0,00	0,0	0,0
	85111	Szpitala ogólne	10 000,00	0,00	0,0	0,0

		6300	Wydatki na pomoc finans udzielaną między JST na dofin własnych zadań inwest i zakupów inwestycyjnych	10 000,00	0,00	0,0	0,0
		901031	Wydatki na pomoc finansową w ramach dotacji celowej dla Powiatu Szczycieńskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu aparatu usg dla Szpitala Powiatowego w Szczycinie.	10 000,00	0,00	0,0	0,0
852			POMOC SPOŁECZNA	464 000,00	0,00	0,0	0,0
	85203		Ośrodki wsparcia	464 000,00	0,00	0,0	0,0
		6050Z	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	304 000,00	0,00	0,0	0,0
	ŚDS	035002Z	Wybudowanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych w ŚDS w Dźwierzutach	54 000,00	0,00	0,0	0,0
	ŚDS	035003Z	Zabezpieczenie p.poż w budynku ŚDS w Dźwierzutach	250 000,00	0,00	0,0	0,0
		6060Z	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	160 000,00	0,00	0,0	0,0
	ŚDS	035001Z	Zakup z montażem dźwigu osobowego dla osób niepełnosprawnych w ŚDS w Dźwierzutach	160 000,00	0,00	0,0	0,0
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	109 800,00	86 439,50	33,4	78,7
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	72 000,00	61 439,50	71,1	85,3
		6060W	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	72 000,00	61 439,50	100,0	85,3
		901044	Sołectwo Dźwierzuty - zakup ciągnika komunalnego	20 000,00	20 000,00	32,6	100,0
		901044	Zakup ciągnika do odśnieżania chodnika z udziałem środków funduszu sołeckiego sołectwa Dźwierzuty	44 000,00	34 241,50	55,7	77,8
		901046	Zakup kosiarki bijakowej	8 000,00	7 198,00	11,7	90,0
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	37 800,00	25 000,00	28,9	66,1
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 800,00	25 000,00	100,0	100,0
		901058	Zakup i montaż lamp solarnych w Jabłonce	25 000,00	25 000,00	100,0	100,0
		901016	Rozbudowa sieci oświetlenia drogowego w m. Targowo przy drodze powiatowej nr 1649N, gm. Dźwierzuty	12 800,00	0,00	0,0	0,0
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	143 210,99	28 594,50	11,1	20,0
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	143 210,99	28 594,50	100,0	20,0
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	143 210,99	28 594,50	100,0	20,0
		901032	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach	120 000,00	28 594,50	100,0	23,8
		901062	Sołectwo Orzyny - budowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną i dokumentacją	23 210,99	0,00	0,0	0,0
926			KULTURA FIZYCZNA	60 000,00	0,00	0,0	0,0
	92695		Pozostałe zadania	60 000,00	0,00	0,0	0,0
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	0,00	0,0	0,0
		901036	"Budowa Otwartej Strefy Aktywności w m. Nowe Kiejkuty" projekt ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym - Otwarte Strefy Aktywności (OSA)	60 000,00	0,00	0,0	0,0
Razem wydatki majątkowe				3 356 663,19	258 646,40	1,71	7,71
Ogółem wydatki				35 239 601,15	15 118 183,12	100,0	42,90

Powyższe zestawienie tabelaryczne obrazuje wydatki poniesione w I półroczu w 2020 roku, z wyszczególnieniem planu po zmianach na dzień 30.06.2020 r.

Wydatki budżetowe w I półroczu w 2020 roku wykonano w kwocie **15 118 183,12 zł**, co stanowi 42,9 % w stosunku do planowanych wydatków w skali roku **35 239 601,15 zł**, w tym:

- wydatki bieżące na plan **31 882 937,96 zł** wykonano w kwocie **14 859 536,72 zł**, co stanowi 46,61 %,
- wydatki majątkowe na plan **3 356 663,19 zł** wykonano w kwocie **258 646,40 zł**, co stanowi 7,71 %.

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

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wykonania</i>	<i>struktura</i>
WYDATKI BIEŻĄCE				
WYNAGRODZENIA I POCHODNE	11 318 301,34	5 183 998,91	45,80	34,89
ZADANIA STATUTOWE	7 485 874,23	3 041 892,84	40,64	20,47
DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE	1 501 834,29	752 962,87	50,14	5,07
ŚWIADCZENIA NA RZECZ OS. FIZ.	10 894 550,50	5 553 043,73	50,97	37,37
PROGRAMY Z UNII	522 377,60	271 623,34	52,00	1,83
OBSŁUGA DŁUGU	160 000,00	56 015,03	35,01	0,38
RAZEM	31 882 937,96	14 859 536,72	46,61	100,00
WYDATKI MAJĄTKOWE				
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE, W TYM FINANSOWANE:	3 356 663,19	258 646,40	7,71	1,71
ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH	1 090 273,49	243 886,40	22,37	94,29
ZE ŚRODKÓW UNII	1 605 110,71	14 760,00	0,92	5,71
Z DOTACJI, POMOCY I FUNDUSZY KRAJOWYCH	661 278,99	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM WYDATKI	35 239 601,15	15 118 183,12	42,90	-

W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia wraz z pochodnymi na plan 11 318 301,34 zł wydatkowano 5 183 998,91 zł, co stanowi 45,80 % wykonania w stosunku do planu i 34,89% wykonanych wydatków bieżących. W pozostałym zakresie wydatki bieżące poniesiono na:

- zadania statutowe 3 041 892,84 zł, które stanowią 20,47 % wydatków bieżących,
- udzielone dotacje 752 962,87 zł – 5,07 %,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych

(świadczenia pracownicze i pomoc społeczna) 5 553 043,73 zł – 37,37 %,

- projekty współfinansowane ze środków UE 271 623,34 zł,
- na obsługę długu z tytułu pobranych kredytów i pożyczek 56 015,03 zł.

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

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

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

Dotacje podmiotowe planowane w dziale Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego na plan **641 916,28 zł**, przekazano **304 800,00 zł**, co stanowi 47,48 % planu, w tym :

- Gminny Ośrodek Kultury na plan 479 640,19 zł, wydatkowano 225 000,00 zł, co stanowi 46,9 % planu,
- Biblioteka Publiczna na plan 162 276,09 zł, wydatkowano 79 800,00 zł, co stanowi 49,2 % planu.

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

Opis stopnia zaawansowania inwestycji za I półrocze 2020 r.

Realizacja inwestycji planowanych do wykonania w 2020r. przebiega następująco:

- 1) Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sąpląty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty – zadanie planowane do realizacji etapami, w 2019r. została zawarta umowa na sporządzenie dokumentacji projektowej, przewidywany termin wykonania dokumentacji 28.08.2020r.;
- 2) Modernizacja przepompowni Nr 2 na ul. Pasymskiej w Dźwierzutach – zadanie wykonane i zakończone w miesiącu lutym 2020r.;
- 3) Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na odcinkach w miejscowościach: Dźwierzuty, Orzyny, Kulka, Jeleniowo, Sąpląty, na terenie gminy Dźwierzuty - rozbudowa wod. – kan. w Dźwierzutach dz. nr 747 - zakończona; Orzyny dz. nr 171/103, Jeleniowo dz. nr 197, 241 i 239- wykonano projekty (nie otrzymaliśmy dofinansowania na realizację); wodociąg w Sąplątach –

budowa zakończona; sieć wod.-kan. do Kulki – Nadleśnictwo, nadal nie przekazało Gminie drogi – zawieszono realizację zadania;

- 4) Poprawa warunków bytowych społeczności lokalnej poprzez budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków w miejscowości Śledzie - etap I i II, oraz przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie, złożono wniosek o dofinansowanie zadania w ramach PROW na lata 2014-2020 Działanie : Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Poddziałanie: Inwestycje związane z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii, Operacje typu: Gospodarka wodno-ściekowa, wniosek przeszedł pozytywną ocenę merytoryczną. Wyłonienie wykonawcy robót inwestycyjnych nastąpi w II półroczu 2020r., po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Realizacja budowy sieci w m. Śledzie w roku 2020, a SUW Laurentowo w 2021r.;
- 5) Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowości Linowo obręb Linowo - I etap dz. nr 219 do 301/118; II etap od dz. nr 301/118 do 179/71 – zadanie planowane do realizacji w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa; złożono wniosek o dofinansowanie, który przeszedł pozytywną ocenę merytoryczną. Wyłonienie wykonawcy robót inwestycyjnych nastąpi w II półroczu 2020r., po podpisaniu umowy o dofinansowanie;
- 6) Budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Orzyny dz. nr 171/103 oraz budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Jeleniowo dz. nr 197, 241 i 239 złożono wniosek o dofinansowanie w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa, wniosek nie został zakwalifikowany do dofinansowania, z uwagi na niespełnianie warunku koncentracji zamieszkania – niski wskaźnik koncentracji. Ewentualna realizacja we własnym zakresie;
- 7) Budowa drogi dojazdowej gminnej do działki nr 386 w Dźwierzutach, gm. Dźwierzuty – sporządzono dokumentację projektową oraz niezbędne uzgodnienia, przygotowujący jest wniosek o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych i z KOWRU;
- 8) Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działka nr 17/22 w miejscowości Stankowo, gmina Dźwierzuty - sporządzono dokumentację techniczną zadania;
- 9) Przebudowa drogi gminnej nr 195007N w Sąplatach, gm. Dźwierzuty – trwa przygotowywanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania;

- 10) Budowa drogi gminnej do budynku OSP w Linowie, działka nr 234/1 oraz zadanie: Budowa zjazdu z drogi gminnej działka nr 210 w msc. Linowo, obr. 0006 Linowo, gm. Dźwierzuty – na obecnym etapie sporządzana jest niezbędna dokumentacja projektowo - budowlana zadania;
- 11) Przebudowa drogi gminnej nr 195024N Dąbrowa, obręb Dąbrowa, gm. Dźwierzuty - III etap - został sporządzony projekt oraz zgromadzono niezbędne uzgodnienia, będzie składany wniosek o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych;
- 12) Modernizacja istniejącego skrzyżowania działka nr 241 z drogi gminnej nr 195027N na DK 57 w miejscowości Linowo, gm. Dźwierzuty – na obecnym etapie jest sporządzany projekt;
- 13) Przebudowa drogi wewnętrznej na potrzeby dojazdu i dojścia do świetlicy gminnej oraz miejsc postojowych na dz. nr 971/4,973/2 i 975/2 w Dźwierzutach z udziałem dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych, przygotowano dokumentację oraz złożono wniosek o dofinansowanie;
- 14) Budowa chodnika przy drodze wewnętrznej na działkach nr 330 i 729 w Dźwierzutach - została zawarta umowa na wykonanie projektu i pełnej dokumentacji zadania, przewidywany termin wykonania 31.08.2020;
- 15) Budowa drogi wewnętrznej na działkach nr 11, 19, 20 i 39 w msc. Małszewko, gmina Dźwierzuty, została zawarta umowa na wykonanie dokumentacji projektowej z terminem do 31.07.2020;
- 16) Przebudowa drogi wewnętrznej dz. nr 772/1 w miejscowości Dźwierzuty – na obecnym etapie jest przygotowywany projekt;
- 17) Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. 659/2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej ; zostały zawarte umowy na wykonanie dokumentacji projektowej branży elektrycznej, drogowej, sanitarnej i kanalizacji deszczowej oraz umowa na sporządzenie dokumentacji projektu budowlanego w zakresie architektury i konstrukcji. Obecnie trwają prace związane z przygotowaniem i kompletowaniem dokumentacji;
- 18) Wykonanie dokumentacji projektowej budowy budynku OSP w Rańsku – została zawarta umowa dn. 18.05.2020 na wykonanie kompletnej dokumentacji projektowo- kosztorysowej do zadania inwestycyjnego "Budowa budynku remizy OSP w Rańsku", termin wykonania do 31.12.2020;
- 19) Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejkuty, dz. Nr 192 i dz. Nr 193/2 obr. Nowe Kiejkuty – zawarto umowę z wykonawcą na sporządzenie projektu;
- 20) Budowa elektrycznej mikroinstalacji fotowoltaicznej o mocy do 6,5 kWp na budynku remizy OSP Nowe Kiejkuty, dz. Nr 193/2 w m. Nowe Kiejkuty, gm. Dźwierzuty – zaproszono oferentów do składania ofert na budowę instalacji;
- 21) Monitoring cyfrowy miejsc publicznych w miejscowości Dźwierzuty – dnia 10.02.2020r. została zawarta umowa na wykonanie zadania inwestycyjnego na kwotę brutto 118.845,00 zł,

planowany termin wykonania do 18.09.2020r. Równolegle prowadzone są uzgodnienia z Wodami Polskimi na przejście z urządzeniem przez Strugę Dźwierzucką;

- 22) Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach - trwają przygotowania do złożenia wniosku o dofinansowanie, zawarto umowę na wykonanie inwentaryzacji ornitologicznej;
- 23) Wybudowanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych w ŚDS w Dźwierzutach; Zabezpieczenie p.poż w budynku ŚDS w Dźwierzutach i Zakup z montażem dźwigu osobowego dla osób niepełnosprawnych w ŚDS w Dźwierzutach – zadania planowane do realizacji w II półroczu 2020r. ze środków budżetu państwa, pozyskanych w ramach dotacji celowej;
- 24) Zakup ciągnika do odśnieżania chodnika – zakupu dokonano dnia 15.01.2020 na kwotę 54.120 zł, środki własne gminy 34.120 zł oraz 20.000 zł z funduszu sołeckiego sołectwa Dźwierzuty; ponadto zakupiono kosiarkę bijakową za kwotę 7.198 zł;
- 25) Zakup i montaż lamp solarnych w Jabłonce – zadanie wykonano i zakończono w I półroczu 2020r.;
- 26) Rozbudowa sieci oświetlenia drogowego w m. Targowo przy drodze powiatowej nr 1649N, gm. Dźwierzuty – trwają prace dotyczące sporządzenia dokumentacji projektowo-kosztorysowej;
- 27) Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach - zawarto umowa dnia 04.02.2020 na wykonanie studium, analizy ekonomiczno-finansowej i przygotowanie wniosku, usługę wykonano 21.04.2020r. Ponadto na podstawie umowy zawartej dnia 14.02.2020 zlecono ekspertyzę ornitologiczną i chiropterologiczną budynku GOK w Dźwierzutach, został złożony wniosek o dofinansowanie;
- 28) "Budowa Otwartej Strefy Aktywności w m. Nowe Kiejkuty" projekt ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym - Otwarte Strefy Aktywności (OSA), przewidywana realizacji uległa zawieszeniu z uwagi na brak ogłoszenia naboru wniosków do programu;
- 29) Wykup działek pod przepompownie ścieków do celów kanalizacji gminnej – planowane wydatki 8.000,00 zł – trwają uzgodnienia w kierunku nabycia działek, planowane wydatki stanowią środki własne gminy.

Inwestycje planowane i zrealizowane z funduszu sołeckiego w I półroczu 2020r. :

Zadania inwestycyjne zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego w I półroczu 2020r., zostały wykonane w następującym zakresie :

- 1) Wykonanie chodnika w miejscowości Grądy dz. nr 40/19 w ramach funduszu sołeckiego Sołectwa Grądy, zawarto umowę dnia 27.04.2020r. na wykonanie dokumentacji projektowej chodnika, termin wykonania do 30.10.2020r.;
- 2) Sołectwo Popowa Wola - chodnik w Rutkowie przy drodze gminnej Nr 195028N, działka nr 26, przewidywany termin realizacji II półrocze 2020r.;
- 3) Sołectwo Dźwierzuty - Monitoring w miejscowości Dźwierzuty (przy ul. Sienkiewicza i w parku) – odebrano dokumentację projektowo-kosztorysową, zawarto umowę z wykonawcą inwestycji;
- 4) Sołectwo Dźwierzuty - zakup ciągnika komunalnego – dokonano zakupu ciągnika z udziałem środków własnych gminy w wysokości 34.120 zł oraz ze środków funduszu sołeckiego w kwocie 20.000 zł;
- 5) Sołectwo Orzyny - budowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną i dokumentacją – trwają prace w kierunku przygotowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

**Kształtowanie się długu Gminy Dźwierzuty – pobrane kredyty i pożyczki
według stanu na 30.06.2020r.**

rok	Rozchody w tym unijne - wyłączenia / w. 5.1 WPF			Przychody/ WPF kredyty kol. 4.1; zob. wym. kol. 6.1	Dług (w tym zob. wymagalne)/ WPF kol. 6	Łączna kwota wyłączeń
	splaty kredyty+pożyczka WPF kol.5.1	w tym wyłączenia WPF kol. 5.1.1	splata długu z wydatków bieżących (2019 poz. 6.1; 2020 poz. 10.7)			
2019	1 152 711,94	385 130,20		452,08	5 638 643,98	1 579 800,05
2020	1 136 241,35	352 609,20	452,08	0,00	4 501 950,55	1 227 190,85
2021	1 086 829,58	352 609,20			3 415 120,97	874 581,65
2022	1 086 829,57	352 609,21			2 328 291,40	521 972,44
2023	506 000,00	86 986,00			1 822 291,40	434 986,44
2024	512 291,40	86 986,00			1 310 000,00	348 000,44
2025	360 000,00	86 986,00			950 000,00	261 014,44
2026	360 000,00	86 986,00			590 000,00	174 028,44
2027	360 000,00	86 986,00			230 000,00	87 042,44
2028	230 000,00	87 042,44			0,00	0,00
2029	0,00	0,00			0,00	
2030	0,00				0,00	

Wykonanie przychodów i rozchodów za I półrocze 2020 r.

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Dochody	34 531 463,39	18 123 462,77	52,48
	- dochody bieżące	32 335 027,81	17 720 545,37	54,80
	- dochody majątkowe	2 196 435,58	402 917,40	18,34
2	Wydatki	35 239 601,15	15 118 183,12	42,90
	- wydatki bieżące	31 882 937,96	14 859 536,72	46,61
	- wydatki majątkowe	3 356 663,19	258 646,40	7,71
	Nadwyżka / Deficyt (1-2)	-708 137,76	3 005 279,65	-
3	Przychody, w tym:	2 040 324,14	2 040 324,14	100,00
	- pożyczki	0,00	0,00	-
	- kredyty	0,00	0,00	-
	- wolne środki	2 040 324,14	2 040 324,14	100,00
4	Rozchody, w tym:	1 332 186,38	1 119 770,76	84,06
	- spłaty kredytów i pożyczek	1 136 241,35	1 119 770,76	98,55
	- inne cele	195 945,03	0,00	0,00

W wyniku wykonania dochodów i wydatków za I półrocze 2020r. wynikła nadwyżka budżetu w kwocie 3 005 279,65 zł, ogółem na 2020r. planowany jest deficyt w kwocie 708 137,76 zł, który może ulec zmianie w zależności od prognozowanych dochodów i wydatków do końca 2020r.

Po stronie przychodów zaplanowano wolne środki w kwocie 2 040 324,14 zł, które wykonano w I półroczu.

Po stronie rozchodów planowana jest kwota 1 332 186,38 zł, z tego spłata przypadających na 2020 r. rat kredytów i pożyczek w wysokości 1 136 241,35 zł, wykonano je w kwocie 1 119 770,76 zł, to jest w 98,55 % w stosunku do planowanych. Złożono wnioski do WFOŚiGW w Olsztynie o umorzenie pożyczki pobranej w 2016r. na zakup dwóch pojazdów pożarniczych w kwocie pozostałych do spłaty rat. Pozytywnie rozpatrzono umorzenie kwoty pożyczki 6 470,59 zł, pod warunkiem wydatkowania jej na zadanie: „Wymiana starych rtęciowych opraw oświetlenia ulicznego na nowe oprawy typu LED”.

Informacja o stanie zobowiązań dłużnych gminy na dzień 30.06.2020r.

Ogółem zobowiązania z tytułu wydatków budżetowych wyniosły 383 876,88 zł, zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania według tytułów dłużnych wyniosły **4 518 421,14 zł**, z tego z tytułu:

– kredytów **4 501 950,55 zł**,

– pożyczek **16 470,59 zł.**

Kwota kredytów pobranych na współfinansowanie zadań inwestycyjnych (udział własny Gminy Dźwierzuty), pozostała do spłaty to 1 227 190,85 zł, stanowi ona kwotę wyłączeń. Na kwotę tę składają się spłaty rat kredytów, pobranych w latach: 2012r., 2013r., 2018r. i przeznaczonych na pokrycie wkładu własnego Gminy do projektów realizowanych w tych latach z udziałem środków unijnych. Wyliczenie kwoty wyłączeń oparto na obliczeniu wskaźnika udziału danego kredytu w finansowaniu tylko wkładu własnego projektu unijnego (w 2012r. 48,00%, w 2013r. 39,21%, w 2018r. 37,82% pobranego ogółem kredytu).

Analizując wykonanie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów Gminy Dźwierzuty, jak też biorąc pod uwagę poziom zadłużenia na dzień 30.06.2020r., należy stwierdzić że realizacja budżetu gminy za I półrocze 2020r., pomimo ograniczeń gospodarczych spowodowanych skutkami zagrożenia epidemiologicznego COVI-19, przebiega zgodnie z założeniami planu na 2020r.