



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia wtorek, 17 marca 2026 r.

Poz. 1108

Podpisany przez:
Magdalena Madejska
Data: 17.03.2026 09:43:42



ZARZĄDZENIE NR 22/2026 WÓJTA GMINY DŹWIERZUTY

z dnia 11 marca 2026 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Dźwierzuty za 2025 rok

Na podstawie art. 267 ust.1 i ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.) WÓJT GMINY DŹWIERZUTY **zarządza co następuje :**

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Dźwierzuty oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie :

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Dźwierzuty za 2025 rok, stanowiące załącznik nr 1 wraz z załącznikami 1a, 1b i 1c - do niniejszego zarządzenia.

2. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2025 rok Instytucji Kultury :

- a) Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- b) Gminnej Biblioteki Publicznej w Dźwierzutach, stanowiące załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,

3. Informację o stanie mienia komunalnego Gminy Dźwierzuty, stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Wójt Gminy Dźwierzuty

Dariusz Zenon Tymiński

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 22/2026
Wójta Gminy Dźwierzuty
z dnia 11 marca 2026 r.

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu gminy za 2025 rok.

Budżet gminy na 2025 rok uchwalony został przez Radę Gminy w Dźwierzutach Uchwałą Nr IX/74/24 z dnia 19 grudnia 2024 roku w następujących kwotach:

- 1) Dochody **44 569 896,79 zł**, z tego :
 - a) dochody bieżące - 38 200 648,81 zł
 - b) dochody majątkowe - 6 369 247,98 zł
- 2) Wydatki **46 417 236,89 zł**, z tego :
 - a) wydatki bieżące - 36 614 400,63 zł
 - b) wydatki majątkowe - 9 802 836,26 zł

- 3) Deficyt budżetu – **1 847 340,10 zł**,

pokryty :

- 1) przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek w kwocie 950 241,92 zł,
- 2) wolnymi środkami, których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 77 292,79 zł,
- 3) niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 819 805,39 zł.

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

W wyniku podjętych zmian w ciągu roku :

– uchwałami Rady Gminy :

nr X/82/25 z dn. 29.01.2025 r.; nr XI/89/25 z dn. 12.03.2025 r.; nr XII/97/25 z dn. 14.04.2025 r.; nr XIII/104/25 z dn. 15.05.2025 r.; nr XIV/114/25 z dn. 18.06.2025 r.; nr XV/119/25 z dn. 9.07.2025 r.; nr XVI/124/25 z dn. 14.08.2025 r.; nr XVII/130/25 z dn. 04.09.2025 r.; nr XVIII/136/25 z dn. 23.09.2025 r.; nr XIX/138/25 z dn. 27.10.2025 r.; nr XX/141/25 z dn. 27.11.2025 r.; nr XXI/150/25 z dn. 19.12.2025 r.;

oraz zarządzeniami Wójta Gminy: nr 21/2025 z dn. 14.02.2025 r.; nr 42/2025 z dn. 31.03.2025 r.; nr 48/2025 z dn. 23.04.2025 r.; nr 54/2025 z dn. 23.05.2025 r.; nr 58/2025 z dn. 30.05.2025 r.; nr 75/2025 z dn. 30.06.2025 r.; nr 91/2025 z dn. 25.07.2025 r.; nr 109/2025 z dn. 27.08.2025 r.; nr 116/2025 z dn. 12.09.2025 r.; nr 119/2025 z dn. 30.09.2025 r.; nr 137/2025 z dn. 31.10.2025 r.; nr 150/2025 z dn. 28.11.2025 r.; nr 161/2025 z dn. 30.12.2025 r.;

budżet na dzień 31.12.2025 roku przedstawiał się następująco:

1) Dochody – **49 400 546,86 zł**, z tego :

a) dochody bieżące - 42 449 644,57 zł

b) dochody majątkowe - 6 950 902,29 zł

2) Wydatki – **56 257 552,05 zł**, z tego :

a) wydatki bieżące - 40 643 159,96 zł

b) wydatki majątkowe - 15 614 392,09 zł.

Po zmianach wystąpił planowany deficyt budżetu gminy w kwocie **6 857 005,19 zł**.

W wyniku zmian budżetu w ciągu roku 2025 r. ogółem planowane:

- dochody zwiększyły się o **4 830 650,07 zł**,

- wydatki zwiększyły się o **9 840 315,16 zł**.

W ramach **dotacji celowych** na wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne, gmina w 2025 roku otrzymała środki finansowe w kwocie **10 295 465,14 zł** z podziałem na :

- zadania zlecone **7 971 433,24 zł**

- zadania własne **2 324 031,90 zł**

W załączniku Nr 1a do sprawozdania z wykonania budżetu przedstawiono dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 – plan i wykonanie.

W tabeli poniżej przedstawiono dochody planowane i wykonane według stanu na 31.12.2025r., z podziałem na źródła wpływu dochodów:

LP	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	struktura	wykonanie w %
	1.	2.	3.	4.	5.
I.	PODATKI I OPŁATY	21 408 554,27	21 386 399,37	91,95	99,90
1.	Podatek rolny (§ 0320)	1 817 256,00	1 801 784,93	8,42	99,15
2.	Podatek leśny (§ 0330)	350 974,00	353 232,36	1,65	100,64
3.	Podatek od nieruchomości (§ 0310)	4 633 358,00	4 704 907,64	22,00	101,54
4.	Podatek od środków transportu (§ 0340)	41 748,00	46 922,00	0,22	112,39
5.	Podatki opłacane w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych (§ 0350)	5 000,00	3 529,40	0,02	70,59

6.	Podatek od spadków i darowizn (§ 0360)	128 200,00	145 762,00	0,68	113,70
7.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego (§ 0010 i 0020), w tym:	11 705 539,98	11 705 539,98	54,73	100,00
-	<i>od osób prawnych</i>	1 409,18	1 409,18	0,01	100,00
-	<i>od osób fizycznych</i>	11 704 130,80	11 704 130,80	99,99	100,00
8.	Opłata skarbową (§ 0410)	62 000,00	76 653,83	0,36	123,64
9.	Opłata miejscowa i targowa (§ 0430 i 0440)	2 579,00	2 862,01	0,01	110,97
10.	Podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500)	431 400,00	469 388,32	2,19	108,81
11.	Opłata eksploatacyjna (§ 0460)	40 000,00	34 552,00	0,16	86,38
12.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§ 2680)	11 377,00	11 377,00	0,05	100,00
13.	Wpływy z innych lokalnych opłat (§ 0490), w tym za gospodarowanie odpadami	2 000 742,90	1 851 157,55	8,66	92,52
14.	Opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym w obrocie hurtowym (§ 0480 i 0270)	178 379,39	178 730,35	0,84	100,20
II.	DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY	861 600,00	830 549,14	3,57	96,40
1.	opłaty za trwały zarząd, z tytułu użytkowania wieczystego (§ 0470, 0550)	6 000,00	4 884,12	0,59	81,40
2.	za czynsz najmu mienia komunalnego i wpływy z tytułu dzierżawy gruntów (§ 0750)	396 200,00	399 711,49	48,13	100,89
3.	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego (§ 0760)	2 300,00	1 209,53	0,15	52,59
4.	wpływy ze zbycia prawa własności i prawa użytk. wieczyst. (nieruchomości) (§0770, 0870)	457 100,00	424 744,00	51,14	92,92
III.	POZOSTAŁE DOCHODY	1 067 431,80	1 041 660,27	4,48	97,59
1.	wpływy z różnych opłat (§0610, 0620, 0640, 0690)	16 342,00	32 915,31	3,16	201,42
2.	wpływy z opłat za wych. przedszk. (§ 0660), za korzystanie z żywienia (§ 0670)	226 500,00	213 451,60	20,49	94,24
3.	wpływy z usług (§ 0830)	161 600,00	157 099,25	15,08	97,21
4.	wpływy z grzywien, mandatów i kar i odszkodowań (§0570 i 0950)	71 503,32	73 379,57	7,04	102,62
5.	odsetki od nieterminowo regulowanych należności, odsetki od lokat terminowych, opłata prolongacyjna (§ 0910, 0920, 0880)	136 103,02	162 337,84	15,58	119,28
6.	otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej (§ 0960) i z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (§ 0940)	10 014,45	51 325,34	4,93	512,51
7.	wpływy z różnych dochodów (§ 0970)	282 641,00	227 633,33	21,85	80,54
8.	dochody związane z realiz. zadań rządow. (R 85502 i R85203 § 2360)	10 000,75	7 346,77	0,71	73,46

9.	środki od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących (dotacja na przedsięwzięcie "Usuwanie wyrobów z azbestu", § 2460), środki z Funduszu Pracy (§2690); §2440	123 727,26	91 359,70	8,77	73,84
10.	dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (§2710) w tym:	29 000,00	24 811,56	2,38	85,56
-	<i>dofinansowanie z Powiatu Szczycieńskiego w ramach pomocy finansowej na zakup sprzętu pożarniczego dla OSP Targowo, Linowo i Dźwierzuty</i>	9 000,00	9 000,00	36,27	100,00
-	<i>dotacja z samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego w ramach projektu "Nasadzenia drzew miododajnych na terenie gm. Dźwierzuty"</i>	5 000,00	818,40	3,30	16,37
-	<i>dotacja z samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na zadanie w ramach konkursu "Podaj łapę"</i>	5 000,00	5 000,00	20,15	100,00
-	<i>dofinansowanie z samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego w ramach projektu "Granty Marszałka dla Kół Gospodyń Wiejskich" zadanie pn.: "KGW Dźwierzuty smacznie ugotuje i społeczność zintegruje"</i>	10 000,00	9 993,16	40,28	99,93
Ogółem dochody własne (I + II + III)		23 337 586,07	23 258 608,78	47,86	99,66
IV.	DOTACJE CELOWE	10 556 966,84	10 295 465,14	21,19	97,52
1.	ZADANIA ZLECONE GMINIE, z tego:	8 123 444,27	7 971 433,24	77,43	98,13
a)	na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej	1 466 501,80	1 466 501,80	18,40	100,00
b)	z przeznaczeniem na zorganizowanie bezpłatnego przewozu do i z lokali wyborczych	17 600,00	17 600,00	0,22	100,00
c)	z przeznaczeniem na dopłaty do zakupów biletów w publicznym transporcie zbiorowym	266 100,00	133 320,19	1,67	50,10
d)	na administrację w zakresie zadań zleconych	68 316,91	68 316,91	0,86	100,00
e)	na koszty prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców	1 300,00	1 300,00	0,02	100,00
f)	na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	99 249,00	97 749,00	1,23	98,49
g)	na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych z języka nowożytnego	38 396,30	37 594,57	0,47	97,91
h)	na ośrodki wsparcia (Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach - na działalność bieżącą)	1 973 826,58	1 971 367,99	24,73	99,88
i)	na zadania GOPS w ramach pomocy społecznej, z przeznaczeniem na:	4 192 153,68	4 177 682,78	52,41	99,65
-	<i>świadczenia opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (R.85195 i R.85513)</i>	120 062,00	118 490,40	2,84	98,69
-	<i>świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (R.85502)</i>	4 066 538,00	4 053 663,70	97,03	99,68
-	<i>wsparcie rodzin wielodzietnych - finansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania (R. 85295)</i>	5 062,68	5 062,68	0,12	100,00

-	wspieranie rodziny oraz Karta Dużej Rodziny (R.85503)	491,00	466,00	0,01	94,91
2.	ZADANIA WŁASNE GMINY, z tego:	2 433 522,57	2 324 031,90	22,57	95,50
a)	na opiekę społeczną w ramach zadań GOPS (§ 2030), z przeznaczeniem na:	1 085 922,57	1 078 712,69	46,42	99,34
-	zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (R.85205)	6 000,00	6 000,00	0,56	100,00
-	składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (R.85213)	68 041,00	67 925,51	6,30	99,83
-	dotacje na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezp. emeryt. i rent. (R.85214)	27 719,00	27 666,33	2,56	99,81
-	zasiłki stałe : rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze (R.85216)	492 580,00	486 885,90	45,14	98,84
-	sfinansowanie działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (wynagrodzenia, dodatki motywacyjne z pochodnymi) (R.85219)	252 430,57	252 430,57	23,40	100,00
-	posiłki dla dzieci w szkołach oraz dorosłych - realizacja rządowego programu: "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" (R.85230)	127 152,00	127 152,00	11,79	100,00
-	pomoc materialną dla uczniów - na stypendia dla najuboższych (R.85415)	112 000,00	110 652,38	10,26	98,80
b)	Dotacja celowa z budżetu państwa w ramach zadania : "Podwyższenie poziomu gotowości obrony cywilnej i bezpieczeństwa ludności na terenie gminy Dźwierzuty" na wydatki bieżące (R.75295 §2030)	85 300,00	74 733,46	3,22	87,61
c)	Dotacja celowa z budżetu państwa w ramach zadania : "Podwyższenie poziomu gotowości obrony cywilnej i bezpieczeństwa ludności na terenie gminy Dźwierzuty" na wydatki i zakupy inwestycyjne (R.75295 §6330)	1 166 300,00	1 097 385,75	47,22	94,09
d)	Dotacja celowa z budżetu państwa - od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pod nazwą "Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejkuty - III etap" (R.75412 §6330)	96 000,00	73 200,00	3,15	76,25
V.	POZOSTAŁE DOTACJE I DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH	5 879 177,93	5 413 482,52	11,14	92,08
1.	dotacja z budżetu państwa na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych (§ 2020)	8 000,00	8 000,00	0,15	100,00
2.	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (§ 2100)	6,67	6,67	0,00	100,00
3.	dotacja z samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego do zadań inwestycyjnych (§6300):	228 800,00	225 750,00	4,17	98,67
-	dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego do zadania inwestycyjnego pn.: "Modernizacja drogi gminnej w msc. Nowe Kiejkuty dz. nr 146, 148 , gm. Dźwierzuty"	36 900,00	36 900,00	148,72	100,00

-	dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego do zadania inwestycyjnego pn.: "Modernizacja drogi gminnej Szczepankowo-Łupowo dz. nr 178, 238 gm. Dźwierzuty"	36 900,00	36 900,00	148,72	100,00
-	dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w ramach Małych Grantów Sołeckich do zadania inwestycyjnego : "Budowa przystanku autobusowego na dz. nr 127/14 w msc. Popowa Wola"	25 000,00	21 950,00	88,47	87,80
-	dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego do zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa budynku OSP w Rańsku, dz. nr 140, gm. Dźwierzuty - etap I	80 000,00	80 000,00	322,43	100,00
-	dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego do zadania inwestycyjnego pn.: "Zakup używanego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Linowie "	50 000,00	50 000,00	201,52	100,00
4.	dofinansowania do projektów realizowanych z udziałem środków z funduszy europejskich:	2 467 054,61	2 004 409,20	37,03	81,25
-	z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, Konkurs grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" (§ 2057, 6257)	132 910,98	0,00	0,00	0,00
-	do projekt pn. Projekt "Przedszkole przyszłości" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027, realizowany przez ZSP w Orzynach (§ 2057)	73 468,97	52 234,54	0,96	71,10
-	do projektu "Usługi opiekuńcze i asystenckie w Gminie Dźwierzuty" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027, Zakres interwencji: Działania w celu zwiększenia równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości trwałych i przystępnych cenowo usług, współrealizowany przez GOPS w Dźwierzutach (§ 2057)	568 500,00	260 000,00	4,80	45,73
-	PROW na lata 2014-2020 operacja pn. : "Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę drogi w msc. Orzyny" , operacje typu "Budowa lub modernizacja dróg lokalnych" w ramach poddziałania "Wspieranie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii (§ 6257)	133 349,49	133 349,49	2,46	100,00
-	Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności B3.1.1 Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich projekt pn.: "Budowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej etap I i etap II" (§ 6257)	1 558 825,17	1 558 825,17	28,80	100,00
5.	środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6370):	3 175 316,65	3 175 316,65	58,66	100,00
-	Dofinansowanie Polski Ład Edycja6PGR/2023/1928/Polski Ład zadanie pn.: Poprawa dostępności do wody pitnej na terenie Gminy Dźwierzuty - "Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach na dz. nr 693/2 wraz z budową studni głębinowej do SUW Dźwierzuty"	2 175 316,65	2 175 316,65	68,51	100,00

-	"Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę oraz przebudowę dróg gminnych, obejmującego inwestycje: Przebudowa drogi gminnej w m. Targowo dz. nr 387, 377, 132; Przebudowa drogi gminnej w m. Jeleniowo dz. nr 150, 156, 180; Przebudowa fragmentu drogi gminnej wraz z budową chodnika w m. Grądy dz. nr 39, 40/19; Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Małszewko dz. nr 11, 19, 20, 39, 426"	1 000 000,00	1 000 000,00	31,49	100,00
VI.	SUBWENCJE I ŚRODKI NA UZUPEŁNIENIE DOCHODÓW	9 626 816,02	9 626 816,02	19,81	100,00
1.	subwencje ogólne z budżetu państwa	8 820 530,69	8 820 530,69	91,62	100,00
2.	środki na uzupełnienie dochodów gmin	806 285,33	806 285,33	8,38	100,00
DOCHODY OGÓŁEM		49 400 546,86	48 594 372,46	100,00	98,37

Dochody budżetu gminy wykonano ogółem w wynosi **48 594 372,46 zł**, tj. 98,37 % w stosunku do planu, w tym:

- dochody bieżące **41 904 591,87 zł**, tj. 98,72 % planowanych w kwocie 42 449 644,57 zł,
- dochody majątkowe **6 689 780,59 zł**, tj. 96,24 % planowanych w kwocie 6 950 902,29 zł,
 - o w tym ze sprzedaży majątku wykonano w wysokości **424 744,00 zł**.

Dochody wykonane według ich źródeł pochodzenia przedstawiają się następująco:

- dochody własne wraz z udziałami we wpływach z podatków dochodowych, wynoszą **23 258 608,78 zł**, co stanowi ok. 47,86 % dochodów budżetu gminy,
- dotacje celowe na zadania zlecone i własne gminy wynoszą **10 295 465,14 zł**, co stanowi 21,19 % dochodów budżetu gminy,
- pozostałe dotacje na zadania własne – w tym na współfinansowanie projektów i operacji realizowanych z programów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz krajowych **5 413 482,52 zł**, co stanowi 11,14 % dochodów budżetu gminy,
- subwencje i środki na uzupełnienie dochodów otrzymane z budżetu państwa stanowią kwotę **9 626 816,02 zł**, to jest 19,81 % dochodów ogółem.

W załączniku Nr 1b do sprawozdania z wykonania budżetu przedstawiono informację z wykonania dochodów budżetu Gminy Dźwierzuty za 2025 r., w szczególności wynikającej z podziałek klasyfikacji budżetowej.

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

W zakresie podatków i opłat w stosunku do stawek maksymalnych regulowanych ustawą, Rada Gminy uchwaliła niższe stawki, mając na uwadze trudną sytuację materialną społeczeństwa, która

wynika przede wszystkim z utrzymującej się na terenie gminy Dźwierzuty niskiej infrastruktury przemysłowej i bezrobocia.

Skutki obniżenia górnych **stawek podatków** za rok 2025 wynosiły **1 581 505,84 zł**, w tym:

- | | |
|-----------------------------------|------------------------|
| – w podatku od nieruchomości | 1 336 217,46 zł |
| – w podatku rolnym | 196 230,09 zł |
| – w podatku od środków transportu | 49 058,29 zł |

stanowią one 21,11 % osiągniętych podstawowych dochodów podatkowych (PDP, tj. podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, z karty podatkowej, z opłaty skarbowej i eksploatacyjnej) za 2025 rok, które wyniosły **7 490 970,48 zł**. W stosunku do uzyskanych dochodów z podatku od nieruchomości, rolnego i od środków transportu **6 553 614,57 zł**, skutki stanowią 24,13 %.

Umorzenia zastosowane w podatku od nieruchomości i rolnym za 2025 rok wynoszą **2 125,00 zł**, w tym:

- | | |
|------------------------------|--------------------|
| – w podatku od nieruchomości | 1 493,00 zł |
| – w podatku rolnym | 632,00 zł |

co stanowi 0,03 % do wpływów PDP za 2025 rok, a w stosunku do wpływów z tytułu wymienionych wyżej podatków **6 506 692,57 zł**, umorzenia stanowią 0,04 %.

Ponadto umorzono kwotę 319,00 zł tytułem odsetek od zaległości podatkowych, razem umorzenia zaległości podatkowych **2 444,00 zł**.

Z **umorzenia zaległości** skorzystało dwóch podatników. Główne przyczyny umorzeń to trudności finansowe.

Odroczono termin płatności podatku dla 2 podatników:

- 1 022,00 zł i 44,00 zł odsetek do dnia 26.05.2025r. (nie opłacono w terminie),
- 799,00 zł do 25.06.2026r.

Zaległości w podatku od nieruchomości, rolnym, leśnym i od środków transportu za 2025 rok wynoszą **227 510,06 zł**, w tym:

- | | |
|------------------------------------|----------------------|
| - w podatku od nieruchomości: | 78 345,04 zł |
| - w podatku rolnym: | 145 577,43 zł |
| - w podatku leśnym | 3 587,59 zł |
| - w podatku od środków transportu: | 0,00 zł |

stanowią one 3,04 % do wpływów z PDP za 2025 rok oraz w stosunku do osiągniętych wpływów z tych podatków **6 906 846,93 zł**, stanowią 3,29%.

Wystawiono 545 upomnień na kwotę 313 157,82 zł i 298 tytułów wykonawczych na kwotę 140 766,71 zł.

Wpływy z tytułu **opłat za odpady komunalne** wyniosły **1 823 959,01 zł**. Zaległości na dzień 31.12.2025 r. stanowiły kwotę **381 425,88 zł**, czyli 20,91 % należności głównej.

W związku z zaległościami w opłatach za odpady komunalne, wystawiono 586 upomnienia na kwotę 165 597,70 zł, 322 tytułów wykonawczych na kwotę 101 961,82 zł.

W ciągu roku rozpatrzono 1 wniosek o udzielenie ulgi uznaniowej z tytułu opłaty za odpady komunalne, który rozpatrzono pozytywnie.

Wydanymi decyzjami umorzono zaległości z tytułu opłat za odpady komunalne na kwotę 820,00 zł i odsetki od zaległości 9,00 zł.

Zaległości z innych tytułów wynoszą **1 450 395,85 zł**, stanowią 2,98% uzyskanych dochodów ogółem, składają się na nie następujące pozycje:

- najem i dzierżawy mienia komunalnego oraz re-faktury za media	214 215,38 zł
- z tytułu karty podatkowej, podatku PCC, od spadków i darowizn	4 728,63 zł
- opłaty za przedszkola, za wyżywienie	14 684,33 zł
- GOPS – opłaty za DPS, fundusz alimentacyjny i inne	1 118 209,95 zł
- kary za niewykonanie lub nienależyte wykonanie umów	77 777,76 zł
- inne	20 779,80 zł

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

Wykonanie wydatków budżetowych na dzień 31.12.2025 r. przedstawia się następująco:

NAZWA DZIAŁU	PLAN	WYKONANIE	Wykonanie w %	Struktura wyd. w %
1.	2.	3.	4.	5.
Dział 010 ROLNICTWO I LEŚNICTWO	10 449 778,35	10 325 183,00	98,81	19,30
2% odpisów od podatku rolnego na Izby Rolnicze	40 440,00	35 346,14	87,40	0,34
Koszty utrzymania infrastruktury wodno-kanalizacyjnej i oczyszczalni (energia, monitoring, remonty i koszty napraw infrastruktury)	350 838,70	258 802,50	73,77	2,51
Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz inne opłaty i koszty	1 466 501,80	1 466 501,80	100,00	14,20
Opłaty za dzierżawy gruntów na cele gminne	13 300,00	6 717,54	50,51	0,07

Wydatki inwestycyjne finansowane ze środków własnych, w tym m.in. Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach na dz. nr 693/2 wraz z budową studni głębinowej do SUW Dźwierzuty; Budowa odcinka sieci wodociągowej łączącego SUW Dźwierzuty z SUW Nowe Kiejkuty; Modernizacja SUW Grodziska; Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Targowie; Biologiczne oczyszczalnie ścieków Rumy, Łupowo i Julianowo; Modernizacja urządzeń sterujących w oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach	489 357,61	468 474,78	95,73	4,54
Wydatki inwestycyjne współfinansowane ze środków subwencji z 2021r. na inwestycje wodno-kanalizacyjne - Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach na dz. nr 693/2 Dźwierzuty wraz z budową studni głębinowej; Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w msc. Julianowo; i część wydatków zadania: Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Orzyny, dz. nr 171/22, gm. Dźwierzuty	337 544,50	337 544,50	100,00	3,27
Wydatki inwestycyjne planowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach na dz. nr 693/2 Dźwierzuty wraz z budową studni głębinowej do SUW Dźwierzuty	2 175 316,65	2 175 316,65	100,00	21,07
Wydatki inwestycyjne współfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Grodziska	1 189 882,01	1 189 882,01	100,00	11,52
Wydatki inwestycyjne współfinansowane ze środków Krajowego Planu Odbudowy - Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej etap I i etap II	4 386 597,08	4 386 597,08	100,00	42,48
Dział 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTR., GAZ I WODĘ	22 543,00	13 639,88	60,51	0,03
Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 383 400,28	3 199 750,60	94,57	5,98
Dotacja z budżetu państwa na transport wyborców do wyborów i wydatki na transport publiczny pasażerki	283 700,00	218 263,42	76,93	6,82
Utrzymanie dróg gminnych i wewnętrznych (remonty, naprawy, odśnieżanie) oraz utrzymanie wiat przystankowych	810 972,00	792 714,67	97,75	24,77
Opłaty za zajęcie pasa drogowego	38 600,00	34 721,73	89,95	1,09
Wydatki inwestycyjne planowane ze środków własnych: Odwodnienie gminnej drogi bitumicznej dz. nr 194 w Nowych Kiejkutach; Budowa drogi do oczyszczalni ścieków w msc. Popowa Wola, gm. Dźwierzuty; Przebudowa fragmentu drogi gminnej w m. Olszewki dz. nr 312/5 i 304 - etap I ; wkład własny do Przebudowy dróg w miejscowościach: Targowo, Jeleniowo, Grądy i Małszewko; Zakup równiarki drogowej	246 967,24	204 467,24	82,79	6,39
Wydatki na inwestycje z udziałem dotacji z Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na zadania : Modernizacja drogi gminnej w msc. Nowe Kiejkuty dz. nr 146, 148 , gm. Dźwierzuty; Modernizacja drogi gminnej Szczepankowo-Łupowo dz. nr 178, 238 gm. Dźwierzuty; Budowa przystanku autobusowego na dz. nr 127/14 w msc. Popowa Wola	203 600,00	198 300,00	97,40	6,20

PROW na lata 2014-2020 operacja pn. : "Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę drogi w msc. Orzyny" , operacje typu "Budowa lub modernizacja dróg lokalnych"	204 115,38	204 115,38	100,00	6,38
Wydatki inwestycyjne planowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (Przebudowa dróg gminnych w m. Grądy i Małszewko)	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00	31,25
Wydatki z tytułu udzielonych dotacji na inwestycje dla Powiatu Szczycieńskiego, na zadania: " Przebudowa drogi powiatowej nr 1496N odc. Dźwierzuty - Orzyny"; "Przebudowa drogi powiatowej nr 1649N Rutkowo-Kałęczyn -Jabłonka " i " Przebudowa drogi powiatowej nr 1498N Rańsk-Babięta w m. Rańsk"	595 445,66	547 168,16	91,89	17,10
Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	724 772,95	639 125,14	88,18	1,19
Utrzymanie lokali komunalnych mieszkaniowych oraz użytkowych (ogrzewanie, remonty, badania techniczne, czyszczenie przewodów, najem od PKP, energia elektr. i inne)	432 672,95	382 825,14	88,48	59,90
Wydatki inwestycyjne ze środków własnych: Modernizacja kotłowni w Ośrodku Zdrowia w Dźwierzutach ul. Szczycieńska 16, Nabycie praw majątkowych do nieruchomości	292 100,00	256 300,00	87,74	40,10
Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	240 800,00	175 220,91	72,77	0,33
Koszty dokumentacji dotyczącej planów zagospodarowania przestrzennego i decyzji o warunkach zabudowy	232 800,00	167 220,91	71,83	95,43
Wydatki na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych w ramach dotacji z budżetu państwa	8 000,00	8 000,00	100,00	4,57
Dział 750 INFORMATYKA	419 032,00	75 534,30	18,03	0,14
Wydatki ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Konkurs grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd"	419 032,00	75 534,30	18,03	1,36
Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 774 305,50	5 550 145,81	96,12	10,37
Wydatki pokryte dotacją na zadania z zakresu administracji rządowej - USC	68 316,91	68 316,91	100,00	1,23
Wydatki bieżące dotyczące obsługi Rady Gminy	292 820,00	278 381,45	95,07	5,02
Inkaso sołtysów za pobór podatków i opłat	69 100,00	68 874,20	99,67	1,24
Wydatki Urzędu Gminy, w tym :	5 155 115,47	4 956 191,12	96,14	89,30
- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi (składki ZUS, Fundusz Pracy)	4 052 052,24	3 980 035,39	98,22	80,30
- wydatki osobowe (środki bhp) i szkolenia	61 200,00	55 651,63	90,93	1,12
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	99 065,50	99 065,50	100,00	2,00
- wydatki rzeczowe (zakup wyposażenia, opału, materiałów biurowych, usługi poczt.-telekom., zdrowotne, obsługa prawna, obsługa systemów informatycznych, remonty bieżące, energia, ubezpieczenia, podróże służbowe, koszty egzekucyjne - podatki)	942 797,73	821 438,60	87,13	16,57

Diety sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy	106 400,00	105 191,60	98,86	2,12
Opłata składki członkowskiej do LGD "Brama Mazurskiej Krainy", Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich i inne wydatki	17 685,75	17 685,75	100,00	0,32
Wydatki na pomoc obywatelom Ukrainy	6,67	6,67	100,00	0,00
Wydatki bieżące na promocję gminy i inne	64 860,70	55 498,11	85,57	1,00
Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ I SĄDOWNICZEJ	100 549,00	99 049,00	98,51	0,19
Wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego spisu wyborców, przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	100 549,00	99 049,00	98,51	100,00
Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	3 894 250,00	3 703 986,20	95,11	6,92
Wydatki bieżące na utrzymanie strażnic i prowadzenie działalności p-poż. przez jednostki OSP, obejmujące: zakup sprzętu p- poż., paliwo, remonty samochodów strażackich, ubezpieczenia, energia oraz wynagrodzenia kierowców i strażaków za udział w akcjach ratowniczych	346 650,00	292 150,72	84,28	7,89
Wydatki bieżące na obronę cywilną	9 700,00	435,91	4,49	0,01
Wydatki inwestycyjne finansowane ze środków własnych - Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 659/2, 655, 668, 669, 420 - etap III "; Budowa garażu dwustanowiskowego w OSP Linowo, dz. nr 196 obr. Linowo, gm. Dźwierzuty;	1 506 900,00	1 505 480,00	99,91	40,64
Wydatki inwestycyjne - 'Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejkuty - III etap stan surowy zamknięty z udziałem dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na dofinansowanie zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej w kwocie 50.000 zł	120 000,00	91 500,00	76,25	2,47
Wydatki inwestycyjne - 'Rozbudowa budynku OSP w Rańsku dz. nr 140 gm. Dźwierzuty z udziałem dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na dofinansowanie zadań w zakresie ochrony przeciwpożarowej w kwocie 80.000 zł	216 000,00	186 325,36	86,26	5,03
Zakupy inwestycyjne: Zakup specjalnego pojazdu pożarniczego na potrzeby OSP Miętke oraz Zakup używanego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Linowie, z udziałem dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 50.000,00 zł	243 000,00	243 000,00	100,00	6,56
Zakupy bieżące (wyposażenie i sprzęt i materiały) w ramach programu "Podwyższenie poziomu gotowości obrony cywilnej i bezpieczeństwa ludności na terenie gminy Dźwierzuty" - dofinansowanie z dotacji celowej budżetu państwa na realizację zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej	95 000,00	75 773,91	79,76	2,05
Zakupy inwestycyjne: Zakup nieruchomości zabudowanej Nr 580, 579, 578, 577/1 oraz 576/1 w Dźwierzutach; Zakupy agregatów, przyczepy do przewozu wody pitnej, mobilnej stacji uzdatniania wody, pomp do wody brudnej - dofinansowanie z dotacji celowej budżetu państwa na realizację zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej	1 357 000,00	1 309 320,30	96,49	35,35

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO (odsetki bankowe od zaciągniętych kredytów)	616 000,00	606 067,82	98,39	1,13
Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA	139 900,00	0,00	0,00	0,00
Dopłata do ZGK Sp z o.o. w Dźwierzutach na pokrycie straty za 2024 r.	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
Rezerwy ogólne i celowe	139 900,00	0,00	0,00	0,00
Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	15 893 499,28	15 257 791,89	96,00	28,52
<u>Szkoły Podstawowe, w tym :</u>	<u>11 050 340,07</u>	<u>10 858 844,48</u>	<u>98,27</u>	<u>71,17</u>
Dotacja podmiotowa na prowadzenie SP w Kałęczynie (kl. I-VIII)	1 265 244,62	1 265 244,62	100,00	11,65
Wynagrodzenia nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi (składki ZUS, wpłaty na PPK)	8 141 267,00	8 024 375,68	98,56	73,90
Wydatki osobowe, niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie, nagrody o charakterze szczególnym, środki bhp)	359 935,30	348 562,84	96,84	3,21
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	349 540,74	349 540,74	100,00	3,22
Wydatki rzeczowe: zakup wyposażenia, materiałów dydaktycznych, opału, środków czystości, koszty energii, usługi telekom., zdrowotne, przeglądy, szkolenia, podróże służbowe	741 905,01	678 833,36	91,50	6,25
Wydatki inwestycyjne ze środków własnych; Modernizacja podłóg i wymiana drzwi na terenie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach; Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego im. Ziemi Mazurskiej w Orzynach; Modernizacja oświetlenia poprzez zakup i montaż szafy kondensatorowej w ZSP w Dźwierzutach	192 447,40	192 287,24	99,92	1,77
<u>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, w tym :</u>	<u>701 270,76</u>	<u>659 357,03</u>	<u>94,02</u>	<u>4,32</u>
Dotacja na prowadzenie Oddziału Przedszkolnego w SP w Kałęczynie	135 701,84	135 701,84	100,00	20,58
Wynagrodzenia nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi (składki ZUS, wpłaty na PPK)	388 051,87	375 497,20	96,76	56,95
Wydatki osobowe, niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie, nagrody o charakterze szczególnym, środki bhp)	21 003,60	20 189,84	96,13	3,06
Wydatki rzeczowe (zakupy materiałów, energii elektrycznej, usług)	136 536,00	107 990,70	79,09	16,38
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 977,45	19 977,45	100,00	3,03
<u>Przedszkola, w tym :</u>	<u>1 742 122,51</u>	<u>1 596 649,56</u>	<u>91,65</u>	<u>10,46</u>
Dofinansowanie pobytu dzieci z terenu zamieszkania naszej gminy w przedszkolach innych gmin	50 000,00	43 237,33	86,47	2,71
Wynagrodzenia nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi (składki ZUS, wpłaty na PPK)	920 799,68	890 603,96	96,72	55,78
Wydatki rzeczowe: zakup opału, pomocy naukowych, wyposażenie, remonty, energia, usługi telekom., szkolenia, podróże służbowe, środki czystości, szkolenia	413 398,03	359 064,89	86,86	22,49
Wydatki osobowe, niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie, środki bhp)	33 834,40	30 918,98	91,38	1,94
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38 792,04	38 792,04	100,00	2,43

Wydatki inwestycyjne ze środków własnych - Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7; oraz wykończenie ogrodzenia placu zabaw przy Przedszkolu w Orzynach.	285 298,36	234 032,36	82,03	14,66
<u>Dowożenie uczniów do szkół,</u>	<u>812 434,40</u>	<u>810 601,11</u>	<u>99,77</u>	<u>5,31</u>
<u>Doskonalenie zawodowe nauczycieli</u>	<u>52 250,73</u>	<u>38 832,27</u>	<u>74,32</u>	<u>0,25</u>
<u>Stołówki szkolne i przedszkolne</u>	<u>60 860,00</u>	<u>47 895,18</u>	<u>78,70</u>	<u>0,31</u>
<u>Wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy (w tym dotacja dla SP Kałęczyn)</u>	<u>1 026 944,11</u>	<u>836 831,96</u>	<u>81,49</u>	<u>5,48</u>
<u>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub mat. ćwic.</u>	<u>38 396,30</u>	<u>37 594,57</u>	<u>97,91</u>	<u>0,25</u>
<u>Pozostała działalność, w tym:</u>	<u>408 880,40</u>	<u>371 185,73</u>	<u>90,78</u>	<u>2,43</u>
<i>Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli, nagrody okolicznościowe, wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od nich</i>	114 243,29	100 696,11	88,14	27,13
<i>dowożenie uczniów na zajęcia pozalekcyjne</i>	5 000,00	2 700,00	54,00	0,73
<i>Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów</i>	150 652,92	150 652,92	100,00	40,59
<i>Projekt "Przedszkole przyszłości" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027, realizowany przez ZSP w Orzynach im. Ziemi Mazurskiej</i>	138 984,19	117 136,70	84,28	31,56
Dział 851 OCHRONA ZDROWIA	239 442,87	149 402,80	62,40	0,28
Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii	238 932,87	149 012,80	62,37	99,74
Pozostała działalność pokryta dotacją - koszty wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców opieki zdrowotnej	510,00	390,00	76,47	0,26
Dział 852 POMOC SPOŁECZNA	5 420 240,62	5 089 108,18	93,89	9,51
<u>1/ Wydatki na ośrodek wsparcia (R.85203) - Środowiskowy Dom Samopomocy, w tym:</u>	<u>1 973 826,58</u>	<u>1 971 367,99</u>	<u>99,88</u>	<u>38,74</u>
- wynagrodzenia i pochodne	1 531 475,32	1 529 016,73	99,84	77,56
- wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wydatki osobowe	28 595,70	28 595,70	100,00	1,45
- wydatki na remonty bieżące	36 814,69	36 814,69	100,00	1,87
- wydatki rzeczowe (zakup materiałów, usługi niezbędne do realizacji zadań, szkolenia, media i inne opłaty)	376 940,87	376 940,87	100,00	19,12
Wydatki na podopiecznych przebywających w Domach Pomocy Społecznej (R.85202)	321 500,00	316 376,28	98,41	6,22
Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (R.85205)	9 400,00	9 400,00	100,00	0,18
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (R.85213)	68 041,00	67 925,51	99,83	1,33
Zasiłki okresowe, celowe, pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia ZUS (R.85214)	101 719,00	100 549,02	98,85	1,98
Dodatki mieszkaniowe (R.85215)	32 000,00	31 080,44	97,13	0,61

Zasiłki stałe (R.85216)	492 580,00	486 885,90	98,84	9,57
2/ Wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej (GOPS R. 85219), w tym:	1 514 721,15	1 509 137,47	99,63	29,65
- wydatki rzeczowe (zakup materiałów, usług niezbędnych do realizacji zadań, wydatki na rzecz osób fizycznych, szkolenia, podróże służbowe, media i inne opłaty)	166 028,52	161 281,94	97,14	10,69
- wynagrodzenia pracowników GOPS i pochodne	1 314 258,26	1 313 421,16	99,94	87,03
- wydatki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wydatki osobowe	34 434,37	34 434,37	100,00	2,28
3/ Wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne (R.85228)	161 858,59	161 030,59	99,49	3,16
4/ "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" - wieloletni program rządowy (R. 85230)	164 652,00	164 406,72	99,85	3,23
5/ Wydatki na prace społecznie użyteczne wydatki na wypłatę dodatków osłonowych i koszty realizacji zadania, finansowane z budżetu państwa oraz wydatki na prace interwencyjne	9 139,92	9 139,92	100,00	0,18
6/ Projekt "Usługi opiekuńcze i asystenckie w Gminie Dźwierzuty" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027, współrealizowany przez GOPS w Dźwierzutach	570 802,38	261 808,34	45,87	5,14
Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	132 445,00	130 947,09	98,87	0,24
Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnych (stypendia dla najuboższych uczniów)	124 445,00	122 947,09	98,80	93,89
Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnych - stypendia dla najzdolniejszych uczniów	8 000,00	8 000,00	100,00	6,11
Dział 855 RODZINA	4 422 824,16	4 377 920,12	98,98	8,18
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpie. emeryt i rent., z ubezpiecz. społecznego i koszty obsługi zadania (R.85502)	4 071 638,00	4 058 763,70	99,68	92,71
Karta Dużej Rodziny (R.85503)	491,00	466,00	94,91	0,01
Wspieranie rodziny - asystent rodziny jako wsparcie dla rodzin z trudnościami opiekuńczo-wychowawczymi oraz świadczenia społeczne (R.85504)	71 143,16	57 592,32	80,95	1,32
Rodziny zastępcze, wydatki na koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej, (R.85508)	160 000,00	142 997,70	89,37	3,27
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (R.85513)	119 552,00	118 100,40	98,79	2,70
Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 001 364,35	2 761 058,79	91,99	5,16
Wydatki bieżące na gospodarkę odpadami - wywóz odpadów komunalnych, zagospodarowanie odpadów oraz koszty administracyjne realizacji zadania (R.90002)	1 993 223,16	1 927 664,92	96,71	69,82
Oczyszczanie miast i wsi - zakup materiałów i narzędzi do prac porządkowych, usługi porządkowe świadczone na terenie gminy (R.90003)	213 400,00	191 881,91	89,92	6,95
Wydatki na utrzymanie zieleni, na schroniska dla zwierząt (90004, 90013)	22 300,00	5 878,29	26,36	0,21

Wydatki z dotacji z WFOŚiGW na utworzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego obsługi wnioskodawców Programu "Czyste powietrze"	32 274,00	28 255,30	87,55	1,02
Oświetlenie uliczne - wydatki na energię, konserwację i remonty bieżące	333 959,99	261 138,15	78,19	9,46
Wydatki ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (w tym wykonanie ekspertyz, analiz i opinii)	4 900,00	4 360,00	88,98	0,16
wydatki z dotacją w formie pomocy finansowej w ramach konkursu "Podaj Łapę" organizowanego przez Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego	10 000,00	10 000,00	100,00	0,36
Wydatki bieżące związane z ochroną środowiska, wydatki związane z utrzymaniem placów zabaw, z utrzymaniem bezdomnych zwierząt i inne	186 923,00	146 728,04	78,50	5,31
Wydatki inwestycyjne ze środków własnych na zadania : Budowa linii oświetlenia drogowego w msc. Rańsk przy drodze nr 600; Rozbudowa linii oświetlenia drogowego w msc. Dźwierzuty przy drodze nr DK57; Zakup i montaż generatorów mocy biernej na potrzeby Stacji Uzdatnia Wody w Targowie, w Dźwierzutach i w Nowych Kiejkutach	77 426,20	77 426,18	100,00	2,80
Wydatki inwestycyjne finansowane środkami własnymi - Budowa PSZOK w Dźwierzutach dz. nr 348/1, gm. Dźwierzuty; Budowa pomostu na jeziorze Rańsk dz. nr 83 i dz. nr 82/101, dz. nr 89 m. Zalesie, obr. Rańsk, gm. Dźwierzuty; prace związane z placem zabaw w m. Nowe Kiejkuty; Wykonanie zabezpieczenia skarpy na działce nr 3069/1 obr. 001 Orzyny	126 958,00	107 726,00	84,85	3,90
Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 226 819,69	1 202 140,70	97,99	2,25
<u>1/ Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, w tym:</u>	<u>905 914,47</u>	<u>893 702,65</u>	<u>98,65</u>	<u>74,34</u>
Dotacja podmiotowa dla GOK w Dźwierzutach	795 001,47	795 001,47	100,00	88,96
Koszty utrzymania świetlic, w tym zakupy materiałów i wyposażenia, koszty energii, badań technicznych, monitoring, usługi remontowe oraz inne	110 913,00	98 701,18	88,99	11,04
<u>2/ Biblioteki wiejskie</u>	<u>320 905,22</u>	<u>308 438,05</u>	<u>96,11</u>	<u>25,66</u>
Dotacja podmiotowa z budżetu gminy dla Biblioteki Publicznej w Dźwierzutach	280 905,22	270 478,05	96,29	87,69
Wydatki inwestycyjne ze środków własnych - Zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach na pomieszczenia Biblioteki Publicznej.	39 000,00	36 960,00	94,77	13,66
Dotacja dla stowarzyszeń na działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych na terenie gminy Dźwierzuty	1 000,00	1 000,00	100,00	2,71
Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT	155 585,00	141 178,88	90,74	0,26
Koszty utrzymania obiektów sportowych (materiały do remontów, energia, wyposażenie, środki czystości, monitoring obiektów) oraz wynagrodzenie animatora sportu	30 185,00	22 150,90	73,38	15,69
Dotacje dla Uczniowskich Klubów Sportowych: „Dźwierzuty” i "Towarzystwo Sportowe Perkun Orzyny"	45 000,00	45 000,00	100,00	31,87
Wydatki bieżące dotyczące organizacji gminnych imprez sportowych, utrzymanie animatora sportu	64 600,00	58 277,98	90,21	41,28

Wydatki inwestycyjne środki własne - Instalacja monitoringu na obiekcie "Orlika"	15 800,00	15 750,00	99,68	11,16
OGÓŁEM WYDATKI	56 257 552,05	53 497 251,11	95,09	100

Wydatki budżetowe w 2025 roku wykonano w kwocie **53 497 251,11 zł**, co stanowi 95,09 % w stosunku do planowanych w kwocie **56 257 552,05 zł**, w tym:

- wydatki bieżące na plan **40 643 159,96 zł** wykonano w kwocie **38 479 339,87 zł** co stanowi 94,68 % planu,
- wydatki majątkowe na plan **15 614 392,09 zł** wykonano w kwocie **15 017 911,24 zł** co stanowi 96,18 % planu.

W załączniku Nr 1c do sprawozdania z wykonania budżetu przedstawiono informację z wykonania wydatków budżetu Gminy Dźwierzuty za 2025 r., w szczególności wynikającej z podziałek klasyfikacji budżetowej.

W tabeli poniżej przedstawiono zbiorczo plan i wykonanie wydatków za 2025 r., z uwzględnieniem wydatków na wynagrodzenia i pochodne, oraz pozostałych wydatków:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA	STRUKTURA WYDATÓW
wydatki majątkowe	15 614 392,09	15 017 911,24	96,18	28,07
wydatki bieżące, w tym:	40 643 159,96	38 479 339,87	94,68	71,93
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone	18 193 207,57	17 725 400,52	97,43	46,06
pozostałe wydatki bieżące	22 449 952,39	20 753 939,35	92,45	53,94

W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatkowano **17 725 400,52 zł**, na plan **18 193 207,57 zł** co stanowi 97,43 % planu i 46,06 % wykonanych wydatków bieżących gminy.

Pozostałe wydatki bieżące na plan **22 449 952,39 zł** wykonano w kwocie **20 753 939,35 zł**, co stanowi 92,45 % planu i 53,94 % ogółem wydatków bieżących gminy.

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

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

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA	STRUKTURA WYDATÓW
wydatki na oświatę (Dz.801), w tym:	15 893 499,28	15 257 791,89	96,00	28,52
wydatki na wynagrodzenia i pochodne	10 457 714,41	10 103 644,97	96,61	66,22
świadczenia pracownicze, ZFŚS	973 736,45	958 634,81	98,45	6,28
wydatki na zakupy rzeczowe	1 291 839,04	1 145 888,95	88,70	7,51
dotacje oświatowe na prowadzenie szkoły, odpłatność za pobyt dzieci w przedszkolach spoza naszej gminy	1 476 195,97	1 476 195,97	100,00	9,68
doskonalenie zawodowe i pozostałe wydatki bieżące w dziale Oświata	52 250,73	38 832,27	74,32	0,25
otrzymane dotacje na podręczniki	38 396,30	37 594,57	97,91	0,25
wydatki na inwestycje	477 745,76	426 319,60	0,00	2,79
wydatki zrealizowane w ramach dofinansowania krajowego i z budżetu UE	138 984,19	117 136,70	84,28	0,77
pozostała działalność (zapomogi zdrowotne, dowożenie na zajęcia pozalekcyjne)	113 342,03	95 047,76	83,86	0,62
dowożenie uczniów, utrzymanie stołówek	873 294,40	858 496,29	98,31	5,63

Wydatki na oświatę (łącznie z dowożeniem uczniów do szkół) stanowiły 28,52 % ogólnych wydatków budżetu gminy i opiewały na kwotę **15 257 791,89 zł** (w ubiegłym roku była to kwota **16 239 674,95 zł**). W dziale „Oświata” dominującą pozycją są wydatki na wynagrodzenia i pochodne, które ukształtowały się na poziomie 10 103 644,97 zł i stanowiły 59,33 % ogółem wydatków ponoszonych w tym dziale (w 2024 r. wynosiły 9 635 313,01 zł, wzrosły o 468 331,96 zł).

Poniesione zostały wydatki inwestycyjne w wysokości 426 319,60 zł (w ubiegłym roku 1 966 548,97 zł), głównie związane z zakończeniem budowy nowego przedszkola wraz z oddziałami klasowymi w Orzynach.

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

W celu ustalenia poziomu finansowania wydatków na oświatę dochodami własnymi gminy, porównano dane wynikające z potrzeb oświatowych podanych metryce na 2025 r., z wydatkami poniesionymi w 2025 r. w Dziale „Oświata”, w części dotyczącej finansowania nauczania klas I-VIII.

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA	Stopień pokrycia wydatków
Wydatki bieżące dotyczące nauczania klas I-VIII oraz nauczania wymagającego specjalnych nauk i technik, z wyłączeniem projektów, programów rządowych i inwestycji	12 199 243,38	11 788 530,16	96,63	100,00

<i>odpłatność za wyżywienie w szkołach</i>	82 500,00	82 572,74	100,09	-
Wydatki bieżące dotyczące nauczania klas I-VIII oraz nauczania wymagającego specjalnych nauk i technik pomniejszone o odpłatność za wyżywienie	12 116 743,38	11 705 957,42	96,61	99,30
Kwota potrzeb oświatowych wg metryki na 2025 r.	9 562 077,00	9 562 077,00	100,00	81,69
Wydatki bieżące dotyczące nauczania klas I-VIII oraz nauczania wymagającego specjalnych nauk i technik pokryte dochodami własnymi gminy z innych źródeł	2 554 666,38	2 143 880,42	83,92	18,31

Z zestawienia wynika, że w metryce na 2025r. wyliczono potrzeby oświatowe gminy na kwotę 9 562 077,00 zł (kwota przekazana gminie w formie subwencji ogólnej 8 820 530,69 zł), natomiast gmina poniosła wydatki na nauczanie w klasach I-VIII w wysokości 11 705 957,42 zł, zatem różnica w wysokości 2 143 880,42 zł została pokryta z dochodów własnych gminy, co stanowi ok. 18,31 % wydatków na nauczanie.

Wydatki na dowożenie uczniów do szkół wyniosły 810 601,11 zł. Do tej sumy należałoby dodać finansowanie koniecznych inwestycji oraz obsługi finansowej oświaty wykonywanej przez pracowników Urzędu Gminy, które zawarte są w dziale „Administracja publiczna”.

W tabeli poniżej przedstawiono finansowanie wydatków dotyczących wychowania przedszkolnego:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA
Wydatki bieżące dotyczące wychowania przedszkolnego (R.80103, 80104)	2 443 393,27	2 256 006,59	92,33
Inwestycje	285 298,36	234 032,36	82,03
Odpłatność za wyżywienie i wychowanie przedszkolne	226 500,00	213 451,60	94,24
Wydatki bieżące dotyczące wychowania przedszkolnego, po pomniejszeniu o inwestycje i odpłatność	1 931 594,91	1 808 522,63	93,63

Z danych wykazanych w tabeli wynika, że wydatki na wychowanie przedszkolne w 2025 r. wyniosły gminę 1 808 522,63 zł (dotacja na wychowanie przedszkolne została wkalkulowana w kwotę potrzeb oświatowych, podaną wyżej).

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

Na utrzymanie Urzędu Gminy i Rady Gminy w dziale 750 „Administracja publiczna” wydatkowano **5 303 446,77 zł**, z tego przeznaczono na:

- koszty utrzymania Rady Gminy 278 381,45 zł, co stanowi 5,0 % wydatków, ponoszonych w ad-

ministracji publicznej,

- koszty utrzymania Urzędu Gminy, jako jednostki obsługi administracyjnej Gminy oraz obsługi finansowej jednostek oświaty i instytucji kultury wyniosły 5 025 065,32 zł, co stanowi 90,5% wydatków administracji publicznej.

Gospodarka odpadami komunalnymi

Dochody i wydatki z tytułu gospodarki odpadami ewidencjonowane są w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90002 Gospodarka odpadami, według klasyfikacji budżetowej. Z bilansu wykonania dochodów i wydatków za 2025 r. wynikła kwota niedoboru dochodów na pokrycie wydatków w wysokości **82 316,32 zł**, za 2024 r. kwota niedoboru dochodów na pokrycie wydatków wyniosła 255 132,04 zł.

W tabeli poniżej przedstawiono plan i wykonanie dochodów i wydatków z Gospodarki odpadami za 2025r.:

Dz.	Rozdz	Nazwa	D o c h o d y				W y d a t k i			
			plan	wykonanie			plan	wykonanie		
			kwota	kwota	strukt	%	kwota	kwota	strukt	%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 993 223,16	1 845 348,60	100	96	1 993 223,16	1 927 664,92	100	96,7
	90002	Gospodarka odpadami	1 993 223,16	1 845 348,60	100	96	1 993 223,16	1 927 664,92	100	96,7
Razem			1 993 223,16	1 845 348,60	-	96	1 993 223,16	1 927 664,92	-	96,7
Różnica - nadwyżka wydatków nad dochodami								82 316,32		

Wykonane za 2025 r. dochody z Gospodarki odpadami obejmują:

- opłaty za odpady komunalne 1 823 959,01 zł,
- odsetki i opłaty prolongacyjne 14 510,15 zł,
- koszty egzekucyjne 6 879,44 zł.

Wydatki poniesione w 2025 r. obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługi administracyjnej 94 691,71 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 723,40 zł,
- inkaso sołtysów 23 753,00 zł,
- zakupy materiałów i koszty egzekucyjne 1 813,04 zł,
- zakup usług 1 804 683,77 zł.

Prace administracyjne w ramach obsługi administracyjnej systemu wykonywane są przez pra-

cowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy w Dźwierzutach. Obejmują one m.in. prowadzenie spraw w zakresie obowiązku deklarowania wysokości opłat za odpady komunalne, prowadzenie postępowań wyjaśniających i kontrolnych, prowadzenie spraw merytorycznych i sprawozdawczości oraz prace związane z prowadzeniem księgowości opłat za odpady, egzekwowaniem terminowości zapłat, rozliczaniem inkasentów, prowadzenie spraw związanych z egzekucją opłat za odpady, z ulgami uznaniowymi oraz sporządzanie sprawozdań budżetowych.

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

W celu umożliwienia bilansowania się gospodarki odpadami, ostatnia zmiana wysokości stawki opłaty miesięcznej za gospodarowanie odpadami komunalnymi na jednego mieszkańca dla właścicieli nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy oraz stawki opłaty za pojemnik, miała miejsce podjętą uchwałą Rady Gminy Dźwierzuty w 2022 r. Zmiana rocznej stawki ryczałtowej od domków letniskowych na nieruchomości albo innej nieruchomości wykorzystywanej jedynie przez część roku na cele rekreacyjno-wypoczynkowe na obszarze Gminy Dźwierzuty miała miejsce w 2025 r.

Fundusz sołecki

W budżecie Gminy Dźwierzuty na 2025 r. nie zostały wyodrębnione wydatki w ramach **funduszu sołeckiego**, w związku z uchwałą Nr LXVII/515/24 Rady Gminy Dźwierzuty podjętą dnia 19 marca 2024 r. w sprawie niewyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Dźwierzuty na 2025 rok środków stanowiących fundusz sołecki.

Wydatki na działalność opiekuńczo-społeczną

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

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

Wydatki wykonane w Rozdziale 85203 „Ośrodki wsparcia” w kwocie 1 971 367,99 zł, przeznaczone zostały na finansowanie działalności statutowej ośrodka. Środki pochodziły z dotacji celowej budżetu państwa.

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

Działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2025 r. poza typowymi zadaniami realizowanymi w ramach pomocy społecznej, w tym wypłatę świadczeń i zasiłków, realizację usług opiekuńczych, pomoc materialną dla uczniów, udzielanie pomocy społecznej i wsparcia rodzinie.

W tabeli poniżej zestawiono plan i wykonanie wydatków za 2025 r. zrealizowanych przez GOPS w Dźwierzutach:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA	STRUKTURA WYDATÓW
R.85153 i R 85154 Zwalczenie narkomanii i Przeciwdziałanie alkoholizmowi	238 932,87	149 012,80	62,4	1,92
R.85195 koszty wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców opieki zdrowotne (zadanie zlecone)	510,00	390,00	76,5	0,01
Dz. 852 Pomoc społeczna (bez transportu żywności organizowanego przez UG, bez wydatków projektu oraz bez wydatków na ŚDS R.85203)	2 871 611,66	2 851 995,85	99,3	36,73
Dz. 852 Pomoc społeczna Projekt "Usługi opiekuńcze i asystenckie w Gminie Dźwierzuty"	570 802,38	261 808,34	45,9	3,37
R.85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	124 445,00	122 947,09	98,8	1,58
Dz. 855 Rodzina	4 422 824,16	4 377 920,12	99,0	56,39
Razem	8 229 126,07	7 764 074,20	94,3	14,51

Wydatki wykonane w ramach działalności GOPS-u wynosiły łącznie kwotę 7 764 074,20 zł, co stanowiło 14,51 % w stosunku do ogółem wydatków Gminy Dźwierzuty i 20,18 % wydatków bieżących gminy.

Na Pomoc Społeczną w 2025 r. wydatkowano **7 615 061,40 zł** (poza wydatkami w R.85153 i R 85154 Zwalczenie narkomanii i Przeciwdziałanie alkoholizmowi).

Na **zadania zlecone** w opiece społecznej wydatkowano ogółem kwotę **4 177 682,78 zł** (dotacje rządowe), z tego :

- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego 4 053 663,70 zł
- w tym:
- koszty obsługi świadczeń wychowawczych 500+ 0,00 zł
- wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z

<i>funduszu alimentacyjnego</i>	<i>3 580 513,67 zł</i>
- składki ZUS opłacane za osoby pobierające świadczenia	
<i>pielęgniacyjne</i>	<i>354 538,10zł</i>
- koszty obsługi świadczeń	<i>118 611,93 zł</i>
- karta dużej rodziny (koszty obsługi)	466,00 zł
- ubezpieczenia zdrowotne – koszty wydania decyzji	390,00 zł
- na opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne	
za osoby uprawnione	118 100,40 zł
- finansowanie systemu dziedzinnego z obszaru pomocy społecznej	5 062,68 zł

Ze środków własnych gminy (pochodzących z wpływów : 40% z funduszu alimentacyjnego i 50% z zaliczki alimentacyjnej), przeznaczono na obsługę wydatków dłużników alimentacyjnych w kwocie **5 100,00 zł**.

Do **zadań własnych** gminy realizowanych przez „Pomoc społeczną” ze środków własnych oraz rządowych (**1 538 385,72 zł**), należą:

- dodatki mieszkaniowe (9 rodzin), w tym wartość sfinansowana przez gminę **31 080,44 zł**
- zasiłki jednorazowe (27 rodzin), okresowe (18 rodzin) i zasiłki stałe (47 osób), przeznaczono na ten cel **587 434,92 zł**

w tym:

- środki własne (zasiłki jednorazowe) 72 882,69 zł
(opłaty za leki, energię, zakup opału, art. żywn. zdarzenia losowe, opłaty za pobyt w schronisku dla bezdomnych)
- środki rządowe (zasiłki okresowe) 27 666,33 zł
- środki rządowe (zasiłki stałe) 486 885,90 zł
- prace społecznie-użyteczne (4 osoby) wydatkowano środki własne **4 077,24zł**
- dożywianie uczniów w szkołach oraz dorosłych (85 uczniów), wyasygnowano na ten cel **160 470,72 zł**

w tym:

- środki własne na dożywianie 33 318,72 zł
- środki rządowe 127 152,00 zł
- usługi opiekuńcze dla osób niepełnosprawnych (13 osób) ,

gmina przeznaczyła na ten cel kwotę	161 030,59 zł
- pobyt niepełnosprawnych w domach pomocy społecznej (7 osób)	
środki własne gminy	316 376,28 zł
- ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały (44 osoby)	
oraz osoby zagrożone wykluczeniem społecznym kierowane do CIS (36 osób)	67 925,51 zł
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	9 400,00 zł
w tym:	
- środki własne	3 400,00 zł
- środki rządowe	6 000,00 zł
- asystent rodziny	57 592,32 zł
w tym:	
- środki własne gminy	44 042,16 zł
- dotacja	13 550,16 zł
- rodziny zastępcze (16 dzieci umieszczono w rodzinach zastępczych)	
gmina jest zobowiązana do partycypowania w kosztach, t.j. w pierwszym roku 10%, w drugim 20%, w trzecim i następnych 30%)	142 997,70 zł

Na pomoc społeczną dla najuboższych, na zadania własne gmina wydatkowała kwotę 809 205,82 zł, dofinansowanie do zadań własnych gminy 729 179,90 zł.

Bezpośrednio na beneficjentów GOPS-u ze środków własnych i rządowych wydatkowano kwotę 1 538 385,72 zł.

Wydatki pośrednie na pomoc społeczną – na utrzymanie GOPS-u wyniosły **1 509 137,47 zł** (środki z dotacji 252 430,57 zł), w tym na:

- płace, dodatki motywacyjne i pochodne pracowników 1 302 267,16 zł,
- wydatki osobowe i na rzecz osób fizycznych 7 904,00 zł
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 34 434,37 zł
- wydatki rzeczowe, szkolenia, usługi 161 281,94 zł
- wydatki pozostałe – wynagrodzenie kuratora za sprawowanie opieki nad osobą częściowo ubezwłasnowolnioną – 3 250,00 zł.

Poniesiono również wydatki na pomoc stypendialną dla 66 uczniów (Dz.854, Rozdział 85415) w kwocie **122 947,09 zł**, w tym środki własne gminy 12 294,71 zł, dotacja 110 652,38 zł.

W roku 2025 GOPS przystąpił do realizacji projektu „Usługi opiekuńcze i asystenckie w Gminie Dźwierzuty” w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus. Na realizowane zadanie

przeznaczono **261 808,34 zł** w tym: wkład własny do projektu 2 302,38 zł oraz dofinansowanie UE 259 505,96 zł.

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	Stopień pokrycia wydatków
Wydatki GOPS bez wydatków R.85153 i R.85154 i bez Projektu UE	7 419 390,82	7 353 253,06	-
Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i własne realizowane przez GOPS	5 410 867,41	5 358 568,36	72,9
Wydatki GOPS finansowane przez Gminę	2 008 523,41	1 994 684,70	27,1

Z powyższego zestawienie wynika, że zadania GOPS-u w 27,1 % finansowane są z dochodów własnych gminy.

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

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

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2025 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/podmiotu	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie %
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Dźwierzutach	795 001,47	795 001,47	100,0
2.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Dźwierzutach	280 905,22	270 478,05	96,3
II. Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
1.	801	80101	2590	Dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie publicznej szkoły podstawowej w Kałęczynie (uczniowie pełnosprawni)	1 265 244,62	1 265 244,62	100,0
2.	801	80103	2590	Dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie oddziału przedszkolnego przy publicznej szkole w Kałęczynie (uczniowie pełnosprawni)	135 701,84	135 701,84	100,0
3.	801	80150	2590	Dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie publicznej szkoły podstawowej w Kałęczynie (uczniowie niepełnosprawni)	75 249,51	75 249,51	100,0
4.	801	80153	2830	Dotacja celowa dla stowarzyszenia na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub mat. ćwiczeniowych dla Szkoły Podstawowej w Kałęczynie	4 044,26	4 043,55	100,0

5.	921	92195	2820	Dotacja dla stowarzyszeń na działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych na terenie gminy Dźwierzuty	1 000,00	1 000,00	100,0
6.	926	92605	2820	Dotacja dla stowarzyszeń na tworzenie warunków, w tym organizacyjnych sprzyjających rozwojowi sportu na terenie gminy Dźwierzuty	45 000,00	45 000,00	100,0
Razem					2 602 146,92	2 591 719,04	99,60

W części I tabeli wykazano dotacje przekazane na działalność statutową instytucji kultury: Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach oraz Gminnej Biblioteki Kultury w Dźwierzutach, w łącznej kwocie 1 065 479,52 zł.

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

- Stowarzyszenia „Konik Na Biegunach” z przeznaczeniem na prowadzenie szkoły podstawowej wraz z oddziałem zerowym w Kałęczynie i zadania towarzyszące 1 480 239,52 zł;
- stowarzyszeń na działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych na terenie gminy Dźwierzuty 1 000,00 zł;
- Uczniowskiego Klubu Sportowego "Dźwierzuty" z siedzibą w Dźwierzutach oraz dla Towarzystwa Sportowego PERKUN w Orzynach, łącznie w wysokości 45 000,00 zł.

Łącznie z budżetu Gminy Dźwierzuty udzielono dotacji dla podmiotów z sektora i spoza sektora finansów publicznych w wysokości **2 591 719,04 zł**.

Informacja z przebiegu wykonania inwestycji w Gminie Dźwierzuty w 2025 r.

Przewidziane do realizacji zadania inwestycyjne roczne i wieloletnie, w roku 2025 r. zaplanowano na kwotę **15 018 946,43 zł**, wykonano **14 470 743,08 zł**, tj. w 96,35 %, w tym ze środków zewnętrznych krajowych i unijnych w łącznej kwocie **9 412 998,89 zł**.

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

Planowane zadania inwestycyjne i ich realizacja przedstawiają się następująco:

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2025 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	§*	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan	Wykonanie	Wykonanie %	Dofinansowanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	010	01043	6050	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sapłaty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty	21 000,00	20 500,00	97,62	0,00
2	010	01043	6050	Rozbudowa gminnej sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Orzyny, dz. nr 190/1, 190/4, 204/3 na terenie gminy Dźwierzuty	1 000,00	0,00	0,00	0,00

3	010	01043	6050	Budowa odcinka sieci wodociągowej łączącego SUW Dźwierzuty z SUW Nowe Kiejkuty	14 760,00	14 760,00	100,00	0,00
4	010	01043	6050	Modernizacja SUW Grodziska	120 000,00	120 000,00	100,00	0,00
5	010	01043	6050, 6370	Poprawa dostępności do wody pitnej na terenie Gminy Dźwierzuty - Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach na dz. nr 693/2 Dźwierzuty wraz z budową studni głębinowej do SUW Dźwierzuty	2 444 452,84	2 444 452,84	100,00	202 522,76
		01043						2 175 316,65
6	010	01043	6050	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Targowie	73 000,00	73 000,00	100,00	0,00
7	010	01043	6050	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w msc. Julianowo	122 558,00	122 558,00	100,00	122 558,00
8	010	01044	6050	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Rumy dz. nr 237 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	4 920,00	4 920,00	100,00	0,00
9	010	01044	6050	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Łupowo dz. nr 181/2 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	3 690,00	3 690,00	100,00	0,00
10	010	01044	6050	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Julianowo dz. nr 126/20 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	9 920,00	4 920,00	49,60	0,00
11	010	01044	6050	Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Orzyny, dz. nr 171/22, gm. Dźwierzuty	17 000,00	17 000,00	100,00	12 463,74
12	010	01044	6050	Przebudowa odcinka kanalizacji sanitarnej na dz. nr 772/1 w Dźwierzutach (parking przy blokach)	1 000,00	0,00	0,00	0,00
13	010	01044	6050	Modernizacja urządzeń sterujących w oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach	149 156,26	149 156,26	100,00	0,00
14	010	01044	6100, 6050	Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej	1 209 643,67	1 196 260,84	98,89	1 189 882,01
15	010	01044	6057, 6059	KPO "Budowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej etap I i etap II"	4 386 597,08	4 386 597,08	100,00	3 117 650,34
16	600	60016	6050	Odwodnienie gminnej drogi bitumicznej dz. nr 194 w Nowych Kiejkutach	8 000,00	8 000,00	100,00	0,00
17	600	60016	6050	Przebudowa fragmentu gminnej drogi szutrowej wraz z budową odwodnienia dz. nr 44/3 w Nowych Kiejkutach	1 000,00	0,00	0,00	0,00
18	600	60016	6050	Modernizacja drogi gminnej w msc. Nowe Kiejkuty dz. nr 146, 148, gm. Dźwierzuty	76 800,00	76 800,00	100,00	36 900,00
19	600	60016	6050	Modernizacja drogi gminnej Szczepankowo-Łupowo dz. nr 178, 238 gm. Dźwierzuty	76 800,00	76 800,00	100,00	36 900,00
20	600	60016	6050	Budowa drogi do oczyszczalni ścieków w msc. Popowa Wola, gm. Dźwierzuty	83 000,00	83 000,00	100,00	0,00
21	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w m. Rańsk dz. nr 172	20 000,00	0,00	0,00	0,00
22	600	60016	6057, 6059	Operacja pn.: "Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę drogi w msc. Orzyny" PROW na lata 2014-2020	204 115,38	204 115,38	100,00	129 330,75
23	600	60016	6050, 6370	Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę oraz przebudowę dróg gminnych, obejmującego inwestycje: Przebudowa drogi gminnej w m. Targowo dz. nr 387, 377, 132; Przebudowa drogi gminnej w m. Jeleniowo dz. nr 150, 156, 180; Przebudowa fragmentu drogi gminnej wraz z budową chodnika w m. Grądy dz. nr 39, 40/19; Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Malszewko dz. nr 11, 19, 20, 39, 426"	1 070 967,24	1 070 967,24	100,00	1 000 000,00
24	600	60016	6060	Zakup równiarki drogowej	60 000,00	42 500,00	70,83	0,00

25	600	60017	6050	Przebudowa układu komunikacyjnego do bloków nr 14a i 14b w Dźwierzutach	4 000,00	0,00	0,00	0,00
26	600	60020	6050	Budowa przystanku autobusowego na dz. nr 127/14 w msc. Popowa Wola	50 000,00	44 700,00	89,40	21 950,00
27	700	70005	6060	Nabycie praw majątkowych do działek pod drogę publiczną Nr 195027N obr. Linowo, gm. Dźwierzuty	35 000,00	0,00	0,00	0,00
28	700	70005	6060	Sprzedaż - zamian gruntu leśnego działka 3069/1 obr. Orzyny	207 100,00	207 100,00	100,00	0,00
29	700	70005	6050	Modernizacja kotłowni w Ośrodku Zdrowia w Dźwierzutach ul. Szczycieńska 16	50 000,00	49 200,00	98,40	0,00
30	720	72095	6067, 6069	Wydatki na zakupy serwera, klastra UTM, oprogramowania antywirusowego, oprogramowania do zarządzania bezpieczeństwem IT ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	309 562,00	49 938,00	16,13	40 949,16
								8 988,84
31	750	75023	6050	Modernizacja parkingu na terenie Urzędu Gminy w Dźwierzutach	4 074,00	0,00	0,00	0,00
32	754	75412	6050	Budowa garażu dwustanowiskowego w OSP Linowo, dz. nr 196 obr. Linowo, gm. Dźwierzuty	36 900,00	36 900,00	100,00	0,00
33	754	75412	6050	Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejuty - III etap	120 000,00	91 500,00	76,25	73 200,00
34	754	75412	6050	Budowa budynku OSP w Rańsku, dz. nr 140, gm. Dźwierzuty - etap I	216 000,00	186 325,36	86,26	80 000,00
35	754	75412	6050	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. nr 659/ 2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej - III etap	1 470 000,00	1 468 580,00	99,90	0,00
36	754	75412	6060	Zakup specjalnego pojazdu pożarniczego na potrzeby OSP Miętke	165 000,00	165 000,00	100,00	0,00
37	754	75412	6060	Zakup używanego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Linowie	78 000,00	78 000,00	100,00	50 000,00
38	754	75421	6060	Zakupy agregatów, przyczepy do przewozu wody pitnej, mobilnej stacji uzdatniania wody, pomp do wody brudnej w ramach zadania : "Podwyższenie poziomu gotowości obrony cywilnej i bezpieczeństwa ludności na terenie gminy Dźwierzuty" z udziałem dofinansowania z dotacji celowej budżetu państwa na realizację zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej	667 000,00	629 320,30	94,35	502 386,64
39	754	75421	6060	Zakup nieruchomości zabudowanej Nr 580, 579, 578, 577/1 oraz 576/1 w Dźwierzutach z przeznaczeniem na magazyn sprzętu pozyskanego w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej	690 000,00	680 000,00	98,55	612 000,00
40	801	80101	6050	Modernizacja podłóg i wymiana drzwi na terenie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach	163 690,00	163 529,84	99,90	0,00
41	801	80101	6050	Modernizacja oświetlenia poprzez zakup i montaż szafy kondensatorowej w ZSP w Dźwierzutach	18 917,40	18 917,40	100,00	0,00
42	801	80101	6050	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego im. Ziemi Mazurskiej w Orzynch	9 840,00	9 840,00	100,00	0,00
43	801	80104	6050	Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7 - budowa parkingu	226 298,36	175 098,36	77,38	0,00
44	801	80104	6050	Wykonanie ogrodzenia placu zabaw przy przedszkolu w Orzynch oraz plantowanie ziemi.	59 000,00	58 934,00	99,89	0,00
45	900	90015	6050	Budowa linii oświetlenia drogowego w msc. Rańsk przy drodze nr 600	8 000,00	7 999,99	100,00	0,00
46	900	90015	6050	Rozbudowa linii oświetlenia drogowego w msc. Dźwierzuty przy drodze nr DK57	8 000,00	7 999,99	100,00	0,00
47	900	90015	6050	Zakup i montaż generatorów mocy biernej na potrzeby Stacji Uzdatnia Wody w Targowie, w Dźwierzutach i w Nowych Kiejkutach	61 426,20	61 426,20	100,00	0,00

48	900	90095	6050	Budowa PSZOK w Dźwierzutach dz. nr 348/1, gm. Dźwierzuty	78 000,00	69 126,00	88,62	0,00
49	900	90095	6050	Budowa pomostu na jeziorze Rańsk dz. nr 83 i dz. nr 82/101, dz. nr 89 msc. Zalesie, obr. Rańsk, gm. Dźwierzuty	8 000,00	0,00	0,00	0,00
50	900	90095	6050	Wykonanie placu zabaw w Nowych Kiejkutach na dz. nr 192, 193/2	8 800,00	8 800,00	100,00	0,00
51	900	90095	6050	Zagospodarowanie terenu parku w Dźwierzutach w ramach zadania "Poprawa stanu istniejącego parku będącego miejscem spotkań i odpoczynku mieszkańców oraz turystów - II etap"	2 158,00	800,00	37,07	0,00
52	900	90095	6050	Wykonanie zabezpieczenia skarpy na działce nr 3069/1 obr. 001 Orzyny	30 000,00	29 000,00	96,67	0,00
53	921	92116	6050	Zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach na pomieszczenia Biblioteki Publicznej	39 000,00	36 960,00	94,77	0,00
54	926	92601	6050	Instalacja monitoringu na obiekcie "Orlika" ul. Sienkiewicza w Dźwierzutach wraz z modernizacją monitoringu przy ZSP w Dźwierzutach	15 800,00	15 750,00	99,68	0,00
Ogółem					15 018 946,43	14 470 743,08	96,35	9 412 998,89

W tabeli poniżej przedstawiono źródła dofinansowania wydatków poniesionych w 2025 r. na inwestycje gminne:

Źródła dofinansowania inwestycji	
Środków z Rządowego Funduszu Polski Ład	3 175 316,65
Dotacje z Urzędu Marszałkowskiego	225 750,00
Środki z funduszu RFIL	1 189 882,01
Dotacje celowe z budżetu państwa	1 196 575,48
Środki z uzupełnienia subwencji na inwestycje wodno - kanalizacyjne	337 544,50
Środki z UE, w tym KPO	3 287 930,25
Razem	9 412 998,89

Przebieg realizacji inwestycji w 2025 r.

W ramach realizacji zadań własnych gminy Dźwierzuty, w 2025 r. wykonano następujące zadania inwestycyjne roczne i wieloletnie, finansowane ze środków gminy Dźwierzuty i źródeł zewnętrznych (zgodnie z opisem podanym w tabeli powyżej):

1. Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sąplaty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty - wykonano mapy do celów projektowych, zadanie jest na etapie sporządzania dokumentacji projektowej, ze środków własnych gminy. Została wykonana dokumentacja

projektowa sieci wodociągowej dla miejscowości Julianowo i Mycielin, dla Sąpłat trwają prace w kierunku jej wykonania..

2. Rozbudowa gminnej sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Orzyny, dz. nr 190/1, 190/4, 204/3 na terenie gminy Dźwierzuty - wykonano mapy do celów projektowych, posiadamy zaświadczenie o braku sprzeciwu, trwają prace związane z przygotowaniem kompletnej dokumentacji projektowej.
3. Budowa odcinka sieci wodociągowej łączącego SUW Dźwierzuty z SUW Nowe Kiejkuty - wykonano pomiary ciśnienia na SUW Nowe Kiejkuty z pomiarem ciśnienia sieci.
4. Modernizacja SUW Grodziska – wykonano modernizację pomieszczeń poprzez wymianę drzwi, okien, zakup 2 zbiorników filtracyjnych wraz z mieszaczami wodno-powietrznymi i złożami filtracyjnymi ze środków własnych gminy.
5. Poprawa dostępności do wody pitnej na terenie Gminy Dźwierzuty - Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach na dz. nr 693/2 Dźwierzuty wraz z budową studni głębinowej do SUW Dźwierzuty – wykonano roboty budowlane polegające na przebudowie budynku stacji uzdatniania wody, przebudowie instalacji technologicznej, wykonaniu fundamentów pod zbiorniki retencyjne wody czystej połączonych komorą zasuw, montaż zbiorników, wykonanie przyłączy obiektowych pomiędzy suw i zbiornikami wody czystej, przebudowie zewnętrznej instalacji wodociągowej od studni głębinowych do suw, przebudowie obudowy studni głębinowych na obudowy naziemne termoizolacyjne, wykonanie studni nr 3 wraz z obudową i urządzeniami umożliwiającymi pobór wody, zasilaniu energetycznym urządzeń, oświetleniu terenu. Zadanie sfinansowano ze środki z subwencji na inwestycje wod-kan. w kwocie 202 522,76 zł, jako wkład własny do środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych wynoszący 2 175 316,65 zł.
6. Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Targowie – wykonano dokumentację techniczną zadania ze środków własnych gminy.
7. Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w msc. Julianowo – wyłoniono wykonawcę robót budowlanych oraz wykonano i zakończono prace w zakresie budowy sieci wodociągowej. Zadanie finansowanie z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie wod-kan. w kwocie 122 558,00 zł.
8. Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Rumy dz. nr 237 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty - wykonano Program Funkcjonalno-Użytkowy. Trwają prace administracyjne w kierunku pozyskania niezbędnych decyzji przedprojektowych, w tym decyzji środowiskowej.
9. Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Łupowo dz. nr 181/2 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty - wykonano Program Funkcjonalno-

- Użytkowy. Trwają prace administracyjne w kierunku pozyskania niezbędnych decyzji przedprojektowych, w tym decyzji środowiskowej.
10. Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Julianowo dz. nr 126/20 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty - wykonano Program Funkcjonalno-Użytkowy. Trwają prace administracyjne w kierunku pozyskania niezbędnych decyzji przedprojektowych, w tym decyzji środowiskowej.
 11. Modernizacja urządzeń sterujących w oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach – wyłoniono wykonawcę prac. Zgodnie z zawartą umową prace realizowane są etapami, w 2025r. wykonano i zafakturowano etapy I i III. Kontynuacja i zakończenie zadania w 2026r.
 12. Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w msc. Orzyny, dz. nr 171/22, gm. Dźwierzuty – wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową zadania ze środków własnych oraz w kwocie 12 463,74 zł z uzupełnienia subwencji na inwestycje w zakresie wod-kan.
 13. Przebudowa odcinka kanalizacji sanitarnej na dz. nr 772/1 w Dźwierzutach (parking przy blokach) – zadanie będzie realizowane w 2026 r.
 14. Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej – zakończono i rozliczono budowę oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacji sanitarnej w Grodziskach. Wykonawca prac budowlanych P.U. „Janbar” s.c. ul. Olsztyńska 10, 11-100 Lidzbark Warmiński. Inwestycja została zrealizowana z udziałem wsparcia finansowego z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1 189 882,01 zł.
 15. Budowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej etap I i etap II" – wyłoniono wykonawcę robót budowlanych i nadzorów inspektorskich, wybudowano oczyszczalnię ścieków i sieć kanalizacyjną, prace zakończono w 2025r. Inwestycja została zrealizowana z udziałem dofinansowania w ramach Krajowego Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności B3.1.1 Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich w części otrzymanej zaliczki w kwocie 1 558 825,17 zł oraz z udziałem pożyczki na prefinansowanie z WFOŚiGW w Olsztynie w kwocie 1 558 825,17 zł. Spłata pożyczki nastąpi w 2026 r. po złożeniu i rozliczeniu wniosku końcowego projektu w Urzędzie Marszałkowskim i otrzymaniu pozostałej części dofinansowania.
 16. Odwodnienie gminnej drogi bitumicznej dz. nr 194 w Nowych Kiejkutach – wykonano częściowo dokumentację projektową zadania.
 17. Przebudowa fragmentu gminnej drogi szutrowej wraz z budową odwodnienia dz. nr 44/3 w Nowych Kiejkutach – trwają prace związane ze sporządzeniem dokumentacji projektowej.
 18. Modernizacja drogi gminnej w m. Nowe Kiejkuty dz. nr 146 i 148– wyłoniono wykonawcę robót budowlanych, przeprowadzono roboty związane z modernizacją drogi, prace rozliczono i

- zakończono. Inwestycja zrealizowana z udziałem dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 36.900,00 zł.
19. Modernizacja drogi gminnej Szczepankowo-Łupowo dz. nr 178, 238 gm. Dźwierzuty - wyłoniono wykonawcę robót budowlanych, przeprowadzono roboty związane z modernizacją drogi, prace rozliczono i zakończono. Inwestycja zrealizowana z udziałem dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 36.900,00 zł.
20. Budowa drogi do oczyszczalni ścieków w msc. Popowa Wola, gm. Dźwierzuty – drogę wybudowano, inwestycję rozliczono z własnych środków i zakończono.
21. Przebudowa drogi gminnej w m. Rańsk dz. nr 172 wraz z przebudową zjazdu z drogi wojewódzkiej nr 600 – wykonano dokumentację projektową, posiadamy wszelkie uzgodnienia, decyzje i zaświadczenia.
22. Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę drogi w msc. Orzyny – inwestycję wykonano i rozliczono w 2025r. z udziałem dofinansowania w ramach PROW na lata 2014-2020, operacje typu "Budowa lub modernizacja dróg lokalnych".
23. Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę oraz przebudowę dróg gminnych, obejmującego inwestycje: Część III Przebudowa fragmentu drogi gminnej wraz z budową chodnika w m. Grądy dz. nr 39, 40/19 oraz Część IV Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Małszewko dz. nr 11, 19, 20, 39, 426. Roboty zrealizowano i zakończono z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 1 000 000,00 zł.
24. Zakup równiarki drogowej – urządzenie zakupiono i oddano do użytkowania. Zakupu dokonano ze środków własnych gminy.
25. Przebudowa układu komunikacyjnego do bloków nr 14a i 14b w Dźwierzutach – wykonano dokumentację projektową. Trwają prace w kierunku zmiany klasyfikacji działki z budowlanej na drogową, w celu pozyskania dofinansowania na realizację zadania.
26. Budowa przystanku autobusowego na dz. nr 127/14 w msc. Popowa Wola – zadanie wykonano i zakończono. Inwestycja zrealizowana z udziałem dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego w ramach Małych Grantów Sołeckich w kwocie 21 950,00 zł.
27. Modernizacja kotłowni w Ośrodku Zdrowia w Dźwierzutach ul. Szczycieńska 16 – prace wykonano i zakończono.
28. W drodze aktu notarialnego dokonano zamiany działki gminnej z działką gruntu leśnego działka 3069/1 obr. Orzyny.
29. Nabycie praw majątkowych do działek pod dróg publiczną Nr 195027N obr. Linowo, gm. Dźwierzuty - zadanie przewidziane do realizacji w latach 2023-2026, wykonano część prac w 2024r., kontynuacja w 2026r.

30. Wydatki na zakupy serwera, klastra UTM, oprogramowania antywirusowego, oprogramowania do zarządzania bezpieczeństwem IT ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 – wydatki zrealizowano w części, tj. zakupiono klaster UTM, pozostała część projektu będzie realizowana w następnym roku budżetowym.
31. Budowa garażu dwustanowiskowego w OSP Linowo, dz. nr 196 obr. Linowo, gm. Dźwierzuty – opracowano dokumentację techniczną zadania.
32. Rozbudowa budynku OSP Nowe Kiejkuty - III etap – roboty budowlane wykonano. Wydatek w części pokryty został z dotacji celowej budżetu państwa w kwocie 73 200,00 zł.
33. Budowa budynku OSP w Rańsku, dz. nr 140, gm. Dźwierzuty – wyłoniono wykonawcę robót, w ramach których wykonano etap I - roboty ziemne, fundamenty, instalacja wodociągowa i kanalizacyjna, przyłącza. Inwestycja zrealizowana z udziałem dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w wysokości 80 000,00 zł.
34. Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty oraz budowa sieci kanalizacji deszczowej na dz. nr 659/2, 655, 668, 669, 420 - etap III – wyłoniono wykonawcę III etapu prac: Przedsiębiorstwo Budowlane Max-Bud. Sp. z o.o. Roboty budowlano-wykończeniowe przewidziano do realizacji w latach 2025-2026r. Inwestycja realizowana z udziałem środków własnych oraz w 2026 r. będzie kontynuowana ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.
35. Zakup specjalnego pojazdu pożarniczego na potrzeby OSP Miętkie – zakupiono pojazd ze środków własnych gminy i przeznaczono do użytkowania.
36. Zakup pojazdu bojowego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Linowie – zakupiono pojazd i przekazano w użytkowanie dla OSP w Linowie. Zadanie dofinansowane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w wysokości 50 000,00 zł i z darowizn.
37. W ramach programu rządowego "Podwyższenie poziomu gotowości obrony cywilnej i bezpieczeństwa ludności na terenie gminy Dźwierzuty" - dofinansowanie z dotacji celowej budżetu państwa na realizację zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej, w ramach wydatków inwestycyjnych zakupiono: agregat o mocy 80 KW, agregat o mocy 60 KW i dwa agregaty o mocy 25 KW, przyczepę do przewozu wody pitnej, mobilną stację uzdatniania wody, przenośne urządzenie łączności satelitarnej, pompę do wody brudnej oraz nieruchomość zabudowaną położoną na działkach Nr 580, 579, 578, 577/1 oraz 576/1 w Dźwierzutach.
38. Modernizacja podłóg i wymiana drzwi na terenie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach – zadanie wykonano i zakończono.
39. Modernizacja oświetlenia poprzez zakup i montaż szafy kondensatorowej w ZSP w Dźwierzuty - zadanie wykonano i zakończono.

40. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach – wykonano Audyt energetyczny i inwentaryzację przyrodniczą.
41. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego im. Ziemi Mazurskiej w Orzynie – wykonano Audyt energetyczny.
42. Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7 – zadanie w zakresie budowy przedszkola zakończono i rozliczono. Wykonano i ogrodzono parking na terenie posesji nowo wybudowanego przedszkola.
43. Budowa linii oświetlenia drogowego w msc. Rańsk przy drodze nr 600 – wykonano dokumentację techniczną branży elektrycznej.
44. Rozbudowa linii oświetlenia drogowego w msc. Dźwierzuty przy drodze nr DK57 – wykonano dokumentację techniczną branży elektrycznej.
45. Zakup i montaż generatorów mocy biernej na potrzeby Stacji Uzdatnia Wody w Targowie, w Dźwierzutach i w Nowych Kiejkutach – dokonano zakupu generatorów.
46. Budowa PSZOK w Dźwierzutach dz. nr 348/1, gm. Dźwierzuty – wykonano dokumentację projektową.
47. Budowa pomostu na jeziorze Rańsk dz. nr 83 i dz. nr 82/101, dz. nr 89 msc. Zalesie, obr. Rańsk, gm. Dźwierzuty – wykonano projekt pomostu na jeziorze Rańsk, trwają prace projektowe w kierunku wykonania pomostu na jeziorze Zalesie.
48. Wykonanie placu zabaw w Nowych Kiejkutach na dz. nr 192, 193/2 – wykonano projekt placu zabaw.
49. Wykonanie zabezpieczenia skarpy na działce nr 3069/1 obr. 001 Orzyny – wykonano prace niezbędne w zakresie zabezpieczenia skarpy.
50. Zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach na pomieszczenia Biblioteki Publicznej – wykonano dokumentację projektową branży: konstrukcyjnej, teletechnicznej, przeciwpożarowej oraz wykonano projekt techniczny instalacji elektrycznej wraz z kosztorysem, przedmiarem i specyfikacją, wykonano dokumentację kosztorysową branży architektoniczno – konstrukcyjnej, przeprowadzono czynności w zakresie zapobiegawczego nadzoru sanitarnego, ponadto sporządzono stosowną analizę i opinię wymagań higienicznych i zdrowotnych zadania.
51. Instalacja monitoringu na obiekcie "Orlika" ul. Sienkiewicza w Dźwierzutach wraz z modernizacją monitoringu przy ZSP w Dźwierzutach, zadanie zrealizowano, zamontowano niezbędne urządzenia alarmowe i sygnalizacyjne.

W ramach dotacji celowej udzielono pomocy finansowej dla Samorządu Powiatu Szczycieńskiego w łącznej kwocie 547 168,16 zł, w tym na zadania:

- " Przebudowa drogi powiatowej nr 1496N odc. Dźwierzuty - Orzyny od km 0+000-8+383", na wykonanie dokumentacji projektowej, w wysokości 68 388,00 zł,
- " Przebudowa drogi powiatowej nr 1649N Rutkowo-Kałęczyn -Jabłonka - dr. woj. Nr 600 od km 6+002 do km 10+200", w wysokości 343 536,83 zł,
- " Przebudowa drogi powiatowej nr 1498N Rańsk-Babięta w m. Rańsk", w wysokości 135 243,33 zł.

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

Zestawienie zadań realizowanych przez gminę w 2025 r., w ramach programów z udziałem środków unijnych oraz zmiany dokonane uchwałami Rady Gminy Dźwierzuty w planie ich wydatków, zawiera tabela poniżej :

Lp.	Nazwa programu	Dział	Rozdział	plan pierwotny	plan po zmianach
1	Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności, Działanie: B3.1.1 "Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich" projekt pn.: "Budowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej etap I i etap II"	010	01044	0,00	4 386 597,08
	zmiany planu: projekt wprowadzono do budżetu uchwałą z dnia 9.07.2025r. ustalono plan wydatków na 2025 r. w kwocie 4.176.919,88 zł. W trakcie roku wystąpiły cztery zmiany : 1) uchwałą z dnia 14.08.2025 r. zwiększono plan wydatków o kwotę 109.345,20 zł ; 2) uchwałą z dnia 4.09.2025 r. zwiększono plan wydatków o kwotę 13.000,00 zł; 3) uchwałą z dnia 27.10.2025 r. zwiększono plan wydatków o kwotę 7.000,00 zł; 4) uchwałą z dnia 27.11.2025 r. zwiększono plan wydatków o kwotę 80.332,00 zł - do kwoty 4.386.597,08 zł.				
2	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 "Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę drogi w msc. Orzyny dz. nr 159"	600	60016	0,00	204 115,38
	zmiany planu: projekt wprowadzono do budżetu uchwałą z dnia 12.03.2025 r. ustalono plan wydatków na 2025 r. w kwocie 300.000,00 zł. W trakcie roku wystąpiła jedna zmiana - uchwałą z dnia 27.10.2025 r. zmniejszono plan wydatków o kwotę 95.884,62 zł do kwoty 204.115,38 zł.				
3	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, Konkurs grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd"	720	72095	419 032,00	419 032,00
	zmiany planu: w trakcie roku nie wystąpiły zmiany pierwotnego planu wydatków projektu.				
4	Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania "Brama Mazurskiej Krainy", interwencja I.13.1 Leader/Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność, projekt: "Budowa placu zabaw przy Przedszkolu w Orzynach"	801	80104	200 000,00	0,00
	zmiany planu: w trakcie roku w związku z brakiem możliwości pozyskania dofinansowania zmniejszono plan wydatków o kwotę 200.000,00 zł - uchwałą z dnia 27.11.2025 r.				

3	Projekt "Usługi opiekuńcze i asystenckie w Gminie Dźwierzuty" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027, Zakres interwencji: Działania w celu zwiększenia równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości trwałych i przystępnych cenowo usług, współrealizowany przez GOPS w Dźwierzutach	852	85295	2025-2026	830 937,50	261 808,34	31,51
Stopień zaawansowania realizacji programu : w 2025 r. rozpoczęto realizację projektu, kontynuacja w 2026r.							
4	PROW na lata 2014-2020 "Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę drogi w msc. Orzyny dz. nr 159"	600	60016	2024-2025	219 115,38	219 115,38	100,00
Stopień zaawansowania realizacji programu : zadanie realizowano i zakończono w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.							
5	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Dźwierzuty zgodnie z ustawą z dnia 7 lipca 2023r. o zmianie ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	710	71004	2024-2025	246 000,00	61 500,00	25,00
Stopień zaawansowania realizacji zadania : wyłoniono wykonawcę zadania w ramach postępowania przetargowego, zadanie podzielono na etapy I-IV, w 2024r. wykonano I etap prace wstępne i planistyczne, pozostała część prac będzie wykonana w 2026 r.							
6	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sąplaty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty	010	01043	2017-2025	24 400,00	23 900,00	97,95
Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano mapy do celów projektowych, zadanie jest na etapie wykonywania dokumentacji projektowej, ze środków własnych gminy. Posiadamy dokumentację na budowę sieci wodociągowej w Julianowie i zaświadczenie o nie wnoszeniu sprzeciwu wydane przez Starostę Powiatowego w Szczytnie.							
7	Rozbudowa gminnej sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Orzyny, dz. nr 190/1, 190/4, 204/3 na terenie gminy Dźwierzuty	010	01043	2021-2025	13 512,00	0,00	0,00
Stopień zaawansowania realizacji programu : zadanie zostało przewidziane do realizacji w 2026 r.							
8	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Targowie	010	01043	2025-2026	74 000,00	73 000,00	98,65
Stopień zaawansowania realizacji programu : wykonano dokumentację techniczną zadania.							
9	Poprawa dostępności do wody pitnej na terenie Gminy Dźwierzuty - Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach na dz. nr 693/2 wraz z budową studni głębinowej do SUW Dźwierzuty	010	01043	2021-2026	5 559 707,79	2 731 520,84	49,13
Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano roboty budowlane zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym zadania.							
10	Budowa odcinka sieci wodociągowej łączącego SUW Dźwierzuty z SUW Nowe Kiejkuty	010	01043	2025-2026	30 000,00	14 760,00	49,20
Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano pomiary ciśnienia, trwają prace związane z wyłonieniem wykonawcy projektu technicznego.							
11	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Rummy dz. nr 237 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	010	01044	2022-2025	27 060,00	27 060,00	100,00
Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano Program Funkcjonalno-Użytkowy w celu poprawy gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty. Trwają prace administracyjne w kierunku pozyskania niezbędnych decyzji przedprojektowych, w tym środowiskowych.							

12	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Łupowo dz. nr 181/2 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	010	01044	2022-2025	25 830,00	25 830,00	100,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano Program Funkcjonalno-Użytkowy w celu poprawy gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty. Trwają prace administracyjne w kierunku pozyskania niezbędnych decyzji przedprojektowych, w tym środowiskowych.						
13	Biologiczna oczyszczalnia ścieków w m. Julianowo dz. nr 126/20 w ramach zadania Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty	010	01044	2022-2025	32 060,00	27 060,00	84,40
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano Program Funkcjonalno-Użytkowy w celu poprawy gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Dźwierzuty. Trwają prace administracyjne w kierunku pozyskania niezbędnych decyzji przedprojektowych, w tym środowiskowych.						
14	Modernizacja urządzeń sterujących w oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach	010	01044	2025-2026	180 000,00	149 156,26	82,86
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wyłoniono wykonawcę zadania oraz zrealizowano Etap I i III umowy, kontynuacja i zakończenie w 2026r.						
15	Przebudowa odcinka kanalizacji sanitarnej na dz. nr 772/1 w Dźwierzutach (parking przy blokach)	010	01044	2025-2026	18 000,00	0,00	0,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : zadanie przewidziane do realizacji w 2026r.						
16	Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej	010	01044	2020-2026	2 168 781,57	2 044 048,24	94,25
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : zakończono budowę oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacji sanitarnej w Grodziskach. Wykonawca prac budowlanych P.U. „Janbar” s.c. Lidzbark Warmiński. Inwestycja zrealizowana z udziałem wsparcia finansowego z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.						
17	Odwodnienie gminnej drogi bitumicznej dz. nr 194 w Nowych Kiejkutach	600	60016	2025-2026	15 000,00	8 000,00	53,33
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano częściowo dokumentację techniczną projektu.						
18	Przebudowa fragmentu gminnej drogi szutrowej wraz z budową odwodnienia dz. nr 44/3 w Nowych Kiejkutach	600	60016	2025-2026	54 280,00	0,00	0,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : zadanie przewidziane do realizacji w 2026r.						
19	Modernizacja drogi gminnej w msc. Nowe Kiejkuty dz. nr 146, 148 , gm. Dźwierzuty	600	60016	2023-2025	101 800,00	101 800,00	100,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : zadanie zrealizowano i zakończono w 2025 r.						
20	Poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Dźwierzuty poprzez budowę oraz przebudowę dróg gminnych, obejmującego inwestycje: Przebudowa drogi gminnej w m. Targowo dz. nr 387, 377, 132; Przebudowa drogi gminnej w m. Jeleniowo dz. nr 150, 156,180; Przebudowa fragmentu drogi gminnej wraz z budową chodnika w m. Grądy dz. nr 39, 40/19; Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Małszewko dz. nr 11, 19, 20, 39, 426"	600	60016	2023-2025	2 662 993,79	2 662 993,79	100,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : w drodze przetargu wyłoniono wykonawcę „Usługi Drogowo – Budowlane AS-DROG” Olsztyn. Wykonano i zafakturowano część prac budowlanych. Roboty realizowano z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.						

21	Nabycie praw majątkowych do działek pod dróg publiczną Nr 195027N obr. Linowo, gm. Dźwierzuty	700	70005	2023-2025	126 000,00	91 000,00	72,22
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano część prac w 2024r. pozostała część prac będzie wykonana w 2026 r.						
22	Budowa garażu dwustanowiskowego w OSP Linowo, dz. nr 196 obr. Linowo, gm Dźwierzuty	754	75412	2025-2026	40 900,00	36 900,00	90,22
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : opracowano dokumentację techniczną zadania.						
23	Budowa budynku OSP w Rańsku, dz. nr 140, gm. Dźwierzuty - etap I	754	75412	2025-2028	1 214 639,00	186 912,99	15,39
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano I etap robót budowlanych : roboty ziemne, fundamenty, instalacja wodociągowa i kanalizacyjna, przyłącza.						
24	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. nr 659/ 2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej - III etap	754	75412	2024-2026	5 560 000,00	1 468 580,00	26,41
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wyłoniono wykonawcę robót budowlanych etapu III. Rozpoczęto prace budowlane obiektu, które będą trwały do końca 2026r., z podziałem na części i przypadające za nie rozliczenia. Realizacja Etapu III budowy nastąpi z udziałem środków własnych oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.						
25	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego im. Ziemi Mazurskiej w Orzynach	801	80101	2024-2025	17 220,00	17 220,00	100,00
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano inwentaryzację przyrodniczą						
26	Budowa przedszkola z dwoma oddziałami i dwiema salami na potrzeby szkoły podstawowej w miejscowości Orzyny dz. nr 166/4, 167/2 i 167/7	801	80104	2017-2025	5 183 791,69	5 132 591,69	99,01
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano i zakończono roboty budowlane zgodnie z zawartą umową i rozliczono finansowo prace z wykonawcą. Wydatki poniesiono z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.						
27	Budowa PSZOK w Dźwierzutach dz. nr 348/1, gm. Dźwierzuty	900	90095	2021-2025	99 225,10	90 351,10	91,06
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano dokumentację projektową.						
28	Budowa linii oświetlenia drogowego w msc. Rańsk przy drodze nr 600	900	90015	2025-2026	9 000,00	7 999,99	88,89
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : wykonano dokumentację techniczną branży elektrycznej.						
29	Zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dźwierzutach na pomieszczenia Biblioteki Publicznej	921	92116	2024-2026	41 850,00	37 810,00	90,35
	Stopień zaawansowania realizacji zadania : sporządzono niezbędne dokumentacje techniczne : branży konstrukcyjnej, teletechnicznej, przeciwpożarowej, elektrycznej wraz z kosztorysem, przedmiarem i specyfikacją.						

Plan i wykonanie przychodów i rozchodów za 2025 r.

Wykonanie budżetu za 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach (w zł)	Wykonanie (w zł)
1	Dochody ogółem (D)	49 400 546,86	48 594 372,46
2	Wydatki ogółem (W)	56 257 552,05	53 497 251,11
3	Nadwyżka/Deficyt budżetu (D-W)	-6 857 005,19	-4 902 878,65
4	Przychody (P) ogółem, z tego :	8 025 005,19	6 465 531,55
4.1	Kredyty i pożyczki	3 118 298,81	1 558 825,17
4.2	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 8 ufp, w tym:	1 897 701,64	1 897 701,64
4.2.1	R-k Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 - RFIL (§6100) , w tym:	1 189 882,01	1 189 882,01
4.2.1.1	<i>Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej</i>	1 189 882,01	1 189 882,01
4.2.2	Uzupełnienie subwencji na zadania wod-kan (§6050), w tym:	361 145,13	361 145,13
4.2.2.1	<i>Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w msc. Julianowo;</i>	361 145,13	361 145,13
4.2.3	Zezwolenia na sprzedaż napojów alkohol. i wydatki nimi finansowane	60 553,48	60 553,48
4.2.4	Środki rachunku projektu UE: Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, Konkurs grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd"	286 121,02	286 121,02
4.3	Wolne środki, o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 6 ufp	3 009 004,74	3 009 004,74
5	Rozchody (R) ogółem, z tego:	1 168 000,00	1 168 000,00
5.1	Spląty rat kredytów	1 168 000,00	1 168 000,00
	Bilans budżetu (P)-(R) +(D-W)	0,00	394 652,90

W wyniku wykonania dochodów i wydatków za 2025 r., powstał **deficyt budżetu** w wysokości **4 902 878,65 zł** (planowany 6 857 005,19 zł). Wykonane **przychody** budżetu w wysokości **6 465 531,55 zł**, stanowią:

- pożyczka na wyprzedzające finansowanie w wysokości 1 558 825,17 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne z wykonania budżetu za 2024 r., o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 1 897 701,64 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ww. ustawy, w wysokości 3 009 004,74 zł.

Rozchody budżetu po stronie wykonania wyniosły **1 168 000,00 zł**, stanowią one spląty rat kredytów pobranych w latach wcześniejszych.

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

Środki na rachunkach bankowych budżetu:

2 179 570,06 zł

w tym :

– środki subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku	639 210,46 zł
– środki z tytułu udziału w PIT przekazane w grudniu na następny rok budżetowy	1 041 928,00 zł
– środki niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa przeznaczone do zwrotu	103 620,16 zł

Z wykonania budżetu na dzień 31.12.2025 r. wynikła kwota dostępnych środków w wysokości
394 652,90 zł, w tym:

1) niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ufp (§905)	255 618,58 zł
w tym:.	
a) niewykorzystane środki w ramach programów przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii	29 717,55 zł
b) niewykorzystane środki z rachunku Projektu EU „Cyberbezpieczny samorząd”	225 901,03 zł
2) wolne środki, o których mowa a art. 217 ust.2 pkt 6 ufp (§950)	139 034,32 zł

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek na koniec 2025 roku, to
kwota: **10 836 264,44 zł** :

– w WFOŚ i GW w Olsztynie pożyczka na prefinansowanie	1 558 825,17 zł
– w banku SGB S.A. w kwocie	950 000,00 zł:
- z tytułu kredytu pobranego w 2017 r.	260 000,00 zł
- z tytułu kredytu pobranego w 2018 r.	690 000,00 zł
– w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie	8 327 439,27 zł:
- z tytułu kredytu pobranego w 2021 r.	3 750 439,27 zł
- z tytułu kredytu pobranego w 2023 r.	2 652 000,00 zł
- z tytułu kredytu pobranego w 2025 r.	1 925 000,00 zł

Na koniec 2025 r nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Biorąc pod uwagę wykonanie za 2025 r. oraz prognozy na lata następne, należy stwierdzić, że
płynność finansowa Gminy Dźwierzuty nie jest zagrożona.

Załącznik Nr 1a
do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 r.

Dział	Rozdział	§	Dochody - dotacje		Wydatki - dotacje	
			Plan po zmianach	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonania
1	2	3	4	5	6	7
010	01095	2010	1 466 501,80	1 466 501,80		
010	01095	4010			7 000,00	7 000,00
010	01095	4110			1 185,10	1 185,10
010	01095	4120			171,50	171,50
010	01095	4210			15 619,34	15 619,34
010	01095	4300			4 779,00	4 779,00
010	01095	4430			1 437 746,86	1 437 746,86
010	01095	Razem			1 466 501,80	1 466 501,80
600	60004	2010	17 600,00	17 600,00		
600	60004	4300			17 600,00	17 600,00
600	60004	2710	266 100,00	133 320,19		
600	60004	4300			266 100,00	133 320,19
600	60004	Razem			283 700,00	150 920,19
750	75011	2010	68 316,91	68 316,91		
750	75011	4010			351,44	351,44
750	75011	4040			1 307,91	1 307,91
750	75011	4110			1 918,80	1 918,80
750	75011	4120			6 500,00	6 500,00
750	75011	4210			49 200,86	49 200,86
750	75011	4300			9 037,90	9 037,90
750	75011	Razem*			68 316,91	68 316,91
751	75101	2010	1 300,00	1 300,00		
751	75101	4010			1 300,00	1 300,00
751	75101	Razem			1 300,00	1 300,00
751	75107	2010	99 249,00	97 749,00		
751	75107	3030			57 700,00	56 200,00
751	75107	4010			5 100,00	5 100,00
751	75107	4110			4 655,75	4 655,75
751	75107	4120			659,05	659,05
751	75107	4170			22 400,00	22 400,00
751	75107	4210			7 028,81	7 028,81
751	75107	4220			1 008,98	1 008,98
751	75107	4300			49,20	49,20
751	75107	4410			647,21	647,21
751	75107	Razem			99 249,00	97 749,00
801	80153	2010	38 396,30	37 594,57		
801	80153	2830			4 044,26	4 043,55
801	80153	4210			380,14	372,22
801	80153	4240			33 971,90	33 178,80
801	80153	Razem			38 396,30	37 594,57
851	85195	2010	510,00	390,00		
851	85195	4300			510,00	390,00
851	85195	Razem			510,00	390,00

852	85203	2010	1 973 826,58	1 971 367,99		
852	85203	3020			1 437,42	1 437,42
852	85203	4010			1 053 482,43	1 051 386,95
852	85203	4040			53 020,76	53 020,76
852	85203	4110			214 420,71	214 069,11
852	85203	4120			20 528,00	20 516,49
852	85203	4170			188 586,00	188 586,00
852	85203	4210			215 653,23	215 653,23
852	85203	4220			45 820,67	45 820,67
852	85203	4240			658,65	658,65
852	85203	4260			21 061,49	21 061,49
852	85203	4270			36 814,69	36 814,69
852	85203	4280			1 430,00	1 430,00
852	85203	4300			81 275,21	81 275,21
852	85203	4360			3 627,30	3 627,30
852	85203	4410			75,22	75,22
852	85203	4430			1 683,60	1 683,60
852	85203	4440			28 595,70	28 595,70
852	85203	4520			929,50	929,50
852	85203	4700			4 726,00	4 726,00
852	85203	Razem			1 973 826,58	1 971 367,99
852	85295	2010	5 062,68	5 062,68		
852	85295	4300			5 062,68	5 062,68
852	85295	Razem			5 062,68	5 062,68
855	85502	2010	4 064 538,00	4 053 663,70		
855	85502	2060	2 000,00	0,00		
855	85502	3110			3 945 915,00	3 935 051,77
855	85502	4010			92 132,02	92 120,95
855	85502	4040			5 332,57	5 332,57
855	85502	4110			16 697,95	16 697,95
855	85502	4120			1 737,06	1 737,06
855	85502	4300			2 000,00	0,00
855	85502	4440			2 723,40	2 723,40
855	85502	Razem			4 066 538,00	4 053 663,70
855	85503	2010	491,00	466,00		
855	85503	4010			491,00	466,00
855	85503	Razem			491,00	466,00
855	85513	2010	119 552,00	118 100,40		
855	85513	4130			119 552,00	118 100,40
855	85513	Razem			119 552,00	118 100,40
Ogółem			8 123 444,27	7 971 433,24	8 123 444,27	7 971 433,24

A. Wydatki poniesione ze środków własnych jst, a niezwrócone przez dysponenta środków budżetu państwa

Klasyfikacja budżetowa			Wykonanie
Dział	Rozdział	Paragraf	
750	75023	4010	4 898,00

Załącznik Nr 1b

do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 r.

Informacja z wykonania dochodów budżetu Gminy Dźwierzuty za 2025 r.

Dz.	Rozdz	Paragr.	Wyszczególnienie	B u d ż e t	W y k o n a n i e		
				po zmianach	kwota	strukt	2:1
				-1-	-2-	%	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	3 900 830,05	3 863 706,43	8	99
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 204 828,25	2 206 052,07	57,1	100,1
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	365,56	0	0
		0950D	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	23 511,60	23 511,60	1,1	100
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	6 858,26	0,3	114,3
		6370D	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 175 316,65	2 175 316,65	98,6	100
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	132 500,00	108 957,07	2,8	82,2
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00	596,63	0,5	23,9
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	130 000,00	108 360,44	99,5	83,4
	01095		Pozostała działalność	1 563 501,80	1 548 697,29	40,1	99,1
		0750D	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	97 000,00	82 187,67	5,3	84,7
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	7,82	0	0
		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	1 466 501,80	1 466 501,80	94,7	100
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 500,00	30,81	0	2,1
	40003		Dostarczanie energii elektrycznej	1 500,00	30,81	100	2,1
		0830D	Wpływy z usług	1 500,00	0,00	0	0
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	30,81	100	0
600			Transport i łączność	1 533 849,49	1 397 313,20	2,9	91,1
	60004		Lokalny transport zbiorowy	283 700,00	150 920,19	10,8	53,2
		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	17 600,00	17 600,00	11,7	100
		2710D	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	266 100,00	133 320,19	88,3	50,1
	60011		Drogi publiczne krajowe	18 000,00	17 293,52	1,2	96,1
		0830D	Wpływy z usług	18 000,00	17 293,52	100	96,1
	60016		Drogi publiczne gminne	1 207 149,49	1 207 149,49	86,4	100

		6257D	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	133 349,49	133 349,49	11	100
		6300D	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	73 800,00	73 800,00	6,1	100
		6370D	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	1 000 000,00	82,8	100
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	25 000,00	21 950,00	1,6	87,8
		6300D	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	25 000,00	21 950,00	100	87,8
700			Gospodarka mieszkaniowa	763 900,00	730 685,28	1,5	95,7
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	644 600,00	621 104,13	85	96,4
		0470D	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	3 000,00	1 642,00	0,3	54,7
		0550D	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	3 000,00	3 242,12	0,5	108,1
		0750D	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	134 200,00	149 165,97	24	111,2
		0760D	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	2 300,00	1 209,53	0,2	52,6
		0770D	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	457 100,00	424 744,00	68,4	92,9
		0830D	Wpływy z usług	43 000,00	39 382,63	6,3	91,6
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	1 717,88	0,3	85,9
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	119 300,00	109 581,15	15	91,9
		0750D	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	117 000,00	106 329,88	97	90,9
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	2 300,00	3 251,27	3	141,4
710			Działalność usługowa	8 000,00	8 000,00	0	100
	71035		Cmentarze	8 000,00	8 000,00	100	100
		2020D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	8 000,00	8 000,00	100	100
720			Informatyka	132 910,98	0,00	0	0
	72095		Pozostała działalność	132 910,98	0,00	0	0

		6257D	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	108 987,00	0,00	0	0
		6259D	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	23 923,98	0,00	0	0
750			Administracja publiczna	140 108,73	131 703,21	0,3	94
	75011		Urzędy wojewódzkie	68 326,91	68 327,76	51,9	100
		0690D	Wpływy z różnych opłat	10,00	10,85	0	108,5
		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	68 316,91	68 316,91	100	100
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	40 914,45	32 630,14	24,8	79,8
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	72,22	0,2	0
		0690D	Wpływy z różnych opłat	1 300,00	1 803,52	5,5	138,7
		0750D	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00	1 045,86	3,2	104,6
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 014,45	5 123,54	15,7	102,2
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	24 000,00	24 585,00	75,3	102,4
		2440D	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	9 600,00	0,00	0	0
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	30 860,70	30 738,64	23,3	99,6
		2460D	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 860,70	30 738,64	100	99,6
	75095		Pozostała działalność	6,67	6,67	0	100
		2100D	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6,67	6,67	100	100
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	100 549,00	99 049,00	0,2	98,5
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 300,00	1 300,00	1,3	100
		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	1 300,00	1 300,00	100	100
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	99 249,00	97 749,00	98,7	98,5
		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	99 249,00	97 749,00	100	98,5

752			Obrona narodowa	1 251 600,00	1 172 119,21	2,4	93,6
	75295		Pozostała działalność	1 251 600,00	1 172 119,21	100	93,6
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	85 300,00	74 733,46	6,4	87,6
		6330D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 166 300,00	1 097 385,75	93,6	94,1
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	235 000,00	240 708,80	0,5	102,4
	75412		Ochotnicze straże pożarne	235 000,00	240 300,00	99,8	102,3
		0960D	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	28 100,00	11,7	0
		2710D	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	9 000,00	9 000,00	3,7	100
		6300D	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	130 000,00	130 000,00	54,1	100
		6330D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	96 000,00	73 200,00	30,5	76,3
	75414		Obrona cywilna	0,00	408,80	0,2	0
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	408,80	100	0
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 492 765,38	19 614 702,06	40,4	100,6
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 010,00	3 539,40	0	70,6
		0350D	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	3 529,40	99,7	70,6
		0910D	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10,00	10,00	0,3	100
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 193 466,00	3 190 895,79	16,3	99,9
		0310D	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 585 605,00	2 582 640,04	80,9	99,9
		0320D	Wpływy z podatku rolnego	248 251,00	254 410,84	8	102,5
		0330D	Wpływy z podatku leśnego	316 333,00	319 305,00	10	100,9
		0340D	Wpływy z podatku od środków transportowych	1 600,00	1 368,00	0	85,5
		0500D	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	1 588,00	0	31,8
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	210,80	0	70,3
		0910D	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00	19 996,11	0,6	80
		2680D	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	11 377,00	11 377,00	0,4	100
	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	4 273 938,01	4 394 160,17	22,4	102,8
		0310D	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 047 753,00	2 122 267,60	48,3	103,6
		0320D	Wpływy z podatku rolnego	1 569 005,00	1 547 374,09	35,2	98,6

		0330D	Wpływy z podatku leśnego	34 641,00	33 927,36	0,8	97,9
		0340D	Wpływy z podatku od środków transportowych	40 148,00	45 554,00	1	113,5
		0360D	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	128 200,00	145 762,00	3,3	113,7
		0430D	Wpływy z opłaty targowej	400,00	650,00	0	162,5
		0440D	Wpływy z opłaty miejscowej	2 179,00	2 212,01	0,1	101,5
		0500D	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	426 400,00	467 800,32	10,6	109,7
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 500,00	7 357,28	0,2	133,8
		0880D	Wpływy z opłaty prologacyjnej	200,00	227,00	0	113,5
		0910D	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	19 512,01	21 028,51	0,5	107,8
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	314 811,39	320 566,72	1,6	101,8
		0270D	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	37 592,68	37 592,68	11,7	100
		0410D	Wpływy z opłaty skarbowej	62 000,00	76 653,83	23,9	123,6
		0460D	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	40 000,00	34 552,00	10,8	86,4
		0480D	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	140 786,71	141 137,67	44	100,2
		0490D	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	31 000,00	27 198,54	8,5	87,7
		0620D	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	1 432,00	1 432,00	0,4	100
		0690D	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	2 000,00	0,6	100
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 705 539,98	11 705 539,98	59,7	100
		0010D	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 704 130,80	11 704 130,80	100	100
		0020D	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 409,18	1 409,18	0	100
758			Różne rozliczenia	11 251 041,94	11 275 992,20	23,2	100,2
	75814		Różne rozliczenia finansowe	64 000,00	89 056,18	0,8	139,2
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	64 000,00	89 056,18	100	139,2
	75816		Wpływy do rozliczenia	1 400,75	1 294,83	0	92,4
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	1 400,75	1 294,83	100	92,4
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	8 820 530,69	8 820 530,69	78,2	100
		2920D	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 820 530,69	8 820 530,69	100	100
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	806 285,33	806 285,33	7,2	100
		2750D	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	806 285,33	806 285,33	100	100
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	1 558 825,17	1 558 825,17	13,8	100
		6257D	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	1 558 825,17	1 558 825,17	100	100

801			Oświata i wychowanie	514 856,99	515 572,86	1,1	100,1
	80101		Szkoły podstawowe	82 500,00	101 899,21	19,8	123,5
		0610D	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	130,00	0,1	0
		0690D	Wpływy z różnych opłat	0,00	159,00	0,2	0
		0750D	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	4 587,84	4,5	0
		0830D	Wpływy z usług	82 500,00	82 572,74	81	100,1
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 676,51	1,6	0
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	8 203,30	8,1	0
		0950D	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 473,58	1,4	0
		0960D	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	300,00	0,3	0
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 796,24	2,7	0
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	53 500,00	49 296,96	9,6	92,1
		0660D	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	6 000,00	4 232,16	8,6	70,5
		0670D	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	47 500,00	45 064,80	91,4	94,9
	80104		Przedszkola	173 000,00	169 385,90	32,9	97,9
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	32,00	0	0
		0660D	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	13 000,00	6 364,76	3,8	49
		0670D	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	160 000,00	157 789,88	93,2	98,6
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 100,76	0,6	0
		0940D	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	4 098,50	2,4	0
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	47 991,72	47 991,72	9,3	100
		0950D	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	47 991,72	47 991,72	100	100
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	46 000,00	56 325,86	10,9	122,4
		0750D	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	46 000,00	56 150,37	99,7	122,1
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	175,49	0,3	0
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	38 396,30	37 594,57	7,3	97,9
		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	38 396,30	37 594,57	100	97,9

	80195		Pozostała działalność	73 468,97	53 078,64	10,3	72,2
		0570D	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	402,67	0,8	0
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	128,20	0,2	0
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	313,23	0,6	0
		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	73 468,97	52 234,54	98,4	71,1
851			Ochrona zdrowia	510,00	390,00	0	76,5
	85195		Pozostała działalność	510,00	390,00	100	76,5
		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	510,00	390,00	100	76,5
852			Pomoc społeczna	3 657 152,83	3 312 298,05	6,8	90,6
	85202		Domy pomocy społecznej	72 384,00	36 932,24	1,1	51
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3 524,30	9,5	0
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	72 384,00	33 407,94	90,5	46,2
	85203		Ośrodki wsparcia	1 973 826,58	1 972 701,97	59,6	99,9
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 050,98	0,1	0
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	283,00	0	0
		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	1 973 826,58	1 971 367,99	99,9	99,9
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00	0,2	100
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100	100
	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.	68 041,00	67 925,51	2,1	99,8
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	68 041,00	67 925,51	100	99,8
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	53 019,00	53 378,93	1,6	100,7
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	25 300,00	25 712,60	48,2	101,6
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27 719,00	27 666,33	51,8	99,8

	85216		Zasilki stałe	492 580,00	486 885,90	14,7	98,8
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	492 580,00	486 885,90	100	98,8
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	253 930,57	254 674,98	7,7	100,3
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00	1 666,41	0,7	111,1
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	578,00	0,2	0
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	252 430,57	252 430,57	99,1	100
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 057,00	21 944,06	0,7	109,4
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	20 057,00	21 944,06	100	109,4
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	127 152,00	127 152,00	3,8	100
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	127 152,00	127 152,00	100	100
	85295		Pozostała działalność	590 162,68	284 702,46	8,6	48,2
		0830D	Wpływy z usług	16 600,00	17 850,36	6,3	107,5
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	618,22	0,2	0
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 171,20	0,4	0
		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	5 062,68	5 062,68	1,8	100
		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	568 500,00	260 000,00	91,3	45,7
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	112 000,00	110 652,38	0,2	98,8
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	112 000,00	110 652,38	100	98,8
		2030D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	112 000,00	110 652,38	100	98,8
855			Rodzina	4 210 131,91	4 193 127,03	8,6	99,6
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 076 538,00	4 061 009,72	96,8	99,6
		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	4 064 538,00	4 053 663,70	99,8	99,7
		2060D	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 000,00	0,00	0	0

		2360D	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	7 346,02	0,2	73,5
	85503		Karta Dużej Rodziny	491,75	466,75	0	94,9
		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	491,00	466,00	99,8	94,9
		2360D	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,75	0,75	0,2	100
	85504		Wspieranie rodziny	13 550,16	13 550,16	0,3	100
		2690D	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	13 550,16	13 550,16	100	100
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów , zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	119 552,00	118 100,40	2,8	98,8
		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	119 552,00	118 100,40	100	98,8
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 093 839,56	1 928 321,94	4	92,1
	90002		Gospodarka odpadami	1 993 223,16	1 845 348,60	95,7	92,6
		0490D	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 969 742,90	1 823 959,01	98,8	92,6
		0640D	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 800,00	6 879,44	0,4	118,6
		0880D	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	74,00	0,00	0	0
		0910D	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	17 606,26	14 510,15	0,8	82,4
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 000,00	818,40	0	16,4
		2710D	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	818,40	100	16,4
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	29 274,00	6 770,10	0,4	23,1
		2460D	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	29 274,00	6 770,10	100	23,1
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 900,00	14 346,98	0,7	292,8
		0690D	Wpływy z różnych opłat	0,00	12 700,00	88,5	0
		0920D	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	150,00	1	0
		0970D	Wpływy z różnych dochodów	4 900,00	1 496,98	10,4	30,6

	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	40 442,40	40 300,80	2,1	99,6
		2460D	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 442,40	40 300,80	100	99,6
	90095		Pozostała działalność	21 000,00	20 737,06	1,1	98,7
		0750D	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00	243,90	1,2	24,4
		0960D	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00	5 500,00	26,5	110
		2710D	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	14 993,16	72,3	100
Razem				49 400 546,86	48 594 372,46	-	98,4

Załącznik Nr 1c

do sprawozdania z wykonania budżetu za 2025 r.

Informacja z wykonania wydatków budżetu Gminy Dźwierzuty za 2025 r.

Dz.	Rozdz	Paragr.	Wyszczególnienie	Budżet	Wykonanie		
				po zmianach	kwota	strukt	2:1
				-1-	-2-	%	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	10 449 778,35	10 325 183,00	19,3	98,8
	01030		Izby rolnicze	40 440,00	35 346,14	0,3	87,4
		2850W	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	40 440,00	35 346,14	100	87,4
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 904 406,84	2 848 358,75	27,6	98,1
		4270W	Zakup usług remontowych	65 000,00	50 451,91	1,8	77,6
		4300W	Zakup usług pozostałych	42 460,00	2 460,00	0,1	5,8
		4430W	Różne opłaty i składki	176,00	176,00	0	100
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	621 454,19	619 954,19	21,8	99,8
		6370W	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 175 316,65	2 175 316,65	76,4	100
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 025 129,71	5 968 258,77	57,8	99,1
		4260W	Zakup energii	130 500,00	123 469,69	2,1	94,6
		4270W	Zakup usług remontowych	97 702,70	71 819,70	1,2	73,5
		4300W	Zakup usług pozostałych	15 000,00	10 425,20	0,2	69,5
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	205 447,92	186 065,09	3,1	90,6
		6057W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 117 650,34	3 117 650,34	52,2	100
		6059W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 268 946,74	1 268 946,74	21,3	100
		6100W	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	1 189 882,01	1 189 882,01	19,9	100
	01095		Pozostała działalność	1 479 801,80	1 473 219,34	14,3	99,6
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 000,00	7 000,00	0,5	100
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 185,10	1 185,10	0,1	100
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	171,50	171,50	0	100
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	15 619,34	15 619,34	1,1	100
		4300W	Zakup usług pozostałych	18 079,00	11 496,54	0,8	63,6
		4430W	Różne opłaty i składki	1 437 746,86	1 437 746,86	97,6	100
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	22 543,00	13 639,88	0	60,5
	40002		Dostarczanie wody	22 543,00	13 639,88	100	60,5
		4300W	Zakup usług pozostałych	22 543,00	13 639,88	100	60,5
600			Transport i łączność	3 383 400,28	3 199 750,60	6	94,6
	60004		Lokalny transport zbiorowy	283 700,00	218 263,42	6,8	76,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	283 700,00	218 263,42	100	76,9
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	2 200,00	1 378,70	0	62,7
		4430W	Różne opłaty i składki	2 200,00	1 378,70	100	62,7
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	9 500,00	8 242,00	0,3	86,8

		4430W	Różne opłaty i składki	9 500,00	8 242,00	100	86,8
	60014		Drogi publiczne powiatowe	622 345,66	572 269,19	17,9	92
		4430W	Różne opłaty i składki	26 900,00	25 101,03	4,4	93,3
		6300W	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	595 445,66	547 168,16	95,6	91,9
	60016		Drogi publiczne gminne	2 406 454,62	2 354 897,29	73,6	97,9
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	33 500,00	32 657,40	1,4	97,5
		4270W	Zakup usług remontowych	767 500,00	755 999,96	32,1	98,5
		4300W	Zakup usług pozostałych	4 772,00	4 057,31	0,2	85
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	336 567,24	315 567,24	13,4	93,8
		6057W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	129 330,75	129 330,75	5,5	100
		6059W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	74 784,63	74 784,63	3,2	100
		6060W	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	42 500,00	1,8	70,8
		6370W	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	1 000 000,00	42,5	100
	60017		Drogi wewnętrzne	4 000,00	0,00	0	0
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00	0,00	0	0
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	55 200,00	44 700,00	1,4	81
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 200,00	0,00	0	0
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	44 700,00	100	89,4
700			Gospodarka mieszkaniowa	724 772,95	639 125,14	1,2	88,2
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	445 293,45	389 380,81	60,9	87,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	27 129,16	7	96,9
		4260W	Zakup energii	13 000,00	7 181,87	1,8	55,2
		4270W	Zakup usług remontowych	44 722,50	43 222,50	11,1	96,6
		4300W	Zakup usług pozostałych	52 362,95	41 861,19	10,8	79,9
		4430W	Różne opłaty i składki	10 000,00	9 264,18	2,4	92,6
		4480W	Podatek od nieruchomości	1 011,00	1 011,00	0,3	100
		4500W	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 597,00	1 597,00	0,4	100
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 500,00	1 813,91	0,5	72,6
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	49 200,00	12,6	98,4
		6060W	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	242 100,00	207 100,00	53,2	85,5
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	279 479,50	249 744,33	39,1	89,4
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 500,00	0,6	100
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	3 400,00	0,00	0	0
		4260W	Zakup energii	12 500,00	6 601,66	2,6	52,8
		4270W	Zakup usług remontowych	81 777,50	75 869,56	30,4	92,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	61 510,00	59 988,88	24	97,5
		4390W	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	1 107,00	0,4	22,1
		4400W	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	88 092,00	79 973,01	32	90,8
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700,00	0,00	0	0

		4600W	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	24 000,00	23 801,39	9,5	99,2
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	902,83	0,4	90,3
710			Działalność usługowa	240 800,00	175 220,91	0,3	72,8
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	232 800,00	167 220,91	95,4	71,8
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	400,00	203,16	0,1	50,8
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	29,40	0	29,4
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	4 800,00	2,9	66,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	224 100,00	162 095,55	96,9	72,3
		4430W	Różne opłaty i składki	1 000,00	92,80	0,1	9,3
	71035		Cmentarze	8 000,00	8 000,00	4,6	100
		4300W	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	100	100
720			Informatyka	419 032,00	75 534,30	0,1	18
	72095		Pozostała działalność	419 032,00	75 534,30	100	18
		4217W	Zakup materiałów i wyposażenia	25 215,00	0,00	0	0
		4219W	Zakup materiałów i wyposażenia	5 535,00	0,00	0	0
		4307W	Zakup usług pozostałych	64 550,40	20 988,97	27,8	32,5
		4309W	Zakup usług pozostałych	14 169,60	4 607,33	6,1	32,5
		6067W	Wydatki na zakupy inwestycyjne	253 840,84	40 949,16	54,2	16,1
		6069W	Wydatki na zakupy inwestycyjne	55 721,16	8 988,84	11,9	16,1
750			Administracja publiczna	5 774 305,50	5 550 145,81	10,4	96,1
	75011		Urzędy wojewódzkie	68 316,91	68 316,91	1,2	100
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 200,86	49 200,86	72	100
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 500,00	6 500,00	9,5	100
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 037,90	9 037,90	13,2	100
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 307,91	1 307,91	1,9	100
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	351,44	351,44	0,5	100
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 918,80	1 918,80	2,8	100
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	292 820,00	278 381,45	5	95,1
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	279 020,00	267 414,01	96,1	95,8
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00	0,00	0	0
		4220W	Zakup środków żywności	1 200,00	843,59	0,3	70,3
		4300W	Zakup usług pozostałych	10 500,00	9 799,41	3,5	93,3
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	324,44	0,1	40,6
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 224 215,47	5 025 065,32	90,5	96,2
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 700,00	2 282,49	0	40
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 190 591,35	3 142 459,63	62,5	98,5
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	182 942,89	182 942,89	3,6	100
		4100W	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	69 100,00	68 874,20	1,4	99,7
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	550 000,00	544 754,53	10,8	99
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	63 400,00	47 560,34	0,9	75

		4140W	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 118,00	3 118,00	0,1	100
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	62 000,00	59 200,00	1,2	95,5
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	182 650,00	125 961,01	2,5	69
		4220W	Zakup środków żywności	6 900,00	4 840,52	0,1	70,2
		4260W	Zakup energii	46 000,00	44 847,75	0,9	97,5
		4270W	Zakup usług remontowych	69 876,00	57 966,28	1,2	83
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	20 500,00	8 879,00	0,2	43,3
		4300W	Zakup usług pozostałych	516 110,93	494 652,19	9,8	95,8
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 000,00	21 916,37	0,4	87,7
		4410W	Podróże służbowe krajowe	15 032,00	13 875,02	0,3	92,3
		4430W	Różne opłaty i składki	38 000,00	36 548,92	0,7	96,2
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	99 065,50	99 065,50	2	100
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 554,80	1 453,40	0	93,5
		4530W	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 200,00	0,00	0	0
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	13 900,00	10 056,08	0,2	72,3
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	55 500,00	53 369,14	1,1	96,2
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	442,06	0	44,2
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 074,00	0,00	0	0
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	64 860,70	55 498,11	1	85,6
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	2 500,00	4,5	100
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00	14 959,41	27	78,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	43 360,70	38 038,70	68,5	87,7
	75095		Pozostała działalność	124 092,42	122 884,02	2,2	99
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	106 400,00	105 191,60	85,6	98,9
		4350W	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6,67	6,67	0	100
		4430W	Różne opłaty i składki	17 685,75	17 685,75	14,4	100
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	100 549,00	99 049,00	0,2	98,5
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 300,00	1 300,00	1,3	100
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 300,00	1 300,00	100	100
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	99 249,00	97 749,00	98,7	98,5
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	57 700,00	56 200,00	57,5	97,4
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 100,00	5 100,00	5,2	100
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 655,75	4 655,75	4,8	100
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	659,05	659,05	0,7	100
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	22 400,00	22 400,00	22,9	100
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	7 028,81	7 028,81	7,2	100
		4220W	Zakup środków żywności	1 008,98	1 008,98	1	100
		4300W	Zakup usług pozostałych	49,20	49,20	0,1	100
		4410W	Podróże służbowe krajowe	647,21	647,21	0,7	100
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 894 250,00	3 703 986,20	6,9	95,1
	75412		Ochotnicze straże pożarne	2 432 550,00	2 318 456,08	62,6	95,3

		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	62 000,00	40 545,00	1,7	65,4
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 600,00	1 489,84	0,1	57,3
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	36 534,02	35 200,00	1,5	96,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	77 750,00	69 260,50	3	89,1
		4220W	Zakup środków żywności	2 365,98	533,31	0	22,5
		4260W	Zakup energii	84 000,00	72 748,38	3,1	86,6
		4270W	Zakup usług remontowych	29 000,00	24 948,44	1,1	86
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	16 630,00	15 870,00	0,7	95,4
		4300W	Zakup usług pozostałych	20 370,00	17 482,44	0,8	85,8
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	2 608,41	0,1	86,9
		4430W	Różne opłaty i składki	12 400,00	11 464,40	0,5	92,5
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 842 900,00	1 783 305,36	76,9	96,8
		6060W	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	243 000,00	243 000,00	10,5	100
	75414		Obrona cywilna	9 700,00	435,91	0	4,5
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00	0,00	0	0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0	0
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 200,00	301,35	69,1	9,4
		4410W	Podróże służbowe krajowe	500,00	134,56	30,9	26,9
	75421		Zarządzanie kryzysowe	1 452 000,00	1 385 094,21	37,4	95,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	95 000,00	75 773,91	5,5	79,8
		6060W	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 357 000,00	1 309 320,30	94,5	96,5
757			Obsługa długu publicznego	616 000,00	606 067,82	1,1	98,4
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	616 000,00	606 067,82	100	98,4
		8110W	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	616 000,00	606 067,82	100	98,4
758			Różne rozliczenia	139 900,00	0,00	0	0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	139 900,00	0,00	0	0
		4810W	Rezerwy	139 900,00	0,00	0	0
801			Oświata i wychowanie	15 893 499,28	15 257 791,89	28,5	96
	80101		Szkoły podstawowe	11 050 340,07	10 858 844,48	71,2	98,3
		2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 265 244,62	1 265 244,62	11,7	100
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	359 935,30	348 562,84	3,2	96,8
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	783 218,70	768 173,28	7,1	98,1
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 666,33	64 666,33	0,6	100
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 182 634,12	1 166 357,53	10,7	98,6
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	116 249,77	109 276,35	1	94
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	28 600,00	27 153,20	0,3	94,9
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	349 151,91	335 610,21	3,1	96,1
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	13 050,00	10 940,21	0,1	83,8
		4260W	Zakup energii	77 150,00	71 239,45	0,7	92,3

		4270W	Zakup usług remontowych	22 150,00	18 829,00	0,2	85
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	21 008,40	13 002,00	0,1	61,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	222 380,00	208 157,85	1,9	93,6
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 852,40	2 456,27	0	86,1
		4410W	Podróże służbowe krajowe	3 003,00	899,87	0	30
		4430W	Różne opłaty i składki	21 736,05	11 778,05	0,1	54,2
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	349 540,74	349 540,74	3,2	100
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 323,25	4 119,51	0	95,3
		4530W	Podatek od towarów i usług (VAT).	400,00	0,00	0	0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 700,00	1 800,94	0	38,3
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18 658,87	11 505,24	0,1	61,7
		4790W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 524 596,08	5 454 600,62	50,2	98,7
		4800W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	422 643,13	422 643,13	3,9	100
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	192 447,40	192 287,24	1,8	99,9
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	701 270,76	659 357,03	4,3	94
		2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	135 701,84	135 701,84	20,6	100
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 003,60	20 189,84	3,1	96,1
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 200,00	14 769,44	2,2	66,5
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 405,95	2 405,95	0,4	100
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 065,64	54 668,27	8,3	95,8
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 410,19	5 090,03	0,8	94,1
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	26 400,00	21 158,27	3,2	80,1
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	814,00	305,08	0	37,5
		4260W	Zakup energii	9 150,00	6 565,24	1	71,8
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	500,00	478,00	0,1	95,6
		4300W	Zakup usług pozostałych	97 500,00	77 736,44	11,8	79,7
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	395,00	272,27	0	68,9
		4430W	Różne opłaty i składki	1 207,00	984,50	0,1	81,6
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 977,45	19 977,45	3	100
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	570,00	490,90	0,1	86,1
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	364,02	3,11	0	0,9
		4790W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	279 229,57	277 265,20	42,1	99,3
		4800W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	21 376,50	21 295,20	3,2	99,6
	80104		Przedszkola	1 742 122,51	1 596 649,56	10,5	91,6
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 834,40	30 918,98	1,9	91,4
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	283 018,08	274 662,64	17,2	97
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 788,12	19 788,12	1,2	100
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	130 943,54	127 977,09	8	97,7
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 212,18	11 292,58	0,7	79,5
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	88 639,84	79 456,38	5	89,6
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	900,00	73,69	0	8,2
		4260W	Zakup energii	31 310,00	14 970,49	0,9	47,8

		4270W	Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	0	0
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	1 950,00	1 234,00	0,1	63,3
		4300W	Zakup usług pozostałych	281 500,00	259 494,11	16,3	92,2
		4330W	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00	43 237,33	2,7	86,5
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	610,00	402,14	0	65,9
		4410W	Podróże służbowe krajowe	100,00	0,00	0	0
		4430W	Różne opłaty i składki	4 264,00	2 467,95	0,2	57,9
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 792,04	38 792,04	2,4	100
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 124,19	966,13	0,1	85,9
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 010,85	1 485,96	0,1	73,9
		4790W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	435 853,05	420 571,75	26,3	96,5
		4800W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	34 973,86	34 825,82	2,2	99,6
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	285 298,36	234 032,36	14,7	82
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	812 434,40	810 601,11	5,3	99,8
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	32 600,00	31 998,48	3,9	98,2
		4300W	Zakup usług pozostałych	779 834,40	778 602,63	96,1	99,8
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	52 250,73	38 832,27	0,3	74,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	2 006,25	69,00	0,2	3,4
		4300W	Zakup usług pozostałych	22 000,00	17 500,00	45,1	79,5
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	28 244,48	21 263,27	54,8	75,3
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	60 860,00	47 895,18	0,3	78,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	14 862,75	31	67,6
		4260W	Zakup energii	38 160,00	32 673,09	68,2	85,6
		4270W	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0	0
		4300W	Zakup usług pozostałych	700,00	359,34	0,8	51,3
	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	46 722,70	17 350,42	0,1	37,1
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 282,70	2 444,35	14,1	38,9
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	800,00	278,78	1,6	34,8
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	300,00	1,7	7,5
		4300W	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0	0
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	740,00	107,25	0,6	14,5
		4790W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	34 700,00	14 220,04	82	41
	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 oraz szkołach artystycznych	980 221,41	819 481,54	5,4	83,6
		2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	75 249,51	75 249,51	9,2	100
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 498,00	26 361,00	3,2	95,9
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 151,12	59 894,30	7,3	96,4
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 282,85	4 336,41	0,5	82,1

		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	130 397,69	104 810,62	12,8	80,4
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 750,04	13 194,98	1,6	74,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	953,80	0,1	95,4
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 250,00	2 460,63	0,3	46,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	800,00	0,00	0	0
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 150,00	3 483,98	0,4	84
		4790W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	619 828,32	498 778,64	60,9	80,5
		4800W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	30 863,88	29 957,67	3,7	97,1
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	38 396,30	37 594,57	0,2	97,9
		2830W	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	4 044,26	4 043,55	10,8	100
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	380,14	372,22	1	97,9
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	33 971,90	33 178,80	88,3	97,7
	80195		Pozostała działalność	408 880,40	371 185,73	2,4	90,8
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 594,03	19 035,00	5,1	97,1
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 949,00	12 949,00	3,5	100
		4017W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 505,28	10 505,28	2,8	100
		4019W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 620,60	20 444,46	5,5	99,1
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 420,30	11 694,31	3,2	87,1
		4117W	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 775,96	6 766,59	1,8	69,2
		4119W	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 788,54	6 758,43	1,8	99,6
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 917,42	1 136,80	0,3	59,3
		4127W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 364,98	797,78	0,2	58,4
		4129W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	731,94	713,93	0,2	97,5
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	0,1	100
		4217W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 810,12	4 810,12	1,3	100
		4219W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 896,16	4 752,34	1,3	97,1
		4269W	Zakup energii	1 240,00	1 093,52	0,3	88,2
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 700,00	0,7	54
		4309W	Zakup usług pozostałych	9 500,00	9 401,50	2,5	99
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	150 652,92	150 652,92	40,6	100
		4529W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	46,06	46,06	0	100
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	548,54	130,00	0	23,7
		4790W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	65 314,00	55 251,00	14,9	84,6
		4797W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	47 012,63	29 354,77	7,9	62,4
		4799W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	21 691,92	21 691,92	5,8	100
851			Ochrona zdrowia	239 442,87	149 402,80	0,3	62,4
	85153		Zwalczanie narkomanii	8 500,00	0,00	0	0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	0,00	0	0
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0	0

		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0	0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	230 432,87	149 012,80	99,7	64,7
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	3 099,60	2,1	62
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	441,00	0,3	44,1
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	67 000,00	62 100,00	41,7	92,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	41 786,71	31 254,71	21	74,8
		4220W	Zakup środków żywności	12 500,00	5 578,71	3,7	44,6
		4300W	Zakup usług pozostałych	83 146,16	31 439,78	21,1	37,8
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	15 099,00	10,1	75,5
	85195		Pozostała działalność	510,00	390,00	0,3	76,5
		4300W	Zakup usług pozostałych	510,00	390,00	100	76,5
852			Pomoc społeczna	5 420 240,62	5 089 108,18	9,5	93,9
	85202		Domy pomocy społecznej	321 500,00	316 376,28	6,2	98,4
		4330W	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	321 500,00	316 376,28	100	98,4
	85203		Ośrodki wsparcia	1 973 826,58	1 971 367,99	38,7	99,9
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 437,42	1 437,42	0,1	100
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 053 482,43	1 051 386,95	53,3	99,8
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 020,76	53 020,76	2,7	100
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	214 420,71	214 069,11	10,9	99,8
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 528,00	20 516,49	1	99,9
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	188 586,00	188 586,00	9,6	100
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	215 653,23	215 653,23	10,9	100
		4220W	Zakup środków żywności	45 820,67	45 820,67	2,3	100
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	658,65	658,65	0	100
		4260W	Zakup energii	21 061,49	21 061,49	1,1	100
		4270W	Zakup usług remontowych	36 814,69	36 814,69	1,9	100
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	1 430,00	1 430,00	0,1	100
		4300W	Zakup usług pozostałych	81 275,21	81 275,21	4,1	100
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 627,30	3 627,30	0,2	100
		4410W	Podróże służbowe krajowe	75,22	75,22	0	100
		4430W	Różne opłaty i składki	1 683,60	1 683,60	0,1	100
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 595,70	28 595,70	1,5	100
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	929,50	929,50	0	100
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 726,00	4 726,00	0,2	100
		4710W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0	0
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	9 400,00	9 400,00	0,2	100
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	2 734,80	2 734,80	29,1	100
		4300W	Zakup usług pozostałych	4 248,60	4 248,60	45,2	100
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	516,60	516,60	5,5	100
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 900,00	1 900,00	20,2	100

	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.	68 041,00	67 925,51	1,3	99,8
		4130W	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	68 041,00	67 925,51	100	99,8
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	101 719,00	100 549,02	2	98,8
		3110W	Świadczenia społeczne	101 719,00	100 549,02	100	98,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0	0
	85215		Dodatki mieszkaniowe	32 000,00	31 080,44	0,6	97,1
		3110W	Świadczenia społeczne	32 000,00	31 080,44	100	97,1
	85216		Zasilki stałe	492 580,00	486 885,90	9,6	98,8
		3110W	Świadczenia społeczne	492 580,00	486 885,90	100	98,8
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 514 721,15	1 509 137,47	29,7	99,6
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	4 000,00	0,3	100
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 250,00	3 250,00	0,2	100
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 037 846,36	1 037 244,44	68,7	99,9
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 576,69	67 576,69	4,5	100
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	178 481,29	178 295,87	11,8	99,9
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 199,92	19 150,16	1,3	99,7
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	3 904,00	3 904,00	0,3	100
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	17 521,97	17 177,39	1,1	98
		4260W	Zakup energii	32 000,00	29 231,14	1,9	91,3
		4270W	Zakup usług remontowych	6 965,00	6 961,80	0,5	100
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	3 566,00	0,2	89,2
		4300W	Zakup usług pozostałych	91 594,03	91 214,56	6	99,6
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	4 587,48	0,3	91,7
		4410W	Podróże służbowe krajowe	5 423,00	5 422,37	0,4	100
		4430W	Różne opłaty i składki	728,00	728,00	0	100
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 434,37	34 434,37	2,3	100
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 796,52	2 393,20	0,2	85,6
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	161 858,59	161 030,59	3,2	99,5
		3110W	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0	0
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 320,00	79 320,00	49,3	100
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 586,20	5 586,20	3,5	100
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 733,80	22 152,46	13,8	97,4
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,20	2 191,54	1,4	99,6
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	45 500,00	45 262,00	28,1	99,5
		4410W	Podróże służbowe krajowe	3 794,99	3 794,99	2,4	100
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40	2 723,40	1,7	100
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	164 652,00	164 406,72	3,2	99,9
		3110W	Świadczenia społeczne	160 652,00	160 470,72	97,6	99,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	4 000,00	3 936,00	2,4	98,4
	85295		Pozostała działalność	579 942,30	270 948,26	5,3	46,7
		3110W	Świadczenia społeczne	4 077,24	4 077,24	1,5	100
		4017W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 109,00	18 255,48	6,7	22,5

		4117W	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 546,00	3 402,12	1,3	11,9
		4127W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 987,00	300,96	0,1	15,1
		4177W	Wynagrodzenia bezosobowe	87 500,00	18 561,44	6,9	21,2
		4217W	Zakup materiałów i wyposażenia	35 498,00	14 014,62	5,2	39,5
		4219W	Zakup materiałów i wyposażenia	831,78	831,78	0,3	100
		4227W	zakup środków żywności	6 200,00	550,84	0,2	8,9
		4267W	Zakup energii	4 400,00	0,00	0	0
		4277W	Zakup usług remontowych	100 000,00	90 000,00	33,2	90
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 062,68	5 062,68	1,9	100
		4307W	Zakup usług pozostałych	218 160,00	114 420,50	42,2	52,4
		4309W	Zakup usług pozostałych	1 470,60	1 470,60	0,5	100
		4367W	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	0,00	0	0
		4707W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 700,00	0,00	0	0
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	132 445,00	130 947,09	0,2	98,9
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	124 445,00	122 947,09	93,9	98,8
		3240W	Stypendia dla uczniów	124 445,00	122 947,09	100	98,8
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	8 000,00	8 000,00	6,1	100
		3240W	Stypendia dla uczniów	8 000,00	8 000,00	100	100
855			Rodzina	4 422 824,16	4 377 920,12	8,2	99
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 071 638,00	4 058 763,70	92,7	99,7
		3110W	Świadczenia społeczne	3 945 915,00	3 935 051,77	97	99,7
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 393,74	96 382,67	2,4	100
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 332,57	5 332,57	0,1	100
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 431,82	17 431,82	0,4	100
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 841,47	1 841,47	0	100
		4300W	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0	0
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40	2 723,40	0,1	100
	85503		Karta Dużej Rodziny	491,00	466,00	0	94,9
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	491,00	466,00	100	94,9
	85504		Wspieranie rodziny	71 143,16	57 592,32	1,3	81
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 843,56	7 852,32	13,6	79,8
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	57 159,60	45 600,00	79,2	79,8
		4410W	Podróże służbowe krajowe	4 140,00	4 140,00	7,2	100
	85508		Rodziny zastępcze	160 000,00	142 997,70	3,3	89,4
		4300W	Zakup usług pozostałych	20 000,00	15 756,85	11	78,8
		4430W	Różne opłaty i składki	140 000,00	127 240,85	89	90,9
	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	119 552,00	118 100,40	2,7	98,8
		4130W	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	119 552,00	118 100,40	100	98,8

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 001 364,35	2 761 058,79	5,2	92
	90002		Gospodarka odpadami	1 993 223,16	1 927 664,92	69,8	96,7
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 465,76	71 465,76	3,7	100
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 035,95	6 035,95	0,3	100
		4100W	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	28 000,00	23 753,00	1,2	84,8
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00	15 000,00	0,8	100
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 190,00	2 190,00	0,1	100
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 863 244,00	1 804 683,77	93,6	96,9
		4430W	Różne opłaty i składki	4 064,05	1 776,42	0,1	43,7
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40	2 723,40	0,1	100
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	36,62	0	7,3
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	213 400,00	191 881,91	6,9	89,9
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	3 645,04	1,9	22,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	197 400,00	188 236,87	98,1	95,4
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	13 300,00	5 878,29	0,2	44,2
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	11 300,00	5 778,29	98,3	51,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	2 000,00	100,00	1,7	5
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	32 274,00	28 255,30	1	87,5
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 200,00	17 742,75	62,8	97,5
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 210,00	3 003,85	10,6	93,6
		4120W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	432,00	432,00	1,5	100
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 142,00	4 142,00	14,7	100
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 790,00	2 830,23	10	48,9
		4410W	Podróże służbowe krajowe	200,00	104,47	0,4	52,2
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	0,00	0	0
	90013		Schroniska dla zwierząt	9 000,00	0,00	0	0
		4300W	Zakup usług pozostałych	9 000,00	0,00	0	0
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	411 386,19	338 564,33	12,3	82,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	3 000,00	0,9	30
		4260W	Zakup energii	162 500,00	108 619,21	32,1	66,8
		4270W	Zakup usług remontowych	121 658,49	114 007,39	33,7	93,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	39 801,50	35 511,55	10,5	89,2
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	77 426,20	77 426,18	22,9	100
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 900,00	4 360,00	0,2	89
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	360,00	8,3	40
		4300W	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	91,7	100
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	63 610,00	63 383,08	2,3	99,6
		4300W	Zakup usług pozostałych	63 610,00	63 383,08	100	99,6
	90095		Pozostała działalność	260 271,00	201 070,96	7,3	77,3
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 693,00	0,00	0	0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	27 720,00	18 496,51	9,2	66,7
		4220W	Zakup środków żywności	5 200,00	3 985,28	2	76,6
		4270W	Zakup usług remontowych	13 200,00	8 669,06	4,3	65,7

		4300W	Zakup usług pozostałych	78 500,00	60 763,11	30,2	77,4
		4390W	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	0,00	0	0
		4430W	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 431,00	0,7	71,5
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	126 958,00	107 726,00	53,6	84,9
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 226 819,69	1 202 140,70	2,2	98
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	905 914,47	893 702,65	74,3	98,7
		2480W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	795 001,47	795 001,47	89	100
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	10 250,00	7 211,75	0,8	70,4
		4260W	Zakup energii	58 000,00	55 672,14	6,2	96
		4270W	Zakup usług remontowych	11 888,00	10 394,65	1,2	87,4
		4300W	Zakup usług pozostałych	30 775,00	25 422,64	2,8	82,6
	92116		Biblioteki	319 905,22	307 438,05	25,6	96,1
		2480W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	280 905,22	270 478,05	88	96,3
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 000,00	36 960,00	12	94,8
	92195		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	0,1	100
		2820W	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 000,00	1 000,00	100	100
926			Kultura fizyczna	155 585,00	141 178,88	0,3	90,7
	92601		Obiekty sportowe	45 985,00	37 900,90	26,8	82,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	1 000,00	2,6	40
		4260W	Zakup energii	13 100,00	11 676,30	30,8	89,1
		4270W	Zakup usług remontowych	8 500,00	8 246,00	21,8	97
		4300W	Zakup usług pozostałych	6 085,00	1 228,60	3,2	20,2
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 800,00	15 750,00	41,6	99,7
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	109 600,00	103 277,98	73,2	94,2
		2820W	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	45 000,00	45 000,00	43,6	100
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	57 000,00	52 848,00	51,2	92,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	7 600,00	5 429,98	5,3	71,4
Razem				56 257 552,05	53 497 251,11	-	95,1

Załącznik Nr 2**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA 2025 ROK****GMINNY OŚRODEK KULTURY W DŹWIERZUTACH****Plan przychodów oraz wykonanie za 2025 rok**

Konto księgowe	Nazwa	Plan na rok 2025	Wykonanie za 2025 rok	Wykonanie %
7	Przychody	834 481,97	828 856,24	99,33%
740	Dotacje i środki na inwestycje	795 001,47	795 001,47	100,00%
742	Dotacje unijne na zadania bieżące	5 000,00	5 000,00	
700	Sprzedaż usług statutowych	34 480,50	8 300,00	83,68%
710	Sprzedaż pozostałych usług		5 730,00	
750	Przychody finansowe		645,77	
760	Pozostałe przychody operacyjne		14 179,00	

Plan wydatków oraz wykonanie za 2025 rok

Konto księgowe	Nazwa	Plan na rok 2025	Wykonanie za 2025 rok	Wykonanie %
9	Wydatki według rodzajów	834 481,97	824 670,54	98,82%
980-401	Zużycie materiałów i energii	111 890,41	105 787,74	94,55%
980-402	Usługi obce	267 112,44	263 403,68	98,61%
980-403	Podatki i opłaty	726,70	726,70	100,00%
980-404	Wynagrodzenia	362 164,05	362 164,05	100,00%
980-405	Ubezpieczenia i inne świadczenia	79 975,83	79 975,83	100,00%
980-409	Pozostałe koszty rodzajowe	12 612,54	12 612,54	100,00%

Plan finansowy przychodów Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach za 2025 rok, po dokonaniu zmian wynosi **834 481,97 zł**, z tego:

- dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy w Dźwierzutach w kwocie **795 001,47 zł**,
- środki z PFR „Wakacyjna Aktywacja” w kwocie **5 000,00 zł**,
- pozostałe przychody (wpływy za wynajem sali widowiskowej, świetlicy osiedlowej, wpływy od osób fizycznych i prawnych, odsetki od kapitału, otrzymane darowizny) w kwocie **34 480,50 zł**.

Plan przychodów w 2025 roku wykonano w kwocie **828 856,24 zł**, co stanowi **99,33%** wykonania planu.

Plan finansowy wydatków działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach za 2025 rok przedstawia się następująco (zapisy w ewidencji księgowej na koncie 980 Wn według kosztów rodzajowych):

- planowane **834 481,97 zł**,
- wykonane **824 670,54 zł**, stanowi to **98,82%** wykonania planu (zapisy konta 980 Ma).

Z tego:

1. Wydatki - zużycie materiałów i energii na plan **111 890,41 zł** wykonano na kwotę **105 787,74 zł**, co stanowi **94,55%** planu, dokonano zakupu:

- pelletu na sezon grzewczy,
- energii elektrycznej do placówki oraz świetlicy osiedlowej,
- materiałów biurowych (m.in.: papier ksero, tonery, koperty),
- zakup poczęstunku dla uczestników wieczoru kabaretowego z okazji Dnia Kobiet,
- upominków i nagród dla uczestników imprez i konkursów organizowanych przez placówkę (konkurs recytatorski, konkurs „Miętkowskie Gruszki”, Gminny Dzień Seniora itp.),
- zakup lodów rzemieślniczych dla dzieci z okazji Dnia Dziecka,
- środków czystości na utrzymanie placówki i świetlicy wiejskiej w Dźwierzutach,
- zakup programu Antywirusowego,
- artykułów przemysłowych, gospodarczych oraz spożywczych na organizację imprez,

- artykułów przemysłowych oraz artykułów spożywczych na bieżącą działalność placówki,
- zakup akcesoriów ogrodniczych,
- artykułów dekoracyjnych na organizację imprez,
- zakup artykułów na warsztaty artystyczne,
- artykułów plastycznych oraz materiałów dekoracyjnych na bieżącą działalność placówki,
- zakup kamery oraz bezprzewodowego systemu transmisji audio na potrzeby działu promocji i organizacji imprez,
- zakup artykułów na potrzeby pracowni muzycznej oraz kuglarskiej,
- zakup artykułów spożywczych na poczęstunek dla artystów Gminnych Dożynek 2025
- dostawy wody do placówki oraz świetlicy osiedlowej,
- zakup artykułów budowlanych do renowacji pomieszczenia „kawiarenka” w budynku GOK.

2. Wydatki – usługi obce na plan **267 112,44 zł** wykonano na kwotę **263 403,68 zł**, co stanowi **98,61%** planu, z tego dokonano opłat za:

- monitoring świetlicy osiedlowej w Dźwierzutach,
- prowadzenie rachunku bankowego,
- usługi telekomunikacyjne, pocztowe,
- catering podczas imprezy powiatowej,
- przewóz osób do kina z okazji Dnia Dziecka,
- animacje dla dzieci w trakcie organizowanych imprez,
- wynajem dmuchańców na organizowane imprezy,
- usługi graficzne oraz marketingowe dla GOK,
- czynsz najmu i obsługę serwisową urządzenia wielofunkcyjnego,
- usługi prawne dla GOK,
- usługę dzierżawy terminala przenośnego,
- usługi pralnicze,

- usługi kurierskie,
- druk plakatów i ulotek na potrzeby organizacji imprez,
- usługę Fireshow i animacje,
- oprawę techniczną i muzyczną organizowanych imprez,
- usługę rozładunku do zakupionego pelletu,
- wynajem autobusu z kierowcą do transportu grupy teatralnej na Gminny Dzień Seniora,
- wypożyczenie mat Microtech,
- warsztaty ceramiczne, edukacyjne, z gliną oraz łucznicze,
- koncerty w trakcie organizowanych imprez,
- badania okresowe pracowników,
- wynagrodzenie autorskie ZAIKS za 2025 rok,
- usługę pełnienia funkcji IOD,
- usługi ochroniarskie,
- wynajem barierek zabezpieczających na organizowane imprezy,
- wynajem nagłośnienia i oświetlenia podczas organizowanych imprez,,
- wykonanie usługi agregatem prądotwórczym podczas organizowanych imprez,
- warsztaty cyrkowe i rękodzielnicze,
- usługi wynajmu naczyń,
- usługa gastronomiczna KGW,
- usługa poprowadzenia Dożynek Gminnych,
- usługę DJ'a w czasie Dożynek Gminnych,
- za ścieki w budynku GOK oraz świetlicy osiedlowej,
- usługa wykonania robót remontowych w GOK,
- usługę prac IT,
- przegląd budowlany budynku,

- usługę kontroli stanu technicznego przewodów kominowych w budynku GOK oraz ich czyszczenie,
- przegląd gaśnic,
- usługę świadczenia obsługi kotłowni GOK.

3. Wydatki – podatki i opłaty na plan **726,70 zł** wykonano na kwotę **726,70 zł**, co stanowi **100%** planu, z tego opłacono:

- opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi za 2025 rok.

4. Wydatki – wynagrodzenia na plan **362 164,05 zł** wykonano na kwotę **362 164,05 zł**, co stanowi **100%** planu, z czego wypłacono:

- wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w placówce,
- nagrody dla pracowników z okazji Dnia Działacza Kultury,
- umowy zlecenia,
- umowy o dzieło,
- nagrodę roczną Dyrektora GOK.

5. Wydatki – ubezpieczenia i inne świadczenia na plan **79 975,83 zł** wykonano na kwotę **79 975,83 zł**, co stanowi **100%** wykonania planu, ujęto:

- składki płacone przez pracodawcę z tytułu wypłaconych wynagrodzeń, nagród,
- odpis za ZFŚS za 2025 rok,
- wypłaty ekwiwalentu za pranie odzieży (pracownik gospodarczy),
- szkolenia pracowników.

6. Pozostałe koszty rodzajowe na plan **12 612,54 zł** wykonano na kwotę **12 612,54 zł**, co stanowi **100%** wykonania planu, ujęto:

- delegacje służbowe,
- ubezpieczenie mienia,

- opłata skarbową celem wydania odpisu z Rejestru Instytucji Kultury,
- nagrody pieniężne w konkursach podczas Dożynek Gminnych.

Dotacja otrzymana z Urzędu Gminy w Dźwierzutach na działalność statutową instytucji na rok 2025 w kwocie 795 001,47 zł została wykorzystana w kwocie 795 001,47 zł, co stanowi 100% planu. Dotacje unijne otrzymane na zadania bieżące w kwocie 5 000,00 zł zostały wykorzystane w 100%. Dochody własne instytucji za rok 2025 w wysokości 28 854,77 zł oraz dochody własne z lat ubiegłych w wysokości 5 625,73 zł, tj. za rok 2024, wykorzystano na bieżące pokrycie wydatków instytucji w wysokości 24 669,07 zł. Pozostałe środki, tj. 9 811,43 zł, przeszły na rok 2026 w celu zabezpieczenia nieprzewidzianych wydatków.

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2025 r. nie występują.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2025 r. występują w kwocie **8 373,62 zł**.

Należności z tytułu depozytu na żądanie środki na rachunku bankowym na dzień 31.12.2025 r. w kwocie **9 811,43 zł**.

Należności wymagalne pozostałe oraz z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 31.12.2025 r. nie występują.

Należności niewymagalne pozostałe oraz z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 31.12.2025 r. występują w kwocie **4 925,86 zł**

Wykonanie w 2025 roku przychodów i wydatków Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach realizowane było zgodnie z przyjętym planem finansowym.

Załącznik Nr 3**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA 2025 ROK****GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W DŹWIERZUTACH****Plan przychodów oraz wykonanie za 2025 rok**

Konto księgowe	Nazwa	Plan na 2025 rok	Wykonanie za 2025 rok	Wykonanie %
7	Przychody	289 102,41	277 257,97	95,90%
740	Dotacje i środki na inwestycje	280 905,22	270 478,05	96,29%
		4 534,00	4 534,00	
700	Sprzedaż usług statutowych	3 663,19	1673,20	61,31%
710	Sprzedaż pozostałych usług		350,52	
750	Przychody finansowe		204,20	
760	Pozostałe przychody operacyjne		18,00	

Plan wydatków oraz wykonanie za 2025 rok

Konto księgowe	Nazwa	Plan na rok 2025	Wykonanie za rok 2025	Wykonanie %
9	Koszty według rodzajów	289 102,41	276 423,55	95,61%
980-401	Zużycie materiałów i energii	38 431,60	35 197,99	91,59%
980-402	Usługi obce	39 337,33	30 985,98	78,77%
980-403	Podatki i opłaty	726,70	726,70	100%
980-404	Wynagrodzenia	171 193,62	170 833,45	99,79%
980-405	Ubezpieczenia i inne świadczenia	38 513,16	37 934,67	98,50%
980-409	Pozostałe koszty rodzajowe	900,00	744,76	82,75%

Plan finansowy przychodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Dźwierzutach na 2025 rok, po dokonaniu zmian wynosił **289 102,41 zł** z tego:

- dotacje z Urzędu Gminy w Dźwierzutach w kwocie **280 905,22 zł**,
- pozostałe przychody (dochody własne, odsetki od kapitału) w kwocie **3 663,19 zł**,
- dotacja celowa na zakup nowości wydawniczych w kwocie **4 534,00 zł**.

Plan przychodów w 2025 roku wykonano w kwocie **277 257,97 zł**, co stanowi **95,90%** wykonania planu.

Plan finansowy kosztów działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Dźwierzutach za 2025 rok przedstawia się następująco (zapisy w ewidencji księgowej na koncie 980 Wn według kosztów rodzajowych):

- planowane **289 102,41 zł**,
- wykonane **276 423,55 zł** stanowi to **95,61 %** wykonania planu (zapisy konta 980 Ma).

Z tego:

1. Koszty - zużycie materiałów i energii na plan **38 431,60 zł** wykonano na kwotę **35 197,99 zł**, co stanowi **91,59 %** planu, dokonano zakupu:

- książek do księgozbioru,
- węgla kamiennego do ogrzewania placówki,
- środków czystości na utrzymanie placówki,
- artykułów biurowych na bieżące potrzeby instytucji,
- artykułów spożywczych na spotkania Dyskusyjnego Klubu Książki,
- tuszy do drukarki,
- dostawy wody,
- dostawy energii do placówki,
- gier planszowych,
- kart czytelnika oraz kart książki,
- zestawu komputerowego z monitorem,
- prenumeraty czasopism na 2026 rok.

2. Koszty – usługi obce na plan **39 337,33 zł** wykonano na kwotę **30 985,98 zł**, co stanowi **78,77 %** planu, z tego dokonano opłat za:

- czyszczenie przewodów kominowych,
- prowizję bankową,
- usługi telekomunikacyjne, pocztowe,
- odnowienie kwalifikowanego certyfikatu dla Dyrektora GBP
- odprowadzenie ścieków,
- usługę świadczenia funkcji IOD,
- abonament odbiornika telewizyjnego,
- usługę obsługi kotłowni,
- przedłużenie licencji antywirusa,
- okresowe badania pracowników,
- usługę wynajmu urządzenia drukującego,
- kontrolę stanu technicznego przewodów kominowych,
- przegląd budowlany budynku,
- utrzymanie nazwy internetowej wraz z hostingiem,
- przegląd gaśnicy.

3. Koszty – podatki i opłaty na plan **726,70 zł** wykonano na kwotę **726,70 zł**, co stanowi **100 %** planu, z tego opłacono:

- opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi za 2025 rok.

4. Koszty – wynagrodzenia na plan **171 193,62 zł** wykonano na kwotę **170 833,45 zł**, co stanowi **99,79 %** planu, z czego wypłacono:

- wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w placówce,

- nagrody pracowników zatrudnionych w placówce (Dzień Bibliotekarza),
- nagrodę roczną Dyrektora GBP.

5. Koszty – ubezpieczenia i inne świadczenia na plan **38 513,16 zł** wykonano na kwotę **37 934,67 zł**, co stanowi **98,50 %** wykonania planu, ujęto:

- składki płacone przez pracodawcę z tytułu wypłaconych wynagrodzeń, nagród,
- odpis za ZFŚS za 2025 rok,
- wypłatę ekwiwalentu za pranie odzieży (pracownik gospodarczy),
- dofinansowanie do zakupu okularów dla pracownika GBP.

6. Pozostałe koszty rodzajowe na plan **900,00 zł** wykonano na kwotę **744,76 zł**, co stanowi **82,75 %** planu, w kwocie tej opłacono:

- delegacje służbowe pracowników instytucji kultury,
- ubezpieczenie mienia biblioteki.

Dotacja otrzymana z Urzędu Gminy w Dźwierzutach na działalność statutową instytucji na rok 2025 w kwocie 280 905,22 zł została wykorzystana w kwocie 270 478,05 zł, co stanowi 96,29 % planu. Pozostałą część dotacji, czyli kwotę 10 427,17 zł, zwrócono na konto organizatora. Dotację na zakup nowości wydawniczych otrzymaną z Biblioteki Narodowej w Warszawie w kwocie 4 534,00 zł wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem na zakup nowości wydawniczych. Dochody własne instytucji za rok 2025 w wysokości 2 245,92 zł oraz dochody własne z lat ubiegłych w wysokości 1 417,27 zł tj. za rok 2024, wykorzystano na bieżące pokrycie wydatków instytucji w wysokości 1 411,50 zł. Pozostałe środki tj. 2 251,69 zł przeszły na rok 2026 r., w celu zabezpieczenia nieprzewidzianych wydatków.

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2025 r. nie występują.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2025 r. występują w kwocie **833,56 zł**.

Należności z tytułu depozytu na żądanie środki na rachunku bankowym na dzień 31.12.2025 r. w kwocie **2 251,69zł.**

Należności wymagalne pozostałe oraz z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 31.12.2025 r. nie występują.

Należności niewymagalne pozostałe oraz z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 31.12.2025 r. występują w kwocie **29,21 zł.**

Wykonanie w 2025 roku przychodów i wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej w Dźwierzutach realizowane było zgodnie z planem.

INFORMACJA

opisowa o stanie mienia komunalnego Gminy Dźwierzuty na dzień 31.12.2025 rok

I. Informacja o posiadanych akcjach i udziałach w spółkach prawa handlowego

Na dzień 31.12.2025 r. Gmina Dźwierzuty posiadała akcje i udziały o łącznej wartości 5 291 950,00 zł, w następujących spółkach prawa handlowego:

- 190 500,00 zł - udziały w Zakładzie Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. w Olsztynie (381 udziałów po 500,00 zł każdy),
- 5 000,00 zł – udziały w „Porty Lotnicze Mazury – Szczytno” sp. z o.o. (5 udziałów po 1 000 zł),
- 1 000,00 zł – akcje Zarządu Warmińsko – Mazurskiego Rynku Hurtowego S.A. w Olsztynie (10 akcji po 100 zł każda),
- 1 028 000,00 zł – udziały w spółce komunalnej Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z o. o. w Dźwierzutach (1028 udziałów),
- 4 067 450,00 zł - udziały w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Północ Sp. z o.o. w Olsztynie (81 349 udziałów po 50 zł).

W trakcie roku nie wystąpiły zmiany dotyczące posiadanych przez Gminę Dźwierzuty akcji i udziałów w spółkach prawa handlowego.

II. Potwierdzenie prawa własności do nieruchomości figurujących w zasobach mienia komunalnego gminy:

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Dźwierzuty obejmuje zestaw danych o majątku Gminy Dźwierzuty jakie odnotowano w 2025 roku.

W przedłożonej informacji zastosowano układ zgodny z zapisami art. 267 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (t.j. Dz.U. z 2025 roku, poz. 1483 z późn. zm.), obejmuje:

- dane o przysługujących Gminie Dźwierzuty prawach własności,
- dane dotyczące posiadania,
- dane o zmianie w stanie mienia komunalnego, w stosunku do danych wykazanych w poprzedniej informacji o stanie mienia komunalnego, dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania,
- inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego

Gmina Dźwierzuty jest właścicielem 461,3985 ha gruntów. Z tego w użytkowaniu wieczystym znajduje się 2,0010 ha i w trwałym zarządzie 3,0967 ha.

Lp.	Nazwa obrębu	Powierzchnia w ha
1.	Dąbrowa	21,9653
2.	Dźwierzuty	72,8159
3.	Gisiel	42,2106
4.	Jabłonka	20,7577
5.	Jeleniowo	23,8909
6.	Linowo	19,4664
7.	Łupowo	17,0735
8.	Miętkie	29,7198
9.	Nowe Kiejkuty	24,4595
10.	Olszewki	25,3871
11.	Orzyny	29,5431
12.	Popowa Wola	16,5578
13.	Rańsk	33,3124
14.	Rumy	33,923
15.	Sąpłaty	22,7809
16.	Targowo	27,5346
Razem		461,3985

III. Aktualny stan zagospodarowania / wykorzystania / składników mienia komunalnego gminy.

1. niesprzedane lokale, budynki mieszkalne i gospodarcze dzierżawione przez najemców.
2. Lokale użytkowe wydierżawiono na prowadzenie działalności gospodarczej.
3. Remizy OSP i świetlice pozostają w bezpośrednim zarządzie Gminy Dźwierzuty.
4. W tabeli Nr 1 podano mienie Gminy, stanowiące jej własność.

Zmiany w stanie mienia komunalnego zawiera tabela Nr 2.

IV. Informacja wg stanu na dzień 31.12.2025 roku o dokonanych ulgach uznaniowych z tytułu spłat należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym, przypadających Gminie Dźwierzuty z zakresu Gospodarki Nieruchomościami.

W roku 2025 nie było umorzeń i zaległości ani też rozłożenia na raty spłaty należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnych przypadających Gminie z zakresu Gospodarki Nieruchomościami.

V. Dochody ze sprzedaży, dzierżawy i innych form zagospodarowania mienia Komunalnego

–	nieruchomości zabudowane w tym lokale mieszkalne	-	25 738,00 zł
–	działki niezabudowane	-	374 694,00 zł
–	działki zabudowane	-	26 810,00 zł
–	czynsz dzierżawy za nieruchomości rolne	-	5 836,18 zł
–	czynsz dzierżawy za działki handlowo-usługowe, rekreacyjne	-	21 552,59 zł

–	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	-	1 209,53 zł
–	użytkowanie wieczyste	-	3 242,12 zł
–	<u>służebność gruntowa</u>	-	<u>1 642,00 zł</u>
	Razem:		460 724,42 zł

Tabela Nr 1

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY DŻWIERZUTY NA DZIEŃ 31-12-2025 r.

Opis mienia według grup rodzajowych	jednostka miary	ilość	wartość inwentaryzacyjna	sposób zagospodarowania			
				w bezpośrednim zarządzie gminy (ha/zł)	wieczyste użytkowanie (ha/zł)	dzierżawa lub najem (ha/zł)	zarząd lub użytkowanie (ha/zł)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I GRUNTY							
Lasy	ha	16,8215	642 363,60 zł	16,8215/642363,60			
Drogi	ha	317,014	15 125 687,24 zł	316,9056/14775515,24			0,1084/350172,00
Grunty mieszkalno usługowe i rekreacyjne	ha	31,7632	849 063,49 zł	31,7632/849063,49			
Działki pod budynkami mieszkalnymi i gospodarczymi	ha	4,0759	366 988,15 zł				4,0759/366988,15
Działki pod straże OSP	ha	1,4553	51 658,84 zł	1,4553/51658,84			
Grunty pod świetlicami wiejskimi	ha	1,2215	94 744,67 zł				1,2215/94744,67
Działki pod budynki szkół i przedszkoli	ha	3,9387	232 088,44 zł	0,8497/50283,33			3,089/181805,11
Działka pod biblioteką	ha	0,016	2 872,00 zł	0,0160/2872			
Działki pod boiska i place zabaw	ha	9,8692	534 845,80 zł	9,8692/534845,80			
Działki pod bud. administracji UG	ha	0,1959	18 500,00 zł	0,1959/18500,00			
Działka pod budynkiem GOK	ha	0,0661	11 350,00 zł	0,0661/11350,00			
Działki w użytkowaniu wieczystym	ha	2,001	290 953,00 zł		2,0010/290953,00		
Cmentarze	ha	3,6174	44 400,00 zł	3,6174/44400,00			
Działki pod oczyszczalnią ścieków i hydroforniami, i wykupione od osób fizycznych	ha	9,0762	274 183,78 zł				9,2267/278383,78
Działki pod plaże	ha	3,3243	233 593,00 zł	3,3243/233593,00			
Działki rolne	ha	56,4898	296 254,01 zł	39,0109/207315,01		16,9650/88218,00	0,5139/721,00

Działki pod ośrodki zdrowia	ha	0,4525	28 322,75 zł			0,4525/28322,75	
Razem grunty:	-	461,3985	19 097 868,77 zł	-	-	-	-
II OBIEKTY							
Budynki mieszkalne	szt.	27	885 708,53 zł			27/885708,53	
Budynki gospodarcze	szt.	10	72 756,42 zł			10/72756,42	
Budynki mieszkalno-usługowe (Ośrodek Zdrowie)	szt.	1	557 692,09 zł			1/557692,09	
Parking przy ośrodku zdrowia w Dźwierzutach	szt.	1	101 372,79 zł			1/101372,79	
Budynki gospodarcze dot. ośrodków Zdrowia+ogrodzenia i szambo	szt.	1	39 366,81 zł			1/39366,81	
Budynki szkolne w zarządzie Dyrektora Szkoły	szt.	7	4 427 314,86 zł				7/4427314,86
Budynki gospodarcze dot. szkół	szt.	2	31 344,00 zł				2/31344,00
Budynki szkolne w bezpośrednim zarządzie Gminy	szt.	4	5 348 818,69 zł	3/5230921,69		2/117897,00	
Budynki gospodarcze dot. szkół	szt.	1	8 904,00 zł			1/8904,00	
Budynek ŚDS Dźwierzuty	szt.	1	1 553 329,74 zł			1/1 553 329,74	
Budynek szkolny ZSP Dźwierzuty	szt.	1	3 312 170,26 zł			0,1/285 565,74	0,9/3026604,52
Budynek GOK+ogrodzenie	szt.	1	1 430 588,43 zł			1/1430588,43	
Budynek administracyjny UG+ogrodzenie	szt.	1	681 247,17 zł	1/681247,17			
Przystanki autobusowe	szt.	32	176 934,54 zł	33/176934,54			
Świetlice wiejskie	szt.	13	2 296 910,50 zł				13/2296910,5
Strażnice OSP	szt.	6	9 434 156,86 zł	6/9434156,86			
Oczyszczalnia ścieków z przepompowniami i kanalizacja sanitarną Dźwierzuty	szt.	2	6 236 939,61 zł				2/6236939,61
Oczyszczalnia ścieków Julianowo	szt.	1	437 506,28 zł				1/437506,28
Budynek biblioteki Dźwierzuty	szt.	1	143 571,13 zł				1/143571,13

Budynek gospodarczo-socjalny na stadionie w Dźwierzutach	szt.	1	212 723,38 zł	1/212723,38			
Obiekty inżynieryjne (Orliki parking Dźwierzuty	szt.	2	1 334 701,90 zł	2/1334701,90			
Parking na działce nr 684/2	szt.	1	256 587,90 zł	1/256587,90			
Wiata drewniana na plaży w Dźwierzutach	szt.	1	14 671,79 zł	1/14671,79			
Budynek magazynowy	szt.	1	640 800,00 zł	1/64800,00			
Budynek po byłym sklepie w Grądach	szt.	1	7 300,00 zł	1/7300,00			
Ogółem mienie:	-	119	39 643 417,68 zł	-	-	-	-

Tabela Nr 2

Zmiany w stanie mienia komunalnego Gminy Dźwierzuty na 31-12-2025 roku

Lp.	Grunty	2024		2025		Różnica	
		(w ha)	(w zł)	(w ha)	(w zł)	(w ha)	(w zł)
I. GRUNTY							
1.	Lasy	16,0433	424 729,00 zł	16,8215	642 363,60 zł	0,7782	217 634,60 zł
2.	Drogi	318,9884	11 971 242,67 zł	317,014	15 125 687,24 zł	-1,9744	3 154 444,57 zł
3.	Grunty mieszkalno usługowe i rekreacyjne	31,1377	734 307,41 zł	31,7632	849 063,49 zł	0,6255	114 756,08 zł
4.	Działki pod budynkami mieszkalnymi i gospodarczymi	4,2158	327 172,71 zł	4,0759	366 988,15 zł	-0,1399	39 815,44 zł
5.	Działki pod straże OSP	1,4553	51 658,84 zł	1,4553	51 658,84 zł	0,0000	- zł
6.	Grunty pod świetlicami wiejskimi	1,2215	94 744,67 zł	1,2215	94 744,67 zł	0,0000	- zł
7.	Działki pod budynki szkół i przedszkoli	3,9387	232 088,44 zł	3,9387	232 088,44 zł	0,0000	- zł
8.	Działka pod biblioteką	0,016	2 872,00 zł	0,016	2 872,00 zł	0,0000	- zł
9.	Działki pod boiska i place zabaw	9,8692	534 845,80 zł	9,8692	534 845,80 zł	0,0000	- zł
10.	Działki pod bud. administracji UG	0,1959	18 500,00 zł	0,1959	18 500,00 zł	0,0000	- zł

11.	Działka pod budynkiem GOK	0,0661	11 350,00 zł	0,0661	11 350,00 zł	0,0000	- zł
12.	Działki w użytkowaniu wieczystym	2,001	169 540,00 zł	2,001	290 953,00 zł	0,0000	121 413,00 zł
13.	Cmentarze	3,6174	44 400,00 zł	3,6174	44 400,00 zł	0,0000	- zł
14.	Grunty pod hydroforniami i oczyszczalnią ścieków i oczyszczalnia ścieków Julianowo	4,1109	61 806,00 zł	4,1109	61 806,00 zł	0,0000	- zł
15.	Oczyszczalnia ścieków Dźwierzuty i przepompownie	4,9653	212 377,78 zł	4,9653	212 377,78 zł	0,0000	- zł
16.	Działki pod plaże	3,3243	233 593,00 zł	3,3243	233 593,00 zł	0,0000	- zł
17.	Działki rolne	61,7295	238 615,76 zł	56,4898	296 254,01 zł	-5,2397	57 638,25 zł
18.	Działki pod ośrodki zdrowia	0,4525	28 322,75 zł	0,4525	28 322,75 zł	0,0000	- zł
Razem grunty:		467,3488	15 392 166,83 zł	461,3985	19 097 868,77 zł	-5,9503	3 705 701,94 zł

II. OBIEKTY

1.	Budynki mieszkalne	28	1 012 830,38 zł	27	885 708,53 zł	-1	127 121,85 zł
2.	Budynki gospodarcze	11	93 202,38 zł	10	72 756,42 zł	-1	20 445,96 zł
3.	Budynki mieszkalno- usługowe (Ośrodek Zdrowia)	1	557 692,09 zł	1	557 692,09 zł	0	- zł

4.	Parking przy Ośrodku Zdrowia w Dźwierzutach	1	101 372,79 zł	1	101 372,79 zł	0	- zł
5.	Budynki gospodarcze dot. ośrodków Zdrowia + ogrodzenia i szambo	1	39 366,81 zł	1	39 366,81 zł	0	- zł
6.	Budynki szkolne w zarządzie Dyrektora Szkoły	7	4 432 089,46 zł	7	4 427 314,86 zł	0	4 774,60 zł
7.	Budynki gospodarcze w bezp. Zarządzie Dyrektora Szkoły	2	31 344,00 zł	2	31 344,00 zł	0	- zł
8.	Budynki szkolne w bezpośrednim zarządzie Gminy	4	216 227,00 zł	4	5 348 818,69 zł	0	5 132 591,69 zł
9.	Budynki gospodarcze dot. szkół	1	8 904,00 zł	1	8 904,00 zł	0	- zł
10.	Budynek ŚDS Dźwierzuty	1	1 553 329,74 zł	1	1 553 329,74 zł	0	- zł
11.	Budynek Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Dźwierzutach	1	3 148 640,42 zł	1	3 312 170,26 zł	0	163 529,84 zł
12.	Budynek GOK+ ogrodzenie	1	1 430 588,43 zł	1	1 430 588,43 zł	0	- zł
13.	Budynek administracyjny UG + ogrodzenie	1	681 247,17 zł	1	681 247,17 zł	0	- zł
14.	Przystanki PKS	32	132 234,54 zł	32	176 934,54 zł	0	44 700,00 zł
15.	Świetlice wiejskie	13	2 296 910,50 zł	13	2 296 910,50 zł	0	- zł
16.	Strażnice OSP	6	9 155 743,87 zł	6	9 434 156,86 zł	0	278 412,99 zł

17.	Budynki oczyszczalni ścieków Dźwierzuty, przepompownie, kanalizacja sanitarna	2	5 918 813,57 zł	2	6 236 939,61 zł	0	318 126,04 zł
18.	Oczyszczalnia ścieków Julianowo	1	437 506,28 zł	1	437 506,28 zł	0	- zł
19.	Budynek biblioteki Dźwierzuty	1	143 571,13 zł	1	143 571,13 zł	0	- zł
20.	Budynek gospodarczo -socjalny na stadionie w Dźwierzutach	1	212 723,38 zł	1	212 723,38 zł	0	- zł
21.	Obiekty inżynieryjne (Orlik i parking Dźwierzuty)	2	1 334 701,90 zł	2	1 334 701,90 zł	0	- zł
22.	Parking na działce nr 684/2	1	256 587,90 zł	1	256 587,90 zł	0	- zł
23.	Wiata drewniana na plaży w Dźwierzutach	1	14 671,79 zł	1	14 671,79 zł	0	- zł
24.	Budynek magazynowy	0	- zł	1	640 800,00 zł	1	640 800,00 zł
25.	Budynek po byłym sklepie w Grądach	0	- zł	1	7 300,00 zł	1	7 300,00 zł
Razem obiekty		119	33 210 299,53 zł	119	39 643 417,68 zł	0	6 433 118,15 zł