

SPRAWOZDANIE

z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2018 rok.

Budżet gminy na 2018 rok uchwalony został przez Radę Gminy w Dźwierzutach Uchwałą Nr XXXIV/283/17 z dnia 20 grudnia 2017 roku w następujących kwotach:

- o Dochody – **33 657 674,97 zł**, z tego :
 - 1. dochody bieżące w wysokości **27 189 156,50 zł**
 - 2. dochody majątkowe w wysokości **6 468 518,47 zł**
- o Wydatki – **34 485 451,50 zł**, z tego :
 - 1. wydatki bieżące w wysokości **25 576 617,05 zł**
 - 2. wydatki majątkowe w wysokości **8 908 834,45 zł.**

Deficyt budżetu gminy w kwocie 827 776,53 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów w kwocie 827 776,53 zł.

W wyniku dokonanych zmian Uchwałami: Nr XXXV/292/18 z dnia 12 stycznia 2018 r.; Nr XXXVI/305/18 z dnia 14 lutego 2018 r., Nr XXXVII/307/18 z dnia 22 marca 2018r., Nr XXXVIII/325/18 z dnia 27 kwietnia 2018r., Nr XXXIX/336/18 z dnia 21 czerwca 2018r.; oraz wprowadzonych Zarządzeniami Wójta: Nr 19/2018 z dnia 30 stycznia 2018r., Nr 36/2018 z dnia 28 lutego 2018r., Nr 44/2018 z dnia 30 marca 2018r., Nr 65/2018 z dnia 30 maja 2018r., Nr 71/2018 z dnia 29 czerwca 2018r.,

budżet Gminy przedstawia się następująco:

- o dochody ogółem – **29 826 183,05 zł**, z tego :
 - 1. dochody bieżące w wysokości **27 261 282,35 zł**
 - 2. dochody majątkowe w wysokości **2 564 900,70 zł**
- o wydatki – **31 729 927,00 zł**, z tego :
 - 1. wydatki bieżące w wysokości **26 574 540,48 zł**
 - 2. wydatki majątkowe w wysokości **5 155 386,52 zł.**

Po zmianach planowany deficyt budżetu wyniósł 1 903 743,95 zł, źródłem pokrycia deficytu są przychody pochodzące z wolnych środków w kwocie 1 392 012,26 zł oraz przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek w kwocie 511 731,69 zł.

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

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

1. W zakresie **zadań zleconych** dotacje zwiększyły się o kwotę 427 658,38 zł, (planowane pierwotnie 8 281 451,00 zł, po zmianach 8 709 109,38 zł)

W tabeli poniżej sporządzone zestawienie planu **dotacji** na zadania zlecone oraz jego wykonanie wg stanu na 30.06.2018r.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2018r. (w zł)

Dział	Wyszczególnienie	Rozdział	Plan	Wykonanie	%
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
010	Rolnictwo i łowiectwo	01095 Pozostała działalność	444 526,91	444 526,91	100,00
750	Administracja publiczna	75011 Urzędy wojewódzkie	36 404,00	24 400,00	67,03
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 382,00	692,00	50,07
801	Oświata i wychowanie	80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	60 206,47	60 206,47	100,00
852	Pomoc społeczna	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.	53 632,00	26 717,00	49,82
		85215 Dodatki mieszkaniowe	1 015,00	740,00	72,91
855	Rodzina	85501 Świadczenia wychowawcze	4 709 027,00	2 454 825,00	52,13
		85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 178 526,00	1 626 008,00	51,16
		85503 Karta Dużej Rodziny	27,00	27,00	100,00
		85504 Wspieranie rodziny	224 363,00	1 600,00	0,71
Ogółem			8 709 109,38	4 639 742,38	53,27

Tabela poniżej przedstawia zestawienie planu **wydatków** na zadania zlecone oraz jego wykonanie wg stanu na 30.06.2018r.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2018r. (w zł)

Dział	Wyszczególnienie	Rozdział	§*	Plan	Wykonanie	%
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
010	Rolnictwo i łowiectwo	01095 Pozostała działalność (zwrot podatku akcyzowego)	4010	2 200,00	2 200,00	100
			4110	380,16	380,16	100

			4120	53,9	53,9	100	
			4210	4 537,75	4 537,75	100,0	
			4300	1 544,40	1 544,40	100	
			4430	435 810,70	435 810,70	100,0	
		Razem	-	444 526,91	444 526,91	100,00	
750	Administracja publiczna	75011 Urzędy wojewódzkie (USC i ewidencja ludności)	4010	29 500,75	17 047,17	57,79	
			4110	4 459,54	2 841,55	63,72	
			4120	631,15	8	1,27	
			4210	200	0	0,00	
			4300	1 612,56	806,28	50,00	
			Razem	-	36 404,00	20 703,00	56,87
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4010	1 112,50	577,97	51,95	
			4110	192,24	99,87	51,95	
			4120	27,26	14,16	51,94	
			4210	50,00	0,00	0,00	
			Razem	-	1 382,00	692,00	50,07
801	Oświata i wychowanie	80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	2830	6 838,43	0	100,00	
			4210	596,09	0	0	
			4240	52 771,95	0	0	
			Razem	-	60 206,47	0,00	0,00
852	Pomoc społeczna	85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,	4130	53 632,00	26 176,75	48,81	
			85215 Dodatki mieszkaniowe	3110	995,11	734,14	73,77
				4300	19,89	5,20	26,14
			Razem	-	54 647,00	26 916,09	49,3
855	Rodzina	85501 Świadczenia wychowawcze (program 500+)	3110	4 638 392,00	2 412 080,34	52,00	
			4010	46 600,00	21 959,09	47,12	
			4040	2 193,00	2 193,00	100,00	
			4110	9 144,00	4 328,86	47,34	
			4120	1 300,00	468,9	36,07	
			4170	1 000,00	986,4	98,64	
			4210	1 635,00	158,88	9,72	
			4260	800	296,02	37,00	
			4280	200	0	0,00	
			4300	5 277,34	3 230,81	61,22	
			4360	500	100,68	20,14	
			4440	1 185,66	1 185,66	100,00	
			4700	800	250	31,25	
			Razem	-	4 709 027,00	2 447 238,64	51,97
			85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne	3110	3 090 528,00	1 530 531,25	0,00
				4010	50 496,00	27 597,32	54,65
4040	4 500,00	4 379,28		97,32			

	i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4110	9 470,00	5 640,57	59,56	
		4120	1 350,00	802,48	59,44	
		4170	1 500,00	300	20,00	
		4210	3 000,00	147,22	4,91	
		4260	1 000,00	296,02	29,60	
		4270	300	147,6	49,20	
		4280	600	199	33,17	
		4300	11 410,68	7 853,11	68,82	
		4360	500	301,56	60,31	
		4410	200	0	0,00	
		4430	300	0	0,00	
		4440	2 371,32	2 371,32	100,00	
		4700	1 000,00	500	50,00	
		Razem	-	3 178 526,00	1 581 066,73	49,74
		85503 Karta Dużej Rodziny	4010	27,00	26,80	99,26
		85504 Wspieranie rodziny	3110	214 713,00	0	0,00
			4010	6 300,00	0	0,00
			4110	1 135,00	0	0,00
			4120	185	0	0,00
			4210	350	0	0,00
			4300	1 300,00	0	0,00
			4700	380	0	0,00
		Razem	-	224 363,00	0,00	0,00
Ogółem		8 709 109,38	4 521 170,17	51,91		

2. W zakresie zadań własnych, plan dotacji na dzień 30.06.2018r. stanowił kwotę 1.158.051,00 zł i zwiększył się o kwotę 338.422,00 zł, z przeznaczeniem na :

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Budżet	Wykonanie		
			po zmianach	kwota	strukt	2:1
			-1-	-2-	%	%
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	159 520,00	93 760,00	14,12	58,78
	80101	Szkoły podstawowe	28 000,00	28 000,00	29,86	100,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	47 950,00	23 975,00	25,57	50,00
	80104	Przedszkola	83 570,00	41 785,00	44,57	50,00
852		POMOC SPOŁECZNA	928 531,00	500 443,00	75,34	53,90
	85213	Składki na ubezpiecz. zdrowotne opł. za os. pobierające niektóre św. z pom. społ. oraz niektóre św. rodzinne	47 442,00	18 223,00	0,00	38,41
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	202 424,00	111 548,00	22,29	55,11
	85216	Zasiłki stałe	405 221,00	218 119,00	43,59	53,83
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	93 444,00	50 645,00	10,12	54,20
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	180 000,00	101 908,00	20,36	56,62

854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	70 000,00	70 000,00	10,54	100
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	70 000,00	70 000,00	100	100
Razem			1 158 051,00	664 203,00	-	57,36

W tabeli poniżej sporządzono zestawienie **planowanych i wykonanych dochodów bieżących i majątkowych** budżetu gminy na dzień 30 czerwca 2018r., według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, z uwzględnieniem planu rocznego, wykonania i stopnia realizacji (%) :

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	Wyk. w %	Struktura dochodów
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody bieżące							
010			Rolnictwo i łowiectwo	508 626,91	467 410,81	91,90	3,09
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	61 000,00	19 680,17	32,26	4,21
		0970	Wpływy z różnych dochodów	61 000,00	19 680,17	32,26	100,00
	01095		Pozostała działalność	447 626,91	447 730,64	100,02	95,79
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami - zwrot podatku akcyzowego	444 526,91	444 526,91	100,00	99,28
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 100,00	3 203,73	103,35	0,72
020			Leśnictwo	13 000,00	12 668,96	97,45	0,08
	02001		Gospodarka leśna	13 000,00	12 668,96	97,45	100
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13 000,00	12 668,96	97,45	100
			<i>wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich</i>	<i>13 000,00</i>	<i>12 668,96</i>	<i>97,45</i>	<i>-</i>
600			Transport i łączność	24 000,00	9 986,40	41,61	0,07
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	24 000,00	9 953,75	41,47	99,67
		0830	Wpływy z usług	24 000,00	9 953,75	41,47	100,00
			<i>Porozumienie z dnia 31.03.2017r. z GDDKiA dot. przejęcia przez gminę utrzymania czystości i zimowego utrzymania chodników przy pasie drogi krajowej (Dźwierzuty i Linowo)</i>	<i>24 000,00</i>	<i>9 953,75</i>	<i>41,47</i>	<i>-</i>
	60053		Infrastruktura telekomunikacyjna	0,00	32,65	-	0,33
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	32,65	0,00	100,00

700			Gospodarka mieszkaniowa	200 688,18	108 185,68	53,91	0,72
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	200 688,18	108 185,68	53,91	100
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	19 183,50	19 449,57	101,39	17,98
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	139 100,00	63 655,88	45,76	58,84
		0830	Wpływy z usług	32 000,00	15 221,49	47,57	14,07
			<i>refaktury za media lokale użytkowe i mieszkalne</i>	<i>32 000,00</i>	<i>15 221,49</i>	<i>47,57</i>	<i>-</i>
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 404,68	9 469,33	112,67	8,75
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	389,41	19,47	0,36
710			Działalność usługowa	6 000,00	6 000,00	100,00	0,04
	71035		Cmentarze	6 000,00	6 000,00	100,00	100,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6 000,00	6 000,00	100,00	100
			<i>Porozumienie z Wojewodą Warm.Maz. w sprawie powierzenia prowadzenia zadania z zakresu adm. rząd. dot. obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych</i>	<i>6 000,00</i>	<i>6 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
750			Administracja publiczna	51 253,52	36 085,15	70,41	0,24
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 414,00	24 404,65	67,02	67,63
		0690	Wpływy z różnych opłat	10,00	4,65	46,50	0,02
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	36 404,00	24 400,00	67,03	99,98
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 839,52	11 680,50	78,71	32,37
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 400,00	1 071,49	31,51	9,17
			<i>różne wpłaty : ref z PUP za XII, refundacja wydatków za telefony , refaktury GOPS</i>	<i>3 400,00</i>	<i>1 071,49</i>	<i>31,51</i>	<i>-</i>
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 439,52	8 439,52	100,00	72,25
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	2 169,49	72,32	18,57
			<i>zwrot za energię, wynagrodzenie płatnika PIT-4</i>	<i>3 000,00</i>	<i>2 169,49</i>	<i>72,32</i>	<i>-</i>
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 382,00	692,00	50,07	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 382,00	692,00	50,07	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 382,00	692,00	50,07	100

756			<i>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</i>	6 050 269,00	3 467 072,29	57,30	22,9
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	450,00	43,00	9,56	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	400,00	43,00	10,75	100
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00	0,00	0,00	-
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 582 117,00	914 559,43	57,81	26,38
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 166 163,00	679 566,45	58,27	74,31
		0320	Wpływy z podatku rolnego	157 588,00	91 141,88	57,84	9,97
		0330	Wpływy z podatku leśnego	211 571,00	110 109,00	52,04	12,04
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	840,00	0	0,00	0,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	100	2,00	0,01
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	150,8	50,27	0,02
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	32 900,00	33 491,30	101,80	3,66
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	7 755,00	0	0,00	0,00
			<i>z tytułu podatku od nieruchomości gruntów pokrytych wodami jezior - Wojew. Fundusz Ochr. Środow. i Gosp. Wodn., zgodnie z wnioskiem</i>	7 824,00	0,00	0,00	-
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 699 091,00	1 162 610,81	68,43	33,53
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	721 293,00	549 581,88	76,19	47,27
		0320	Wpływy z podatku rolnego	808 203,00	499 978,76	61,86	43,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	19 679,00	13 794,30	70,10	1,19
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	23 916,00	8 402,00	35,13	0,72
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	8 000,00	7 115,22	88,94	0,61
		0430	Wpływy z opłaty targowej	3 000,00	0	0,00	0,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	95 000,00	69 772,00	73,44	6,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	3 205,60	64,11	0,28
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	10 761,05	71,74	0,93
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	368 000,00	230 719,75	62,70	6,65
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	14 216,00	56,86	6,16

		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	222 000,00	132 793,38	59,82	57,56
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	115 000,00	80 565,40	70,06	34,92
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	6 000,00	3 144,97	52,42	1,36
			<i>opłaty za wypis i wyrys z MPZP</i>	<i>6 000,00</i>	<i>3 144,97</i>	<i>52,42</i>	<i>-</i>
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 400 611,00	1 159 139,30	48,29	33,43
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 390 611,00	1 152 883,00	48,23	99,46
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	10 000,00	6 256,30	62,56	0,54
758			Różne rozliczenia	10 141 505,00	5 698 919,38	56,19	37,7
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 455 575,00	3 357 280,00	61,54	58,91
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 455 575,00	3 357 280,00	61,54	100
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 549 053,00	2 274 528,00	50,00	39,91
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 549 053,00	2 274 528,00	50,00	100
	75814		Różne rozliczenia finansowe	20 000,00	8 671,38	43,36	0,15
		0920	Pozostałe odsetki (<i>odsetki od lokat terminowych</i>)	20 000,00	8 671,38	43,36	100
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	116 877,00	58 440,00	50,00	1,03
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	116 877,00	58 440,00	50,00	100
801			Oświata i wychowanie	395 916,47	235 756,97	59,55	1,6
	80101		Szkoły podstawowe	28 000,00	29 759,48	106,28	12,62
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0	26	-	0,01
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	63	-	0,21
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0	69,68	-	0,23
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	1 600,80	-	5,38
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 000,00	28 000,00	100,00	94,09
			<i>dotacja na program rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 - "Aktywna tablica"</i>	<i>28 000,00</i>	<i>28 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	47 950,00	23 975,00	50,00	10,17
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	47 950,00	23 975,00	50,00	100
			<i>dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w zakresie wych. przedszkolnego</i>	<i>47 950,00</i>	<i>23 975,00</i>	<i>50,00</i>	<i>-</i>
	80104		Przedszkola	193 120,00	100 154,32	51,86	42,48
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	6 200,00	5 119,00	82,56	5,11

	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	103 350,00	53 227,98	51,50	53,15
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	22,34	-	0,02
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	83 570,00	41 785,00	50,00	41,72
		<i>dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w zakresie wych. przedszkolnego</i>	<i>83 570,00</i>	<i>41 785,00</i>	<i>50,00</i>	<i>-</i>
80110		Gimnazja	3 000,00	4 249,58	141,65	1,80
	0690	Wpływy z różnych opłat	0	53	-	1,25
	0830	Wpływy z usług (wynajem sali)	3 000,00	4 161,58	138,72	97,93
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0	35	-	0,82
80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	150,00	-	0,06
	0830	Wpływy z usług	0	150	-	-
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	16 840,00	10 315,36	61,26	4,38
	0830	Wpływy z usług (wynajem stołówek)	16 840,00	10 315,36	61,26	-
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	60 206,47	60 206,47	100,00	25,54
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	60 206,47	60 206,47	100,00	100
		<i>na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych</i>	<i>60 206,47</i>	<i>60 206,47</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
80195		Pozostała działalność	46 800,00	6 946,76	14,84	2,95
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	46 800,00	6 946,76	14,84	100,00
		<i>Dofinansowanie do wydatków bieżących projektu pn "W pogoni za wiedzą" realizowanego w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Działanie Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów</i>	<i>46 800,00</i>	<i>6 946,76</i>	<i>14,84</i>	<i>-</i>
852		Pomoc społeczna	1 057 631,00	564 381,26	53,36	3,7
85202		Domy pomocy społecznej	64 853,00	24 732,46	38,14	4,38
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0	34,33	-	0,14
	0970	Wpływy z różnych dochodów	64 853,00	24 698,13	38,08	99,86
		<i>(zwrot wydatków za osoby przebywające w DPS)</i>	<i>64 853,00</i>	<i>24 698,13</i>	<i>38,08</i>	<i>-</i>
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.	101 074,00	44 940,00	44,46	7,96

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	53 632,00	26 717,00	49,82	59,45
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	47 442,00	18 223,00	38,41	40,55
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	202 424,00	111 548,00	55,11	19,76
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	202 424,00	111 548,00	55,11	100
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 015,00	740,00	72,91	0,13
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 015,00	740	72,91	100
	85216		Zasilki stałe	405 221,00	218 119,00	53,83	38,65
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	405 221,00	218 119,00	53,83	100
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	93 444,00	54 084,88	57,88	9,58
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0	957,48	-	1,77
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	2 482,40	-	4,59
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	93 444,00	50 645,00	54,20	93,64
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	180 000,00	101 908,00	56,62	18,06
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	180 000,00	101 908,00	56,62	100,00
			<i>Realizacja rządowego programu "Pomoc państwa w zakresie żywienia 2014-2020"</i>	<i>180 000,00</i>	<i>101 908,00</i>	<i>56,62</i>	<i>-</i>
	85295		Pozostała działalność	9 600,00	8 308,92	86,55	1,47
		0830	Wpływy z usług	9 600,00	4 800,00	50,00	57,77
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	3 508,92	-	42,23
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	70 000,00	70 000,00	100,00	0,5
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	70 000,00	70 000,00	100,00	100
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	70 000,00	70 000,00	100,00	100
			<i>Pomoc stypendialna dla najuboższych uczniów zadanie realizowane przez GOPS - dotacja z budżetu państwa (80%)</i>	<i>70 000,00</i>	<i>70 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
855			Rodzina	8 121 943,00	4 087 542,37	50,33	27,0
	85501		Świadczenia wychowawcze	4 709 027,00	2 454 825,00	52,13	60,06

	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 709 027,00	2 454 825,00	52,13	100
		<i>Świadczenia wychowawcze zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci i koszty obsługi zadania - Program 500+</i>	<i>4 709 027,00</i>	<i>2 454 825,00</i>	<i>52,13</i>	<i>-</i>
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 188 526,00	1 631 090,37	51,16	39,90
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 178 526,00	1 626 008,00	51,16	99,69
	2360	Dochody jedn.sam.teryt. związane z realizacją zadań z zakresu adm.rząd. oraz innych zadań zlec. ust	10 000,00	5 082,37	50,82	0,31
		<i>40% kwoty zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego</i>	<i>10 000,00</i>	<i>5 082,37</i>	<i>50,82</i>	<i>-</i>
85503		Karta Dużej Rodziny	27,00	27,00	200,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	27,00	27,00	100,00	100
		<i>na zadania związane z ustawą o Karcie Dużej Rodziny</i>	<i>27,00</i>	<i>27,00</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
85504		Wspieranie rodziny	224 363,00	1 600,00	0,71	0,04
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	224 363,00	1 600,00	0,71	100
		<i>na zadania związane ze wsparciem kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny (13.4.1.6)</i>	<i>224 363,00</i>	<i>1 600,00</i>	<i>0,71</i>	<i>-</i>
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	609 099,00	348 249,81	57,17	2,3
90002		Gospodarka odpadami	602 700,00	342 836,41	56,88	98,45
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	600 000,00	340 557,02	56,76	99,34
		<i>Opłaty za gospodarowanie odpadami</i>	<i>600 000,00</i>	<i>340 557,02</i>	<i>56,76</i>	<i>-</i>
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 600,00	1 442,00	90,13	0,42
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 100,00	837,39	76,13	0,24
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 399,00	5 413,40	84,60	1,55
	0970	Wpływy z różnych dochodów	6 399,00	5 413,40	84,60	100
		<i>wpływy z Funduszu Ochrony Środowiska</i>	<i>6 399,00</i>	<i>5 413,40</i>	<i>84,60</i>	<i>-</i>

921			Kultura i ochrona dziedzictwa naturalnego	9 968,27	9 968,27	100,00	0,1
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	9 968,27	9 968,27	100,00	100
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 968,27	9 968,27	100,00	100,00
			<i>Rozliczenie dotacji udzielonej w 2017 r. dla GOK, zwrot wkładu własnego Gminie Dźwierzuty z rozliczenia projektu "Dni Magicznej Nocy Świętojańskiej"</i>	9 968,27	9 968,27	100,00	-
Razem dochody bieżące				27 261 282,35	15 122 919,35	55,47	96,91
Dochody majątkowe							
010			Rolnictwo i łowiectwo	655 132,50	0,00	0,00	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	605 132,50	0,00	0,00	0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	526 651,15	0,00	0,00	0
			<i>Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej w gminie Dźwierzuty dofinansowanie 85% (wartość netto) w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2014-2020 – środki UE</i>	526 651,15	0,00	0,00	0
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	78 481,35	0,00	0,00	0
			<i>Planowana pomoc finansowa z Gminy Szczytno na zadanie inwestycyjne pn. Budowa zbiornika retencyjnego w m. Orzyny gm. Dźwierzuty</i>	78 481,35	0,00	0,00	0
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	50 000,00	0,00	0,00	0
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostki samorządu terytorialnego	50 000,00	0,00	0,00	0
			<i>Umowa Nr 65/IG.1/18 z dnia 25.04.2018r. z Województwem Warm-Mazursk. na dofinansowanie zadania pod nazwą : "przebudowa drogi gminnej Nr 195014N, dz. nr 44, obręb Gisiel, gmina Dźwierzuty na odcinku od drogi krajowej nr 57 przez wieś Gisiel"</i>	50 000,00	0,00	0,00	0,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	280 226,30	0,00	0,00	0,00
	40095		Pozostała działalność	280 226,30	0,00	0,00	0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	280 226,30	0,00	0,00	0
			<i>Budowa instalacji fotowoltaicznej w Gminie Dźwierzuty, realizacja w ramach projektu RPO WiM na lata 2014-2020 - dofinansowanie 85%</i>	280 226,30	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	532 691,79	221 001,79	41,49	45,85
	60016		Drogi publiczne gminne	532 691,79	221 001,79	41,49	100

		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	221 001,79	221 001,79	100,00	100
			<i>Przebudowa drogi gminnej nr 195558N Kałęczyn - Zalesie, gmina Dźwierzuty, umowa o przyznaniu pomocy Nr 00070-65151-UM1400201/16 z dnia 25.08.2016r.</i>	<i>221 001,79</i>	<i>221 001,79</i>	<i>100,00</i>	<i>-</i>
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	311 690,00	0,00	0,00	0
			<i>Przebudowa drogi gminnej nr 195024N Dąbrowa kolonia - Dąbrowa w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 - dofinansowanie 50%, umowa Nr 25/58/PRGiPID/18 z dn.8.06.2018r.</i>	<i>311 690,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
700			Gospodarka mieszkaniowa	223 538,62	258 345,64	115,57	53,60
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	223 538,62	258 345,64	115,57	100
		0760	Wpływy z tytułu przekształ. prawa użytk. wieczystego przysługującego osobom fiz. w prawo własności	4 097,00	4 097,00	100,00	1,59
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (działki budowlane, lokale mieszkalne)	145 635,77	181 015,81	124,29	70,07
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (<i>ruchomy majątek trwały</i>)	73 805,85	73 232,83	99,22	28,35
750			Administracja publiczna	741 154,95	2 613,75	0,35	0,54
	75095		Pozostała działalność	741 154,95	2 613,75	0,35	100,0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	741 154,95	2 613,75	0,35	100
			<i>Nowa jakość usług publicznych - informatyzacja gminy Dźwierzuty, projekt realizowany w ramach RPO Oś 3 Cyfrowy region, Działanie 3.1, dofinansowanie 85%</i>	<i>741 154,95</i>	<i>2 613,75</i>	<i>0,35</i>	<i>-</i>
921			Kultura i ochrona dziedzictwa naturalnego	132 156,54	0,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	132 156,54	0,00	0,00	-
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	132 156,54	0,00	0,00	-
			<i>Przebudowa i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych i starszych sali widowiskowej w GOK w Dźwierzutach realizowane w ramach PROW poddziałanie 19.2, dofinansowanie 63,63%</i>	<i>132 156,54</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>
Razem dochody majątkowe				2 564 900,70	481 961,18	18,79	3,09
Ogółem dochody:				29 826 183,05	15 604 880,53	52,32	100

W I półroczu 2018 r. dochody gminy ogółem wykonano w kwocie **15 604 880,53 zł**, w stosunku do planu 29 826 183,05 zł, stanowi to **52,32 %**, z tego:

- dochody bieżące wykonano w kwocie **15 122 919,35 zł**, czyli **55,47 %** w stosunku do planu, wynoszącego 27 261 282,35 zł

- dochody majątkowe wykonano w kwocie **481 961,18 zł**, czyli **18,79 %** w stosunku do planu rocznego wynoszącego 2 564 900,70 zł.

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

W tabeli poniżej sporządzono zestawienie planu dochodów i wykonania za I półroczu 2018r. w podziale na dochody własne, transfery dochodów z budżetu państwa, środków pozyskanych z funduszy celowych i pozostałe dochody :

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	struktura dochodów wykonanych	% wykonania
A. DOCHODY WŁASNE GMINY	5 042 744,59	3 214 985,55	20,60	63,75
I Dochody z podatków i opłat lokalnych	4 073 653,00	2 520 315,86	78,39	61,87
1. Podatek od nieruchomości	1 887 456,00	1 229 148,33	48,77	65,12
2. Podatek rolny	965 791,00	591 120,64	23,45	61,21
3. Podatek leśny	231 250,00	123 903,30	4,92	53,58
4. Podatek od środków transportowych	24 756,00	8 402,00	0,33	33,94
5. Podatek od spadków i darowizn	8 000,00	7 115,22	0,28	88,94
6. Podatek od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	69 872,00	2,77	69,87
7. Opłata eksploatacyjna	222 000,00	132 793,38	5,27	59,82
8. Opłata targowa i miejscowa	3 000,00	0,00	0,00	0,00
9. Opłata skarbowa	25 000,00	14 216,00	0,56	56,86
10. Karta podatkowa	400,00	43,00	0,00	10,75
11. Opłaty za odpady komunalne	606 000,00	343 701,99	13,64	56,72
II Dochody z majątku gminy	397 922,12	357 323,78	11,11	89,80
1. Wpływy za użytkowanie wieczyste i przekształcenie prawa użytk. wiecz.	23 280,50	23 546,57	6,59	101,14
2. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytk. wiecz.	145 635,77	181 015,81	50,66	124,29
3. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	155 200,00	79 528,57	22,26	51,24
4. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (ruchomy majątek)	73 805,85	73 232,83	20,49	-

III Pozostałe dochody gminy	571 169,47	337 345,91	10,49	59,06
1. Koszty egzekucyjne i komornicze	6 900,00	4 798,40	1,42	-
2. Wpływy z usług	85 440,00	44 602,18	13,22	52,20
3. Wpływy z opłat za wychowanie przedszk. i wyżywienie	109 550,00	58 346,98	17,30	-
4. Wpływy z różnych opłat	3 410,00	1 192,14	0,35	34,96
5. Odsetki (od opłaty skarbowej, podatkowe, bankowe - urząd)	77 454,68	64 314,28	19,06	83,03
6. Opłaty egzaminacyjne, za wydawanie świadectw, dyplomów i ich duplikaty	0,00	26,00	0,01	0,00
7. Różne dochody	157 220,27	75 061,01	22,25	47,74
8. Wpływy z zezwoleń na sprzedaż alkoholu	115 000,00	80 565,40	23,88	70,06
9. Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 439,52	8 439,52	2,50	100,00
10. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	7 755,00	0,00	0,00	0,00
B. TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA - GMINA	22 835 447,73	12 159 332,68	77,92	53,25
I Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 400 611,00	1 159 139,30	9,53	48,29
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 390 611,00	1 152 883,00	99,46	48,23
2. Podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00	6 256,30	0,26	62,56
II Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 121 505,00	5 690 248,00	46,80	56,22
1. Subwencje ogólne z budżetu państwa (wyrównawcza, oświatowa, równoważąca)	10 121 505,00	5 690 248,00	100	56,22
III Dotacje celowe i inne środki z budżetu państwa i JST	10 313 331,73	5 309 945,38	43,67	51,49
1. Dotacje celowe na podstawie porozumień	6 000,00	6 000,00	0,11	100,00
2. Dotacje celowe na zadania zlecone gminy	8 709 109,38	4 639 742,38	87,38	53,27
3. Dotacje celowe na zadania własne gminy	1 158 051,00	664 203,00	12,51	57,36
4. Dotacje celowe na inwestycje własne	440 171,35	0,00	-	0,00
C. ŚRODKI Z INNYCH ŹRÓDEŁ NA DOFINANSOWANIE INWESTYCJI GMINNYCH	1 947 990,73	230 562,30	1,48	11,84
1. Środki z Unii Europejskiej	1 947 990,73	230 562,30	100	11,84
Ogółem dochody	29 826 183,05	15 604 880,53	100	52,32

Dochody własne za I półrocze 2018 r na plan **5 042 744,59 zł** wykonano w **63,75 %**, w kwocie **3 214 985,55 zł**, stanowią **20,6 %** ogółu dochodów wykonanych w I półroczu.

Dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na plan **2 400 611,00 zł** wykonano w kwocie **1 159 139,30 zł**, tj. **48,29 %** w stosunku do planu. Planowana przez Ministerstwo Finansów kwota ma charakter informacyjno – szacunkowy, wpływy ulegają zmianie w zależności od realizacji tych dochodów w budżecie państwa.

Wpływy za I półrocze 2018r. z podstawowych źródeł dochodów Gminy przedstawiały się następująco :

- 1) **Podatek od nieruchomości** - wpływ w kwocie **1 229 148,33 zł**, co stanowi 65,12 % planu rocznego, przy zaległościach 570 286,99 zł netto.
Planowane wpływy z podatku od nieruchomości wynoszą 1 887 456,00 zł.
- 2) **Podatek rolny** - wpływ w kwocie **591 120,64 zł** co stanowi 61,21 % planu rocznego, przy występujących zaległościach 149 349,40 zł netto.
Planowane wpływy z podatku rolnego wynoszą 965 791,00 zł.
- 3) **Subwencje ogólne z budżetu państwa** wpłynęły w kwocie **5 690 248,00 zł**, na plan 10 121 505,00 zł, co stanowi 56,22 % planu rocznego.
- 4) **Dochody z majątku gminy** za I półrocze 2018 r. osiągnięto w kwocie **357 323,78 zł** na plan 397 922,12 zł, co stanowi 89,80 % planu rocznego.
- 5) **Środki na dofinansowanie projektów unijnych**, w I półroczu 2018r. pozyskano w kwocie 230 562,30 zł, tytułem realizacji zadania w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS, projekt pn. "W pogoni za wiedzą", oraz rozliczenia projektu zrealizowanego w 2017r. „Przebudowa drogi gminnej nr 195558N Kałęczyn –Zalesie”.

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatkowych za I półrocze 2018 roku wynosiły **583 107,02 zł**, w tym:

- w podatku od nieruchomości – **530 273,34 zł**,
- w podatku rolnym – **44 476,69 zł**,
- w podatku od środków transportu – **8 356,99 zł**.

Umorzenia ogółem za I półrocze wynoszą **3 060,00 zł**, w tym :

- w podatku od nieruchomości – **1 351,00 zł**,
- w podatku rolnym – **1 625,00 zł**,
- w opłatach za odpady komunalne – **0,00 zł**,
- odsetki podatkowe – **84,00 zł**.

Umorzenia te stanowią 0,10 % wpływów własnych dochodów gminy za I półrocze 2018 roku, a w stosunku do osiągniętych dochodów z w/w podatków i opłat, stanowią 0,14 % .

W I półroczu 2018 roku wpłynęło łącznie 17 podań o umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty zaległości podatkowych, pozytywnie rozpatrzono 12.

Podatek umorzono 9 osobom. Z umorzeń skorzystał 2 rolników w ramach pomocy de minimis.

Główne przyczyny umorzeń to trudności finansowe i zdarzenia losowe.

Odroczono termin płatności podatku 2 podatnikom (na kwotę 26 185,00 zł do dnia 29.12.2018r. i 4 914,00 zł do dn. 30.11.2018r.) oraz rozłożono na raty podatek jednemu podatnikowi (1 407,00 zł wraz z odsetkami w kwocie 150,00 zł do 30.06.2019r.)

Zaległości w podatku od nieruchomości, rolnym, leśnym i od środków transportu na dzień 30.06.2018 r. wynoszą **739 949,29 zł**, w tym :

- w podatku od nieruchomości **570 286,99 zł**,
- w podatku rolnego **149 349,40 zł**,
- w podatku leśnym **2 640,00 zł**,
- w podatku od środków transportu **17 672,90 zł**.

W/w zaległości stanowią 23,02 % własnych dochodów gminy wykonanych w I półroczu 2018 r., a w stosunku do osiągniętych dochodów z w/w podatków zaległości stanowią 37,9 %.

Ze względu na powstałe zaległości podatkowe w I półroczu 2018r. wystawiono:

- 273 upomnień na ogólną kwotę 624 123,31 zł,
- 183 tytułów wykonawczych na kwotę 558 368,50 zł,

Dodatkowo dokonano zabezpieczenia zobowiązań i zaległości podatkowych w postaci 2 hipotek, na łączną kwotę 26 974,20 zł.

Pozostałe zaległości na dzień 30.06.2018r. wynoszą **2 229 390,07 zł**, w tym z tytułu:

- kar umownych naliczonych, w związku z nienależytym wykonaniem umów 1 045 096,13 zł (wierzytelności upadłych firmy budowlanych),
- fundusz alimentacyjny 852 713,36 zł,
- czynsze za lokale komunalne i media, użytkowanie wieczyste 190 817,85 zł,
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej 2 664,00 zł,
- opłat za odpady komunalne 130 875,66 zł,
- opłaty za przedszkola i inne 7 223,07 zł.

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

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

Tabela poniżej przedstawia zestawienie **planowanych i wykonanych wydatków budżetu gminy** według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, z uwzględnieniem planu rocznego, wykonania i stopnia realizacji (%), z wyodrębnieniem bieżących i majątkowych wydatków na dzień 30 czerwca 2018r. :

Dz.	Rozdz	Paragr.	Wyszczególnienie	B u d ż e t		W y k o n a n i e	
				po zmianach	kwota	strukt	2:1
				-1-	-2-	%	%
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	646 592,91	532 137,26	4,1	82,3
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	164 050,00	72 189,83	13,6	44,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,0	0,0
		4260W	Zakup energii	71 500,00	35 500,61	49,18	49,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	47 300,00	35 829,22	49,63	75,7
		4390W	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	42 250,00	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	860,00	1,2	57,3
	01030		Izby rolnicze	21 000,00	11 008,81	2,1	52,4
		2850W	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	21 000,00	11 008,81	100,0	52,4
	01095		Pozostała działalność	461 542,91	448 938,62	84,4	97,3
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 200,00	2 200,00	0,5	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	380,16	380,16	0,1	100,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	53,90	53,90	0,0	100,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 537,75	4 537,75	1,0	100,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	8 560,40	5 956,11	1,3	69,6
		4430W	Różne opłaty i składki	435 810,70	435 810,70	97,1	100,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	0,0	0,0
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	23 000,00	5 138,81	0,0	31,8
	40002		Dostarczanie wody	23 000,00	5 138,81	100,0	22,3
		4300W	Zakup usług pozostałych	8 000,00	2 318,06	45,1	29,0
		4430W	Różne opłaty i składki	15 000,00	2 820,75	54,9	18,8
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	311 575,00	126 063,54	1,0	30,4
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	1 200,00	967,20	0,8	80,6
		4430W	Różne opłaty i składki	1 200,00	967,20	100,0	80,6
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	9 000,00	8 525,50	6,8	94,7
		4430W	Różne opłaty i składki	9 000,00	8 525,50	100,0	94,7
	60014		Drogi publiczne powiatowe	15 300,00	14 834,18	11,8	97,0
		4430W	Różne opłaty i składki	15 300,00	14 834,18	100,0	97,0
	60016		Drogi publiczne gminne	273 000,00	101 121,66	80,2	37,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	202,11	0,2	6,7
		4270W	Zakup usług remontowych	251 000,00	83 400,00	82,5	33,2
		4300W	Zakup usług pozostałych	19 000,00	17 519,55	17,3	92,2
	60095		Pozostała działalność	13 075,00	615,00	0,5	4,7
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	0,00	0,0	0,0
		4270W	Zakup usług remontowych	1 000,00	615,00	100,0	61,5
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 075,00	0,00	0,0	0,0
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	250 473,40	72 811,26	0,6	39,0
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	249 943,40	72 281,26	100,0	28,9

		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	518,40	0,00	0,0	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	6 600,00	1 000,00	1,38	15,2
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	3 499,35	4,84	20,6
		4260W	Zakup energii	7 500,00	5 805,90	8,03	77,4
		4270W	Zakup usług remontowych	90 000,00	24 214,84	33,50	26,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	67 825,00	16 490,09	22,81	24,3
		4400W	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	41 500,00	19 449,90	26,91	46,9
		4430W	Różne opłaty i składki	13 000,00	1 821,18	2,52	14,0
		4600W	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 500,00	0,00	0,0	0,0
		4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 500,00	0,00	0,0	0,0
	70095		Pozostała działalność	530,00	530,00	0,4	100,0
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	530,00	530,00	100,0	100,0
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	104 000,00	35 770,98	0,3	16,0
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	98 000,00	35 770,98	100,0	36,5
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	87 000,00	35 763,48	100,0	41,1
		4390W	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	0,00	0,0	0,0
		4430W	Różne opłaty i składki	4 000,00	7,50	0,0	0,2
	71035		Cmentarze	6 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	6 000,00	0,00	0,0	0,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 687 847,20	1 382 115,18	10,7	49,1
	75011		Urzędy wojewódzkie	36 404,00	24 400,00	1,8	67,0
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 500,75	20 144,17	82,6	68,3
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 459,54	3 441,55	14,1	77,2
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	631,15	8,00	0,0	1,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 612,56	806,28	3,3	50,0
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	134 798,20	64 648,64	4,7	48,0
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	129 298,20	64 050,42	99,1	49,5
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4220W	Zakup środków żywności	2 500,00	243,82	0,4	9,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 000,00	319,00	0,5	31,9
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	35,40	0,1	3,5
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 460 833,00	1 259 621,15	91,1	51,2
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 800,00	2 036,43	0,2	42,4
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 509 529,61	675 794,78	53,7	44,8
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	120 220,00	118 934,06	9,4	98,9
		4100W	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	52 100,00	24 246,00	1,9	46,5
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	262 413,00	153 863,80	12,2	58,6
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	37 206,00	18 108,20	1,4	48,7
		4140W	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	24 000,00	4 295,00	0,3	17,9

	4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00	19 236,40	1,5	80,2
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	96 350,00	69 201,75	5,5	71,8
	4220W	Zakup środków żywności	2 100,00	559,88	0,0	26,7
	4260W	Zakup energii	16 700,00	9 413,47	0,7	56,4
	4270W	Zakup usług remontowych	15 573,00	6 846,98	0,5	44,0
	4280W	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	938,00	0,1	31,3
	4300W	Zakup usług pozostałych	158 630,00	79 267,45	6,3	50,0
	4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 500,00	8 647,31	0,7	42,2
	4410W	Podróże służbowe krajowe	14 032,00	6 384,77	0,5	45,5
	4430W	Różne opłaty i składki	40 500,00	17 337,22	1,4	42,8
	4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 324,39	33 814,34	2,7	86,0
	4610W	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 205,00	611,10	0,0	14,5
	4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 650,00	10 084,21	0,8	64,4
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 700,00	6 618,79	0,5	61,9
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	5 700,00	2 215,26	33,5	38,9
	4300W	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 403,53	66,5	88,1
	75095	Pozostała działalność	45 112,00	26 826,60	1,9	59,5
	3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 112,00	16 842,00	62,8	48,0
	4430W	Różne opłaty i składki	10 000,00	9 984,60	37,2	99,8
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 382,00	692,00	0,0	97,4
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 382,00	692,00	100,0	50,1
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 112,50	577,97	83,5	52,0
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	192,24	99,87	14,4	52,0
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	27,26	14,16	2,0	51,9
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	0,00	0,0	0,0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	193 800,05	113 894,92	0,9	39,3
	75412	Ochotnicze straże pożarne	181 200,05	113 200,33	100,0	62,5
	3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 000,00	13 674,85	12,08	54,7
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	650,00	401,80	0,35	61,8
	4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	25 700,00	12 171,49	10,75	47,4
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	37 096,00	29 569,47	26,12	79,7
	4260W	Zakup energii	39 500,00	28 239,53	24,95	71,5
	4270W	Zakup usług remontowych	14 754,05	6 763,02	5,97	45,8
	4280W	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	3 143,00	2,78	52,4
	4300W	Zakup usług pozostałych	13 000,00	10 180,64	8,99	78,3
	4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 164,53	1,03	38,8
	4430W	Różne opłaty i składki	16 500,00	7 892,00	6,97	47,8
	75414	Obrona cywilna	12 600,00	694,59	0,0	0,0
	3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00	652,80	93,98	13,1
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	0,00	0,00	0,0

		4300W	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00	0,0
		4410W	Podróże służbowe krajowe	100,00	41,79	6,02	41,8
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	192 000,00	63 386,55	0,5	39,5
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	192 000,00	63 386,55	100,0	33,0
		8110W	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	192 000,00	63 386,55	100,0	33,0
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	121 600,00	0,00	0,0	0,0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	121 600,00	0,00	0,0	0,0
		4810W	Rezerwy	121 600,00	0,00	0,0	0,0
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	9 355 835,38	4 370 574,39	33,9	46,7
	80101		Szkoły podstawowe	4 961 318,98	2 391 715,26	54,7	48,2
		2590W	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publ. jedn. syst.ośw. prow. przez os. pr. in. niż JST oraz os. fiz	565 606,65	294 872,16	12,3	52,1
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	184 369,10	72 250,26	3,0	39,2
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 895 019,16	1 301 807,08	54,4	45,0
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	227 030,93	211 777,15	8,9	93,3
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	550 507,00	237 585,42	9,9	43,2
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	74 639,00	29 033,18	1,2	38,9
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	3 195,80	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	141 626,91	90 932,84	3,8	64,2
		4240W	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	38 075,63	1 783,06	0,1	4,7
		4260W	Zakup energii	45 594,64	26 599,41	1,1	58,3
		4270W	Zakup usług remontowych	50 863,66	357,50	0,0	0,7
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	7 179,00	3 889,00	0,2	54,2
		4300W	Zakup usług pozostałych	23 585,20	11 242,94	0,5	47,7
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 439,42	2 505,46	0,1	46,1
		4410W	Podróże służbowe krajowe	1 613,50	424,40	0,0	26,3
		4430W	Różne opłaty i składki	3 446,49	1 754,00	0,1	50,9
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135 928,00	101 946,00	4,3	75,0
		4520W	Opłaty na rzecz budżetów JST	2 445,59	1 398,00	0,1	57,2
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 153,30	1 557,40	0,1	30,2
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	329 159,51	151 768,59	3,5	46,1
		2590W	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publ. jedn. syst.ośw. prow. przez os. pr. in. niż JST oraz os. fiz	82 659,12	40 484,58	26,7	49,0
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 199,00	4 971,25	3,3	37,7
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	168 547,89	70 534,51	46,5	41,8
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 619,50	13 588,30	9,0	92,9
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 462,00	13 113,17	8,6	39,2
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	4 783,00	572,92	0,4	12,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	1 461,86	1,0	58,5

	4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 389,00	7 042,00	4,6	75,0
80104		Przedszkola	821 071,55	351 869,15	8,1	42,9
	3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 554,50	10 028,42	2,9	39,2
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	434 018,50	175 315,78	49,8	40,4
	4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 648,91	26 503,66	7,5	95,9
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	77 902,50	32 004,89	9,1	41,1
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	11 103,50	2 245,44	0,6	20,2
	4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	784,00	0,00	0,0	0,0
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	18 300,00	14 204,73	4,0	77,6
	4240W	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 200,00	0,00	0,0	0,0
	4260W	Zakup energii	3 840,00	1 876,07	0,5	48,9
	4270W	Zakup usług remontowych	4 570,00	0,00	0,0	0,0
	4280W	Zakup usług zdrowotnych	450,00	0,00	0,0	0,0
	4300W	Zakup usług pozostałych	114 098,00	55 871,41	15,9	49,0
	4330W	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	19 154,90	5,4	23,9
	4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	480,00	167,45	0,0	34,9
	4410W	Podróże służbowe krajowe	244,00	20,40	0,0	8,4
	4430W	Różne opłaty i składki	929,20	461,00	0,1	49,6
	4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 127,00	13 595,00	3,9	75,0
	4520W	Opłaty na rzecz budżetów JST	233,44	132,00	0,0	56,5
	4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	588,00	288,00	0,1	49,0
80110		Gimnazja	1 961 952,20	989 696,69	22,6	50,4
	3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	83 281,50	30 764,80	3,1	36,9
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 266 977,98	584 993,76	59,1	46,2
	4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	102 153,16	102 153,16	10,3	100,0
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	241 744,50	105 716,38	10,7	43,7
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	33 212,00	13 625,35	1,4	41,0
	4140W	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	500,00	0,00	0,0	0,0
	4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	148,00	0,00	0,0	0,0
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	84 000,00	75 458,64	7,6	89,8
	4240W	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	74,00	0,00	0,0	0,0
	4260W	Zakup energii	22 721,68	20 411,07	2,1	89,8
	4270W	Zakup usług remontowych	41 659,34	467,40	0,0	1,1
	4280W	Zakup usług zdrowotnych	1 589,52	289,00	0,0	18,2
	4300W	Zakup usług pozostałych	10 232,00	4 448,26	0,4	43,5
	4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 445,50	1 051,07	0,1	43,0
	4410W	Podróże służbowe krajowe	1 121,26	275,40	0,0	24,6
	4430W	Różne opłaty i składki	2 930,97	1 328,00	0,1	45,3
	4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63 042,00	47 281,00	4,8	75,0

	4520W	Opłaty na rzecz budżetów JST	1 970,79	1 002,00	0,1	50,8
	4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 148,00	431,40	0,0	20,1
80113		Dowożenie uczniów do szkół	376 640,00	193 758,18	4,4	51,4
	2360W	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	25 000,00	14 077,00	7,3	56,3
	4300W	Zakup usług pozostałych	351 640,00	179 681,18	92,7	51,1
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	43 550,00	12 195,61	0,3	28,0
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	7 358,00	255,61	2,1	3,5
	4300W	Zakup usług pozostałych	20 518,00	10 400,00	85,3	50,7
	4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 674,00	1 540,00	12,6	9,8
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	18 846,21	10 784,11	0,2	57,2
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	16 716,21	10 480,38	97,2	62,7
	4260W	Zakup energii	1 630,00	122,97	1,1	7,5
	4300W	Zakup usług pozostałych	500,00	180,76	1,7	36,2
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	32 318,14	27 534,31	0,6	85,2
	2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	15 192,03	13 021,74	47,3	85,7
	3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	917,15	3,3	76,4
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 993,11	11 537,28	41,9	88,8
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 450,00	1 800,23	6,5	73,5
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	483,00	257,91	0,9	53,4
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	373 515,30	127 404,32	2,9	34,1
	2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	123 119,70	68 259,09	53,6	55,4
	3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 028,90	983,44	0,8	10,9
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	199 670,34	49 405,56	38,8	24,7
	4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	596,36	596,36	0,5	100,0
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 500,00	7 127,52	5,6	21,9
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	8 600,00	1 032,35	0,8	12,0
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach	95 670,02	18 816,28	0,4	19,7
	3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00	0,0
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 670,02	16 333,99	86,81	20,2

		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00	2 269,71	12,06	20,6
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	3 000,00	212,58	1,13	7,1
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	60 206,47	0,00	0,0	0,0
		2830W	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 838,43	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	596,09	0,00	0,0	0,0
		4240W	Zakup środków dydaktycznych i książek	52 771,95	0,00	0,0	0,0
	80195		Pozostała działalność	281 587,00	95 031,89	2,2	33,7
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 065,00	850,00	0,89	6,5
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 580,00	0,00	0,00	0,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 673,50	0,00	0,00	0,0
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 238,50	0,00	0,00	0,0
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	480,00	0,00	0,00	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	5 600,00	2 625,56	2,76	46,9
		4270W	Zakup usług remontowych	10 000,00	7 391,70	7,78	73,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	62 816,00	18 373,01	19,33	29,2
		4307W	Zakup usług pozostałych	43 100,00	8 379,40	8,82	19,4
		4309W	Zakup usług pozostałych	7 600,00	1 478,72	1,56	19,5
		4430W	Różne opłaty i składki	5 000,00	858,50	0,90	17,2
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	73 434,00	55 075,00	57,95	75,0
851			OCHRONA ZDROWIA	191 010,00	67 516,17	0,5	35,3
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	44 310,00	28 197,93	41,8	63,6
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	1 451,52	5,1	58,1
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	14 700,00	8 400,00	29,8	57,1
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	13 997,40	49,6	93,3
		4260W	Zakup energii	8 500,00	3 741,39	13,3	44,0
		4270W	Zakup usług remontowych	2 000,00	578,10	2,1	28,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 610,00	29,52	0,1	1,8
	85153		Zwalczanie narkomanii	17 000,00	7 150,00	10,6	42,1
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 460,00	34,4	49,2
		4300W	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,0	0,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	4 690,00	65,6	58,6
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	129 700,00	32 168,24	47,6	24,8
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 067,00	981,54	3,1	24,1
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	594,00	139,65	0,4	23,5
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	73 709,00	13 153,00	40,9	17,8
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	1 600,00	5,0	16,0
		4220W	Zakup środków żywności	1 000,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	25 330,00	7 378,50	22,9	29,1
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	8 915,55	27,7	59,4

852			POMOC SPOŁECZNA	2 128 587,00	986 658,34	7,7	46,4
	85202		Domy pomocy społecznej	320 000,00	97 770,20	9,9	30,6
		4330W	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	320 000,00	97 770,20	100,0	30,6
	85205		zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 400,00	284,80	0,0	8,4
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	115,60	40,6	28,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	1 000,00	169,20	59,4	16,9
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,0	0,0
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	101 074,00	44 158,58	4,5	43,7
		4130W	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	101 074,00	44 158,58	100,0	43,7
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	289 424,00	154 049,90	15,6	53,2
		3110W	Świadczenia społeczne	284 424,00	150 049,90	97,4	52,8
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 000,00	2,6	80,0
	85215		Dodatki mieszkaniowe	81 015,00	20 019,73	2,0	24,7
		3110W	Świadczenia społeczne	80 995,11	20 014,53	100,0	24,7
		4300W	Zakup usług pozostałych	19,89	5,20	0,0	26,1
	85216		Zasilki stałe	405 221,00	214 501,11	21,7	52,9
		3110W	Świadczenia społeczne	405 221,00	214 501,11	100,0	52,9
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	526 997,00	275 166,58	27,9	52,2
		3020W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	0,00	0,0	0,0
		3030W	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 600,00	3 300,00	1,2	50,0
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	343 193,00	173 430,56	63,0	50,5
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 902,00	25 405,26	9,2	94,4
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 165,00	31 027,69	11,3	56,2
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	5 414,00	2 253,23	0,8	41,6
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	1 200,00	0,4	33,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	971,54	0,4	10,8
		4260W	Zakup energii	6 200,00	3 108,18	1,1	50,1
		4270W	Zakup usług remontowych	1 000,00	147,60	0,1	14,8
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	900,00	199,00	0,1	22,1
		4300W	Zakup usług pozostałych	47 623,57	19 877,61	7,2	41,7
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 500,00	609,88	0,2	40,7
		4410W	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	219,60	0,1	16,9
		4430W	Różne opłaty i składki	150,00	0,00	0,0	0,0
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 449,43	12 449,43	4,5	100,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	967,00	0,4	32,2
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	90 000,00	39 363,50	4,0	43,7

		4300W	Zakup usług pozostałych	90 000,00	39 363,50	100,0	43,7
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	272 356,00	126 846,68	12,9	46,6
		3110W	Świadczenia społeczne	270 000,00	125 346,68	98,8	46,4
		4300W	Zakup usług pozostałych	2 356,00	1 500,00	1,2	63,7
	85295		Pozostała działalność	39 100,00	14 497,26	1,5	37,1
		3110W	Świadczenia społeczne	39 100,00	14 497,26	100,0	37,1
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	95 960,67	84 804,37	0,7	88,4
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	4 960,67	2 480,34	2,92	50,0
		2590W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	4 960,67	2 480,34	100,0	50,0
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	87 500,00	82 324,03	97,08	94,1
		3240W	Stypendia dla uczniów	87 500,00	82 324,03	100,0	94,1
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	3 500,00	0,00	0,00	0,0
		3040W	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	0,00	0,0	0,0
855			RODZINA	8 195 377,00	4 058 992,51	31,5	49,5
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 709 027,00	2 447 238,64	60,29	52,0
		3110W	Świadczenia społeczne	4 638 392,00	2 412 080,34	98,56	52,0
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 600,00	21 959,09	0,90	47,1
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 193,00	2 193,00	0,09	100,0
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 144,00	4 328,86	0,18	47,3
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 300,00	468,90	0,02	36,1
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	986,40	0,04	98,6
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 635,00	158,88	0,01	9,7
		4260W	Zakup energii	800,00	296,02	0,01	37,0
		4280W	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0	0
		4300W	Zakup usług pozostałych	5 277,34	3 230,81	0,13	61,2
		4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	100,68	0,00	20,1
		4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 185,66	1 185,66	0,05	100,0
		4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	250,00	0,01	31,3
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 181 526,00	1 582 000,18	38,98	49,7
		3110W	Świadczenia społeczne	3 090 528,00	1 530 531,25	96,75	49,5
		4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 496,00	28 377,02	1,79	54,1
		4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	4 379,28	0,28	97,3
		4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 470,00	5 640,57	0,36	59,6
		4120W	Składki na Fundusz Pracy	1 350,00	802,48	0,05	59,4
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	300,00	0,02	20,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	147,22	0,01	4,9
		4260W	Zakup energii	1 000,00	296,02	0,02	29,6

	4270W	Zakup usług remontowych	300,00	147,60	0,01	49,2
	4280W	Zakup usług zdrowotnych	600,00	199,00	0,01	33,2
	4300W	Zakup usług pozostałych	12 410,68	8 006,86	0,51	64,5
	4360W	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	301,56	0,02	60,3
	4410W	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00	0,0
	4430W	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00	0,0
	4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 371,32	2 371,32	0,15	100,0
	4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	500,00	0,03	50,0
	85503	Karta Dużej Rodziny	27,00	26,80	0,00	99,3
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27,00	26,80	100,0	99,3
	85504	Wspieranie rodziny	260 265,00	17 950,50	0,44	6,9
	3110W	Świadczenia społeczne	214 713,00	0,00	0,0	0,0
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 300,00	0,00	0,0	0,0
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 301,00	2 583,00	14,39	41,0
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	921,00	367,50	2,05	39,9
	4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	15 000,00	83,56	50,0
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	350,00	0,00	0,0	0,0
	4300W	Zakup usług pozostałych	1 300,00	0,00	0,00	0,0
	4700W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	380,00	0,00	0,00	0,0
	85508	Rodziny zastępcze	44 532,00	11 776,39	0,29	26,4
	4430W	Różne opłaty i składki	44 532,00	11 776,39	100,0	26,4
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 166 836,74	520 241,38	4,0	44,6
	90002	Gospodarka odpadami	729 611,66	308 618,69	59,3	42,3
	4010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 528,00	16 795,37	5,4	47,3
	4040W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 780,00	2 707,36	0,9	97,4
	4100W	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 000,00	6 427,00	2,1	42,8
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 620,00	2 997,31	1,0	45,3
	4120W	Składki na Fundusz Pracy	938,00	424,98	0,1	45,3
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,0	0,0
	4300W	Zakup usług pozostałych	662 560,00	277 459,27	89,9	41,9
	4430W	Różne opłaty i składki	1 000,00	621,74	0,2	62,2
	4440W	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 185,66	1 185,66	0,4	100,0
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	86 000,00	32 439,54	6,2	37,7
	4110W	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,00	0,00	0,0	0,0
	4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	3 400,00	0,00	0,0	0,0
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	18 200,00	13 152,72	40,5	72,3
	4300W	Zakup usług pozostałych	63 800,00	19 286,82	59,5	30,2
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	3 470,00	1 463,52	0,3	42,2
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	3 470,00	1 463,52	100,0	42,2
	90013	Schroniska dla zwierząt	10 000,00	0,00	0,0	0,0
	4300W	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,0	0,0
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	231 215,40	133 847,24	25,7	57,9
	4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	6 974,65	5,21	62,0

		4260W	Zakup energii	160 000,00	90 511,22	67,62	56,57
		4270W	Zakup usług remontowych	30 000,00	19 800,00	14,79	22,9
		4300W	Zakup usług pozostałych	34 215,40	16 561,37	12,37	57,5
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 399,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	1 160,00	0,00	0,0	0,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	3 239,00	0,00	0,0	0,0
		4390W	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	0,00	0,0	0,0
	90095		Pozostała działalność	100 140,68	43 872,39	8,4	43,8
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	57 736,31	21 098,30	48,09	36,54
		4270W	Zakup usług remontowych	14 562,37	0,00	0,00	0,00
		4300W	Zakup usług pozostałych	24 642,00	19 763,09	45,05	80,20
		4430W	Różne opłaty i składki	3 200,00	3 011,00	6,86	94,09
	921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	813 473,73	404 373,00	3,1	49,7
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	598 727,93	296 996,42	73,4	49,6
		2480W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	396 208,49	186 000,00	62,63	46,94
		2800W	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 825,00	8 825,00	2,97	100,00
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	39 580,82	9 644,94	3,25	24,37
		4260W	Zakup energii	26 700,00	19 797,08	6,67	74,15
		4270W	Zakup usług remontowych	113 963,62	64 740,52	21,80	56,81
		4300W	Zakup usług pozostałych	12 450,00	7 988,88	2,69	64,17
		4530W	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	154 177,34	75 000,00	18,5	48,6
		2480W	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	154 177,34	75 000,00	100,0	48,6
	92195		Pozostała działalność	60 568,46	32 376,58	8,0	53,5
		2710W	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	0,00	0,0	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	43 268,46	20 076,58	62,01	46,4
		4270W	Zakup usług remontowych	12 300,00	12 300,00	37,99	100,0
	926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	95 189,40	60 792,67	0,5	63,9
	92601		Obiekty sportowe	37 549,89	28 287,73	46,5	75,3
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	28 549,89	27 340,47	96,65	95,8
		4260W	Zakup energii	7 000,00	563,14	1,99	8,0
		4300W	Zakup usług pozostałych	2 000,00	384,12	1,36	19,2
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	57 639,51	32 504,94	53,5	56,4
		2820W	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	30 000,00	25 000,00	76,91	83,3
		4170W	Wynagrodzenia bezosobowe	10 850,00	0,00	0,00	0,0
		4210W	Zakup materiałów i wyposażenia	15 789,51	7 324,36	22,53	46,4
		4220W	Zakup środków żywności	1 000,00	180,58	0,56	18,1
Razem wydatki bieżące				26 574 540,48	12 885 963,33	94,7	48,49

Wydatki majątkowe							
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 305 040,20	323 734,00	44,8	24,8
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 305 040,20	323 734,00	100,0	24,8
		6010W	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	204 000,00	204 000,00	63,0	100,0
			<i>Wkład pieniężny na pokrycie kapitału zakładowego dla tworzonej spółki komunalnej – środki własne gminy</i>	<i>204 000,00</i>	<i>204 000,00</i>	<i>100,0</i>	<i>100,0</i>
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	481 450,61	118 258,00	36,5	24,6
		901018W	<i>Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej w gminie Dźwierzuty - wydatki niekwalifikowane projektu – środki własne gminy</i>	<i>142 505,61</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
		901014	<i>Dokumentacja projektowa przebudowy Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie dz. nr 368 i 369 obr. Rumy, gm. Dźwierzuty, – środki własne gminy</i>	<i>60 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
		901005	<i>Dokumentacja projektowa rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Śledzie, obręb Rańsk, – środki własne gminy</i>	<i>26 445,00</i>	<i>26 445,00</i>	<i>22,4</i>	<i>100,0</i>
		901003	<i>Wymiana odżelaziaczy w Targowie – środki własne gminy</i>	<i>95 000,00</i>	<i>91 313,00</i>	<i>77,2</i>	<i>96,1</i>
		901011	<i>Wymiana odżelaziaczy SUW Nowe Kiejkuty – środki własne gminy</i>	<i>102 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
		901057	<i>Kompleksowe wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbudowy sieci wodno-kanalizacyjnej na odcinkach w miejscowościach: Dźwierzuty, Orzyny, Kulka, Jeleniowo, Sąplaty, na terenie gminy Dźwierzuty – środki własne gminy</i>	<i>55 500,00</i>	<i>500,00</i>	<i>0,42</i>	<i>0,9</i>
		6057W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	526 651,15	1 020,00	0,3	0,2
		901018U	<i>Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej w gminie Dźwierzuty, dofinansowanie 85% w ramach RPO WiM na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa - środki UE</i>	<i>526 651,15</i>	<i>1 020,00</i>	<i>100,00</i>	<i>0,2</i>
		6059W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 938,44	456,00	0,1	0,5
		901018W	<i>Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej w gminie Dźwierzuty - wkład własny 15% – środki własne gminy</i>	<i>92 938,44</i>	<i>456,00</i>	<i>100,0</i>	<i>0,5</i>
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	415 403,94	1 476,00	0,2	0,4
	40095		Pozostała działalność	415 403,94	1 476,00	100,0	0,4
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 900,00	0,00	0,0	0,0
		901019W	<i>Budowa instalacji fotowoltaicznej w Gminie Dźwierzuty, realizacja w ramach projektu dofinansowanego z RPO WiM na lata 2014-2020 – środki własne gminy</i>	<i>9 900,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
		6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 226,30	1 020,00	69,1	0,4
		901019U	<i>Budowa instalacji fotowoltaicznej w Gminie Dźwierzuty, dofinansowanie w ramach RPO WiM na lata 2014-2020 85% wydatków kwalifikowalnych - środki UE</i>	<i>280 226,30</i>	<i>1 020,00</i>	<i>100,0</i>	<i>0,4</i>
		6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	125 277,64	456,00	30,9	0,4
		901019W	<i>Budowa instalacji fotowoltaicznej w Gminie Dźwierzuty, dofinansowanie w ramach RPO WiM na lata 2014-2020, wkład własny Gminy 15% wydatków kwalifikowalnych</i>	<i>125 277,64</i>	<i>456,00</i>	<i>100,00</i>	<i>0,4</i>

600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 571 000,00	18 800,00	2,6	1,2
	60014		Drogi publiczne powiatowe	300 000,00	0,00	0,0	0,0
		6300W	Wydatki na pomoc finans udzielaną między JST na dofin własnych zadań inwest i zakupów inwestycyjnych	300 000,00	0,00	0,0	0,0
		901026	<i>Rozbudowa drogi powiatowej nr 1476N Pasym - Dźwierzuty 6+650 do km 9+600 na terenie gminy Dźwierzuty w partnerstwie z Powiatem Szczycieńskim - kontynuacja</i>	<i>200 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
		901012	<i>Modernizacja drogi powiatowej do miejscowości Rogale</i>	<i>100 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
	60016		Drogi publiczne gminne	986 000,00	13 000,00	69,1	1,3
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	986 000,00	13 000,00	100,0	1,3
		901028	<i>Przebudowa drogi gminnej nr 195024N odc. Dąbrowa kolonia - Dąbrowa w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 (dofinansowanie 50% środki krajowe)</i>	<i>686 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		901052	<i>Przebudowa drogi gminnej nr 195014N, dz. Nr 44, obręb Gisiel, gmina Dźwierzuty na odcinku od drogi krajowej nr 57 przez wieś Gisiel, dofinansowanie dotacja z Samorządu Województwa 50.000 zł</i>	<i>300 000,00</i>	<i>13 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>4,3</i>
	60017		Drogi wewnętrzne	279 000,00	0,00	0,0	0,0
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	279 000,00	0,00	-	-
		901059	<i>Przebudowa gminnej drogi wewnętrznej dz. nr 971/4 w Dźwierzutach - II etap</i>	<i>244 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>
		901004	<i>Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej dz. nr 98/2 wraz z budową odwodnienia w m. Miętkie</i>	<i>35 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	60095		Pozostała działalność	6 000,00	5 800,00	30,9	96,7
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00	5 800,00	100,0	96,7
		901074	<i>Projekt przebudowy zjazdu na drogę powiatową Nr 1496N, dz. nr 228 z dz. nr 192/1, stanowiącej plac sołecki w m. Orzyny</i>	<i>6 000,00</i>	<i>5 800,00</i>	<i>100,00</i>	<i>96,7</i>
630			TURYSTYKA	125 081,77	125 081,77	17,3	100,0
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	125 081,77	125 081,77	100,00	100,0
		6300W	Wydatki na pomoc finans udzielaną między JST na dofin własnych zadań inwest i zakupów inwestycyjnych	125 081,77	125 081,77	100,00	100,0
		901013	<i>Dokumentacja projektowa budowlano – wykonawcza, kosztorysowa, program funkcjonalno-użytkowy z koncepcją programowo - przestrzenną budowy ścieżki rowerowej pn. : „Wstęga rowerowa Mazury-Warmia” na obszarze nieczynnej linii kolejowej Szczytno-Biskupiec.</i>	<i>125 081,77</i>	<i>125 081,77</i>	<i>100,00</i>	<i>100,0</i>
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 100 335,20	102 668,20	14,2	9,3
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	75 335,20	69 335,20	67,5	92,0
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	69 335,20	69 335,20	100,0	100,0
		901024	<i>Przebudowa części parteru na cele mieszkalne ośrodka zdrowia w budynku położonym na dz. nr 72/23 w Orzynach, obręb Orzyny, gmina Dźwierzuty,</i>	<i>3 690,00</i>	<i>3 690,00</i>	<i>5,32</i>	<i>100,0</i>
		901043	<i>Projekty techniczne dwóch budynków na cele mieszkaniowe (lokale socjalne)</i>	<i>65 645,20</i>	<i>65 645,20</i>	<i>94,68</i>	<i>100,0</i>
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00	0,00	0,0	0,0
		901009	<i>Wykupy działek pod przepompownie ścieków do celów kanalizacji gminnej</i>	<i>6 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	100 000,00	25 830,00	25,2	25,8
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	25 830,00	100,0	25,8
		901010	<i>Modernizacja infrastruktury sieci elektrycznej i komputerowej - dokumentacja projektowo-kosztorysowa</i>	<i>100 000,00</i>	<i>25 830,00</i>	<i>100,00</i>	<i>25,8</i>
	75095		Pozostała działalność	925 000,00	7 503,00	7,3	0,8
		6057U	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	742 000,00	627,30	8,36	0,1
		901030	<i>Nowa jakość usług publicznych - informatyzacja gminy Dźwierzuty, projekt realizowany w ramach RPO Oś 3 Cyfrowy region , Działanie 3.1, dofinansowanie 85% - środki UE</i>	<i>742 000,00</i>	<i>627,30</i>	<i>100,00</i>	<i>0,1</i>
		6059W	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	183 000,00	6 875,70	91,64	3,8
		901030	<i>Nowa jakość usług publicznych - informatyzacja gminy Dźwierzuty, projekt realizowany w ramach RPO Oś 3 Cyfrowy region , Działanie 3.1, - wkład własny do projektu - 15%</i>	<i>183 000,00</i>	<i>6 875,70</i>	<i>100,00</i>	<i>3,8</i>
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	160 844,00	40 344,00	5,6	25,1
	80101		Szkoły podstawowe	120 500,00	0,00	0,0	0,0
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 500,00	0,00	0,0	0,0
		901020	<i>Wykonanie przebudowy instalacji wewnętrznej co w budynku szkoły podstawowej w Orzynch</i>	<i>120 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
	80104		Przedszkola	40 344,00	40 344,00	100,0	100,0
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 344,00	40 344,00	100,0	100,0
		901021	<i>Projekt techniczny budowy przedszkola przy ZSP w Orzynch</i>	<i>40 344,00</i>	<i>40 344,00</i>	<i>100,0</i>	<i>100,0</i>
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	111 073,67	70 161,20	9,7	63,2
	90002		Gospodarka odpadami	42 500,00	10 361,10	14,8	24,4
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	42 500,00	10 361,10	100,0	24,4
		901045	<i>Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych</i>	<i>42 500,00</i>	<i>10 361,10</i>	<i>100,0</i>	<i>24,4</i>
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	35 110,00	35 055,00	50,0	99,8
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 110,00	35 055,00	100,0	99,8
		901016	<i>Budowa oświetlenia na osiedlu domów jednorodzinnych w Orzynch - II etap</i>	<i>35 110,00</i>	<i>35 055,00</i>	<i>100,0</i>	<i>99,8</i>
	90095		Pozostała działalność	33 463,67	24 745,10	35,3	73,9
		6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 463,67	24 745,10	100,0	73,9
		901033	<i>Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę pomostów</i>	<i>1 845,00</i>	<i>1 500,00</i>	<i>6,1</i>	<i>81,3</i>
		901063	<i>Sołectwo Rańsk - ogrodzenie placu zabaw w Zalesiu i doposażenie placu zabaw</i>	<i>12 922,74</i>	<i>4 626,00</i>	<i>18,7</i>	<i>35,8</i>
		901065	<i>Sołectwo Targowo - doposażenie placu zabaw w Targowie</i>	<i>18 695,93</i>	<i>18 619,10</i>	<i>75,2</i>	<i>99,6</i>
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	294 195,33	36 240,42	5,0	12,3
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	294 195,33	36 240,42	100,0	12,3
		6050W	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych -	86 500,00	34 740,42	95,9	40,2
		901068	<i>Sołectwo Dźwierzuty - poprawa estetyki miejscowości Dźwierzuty</i>	<i>31 000,00</i>	<i>30 291,58</i>	<i>87,2</i>	<i>97,7</i>
		901067	<i>Przebudowa i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych i starszych sali widowiskowej w GOK w Dźwierzutach (wydatki poza projektem)</i>	<i>55 500,00</i>	<i>4 448,84</i>	<i>12,8</i>	<i>8,0</i>
		6057U	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych -	132 156,54	0,00	0,0	0,0

	901067	Przebudowa i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych i starszych sali widowiskowej GOK w Dźwierzutach realizowane w ramach PROW poddziałanie 19.2, dofinansowanie 63,63% - środki UE	132 156,54	0,00	0,0	0,0
	6059W	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych -	75 538,79	1 500,00	4,1	2,0
	901067	Przebudowa i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych i starszych sali widowiskowej w GOK w Dźwierzutach realizowane w ramach PROW poddziałanie 19.2, wkład własny 36,37 %	75 538,79	1 500,00	100,0	2,0
926		KULTURA FIZYCZNA	72 412,41	3 448,78	0,5	4,8
	92601	Obiekty sportowe	18 912,41	2 999,83	87,0	15,9
	6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 912,41	2 999,83	100,0	15,9
	901023	Sołectwo Grądy - altana II etap	3 000,00	2 999,83	100,0	100,0
	901037	Sołectwo Gisiel - zagospodarowanie działek nr 252/6-10 w Augustowie na boisko i plac zabaw	15 912,41	0,00	0,0	0,0
	92695	Pozostałe zadania	53 500,00	448,95	13,0	0,8
	6050W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	53 500,00	448,95	100,0	0,8
	901053	"Budowa Otwartej Strefy Aktywności" w m. Dźwierzuty	53 500,00	448,95	100,0	0,8
Razem wydatki majątkowe			5 155 386,52	721 954,37	5,3	14,0
Ogółem wydatki			31 729 927,00	13 607 917,70	100	42,9

Powyższe zestawienie tabelaryczne obrazuje wydatki poniesione w I półroczu w 2018 roku, z wyszczególnieniem planu po zmianach na dzień 30.06.2018 r.

Wydatki budżetowe w I półroczu w 2018 roku wykonano w kwocie **13 607 917,70 zł**, co stanowi 42,9 % w stosunku do planowanych wydatków w skali roku **31 729 927,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące na plan **26 574 540,48 zł** wykonano w kwocie **12 885 963,33 zł**, co stanowi 48,49 %,
- wydatki majątkowe na plan **5 155 386,52 zł** wykonano w kwocie **721 954,37 zł**, co stanowi 14,0 %.

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

WYDATKI BIEŻĄCE		
WYNAGRODZENIA I POCHODNE	9 441 588,67	4 436 027,32
ZADANIA STATUTOWE	5 818 253,07	2 877 474,51
DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE	1 417 587,43	728 019,91
ŚWIADCZENIA NA RZECZ OS. FIZ.	9 654 411,31	4 771 196,92
PROGRAMY Z UNII	50 700,00	9 858,12
OBSŁUGA DŁUGU	192 000,00	63 386,55
RAZEM	26 574 540,48	12 885 963,33

WYDATKI MAJĄTKOWE		
INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE, W TYM:	4 526 304,75	392 872,60
<i>ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH</i>	2 368 515,89	380 917,60
<i>ZE ŚRODKÓW UNII</i>	2 157 788,86	11 955,00
UDZIAŁY	204 000,00	204 000,00
DOTACJE I POMOC FIN. NA INWEST.	425 081,77	125 081,77
RAZEM	5 155 386,52	721 954,37
OGÓŁEM WYDATKI	31 729 927,00	13 607 917,70

W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia wraz z pochodnymi na plan 9 441 588,67 zł wydatkowano 4 436 027,32 zł, co stanowi 46,98 %. Pozostałe wydatki bieżące na plan 17 132 951,81 zł wykonano w kwocie 8 449 936,01 zł co stanowi 49,32 %.

W ramach wydatków bieżących sfinansowano wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz wydatki rzeczowe, które w poszczególnych działach kształtują się różnie, w zależności od rozmiarów i charakteru realizowanych zadań (szczegółowy opis zawarto w części tabelarycznej dotyczącej zestawienia wydatków według działów, rozdziałów i paragrafów).

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

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

Dotacje podmiotowe planowane w dziale Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego na plan **550 385,83 zł**, przekazano **261 000,00 zł**, co stanowi 47,42 % planu, w tym :

- Gminny Ośrodek Kultury na plan 396 208,49 zł, wydatkowano 186 000,00 zł, co stanowi 46,9 % planu,
- Biblioteka Publiczna na plan 154 177,34 zł, wydatkowano 75 000,00 zł, co stanowi 48,6 % planu.

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

Opis stopnia zaawansowania inwestycji za I półrocze 2018 r.

Realizacja inwestycji planowanych do wykonania w 2018r. przebiega następująco:

1) Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej w gminie Dźwierzuty - planowane nakłady 762.095,20 zł, wykonanie 1.476,00 zł, z tego ze środków własnych 456,00 zł, ze środków UE 1.020,00 zł – wykonano tablicę informacyjną projektu. Zadanie planowane do realizacji na podstawie zawartej umowy o dofinansowanie w ramach RPO WiM na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa, dofinansowanie 85% (wydatków kwalifikowalnych). Na obecnym etapie wykonano:

- mapy do celów projektowych;
- uzyskano wszelkie zgody, dokonano uzgodnień decyzji;
- projekt techniczny przebudowy SUW ;
- uzyskano pozwolenia na budowę;
- zrealizowano I etap – budowa studni głębinowej wraz z rurociągiem wod. – kan. i przebudowano wewnętrzną instalację elektryczną;
- przygotowano do realizacji II etap – przebudowa SUW w zakresie zmiany technologii i budowy dwóch zewnętrznych zbiorników wody.

Zadanie jest na etapie wyłonienia wykonawcy projektu – II etap.

2) Dokumentacja projektowa przebudowy Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie dz. nr 368 i 369 obr. Rumy, gm. Dźwierzuty, planowane nakłady 60.000,00 zł, na obecnym etapie ze środków własnych gminy.

Na zadanie złożyło się:

- wykonanie mapy do celów projektowych;
- uzyskanie wszelkich zgód, uzgodnień i decyzji;
- wykonanie projektu technicznego przebudowy SUW;
- oczekujemy na uzyskanie pozwolenia na budowę.

3) Dokumentacja projektowa rozbudowy sieci wodociągowej w m. Śledzie, obręb Rańsk, planowane nakłady 26.445,00 zł, wykonano na kwotę 26.445,00 zł ze środków własnych gminy. Na zadanie złożyło się:

- wykonanie mapy do celów projektowych;
- uzyskanie wszelkich zgód, uzgodnień i decyzji;
- wykonanie projektu technicznego rozbudowy gminnej sieci wod-kan, dwa etapy;
- uzyskanie pozwolenia na budowę.

4) Wymiana odżelaziaczy w Targowie – planowane nakłady 95.000,00 zł, wykonano na kwotę 91.313,00 zł – ze środków własnych gminy.

- 5) Wymiana odźelaziaczy SUW Nowe Kiejkuty - planowane nakłady 102.000,00 zł, realizacja planowana w II półroczu 2018r. ze środków własnych gminy.
- 6) Kompleksowe wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbudowy sieci wodno-kanalizacyjnej na odcinkach w miejscowościach: Dźwierzuty, Orzyny, Kulka, Jeleniowo, Sąpląty, na terenie gminy Dźwierzuty - planowane nakłady 55.000,00 zł, wykonano na kwotę 500,00 zł, ze środków własnych gminy.

Na zadanie złożyło się:

- wykonywanie mapy do celów projektowych na poszczególne odcinki;
- wykonywanie projektów na poszczególne odcinki.

- 7) Budowa instalacji fotowoltaicznej w Gminie Dźwierzuty, planowana realizacja z udziałem środków UE w ramach RPO WiM na lata 2014-2020 – 415.403,94 zł. Na obecnym etapie poniesiono wydatki w kwocie 1.476,00 zł, z tego ze środków własnych 456,00 zł, ze środków UE 1.020,00 zł – wykonano tablicę informacyjną projektu.
- 8) Przebudowa drogi gminnej nr 195024N odc. Dąbrowa kolonia – Dąbrowa – planowane nakłady 686.000,00 zł, zadanie wykonano w I półroczu 2018r., realizacja finansowa II półroczu 2018r.

Na zadanie złożyło się:

- wykonanie mapy do celów projektowych;
- uzyskanie wszelkich zgód, uzgodnień i decyzji;
- wykonanie projektów technicznych przebudowy drogi I i II etap;
- realizacja I etapu – przebudowa odcinka drogi dofinansowana w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019, z udziałem dofinansowania krajowego w kwocie 311.690,00 zł;
- do realizacji czeka: budowa II odcinka drogi, wykonanie projektu III odcinka drogi oraz jego realizacja.

- 9) Przebudowa drogi gminnej nr 195014N, dz. Nr 44, obręb Gisiel, gmina Dźwierzuty na odcinku od drogi krajowej nr 57 przez wieś Gisiel, planowane nakłady 300.000,00 zł, wykonanie 13.000,00 zł.

Na zadanie złożyło się:

- wykonanie mapy do celów projektowych;
- uzyskanie wszelkich zgód, uzgodnień i decyzji;
- wykonanie projektu technicznego przebudowy fragmentu drogi;
- przygotowanie do realizacji zadania (częściowe dofinansowanie ze środków Samorządu Województwa Warmińsko – Mazurskiego w wysokości 50.000,00 zł ze środków pochodzących z wyłączenia z produkcji gruntów rolnych).

10) Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej dz. nr 98/2 wraz z budową odwodnienia w m. Miętkie, planowane wydatki 35.000,00 zł.

Na zadanie złożyło się:

- wykonanie prac związanych z odwodnieniem i zabezpieczających przed zalewaniem gospodarstw;
- wykonanie mapy do celów projektowych;
- projekt techniczny wraz z uzgodnieniami w trakcie realizacji.

11) Przebudowa gminnej drogi wewnętrznej dz. nr 971/4 w Dźwierzutach - II etap, planowane nakłady 244.000,00 zł.

Na zadanie złożyło się:

- wykonanie mapy do celów projektowych;
- uzyskanie wszelkich zgód, uzgodnień i decyzji;
- wykonanie projektu technicznego przebudowy drogi wewnętrznej;
- uzyskanie zaświadczenia ze Starostwa Powiatowego.

12) Przebudowa zjazdu z drogi powiatowej Nr 1496N Dźwierzuty-Świątajno do dz. nr 192/1 (plac wiejski) w m. Orzyny, gm. Dźwierzuty, planowane nakłady 6.000,00 zł wykonano na kwotę 5.800,00 zł ze środków własnych gminy.

Na zadanie złożyło się:

- wykonanie mapy do celów projektowych;
- uzyskanie wszelkich zgód, uzgodnień i decyzji;
- wykonanie projektu technicznego przebudowy zjazdu;
- zrealizowane zadanie ze środków własnych.

13) Projekty techniczne dwóch budynków na cele mieszkaniowe (lokale socjalne), planowane wydatki 65.645,20 zł, wykonanie 65.645,20 zł ze środków własnych gminy.

14) Przebudowa części parteru na cele mieszkalne ośrodka zdrowia w budynku położonym na dz. nr 72/23 w Orzynach, wykonano w planowanej kwocie 3.690,00 zł – wykonano projekt techniczny i uzyskano pozwolenia na przebudowę, realizacja ze środków własnych gminy.

15) Wykup działek pod przepompownie ścieków do celów kanalizacji gminnej – planowane wydatki 6.000,00 zł – trwają uzgodnienia w kierunku nabycia działek, planowane wydatki stanowią środki własne gminy.

16) Modernizacja infrastruktury sieci elektrycznej i komputerowej – planowane wydatki 100.000,00 zł, zadanie wykonane na kwotę 25.830,00 zł, w wyniku realizacji powstał projekt techniczny i uzyskano zaświadczenie ze Starostwa Powiatowego.

- 17) Nowa jakość usług publicznych - informatyzacja gminy Dźwierzuty – planowane wydatki 925.000,00 zł projekt realizowany w ramach RPO WiM Oś 3 Cyfrowy region , Działanie 3.1, na podstawie umowy o dofinansowanie (85% wydatków kwalifikowalnych). Wykonano wydatki na kwotę 7.503,00 zł, z tego ze środków UE 627,30 zł, środki własne 6.875,70 zł, obejmują koszty studium wykonalności projektu i tablicy informacyjnej, przystąpiono do wyłonienia wykonawcy projektu w drodze przetargu nieograniczonego.
- 18) Wykonanie przebudowy instalacji wewnętrznej co w budynku szkoły podstawowej w Orzynch planowane wydatki 120.500,00 zł, prace na etapie wyłonienia wykonawcy robót - planowana realizacja II półrocze 2018r.
- 19) Projekt techniczny przedszkola przez ZSP w Orzynch – wykonano planowane wydatki w kwocie 40.344,00 zł ze środków własnych gminy.
- 20) Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - 42.500,00 zł, wykonano na kwotę 10.361,10 zł, obejmującą: sporządzenie map do celów projektowych, projektu koncepcyjnego oraz wniosku o dofinansowanie projektu.
- 21) Budowa oświetlenia na osiedlu domów jednorodzinnych w Orzynch - II etap, planowane wydatki 35.110,00 zł wykonano na kwotę 35.055,00 zł ze środków własnych gminy.
- 22) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę pomostów – planowane wydatki 1.845,00 zł, projekt wykonano za kwotę 1.500,00 zł.
- 23) Przebudowa i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych i starszych sali widowiskowej w GOK w Dźwierzutach przedsięwzięcie realizowane w ramach PROW poddziałanie 19.2, dofinansowanie 63,63%, planowane wydatki 263.195,33 zł, wykonane 5.948,84 zł (środki własne gminy). W ramach wydatków wykonano projekt, kosztorysy, specyfikację techniczną oraz przyłącze kablowe do sieci elektroenergetycznej budynku GOK.
- 24) "Budowa Otwartej Strefy Aktywności" w m. Dźwierzuty, planowane wydatki 53.500,00 zł , wykonano na kwotę 448,95 zł (środki własne gminy), obejmującą wykonanie projektu zadania. Złożono wnioski o dofinansowanie projektu w ramach programu rządowego.

Inwestycje planowane i zrealizowane z funduszu sołectkiego w I półroczu 2018r. :

Zadania inwestycyjne zaplanowane w ramach funduszy sołectkich w I półroczu 2018r. zostały wykonane w niewielkim zakresie :

- 1) Sołectwo Rańsk - ogrodzenie placu zabaw w Zalesiu i doposażenie placu zabaw, planowany wydatek 12.922,74 zł, wykonano 4.626,00 zł,
- 2) Sołectwo Targowo - doposażenie placu zabaw w Targowie, planowane wydatki 18.695,93 zł, wykonano 18.619,10 zł,

- 3) Sołectwo Dźwierzuty - poprawa estetyki miejscowości Dźwierzuty (m.in. wykonanie przystanku autobusowego), planowane wydatki w kwocie 31.000,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 30.291,58 zł,
- 4) Sołectwo Grądy - altana II etap , planowane wydatki 3.000,00 zł, wykonano 2.999,83 zł.
- 5) Sołectwo Gisiel - zagospodarowanie działek nr 252/6-10 w Augustowie na boisko i plac zabaw, planowane wydatki 15.912,41 zł, realizacja II półrocze 2018r.

Inwestycje wspólne wykonywane na podstawie zawartych porozumień

(Starostwo Powiatowe w Szczytnie)

1. Dokumentacja projektowa budowlano – wykonawcza, kosztorysowa, program funkcjonalno-użytkowy z koncepcją programowo - przestrzenną budowy ścieżki rowerowej pn.: „Wstęga rowerowa Mazury-Warmia” na obszarze nieczynnej linii kolejowej Szczytno-Biskupiec, planowane nakłady Gminy Dźwierzuty z 50% udziałem – 125 081,77 zł, kwotę tę przekazano dla Starostwa w I półroczu 2018r., zgodnie z planem.
2. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1476N Pasym - Dźwierzuty od km 9+600 do km 14+215 na terenie gminy Dźwierzuty w partnerstwie z Powiatem Szczycieńskim– kontynuacja planowany wkład Gminy Dźwierzuty 200.000,00 zł, realizacja płatności - II połowa 2018r.
3. Modernizacja drogi powiatowej do miejscowości Rogale – planowany wkład Gminy Dźwierzuty 100.000,00 zł - realizacja płatności - II połowa 2018r.

Pozostałe wydatki majątkowe

W pierwszym półroczu 2018r. poniesiono wydatki na wniesienie wkładu do spółki prawa handlowego w planowanej wysokości 204.000,00 zł. Wkład został wniesiony do działającej od dnia 1 stycznia 2018 r. spółki komunalnej, ze 100% udziałem Gminy Dźwierzuty pod firmą Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. z siedzibą w Dźwierzutach, w zamian za udziały w tej spółce.

Kształtowanie się długu Gminy Dźwierzuty

Rok	Rozchody w tym unijne - wyłączenia			Przychody	w tym unijne - wyłączenia	Dług (bez zobowiązań wymagalnych)
	splaty kredyty+pożyczka	w tym wyłączenia	z wydatków bieżących		pożyczka	
2017	1 226 452,31	560 421,81	204,97	1 300 000,00		6 313 657,33
2018	1 422 753,49	596 326,26		1 934 485,18		6 825 389,02
2019	1 152 711,94	335 964,20				5 672 677,08
2020	1 136 241,35	303 443,20				4 536 435,73
2021	1 086 829,58	303 443,20				3 449 606,15
2022	1 086 829,57	303 443,21				2 362 776,58
2023	406 000,00					1 956 776,58
2024	482 291,40					1 474 485,18
2025	330 000,00					1 144 485,18
2026	330 000,00					814 485,18
2027	470 000,00					344 485,18
2028	344 485,18					0,00

Wykonanie przychodów i rozchodów za I półrocze 2018 r.

Lp	Treść	Plan	Wykonanie	%
1	Dochody	29 826 183,05	15 604 880,53	52,32
	- dochody bieżące	27 261 282,35	15 122 919,35	55,47
	- dochody majątkowe	2 564 900,70	481 961,18	18,79
2	Wydatki	31 729 927,00	13 607 917,70	42,89
	- wydatki bieżące	26 574 540,48	12 885 963,33	48,49
	- wydatki majątkowe	5 155 386,52	721 954,37	14,00
	Nadwyżka / Deficyt (1-2)	-1 903 743,95	1 996 962,83	-
3	Przychody, w tym:	3 326 497,44	1 392 012,26	41,85
	- pożyczki	0,00	0,00	-
	- kredyty	1 934 485,18	0,00	0,00
	- wolne środki	1 392 012,26	1 392 012,26	100,00
4	Rozchody, w tym:	1 422 753,49	678 876,74	47,72
	- splaty kredytów i pożyczek	1 422 753,49	678 876,74	47,72

Po stronie przychodów planowana jest kwota 3 326 497,44 zł, z tego z kredytów w kwocie 1 934 485,18 zł i wolnych środków 1 392 012,26 zł. W I półroczu 2018 r. wykonano przychody na kwotę 1 392 012,26 zł (po stronie wolnych środków), stanowiącą 41,85% planowanych przychodów.

Po stronie rozchodów planowana jest kwota 1 422 753,49 zł, jako spłata przypadających na 2018 r. rat kredytów i pożyczek, wykonano je w kwocie 678.876,74 zł, to jest w 47,72% w stosunku do planowanych.

Informacja o stanie zobowiązań gminy na 30.06.2018r.

Ogółem zobowiązania z tytułu wykonania wydatków budżetowych wynosiły 432 324,28 zł, zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania według tytułów dłużnych wyniosły **5 634 780,59 zł**, z tego z tytułu:

- kredytów **5 486 545,28 zł**,
- pożyczek **148 235,31 zł**.

Kwota kredytów pobranych na współfinansowanie zadań inwestycyjnych (udział własny Gminy Dźwierzuty), pozostała do spłaty to 1 544 456,94 zł, stanowi ona kwotę wyłączeń. Na kwotę tę składają się spłaty rat kredytów (przypadających na 2014r. i lata następne, aż do końca okresu ich spłaty), pobranych w latach: 2010r., 2012r., 2013r. i przeznaczonych na pokrycie wkładu własnego Gminy do projektów realizowanych w tych latach z udziałem środków unijnych. Wyliczenie kwoty wyłączeń oparto na obliczeniu wskaźnika udziału danego kredytu w finansowaniu tylko wkładu własnego projektu unijnego (w 2010r. wskaźnik ten ustalono w wysokości 58,34%, w 2012r. 48,00%, w 2013r. 39,21% pobranego ogółem kredytu).

Analizując wykonanie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów Gminy Dźwierzuty, jak też biorąc pod uwagę poziom zadłużenia na dzień 30.06.2018r., należy stwierdzić że realizacja budżetu gminy za I półrocze 2018r. , przebiega zgodnie z założeniami planu na 2018r.