

Zarządzenie Nr 44/21
Wójta Gminy Dywity
z dnia 19 marca 2021 roku

W sprawie przedstawienia sprawozdania z realizacji budżetu Gminy Dywity za 2020 rok oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art.267 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 tj. z późniejszymi zmianami) Wójt Gminy Dywity zarządza co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Gminy Dywity i przesyła Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie w celu zaopiniowania sprawozdanie z realizacji budżetu Gminy Dywity za 2020 rok stanowiące załącznik Nr 1, a także informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
Daniel Zudworny

Załącznik Nr 1
do zarządzenia Wójta Gminy Dywity
Nr 44/21 z dnia 19.03.2021 r.

WÓJT GMINY DYWITY

ROCZNE SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI

BUDŻETU GMINY DYWITY

ZA 2020 ROK

DYWITY, MARZEC 2021 ROK

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI

BUDŻETU GMINY DYWITY

ZA 2020 ROK

I. CZĘŚĆ OGÓLNA

Gospodarka finansowa Gminy Dywity w 2020 roku prowadzona była na podstawie budżetu uchwalonego przez Radę Gminy w dniu 19 grudnia 2019r. Uchwała Rady Gminy Nr XIV/141/19/

W ciągu roku plan budżetu ulegał zmianom i ostatecznie zamknął się kwotą **82 237 015,75** zł. po stronie planowanych dochodów budżetowych oraz kwotą **86 767 015,75** zł. po stronie planowanych wydatków, a także planowanym **deficytem** w wysokości **4 530 000** zł.

Tabela 1. Plan i wykonanie budżetu Gminy Dywity w 2020r.

Lp	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Dochody, w tym:	82 237 015,75	81 123 873,83	98,65%
	- bieżące	74 025 297,71	72 045 550,27	97,33%
	- majątkowe	8 211 718,04	9 078 32,56	110,55%
2.	Wydatki	86 767 015,75	75 407 630,53	86,91%
	- bieżące	71 314 418,33	63 693 992,05	89,31%
	- majątkowe	15 452 597,42	11 713 638,48	75,80%
	Deficyt	- 4 530 000,00	5 716 243,30	X
	Nadwyżka operacyjna: doch. bieżące (-) wyd. bieżące	2 710 879,38	8 351 558,22	308,08%

W tabeli powyżej przedstawione zostały dochody i wydatki zaplanowane oraz faktycznie wykonane. Gmina Dywity zrealizowała dochody na poziomie 98,65% planowanych zaś wydatki na poziomie 86,91%. Wpłynęło to na wypracowany wynik finansowy. Zamiast planowanego deficytu w wysokości 4 530 000 zł, wypracowano nadwyżkę w kwocie 5 716 243,30 zł. Jako przyczynę podać należy ponadplanowe wykonanie dochodów majątkowych a także niski poziom zrealizowanych wydatków, przede wszystkim majątkowych. Końcowy bilans i rozliczenie finansowe roku 2020, które będzie możliwe po zamknięciu bilansów, określi wysokość wolnych środków, które stanowiąc będą źródło finansowania budżetu w roku 2021 i w znaczny sposób poprawią możliwości inwestycyjne Gminy w roku 2021 oraz w latach następnych.

II. DOCHODY

Dochody budżetowe w 2020 roku wykonane przez Gminę Dywity zamknęły się kwotą 81 123 873,83 zł. Stanowi to wzrost o 11,41% w stosunku do zrealizowanych dochodów w 2019 roku, które wyniosły 72 813 594,28 zł.

Struktura zrealizowanych dochodów Gminy Dywity w 2020 roku w porównaniu do dochodów w latach 2017 – 2019 przedstawia poniższe zestawienie.

	<u>ROK 2017</u>	<u>ROK 2018</u>	<u>ROK 2019</u>	<u>ROK 2020</u>
Dochody własne	30 202 573,14	35 080 523,37	43 249 799,34	46 863 939,09
Subwencje	10 724 861,00	11 185 470,00	12 629 033,00	13 428 638,00
Dotacje	14 352 566,68	13 390 934,89	16 934 761,94	20 831 296,74
Razem	55 280 000,82	59 656 931,26	72 813 594,28	81 123 873,83

1. STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dochody zaplanowane na rok 2020 w wysokości 82 237 015,75 zł zostały ostatecznie wykonane w kwocie 81 123 873,83 zł, tj. w 98,65% w stosunku do planu. Strukturę dochodów prezentuje tabela poniżej.

Tabela 2. Struktura dochodów Gminy Dywity.

Lp	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk
1.	Dochody z podatków i opłat lokalnych	29 919 126,00	28 816 699,39	96,32%
	<i>w tym: udziały w podatku dochodowym</i>	<i>18 408 925,00</i>	<i>17 663 787,32</i>	<i>95,95%</i>
2.	Dotacje	20 848 331,25	20 831 296,74	99,80%
3.	Środki ze źródeł zagranicznych	6 062 771,50	5 775 725,41	95,27%
4.	Subwencje	13 428 638,00	13 428 638,00	100,00%
5.	Dochody z majątku gminy	1 649 600,00	671 906,99	40,73%
6.	Dochody z tytułu pomocy finansowej jst	151 665,00	138 640,80	95,27%
7.	Dochody z innych źródeł	10 176 884,00	11 460 966,50	110,93%
	RAZEM	82 237 015,75	81 123 873,83	98,65%

Zaprezentowane w tabeli dochody Gminy podzielone zostały ze względu na ich źródła pochodzenia w następujący sposób:

1. a) dochody z podatków i opłat pochodzą z następujących źródeł:
 - wpływy z podatków /rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, od działalności gospodarczej/ oraz podatku od czynności cywilnoprawnych i podatku od spadków i darowizn,
 - wpływy z opłaty skarbowej, planistycznej, opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu i opłat innych lokalnych,
- b) udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych stanowią:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych ustalonych w trybie przewidzianym w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
 - wpływy podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, mających siedzibę na terenie gminy,
2. dotacje celowe na dofinansowanie zadań gminy, na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej lub innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz dotacje na realizację zadań zleconych gminom,
3. środki ze źródeł zagranicznych są to bezzwrotne środki, które wpłynęły do budżetu jako dofinansowanie do realizacji konkretnych zadań.
4. subwencja ogólna z budżetu państwa, na którą składa się część oświatowa i część wyrównawcza,

5. dochody ze sprzedaży i dzierżawy majątku gminy,
 6. pozostałe dochody, w tym głównie wpłaty mieszkańców za wodę i ścieki oraz śmieci.
- W dalszej części sprawozdania zaprezentowana jest realizacja dochodów budżetowych z uwzględnieniem źródeł ich powstawania.

1.1 Realizacja dochodów z podatków i opłat lokalnych

Dochody z tego źródła, z wyłączeniem dochodów z PIT i CIT, zrealizowano w wysokości 11 152 912,07 zł. W stosunku do planowanych w tym zakresie dochodów w wysokości 11 510 201 zł wykonanie wyniosło 96,90% planu.

Dochody Gminy z tego tytułu systematycznie rosną, głównie na skutek zwiększania się liczby podatników. O wzroście liczby podatników świadczy ciągle rosnąca liczba decyzji wymiarowych wystawianych na podatek rolny, leśny, podatek od nieruchomości oraz łączne zobowiązanie pieniężne. W latach 2016-2020 liczba decyzji wydanych decyzji wymiarowych skierowanych do osób fizycznych kształtowała się w następujący sposób:

2016 r.	- 6 847 decyzji
2017 r.	- 6 430 decyzji
2018 r.	- 6 440 decyzji
2019 r.	- 6 461 decyzji
2020 r.	- 7 188 decyzji

Zwiększona ilość decyzji podatkowych w 2020 roku wynika również z wprowadzenia, uchwałą Rady Gminy Dywity, zwolnienia budynków mieszkalnych ogrzewanych ekologicznymi źródłami ciepła. Zmiana ta spowodowała konieczność wydania decyzji zmieniających w trakcie roku podatkowego. Organ podatkowy na skutek ustawowych zmian nie wydaje decyzji w sprawie wymiaru podatku od nieruchomości, podatku rolnego oraz podatku leśnego jeżeli wysokość zobowiązania podatkowego na dany rok nie przekraczałaby, określonych na dzień 1 stycznia roku podatkowego, najniższych kosztów doręczenia w obrocie krajowym przesyłki poleconej za potwierdzeniem odbioru.

Tabela 3. Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów podatkowych oraz źródła ich powstania.

Lp	Treść	Plan	Wykonanie	Wykon. %
1	Podatek rolny	965 000	909 097,37	94,21%
2.	Podatek od nieruchomości	7 630 000	7 736 879,33	101,40%
3.	Podatek leśny	149 100	150 436,74	100,90%
4.	Podatek od środków transportowych	428 000	408 515,28	95,45%
5.	Podatki opłacane w formie karty podatkowej	12 000	10 377,38	86,48%
6	Podatek od spadków i darowizn	85 000	18 551,07	21,82%
7	Podatek od czynności cywilnoprawnych	860 000	1 142 854,61	132,89%
8	Opłata skarbową	45 000	56 365,60	125,26%
9	Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	145 000	148 385,18	102,33%
10	Opłata planistyczna i adiacencka	947 000	350 035,30	46,62%
11	Opłata za zajęcie pasa drogowego	78 700	87 981,68	111,79%
12	Opłata eksploatacyjna	45 000	44 943,80	99,88%
13	Odsetki podatkowe	81 300	59 921,18	73,70%
14	Inne dochody	39 101	28 567,55	73,06%
	RAZEM	11 510 201	11 152 912,07	96,90%

Podatek rolny

Zrealizowane dochody w podatku rolnym wyniosły 909 097,37 zł, co daje 94,21 % planu rocznego.

W 2020 roku wysłano 3 260 upomnień dotyczących osób fizycznych oraz 4 dotyczących osób prawnych. W wyniku postępowania egzekucyjnego wystawiono 98 tytułów wykonawczych dotyczących podatków od nieruchomości, rolnego oraz leśnego na kwotę 71 791 zł.

W 2020 roku rozłożono na raty zaległości podatkowe oraz odroczone terminy płatności podatków (podatek rolny, leśny oraz podatek od nieruchomości) na łączną kwotę 11 015,62 zł.

Na podstawie art.67a §1 pkt.3 ustawy ordynacja podatkowa w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym Wójt może podjąć decyzje o umorzeniu zaległości podatkowych. Łączna kwota umorzenia z ww. tytułu wynosiła 913,03 zł.

Podatek od nieruchomości

Stanowi największy dochód Gminy z tytułu podatków i opłat miejscowych. Jego udział w tych opłatach wynosi 69,37%. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły w 2020 roku 7 736 879,33 zł co stanowiło 101,40 % planu rocznego.

W przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym organ podatkowy może na podstawie art. 67 a § 1 pkt. 1 ustawy ordynacja podatkowa podjąć decyzję o umorzeniu zaległości podatkowych. Łączna kwota umorzonego podatku od nieruchomości wyniosła w 2020 roku 12 475,73 zł.

Podatek leśny

Osiągnięte wpływy z tytułu podatku leśnego wyniosły 150 436,7414 zł, co stanowiło 100,90 % planu rocznego. Do wyliczenia wysokości dochodów z podatku leśnego za 2020 rok przyjęto powierzchnię lasów podlegających opodatkowaniu wynikającą z ewidencji podatkowej. W roku ubiegłym umorzono zaległości z tytułu podatku leśnego na kwotę 10,92 zł..

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych wyniosły 408 515,28 zł, co dało 95,45 % zaplanowanych dochodów. Stawki podatku od środków transportowych nie uległy zmianie w stosunku do 2019 roku. W 2020 roku wysłano 18 upomnień na kwotę 43 509,10 zł. W ramach postępowania windykacyjnego nie wystawiono tytułów wykonawczych. Umorzono zaległości na kwotę 9 504,50 zł. oraz rozłożono na raty należności na kwotę 13 800 zł.

Podatek opłacany w formie karty podatkowej

Zrealizowane dochody z tego źródła wynoszą 10 377,38 zł. co stanowi 86,48 % planu rocznego. Wymiarem i poborem należności z tytułu karty podatkowej zajmują się urzędy skarbowe. Wysokość tych dochodów jest porównywalna do lat ubiegłych.

Podatek od spadków i darowizn

Zaplanowane dochody z tego tytułu w wysokości 85 000 zł zrealizowano w kwocie 18 551,07 zł. Wymiarem, poborem i egzekwowaniem należności z tytułu podatku od spadków i darowizn zajmują się urzędy skarbowe. Obowiązek podatkowy podatku od spadków i darowizn powstaje w zaleźności od zdarzenia (np. przyjęcia spadku). Z tego powodu wpływy z tego podatku planowane są na podstawie szacunków i prognoz.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Zrealizowane dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych wyniosły ogółem 1 142 854,61 zł. Zaplanowane dochody z tego tytułu zrealizowano w 128,17 % planu. Wysokość tego podatku jest uzależniona od ilości czynności podlegających opodatkowaniu oraz wartości rzeczy lub praw majątkowych. Podatkiem od czynności cywilnoprawnych opodatkowane są niektóre czynności cywilnoprawne. Płatnikami tego podatku są notariusze i nabywcy rzeczy a organem podatkowym jest urząd skarbowy, który pobrane wpływy przekazuje do budżetu gminy.

Opłata skarbową

Wpływy z opłaty skarbowej wyniosły 56 365,60 zł, co daje 125,26 % wykonania planu. Opłacie skarbowej podlegają niektóre dokumenty i czynności urzędowe określone w ustawie o opłacie skarbowej. Wysokość tych wpływów jest więc uzależniona od ilości wydanych dokumentów i dokonanych czynności urzędowych podlegających opłacie.

Oплата за издаване разрешения на продажба на алкохол

Доходи з титулу оплаты за издаване разрешения на продажба на алкохол pochodzą od przedsiębiorców prowadzących sprzedaż napojów alkoholowych. Wysokość оплаты uzależniona jest od wartości sprzedaży w roku poprzednim. Оплата вносится в трех равных ratach; до дня 31 stycznia, 31 maja i 30 września. W roku 2020 dochody z tego tytułu wyniosły 148 385,18 zł. i były zbliżone do poziomu lat ubiegłych.

Oплата планистyczna i адіаценка

Доходи з титулу оплат планистycznej i адіаценkiej zaplanowane w wysokości 947 000 zł. wykonano w kwocie 350 035,30 zł. Na kwotę tę składają się wpłaty z wydanych decyzji ostatecznych jak i spłaty z lat ubiegłych.

Oплата експлуатacyjna

Доходи з титулу оплаты експлуатacyjnej, które zostały zaplanowane w wysokości 45 000 zł wyniosły 44 943,80 zł. co stanowiło 99,88% planu .

Oплата за zajęcie pasa drogowego

Na бieżąco издаване są decyzje dotyczące zajęcia pasa drogowego. Dochody z tytułu tej оплаты wyniosły w ubiegłym roku 87 981,68 zł. co stanowiło 111,79% zaplanowanych. Оплата вносится в przypadku zajęcia pasa drogowego на цели не связанные с будову, перебудову, ремонтом или утриманием дороги (np. umieszczenie в пасе drogowym urządzeń infrastruktury technicznej, reklam).

Inne dochody

Inne dochody, które wyniosły 2020 r. 28 567,55 zł. oraz wpływy з титулу należnych odsetek за звіткю wynoszące 59 921,18 zł.

1.2 Realizacja dochodów з титулу udziałу Gminy в податках становящих dochody budżetu państwa.

Tabela 4 Udział podatków od osób fizycznych i osób prawnych в dochodach gminy

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	17 808 925	17 301 264	97,15%
2.	Podatek dochodowy od osób prawnych	600 000	362 523,32	60,42%
	RAZEM	18 408 925	17 663 787,32	95,95%

Przekazany gminie udział в podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) wyniósł 17 301 264 i był o ponad pół miliona niższy od zaplanowanego. W tym roku, po raz pierwszy od kilku lat, dochód з титулу tego podatku nie został wykonany. Pomimo to wielkość tego podatku systematycznie wzrasta а на przestrzeni ostatnich lat kształtowała się następująco:

2015 r. - 11 939 260 zł.

2016 r. - 13 020 170 zł.

2017 r. - 13 860 022 zł.

2018 r. - 15 477 649 zł.

2019 r. - 17 085 922 zł.

2020 r. - 17 301 264 zł.

Podatek dochodowy jest pobierany przez urzędy skarbowe. Wpływy з tego podatku są gromadzone на centralnym rachunku бieżącym budżetu państwa i podlegają przekazaniu dla poszczególnych gmin в terminie до 10 dnia miesiąca następującego по dniu, в którym podatek wpłynął.

Podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) również jest pobierany przez właściwy urząd skarbowy i przekazywany до budżetu gminy в terminie nie później niż 20 dnia по pobraniu podatku. Wpływy з tego tytułu wyniosły 362 523,32 zł i stanowiły 60,42% planowanych.

1.3 Dotacje na zadania własne, zlecone i powierzone

Z zaplanowanych dotacji w łącznej kwocie 20 848 331,25 zł wpłynęły dotacje w wysokości 20 831 296,74 zł, w tym dotacje na realizację zadań **zleconych** wyniosły ogółem 19 490 992,78 zł., Zadania zlecone szczegółowo zaprezentowane zostały w załączniku Nr 4. Pozostała kwota dotacji, tj. 1 340 303,96 zł to dotacje pozyskane z różnych źródeł na realizację zadań własnych gminy. Tabela 5 przedstawia kwoty dotacji oraz planowane i wykonane zadania **własne** gminy, na które pozyskano dotacje z zewnątrz.

Tabela 5. Zestawienie dotacji na zadania własne gminy.

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk
1	Dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego	449 023	448 549,59	99,90%
2	Dotacja z budżetu państwa na zadania realizowane w ramach funduszu sołectkiego	108 649,37	108 649,37	100,00%
3	Usługi opiekuńcze – opieka nad osobami 75+	9 636	9 636	100,00%
4	Składki na ubezpieczenia zdrowotne osób objętych pomocą społeczną	27 824	27 824	100,00%
5	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	53 274	53 274	100,00%
6	Zasiłki stałe	318 478	318 478	100,00%
7	Funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	195 666	195 666	100,00%
8	Realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	132 000	132 000	100,00%
9	Program „Wspieraj seniora”	10 000	10 000	100,00%
10	Pomoc materialna dla uczniów	28 923	28 923	100,00%
11	Realizacja zadań specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach	4 304	4 304	100,00%
12	Dotacja ze starostwa na prowadzenie biblioteki powiatowej	3 000	3 000	100,00%
	RAZEM	1 340 777,37	1 340 303,96	99,97%

1.4 Środki ze źródeł zagranicznych

W budżecie na 2020 rok zaplanowane zostały wpływy z tytułu środków ze źródeł zagranicznych stanowiących dofinansowanie do zaplanowanych w budżecie przedsięwzięć w wysokości **6 062 771,50 zł.**, ostatecznie wpłynęło do budżetu **5 775 725,41 zł.** Pozostała kwota z zaplanowanych środków wpłynie w przyszłym roku, w związku z przesunięciem terminu realizacji zadań inwestycyjnych i ich rozliczenia.

W minionym roku ze źródeł zagranicznych wpłynęły środki na realizację następujących zadań:

- 759 128,90 zł. na zadanie „Rozbudowa Zespołu Szkół w Dywitach”, rozliczenie ostateczne;
- 234 858,31 zł. na zadanie „EKOMOBILNY MOF II etap”,
- 3 526 010,36 zł. realizacja zadania „Kompleksowy projekt zwiększający ekomobilność na terenie Gminy Dywity EKOMOBILNY MOF”;
- 345 445,14 zł. realizacja zadania - „Zagospodarowanie terenów przyległych do j. Dywickiego”;
- 182 486,07 zł. realizacja zadania - „Wsparcie gminy Dywity w zwalczaniu skutków wystąpienia pandemii Covid-19”,

- 124 281,00 zł. na zadanie „Zdalna szkoła”,
- 358 457,85 zł. zadanie „Innowacyjna SP Spręcowo - kreatywni uczniowie”,
- 218 657,78 zł z programu „ERASMUS+” na dwa projekty realizowane przez SP Tuławki i SP Bukwałd,
- 26 400,00 zł. na zadanie „Rozwój usług społecznych w Gminach Dywity i Gietrzwałd”

1.5 Subwencja ogólna dla gminy

Należne gminie subwencje przyznane decyzjami Ministra Finansów wpłynęły do budżetu w pełnej wysokości i wynosiły 13 428 638 zł. W porównaniu z 2019 r. wzrosły o 6,35%, tj. o kwotę 799 605 zł.

Tabela 6. Zestawienie subwencji

L.p.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1	Część oświatowa subwencji ogólnej	11 837 138	11 837 138	100%
2	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 591 500	1 591 500	100%
	RAZEM	13 428 638	13 428 638	100%

1.6 Dochody z majątku gminy

Plan dochodów z mienia komunalnego został ustalony w wysokości 1 649 600 zł., w tym sprzedaż w wysokości 1 121 000 zł., z dzierżaw 526 400 zł. Wykonanie planu dochodów z tytułu sprzedaży wyniosło 28,35 %, i stanowiło kwotę 317 845,46 zł., z tytułu z dzierżaw wyniosło 67,26% i stanowiło kwotę 354 061,53 zł. z tytułu opłat za przyłączenie do sieci gminnych nie zrealizowano dochodów. Szczegółowe dane dotyczące dzierżaw, sprzedaży nieruchomości, numery działek i ich wielkości zawarte zostały w załączniku Nr 15 „Informacja o stanie mienia komunalnego”.

1.7 Dochody z tytułu pomocy finansowej udzielanej przez jst.

Z tytułu pomocy finansowej udzielanej pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego do budżetu wpłynęła kwota 141 640,80 zł. przeznaczona na następujące zadania:

- 86 975,30 zł. - EKOMOBILNY MOF II etap pomoc finansowa powiatu przeznaczona na wykup gruntów pod realizowaną inwestycję.
- 15 700 zł. – zagospodarowanie plaży nad jeziorem w Bukwałdzie - pomoc finansowa pozyskana z województwa na wsparcie realizacji zadania .
- 10 000 zł. – organizacja Kiermasu w Brąswaldzie - pomoc finansowa otrzymana z powiatu.
- 20 000 zł. – pomoc finansowa Samorządu Województwa Warm-Maz. na zakup agregatu hydraulicznego wraz z osprzętem dla OSP Spręcowo,
- 5 965,50 zł. – W ramach konkursu „Małe granty na infrastrukturę sportową w wojew. W-M w 2020r.” doposażono istniejące strefy aktywności w dodatkowe urządzenia w miejscowościach Ługwałd, Sętal, Nowe Włóki. Łączny koszt zadania 11 931 zł.

1.8 Dochody z innych wpływów

Nie wymienione wcześniej dochody, które wynoszą **11 457 966,50 zł.** w poniższej tabeli zostały wymienione wg poszczególnych tytułów, zaprezentowano plan oraz jego realizację.

Tabela 7. Zestawienie dochodów pozostałych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykon.	% Wyk.
1	Wpływy za dostarczaną wodę	1 157 800,00	1 102 608,87	95,23%
2	Wpływy za odprowadzanie ścieków	2 840 000,00	2 634 581,14	92,77%
3	Wpłaty z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	161 700,00	64 171,50	39,69%
4	Wpłaty stołówek szkolnych i przedszkolnych	861 481,00	416 252,97	48,32%
5	Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 130 000,00	2 268 788,61	106,52%
6	Dofinansowanie inwestycji własnych środki z RFIL	1 752 153,00	3 728 453,00	212,80%
7	Środki otrzymane na budowę wodociągu kanalizacji w Spręcowie	28 600,00	20 553,05	71,86%
8	Środki otrzymane na dofinansowanie transportu lokalnego	464 500,00	482 562,60	103,89%
9	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	20 000,00	12 306,81	61,53%
10	Zaliczka alimentacyjna oraz dochody z funduszu alimentacyjnego	45 000,00	50 531,56	112,29%
11	Zwrot kosztów za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej	50 000,00	61 256,76	122,51%
12	Zwrot kosztów za pobyt podopiecznych w ośrodkach wsparcia	6 000,00	9 853,88	164,23%
13	Otrzymane darowizny	58 548,00	35 971,63	61,44%
14	Wpływy z WFOŚiGW z tyt. opłat za korzystanie ze środowiska	46 000,00	16 569,80	36,02%
15	Współfinansowanie przez mieszkańców budowy sieci kanalizacyjnych i wodociągowych	35 000,00	442,28	1,26%
16	Mandaty wymierzone przez Straż Gminną	10 000,00	4 450,00	44,50%
17	Wpływy z rozliczeń lat ubiegłych	64 578,00	66 387,33	102,81%
18	Zwrot podatku VAT	110 676,00	110 676,00	100,00%
19	Wpłaty innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie gminy Dywity i inne.	202 300,00	226 423,50	111,92%
20	Wynajem sal gimnastycznych, autokarów, pomieszczeń na sklepiki szkolne;	21 135,00	6 066,39	28,70%
21	Dofinansowanie do zadań realizowanych ze wsparciem unijnym ze środków krajowych	0,00	57 625,70	0,00%
22	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16 000,00	12 947,04	80,92%
23	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	22 436,00	23 201,24	103,41%
24	Odsetki	24 350,00	12 400,02	50,94%
25	Pozostałe dochody	48 627,00	35 884,82	73,80%
	RAZEM	10 176 884	11 460 966,50	112,62%

W tej grupie dochodów największe zrealizowane kwoty wpłat dotyczyły:

- 3 728 453 zł to dofinansowanie, jakie Gmina otrzymała z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych do realizowanych zadań inwestycyjnych. 2 000 000 zł. – wsparcia na budowę nowej siedziby ZOZ, kwotą 263 453 zł. dofinansowano zadanie Ekomobilny MOF I, kwotą 787 162,08 zł. przeznaczono na budowę kanalizacji Bukwałd-Barkweda, kwotą 236 357,17 zł. na budowę kanalizacji na osiedlu „Za Cefarmem”, kwotą 120 000 zł. na rozbudowę oświetlenia dróg gminnych a kwotą 67 771,95 zł. na budowę sieci wodociągowej w Spręcowie.
- 1 102 608,87 zł wpływy za dostarczoną wodę,
- 2 634 581,14 zł wpływy za odprowadzanie ścieków.
- 2 268 788,61 zł opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Obecnie zawartych jest 3 619 umów na dostawę wody i odbiór ścieków. W 2020r. przybyło 218 odbiorców. Około 85 % mieszkańców terminowo reguluje swoje zobowiązania. W roku ubiegłym wystawiono 309 wezwań do zapłaty na kwotę 184 322,94 zł. Jednemu odbiorcy umorzono należności na kwotę 63,30 zł a 15 odbiorcom odroczone termin płatności lub rozłożono należności na raty.

Systemem gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Dywity objęto wyłącznie nieruchomości zamieszkałe tj. gospodarstwa domowe. Liczba gospodarstw domowych objętych systemem gospodarki odpadami wynosi 3310 (tj. 10 586 mieszkańcy naszej Gminy). W 2020 roku wystawiono łącznie 2100 upomnień. Z zaplanowanego na 2020 rok dochodu w kwocie 2 130 000,00 zł na rachunek Gminy wpłynęła kwota 2 268 788,61 zł co stanowi 106,52 % planu. Plan finansowy na 2020r. został sporządzony w oparciu o ilość gospodarstw domowych deklarujących opłaty wg stanu na koniec 2019 roku. W 2020r. wiele gospodarstw domowych złożyło korektę deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi deklarując zbiórkę selektywną zmniejszając tym samym zobowiązanie z tego tytułu.

W 2020 roku rozpatrzono pozytywnie 3 wnioski o rozłożenie na raty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 4 495,60 zł, oraz 4 wnioski w przedmiocie umorzenia zaległości z ww. tytułu na łączną kwotę 3 428,20 zł.

III. WYDATKI

Wydatki budżetowe mogą być wykonywane w granicach kwot określonych w budżecie do wysokości środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Zaplanowane ostatecznie w budżecie wydatki w kwocie 86 767 015,75 zł. faktycznie zrealizowano w wysokości 75 407 630,53 zł, co daje wskaźnik wykonania planu rocznego 86,91%. Rok 2020 Gmina Dywity zamknęła nadwyżką budżetową w kwocie 5 716 243,30 zł, wobec planowanego deficytu w wysokości 4 530 000 zł.

Wydatki gminy Dywity w roku 2020 w porównaniu do wydatków w latach 2017 -2019 w podziale na bieżące i majątkowe przedstawia tabela 8.

Tabela 8. Zestawienie wydatków gminy Dywity w latach 2017-2020

TREŚĆ	ROK 2017	ROK 2018	ROK 2019	ROK 2020
Wydatki majątkowe	10 547 889	17 280 836	20 347 193	11 713 638
Wydatki bieżące	45 131 536	49 084 047	58 400 373	63 693 992
Razem	55 679 425	66 364 883	78 747 566	75 407 630

III. 1 WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały na 2020 rok w wysokości 15 452 597,42 zł, zrealizowane zostały w kwocie 11 713 638,48 zł, tj. w 75,80 %. Zrealizowano większość z zaplanowanych inwestycji a te, których nie wykonano znalazły się w budżecie roku następnego. W 2020 roku wykonane zostały przede wszystkim inwestycje drogowe, na które wydatkowano ponad 7 mln zł. oraz inwestycje wodno-kanalizacyjne - wydatkowano 2,5 mln zł. Szczegółowe dane dotyczące planu oraz realizacji wydatków poszczególnych inwestycji przedstawia załącznik nr 3.

Poniżej opisane zostały najważniejsze zadania inwestycyjne zrealizowane w 2020 roku.

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” Gmina realizuje zadania z zakresu infrastruktury wodno-kanalizacyjnej. W minionym roku w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” wydatkowano na inwestycje kwotę 2 533 460,02 zł., tj. 85,91% planu.

- Największą inwestycją w 2020 roku była kontynuowana „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Bukwałd-Barkweda”. Przedmiotem inwestycji jest kompleksowe rozwiązanie problemu gospodarki ściekowej dla miejscowości Barkweda i Bukwałd. W 2020 roku wykonano III i IV etap budowy obejmujący kanalizację tłoczną wraz z przepompowniami przydomowymi (52 szt.). Poniesione nakłady w 2020 r. to kwota 1 212 265,04 zł. Z otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) kwotą 787 162,08 zł. udało się sfinansować to zadanie.
- „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Spręcowie” - przedmiotem inwestycji była budowa sieci kanalizacji sanitarnej o długości 1295 mb, fi 90 mm. Poniesione w 2020r. nakłady wyniosły 339 874 zł. Na realizację tego zadania uzyskano dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.
- „Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej na Osiedlu „za Cefarmem” – w ramach inwestycji zaplanowano wykonanie odcinka od skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1430N do skrzyżowania przy posesji Różnowo 500. Łączna długość rurociągów fi 200mm wynosi 346mb, łączna liczba studni 13 szt. Wydatki na to zadanie wynoszące 236 357,17 zł. sfinansowano ze środków RFIL.
- „Budowa sieci wodociągowej w Spręcowie-inicjatywa lokalna” – zadanie realizowane w ramach inicjatywy lokalnej. Wartość inwestycji wynosi 120 842,09 zł., w tym 30% udziału w kosztach komitetu (36 252,63 zł. dokumentacja projektowa plus wkład pieniężny). Wybudowano 860 mb sieci fi 110. Część kosztów w wysokości 68 771,95 zł. sfinansowano ze środków RFIL.
- „Wykup i przejęcie sieci” – na podstawie art.49 &2 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964r. Kodeks cywilny, w związku z art.31 ust. 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków Gmina sukcesywnie przejmuje sieci wybudowane przez mieszkańców. W 2020 roku, na podstawie zawartych porozumień, przejęto łącznie 1934,20 mb sieci wodociągowych oraz 689,20mb sieci kanalizacyjnych wydatkując na ten cel 532 676,80 zł.

Ponadto Gmina tradycyjnie realizuje mniejsze zadania inwestycyjne mające na celu polepszenie funkcjonowania istniejącej infrastruktury.

W dziale „**Transport i łączność**” zaplanowano wydatki w wysokości 8 239 254,68 zł, zrealizowano kwotę 7 009 597,10 zł., tj. 85,08% planu.

Z największych inwestycji w tym dziale wymienić należy:

- „Kompleksowy projekt zwiększający ekomobilność na terenie Gminy Dywity – EKOMOBILNY MOF” – Przedmiotem inwestycji jest rozbudowa drogi gminnej na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową 1449N do granicy Olsztyna wraz z budową ścieżki pieszo - rowerowej wzdłuż drogi powiatowej 1430N Dywity – Różnowo. Inwestycja realizowana od 2018 roku. W ramach projektu w 2020 roku wybudowano drugą część ciągu pieszo-rowerowego Różnowo – Dywity. Wykonano ścieżkę pieszo-rowerową na odcinku 3 km, wybudowano kanalizację deszczową na odcinku 264,5 mb, wybudowano lampy oświetleniowe (93 szt.), kładki kompozytowe (2szt.), 3 komplety wiat rowerowych z wyposażeniem. Wybudowano ponadto ciąg pieszo-rowerowy Myki-Zalbki wraz z przebudową drogi w miejscowości Myki. Powstała droga w części asfaltowa (950mb), w części z kostki betonowej (349 mb) oraz ciąg pieszo-rowerowy o nawierzchni z betonu asfaltowego oraz w

części z kostki brukowej o długości 1 639 mb wraz z infrastrukturą towarzyszącą, tj. kanalizacją deszczową, przepustami, oświetleniem, oznakowaniem. Łącznie wydatkowano w 2020 roku kwotę 5 134 733,26 zł. Zadanie dofinansowane ze środków unijnych. Wkład własny Gminy do kwoty 263 453 zł. sfinansowano ze środków RFIL.

- „EKOMOBILNY MOF II etap” – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2019 – 2022 z limitem wydatków 4 268 100 zł. W 2020 roku wykonano 2 z zaplanowanych 5 zadań, a mianowicie:

Budowa odcinka ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej Nr 1430N w Różnowie – wykonano ciąg pieszo – rowerowy o długości 267 mb wraz z oświetleniem, kanalizacją deszczową, 2 wiaty rowerowe, przejścia dla pieszych oraz oznakowanie.

Rozbudowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Różnowo – w ramach zadania wykonano 26 lamp oświetleniowych z oprawami led.

Na realizację wymienionego zakresu prac wydatkowano łącznie kwotę 942 101,14 zł. Zadanie otrzymało dofinansowanie ze środków unijnych.

- „Kompleksowy projekt zwiększający ekomobilność na terenie gminy Dywity-ETAP III” – W przygotowaniu jest zadanie planowane do realizacji w latach 2022 - 2024 roku. Zaplanowano budowę ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej 1449N w miejscowości Wadąg. Łączna długość projektowanego ciągu 749 mb, szerokość 2,5m-3m., planowane wydatki prawie 1,7 mln zł. W 2020 roku opracowano dokumentację techniczną. Poniesione koszty 88 277 zł. Inwestycja otrzymała dofinansowanie ze środków unijnych.
- „Budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Spółdzielczej w Dywitach” – zadanie zaplanowano do realizacji w dwóch etapach w latach 2020-2021. W ramach zadania w 2020 roku zamontowano 21 lamp oświetleniowych wzdłuż drogi osiedlowej. Wydatkowana dotychczas kwota 162 048,91 zł.
- „Przebudowa ulicy Kossak-Szczuckiej – w ramach inwestycji przebudowano 120 mb drogi wraz z ciągami pieszo jezdnyimi. Szerokość pasa ruchu 6 m. Poniesione nakłady 138 420,45 zł.
- „Budowa drogi Kieźliny-Dągi-Różnowo” – rozpoczęto prace przygotowawcze do realizacji jednej z największych inwestycji drogowych na terenie gminy. Realizację zadania zaplanowano w 4 etapach do 2024 roku. Przewidywany koszt inwestycji to ponad 12 mln.zł. W 2020 roku zlecono opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego niezbędnego do złożenia wniosku o dofinansowanie z FDS. Wydatkowano kwotę 90 828,18 zł.

W dziale „**Turystyka**” łącznie na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 485 077,56 zł., w tym:

- „Zagospodarowanie terenów przyległych do jeziora Dywickiego” – przedmiotem inwestycji jest zagospodarowanie terenów rekreacyjnych przyległych do j. Dywickiego. W latach poprzednich wybudowano kładkę edukacyjną i budowę budynku pełniącego funkcję sanitarno-magazynową oraz dopełnienie ścieżek wokół brzegu jeziora. W 2020 roku zaplanowano prace wykończeniowe wewnętrzne i zewnętrzne budynku, montaż siedzisk drewnianych, prace związane z zagospodarowaniem plaży trawiastej. Zadanie realizowane z ponad 50% wsparciem środków unijnych. Poniesione w 2020 roku nakłady 364 403,91 zł. Inwestycja zamknięta i rozliczona.

W dziale „**Gospodarka Mieszkaniowa**” na zakup działek, przejęcia gruntów pod drogi publiczne, zamiany gruntów wydatkowano łącznie kwotę 236 465 zł. Szczegółowe informacje dotyczące zakupów nieruchomości, numery działek i ich wielkości zawarte zostały w załączniku Nr 15 „Informacja o stanie mienia”.

W dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**” wydatkowano łącznie kwotę 936 839,99 zł. realizując 88,76% planu. Wykonano, między innymi, następujące zadania:

- Zakup ciągnika – na potrzeby gospodarki komunalnej zakupiono ciągnik Arbos 2035 z wyposażeniem dodatkowym, tj. spychaczem, piaskarką, kosiarką oraz zamiatarką. Koszt zakupu 102 311,40 zł.
- W ramach **funduszu sołeckiego**, połączonego z dofinansowaniem ze środków Gminy, uzupełniono oświetlenie uliczne o nowe punkty w bardzo wielu miejscowościach, a mianowicie w Kieźlinach, Dywitach, Bukwałdzie, Rozgitach, Różnowie, Frączkach, Słupach oraz Mykach-Zalbkach. To nowatorskie rozwiązanie wsparcia finansowego dla zadań sołeckich daje znakomite efekty. Mobilizuje mieszkańców poszczególnych społeczności do podejmowania zadań inwestycyjnych

dając pewność, że zostaną zrealizowane najpilniejsze i najbardziej oczekiwane. Poniesione łącznie wydatki – 175 147,09 zł., z tego z funduszu sołeckiego 61 270 zł.

- „Rozbudowa oświetlenia dróg gminnych w miejscowościach Ługwałd, Dywity, Różnowo, Plutki” – W ramach zadania wykonano oświetlenie przy ul. Ługwałdzkiej w Dywitach, łącznie 26 lamp typu LED, zamontowano szafkę zasilającą przy ul. Spółdzielczej. Poniesione wydatki 153 850,99
- „Adaptacja pomieszczeń na lokal socjalny Spręcowo 37” – wykonano adaptację pomieszczeń w lokalu użytkowym na lokal mieszkalny. Wygospodarowano 3 pomieszczenia, pokój, kuchnię i łazienkę o łącznej powierzchni 54,35 m². Koszt adaptacji 48 600 zł.
- „Modernizacja kuchni w budynku Przedszkola w Słupach” – wykonane prace obejmowały poprawienie wentylacji, wykonanie okładziny z płytek w kuchni i obieralni, izolację rur wodociągowych, malowanie. Wymieniono płytki tarasowe stosując nowoczesne technologie hydroizolacji. Poniesiono koszt w wysokości 87 883,50 zł.
- Wiele projektów z zakresu infrastruktury komunalnej zrealizowano również w ramach **funduszu sołeckiego**. Dopuszono place zabaw w miejscowości Braswałd, Różnowo i Dywity, zmodernizowano budynek byłej remizy w Dąbrówce Wielkiej, wykonano zagospodarowanie stawu i jego otoczenia w Gadach, wybudowano domek drewniany z przeznaczeniem na letnią świetlicę w Redykajnach. Łącznie wydatkowano na ten cel 238 190,01 zł., z tego z funduszu sołeckiego 89 466,24 zł.

W dziale „**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**” łącznie wydatkowano kwotę 224 788,16 zł. Największe wydatki dotyczyły:

- „Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Sętału” – wykonano niezbędne prace dostosowujące budynek do wymogów ochrony przeciwpożarowej. Wartość wykonanych prac 74 332,77 zł.
- W ramach zadań realizowanych z **funduszu sołeckiego** wykonano modernizację świetlic wiejskich w Tuławkach, w Barkwedzie, w Słupach, Bukwałdzie oraz Gradkach. Prace wykonywane były przy znacznym wsparciu mieszkańców. Koszt zrealizowanych inwestycji wyniósł 130 103,89 zł. z tego z funduszu sołeckiego wydatkowano 47 680,20 zł.

W dziale „**Kultura fizyczna i sport**” na inwestycje wydatkowano łącznie kwotę 180 738,52 zł. W roku 2020 zrealizowano wyłącznie przedsięwzięcia z funduszu sołeckiego. W ramach zaplanowanych przez sołectwa zadań wykonano: „Zagospodarowanie centrum rekreacyjno-sportowego w Spręcowie”, „Odwodnienie boiska wiejskiego w Sętału”, „Zagospodarowanie boiska piłki nożnej w Różnowie” oraz „Siłownię zewnętrzną w miejscowości Wadąg”. Koszt tych inwestycji wynosił 180 738,52 zł., z tego z funduszu sołeckiego 61 900,12 zł.

III. 2 WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące zrealizowano w roku budżetowym 2020 w wysokości 63 693 992,05 zł., tj. 89,31% w stosunku do zaplanowanych. W porównaniu do roku 2019 wzrosły one o 9,06%. Obserwowany ostatnio systematyczny wzrost wydatków bieżących jest wynikiem postępującego rozwoju Gminy. Powstawanie nowej infrastruktury komunalnej powoduje wzrost kosztów jej utrzymania. Dynamicznie rozwija się również oświata i opieka przedszkolna, corocznie zwiększane są środki na kulturę fizyczną i sport, bezpieczeństwo oraz poprawę komunikacji na terenie gminy. Komunikacja lokalna w roku 2020 również znacznie się rozwinęła. Uruchomiono nowe kursy, wydłużono linie. Jednakże w trosce o poziom wydatków bieżących kontynuowane są działania ograniczające ich wzrost. Kładziemy nacisk na poszukiwanie nowych, tańszych, odnawialnych źródeł energii, przeprowadzamy termomodernizację budynków użyteczności publicznej, tradycyjne oświetlenie ulic zastępowane jest oświetleniem solarnym i ledowym.

Poniżej przedstawiona została krótka charakterystyka wydatków bieżących w poszczególnych działach budżetu.

2.1 Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące ujęte w planie w wysokości 386 791,58 zł zostały wykonane w kwocie 367 502,96 zł., tj. w 95,01%. Największą wartość stanowił wydatek z tytułu zwrotu podatku akcyzowego – 351 491,58 zł, na który otrzymaliśmy 100% dotację z budżetu państwa, oraz wpłaty na rzecz Izby Rolniczej 16 011,38 zł.

2.2 Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrzenie w wodę

Wydatki bieżące poniesione w tym dziale to kwota 1 437 698,24 zł. dotyczyły zaopatrzenia mieszkańców w wodę. Długość sieci wodociągowych, wraz z przyłączami wynosi 239,71 km. W minionym roku przybyło Gminie 3,7 km tej infrastruktury. W zrealizowanych wydatkach bieżących można wyodrębnić : zakup energii (520 281,97 zł., w tym zakup wody z Olsztyna 201 507,09 zł.), zakup usług remontowych związanych z utrzymaniem sieci (208 742,77 zł) - usunięto łącznie 67 awarii sieci, naprawa sterowania na SUW w Dywitach, remonty pomp (14 500,55zł) oraz przeglądy okresowe hydrantów (6 167,70 zł). Kwotę 371 749,32 zł wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla konserwatorów i inkasenta, kwotę 71 471,70 zł na zakup materiałów i wyposażenia oraz kwotę 93 440,31 zł na zakup usług pozostałych, 7 064,32 zł na podróże służbowe i ryczałty samochodowe, zaś 75 623,98 zł. przeznaczono na wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii w tym analiz wody oraz 52 688,83 z tytułu różnych opłat i składek, w tym za pobór wody. Pozostała wydatkowana kwota 15 966,79 zł. to wydatki na telefony komórkowe i koszty postępowania sądowego.

2.3 Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki bieżące w tym dziale wyniosły 4 035 241,28 zł na zaplanowane w 4 734 063,46 zł. co stanowiło 85,24% planu. Zrealizowano następujące cele :

- **Lokalny transport zbiorowy** – wydatki poniesione w 2020 roku wynoszą 2 246 613,37 zł. i wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 65,39% a dotyczą następujących kosztów:
 - dofinansowania do kursów **autobusów MPK** na terenie gminy Dywity. W minionym roku była to kwota 1 057 607,88 zł. Rozliczenia oparte są o podpisane porozumienie z Miastem Olsztyn oraz uchwałę Rady Gminy Dywity w tej sprawie. Obecnie na terenie Gminy realizowane są połączenia na trzech liniach, tj. 108, 110, i 112. W skali roku na terenie gminy realizowano 208 tys. wozokilometrów. Koszt jednego wozokilometra wynosił 9,48zł netto od 01.01.2020r. Zgodnie z porozumieniem Gmina pokrywa różnicę pomiędzy wartością za przejechane wozokilometry a dochodami uzyskanymi ze sprzedaży biletów. Od 2015 r. funkcjonuje jeden bilet komunikacyjny bez stref.
 - funkcjonowanie **gminnej komunikacji publicznej** – w 2020 roku gminna komunikacja publiczna rozwinęła się. Od lutego zaczęło obowiązywać porozumienie między gminami Dywity i Dobre Miasto dotyczące wydłużenia linii D3 z Gradek do Dobrego Miasta o 3 pary kursów. Gmina Dobre Miasto pokrywa koszt funkcjonowania linii na swoim terenie. Działają obecnie trzy linie D1, D2, D3, wybranym operatorem jest firmę Inter Trans z Dobrego Miasta a zawarta umowa wygasa w 2021 roku. Stawka za 1 wzkm wynosi 7,56 zł. brutto. Gmina korzysta obecnie ze wsparcia z budżetu państwa w wysokości 3 zł. do każdego przejechanego wzkm. Poniesione w 2020 roku wydatki 1 168 154,97 zł.
 - ubezpieczenie roczne autobusów wynosiło 16 425zł.
 - podatki od posiadanych autobusów – 4 031,92 zł.
- **Drogi publiczne powiatowe** – wydatki w tym zakresie w 2020 roku wyniosły 460 175,61 zł. Przeznaczone były na pomoc finansową dla powiatu z przeznaczeniem na realizację zdania „Remont drogi powiatowej 1432N na odcinku Frączki-Gradki”.
- Na bieżące utrzymanie **dróg gminnych** wydatkowano 1 328 452,30 zł., w tym:
 - 361 449,53 zł dostawa materiałów – dostarczono i wbudowano 1 200 ton gruzu betonowego oraz 3500 ton kruszywa łamanego,
 - 32 080,00 zł koszt odśnieżania i zimowego utrzymania dróg gminnych,
 - 59 691,07 zł utrzymanie przystanków,

- 2 500,00 zł oznakowanie dróg i ulic –ustawiono łącznie 46 szt. znaków drogowych i tablic informacyjnych,
- 21 525,00 zł wykonano coroczny przegląd techniczny dróg i obiektu mostowego,
- 79 816,22 zł. wykonano odwodnienie dróg gminnych – wykonano umocnienie skarpy rowu w Różnowie, zlikwidowano wyciek na drodze gminnej Barkweda-Cerkiewnik, przepust w Ługwałdzie, dwa przepusty w Sętalu, częściowe odwodnienie drogi Frączki-Jesionowo, punktowe naprawy zapadnięć w Dywitach i Kieźlinach,
- 79 963,20 zł. przeprowadzono wycinkę zakrzaczeń i zbieranie poboczy – wycięto drzewa i zakrzaczenia wraz z rębkowaniem na drogach i terenach gminnych - łącznie 101 szt., odcinkowe zbieranie poboczy oraz ścięcie skarp w ciągu drogi Bukwałd – Różynka.
- 19 173,80 zł. w ramach funduszu sołectkiego wykonano oświetlenie, zamontowano progi zwalniające chodniki itp.
- 114 085,66 zł inne usługi; wykonano, między innymi, oczyszczenie z darni ścieżki pieszo-rowerowej w Różnowie oraz ustawienie krawężnika na osiedlu w Słupach uniemożliwiającego spływ wody opadowej na posesje, wykonano dojście do przejścia dla pieszych w Dywitach, zamontowano progi zwalniające, wykonano interwencyjne naprawy.
- 428 885,59 zł remonty dróg gminnych tj. wykonano mechaniczne równanie dróg 155 km., remonty i naprawy odwodnienia, łatanie dróg asfaltowych,
- 129 282,23 zł wynagrodzenia wraz z pochodnymi,

W ramach utrzymania dróg gminnych zrealizowano ponadto:

- 1) podjęto interwencyjne naprawy części dróg obejmujące naprawę korony drogi, rozścielenie dostarczonej pospółki, kamienia łamanego, gruzu betonowego, kopanie rowów, zdejmowanie pobocza,
- 2) wykonano remont cząstkowy i łatanie ubytków nawierzchni dróg asfaltowych w miejscowościach: Kieźliny, Myki, Zalbki, Szypry, Ługwałd, Dywity, Spręcowo,
- 3) zamontowano progi zwalniające „wyspowe” w miejscowości Dywity, Ługwałd (4 komplety),
- 4) wykonano dojście do przejść dla pieszych ul. Jana Pawła w Dywitach,
- 5) naprawa zapadniętej jezdni z kostki na Osiedlu Leśnym w Słupach,
- 6) naprawa zapadniętej nawierzchni na ul. Malinowej w Dywitach,
- 7) ustawienie krawężników uniemożliwiających spływ wody opadowej na posesję na osiedlu w Słupach,
- 8) naprawa odcinka ul. Grzybowej w Dywitach z wykonaniem odpływu wód,
- 9) oczyszczenie ścieżki pieszo-rowerowej w Różnowie na odcinku ok 1200 m,
- 10) naprawa zapadniętej drogi dojazdowej do Orlika w Kieźlinach.

2.4 Dział 630 - Turystyka

Poniesione w tym dziale wydatki wyniosły 33 399,92 zł i dotyczyły utrzymania przystani kajakowej na rzece Łynie w Brąswałdzie oraz kąpieliska i plaży nad jeziorem w Słupach oraz zagospodarowaniem odpadów z obiektów rekreacyjnych.

2.5 Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Bieżące wydatki w zakresie gospodarki mieszkaniowej poniesiono w wysokości 273 933 zł. na zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami. Wydatki dotyczą przygotowania do sprzedaży nieruchomości, a mianowicie opracowywania dokumentacji niezbędnej do celów prawnych nieruchomości i wyceny (38 015,66 zł), opłaty sądowe i koszty aktów notarialnych (25 674,18 zł), koszty postępowania sądowego (29 375,35 zł), ogłoszeń w prasie o sprzedaży nieruchomości komunalnych, wycinka drzew itp. Kwotę 178 309 zł. wyniosły wypłacone odszkodowania za grunty przejmowane na cele komunalne, głównie drogi.

2.6 Dział 710 – Działalność usługowa

Zrealizowane wydatki w łącznej kwocie 97 321,57 zł poniesione były na:

- 71 932,51 zł opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego,

- 9 717,00 zł Komisję Urbanistyczno-Architektoniczną,
- 9 500,39 zł koszty związane z opracowaniami geodezyjnymi i kartograficznymi.

2.7 Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki bieżące z zakresu administracji ponoszone są na działalność organów gminy oraz jej promocję. W roku 2020 wynosiły 6 359 145,85 zł i dotyczyły :

- Realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Przyznana na ten cel dotacja wynosiła 60 099 zł. natomiast poniesione wydatki to kwota - 247 546,01 zł. od 2017 roku, decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, do wyliczenia dotacji przyjęto liczbę zadań zrealizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.
- Finansowanie działalności Rady Gminy kwota - 318 979,83 zł ,
w tym:

- diety sołtysów	146 584,36 zł,
- ryczałty radnych	166 866,45 zł,
- zakup materiałów	1 804,02 zł,
- szkolenia	3 725,00 zł.
- Funkcjonowanie Urzędu Gminy
Koszty w tym rozdziale wyniosły 5 456 895,90 zł. Niektóre rodzaje wydatków wymieniono poniżej:

- wynagrodzenia i pochodne	- 4 108 322,17 zł,
- odpis na zakł. fundusz świadczeń socj.	- 99 279,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	- 251 295,02 zł,
- zakup usług pozostałych	- 634 824,72 zł,
- ryczałty samochodowe i delegacje	- 44 985,67 zł,
- szkolenia pracowników	- 23 831,04 zł,
- zakup energii	- 126 730,16 zł,
- opłaty telekomunikacyjne	- 53 979,56 zł,
- zakup usług remontowych	- 8 645,62 zł,
- koszty postępowania sądowego	- 6 725,98 zł,
- różne opłaty i składki	- 34 107,60 zł,
- wpłata na PFRON	- 25 335,00 zł,
- inne	- 38 834,36 zł.
- Promocja jednostek samorządu terytorialnego
Wydatki w tym rozdziale wyniosły 258 899,16 zł, co stanowiło 86,07% planu. Wydatkowane kwoty, między innymi, przeznaczone zostały na :
 - ✓ Produkcja i emisja materiałów promocyjnych w TV Olsztyn - 22 324,50 zł
 - ✓ Publikacje prasowe w „Życiu Olsztyna” - 27 060 zł
 - ✓ Organizacja Kiermasu Warmińskiego - 63 046,01 zł.
 - ✓ Promocja i marketing podczas meczu siatkarzy AZS Indykpol - 9 840 zł.
 - ✓ Skład i wydruk „Kalendarza Mieszkańców 2020” – 14 145 zł
 - ✓ Filmy promocyjne - 6 760 zł.
 - ✓ Publikacje prasowe w „Naszym Olsztyniaku” - 5 412 zł.
 - ✓ Montaż i demontaż szopki bożonarodzeniowej pod Stodołą – 3 169,71 zł
 - ✓ Organizacja Maratonu Rowerowego „Warnija” - 13 443,88 zł.
 - ✓ Wykonanie serwisu internetowego - 20 158,47 zł
 - ✓ Druk i wysyłka „przeгляdy Dywickiego - 10 934,24 zł.
 - ✓ Kompozycja 10 utworów na 10-lecie Powiatowej Szkoły Muzycznej - 10 000 zł
 - ✓ Wykonanie i montaż iluminacji na Dzień Niepodległości - 7 134 zł
 - ✓ Gadżety reklamowe - 12 262,04 zł.
 - ✓ Nagrody dla sołectw – 8 489,26 zł.

Na działalność promocyjną i organizację wydarzeń kulturalnych Gmina otrzymała kwotę 10 000 zł pomocy finansowej ze starostwa z przeznaczeniem na organizację Kiermasu.

- Pozostała działalność
Wydatki w tym rozdziale wyniosły 57 498,95 zł i dotyczyły opłaconych składek członkowskich na rzecz związków gmin i organizacji, w których Gmina jest zrzeszona (49 017,03 zł.) oraz kosztów energii, obsługi i konserwacji telebimu (8 481,92 zł).

2.8 Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Zrealizowane wydatki w kwocie 91 350,43 zł dotyczyły zadań zleconych tj. obsługę wyborów Prezydenta RP, obsługę Krajowej Komisji Wyborczej. Wydatki te w całości pokryte zostały z dotacji celowych z budżetu państwa.

2.9 Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W Dziale 754 zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 457 838,74 zł. tj. 67,50% w stosunku do założonego planu.

Zgodnie z art. 19 ust. 1 ustawy z 24 sierpnia 1991 r. o ochronie przeciwpożarowej Gmina ma prawny obowiązek finansować funkcjonowanie OSP, a w tym, koszty wyposażenia, utrzymania, wyszkolenia i zapewnienia gotowości bojowej Ochotniczej Straży Pożarnej. Wydatki bieżące na ten cel w 2020 roku wyniosły 202 252,01 zł. Na terenie Gminy funkcjonują 4 jednostki Ochotniczych Straży Pożarnych, OSP Brąswald, OSP Tuławki, OSP Kieźliny i OSP Spręcowo. W 2020 r. OSP Brąswald została włączona do Krajowego Systemu Ratowniczo Gaśniczego dołączając do OSP Kieźliny i OSP Spręcowo. W 2020r. w formacjach OSP działało 110 członków, z czego 69 członków stanowiło skład jednostek operacyjno technicznych. W ramach wydatków na funkcjonowanie OSP (kwota 202 252,01 zł) sfinansowano:

- 40 012,49 zł to wypłaty ekwiwalentów członkom OSP za udział w akcjach ratowniczych,
- 68 624,19 zł zakup materiałów i wyposażenia. W ramach posiadanych środków sfinansowano zakup paliwa części zamiennych do wozów bojowych oraz wyposażenia gminnych formacji. W ramach uzupełnienia wyposażenia poszczególnych jednostek zakupiono: ubrania strażackie, buty, hełmy, rękawice strażackie, zestaw medyczny PSP R2, parawan, pulsoksymetry, kamerę termowizyjną, aparat powietrzny, prądownicę, rozdzielacz kulowy i inny sprzęt.
- 23 080,30 zł zakup energii elektrycznej,
- 32 241,00 zł ubezpieczenia pojazdów i strażaków biorących udział w akcji,
- 11 068,63 zł zakup usług pozostałych, wykonano przeglądy i legalizacje sprzętu ratowniczego, naprawy sprzętu i pojazdów,
- 1 850,00 zł badania profilaktyczne członków OSP,
- 210,27 zł opłaty za telefony komórkowe,
- 16 696,59 zł wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi przeznaczone na wynagrodzenia dla kierowców wozów bojowych,
- 8 593,20 zł zakup usług remontowych.

Warto w tym miejscu wspomnieć o nietypowym nabyciu kolejnego wozu strażackiego. W ramach konkursu frekwencyjnego podczas II tury wyborów prezydenckich „Bitwa o wozy”, Gmina wygrała średni samochód ratowniczo-gaśniczy, który został rekomendowany do OSP Kieźliny. Wartość samochodu to 799 869 zł., z czego 400 000 zł stanowiło dofinansowanie Komendanta Głównego PSP a 399 869 zł sfinansował WFOŚiGW w Olsztynie. Samochód jest własnością OSP Kieźliny.

W ramach kolejnych zadań z zakresu Bezpieczeństwa Publicznego w 2020r. poniesiono również następujące wydatki:

- 146 310,68 zł wydatkowano na utrzymanie Straży Miejskiej,
- 1 516,00 zł przeznaczono na wydatki z zakresu obrony cywilnej z których zakupiono artykuły związane z przeciwdziałaniem skutkom pandemii, tj. płyny dezynfekujące, przyłbice,
- 27 325,58 zł to koszty poniesione w 2020r. na zarządzanie kryzysowe, przede wszystkim na walkę z pandemią. Sfinansowano, w I półroczu 2020r., koszty zycia przez wolontariuszy mase-

czek dystrybuowanych wśród mieszkańców, pracowników i służb. Pozyskano środki dezynfekujące, środki ochrony osobistej, ozonator, termometr bezdotykowy. Opłacono pobyt związany z odbyciem kwarantanny w wyznaczonym ośrodku przez osoby powracające z zagranicy.

- 75 434,47 zł wynosiły wydatki w ramach projektu „Wsparcie gminy Dywity w zwalczaniu skutków wystąpienia pandemii Covid-19” finansowanego ze środków unijnych. GOPS oraz wolontariusze otrzymali sprzęt do walki z pandemią i środki ochrony indywidualnej. Ponadto dla 40 osób starszych, schorowanych, z grupy ryzyka zakażenia koronawirusem codziennie otrzymywało dwudaniowe ciepłe posiłki.

- 5 000,00 zł. przekazano na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na remont pomieszczeń Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr 2 w Olsztynie.

2.10 Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki budżetowe w kwocie 421 891,92 zł były przeznaczone na opłacenie odsetek bankowych z tytułu wyemitowanych obligacji, zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz prowizji bankowych od udzielanych kredytów.

2.11 Dział 801 – Oświata i wychowanie

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą są znaczącą pozycją w wydatkach bieżących Gminy. W roku 2020 wyniosły 20 496 065,58 zł. i w porównaniu do roku poprzedniego wzrosły o 829 563,93 zł, tj. 4,22 %. Był to niewielki wzrost na przestrzeni ostatnich kilku lat. Ten niewielki wzrost był, przede wszystkim, następstwem działań oszczędnego gospodarowania budżetami jednostek ze względu na pandemię. Natomiast wydatki na wyposażenie szkół w sprzęt multimedialny niezbędny do prowadzenia nauki zdalnej zostały zwiększone. W ramach dostosowania szkół do kształcenia na odległość szkoły zakupiły tablice multimedialne, laptopy, kamery, słuchawki i mikrofony. Wzrosły również wydatki na kształcenie specjalne uczniów, którzy otrzymali orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego ze względu na wzrost ich liczby.

Na terenie Gminy Dywity w 2020 roku funkcjonowało 5 szkół podstawowych, w tym cztery szkoły prowadzone przez Gminę. Jedna ze szkół posiada dodatkowo, w innej miejscowości, filię o strukturze klas I-III z oddziałem przedszkolnym. Działa jedna niepubliczna szkoła prowadzona przez stowarzyszenie. Gmina prowadziła 4 przedszkola oraz dotowała 3 przedszkola niepubliczne oraz jeden żłobek.

Łącznie w placówkach oświatowych na terenie Gminy Dywity uczyło się 1018 uczniów, do oddziałów przedszkolnych uczęszczało 51 dzieci, a do przedszkoli 387 przedszkolaków.

Gmina dotowała 5 placówek niepublicznych: Niepubliczną Szkołę Podstawową w Słupach (68 uczniów), Przedszkole Niepubliczne „Mali Odkrywczy” w Różnowie (85 dzieci), Niepubliczne Przedszkole Integracyjne „Akademia Malucha” w Spręcowie (34 dzieci) oraz Żłobek „Akademia Malucha” w Spręcowie (16 dzieci). Ponadto Gmina dokonuje zwrotu dotacji dla Miasta Olsztyna (średnio 70 dzieci) oraz gmin Barczewo (6 dzieci) i Jonkowo (2 dzieci) za dzieci zamieszkałe na terenie Gminy Dywity, a uczęszczające do przedszkoli niepublicznych w tych gminach oraz zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych prowadzonych przez Miasto Olsztyn 3 dzieci i Gminę Barczewo 5 dzieci.

W placówkach oświatowych z terenu gminy zatrudnionych było 207 nauczycieli (w tym 42 w placówkach niepublicznych) oraz 62 pracowników niepedagogicznych.

Nauczyciele, samorządowych szkół i przedszkoli, korzystali z różnych form doskonalenia zawodowego. Z indywidualnych form skorzystało 49 nauczycieli. Były to studia podyplomowe, kursy kwalifikacyjne, warsztaty, szkolenia indywidualne oraz rad pedagogicznych, refundowane bądź dofinansowane przez Gminę. W wyniku przeprowadzonego postępowania egzaminacyjnego 5 nauczycielom nadano stopień awansu zawodowego nauczyciela mianowanego. Z jednorazowego wsparcia rządowego w wysokości 500 zł dla nauczyciela skorzystało 114 nauczycieli na łączną kwotę 55 742,43 zł.

Dwóm pracodawcom przyznano środki otrzymane z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów kształcenia 2 młodocianych pracowników, zamieszkałych na terenie Gminy Dywity.

Z pomocy materialnej o charakterze motywacyjnym skorzystało w 2020 r. 326 uczniów.

Dotacją przeznaczoną na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe objętych zostało 1024 uczniów szkół podstawowych w tym 3 uczniów niepełnosprawnych. Naukę pływania w klasach drugich kontynuowało w 2020 roku łącznie 57 uczniów. Z powodu pandemii nauka pływania została jednak wstrzymana.

Szkoły prowadzone przez Gminę Dywity pozyskały dofinansowanie ze środków zewnętrznych na realizację różnorodnych projektów:

Szkoła	Projekt	Kwota dofinansowania
SP Dywity	„Zdalna Szkoła” i „Zdalna Szkoła +”	28 450,00 zł
SP Tuławki	„Zdalna Szkoła” i „Zdalna Szkoła +”	24 605,00 zł
SP Spręcowo	„Zdalna szkoła”	40 708,00 zł
SP Bukwałd	„Zdalna Szkoła” i „Zdalna Szkoła +”	40 414,00 zł

Ponadto SP w Bukwałdzie otrzymała kwotę 72 765 zł w ramach zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej, z rezerwy tej subwencji na 2020 rok, na wyposażenie w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych.

SP Spręcowo realizuje projekt unijny „Innowacyjna SP Spręcowo – kreatywni uczniowie” ze środków EFS w ramach RPO WM na lata 2014-2020. Gmina pozyskała dofinansowanie w wysokości 394 715,12 zł. Projekt realizowany w latach 2020-2021, w ramach działań zaplanowano wyposażenie szkoły w pomoce dydaktyczne (tablety, roboty edukacyjne, drukarkę 3D) oraz doskonalenie nauczycieli i kształtowanie kompetencji kluczowych uczniów.

Dwie szkoły, w Tuławkach i w Bukwałdzie, realizują ciekawe projekty, na które pozyskały środki z funduszu ERASMUS PLUS w łącznej wysokości ponad 280 tys. zł. Celem projektu jest wzrost motywacji do nauki i aktywności społecznej uczniów szkół partnerskich w Grecji, Turcji i Hiszpanii poprzez poznanie nowych metod i technik uczenia, udział w warsztatach dla uczniów i nauczycieli organizowanych rotacyjnie w każdym kraju.

Łącznie na realizację wymienionych zadań wydatkowano w 2020 roku kwotę 237 464,64 zł.

Jednym z zadań własnych gminy jest organizacja dowożenia uczniów do szkół. W minionym roku blisko 550 uczniów korzystało z dowozu do szkół prowadzonych na terenie Gminy, z tego 210 dowożonych jest autobusami linii 108, 110 i 112 oraz od 320 do 335 uczniów z korzysta z transportu przewoźnika wyłonionego w przetargu.

Dzieci niepełnosprawne dowożone są do 4 placówek oświatowych w Olsztynie i do Spręcowa, gdzie od września działa nowa placówka (23 uczniów), a także przez rodziców na podstawie zawartych z gminą umów (6 uczniów). Usługa transportowa realizowana jest w wysokim standardzie, nowymi busami z 2019r. wyposażonymi w windy dla wózków inwalidzkich.

W ramach wydatków bieżących z zakresu oświaty środki budżetowe wydatkowano na:

- 613 740,92 zł przekazana dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Słupach,
- 650 173,12 zł. dotacje przekazane jednostce niepublicznej na realizację zadań specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych oraz szkołach podstawowych i gimnazjach,
- 1 006 352,40 zł kwota przekazana dla niepublicznego przedszkola w Różnowie,
- 317 442,84 zł. kwota przekazana dla przedszkola niepublicznego w Spręcowie,
- 42 917,68 zł. dotacja przekazana dla przedszkola niepublicznego w Dywitach,
- 362 104,42 zł to opłata wniesiona do budżetu Miasta Olsztyn i innych gmin za dzieci uczęszczające do publicznych i niepublicznych przedszkoli,
- 13 851 410,26 zł to kwota przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne,
- 639 545,37 zł przeznaczono na dodatki dla nauczycieli (dod. wiejski, zwrot czynszu, ekwiwal.),
- 600 369,25 zł to wydatek na odpisy na zfs,
- 108 480,15 zł. zakup podręczników (zadanie zlecone sfinansowane z budżetu państwa),
- 22 594,77 zł przeznaczono na remonty bieżące placówek oświatowych, stołówek i gimbusa,

- 275 403,41 zł na zakup biletów dla uczniów oraz koszty dowożenia przez przewoźnika w tym także dzieci niepełnosprawnych,
- 409 281,01 zł na zakup żywności do stołówek szkolnych i przedszkoli,
- 364 417,46 zł na zakup energii,
- 384 729,13 zł zakup materiałów i wyposażenie, w tym na zakup opału oraz paliwa do autobusu szkolnego,
- 155 900,07 zł zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek,
- 225 413,35 zł. zakup usług pozostałych,
- 75 680,69 zł. to pomoc materialna dla uczniów. Stypendia o charakterze socjalnym dla 64 uczniów wyniosły 39 690,69 zł. (środki z otrzymanej dotacji 28 923 zł), stypendia za wyniki w nauce lub osiągnięcia sportowe otrzymało 326 uczniów a wydatkowano kwotę 35 990 zł.
- 17 795 zł. wczesne wspomaganie rozwoju dziecka dotacja przekazana dla Niepublicznego Przedszkola w Spręcowie na zajęcia walidacyjne wspomagające rozwój dziecka,
- 15 000 zł dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu nauki, edukacji i wychowania, w ramach których wsparto realizację 2 projektów, a w tym:
 1. Fundacja Prymus otrzymała dotację na „Konkurs stypendialny dla dzieci i młodzieży szczególnie uzdolnionej, uczącej się w szkołach na terenie Gminy Dywity” w kwocie 10 000 zł.
 2. Kwotę 5 000 zł. przekazano Fundacji „Fundusz Ziemi Olsztyńskiej” na „Fundusz stypendialny” – wypłata stypendiów dla dzieci.

Dokonano ponadto wydatków na sfinansowanie:

- 19 187,85 zł opłata za telefony stacjonarne i komórkowe oraz internet,
- 7 107,00 zł na naukę pływania dla uczniów klas II szkół podstawowych,
- 41 065,96 zł na dofinansowanie do doskonalenia zawodowego nauczycieli,
- 31 924,00 zł różne opłaty i składki, w tym ubezpieczenie mienia,
- 20 564,23 zł to pozostałe wydatki.

Szczegółowe dane dotyczące realizacji budżetu w poszczególnych placówkach oświatowych zawarte są w sprawozdaniach z realizacji ich budżetów, stanowiące załączniki od nr 7 do nr 14.

2.12 Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące na ochronę zdrowia to kwota 56 925,26 zł. w ramach której 55 435,26 zł wydatkowano na realizację „Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych”, 500 zł na program przeciwdziałania narkomanii, 990 na realizację zadań zleconych. Środki na realizację programów pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (148 385,18 zł). W minionym roku, z uwagi na panującą pandemię, działania w tym zakresie były bardzo ograniczone, pomimo to część tych programów zrealizowano, a mianowicie:

- zimowiska z programem profilaktycznym w 3 szkołach przez okres 5 dni wydatki 11 165 zł.
- w 8 świetlicach środowiskowych dla ok. 150 dzieci sfinansowano prowadzenie zajęć w szkołach i świetlicach opiekuńczo-wychowawczych przez prowadzenie warsztatów i programów profilaktycznych, konkursów rozpowszechnianiu ulotek. Na realizację w/w zadań przeznaczono kwotę 9 952 zł.
- udzielono przez psychologa 126 porad dla uczniów i 26 porad dla dorosłych mieszkańców Gminy Dywity. Poniesiony wydatek 6 302 zł.
- działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, tj. posiedzenia, rozmowy z osobami kierowanymi na leczenie odwykowe, kontrole w placówkach handlowych i gastronomicznych (13 650 zł),
- prowadzenie punktu terapeutycznego dotyczącego uzależnień od alkoholu przez 1 dzień w tygodniu. Grupa objęta terapią to średnio 15 osób – 4 600 zł.
- profilaktyka w szkołach, świetlicach opiekuńczo-wychowawczych i lokalnym środowisku poprzez prowadzenie warsztatów, konkursów, kampanii, rozpowszechniania ulotek- 3185zł

- zajęcia w okresie wakacji w Gadach i Brąszwałdzie – 1 700 zł,
- imprezy o charakterze profilaktycznym organizowane przez sołectwa i stowarzyszenia – 1 908 zł.
- zakup materiałów biurowych, wyposażenia i środków czystości do świetlic opiekuńczo-wychowawczych, oraz do obsługi Komisji – 1 561 zł.

2.13 Dział 852 - Pomoc społeczna

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dział 855 - Rodzina

Jednostką realizującą zadania z zakresu pomocy społecznej jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dywitach. Sprawozdanie tej jednostki z realizacji budżetu za rok ubiegły stanowi załącznik Nr 16 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki z zakresu pomocy społecznej, polityki społecznej i rodziny wyniosły w 2020 roku 21 378 803,83 zł i były finansowane ze źródeł:

- realizacja zadań zleconych w ramach środków otrzymanych w formie dotacji z budżetu państwa - otrzymano dotację w wysokości 18 866 319 zł,
- realizacja zadań własnych gminy - wydatkowano kwotę 2 512 484,83 zł.

W ramach **Działu 852 – Pomoc społeczna** - realizowane były zadania z zakresu pomocy społecznej i wydatki łącznie stanowiły kwotę 2 038 921,32 zł były to zadania własne Gminy. W 2020 roku zrealizowano ponadto projekty, na które pozyskano dodatkowe środki, tj

- Teleopieka – pomocą objęto 20 osób, koszt zadania 7 040 zł.,
- Wspieraj Seniora – objęto opieką 40 seniorów, wydatkowana kwota 12 820,89 zł. w tym 10 000zł. środki pozyskane,
- „Rozwój usług społecznych w gminach Dywity i Gietrzwałd” – wydatkowana kwota to 49 200 zł., dofinansowanie ze środków unijnych w wysokości 26 400 zł.

Realizując zadania z zakresu polityki społecznej - **Dział 853** - wydatkowano kwotę **34 964,07 zł** poprzez:

- 9 000 zł. dotacje dla organizacji pozarządowych. Na działanie „Wspierania integracji społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym” wpłynęło 6 ofert. Dofinansowanie otrzymała Fundacja 36i6 w wysokości 9 000,00 zł. Zadanie to było wkładem własnym do projektu „Bądźmy w kontakcie”, który realizowany był przez Fundację na przestrzeni dwóch lat. Projekt „Bądźmy w kontakcie” uzyskał finansowanie z Europejskiego Korpusu Solidarności, rozpoczął się 1 lipca 2019 roku a zakończył 30 czerwca 2020 roku. Podczas trwania projektu zawiązała się Grupa Inicjatywna „Kaktus” skupiająca młodych ludzi w wieku 18-23 lata z terenu Gminy Dywity. W ramach działań realizowanych przy tym zadaniu zgłębiano zagadnienia związane ze zjawiskiem depresji wśród młodzieży. Grupa Inicjatywna stworzyła też w Szkole Podstawowej w Dywitach kącik tzw. „KONTAKT”, czyli przestrzeń do bliskiego kontaktu.
- 25 964,07 zł rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – dowóz podopiecznych na domu opieki Barka w Olsztynie,

W ramach **Działu 855** wydatkowano, łącznie kwotę 19 304 918,44 zł. z czego w ramach zadań zleconych 18 841 479 zł. oraz na zadania własne Gminy ze środków własnych, kwotę 463 439,44 zł, z tego:

- 87 000 zł na dotację dla żłobka w Spręcowie „Akademia Malucha”,
- 262 575,62 zł na rodziny zastępcze, piecza zastępcza,
- 60 000,00 zł bon żłobkowy „Bon krasnała”
- 53 863,82 zł udział własny w zatrudnieniu asystenta rodziny (opieką objęto 13 rodzin).

2.14 Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące poniesionych w tym dziale to kwota 6 499 340,78 zł. co stanowi 89,22% planu. Realizując zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydatkowano:

- W zakresie **gospodarki ściekowej i ochrony wód**
 - 2 362 934,16 zł. odpłatność za ścieki odprowadzane do Olsztyna,
 - 201 836,52 zł na zakup usług remontowych ,
 - 168 335,62 zł zakup energii,
 - 142 898,21 zł zakup usług pozostałych,
 - 100 875,37 zł zakup materiałów,
 - 83 194,81 zł koszty osobowe,
 - 11 016,94 zł koszty przeprowadzonych ekspertyz i analiz
 - 5 929,93 zł opłaty różne, w tym za badanie zrehabilitowanego składowiska odpadów.

W roku 2020 usunięto łącznie 78 awarii na sieciach kanalizacyjnych obejmujących usuwanie niedrożności sieci, czyszczenie, wyciąganie i czyszczenie pomp ściekowych, serwisowanie oczyszczalni w Spręcowie, Tuławkach i Barkwedzie oraz naprawę studni kanalizacyjnych.
- W zakresie **gospodarki odpadami**
 - 1 935 380,65 zł wydatkowano na usługi wywozu śmieci i zagospodarowania odpadów. Łącznie odbierano śmieci od 10 586 mieszkańców Gminy Dywity. W 2020 roku dwukrotnie zorganizowano zbiórkę odpadów wielkogabarytowych i zużytego sprzętu AGD i RTV.
 - 86 690,00 zł. taką kwotę stanowiły koszty osobowe,
 - 6 928,01 zł. materiały i wyposażenie.
- **Oczyszczanie miast i wsi**
 - 98 915,45 zł. poniesiono koszty wywozu nieczystości stałych z posesji gminnych oraz opróżniano i zagospodarowywano odpady w obiektach użyteczności publicznej.
- **Utrzymanie zieleni w gminie**
 - 82 354,96 zł na zakup materiałów, w tym narzędzi, sadzonek i środków do pielęgnacji zieleni, itp., 61 552,38 zł. to wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego,
 - 93 543,47 zł wynagrodzenia wraz z pochodnymi osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych, przy utrzymaniu porządku oraz pielęgnacji zieleni, z funduszu sołeckiego wydatkowano na ten cel kwotę 32 112,20 zł.
 - 74 109,46 zł zakup usług, w tym z funduszu sołeckiego 26 554,41 zł.
 - 2 929,98 zł to pozostałe wydatki,
- **Schronisko dla zwierząt**

W ramach zawartego porozumienia gmina ma do dyspozycji 12 boksów dla bezdomnych psów, za które Gmina ponosi koszty stałe, tj. utrzymania schroniska proporcjonalnie do jej udziałów. Ponadto pokrywane są koszty zmienne w zależności od ilości przekazanych do schroniska zwierząt. W roku ubiegłym na ten cel wydatkowano kwotę 79 297,72 zł. przetransportowano 21 bezdomnych psów.
- **Oświetlenie ulic placów i dróg**
 - 332 197,60 zł. na zakup energii,
 - 88 118,95 zł konserwacje i remonty oświetlenia,
 - 35 135,06 zł zakup usług,
 - 40 629,32 zł zakup materiałów.

Usunięto awarie i wykonano bieżące konserwacje w 120 punktach oświetlenia ulicznego. Zakupiono i zamontowano szafki oświetlenia ulicznego w Słupach i Sętalu, iluminacje świetlne do miejscowości Dywity, Różnowo i Kieźliny oraz szafkę sterowniczą przejścia dla pieszych w Dywitach. Oplacono ponadto dzierżawę słupów energetycznych.
- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem **środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**
 - 17 358,65zł - dokonano opłat stałych za usługi wodne w 2020 roku.
- **Pozostała działalność**
 - 190 057,27 zł na remonty budynków komunalnych,

- 3 775,68 zł dofinansowano szczepienie psów i kotów przeciwko wściekliznie, udzielono pomocy zwierzętom dzikim,
- 129 528,76 zł. inne usługi,
- 59 290,45 zł zakup materiałów budowlanych i wyposażenia do budynków komunalnych,
- 10 000 zł dotacja dla Fundacji „Albatros” na projekt „Symbiosis”. Zadanie to stanowi wkład własny do projektu „Symbiosis – ochrona ex-situ i edukacja ekologiczna w działalności polskich ośrodków rehabilitacji zwierząt – wzmocnienie potencjału sieci ośrodków na Warmii i Mazurach” współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach POIiŚ. Pomimo trudnień związanych z pandemią koronawirusa zakładane rezultaty zadania zostały osiągnięte, Ośrodek Rehabilitacji Ptaków Dzikich w Bukwałdzie miał zapewnione płynne funkcjonowanie, zrekrutowano i przeszkolono 10 wolontariuszy, zrealizowano szkolenia i praktyki dla Ptasich Strażników.
- 29 977,39 zł opieka nad zwierzętami,(sterylizacja bezdomnych 29 kotów, dokarmianie wolno żyjących kotów, pomoc medyczna, utylizacja padłych zwierząt),
- 24 996,11 zł zakup energii,
- 1 099,00 zł. wynagrodzenia w ramach umów zlecenia,

W ramach prac remontowych wykonano:

1. W budynku komunalnym Plutki 3 – wykonano podłączenie dwóch lokali do stacji uzdatniania wody.
2. Zmodernizowano pomieszczenie na potrzeby sali korekcyjnej w budynku szkoły we Frączkach.
3. Naprawiono i częściowo wymieniono instalację elektryczną w budynku komunalnym Dąbrówka Wielka 23.
4. Przebudowano kotłownię w świetlicy wiejskiej w Sętału.
5. Wykonano nową instalację elektryczną oraz ogrzewanie w świetlicy w Różnowie.
6. Wymieniono uszkodzone klimatyzatory w budynku Urzędu Gminy.
7. Wymieniono okna w Przedszkolu Nr 1 w Dywitach (16 szt.).
8. Zmodernizowano sieć centralnego ogrzewania w budynku Różnowo 25a oraz podłączono węzeł sanitarny do kanalizacji.
9. Wykonano ogrzewanie elektryczne w bibliotece w Kieźlinach.
10. Wymieniono na energooszczędne oświetlenie w części gospodarczej w budynku przedszkola w Słupach.
11. W szkole w Bukwałdzie naprawiono komin przełożono część dachówek, naprawiono i oczyszczono rynny.
12. Wykonano przeglądy kominiarskie i budowlane budynków mieszkalnych i użyteczności publicznej (42 obiekty) administrowanych przez Gminę Dywity,
13. Wykonano przeglądy publicznych placów zabaw na terenie Gminy,

2.15 Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zadania z zakresu kultury realizują głównie Gminny Ośrodek Kultury oraz biblioteki gminne. Część zadań zleca się do realizacji organizacjom pozarządowym a część realizowana przez sołectwa z wykorzystaniem świetlic wiejskich. Wydatki są ponoszone bezpośrednio z budżetu a także w ramach funduszu sołectkiego.

Wydatki bieżące zrealizowane w tym dziale wyniosły 1 266 635,15 zł, z tego:

- **Gminny Ośrodek Kultury i świetlice wiejskie:**
 1. 752 830,00 zł stanowiła dotacja podmiotowa dla GOK . W ramach tej dotacji Gmina przeznaczyła 28 000 zł na organizację gminnych imprez kulturalnych; Kiermas Warmiński i Dożynki Gminne, które cieszą się dużą popularnością wśród mieszkańców gminy.
 2. 68 993,51 zł. to koszty związane z zakupem wyposażenia i opału do świetlic wiejskich, w tym 26 742,71 zł w ramach funduszu sołectkiego,

3. 28 663,63 zł przeznaczono na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla opiekunów świetlic,
4. 58 412,77 zł koszty zakupu energii,
5. 45 001,63 zł zakup usług pozostałych,
6. 29 971,00 zł zakup usług remontowych, w tym w ramach funduszu sołectkiego 10 000 zł,
7. 3 921,19 zł usługi telekomunikacyjne.

- **Biblioteki**

239 650 zł dotacja podmiotowa na utrzymanie gminnych bibliotek,

- **Pozostała działalność**

1. 9 110,62 zł organizacja przez sołectwa festynów oraz innych imprez dla mieszkańców,
2. 9 000,00 zł nagroda specjalna przyznana na podstawie uchwały Rady Gminy Nr XVII/162/20 Oliwii Smyk, uczennicy IV klasy Powiatowej Szkoły Muzycznej I stopnia w Dywitach w klasie oboju. Oliwia Smyk zdobywała i zdobywa czołowe nagrody w konkursach ogólnopolskich i międzynarodowych, rozślawiając Szkołę oraz Gminę Dywity.

2. 21 080,80zł przekazano w formie dotacji stowarzyszeniom na realizację zadań zleconych przez gminę z zakresu kultury, sztuki oraz ochrony dóbr kultury i tradycji. Ze wsparcia skorzystały 3 organizacje pozarządowe, między innymi:

- Fundacja „36i6” otrzymała dotację na realizację zadania „Godnie Święta. W ramach projektu, między innymi, zostało zorganizowane zdalne spotkanie z artystką Anną Brodą, w czasie którego dzieci nauczyły się starodawnej kolędy z Ługwałdu. Podczas zdalnych warsztatów poznały ABC tworzenia muzycznych życzeń na Święta. Dzięki temu mogły samodzielnie stworzyć muzyczne życzenia skierowane do swojej rodziny czy przyjaciół i bliskich. W ramach projektu zorganizowano również „Zdalny koncert kolęd i pastorałek Anny Brody”. Dokonano także zakupu sprzętu grającego niezbędnego do realizacji kolejnych działań i projektów Fundacji 36i6. Przeznaczono na to z budżetu Gminy Dywity kwotę 6 500,00 zł
- Stowarzyszenie Przyjaciół Sętala zrealizowało projekt „Sęta i okolice w fotografii mieszkańców”, na które otrzymało dotację w kwocie 3 000 zł. W ramach zadania zorganizowano konkurs fotograficzny dla mieszkańców Sętala i wydano kalendarz na 2021 rok, w którym zamieszczono nagrodzone prace.
- Fundacja PRYMUS, w ramach powierzenia zadania, otrzymała kwotę 11 580,80 zł na prowadzenie Izba Pamięci M. Zientary Malewskiej. W ramach realizacji zadania został zatrudniony przewodnik oraz doposażono miejsce pamięci.

2. 16 Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Wydatki bieżące na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu łącznie poniesione w 2020 roku wynosiły 427 839,40 zł., z czego:

- **195 029,89** zł stanowiły wydatki na bieżące utrzymanie **obiektów sportowych**, stadionu komunalnego oraz „Orlika”; w tym zakup gazu i energii elektrycznej (28 652,70 zł), wynagrodzenia i pochodne (122 504,24 zł), zakup materiałów i wyposażenia (19 059,33, w tym zakup sprzętu sportowego, nawozów, trawy, środków czystości), zakup usług remontowych na remonty obiektów, konserwację, czyszczenie i pielęgnację boisk itp.(5 554,40 zł), inne usługi, tj. opłata dla ZAIKS, konserwacja nawierzchni boiska, roczny przegląd obiektów sportowych, wywóz nieczystości (16 469,07 zł), pozostałe koszty (2 790,15 zł). Z uwagi na pandemię nie uruchomiono w 2020 roku lodowiska w Dywitach.
- Kwotę **232 809,51** zł wydatkowano na realizację zadań z zakresu **sportu masowego**. Na realizację zadań zleconych organizacjom pozarządowym przekazano 146 520 zł w formie dotacji celowych. Na realizacji zadań w **formie powierzenia** rozdysponowano kwotę **68 928** zł. a dofinansowanie otrzymało 6 następujących organizacji:
- ✓ na kwotę 23 000 zł Gminne Dywickie Zrzeszenie LZS na organizację 3 imprez sportowych (Turniej Tenisa Stołowego, Siatkówki Halowej Mix, Turniej Siatkówki Halowej) organizowanych przez Urząd Gminy Dywity w roku 2020 oraz organizację zajęć ogólnorozwojowych z

elementami sztuk walki w Szkole Podstawowej w Tuławkach; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **10 598,80 zł**.

- ✓ na kwotę 10 000 zł Gminny Uczniowski Klub Sportowy ASY Dywity, na organizację całorocznych zajęć lekkoatletycznych na stadionie w Dywitach dla dzieci z terenu Gminy Dywity i zawodów sportowych; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **10 000 zł**.
- ✓ na kwotę 6 428,00 zł Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Słupy i Okolic, na organizację zajęć z tańca sportowego w Szkole w Słupach; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **1 010,00 zł**.
- ✓ na kwotę 8 000 zł Uczniowski Klub Sportowy FRENDO Dywity, na organizację dwóch turniejów wojewódzkich piłki nożnej w ramach rywalizacji dzieci i młodzieży; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **7 457,20 zł**.
- ✓ na kwotę 9 000 zł Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Słupy i Okolic, na utrzymanie i pielęgnację boiska wiejskiego w Słupach; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **9 000 zł**.
- ✓ na kwotę 9 000 zł Ludowy Klub Sportowy Różnowo, na utrzymanie i pielęgnację boiska wiejskiego w Różnowie; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **9 000 zł**.
- ✓ na kwotę 3 500 zł Stowarzyszenie Warmińska Wieś na administrowanie obiektem Skatepark w Różnowie; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **3 500 zł**.

Nie wpłynęła żadna oferta na organizację turnieju tańca sportowego oraz zajęć ogólnie sportowych z elementami boks, na które przeznaczono łącznie 8 200,00 zł.

Łącznie na powierzenie realizacji zadań z zakresu kultury fizycznej wydano z budżetu gminy kwotę **50 566,00 zł**.

Na **wsparcie realizacji** zadań z zakresu kultury fizycznej, sportu, turystyki i rekreacji przekazano organizacjom pozarządowym dotacje w kwocie 86 000 zł., otrzymało je 13 organizacji, w tym:

- na kwotę 2 000 zł OSP w Tuławkach na realizację zadania „Sportowe Spręcowo 2020”, na realizację projektu pt. „Sprawność naszą siłą”- zajęcia fitness i tańca oraz treningi Młodej Drużyny Pożarniczej przy OSP w Tuławkach; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **2 000 zł**.
- na kwotę 9 000 zł Gminny Uczniowski Klub Sportowy ASY Dywity, na realizację zadania pn. „Wyżej, szybciej, dalej. Szukamy przyszłych olimpijczyków” na organizację zajęć lekkoatletycznych na stadionie w Dywitach dla dzieci uczących się w szkołach na terenie Gminy Dywity; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **9 000 zł**.
- na kwotę 2 000 zł Stowarzyszenie Warmińska Wieś na organizację projektu pn. „Różnowo na sportowo 2020” zajęć Nordic Walking, zajęć sportowych na świetlicy wiejskiej i Skateparku w Różnowie; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **2 000 zł**.
- Na kwotę 2 000 zł Stowarzyszenie Przyjaciół wsi Bukwałd na realizację projektu pt. „Śmiech to zdrowie - Panie i Panowie”; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **2 000 zł**.
- na kwotę łączną 17 600 zł Uczniowski Klub Sportowy FrenDO Dywity, na organizację 2 projektów pn. „Piłka nożna to nie tylko sport! Rocznik 2006-2008” oraz „Piłka nożna to nie tylko sport! Rocznik 2009-2011” obejmujących całoroczne zajęcia dla dzieci z piłki nożnej, organizację turniejów z piłki nożnej oraz organizację obozu sportowego; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **17 600 zł**.
- na kwotę 2 000 zł Stowarzyszenie Nasza Wieś w Frączkach na realizację projektu pn. „Ruch to zdrowie”; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **2 000 zł**.
- na kwotę 2 000 zł Stowarzyszenie Aktywne Dywity, na realizację projektu pn. „Poćwiczyć czy potaćzyć? A może jedno i drugie? Czwarty sezon” obejmującego organizację ćwiczeń ogólnorozwojowych dla dorosłych na stadionie i w szkole w Dywitach, wykorzystano kwotę w wysokości **1 923,08 zł**.
- na kwotę 2 000 zł Stowarzyszenie Ługwałd na realizację projektu „Ługwałd zdrowo na sportowo” na organizację zajęć z ogólnorozwojowych dla dzieci; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **2 000 zł**.
- na łączną kwotę 17 600 zł Ludowy Klub Sportowy Różnowo na organizację zajęć z piłki nożnej oraz meczy dla młodzików i trampkarzy oraz seniorów; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **17 600 zł**.
- na łączną kwotę 17 600 zł Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Słupy i Okolic na organizację zajęć sportowych z piłki nożnej dla dzieci, młodzieży i dorosłych na obiektach sportowych boisko w Słupach, „Orlik” w Kieźlinach oraz stadion w Dywitach; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **17 600 zł**.

- na kwotę 8 400 zł Gminny Uczniowski Klub Sportowy Hermes Dywity, na realizację zajęć z siatkówki i turnieju; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **8 400 zł**.
- na kwotę 800 zł Stowarzyszenie Nasza Wieś Redykajny na projekt pt. „Mini golf w Redykajnach – wielka aktywność w plenerze”; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **800 zł**.
- Dodatkowo przyznano dotację dla Fundacji Warmia MTB na organizację zawodów w kolarstwie górskim w wysokości 3000 zł, jednakże w związku z pandemią koronawirusa w Polsce, na wniosek Oferenta nie doszło do zawarcia umowy.

Łącznie na wsparcie realizacji zadań z zakresu kultury fizycznej wydano z budżetu gminy kwotę **82 923,08 zł**.

W związku z sytuacją epidemiczną w Polsce w roku 2020 udało się zorganizować tylko dwie imprezy sportowe spośród zaplanowanych na ten rok tj.:

- Zawody z siłowaniem – Mini Zapasy 2020 (23.02.2020r.),
- Mistrzostwa Gminy Dywity w Lekkiej Atletyce (29.09.2020r.),

Wydatki poniesione w zakresie sportu masowego na organizację tych imprez i pozostałą działalność to:

- 35 468,65 zł zakup usług pozostałych, w tym zorganizowanie transportu dla zawodników, obsługa gastronomiczna zawodów sportowych, wypożyczenie sprzętu na potrzeby zawodów, przeglądy techniczne boisk, siłowni zewnętrznych, odbiór odpadów, wynajęcie toalet,
- 33 359,04 zł zakup materiałów i wyposażenia, w tym sprzęt sportowy, nagrody dla uczestników, doposażenie boisk w sołectwach, medale, puchary, statuetki, posiłki regeneracyjne i napoje dla zawodników, itp.
- 1 935,41 zł wynagrodzenia osób obsługujących imprezy, np. obsługa medyczna, sędziowie,
- 15 000 zł przeznaczono na nagrody za osiągnięcia sportowe w 2019 roku. Przyznano nagrody w trzech kategoriach, a mianowicie:
 - zawodnik - 9 nagród w wysokości od 300 do 600 zł,
 - trener - 6 nagród w wysokości 400 – 600 zł,
 - działacz - 2 nagrody w wysokości po 500 zł,
 - 17 nagród specjalnych w wysokości 300 – 800 zł.
- 526,41 zł inne wydatki

IV. FUNDUSZ SOŁECKI

Fundusz sołecki wyodrębniany jest w budżecie Gminy Dywity od 2010 r. W roku budżetowym 2020 zaplanowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego w wysokości **600 667,23 zł**. zrealizowane zostały w kwocie **588 112,22 zł**. tj. 97,91%. Plan dla poszczególnych sołectw ustalony został zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami. Sołectwa rozdysonowały zaplanowaną dla nich kwotę podejmując stosowne uchwały na zebraniach wiejskich.

Rok 2020 charakteryzował się nowatorskimi rozwiązaniami w zakresie realizacji wydatków sołeckich. Zarządzeniem Wójta ustalono, że sołectwa, które znaczną część funduszu (nie najmniej 50% lub 60%) przeznaczą na zadania inwestycyjne, nagrodzone zostaną dodatkową kwotą z budżetu Gminy (odpowiednio w wysokości 100% lub 200%) na realizację tych zadań. Zaproponowana forma spotkała się z dużym zainteresowaniem i niemal wszystkie sołectwa z niej skorzystały. W ten sposób sołectwa miały możliwość zrealizowania od lat wyczekiwanych i najpilniejszych dla lokalnych społeczności zadań. Powstały więc nowe chodniki, uzupełniono brakujące oświetlenie, wyremontowano świetlice wiejskie, doposażono place zabaw, siłownie zewnętrzne, zagospodarowano i wyremontowano boiska wiejskie a także tereny i place wiejskie. Zapoczątkowana forma wsparcia funduszu sołeckiego dodatkowymi środkami z budżetu gminy kontynuowana będzie w 2021 roku.

Wysokość funduszu, zaplanowane zadania oraz zrealizowane wydatki przedstawione zostały w załączniku Nr 6. Realizacja wydatków odbywała się zgodnie z wcześniej podjętymi przez zebrania wiejskie uchwałami o podziale środków.

V. REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU

Stan zadłużenia gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji na dzień 31.12.2020 r. wynosił 26 925 674,38 zł. W roku 2020 spłacono raty kredytów wraz z wykupem obligacji, w łącznej kwocie 4 036 727,27 zł. Zaciągnięto kredyt w kwocie 4 850 000 zł z ostatecznym terminem spłaty w 2027 roku. Wpłynęła również, w kwocie 20 000 zł. spłata pożyczki udzielonej z budżetu Gminy w roku ubiegłym.

VI. UWAGI OGÓLNE

1. Zobowiązania Gminy

Gmina nie posiada wymagalnych zobowiązań na dzień 31.12.2020 r.

2. Jednostki sektora finansów publicznych, które nie są bezpośrednio finansowane z budżetu Gminy to:

- Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dywitach,
- Gminny Ośrodek Kultury w Dywitach.

Wykonanie planu finansowego jednostek sektora finansów publicznych nie finansowanych bezpośrednio z budżetu Gminy przedstawia tabela poniżej;

Tabela 9 . Przychody i koszty GOK i SG ZOZ

Lp	Nazwa	Przychody		Koszty		Należności na dzień 31.12.2020r	Zobowiązania na 31.12.2020r. tym:	
		plan	wykonanie	plan	wykonanie		ogółem	wymagalne
1	GOK	1 355 754,25	1 215 234,25	1 189 725,40	1 213 473,19	0,00	18 601,70	0,00
2	SG ZOZ	2 687 062,73	2 687 062,73	2 687 062,73	2 685 158,20	237 011,59	93 421,62	0,00

Dochody i wydatki zrealizowane w 2020 roku przez **Gminny Ośrodek Kultury w Dywitach** wraz z gminnymi bibliotekami oraz **Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dywitach** przedstawiają sprawozdania tych jednostek stanowiące załącznik do Zarządzenia Wójta Gminy Dywity Nr 45/21 z dnia 19.03.2021r.

VII UWAGI KOŃCOWE

Realizacja budżetu Gminy Dywity w 2020 roku przebiegała sprawnie, choć ze względu na pandemię koronawirusa, a także liczne obostrzenia, ograniczenia i trudną sytuację epidemiczną, co przełożyło się na gospodarkę oraz sytuację w firmach, a także w sektorze finansów publicznych, odbiło się to również na realizacji przyjętych wcześniej założeń i planów budżetowych. Mimo tego dochody zostały wykonane na bardzo wysokim poziomie (ok. 81,1 mln zł, co dało wykonanie planu na poziomie 98,65%). Nieco mniej zadowalający jest poziom wykonania wydatków (ok. 75,4 mln zł, co dało wykonanie na poziomie 86,91%). Biorąc jednak pod uwagę ograniczenia w wydatkach bieżących wynikające głównie z wprowadzenia w Urzędzie Gminy w kwietniu 2020 roku oszczędnościowego planu spowodowanego niepewną sytuacją ekonomiczną oraz epidemiczną, trzeba przyznać, że ogólna ocena realizacji budżetu w 2020 roku przebiegła pozytywnie.

Rok 2020 był kolejnym rokiem z rzędu, gdy urosła liczba mieszkańców Gminy Dywity. W ciągu całego roku przybyło prawie 200 nowych mieszkańców, co wskazuje na to, że gmina jest jednym z atrakcyjniejszych miejsc do życia, rozwijania biznesu oraz lokowania swojego centrum życiowego dla

mieszkańców Olsztyna i okolic.

Na uwagę zasługuje z pewnością zmniejszenie, a właściwie zlikwidowanie deficytu budżetowego na co miało wpływ m.in. zmniejszenie środków na wydatki bieżące oraz nie zrealizowane wydatki majątkowe (inwestycyjne). Ostatecznie zamiast planowanego deficytu na poziomie 4,5 mln zł rok zakończył się na plusie w wysokości 5,7 mln zł.

Dużo większa niż początkowo zakładano (ok. 2,7 mln zł) jest nadwyżka operacyjna w ostatecznej wysokości ponad 8,3 mln zł, co wskazuje na bardzo stabilną sytuację finansową gminy, a także daje możliwości pozyskiwania przez Gminę środków ze źródeł zewnętrznych na realizację zadań własnych na zasadzie refundacji części poniesionych kosztów np. z funduszy europejskich kolejnego okresu programowania 2021-2027 oraz programów rządowych.

Większa liczba mieszkańców Gminy przełożyła się na ogólny wzrost dochodów w 2020 roku wykonanych przez Gminę Dywity. Wyniosły one ok. 81,1 mln zł i były wyższe o 11,41% w stosunku do zrealizowanych dochodów w 2019 roku, które wyniosły 72,8 mln zł. Wysoki wzrost dochodów świadczy o dobrym tempie rozwoju społeczno-gospodarczego terenu naszej gminy.

Na pewno cieszy znaczny wzrost dochodów własnych gminy w roku 2020, które wyniosły 46,8 mln zł i były wyższe niż dochody własne gminy w 2019 roku o około 3,6 mln zł (w 2019 roku dochody własne wynosiły 43,2 mln zł). Mimo tąpnięcia w I kwartale 2020 roku dochodów z udziału w podatku dochodowym przekazywanych do budżetu gminy z Ministerstwa Finansów, na zakończenie roku udało się uzyskać niemal identyczny wpływ na poziomie 17,6 mln zł (co stanowiło niemal 96% dochodów z udziału w podatku dochodowym w 2019 roku).

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) zostały wykonane na poziomie 75% planu, co oznacza wydatkowanie niemal 12 mln zł, przy planie zakładającym ponad 15 mln zł. Wpływ na to miała z pewnością cała sytuacja związana z epidemią koronawirusa, problemy z obsadą pracowników wśród firm wykonawczych, a także przejście wielu branż, w tym także jednostek sektora finansów publicznych na system pracy zdalnej, zalecanej przez rządzących.

W 2020 roku wykonane zostały przede wszystkim inwestycje drogowe, na które wydatkowano ponad 7 mln zł.; a także inwestycje wodno-kanalizacyjne, na które wydatkowano 2,5 mln zł. Z największych inwestycji drogowych warto wymienić:

- zakończenie II etapu budowy ścieżki pieszo-rowerowej Dywity-Różnowo (powstało 3 km ścieżki, wybudowano lampy oświetleniowe – 93 sztuki, kanalizację deszczową, czy kładki kompozytowe),
- wybudowano ponadto ciąg pieszo-rowerowy Myki-Zalbki do ul. Wiosennej w Olsztynie wraz z przebudową drogi w miejscowości Myki. Powstała droga w części asfaltowa (950mb), w części z kostki betonowej (349 mb) oraz ciąg pieszo-rowerowy o nawierzchni z betonu asfaltowego oraz w części z kostki brukowej o długości 1 639 mb wraz z infrastrukturą towarzyszącą, tj. kanalizacją deszczową, przepustami, oświetleniem, oznakowaniem. Łącznie wydatkowano w 2020 roku kwotę 5,1 mln zł, z czego większość ze środków unijnych,
- prawie pół miliona złotych gmina przekazała Powiatowi Olsztyńskiemu jako wkład w modernizację drogi z Frączek do Gradek,
- wybudowano odcinek ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej Nr 1430N w Różnowie – wykonano ciąg pieszo – rowerowy o długości 267 mb wraz z oświetleniem, kanalizacją deszczową, 2 wiaty rowerowe, przejścia dla pieszych oraz oznakowanie (środki unijne).
- rozbudowano oświetlenie uliczne w miejscowości Różnowo – w ramach zadania wykonano 26 lamp oświetleniowych z oprawami led (środki unijne).

Do największych inwestycji wodno-kanalizacyjnych zrealizowanych w 2020 roku można zaliczyć:
- kontynuację „Budowy sieci kanalizacji sanitarnej Bukwałd-Barkweda”. Przedmiotem inwestycji było kompleksowe rozwiązanie problemu gospodarki ściekowej dla miejscowości Barkweda i Bukwałd. W 2020 roku wykonano III i IV etap budowy obejmujący kanalizację tłoczną wraz z przepompowniami przydomowymi (52 szt.). Poniesione nakłady w 2020 r. to kwota 1,2 mln zł. Z otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) kwotą 787 162,08 zł. udało się sfinansować to

zadanie.

- „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Spręcowie” - przedmiotem inwestycji była budowa sieci kanalizacji sanitarnej o długości 1295 mb, fi 90 mm. Poniesione w 2020r. nakłady wyniosły 339 874 zł. Na realizację tego zadania uzyskano dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

- „Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej na Osiedlu „za Cefarmem” – w ramach inwestycji zaplanowano wykonanie odcinka od skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1430N do skrzyżowania przy posesji Różnowo 500. Łączna długość rurociągów fi 200mm wynosi 346mb, łączna liczba studni 13 szt. Wydatki na to zadanie sfinansowano ze środków RFIL.

Nie można też pominąć nowatorskiego instrumentu finansowego, który wdrożono w gminie Dywity w 2020 roku, czyli Innowacyjnego Funduszu Sołeckiego premiującego dodatkowymi środkami z budżetu gminy proinwestycyjne podejście sołectw. Dzięki temu zamiast zaplanowanego ogólnego Funduszu Sołeckiego na poziomie 600 tys. zł na 20 sołectw, do wsi w gminie Dywity popłynęło dzięki Innowacyjnemu Funduszowi Sołeckiemu ponad 1,3 mln zł, z czego premia inwestycyjna z budżetu gminy wyniosła ponad 700 tys. zł. Funkcjonowanie nowego instrumentu odbiło się szerokim echem w Polsce, a gmina Dywity została wyróżniona za jego wdrożenie w ogólnopolskim konkursie „Innowacyjny Samorząd”. Dzięki Innowacyjnemu Funduszowi Sołeckiemu zrealizowanych zostało łącznie około 50 mniejszych, ale ważnych dla mieszkańców inwestycji, jak modernizacje świetlic wiejskich, budowa centrów aktywności wiejskiej, nowe chodniki, budowa oświetlenia.

Rozumiejąc, że nie ma rozwoju gminy bez rozwoju komunikacji i transportu zbiorowego zwiększone zostały wydatki na funkcjonowanie linii podmiejskich 108, 110 i 112 oraz gminnej komunikacji publicznej na liniach „D” z 1,3 mln zł w 2019 roku do ponad 2,2 mln zł w 2020 roku. W 2020 roku gminna komunikacja publiczna rozwinęła się. Od lutego zaczęło obowiązywać porozumienie między gminami Dywity i Dobre Miasto dotyczące wydłużenia linii D3 z Gradek do Dobrego Miasta o 3 pary kursów. Gmina Dobre Miasto pokrywa koszt funkcjonowania linii na swoim terenie. Działają obecnie trzy linie D1, D2, D3, wybranym operatorem jest firma Inter Trans z Dobrego Miasta a zawarta umowa wygasa w 2021 roku. Stawka za 1 wzkm wynosi 7,56 zł. brutto. Gmina korzysta obecnie ze wsparcia z budżetu państwa w wysokości 3 zł.

Gmina zadbała również o rozwój edukacji. Wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą są znaczącą pozycją w wydatkach bieżących Gminy. W roku 2020 wyniosły one 20,5 mln zł. i w porównaniu do roku poprzedniego wzrosły o 4,22 %. Był to niewielki wzrost na przestrzeni ostatnich kilku lat. Ten niewielki wzrost był, przede wszystkim, następstwem działań oszczędnego gospodarowania budżetami jednostek ze względu na pandemię. Natomiast wydatki na doposażenie szkół w sprzęt multimedialny niezbędny do prowadzenia nauki zdalnej zostały zwiększone. W ramach dostosowania szkół do kształcenia na odległość szkoły zakupiły tablice multimedialne, laptopy, kamery, słuchawki i mikrofony. W dużej mierze te zakupy zostały sfinansowane z programu rządowego „Zdalna szkoła”.

Budżet Gminy Dywity był realizowany w 2020 roku zgodnie z przyjętą strategią rozwoju Gminy, która zakłada podwyższanie jakości życia mieszkańców, a także konkurencyjność oraz pełne wykorzystanie i rozwijanie funkcji metropolitalnych Olsztyna.

WÓJT GMINY
Daniel Zadworny

VIII SPIS ZAŁĄCZNIKÓW

- Załącznik Nr 1 - Dochody,
- Załącznik Nr 2 - Wydatki,
- Załącznik Nr 3 - Wydatki majątkowe,
- Załącznik Nr 4 - Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami,
- Załącznik Nr 5 - Źródła sfinansowania deficytu i rozdysponowania nadwyżki budżetowej,
- Załącznik Nr 6 - Wydatki z funduszu sołeckiego,
- Załącznik Nr 7 - Realizacja budżetu – Szkoła Podstawowa w Dywitach,
- Załącznik Nr 8 - Realizacja budżetu – Szkoła Podstawowa w Tuławkach,
- Załącznik Nr 9 - Realizacja budżetu – Szkoła Podstawowa w Spręcowie,
- Załącznik Nr 10 - Realizacja budżetu – Szkoła Podstawowa w Bukwałdzie,
- Załącznik Nr 11 - Realizacja budżetu – Przedszkole w Dywitach,
- Załącznik Nr 12 - Realizacja budżetu – Przedszkole w Kieźlinach,
- Załącznik Nr 13 - Realizacja budżetu – Przedszkole w Słupach,
- Załącznik Nr 14 - Realizacja budżetu – Przedszkole Nr 2 w Dywitach,
- Załącznik Nr 15 - Informacja o stanie mienia komunalnego,
- Załącznik Nr 15a - Zestawienie wartości mienia komunalnego .
- Załącznik Nr 16 - Sprawozdanie z realizacji budżetu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- Załącznik Nr 17 - Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków unijnych, dokonane w trakcie roku budżetowego 2020.