

WÓJT GMINY DYWITY
ul. Olsztyńska 32
11-001 Dywity
woj. warmińsko-mazurskie

Zarządzenie Nr 66/22
Wójta Gminy Dywity
z dnia 18 marca 2022 roku

W sprawie przedstawienia sprawozdania z realizacji budżetu Gminy Dywity za 2021 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 2021 r. poz. 305 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 2021 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 Zadworny

Załącznik Nr 1
do zarządzenia Wójta Gminy Dywity
Nr 66/22 z dnia 18.03.2022 r.

WÓJT GMINY DYWITY

ROCZNE SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI

BUDŻETU GMINY DYWITY
ZA 2021 ROK

DYWITY, MARZEC 2022 ROK

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI

BUDŻETU GMINY DYWITY

ZA 2021 ROK

I. CZĘŚĆ OGÓLNA

Gospodarka finansowa Gminy Dywity w 2021 roku prowadzona była na podstawie budżetu uchwalonego przez Radę Gminy w dniu 22 grudnia 2020 r. Uchwała Rady Gminy Nr XXIII/213/20

W ciągu roku plan budżetu ulegał zmianom i ostatecznie zamknął się kwotą **90 089 215,82 zł.** po stronie planowanych dochodów budżetowych oraz kwotą **101 739 215,82 zł.** po stronie planowanych wydatków, a także planowanym **deficytem** w wysokości **11 650 000 zł.**

Tabela 1. Plan i wykonanie budżetu Gminy Dywity w 2021r.

Lp	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	Dochody, w tym:	90 089 215,82	86 479 923,54	95,99%
	- bieżące	83 070 220,07	82 155 321,29	98,90%
	- majątkowe	7 018 995,75	4 324 602,25	61,61%
2.	Wydatki	101 739 215,82	88 518 461,59	87,01%
	- bieżące	78 858 918,50	71 233 066,32	90,33%
	- majątkowe	22 880 297,32	17 285 395,27	75,55%
	Deficyt	- 11 650 000,00	- 2 038 538,05	X
	Nadwyżka operacyjna: doch.bieżące (-) wyd.bieżące	4 211 301,57	10 922 254,97	259,36%

W tabeli powyżej przedstawione zostały dochody i wydatki zaplanowane oraz wykonane. Gmina Dywity zrealizowała dochody na poziomie 95,99% zaplanowanych, zaś wydatki na poziomie 87,01%. Przełożyło się to na wypracowany ostatecznie wynik finansowy, który zamiast zaplanowanego deficytu w wysokości 11 650 000 zł, wyniósł 2 038 538,05 zł. deficytu. Końcowy bilans i rozliczenie finansowe roku 2021, które będzie możliwe po sporządzeniu bilansów, określi wysokość wolnych środków. Wypracowane wolne środki w 2021 roku stanowiąc będą źródło finansowania budżetu w roku 2022 i w znaczny sposób poprawią możliwości inwestycyjne Gminy w roku 2022 oraz w latach następnych.

II. DOCHODY

Dochody budżetowe w 2021 roku wykonane przez Gminę Dywity, które zamknęły się kwotą 86 479 923,54 zł. wzrosły o 6,60% w stosunku do zrealizowanych dochodów w 2020 roku wynoszących 81 123 873,83 zł.

Struktura zrealizowanych dochodów Gminy Dywity w 2021 roku w porównaniu do dochodów w latach 2017 – 2020 przedstawia zestawienie poniżej:

	<u>ROK 2017</u>	<u>ROK 2018</u>	<u>ROK 2019</u>	<u>ROK 2020</u>	<u>ROK 2021</u>
Dochody własne	30 202 573,14	35 080 523,37	43 249 799,34	46 863 939,09	48 021 976,12
Subwencje	10 724 861,00	11 185 470,00	12 629 033,00	13 428 638,00	17 651 720,00
Dotacje	14 352 566,68	13 390 934,89	16 934 761,94	20 831 296,74	20 806 227,42
Razem	55 280 000,82	59 656 931,26	72 813 594,28	81 123 873,83	86 479 923,54

1. STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dochody zaplanowane na rok budżetowy 2021 w wysokości 90 089 215,82 zł zostały wykonane w kwocie 86 479 923,54 zł, tj. w 95,99% w stosunku do planu. Strukturę tych dochodów prezentuje tabela poniżej.

Tabela 2. Struktura dochodów Gminy Dywity.

Lp	Treść	Plan	Wykonanie	% wyk
1.	Dochody z podatków i opłat lokalnych	32 008 219,00	33 305 790,03	104,05%
	<i>w tym: udziały w podatku dochodowym</i>	<i>19 475 319,00</i>	<i>20 895 907,74</i>	<i>107,29%</i>
2.	Dotacje	20 812 752,41	20 806 227,42	99,97%
3.	Środki ze źródeł zagranicznych	4 678 583,00	2 295 876,78	49,07%
4.	Subwencje	17 651 720,00	17 651 720,00	100,00%
5.	Dochody z majątku gminy	1 965 766,00	1 622 174,03	82,52%
6.	Dochody z tytułu pomocy finansowej jst	30 000,00	30 000,00	100,00%
7.	Dochody z innych źródeł	12 942 175,41	10 768 135,28	83,20%
	RAZEM	90 089 215,82	86 479 923,54	95,99%

Zaprezentowane w tabeli powyżej 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 oraz przekazana w tym roku gminom subwencja uzupełniająca subwencji ogólnej.

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 12 409 882,29 zł. W stosunku do planowanych w tym zakresie dochodów w wysokości 12 532 900 zł wykonanie wyniosło 99,02% 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 2016-2021 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
2021 r.	- 7 718 decyzji

Zwiększona ilość decyzji podatkowych, w ostatnim okresie, związana jest z wprowadzeniem zwolnienia uchwałowego budynków mieszkalnych ogrzewanych ekologicznymi źródłami ciepła. Ulga ta spowodowała konieczność wydania decyzji zmieniających w trakcie roku podatkowego. Kolejnym powodem zwiększonej ilości wydawanych decyzji był duży ruch na rynku nieruchomości.

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	1 003 971,16	104,04%
2.	Podatek od nieruchomości	7 837 000	8 151 971,10	104,02%
3.	Podatek leśny	153 000	153 868,67	100,57%
4.	Podatek od środków transportowych	303 000	312 200,62	103,04%
5.	Podatki opłacane w formie karty podatkowej	18 000	21 662,24	120,35%
6	Podatek od spadków i darowizn	190 000	189 049,14	99,50%
7	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 727 000	1 808 232,28	104,70%
8	Oplata skarbową	75 000	90 731,20	120,97%
9	Oplata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	150 000	157 522,65	105,02%
10	Oplata planistyczna i adiacencka	844 000	292 501,84	34,66%
11	Oplata za zajęcie pasa drogowego	94 000	98 691,96	104,99%
12	Oplata eksploatacyjna	45 000	35 395,20	78,66%
13	Odsetki podatkowe	76 200	46 715,14	61,31%
14	Inne dochody	55 700	47 369,09	85,04%
	RAZEM	12 532 900,00	12 409 882,29	99,02%

Podatek rolny

Zrealizowane dochody w podatku rolnym wyniosły 1 003 971,16 zł, co daje 104,04 % planu rocznego. W 2021 roku wysłano 3 368 upomnień dotyczących osób fizycznych oraz 17 dotyczących osób prawnych. W wyniku postępowania egzekucyjnego wystawiono 173 tytuły wykonawcze dotyczące podatków od nieruchomości, rolnego oraz leśnego na kwotę 197 889,15 zł.

W 2021 roku rozłożono na raty zaległości podatkowe oraz odroczone terminy płatności podatków (podatek rolny, leśny oraz podatek od nieruchomości) na łączną kwotę 4 308,43 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 3 021,34 zł.

Podatek od nieruchomości

Stanowi największy dochód Gminy z tytułu podatków i opłat miejscowych. Jego udział w tych opłatach wynosi 65,69%. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły w 2021 roku 8 151 971,10 zł co stanowiło 104,02 % 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 2021 roku 8 411,42 zł.

Podatek leśny

Osiągnięte wpływy z tytułu podatku leśnego wyniosły 153 868,67 zł, co stanowiło 100,57 % planu rocznego. Do wyliczenia wysokości dochodów z podatku leśnego za 2021 rok przyjęto powierzchnię lasów podlegających opodatkowaniu wynikającą z ewidencji podatkowej.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych wyniosły 312 200,62 zł, co dało 103,04 % zaplanowanych dochodów. Stawki podatku od środków transportowych w 2021 roku zostały dostosowane do poziomu stawek obowiązujących w gminach ościennych w wyniku czego uległy częściowo zmniejszeniu. W 2021 roku wysłano 18 upomnień na kwotę 46 930 zł. W ramach postępowania windykacyjnego nie wystawiono 1 tytuł wykonawczy.

Podatek opłacany w formie karty podatkowej

Zrealizowane dochody z tego źródła wynoszą 21 662,24 zł. co stanowi 120,35 % 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 190 000 zł zrealizowano w kwocie 189 049,14 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 zależności 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 1 808 232,28 zł. Zaplanowane dochody z tego tytułu zrealizowano w 104,70 % 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 90 731,20 zł, co daje 120,97 % 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.

Opłata za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Dochody z tytułu opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu pochodzą od przedsiębiorców prowadzących sprzedaż napojów alkoholowych. Wysokość opłaty uzależniona jest od wartości sprzedaży w roku poprzednim. Opłata wnoszona jest w trzech równych ratach; do dnia 31 stycznia, 31 maja i 30 września. W roku 2021 dochody z tego tytułu wyniosły 157 522,65 zł. i były zbliżone do poziomu lat ubiegłych.

Opłata planistyczna i adiacencka

Dochody z tytułu opłat planistycznej i adiacenckiej zaplanowane w wysokości 844 000 zł. wykonano w kwocie 292 501,84 zł. Na kwotę tę składają się wpłaty z wydanych decyzji ostatecznych, jak i spłaty z lat ubiegłych.

Opłata eksploatacyjna

Dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej, które zostały zaplanowane w wysokości 45 000 zł., wyniosły 35 395,20 zł. co stanowiło 78,66% planu .

Opłata za zajęcie pasa drogowego

Na bieżąco wydawane są decyzje dotyczące zajęcia pasa drogowego. Dochody z tytułu tej opłaty wyniosły w ubiegłym roku 98 691,96 zł. co stanowiło 104,99% zaplanowanych. Opłaty wnoszone są w przypadku zajęcia pasa drogowego na cele nie związane z budową, przebudową, remontem lub utrzymaniem drogi (np. umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej, reklam).

Inne dochody

Inne dochody, które wyniosły 2021 r. 47 369,09 zł. oraz wpływy z tytułu należnych odsetek za zwłokę wynoszące 46 715,14 zł.

1.2 Realizacja dochodów z tytułu udziału Gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.

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

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	%
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	18 875 319,00	20 431 260	108,24%
2.	Podatek dochodowy od osób prawnych	600 000,00	464 647,74	77,44%
	RAZEM	19 475 319,00	20 895 907,74	107,29%

Przekazany gminie udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) wyniósł 20 431 260zł. i był o prawie dwa miliony wyższy od zaplanowanego oraz o ponad trzy miliony wyższy od uzyskanego w roku ubiegłym. Wielkość tego podatku systematycznie wzrasta, z wyjątkiem roku ubiegłego. Na przestrzeni ostatnich lat kształtował się następująco:

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.

2021 r. - 20 431 260 zł.

Podatek dochodowy jest pobierany przez urzędy skarbowe. Wpływy z tego podatku są gromadzone na centralnym rachunku bieżącym budżetu państwa i podlegają przekazaniu dla poszczególnych gmin w terminie do 10 dnia miesiąca następującego po dniu, w którym podatek wpłynął.

Podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) również jest pobierany przez właściwy urząd skarbowy i przekazywany do budżetu gminy w terminie nie później niż 20 dnia po pobraniu podatku. Wpływy z tego tytułu wyniosły 464 647,74 zł i stanowiły 77,44% planu.

1.3 Dotacje na zadania własne, zlecone i powierzone

Z zaplanowanych dotacji w łącznej kwocie 20 812 752,41 zł wpłynęły dotacje w wysokości 20 806 227,42 zł, w tym dotacje na realizację zadań **zleconych** wyniosły ogółem 19 286 639,88 zł., Zadania zlecone szczegółowo zaprezentowane zostały w załączniku Nr 4 do sprawozdania. Kwota dotacji na zadania własne wynosi 1 519 587,54 zł i są to środki 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	468 881	468 881,00	100,00%
2	Dotacja z budżetu państwa na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego	111 817,78	111 817,78	100,00%
3	Rekompensata z tytułu utraconych przychodów w związku ze stosowaniem ulg ustawowych na bilety	99 800	96 794,94	96,99%
4	Szkoła Podstawowa w Tuławkach pozyskała środki na projekt „Aktywna tablica”	35 000	35 000	100,00%
5	W ramach zadania „Posiłek w szkole i w domu” doposażono i zmodernizowano stołówkę w SP w Dywitach	36 226	35 402,20	97,73%
6	Składki na ubezpieczenia zdrowotne osób objętych pomocą społeczną	28 152	28 152	100,00%
7	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	36 338	36 338	100,00%
8	Zasiłki stałe	318 728	318 728	100,00%
9	Funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	206 162	205 927,62	99,89%
10	Usługi opiekuńcze	10 140	10 140	100,00%
11	Realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie żywienia”	132 000	132 000	100,00%
12	Pomoc materialna dla uczniów	31 522	31 522	100,00%
13	Realizacja zadań specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach	5 884	5 884	100,00%
14	Dotacja ze starostwa na prowadzenie biblioteki powiatowej	3 000	3 000	100,00%
	RAZEM	1 523 650,78	1 519 587,54	99,73%

1.4 Środki ze źródeł zagranicznych

W budżecie na 2021 rok zaplanowane zostały wpływy z tytułu środków ze źródeł zagranicznych stanowiących dofinansowanie do zaplanowanych w budżecie przedsięwzięć w wysokości **4 678 583 zł.**, ostatecznie wpłynęło do budżetu **2 295 876,78 zł.** Pozostała kwota z zaplanowanych środków wpłynie w przyszłym roku, w związku z przesunięciem terminu realizacji zadań inwestycyjnych oraz ich rozliczenia.

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

- 122 996,99 zł. na zadanie „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Spręcowie”,

- 1 475 146,21 zł. na zadanie „Wdrożenie e-usług w zakresie obsługi klientów i kontrahentów sieci wodociągowej Gminy Dywity”,
- 379 202,06 zł. realizacja zadania „Kompleksowy projekt zwiększający ekomobilność na terenie Gminy Dywity EKOMOBILNY MOF II etap”;
- 84 851,55 zł. realizacja zadania - „Zagospodarowanie terenów przyległych do j. Dywickiego”; rozliczenie końcowe,
- 64 368 zł. realizacja zadania - „Budowa sieci publicznych punktów dostępu do internetu w Gminie Dywity”,
- 73 740,00 zł. na zadanie „Rozwój usług społecznych w gminach Dywity i Gietrzwałd”,
- 95 571,97 zł. zadanie „Utworzenie Centrum Dziedzictwa Kulturowego w Brąszwaldzie”,

1.5 Subwencja ogólna dla gminy

Należne gminie subwencje oświatowe 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	12 503 535	12 503 535	100%
2	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 685 478	1 685 478	100%
3	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 562 707	2 562 707	100%
4	Środki otrzymane na inwestycje w zakresie kanalizacji	900 000	900 000	100%
	RAZEM	17 651 720	17 651 720	100%

W 2021 roku po raz pierwszy do budżetu gminy wpłynęły dodatkowe środki w postaci subwencji, a mianowicie ponad 2,5 mln zł. na uzupełnienie dochodów gmin oraz 0,9 mln zł. na inwestycje w zakresie kanalizacji. Środki te zostaną rozdysponowane w roku 2022.

1.6 Dochody z majątku gminy

Plan dochodów z mienia komunalnego został ustalony w wysokości 1 965 766 zł., w tym ze sprzedaży nieruchomości w wysokości 1 122 000 zł., z dzierżaw 670 200 zł. Wykonanie planu dochodów z tytułu sprzedaży wyniosło 79,36 %, i wyniosło 890 453,46 zł., z tytułu z dzierżaw wyniosło 83,61% i stanowiło kwotę 560 355,31 zł. z tytułu opłat za przyłączenie do sieci gminnych nie zrealizowano dochodów. W minionym roku Gmina uzyskała z Banku Gospodarstwa Krajowego 50% dofinansowania do zakupu mieszkania do zasobu gminnego.

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 30 000 zł. przeznaczona na następujące zadania:

- 5 000 zł. – pomoc finansowa otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego w ramach konkursu „Granty Marszałka dla Kół Gospodyń Wiejskich” na doposażenie kuchni w świetlicy w Gadach.
- 10 000 zł. – pomoc finansowa Samorządu Województwa na zakup sprzętu dla OSP,

- 15 000 zł. – W ramach konkursu „Małe granty sołeckie Marszałka Województwa W-M.” na zadanie: „Ługwałd – strefa relaksu przyjazna rowerzystom” polegające na budowie samoobsługowej staj naprawy rowerów w Ługwałdzie. Koszt całkowity 20 105 zł.

1.8 Dochody z innych wpływów

Nie wymienione wcześniej dochody, które wyniosły **10 768 135,28** zł. w poniższej tabeli zostały zaprezentowane wg poszczególnych tytułów. Przedstawiono plan oraz jego realizację.

Tabela 7. Zestawienie dochodów pozostałych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykon.	% Wyk.
1	Wpływy za dostarczaną wodę	1 700 000,00	1 231 195,27	72,42%
2	Wpływy za odprowadzanie ścieków	3 307 000,00	2 811 227,95	85,01%
3	Wpłaty z opłat za korzystanie z wychowania przedszkoln.	184 340,00	95 242,00	51,67%
4	Wpłaty stołówek szkolnych i przedszkolnych	967 965,00	604 467,93	62,45%
5	Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	3 244 000,00	3 086 628,75	95,15%
6	Dofinansowanie inwestycji własnych środki z RFRD	100 000,00	0,00	0,00%
7	Środki otrzymane od gmin ościennych na finansowanie wspólnego transportu lokalnego	449 066,00	160 873,02	35,82%
8	Środki otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie transportu lokalnego	822 700,00	819 219,60	99,58%
9	Środki z FPCOVID-19 na zadanie Laboratoria przyszłości	363 300,00	363 300,00	100,00%
10	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	10 000,00	8 780,25	87,80%
11	Zaliczka alimentacyjna oraz dochody z funduszu alimentacyjnego	45 000,00	32 136,34	71,41%
12	Zwrot kosztów za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej	60 000,00	56 453,44	94,09%
13	Zwrot kosztów za pobyt podopiecznych w ośrodkach wsparcia	13 500,00	14 235,82	105,45%
14	Otrzymane darowizny	49 920,00	47 387,31	94,93%
15	Wpływy z WFOŚiGW z tyt. opłat za korzystanie ze środowiska	46 000,00	18 211,37	39,59%
16	Współfinansowanie przez mieszkańców budowy sieci kanalizacyjnych i wodociągowych	185 000,00	150 388,32	81,29%
17	Mandaty wymierzone przez Straż Gminną	10 000,00	2 500,00	25,00%
18	Wpływy z rozliczeń lat ubiegłych	37 500,00	38 710,97	103,23%
19	Zwrot podatku VAT	751 704,00	751 704,00	100,00%
20	Wpłaty innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie gminy Dywity i inne. ???	265 000,00	201 547,16	76,06%
21	Wynajem sal gimnastycznych, autokarów, pomieszczeń na sklepiki szkolne;	22 000,00	8 582,06	39,01%
22	Środki pozyskane z Funduszu Solidarnościowego na zorganizowanie Opieki wytchnieniowej	39 168,00	19 380,00	49,48%
23	Środki pozyskane z WFOŚiGW na zorganizowanie punktu konsultacyjnego programu „Czyste powietrze”	18 300,00	14 449,69	78,96%

24	Dotacja Urzędu Wojewódzkiego na zadanie „Promocja szczepień COVID 19”	10 000,00	6 405,90	64,06%
25	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	29 960,41	24 667,42	82,33%
26	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	81 981,00	82 050,03	100,08%
27	Odsetki	24 200,00	13 294,20	54,93%
28	Pozostałe dochody	104 571,00	105 096,48	100,50%
	RAZEM	12 942 175,41	10 768 135,28	83,20%

W zaprezentowanej powyżej grupie dochodów największe kwoty dotyczyły następujących tytułów:

- 1 231 195,27 zł wpływy ze sprzedaży za dostarczoną wodę,
- 2 811 227,95 zł wpływy za odprowadzanie ścieków.
- 3 086 628,75 zł opłata gospodarstw domowych za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Obecnie zawartych jest 3 915 umów na dostawę wody i odbiór ścieków. W 2021r. przybyło 296 odbiorców. W roku ubiegłym wystawiono 10 wezwań do zapłaty. W ramach postępowania windykacyjnego 15 dłużników oddano do sądu celem wydania sądowego nakazu zapłaty. W minionym roku nie umarzano należności za wodę i ścieki. W 14 przypadkach odroczone terminy płatności lub rozłożono zaległości na raty.

Systemem gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Dywity objęto wyłącznie nieruchomości zamieszkałe tj. gospodarstwa domowe. Liczba gospodarstw domowych objętych systemem gospodarki odpadami wynosi 3423 (tj. 12 241 mieszkańców naszej Gminy). W 2021 roku wystawiono łącznie 1790 upomnień. Z zaplanowanego na 2021 rok dochodu w kwocie 3 244 000 zł na rachunek Gminy wpłynęła kwota 3 086 628,75 zł co stanowi 95,15 % planu. Plan finansowy na 2021r. został sporządzony w oparciu o ilość gospodarstw domowych deklarujących opłaty wg stanu na koniec 2020 roku.

W 2021 roku rozpatrzono pozytywnie 2 wnioski o rozłożenie na raty opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na łączną kwotę 1 834,20 zł, oraz 6 wniosków w przedmiocie umorzenia zaległości z ww. tytułu na łączną kwotę 2 910,30 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 Gminy Dywity wydatki w kwocie 101 739 215,82 zł. faktycznie zrealizowano w wysokości 88 518 461,59 zł, co daje wskaźnik wykonania planu rocznego 87,01%. Rok 2021 Gmina Dywity zamknęła deficytem w kwocie 2 038 538,05 zł., wobec planowanego w wysokości 11 650 000 zł.

Wydatki gminy Dywity w roku 2021 w porównaniu do wydatków w latach 2017 -2020 w podziale na bieżące i majątkowe przedstawia tabela 8.

Tabela 8. Zestawienie wydatków gminy Dywity w latach 2017-2021

TREŚĆ	<u>ROK 2017</u>	<u>ROK 2018</u>	<u>ROK 2019</u>	<u>ROK 2020</u>	<u>ROK 2021</u>
Wydatki majątkowe	10 547 889	17 280 836	20 347 193	11 713 638	17 285 395
Wydatki bieżące	45 131 536	49 084 047	58 400 373	63 693 992	71 233 067
Razem	55 679 425	66 364 883	78 747 566	75 407 630	88 518 462

III. 1 WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały na 2021 rok w wysokości 22 880 297,32 zł, zrealizowane natomiast zostały w kwocie 17 285 395,27 zł, tj. w 75,55%. Zrealizowano większość z zaplanowanych inwestycji. W 2021 roku, wzorem lat poprzednich, wykonane zostały przede wszystkim inwestycje drogowe, na które wydatkowano prawie 7 mln zł. oraz inwestycje w infrastrukturę wodno-kanalizacyjną, na które wydatkowano 3,5 mln zł. Szczegółowe dane dotyczące planu oraz realizacji wydatków poszczególnych zadań inwestycyjnych przedstawia załącznik nr 3.

Poniżej opisane zostały najważniejsze zadania inwestycyjne zrealizowane w 2021 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 3 537 218,82 zł., tj. 84,14% planu. Największe z nich to:

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Bukwałd-Barkweda”. Przedmiotem inwestycji jest kompleksowe rozwiązanie problemu gospodarki ściekowej dla miejscowości Barkweda i Bukwałd. W latach poprzednich wykonano III i IV etap budowy obejmujący kanalizację tłoczną wraz z przepompowniami przydomowymi (52 szt.). W 2021 roku inwestycja była kontynuowana i uzupełniono podłączenia kolejnych mieszkańców do sieci – 9 przyłączy. Poniesione wydatki 162 534,80 zł.
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Dywitach – inicjatywa lokalna” – inwestycja realizowana w porozumieniu z komitetem złożonym z mieszkańców i przedsiębiorców, który, zgodnie z umową, wniesie swój udział w wysokości 30%. Zakres inwestycji obejmuje budowę sieci kanalizacji sanitarnej o długości 455,10 mb, i wodociągowej długości 829,30 mb. Podpisano umowę z wykonawcą. Zakończenie prac i rozliczenie nastąpi w I półroczu 2022r. Zabezpieczono środki w wysokości 740 000 zł. na wydzielonym r-ku bankowym w formie „wydatków niewygasających”.
- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Myki” – w ramach inwestycji zaplanowano wykonanie odcinka sieci kanalizacji sanitarnej długości 2700 mb. Na zadanie pozyskano dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020. W wysokości 254 100 zł. Wydatki poniesione w 2021 roku na to zadanie to kwota 804 300,80 zł., z tego 172 960,47 zł. to wydatki niewygasające
- „Budowa wodociągu w miejscowości Myki” – w ramach zadania powstanie rurociąg wodociągowy długości 2650 mb. Na zadanie pozyskano dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 w wysokości 166 400 zł. Wydatki poniesione w 2021 roku na to zadanie to kwota 588 422,37 zł., z tego 286 258,45 zł. to wydatki niewygasające.
- „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 2021 roku, na podstawie zawartych porozumień, przejęto łącznie 3 810,60 mb sieci wodociągowych oraz 2 598,30 mb sieci kanalizacji sanitarnej oraz 1 717 mb kanalizacji deszczowej wydatkując na ten cel kwotę 832 520,70 zł.

Ponadto Gmina zrealizowała mniejsze zadania inwestycyjne mające na celu polepszenie funkcjonowania istniejącej infrastruktury; zmodernizowano SUW w Słupach i w Tuławkach, ulepszono studnie głębinowe w Różnowie, Dywitach i Barkwedzie, zmodernizowano sieć kanalizacyjną w Słupach i przepompownię w Dywitach.

W dziale „**Wytwarzanie i zaopatrzenie w wodę**” – Gmina kontynuuje realizację dużego projektu „Wdrożenie e-usług w zakresie obsługi klientów i kontrahentów sieci wodociągowej Gminy Dywity”. Założeniem projektu jest wdrożenie e-usług w zakresie gospodarki wodociągowej, z których skorzysta ponad 800 gospodarstw domowych i 50 przedsiębiorców. Zakończenie robót i odbiór końcowy przewidziane jest w I półroczu 2022r. Poniesione wydatki to kwota 2 476 320,73 zł., z czego 788 039 zł. zabezpieczono na wydzielonym rachunku bankowym w formie wydatków niewygasających z przeznaczeniem na opłacenie w I półroczu 2022r. faktur końcowych.

„Transport i łączność” W tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości 7 946 464,08 zł, zrealizowano kwotę 6 819 895,99 zł., tj. 85,82% planu.

Największe inwestycje w zakresie budowy dróg opisano poniżej:

- „Budowa dróg na osiedlu za Cefarmem w Dywitach” – w ramach zadania wykonano drogę długości 500 mb wraz z oświetleniem ulicznym (15 kpl lamp) oraz kanalizacją sanitarną długości ok. 480 mb i kanalizacją deszczową dł. 285 mb. Zadanie częściowo sfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - kwota 133 294,61 zł. Koszt inwestycji 1 674 911,38 zł.
- „Budowa ulic na osiedlu w Różnowie” – wykonano odcinek drogi z kostki betonowej długości 335 mb, wbudowano 11 kpl lamp oświetleniowych. Wykonano odwodnienie drogi na odcinku 270mb. Wykonano oświetlenie drogi za pętlą w Różnowie – 13 kpl lamp. Poniesione nakłady wynoszą 761 600,63 zł.
- „Budowa ulicy Domagały w Kieźlinach” – zrealizowano zadanie polegające na budowie odcinka drogi wraz z kanalizacją deszczową i odprowadzeniem wód opadowych do zbiornika wodnego. Koszt inwestycji wynosi 430 360,46 zł.
- „Budowa ulic na osiedlu na osiedlu przy ul Spółdzielczej w Dywitach (Wilczkowo II etap)” – rozpoczęto realizację inwestycji zaplanowanej na lata 2021-2023. Długość zaplanowanego utwardzenia odcinka drogi gruntowej wynosi 640 mb. W 2021 roku opracowano dokumentację i wybudowano przepust przy skrzyżowaniu. Poniesiony koszt wynosi 216 682,21 zł.
- „Budowa oświetlenia ulicznego przy ulicy Spółdzielczej w Dywitach” – zrealizowano II etap budowy oświetlenia ulicy, wybudowano 21 kpl lamp. Koszt inwestycji 163 022,49 zł.
- „Budowa drogi przy ul. Warmińskiej w Dywitach – makroniwelacja” – wykonano makroniwelację 100 mb odcinka drogi. Poniesione koszty – 171 758,57 zł.
- „Przebudowa ulicy Jana Pawła II w Dywitach” – w postępowaniu przetargowym w systemie „zaprojektuj i wybuduj” wyłoniono wykonawcę i podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowej oraz wykonanie robót budowlanych. Trwa opracowywanie dokumentacji. Rozpoczęcie prac zaplanowano w 2022r. zamknięcie inwestycji w 2023 roku. Planowany koszt wynosi 2 mln zł. Poniesione w 2021 r. wydatki wyniosły 140 000 zł.
- „EKOMOBILNY MOF II etap” – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2019 – 2022 z limitem wydatków 4 448 100 zł. W 2021 roku wykonano zadanie nr 3 , a mianowicie: *Przebudowa drogi powiatowej Nr 1442N we wsi Nowe Włóki* – wykonano odcinek drogi o nawierzchni bitumicznej długości 300 mb. Wydatkowano łącznie kwotę 330 969,70 zł. Zadanie otrzymało dofinansowanie ze środków unijnych RPO W-M na lata 2014-2020. Do zrealizowania pozostaje zadanie nr 1 – „Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej Nr 1442N w Gadach” oraz zadanie nr 2 – „Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej Nr 1449N w Słupach”. W grudniu podpisano umowę z wykonawcą.
- „Kompleksowy projekt zwiększający ekomobilność na terenie gminy Dywity-ETAP III” – W przygotowaniu jest zadanie planowane do realizacji w latach 2022 - 2023 roku. Zaplanowano budowę ciągu pieszo-rowerowego o nawierzchni bitumicznej wraz z oświetleniem, kanalizacją deszczową oraz kanałem technologicznym wzdłuż drogi powiatowej 1449N w miejscowości Wadąg. Łączna długość projektowanego ciągu 749 mb, szerokość 2,5m-3m., planowane wydatki prawie 2,8 mln zł. W grudniu podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych. Poniesione w 2021 r. koszty 60 000 zł. Inwestycja otrzymała dofinansowanie ze środków unijnych.

Wiele zadań inwestycyjnych zrealizowano z inicjatywy sołectw, finansowanych ze środków własnych Gminy połączonych ze środkami funduszu sołeckiego, będącego w dyspozycji wspólnot sołeckich. Dla przykładu wymienić należy:

- ✓ „Projekt chodnika sołectwo Ługwałd” – poniesione nakłady 85 482,50 zł.
- ✓ „Budowa ulic, zakup lamp sołectwo Kieźliny” – wydatkowane 93 580 zł.
- ✓ „Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Barkweda postawienie latarni, budowa przystanku, budowa chodnika” – koszt 32 699,95 zł.

Realizując porozumienie zawarte w dniu 6 września 2017r. z GDDKiA w Olsztynie, kwotą 96 089,20 zł. wsparto inwestycję realizowaną na drodze krajowej DK 51 „Budowa ronda na drodze krajowej nr 51”. Gmina będzie ponosić 50% kosztów rozbudowy skrzyżowania, kosztów odszkodowań za przejęte pod budowę działki oraz koszty oświetlenia w obszarze administracyjnym Gminy Dywity.

W dziale „**Turystyka**” łącznie na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 48 305 zł., w tym:

- „Zagospodarowanie plaży nad jeziorem w Bukwałdzie” – kwota 24 000 zł. Wykonano przyłącze energetyczne zasilając plażę w Bukwałdzie w energię elektryczną.
- „Ługwałd - strefa relaksu przyjazna rowerzystom” – koszt 20 105 zł.

W dziale „**Gospodarka Mieszkaniowa**” na zakup mieszkania do zasobu gminnego, zakup działek, przejęcia gruntów pod drogi publiczne, zamiany gruntów wydatkowano łącznie kwotę 358 150,26 zł. Szczegółowe informacje dotyczące zakupów nieruchomości, numery działek i ich wielkości zawarte zostały w załączniku Nr 15 „Informacja o stanie mienia”.

W dziale „**Informatyka**” Zakończono realizację projektu „Budowa sieci publicznych punktów dostępu do internetu w Gminie Dywity”. Z pozyskanych środków unijnych, w 100% finansujących wydatki, utworzono 6 punktów zewnętrznych i 6 wewnętrznych punktów dostępu do internetu. Koszt 64 056,90 zł.

Dział „**Administracja publiczna**” – łączna wartość poniesionych wydatków majątkowych wyniosła 311 728,11 zł. Realizowano następujące zadania: „Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Dywitach” (53 352,22 zł.), „Kompleksowa termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Różnowo 25a” (45 967,73 zł.), zakup samochodu osobowego Dacia (80 022,72 zł.) oraz „Cyfrowe usługi w zakresie udostępniania informacji publicznej Gminy Dywity” (132 385,44 zł.), na który zaplanowano dodatkowe środki z budżetu celem zakończenia projektu i uruchomienie zintegrowanego systemu informatycznego.

W dziale „**Oświata i wychowanie**” łącznie wydatki wyniosły 86 076,63 zł, z tego 71 340 zł. przeznaczono na przygotowanie dokumentacji na „Modernizację Przedszkola Samorządowego w Dywitach” oraz 14 736,63 zł. na zakup nowego kotła warzelnego do stołówki szkolnej w Dywitach.

Dział „**Ochrona zdrowia**” – poniesiono koszty 119 064 zł. Gmina realizuje projekt „Budowa SG ZOZ w Dywitach”. Opracowano obecnie dokumentację projektową. Realizacja przewidziana na lata 2022-2025, planowany koszt całkowity 5,7 mln. zł.

W dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**” wydatkowano łącznie kwotę 1 079 881,55 zł. realizując 84,99% planu. Przeważająca część wydatków, to wydatki realizowane przez sołectwa w ramach innowacyjnego funduszu sołeckiego, których łącznie zrealizowano 12 projektów na kwotę 528 356,55 zł., z tego wydatki funduszu sołeckiego to 214 567,25 zł. oraz środki własne Gminy 313 789,30 zł.

Wśród zrealizowanych przedsięwzięć sołeckich były, między innymi, następujące zadania:

- „Zagospodarowanie centrum Dywit” – wykonano I etap zagospodarowania terenu za pętlą autobusową w Dywitach. Poniesione wydatki łącznie 83 032,99 zł.
- Sołectwa: Rozgity, Różnowo, Nowe Włóki, Tuławki i Słupy zrealizowały swoje zadania inwestując w uzupełnienie oświetlenia w bardzo wielu punktach swoich sołectw. Poniesione łącznie wydatki – 181 115,48 zł., z tego z funduszu sołeckiego 75 350,99 zł oraz ze środków własnych Gminy 105 764,49 zł.
- Z innych działań realizowanych ze wsparciem funduszu sołeckiego można wymienić wykonanie placów zabaw w sołectwie Spręcowo (65 200 zł.) i Tuławki (37 500 zł.); budowanie parkingów i miejsc postojowych – sołectwo Dąbrówka Wielka (38 713,70 zł.), sołectwo Sętał (44 007,50 zł.); zagospodarowanie i urządzenie terenów wiejskich sołectwo Gady (49 799,99 zł.) i sołectwo Myki Żalbki (28 986,89 zł.).

Realizowano również inne zadania, nie wspierane funduszem sołeckim, i tak np.:

- Zakup dwóch samochodów na wyposażenie dla służb realizujących zadania z zakresu konserwacji i utrzymania sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – koszt 67 175,92 zł.
- Zakup wozu asenizacyjnego - poniesiono koszt w wysokości 126 910,57 zł.
- Budowa oświetlenia ulicznego na osiedlu w Ługwałdzie – za kwotę 162 237 zł. wybudowano 27 lamp oświetlenia ulicznego.

- Na podstawie umowy sprzedaży ze spółką Energa Oświetlenie wykupiono instalacje oświetleniowe napowietrzne i kablowe, szafki, słupy i inne urządzenia służące do oświetlenia dróg publicznych ulic i placów w granicach Gminy. Koszt wykupu - 91 635, zł.

W dziale „**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**” łącznie wydatkowano kwotę 2 269 286,16 zł. Wydatki dotyczyły:

- „Budowa świetlicy wraz z zapleczem sportowym w Różnowie” – podpisano umowę z wykonawcą i rozpoczęto prace budowlane. Ponieważ wykonawca nie wystawił w 2021 roku faktury zaplanowane na ten cel środki zabezpieczone zostały na wydzielonym koncie w formie wydatków niewygasających (2 150 100 zł.).
- W obiekcie „Centrum Dziedzictwa Kulturowego w Brąswaldzie”, zgodnie z zaleceniami straży pożarnej, wykonano profesjonalną instalację zabezpieczenia p.poż. Koszt to 44 441,39 zł.
- W ramach zadań realizowanych z **funduszu sołeckiego** wykonano modernizację świetlic wiejskich: w Tuławkach zmodernizowano kotłownię (29 995 zł.), we Frączkach wykonano elewację i nowe drzwi wejściowe (41 797,77 zł.). Prace wykonywane były przy znacznym wsparciu i udziale mieszkańców. Koszt zrealizowanych inwestycji to kwota 71 792,77 zł., z tego ze środków funduszu sołeckiego 26 736,66 zł.

W dziale „**Kultura fizyczna i sport**” na inwestycje wydatkowano łącznie kwotę 96 297,69 zł. W roku 2021 zrealizowano dwa przedsięwzięcia ze wsparciem funduszu sołeckiego. W ramach zaplanowanych przez sołectwa zadań wykonano: „Budowa wielofunkcyjnego boiska szkolnego we wsi Bukwałd” poniesiony wydatek 38 325,51 zł. „Ogrodzenie terenu boiska wiejskiego, doposażenie placu zabaw w Brąswaldzie” - koszt inwestycji 33 472,18 zł.

III. 2 WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące zrealizowano w roku budżetowym 2021 w wysokości 71 233 066,32 zł., tj. 90,33% w stosunku do zaplanowanych. W porównaniu do roku 2020 wzrosły one o 11,84%. Obserwowany ostatnio systematyczny wzrost wydatków bieżących jest wynikiem dynamicznego 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 2021 również znacznie się rozwinęła. Uruchomiono nowe kursy, wydłużono linie. Jednakże w trosce o poziom wydatków bieżących kontynuowane są działania oszczędnościowe. 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 407 415,33 zł zostały wykonane w kwocie 405 684,81 zł., tj. w 99,58%. Największy wydatek dotyczył zwrotu podatku akcyzowego – 367 665,33 zł, na który otrzymaliśmy 100% dotację z budżetu państwa, oraz wpłaty na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 22 519,48 zł.

2.2 Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrzenie w wodę

Wydatki bieżące poniesione w tym dziale to kwota 1 396 629,27 zł. dotyczyły zaopatrzenia mieszkańców w wodę. Długość sieci wodociągowych, wraz z przyłączami wynosi 248,21 km. W minionym roku przybyło Gminie 4,8 km tej infrastruktury. W zrealizowanych wydatkach bieżących można wyodrębnić : zakup energii (478 363,21 zł., w tym zakup wody z Olsztyna 220 781,67 zł.), zakup usług remontowych związanych z utrzymaniem sieci (150 985,22 zł) - usunięto łącznie 84 awarii

sieci, naprawa sprężarki SUW w Dywitach, naprawa pomp głębinowych a także naprawa zaworu bezpieczeństwa SUW Ługwałd (32 977,74 zł.) oraz przeglądy okresowe hydrantów (7 515 zł). Kwotę 362 701,16 zł wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla konserwatorów i inkasenta, kwotę 96 611,61 zł na zakup materiałów i wyposażenia oraz kwotę 79 783,64 zł na zakup usług pozostałych, 12 091,66 zł na podróże służbowe i ryczałty samochodowe, zaś 17 537,47 zł. przeznaczono na wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii w tym analiz wody. W ramach ponoszenia kosztów różnych opłat i składek wniesiono opłaty za pobór wód oraz za zajęcie pasa drogowego (wydatek 149 857,25 zł.) Pozostała wydatkowana kwota 8 205,31 zł. to wydatki na telefony komórkowe i koszty postępowania sądowego.

2.3 Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki bieżące w tym dziale wyniosły 6 029 571,88 zł na zaplanowane w 7 086 864 zł. co stanowiło 85,08% planu. Zrealizowano następujące cele :

- **Krajowe przewozy autobusowe** - wydatek na rekompensatę dla przewoźnika utraconych dochodów w związku ze sprzedażą biletów ulgowych i stosowaniem ulg ustawowych – 96 794,94 zł. Wydatek w całości refundowany z budżetu państwa.
- **Lokalny transport zbiorowy** – wydatki poniesione w 2021 roku wynoszą 3 854 250,59 zł. i wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 71,56% a dotyczą następujących kosztów:
 - dofinansowania do kursów **autobusów MPK** na terenie gminy Dywity. W minionym roku była to kwota 1 985 782,45 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 blisko 260 tys. wozokilometrów. Koszt jednego wozokilometra wynosił 9,56 zł netto od 01.01.2021r. Zgodnie z porozumieniem Gmina pokrywa różnicę pomiędzy wartością za przejechane wozokilometry a dochodami uzyskanymi ze sprzedaży biletów.

W minionym roku od 01 lutego zmianie uległ sposób rozliczania się z gminą Olsztyn. Dotychczas wozokilometry, za które płaciła Gmina Dywity liczone były do granic gminy, na terenie miasta koszty pokrywała Gmina Olsztyn. Pod naciskiem Gminy Olsztyn Gmina Dywity zgodziła się ponosić całe koszty wykonywanych połączeń na liniach 108 i 112. Liczba zrealizowanych w ubiegłym roku wozokilometrów, za które opłatę ponosi nasza Gmina automatycznie wzrosła o 17,5 tys. wkm w skali roku znacznie zwiększając wydatki na ten cel.
 - funkcjonowanie **gminnej komunikacji publicznej** – w 2021 roku gminna komunikacja publiczna rozwinęła się. U uruchomione zostały dwie nowe linie D32 i D33, które dojeżdżają do Jezioran. Tym samym komunikacja organizowana przez Gminę Dywity kursuje w dwóch gminach powiatu olsztyńskiego; w Gminie Jeziorany i Gminie Dobre Miasto. Zgodnie z zawartymi porozumieniami gminy partnerskie pokrywają koszty funkcjonowania linii na swoim terenie. Działają obecnie linie D1, D2, D3, i od września linia D4 na trasie Dywity – Gady. Wybrany, w postępowaniu przetargowym, operatorem jest firma Inter Trans z Dobrego Miasta a zawarta umowa wygasa w 2024 roku. Stawka za 1 wzk m wynosi 7,56 zł. brutto. Gmina korzysta obecnie ze wsparcia z budżetu państwa w wysokości 3 zł. do każdego przejechanego wzk m. Poniesione w 2021 roku wydatki na organizację komunikacji gminnej wyniosły 1 848 988,14 zł.
 - ubezpieczenie roczne autobusów wynosiło 15 825 zł.
 - podatki od posiadanych autobusów – 3 655 zł.
- **Drogi publiczne powiatowe** – wydatki w tym zakresie w 2021 roku wyniosły 242 481,04 zł. i dotyczyły opłaty za umieszczenie infrastruktury technicznej w pasie drogowym dróg powiatowych. Opłatę uiszczono zgodnie z decyzją Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Olsztynie za lata 2019 i 2020. Wysokość tej opłaty, po odwołaniu Gminy, w latach następnych SKO znacznie obniżyło na korzyść Gminy Dywity.
- Na bieżące utrzymanie **dróg gminnych** wydatkowano 1 836 045,31 zł., w tym:
 - 425 730,29 zł dostawa materiałów – dostarczono i wbudowano 1 400 ton gruzu betonowego oraz 4000 ton kruszywa łamanego,

- 312 643,46 zł koszt odśnieżania i zimowego utrzymania dróg gminnych, osiem razy w ciągu roku drogi gminne objęto akcją odśnieżania,
- 75 093,62 zł utrzymanie przystanków,
- 21 525,00zł - wykonano coroczny przegląd techniczny dróg i obiektu mostowego oraz pomiary natężenia ruchu drogowego i widoczności na przejeździe kolejowym w Bukwałdzie,
- 99 543,99 zł. odwodnienie dróg gminnych – w ramach prac wykonano oczyszczenia rowów oraz studni na działce nr 268/4 w Tuławkach wraz z budową drenażu z rur PCV Ø 150 mm; Wymieniono zerwany przepust w ciągu drogi Frączki – Jesionowo; odtworzono rowy przydrożne w ciągu drogi Tuławki – Radosty; wykonano czyszczenie przepustów we wsi Kieźliny i Wadąg; wykonano przepust drogowy w Sętału; wykonano naprawę cieków wodnych oraz skarp nad przepustami.
- 95 865,98 zł. przeprowadzono wycinkę zakrzaczeń i zbieranie poboczy – wycięto drzewa i zakrzaczenia na drogach i terenach gminnych - łącznie 76 szt., odcinkowe zbieranie poboczy oraz ścięcie skarp w ciągu drogi Tuławki – Radosty, koszenia poboczy.
- 4 100 zł. w ramach funduszu sołeckiego wykonano tablice,
- 98 536,99 zł inne usługi; wykonano, między innymi, odnowienie oznakowania poziomego malując pasy na przejściach dla pieszych, miejsca postojowe; podejmowano interwencyjne naprawy dróg, w tym: naprawy korony drogi, rozścielenie dostarczonego kruszywa, kopanie rowów, zdejmowanie poboczy, wykonanie przepustów; wykonano remont cząstkowy i łatanie ubytków nawierzchni dróg asfaltowych w miejscowościach Dywity, Kieźliny, Myki, Zalbki, Ługwałd, Szypry.
- 480 524,92 zł remonty dróg gminnych tj. wykonano czterokrotne, mechaniczne równanie dróg wraz z wałowaniem 144 km., wykonano prace koparko ładowarką polegające na wbudowaniu dostarczonego materiału oraz miejscowe równanie.
- 222 481,06 zł wynagrodzenia wraz z pochodnymi,

2.4 Dział 630 - Turystyka

Poniesione w tym dziale wydatki wyniosły 44 996,31 zł i dotyczyły utrzymania przystani kajakowej na rzece Łynie w Brąswaldzie oraz kąpieliska i plaży nad jeziorem w Słupach a także plaży nad jeziorem w Dywitach. We współpracy z PTTK w Olsztynie wykonano rewitalizację czerwonego i żółtego szlaku rowerowego. Szlak żółty ma długość 20 km i wiedzie przez Dywity, Redykajny, Wilimowo, Kajny, Barkwedę, Brąswald, Ługwałd i do Dywit. Natomiast szlak czerwony ma długość 17 km i przebiega od Barkweddy przez Spręcowo, Rozgity, Sętał, Dąbrówkę Wielką do Tuławek.

2.5 Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Bieżące wydatki w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami poniesiono w wysokości 334 614,27 zł. na zadania związane z nabyciem i zbywaniem nieruchomości. Wydatki dotyczą przygotowania do sprzedaży nieruchomości, a mianowicie opracowywania dokumentacji niezbędnej do celów prawnych nieruchomości i wyceny (66 748,74 zł), opłaty sądowe i koszty aktów notarialnych (17 661,12 zł), zapłacony podatek od nieruchomości (2 245,18 zł.), koszty postępowania sądowego (13 683 zł), ogłoszeń w prasie o sprzedaży nieruchomości komunalnych, wycinka drzew itp. Kwotę 234 276,23 zł. wyniosły wypłacone odszkodowania za grunty przejmowane na cele komunalne, głównie drogi.

2.6 Dział 710 – Działalność usługowa

Zrealizowane wydatki w łącznej kwocie 185 887,65 zł poniesione były na:

- 159 024,65 zł opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego,
- 16 113,00 zł Komisję Urbanistyczno-Architektoniczną,
- 10 750,00 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 2021 wynosiły 7 437 770,21 zł i dotyczyły :

- Realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Przyznana na ten cel dotacja wynosiła 71 860,58 zł. natomiast poniesione wydatki to kwota - 271 340,31 zł. od 2017 roku, decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, do wyliczenia dotacji przyjęto liczbę zadań zrealizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.
- Finansowanie działalności Rady Gminy kwota - 349 949,37 zł ,
w tym: - diety sołtysów 128 140,64 zł,
- ryczałty radnych 212 406,46 zł,
- zakup materiałów 4 274,64 zł,
- podróże służbowe 5 127,63 zł.
- Funkcjonowanie Urzędu Gminy
Koszty w tym rozdziale wyniosły 6 406 279,02 zł. Niektóre rodzaje wydatków zostały wymienione poniżej:

- wynagrodzenia i pochodne	-	4 580 669,62 zł,
- odpis na zakł. fundusz świadczeń socj.	-	97 903,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	-	223 463,28 zł,
- zakup usług pozostałych	-	971 671,92 zł,
- ryczałty samochodowe i delegacje	-	48 411,07 zł,
- szkolenia pracowników	-	35 020,41 zł,
- zakup energii	-	158 577,31 zł,
- opłaty telekomunikacyjne	-	44 354,62 zł,
- zakup usług remontowych	-	2 510,13 zł,
- koszty postępowania sądowego	-	14 520,91 zł
- różne opłaty i składki	-	48 624,88 zł,
- wpłata na PFRON	-	36 935,00 zł,
- korekta finansowa dotycząca projektu „Cyfrowe usługi w zakresie udostępniania informacji publicznej Gminy Dywity”	-	108 058,31 zł.
- inne koszty	-	35 558,56 zł.
- Spis powszechny
Zrealizowano zadanie zlecone dotyczące spisu powszechnego. Poniesione wydatki w wysokości 29 452,74 zł. w całości sfinansowane zostały dotacją celową z budżetu państwa.
- Promocja jednostek samorządu terytorialnego
Wydatki w tym rozdziale wyniosły 316 024,12 zł, co stanowiło 83,81% planu. Wydatkowane kwoty, między innymi, przeznaczone zostały na :
 - ✓ Promocja w mediach - „Życie Olsztyna”, TV Olsztyn, „Gazeta Olsztyńska” - 65 311,81 zł.
 - ✓ Organizacja Kiermasu Warmińskiego - 26 844,47 zł.
 - ✓ Filmy promocyjne (klipy z gminnych imprez plenerowych - 18 540,00zł.
 - ✓ „Powitanie wakacji” – Gminny Dzień Dziecka - 35 069,65zł.
 - ✓ Święto Warmińskiego Piwowara - 57 736,86 zł.
 - ✓ Urządzenie szopki bożonarodzeniowej pod Stodołą - 1 192,00 zł
 - ✓ Organizacja Maratonu Rowerowego „Warnija” - 13 378,68 zł.
 - ✓ Druk i wysyłka „Przeglądy Dywickiego - 21 657,54 zł.
 - ✓ Utrzymanie i uruchomienie nowej strony internetowej - 18 450,00 zł
 - ✓ Gminny Bieg Niepodległości - 16 542,24 zł
 - ✓ Gadżety reklamowe i wydawnictwa książkowe - 12 822,76 zł.
 - ✓ Nagrody dla sołectw (Turniej Sołectw, Kiermas Warm. Garniec Kłobuka) – 6 804,20 zł.
- Pozostała działalność
Wydatki w tym rozdziale wyniosły 64 724,65 zł i dotyczyły opłaconych składek członkowskich na rzecz związków gmin i organizacji, w których Gmina jest zrzeszona (48 928,54 zł.) oraz kosztów energii, obsługi i konserwacji telebimu (15 796,11 zł).

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

Zrealizowane wydatki w kwocie 2 414,12 zł dotyczyły zadań zleconych tj. obsługę Krajowej Komisji Wyborczej. Wydatki te w całości pokryte zostały z dotacji celowej z budżetu państwa.

2.9 Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W Dziale 754 zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 475 500,71 zł. tj. 82,06% 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 2021 roku wynosiły 215 589,51 zł. Na terenie Gminy funkcjonują 4 jednostki Ochotniczych Straży Pożarnych, OSP Brąswałd, OSP Tuławki, OSP Kieźliny i OSP Spręcowo. W 2020 r. OSP Brąswałd została włączona do Krajowego Systemu Ratowniczo Gaśniczego dołączając do OSP Kieźliny i OSP Spręcowo. W 2021r. w formacjach OSP działało 110 członków, z czego 75 członków stanowiło skład jednostek operacyjno-technicznych. W ramach wydatków na funkcjonowanie OSP sfinansowano:

- 47 480,61 zł to wypłaty ekwiwalentów członkom OSP za udział w akcjach ratowniczych,
- 63 898,50 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, szelki bezpieczeństwa, amortyzatory do szelek, kombinezon do pływania, butlę stalową do aparatu powietrznego, węże strażackie i inny sprzęt.
- 28 529,44 zł zakup energii elektrycznej,
- 19 015,00 zł ubezpieczenia pojazdów i strażaków biorących udział w akcji,
- 23 956,81 zł zakup usług pozostałych, wykonano przeglądy i legalizacje sprzętu ratowniczego, naprawy sprzętu i pojazdów,
- 2 960,00 zł badania profilaktyczne członków OSP,
- 298,05 zł opłaty za telefony komórkowe,
- 16 372,58 zł wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi przeznaczone dla kierowców wozów bojowych,
- 13 078,52 zł zakup usług remontowych.

W ramach zakupów inwestycyjnych zakupiono agregat hydrauliczny do ratownictwa drogowego z przeznaczeniem dla OSP w Tuławkach. Wartość aparatu wynosi 18 680 zł., z czego 10 000 zł. stanowiły środki z dotacji Samorządu Województwa Warmińsko - Mazurskiego.

W ramach kolejnych zadań z zakresu Bezpieczeństwa Publicznego w 2021 r. poniesiono również wydatki:

- 169 399,52 zł wydatkowano na utrzymanie Straży Miejskiej,
- 2 798,00 zł przeznaczono na wydatki z zakresu obrony cywilnej, z których zakupiono artykuły związane z przeciwdziałaniem skutkom pandemii, tj. płyny dezynfekujące, przyłbice,
- 87 713,68 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 40 osób starszych, schorowanych, z grupy ryzyka zakażenia koronawirusem codziennie otrzymywało dwudaniowe ciepłe posiłki.

2.10 Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki budżetowe w kwocie 243 073,04 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 2021 wyniosły 22 621 921,59 zł., z tego: 21 986 214,16 zł. w dziale Oświata i wychowanie oraz 635 707,43 zł. w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza. W porównaniu do roku poprzedniego wzrosły o 2 125 856,01 zł, tj. 10,37 %. Pomimo, że wzrost wydaje się znaczny w dużej części jest wynikiem zmniejszonych wydatków w pandemicznym roku 2020, w którym to, z uwagi na naukę zdalną, Gmina zrealizowała dużo mniejsze wydatki. Przykładem może być dowożenie uczniów (zakup biletów czy paliwa do autobusu szkolnego), mniejsze wydatki na media tj. prąd, gaz i wodę, oszczędności na zakupach środków czyszczących.

W zakresie kosztów oświatowych odnotowaliśmy również wzrost wydatków. Wzrosły np. wydatki na wynagrodzenia w związku z podwyżkami, znacznie wzrosły też kwoty dotacji dla placówek niepublicznych z uwagi na ciągle wzrastającą liczbę dzieci uczęszczających do tych placówek jak również wzrost PKD. Wzrastająca w szybkim tempie liczba uczniów i wychowanków z orzeczeniami o potrzebie kształcenia specjalnego (np. w 2020r. było ich 39 a w 2021r. już 44) powoduje wzrost wydatków w tym zakresie. Ważnym aspektem jest również to, że często orzeczenie o niepełnosprawności są uzyskiwane w trakcie roku szkolnego, a więc po terminie wykazania ich w SIO i uzyskania zwiększonej subwencji. Dopiero od następnego roku szkolnego zostanie to wyrównane.

Na terenie Gminy Dywity w 2021 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 też jedna niepubliczna szkoła prowadzona przez stowarzyszenie. Gmina prowadziła 4 przedszkola oraz dotowała 3 przedszkola niepubliczne i jeden żłobek.

Łącznie w placówkach oświatowych, wg Systemu Informacji Oświatowej na dzień 30 września, na terenie Gminy Dywity uczyło się 1067 uczniów, do oddziałów przedszkolnych uczęszczało 57 dzieci, a do przedszkoli 432 przedszkolaków.

Gmina dotowała 5 placówek niepublicznych: Niepubliczną Szkołę Podstawową w Słupach (68 uczniów), Przedszkole Niepubliczne „Mali Odkrywcy” w Różnowie (97 dzieci), Niepubliczne Przedszkole Integracyjne „Akademia Malucha” w Spręcowie (36 dzieci) oraz Żłobek „Akademia Malucha” w Spręcowie (16 dzieci) i w Dywitach (42 dzieci).

Niepublicznej szkole i niepublicznym przedszkolom na uczniów z niepełnosprawnościami przekazywana jest, w formie dotacji, część subwencji oświatowej ogólnej, zgodnie z wykazaną liczbą tych dzieci. W 2021r. było to średnio 6,9 uczniów oraz 13,82 przedszkolaków. Przekazane na ten cel dotacje wyniosły 640 975,09 zł.

Ponadto Gmina dokonuje zwrotu dotacji dla Miasta Olsztyna (średnio na 50 dzieci) oraz gmin Barczewo (2 dzieci) i Jonkowo (4 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 Gminę Barczewo 5 dzieci.

W placówkach oświatowych z terenu gminy zatrudnionych było 227 nauczycieli (w tym 48 w placówkach niepublicznych) oraz 65 pracowników niepedagogicznych.

Nauczyciele, samorządowych szkół i przedszkoli, korzystali z różnych form doskonalenia zawodowego. Z indywidualnych form skorzystało 45 nauczycieli. Były to studia podyplomowe, kursy kwalifikacyjne, warsztaty, szkolenia indywidualne oraz rad pedagogicznych, refundowane bądź dofinansowane przez Gminę. Sfinansowano również 14 szkoleń Rad Pedagogicznych. W wyniku przeprowadzonego postępowania egzaminacyjnego 2 nauczycielom nadano stopień awansu zawodowego nauczyciela mianowanego.

Z wnioskiem o dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianego pracownika zamieszkałego na terenie gminy Dywity wystąpił 1 pracodawca. W związku z późnym terminem złożenia wniosku zawarte porozumienie z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim określa, że należne dofinansowanie ze środków Funduszu Pracy zostanie przekazane przedsiębiorcy w 2022 roku.

Z pomocy materialnej o charakterze motywacyjnym skorzystało w 2021 r. w I semestrze 152 uczniów a w II semestrze 219 uczniów.

Dotacją przeznaczoną na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe objętych zostało 1075 uczniów szkół podstawowych w tym 1 uczeń niepełnosprawny.

W ramach kryterium VII podziału części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2021 Gmina Dywity otrzymała 23 240 zł na sfinansowanie 332 godzin zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego. Zajęcia wspomagające są jednym z elementów kompleksowego wsparcia uczniów w powrocie do szkoły po okresie pandemii. Łącznie szkoły zrealizowały 208 godzin zajęć. Szkoły prowadzone przez Gminę Dywity pozyskały w 2021 roku dofinansowanie na realizację następujących programów rządowych:

Szkoła	Projekt	Kwota
SP Dywity	„Posiłek w szkole i w domu”	35 402,20 zł
	„Laboratoria Przyszłości” *	213 300,00 zł
SP Tuławki	„Aktywna Tablica”	35 000,00 zł
	„Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0.”	2 400,00 zł
	„Laboratoria Przyszłości” *	90 000,00 zł
SP Spręcowo	„Laboratoria Przyszłości” *	30 000,00 zł
SP Bukwałd	„Laboratoria Przyszłości” *	30 000,00 zł
PS Nr 1 Dywity	„Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0.”	2 000,00 zł
PS Nr 2 Dywity	„Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0.”	2 000,00 zł
PS Kieźliny	„Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0.”	3 000,00 zł
PS Słupy	„Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0.”	2 000,00 zł
Razem kwota dofinansowania:		445 102,20 zł
wkład własny:		20 688,14 zł

* wsparcie otrzymane w całości w 2021 roku, wykorzystane jedynie w 8%, pozostałe 92% zaplanowane do wydatkowania w roku 2022.

SP Spręcowo zrealizowała 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. Realizacja projektu była odraczana z uwagi na ograniczenia pandemiczne.

Łącznie na realizację wymienionych zadań wydatkowano w 2021 roku kwotę 23 908,74 zł.

Jednym z zadań własnych gminy jest organizacja dowożenia uczniów do szkół. Gmina zgodnie z prawem oświatowym, zapewnia dojazd uczniom do placówek oświatowych w Dywitach i na terenie gminy, a w przypadku osób niepełnosprawnych także do placówek na terenie Olsztyna. W minionym roku ponad 500 uczniów korzystało z dowozu do szkół prowadzonych na terenie Gminy, z tego 200 dowożonych jest autobusami linii 108, 110 i 112 oraz ponad 200 uczniów z korzysta z transportu liniami D.

Dzieci niepełnosprawne dowożone są do 4 placówek oświatowych w Olsztynie i do Łupstychu (16 uczniów), a także przez rodziców na podstawie zawartych z gminą umów (7 uczniów).

W ramach wydatków bieżących z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej środki budżetowe wydatkowano na:

- 860 310,58 zł przekazana dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Słupach,
- 640 975,09 zł. dotacje przekazane jednostce niepublicznej na realizację zadań specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych oraz szkołach podstawowych i gimnazjach,
- 1 183 343,90 zł kwota przekazana dla niepublicznego przedszkola w Różnowie,
- 279 384,32 zł. kwota przekazana dla przedszkola niepublicznego w Spręcowie,
- 287 749,12 zł. dotacja przekazana dla przedszkola niepublicznego w Dywitach,
- 347 678,96 zł to opłata wniesiona do budżetu Miasta Olsztyn i innych gmin za dzieci uczęszczające do publicznych i niepublicznych przedszkoli,
- 14 870 832,39 zł to kwota przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne,
- 666 900,04 zł przeznaczono na dodatki dla nauczycieli (dod. wiejski, zwrot czynszu, ekwiwal.),
- 609 713,00 zł to wydatek na odpisy na zfsś,
- 140 333,11 zł. zakup podręczników (zadanie zlecone sfinansowane z budżetu państwa),
- 87 108,09 zł przeznaczono na remonty bieżące placówek oświatowych, stołówek i gimbusa,
- 313 913,70 zł na zakup biletów dla uczniów oraz koszty dowożenia przez przewoźnika w tym także dzieci niepełnosprawnych,
- 595 492,70 zł na zakup żywności do stołówek szkolnych i przedszkolnych,
- 432 344,31 zł na zakup energii,
- 378 455,42 zł zakup materiałów i wyposażenie, w tym na zakup opału oraz paliwa do autobusu szkolnego,
- 122 255,41 zł zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek,
- 265 168,50 zł. zakup usług pozostałych,
- 75 412,00 zł. to pomoc materialna dla uczniów. Stypendia o charakterze socjalnym dla 64 uczniów wyniosły 39 422 zł. (środki z otrzymanej dotacji 31 522 zł), stypendia za wyniki w nauce lub osiągnięcia sportowe otrzymało 371 uczniów a wydatkowano kwotę 35 990 zł.
- 39 466,26 zł. wczesne wspomaganie rozwoju dziecka dotacja przekazana dla Niepublicznego Przedszkola w Spręcowie na zajęcia walidacyjne wspomagające rozwój dziecka,
- 31 000 zł dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu nauki, edukacji i wychowania, w ramach których wsparto realizację 4 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.
 3. 6 000 zł. otrzymała Fundacja 36 i 6 na realizację projektu „Studio MM, czyli Medialni Młodzi”. Przeprowadzono warsztaty reporterskie, praca z kamerą, przeprowadzania wywiadów, robienie reportaży, montaż materiału.
 4. 10 000 zł. przekazano Stowarzyszeniu Kulturalnemu „Grajta Grace” na publikację książki o strojach ludowych Warmii.
- 234 929,11 zł. - Szkoła Podstawowa w Spręcowie zrealizowała projekt „Innowacyjna SP Spręcowo – kreatywni uczniowie” współfinansowany ze środków unijnych. Projekt realizowany był w latach 2020-2021 i ze względu na pandemię przedłużony został do 31.01.2022r. W ramach dzia-

łań wyposażono szkołę w pomoce dydaktyczne (tablety, roboty edukacyjne, drukarkę 3D) oraz przeszkolono nauczycieli w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych uczniów.

Zrealizowane zostały ponadto wydatki na sfinansowanie:

- 16 753,73 zł opłata za telefony stacjonarne i komórkowe oraz internet,
- 62 336,54 zł na dofinansowanie do doskonalenia zawodowego nauczycieli,
- 37 771,00 zł różne opłaty i składki, w tym ubezpieczenie mienia,
- 18 385,57 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 125 905,30 zł. w ramach której 97 850,60 zł wydatkowano na realizację „Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych”, 7 898,80 zł na program przeciwdziałania narkomanii. Środki na realizację tych programów pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (w 2021r. 157 522,65 zł). W minionym roku, z uwagi na panującą pandemię, działania w tym zakresie były bardzo ograniczone, pomimo to część tych programów zrealizowano, a mianowicie:

- Zorganizowano kolonie wyjazdowe do Władysławowa dla 16 uczniów, wycieczki do Trójmiasta dla 19 uczestników, dofinansowano zakup art. Spożywczych na półkoloniach, prowadzenie zajęć sportowych - 23 270 zł.
- w 5 świetlicach środowiskowych dla ok. 64 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 28 358,76 zł.
- przeprowadzono warsztaty z seniorami nt. podstawowych wartości i profilaktyki przed używkami i zagrożeniami płynącymi ze środowiska zewnętrznego - 4 000 zł.
- zakup artykułów spożywczych dla uczestników zajęć w świetlicach opiekuńczo – wychowawczych oraz imprezach organizowanych w sołectwach - 6 640 zł.
- działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, tj. posiedzenia, rozmowy z osobami kierowanymi na leczenie odwykowe, kontrole w placówkach handlowych i gastronomicznych (14 100 zł),
- prowadzenie punktu terapeutycznego dotyczącego uzależnień od alkoholu przez 3 godz. w tygodniu. Grupa objęta terapią to średnio 8 osób. Udzielono 24 porady indywidualne – 4 550 zł.
- zorganizowane szkolenia dla członków komisji, pełnomocnika, nauczycieli, pracowników GOPS-u, delegacje - 16 186,64 zł.
- koszty skierowania na leczenie osób nadużywających alkoholu (opinie lekarskie, opłaty sądowe) – 1 167 zł.
- zakup materiałów biurowych, wyposażenia i środków czystości do świetlic opiekuńczo-wychowawczych, oraz do obsługi Komisji – 7 657 zł.

Ponadto udzielono dwóm organizacjom pozarządowym wsparcia w wysokości 13 000 zł. na realizację następujących projektów:

- Stowarzyszenie „Warmińska Wieś” otrzymało kwotę 6 000 zł. na projekt „Warsztatownia”, w ramach którego zorganizowano cykl warsztatów poznawania, rozwijania i doskonalenia swoich kompetencji poprawiających dobrostan i jakość życia.
- Fundacja Prymus otrzymała wsparcie w wysokości 7 000 zł. na realizację zadania „Diagnoza potrzeb zdrowotnych oraz opracowanie programu polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki nadwagi i otyłości w Gminie Dywity”. Przeprowadzono diagnozę skali zjawiska na terenie Gminy ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży szkolnej. Opracowano również program polityki zdrowotnej w tym zakresie.

W rozdziale tym zrealizowano również następujące wydatki: 6 000 zł. wydatkowano na umowę zlecenie, 405,90 zł. zakup usług pozostałych oraz 750 zł. na realizację zadań zleconych.

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 2021 roku 21 645 884,94 zł i były finansowane ze źródeł:

- realizacja zadań zleconych w ramach środków otrzymanych w formie dotacji z budżetu państwa - otrzymano dotację w wysokości 18 674 914 zł,
- realizacja zadań własnych gminy - wydatkowano kwotę 2 970 970,94 zł.

W ramach **Działu 852 – Pomoc społeczna** - realizowane były zadania z zakresu pomocy społecznej i wydatki łącznie stanowiły kwotę 2 349 171,02 zł były to zadania własne Gminy. W 2021 roku zrealizowano ponadto projekty, na które pozyskano dodatkowe środki, tj:

- Teleopieka – pomocą objęto 20 osób, koszt zadania 8 320 zł.,
- „Rozwój usług społecznych w gminach Dywity i Gietrzwałd” – wydatkowana kwota to 96 540 zł, dofinansowanie ze środków unijnych w wysokości 73 740 zł. Celem projektu jest podniesienie aktywności społecznej i poprawa sytuacji opiekuńczo - wychowawczej rodzin. Wsparciem objęto 34 rodziny. Zakończenie projektu w 2022 roku.

Realizując zadania z zakresu polityki społecznej - **Dział 853** - wydatkowano kwotę **66 968,69 zł** na następujące działania:

- 49 180 zł. dotacje dla organizacji pozarządowych. Na działanie „Wspierania integracji społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym” sfinansowano 5 projektów.
- ✓ Dofinansowanie otrzymała Fundacja 36i6 w wysokości 6 000 zł. Zadanie to było wkładem własnym do projektu „Alter”, który uzyskał dofinansowanie z Europejskiego Korpusu Solidarności. Za realizację projektu odpowiadała grupa młodzieży „Alter”. Przeprowadzono cykl szkoleń i warsztatów, w ramach których poruszano kwestie budowania relacji międzyludzkich, problemów związanych z depresją czy szukania pasji i jej realizowania. Zorganizowano koncert muzyki Gospel.
- ✓ Kwotę 9 500 zł. przekazano OSP Spręcowo na realizację oferty „Międzypokoleniowy misz-masz Spręcobabek – kontynuacja”. Projekt składał się z czterech części: rękodzieło; ekologia; działanie na rzecz osób z niepełnosprawnościami i wykluczonych społecznie; współpraca ze Stowarzyszeniem „Aktywne Spręcowo”.
- ✓ 2 700 zł. pozyskało Stowarzyszenie „Aktywne Spręcowo” na projekt „Apteczka pierwszej pomocy emocjonalnej – warsztaty zwiększające psychospołeczne kompetencje u uczniów zapobiegające wykluczeniu”.
- ✓ 9 500 zł. to wsparcie, jakie otrzymało Stowarzyszenie Przyjaciół Wsi Bukwałd na zadanie „Międzypokoleniowa Akademia Aktywności Społecznej”. Przeprowadzono warsztaty „Ekologiczny dom”, „Zdrowe łąki”, „Kraina miodem płynąca”, „Mali skrzydlaci bracia”, „Na polu między rogami”. Dodatkowo zorganizowano terapię tańcem „Pląsy nad jeziorem” oraz „Letnią akademię językową”.
- ✓ 2 100 zł. przyznano Stowarzyszeniu „Nasza wieś” na projekt pod nazwą „Noc sobótkowa we Frączkach”. Jest to działanie, które Stowarzyszenie podejmuje od wielu lat. W projekcie uczestniczyli, zarówno seniorzy, dorośli, młodzież, jak i dzieci.
- ✓ Gmina pozyskała z Funduszu Solidarnościowego w ramach rządowego programu „Opieka wytchnieniowa – edycja 2021” kwotę 39 168 zł. na zorganizowanie takiej opieki na terenie naszej Gminy. Stworzono możliwość, w ramach dziennego pobytu, zorganizowania osobie z niepełnosprawnościami opieki wytchnieniowej. Na ogłoszony przez Gmin konkurs odpowiedziała tylko

Caritas Archidiecezji Warmińskiej. Dotację wykorzystano w wysokości 19 380 zł.. Pozostałą kwotę zwrócono do budżetu państwa.

- 15 909,69 zł rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – dowóz podopiecznych do Ośrodków Wsparcia w Olsztynie,
- 1 879 zł. pozostałe wydatki.

W ramach **Działu 855** wydatkowano, łącznie kwotę 19 229 745,23 zł. z czego w ramach zadań zleconych 18 657 431 zł. oraz na zadania własne Gminy ze środków własnych, kwotę 572 314,23 zł, z tego:

- 102 500 zł na dotację dla żłobka w Spręcowie „Akademia Malucha”,
- 299 683,79 zł na rodziny zastępcze, piecza zastępcza,
- 107 443,22 zł bon żłobkowy „Bon dla krasnala”, wsparcie uzyskało 82 rodziny,
- 62 687,22 zł udział własny w zatrudnieniu asystenta rodziny (opieką objęto 16 rodzin).

2.14 Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące poniesionych w tym dziale to kwota 8 260 212,35 zł. co stanowi 88,42% planu. Realizując zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydatkowano:

- W zakresie **gospodarki ściekowej i ochrony wód**
 - 2 833 631,63 zł. odpłatność za ścieki odprowadzane do Olsztyna, (w 2021 roku odprowadzono 415 211m³ ścieków)
 - 273 686,64 zł na zakup usług remontowych,
 - 172 478,40 zł zakup energii,
 - 136 696,84 zł zakup usług pozostałych,
 - 109 537,52 zł zakup materiałów,
 - 214 130,64 zł koszty osobowe,
 - 18 823,14 zł koszty przeprowadzonych ekspertyz i analiz
 - 9 959,02zł opłaty różne, w tym: telefony, badanie zrekultywowanego składowiska odpadów.

W roku 2021 usunięto łącznie 133 awarii na sieciach kanalizacyjnych i przepompowniach ścieków 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**
 - 2 850 650,67 zł. wydatkowano na usługi wywozu śmieci i zagospodarowania odpadów. Łącznie odbierano śmieci od 10 586 mieszkańców Gminy Dywity. W 2021 roku dwukrotnie zorganizowano zbiórkę odpadów wielkogabarytowych i zużytego sprzętu AGD i RTV.
 - 119 297,67 zł. - taką kwotę stanowiły koszty osobowe,
 - 7 811,97 zł. zakup materiałów i wyposażenia,
 - 3 491,05 zł. pozostałe koszty.
- **Oczyszczanie miast i wsi**
 - 23 053,49 zł. poniesiono koszty wywozu nieczystości stałych z posesji gminnych oraz opróżniano i zagospodarowywano odpady w obiektach użyteczności publicznej.
- **Utrzymanie zieleni w gminie**
 - 106 916,04 zł na zakup materiałów, w tym narzędzi, sadzonek i środków do pielęgnacji zieleni, itp., 49 891,14 zł. to wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego,
 - 207 915,76 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 45 136,92 zł.
 - 17 844,03 zł zakup usług, w tym z funduszu sołeckiego 11 460,07 zł.
 - 2 725,14 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 udziału.

łów. Ponadto pokrywane są koszty zmienne w zależności od ilości przekazanych do schroniska zwierząt. W roku ubiegłym na ten cel wydatkowano kwotę 130 601,03 zł.

- **Oświetlenie ulic placów i dróg**

- 339 011,42 zł. na zakup energii,
- 87 138,94 zł usuwanie awarii, konserwacje i remonty oświetlenia,
- 30 397,40 zł zakup usług,
- 15 000 zł zakup materiałów.

Usunięto awarie i wykonano bieżące konserwacje w 110 punktach oświetlenia ulicznego. Wykonano przyłączenie kabla V na boisku w Różnowie oraz Dąbrówce Wielkiej, iluminacje świetlne w miejscowości Dywity, Różnowo i Kieźliny. Wymieniono przewody na ul. Barczewskiego w Dywitach. Zamontowano 2 lampy w Mykach oraz 8 lamp parkowych przy budynku Urzędu Gminy. Oplacono dzierżawę słupów energetycznych.

- **Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

- 9 836,90 zł - dokonano opłat stałych za usługi wodne w 2021 roku.

- **Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**

Usunięto dzikie wysypiska w miejscowościach: Dagi, Dąbrówka Wielka oraz Brąswałd. Poniesione wydatki 5 731,60 zł.

- **Pozostała działalność**

- 126 578,43 zł na remonty budynków komunalnych,
- 56 706,45 zł. remonty budynków oświatowych,
- 4 397,76 zł dofinansowano szczepienie psów i kotów przeciwko wściekliznie, udzielono pomocy zwierzętom dzikim,
- 103 998,43 zł. inne usługi,
- 105 894,47 zł zakup materiałów budowlanych i wyposażenia do budynków komunalnych, w tym w ramach funduszu sołeckiego 37 374,41 zł.
- 10 000 zł dotacja dla Fundacji „Albatros” na projekt „Ornitoterapia – innowacja w animacji terapeutycznej”. W ramach zadania opracowano metodologię innowacyjnych zajęć ornitoterapeutycznych. W działaniach uczestniczyły dzieci, młodzież, seniorzy oraz wolontariusze Ośrodka Rehabilitacji Ptaków Dzikich w Bukwałdzie
- 31 910,78 zł opieka nad zwierzętami, (40 bezdomnych psów przetransportowano do schroniska w Tomarynach, zlecono sterylizację bezdomnych 30 kotów, dokarmiano wolno żyjące koty, udzielono pomocy medycznej dzikim zwierzętom. Oplacono interwencyjne odebranie psów.
- 33 054,11 zł. zakup energii,
- 8 832,07 zł. wynagrodzenia w ramach umów zlecenia,
- 4 523,99 zł. inne opłaty.

W ramach prac remontowych w budynkach komunalnych wykonano:

1. W budynku komunalnym Plutki 3 – wykonano instalację centralnego ogrzewania.
2. W budynku komunalnym Brąswałd nr 7 wymieniono pieco-kuchnię na nową.
3. W świetlicy wiejskiej w Barkwedzie wymieniono piec co.
4. Przeprowadzono remont klatki w budynku komunalnym w Spręcowie nr 37.
5. Wymieniono piec co w przychodni w Tuławkach.
6. Wykonano modernizację kotłowni w świetlicy wiejskiej w Gadach.
7. Wykonano miejscowe naprawy dachów, m. in. Budynek Przychodni w Tuławkach, budynek w Dywitach, ul Olsztyńska 43 oraz Brąswałd 36.
8. Wymieniono na energooszczędne oświetlenie w pomieszczenia gospodarczych i na ciągach komunikacyjnych przynależnych do kuchni przedszkola w Słupach.
9. Wyremontowano po zalaniu budynek komunalny Spręcowo nr 37.
10. Wykonano przeglądy kominiarskie i budowlane budynków mieszkalnych i użyteczności publicznej (42 obiekty) administrowanych przez Gminę Dywity,

11. Wykonano przeglądy okresowe publicznych placów zabaw na terenie Gminy,

2.15 Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zadania z zakresu kultury realizowane są przede wszystkim przez Gminny Ośrodek Kultury oraz podległe mu biblioteki gminne. Część zadań zlecona jest do realizacji organizacjom pozarządowym a część realizowana przez sołectwa z wykorzystaniem świetlic wiejskich. Wydatki są ponoszone bezpośrednio z budżetu a także w ramach funduszu sołeckiego.

Wydatki bieżące zrealizowane w tym dziale w 2021 roku wyniosły 1 536 362,13 zł, z tego:

- **Gminny Ośrodek Kultury i świetlice wiejskie:**
 1. 895 000,00 zł stanowiła dotacja podmiotowa dla GOK . W ramach tej dotacji Gmina przeznaczyła 100 000 zł na organizację gminnych imprez kulturalnych; Kiermas Warmiński i Dożynki Gminne (46 170 zł.), które cieszą się dużą popularnością wśród mieszkańców gminy; Powitanie wakacji (39 000 zł.); organizacja konkursu Garniec Kłobuka (14 830 zł.).
 2. 87 534,14 zł. to koszty związane z zakupem wyposażenia i opału do świetlic wiejskich, w tym 45 432,41 zł w ramach funduszu sołeckiego,
 3. 26 871,44 zł przeznaczono na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla opiekunów świetlic,
 4. 78 476,14 zł koszty zakupu energii,
 5. 27 449,06 zł zakup usług pozostałych,
 6. 3 918,23 zł usługi telekomunikacyjne.
- **Biblioteki**

274 000 zł dotacja podmiotowa na utrzymanie gminnych bibliotek,
- **Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**

40 000 zł. - dotacja z przeznaczeniem na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych ściany południowej w kaplicy filialnej pw. Św. Józefa w Bukwałdzie.
60 zł. – opłaty inne.
- **Pozostała działalność**
 1. 49 596,72 zł organizacja przez sołectwa festynów oraz innych imprez dla mieszkańców, urządzenie i utrzymanie wiejskich placów zabaw itp.
 2. 53 456,40 zł przekazano w formie dotacji stowarzyszeniom na realizację zadań zleconych przez gminę z zakresu kultury, sztuki oraz ochrony dóbr kultury i tradycji. Ze wsparcia skorzystały następujące organizacje pozarządowe:
 - Stowarzyszenie „Aktywne Spręcowo” w ramach powierzenia realizowało zadanie „Prowadzenie zajęć tańca ludowego i orkiestry z zespołem „Spręcowa”. Kwota zrealizowanych wydatków wynosi 7 999,60 zł.
 - Stowarzyszenie Przyjaciół Wsi Bukwałd w ramach projektu „Szkoła Podstawowa w Bukwałdzie wczoraj i dziś” zorganizowało jubileusz 200-lecia Szkoły Podstawowej w Bukwałdzie, powstał album „Szkoła Podstawowa w Bukwałdzie wczoraj i dziś”, ufundowano tablicę pamiątkową a także zasadzono drzewo Buk Pamięci. Kwota wydatków 5 883,40 zł.
 - Stowarzyszenie „Ługwałd” na realizację zadania „Ługwałd 2021 – kultura” wydatkował kwotę 2 573, zł. Zrealizowano zajęcia wakacyjne dla najmłodszych, przygotowano i wystawiono dwa spektakle teatralne „Potyczki małżeńskie” i „Kabaret retro”. Zorganizowano święto Małego Dzwonu.
 - 3 500 zł. pozyskało Stowarzyszenie Przyjaciół Sętala na następujące działania: przeprowadzenie konkursu na projekt pamiątki z Sętala, przygotowano i nagrano spektakl teatralny, zakupiono zestaw nagłaśniający.
 - Fundacja „Kłobuk” otrzymała 4 400 zł na przeprowadzenie warsztatów rękodzieła, gier terenowych. Zorganizowano też uroczystość „Pora Seniora”.
 - Stowarzyszenie Kulturalne „Grajta Grace” na realizację projektu „Rogole – kolędy i pastoralki śpiewane na Warmii” otrzymało wsparcie w wysokości 2 500 zł. oraz na projekt „Barcie – zapomniany element krajobrazu Warmii” również 2 500 zł.

- Rzymskokatolicka Parafia Świętego Mikołaja w Sętalu na realizację zadania publicznego pod nazwą „Dokumentacja prac konserwatorskich muru przykościelnego w Sętalu” otrzymała kwotę 4 500 zł.
- Stowarzyszenie „Nasza Wieś” zrealizowało cykl spotkań z ciekawymi ludźmi oraz warsztaty mające na celu poznanie kulinarnych zwyczajów i tradycji bożonarodzeniowych.
- Fundacja PRYMUS, w ramach powierzenia zadania, otrzymała kwotę 15 000 zł na prowadzenie Izba Pamięci M. Zientary Malewskiej. Izbę Pamięci można było odwiedzać w poniedziałki i środy w godz. 15.00– 20.00. Zorganizowany został regionalny konkurs recytatorski, doposażono też zaplecze kuchenne – warsztatowe.

2. 16 Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Wydatki bieżące na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu łącznie poniesione w 2021 roku wynosiły 486 637,74 zł., z czego:

- **231 071,65** zł stanowiły wydatki na bieżące utrzymanie **obiektów sportowych**, stadionu komunalnego oraz „Orlika”; w tym zakup gazu i energii elektrycznej (32 998,20 zł), wynagrodzenia i pochodne (151 455,37zł), zakup materiałów i wyposażenia (20 421,43, w tym zakup sprzętu sportowego, nawozów, trawy, środków czystości, zakupiono też przebieralnie na plażę w Słupach), zakup usług remontowych na remonty obiektów, konserwację, czyszczenie i pielęgnację boisk itp.(2 592 zł), inne usługi, tj. opłata dla ZAIKS, konserwacja nawierzchni boiska, roczny przegląd obiektów sportowych, wywóz nieczystości (21 765,85 zł), pozostałe koszty (1 838,80 zł).
- Kwotę **255 566,09** zł wydatkowano na realizację zadań z zakresu **sportu masowego**. Na realizację zadań zleconych organizacjom pozarządowym przyznano **88 300** zł w formie dotacji celowych. Na realizacji zadań w **formie powierzenia** rozdysponowano kwotę **71 460** zł, a dofinansowanie otrzymało 7 następujących organizacji:
 - ✓ na kwotę 21 000 zł Gminne Dywické Zrzeszenie LZS na organizację 3 imprez sportowych (Turniej Tenisa Stołowego, Siatkówki Halowej Mix, Turniej Siatkówki Halowej) organizowanych przez Urząd Gminy Dywity w roku 2021 oraz organizację zajęć ogólnorozwojowych z elementami sztuk walki w Szkole Podstawowej w Tuławkach; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **19 143,03** 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 całości.
 - ✓ na kwotę 6 460,00 zł Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Słupy i Okolic, na organizację zajęć z tańca sportowego w Szkole w Słupach; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **900,00** zł.
 - ✓ na kwotę 9 000 zł Uczniowski Klub Sportowy FRENDO Dywity, na organizację dwóch turniejów wojewódzkich piłki nożnej w ramach rywalizacji dzieci i młodzieży; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **9 000** zł.
 - ✓ na kwotę 10 000 zł Stowarzyszenie Rozwoju Wsi Słupy i Okolic, na utrzymanie i pielęgnację boiska wiejskiego w Słupach; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **10 000** zł.
 - ✓ na kwotę 10 000 zł Ludowy Klub Sportowy Różnowo, na utrzymanie i pielęgnację boiska wiejskiego w Różnowie; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **10 000** zł.
 - ✓ na kwotę 5 000 zł Stowarzyszenie Warmińska Wieś na administrowanie obiektem Skatepark w Różnowie; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **5 000** zł.

Łącznie na powierzenie realizacji zadań z zakresu kultury fizycznej wydano z budżetu gminy kwotę **64 043,03** zł.

Na **wsparcie realizacji** zadań z zakresu kultury fizycznej, sportu, turystyki i rekreacji przyznano organizacjom pozarządowym dotacje w kwocie 88 300 zł., otrzymało je 12 organizacji, w tym:

- ✓ na kwotę 2 400 zł OSP w Tuławkach na realizację zadania „Sprawność naszą siłą 2”, na realizację projektu pt. „Sprawność naszą siłą 2”- zajęcia fitness i tańca oraz treningi Młodej Drużyny Pożarniczej przy OSP w Tuławkach; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **2 400** zł.

- ✓ na kwotę 8 800 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 **8 800 zł**.
- ✓ na kwotę 2 400 zł Stowarzyszenie Warmińska Wieś na organizację projektu pn. „Różnowo na sportowo 2021” zajęć Nordic Walking, zajęć sportowych w świetlicy wiejskiej i Skateparku w Różnowie; nie podpisano umowy i nie wykorzystano dotacji.
- ✓ Na kwotę 2 400 zł Stowarzyszenie Przyjaciół wsi Bukwałd na realizację projektu pt. „Piękni duszą i ciałem”; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **2 400 zł**.
- ✓ na kwotę łączną 16 000 zł Uczniowski Klub Sportowy Frendo Dywity, na organizację 2 projektów pn. „Piłka nożna to nie tylko sport! Rocznik 2007-2009” oraz „Piłka nożna to nie tylko sport! Rocznik 2010-2013” obejmujących całoroczne zajęcia dla dzieci z piłki nożnej, organizację turniejów z piłki nożnej oraz organizację obozu sportowego; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **16 000 zł**.
- ✓ na kwotę 2 400 zł Stowarzyszenie Nasza Wieś w Frączkach na realizację projektu pn. „Aktywność to zdrowie”; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **2 400 zł**.
- ✓ na kwotę 2 400 zł Stowarzyszenie Aktywne Dywity, na realizację projektu pn. „Poćwiczyć czy potać się? A może jedno i drugie? Kolejny sezon” obejmującego organizację ćwiczeń ogólnorozwojowych dla dorosłych na stadionie i w szkole w Dywitach, wykorzystano kwotę w wysokości **1 328,97 zł**.
- ✓ na łączną kwotę 3 500 zł Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły Podstawowej w Dywitach na realizację projektu „Rosną zdrowo na sportowo” na organizację zajęć korygujących wady postawy u dzieci; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **3 421,26 zł**.
- ✓ na kwotę 17 600 Ludowy Klub Sportowy Różnowo na organizację zajęć z piłki nożnej oraz meczy dla młodzików, orlików i seniorów. Wykorzystano kwotę **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 8 000 zł Gminny Uczniowski Klub Sportowy Hermes Dywity, na realizację zajęć z siatkówki i turnieju; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **8 000 zł**.
- ✓ na kwotę 2 400 zł Stowarzyszenie Aktywne Spręcowo na projekt pt. „Zajęcia tańca sportowego cheerleaders w Spręcowie”; wykorzystano kwotę dotacji w wysokości **2 400 zł**.

Łącznie na wsparcie realizacji zadań z zakresu kultury fizycznej wydano z budżetu gminy kwotę **82 350,23 zł**.

Ponadto poniesiono w 2021 roku w zakresie sportu masowego następujące wydatki:

- 47 358,85 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,
- 19 484,18 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.
- 18 224,23 zł koszty osobowe osób obsługujących imprezy, np. obsługa medyczna, sędziowie,
- 17 000 zł przeznaczono na nagrody za osiągnięcia sportowe w 2020 roku. Przyznano nagrody w czterech kategoriach, a mianowicie:
 - kategoria zawodnik - 11 nagród w wysokości od 400 do 500 zł,
 - kategoria trener - 7 nagród w wysokości 400 – 600 zł,
 - kategoria działacz - 3 nagrody w wysokości po 500 zł,
 - kategoria nagroda specjalna - 14 nagród w wysokości 300 – 800 zł.
- 1 893,50 zł. przeznaczono na zakup nagród dla uczestników wydarzeń sportowych.
- 1 033,20 zł. wydatkowano na naprawę boisk wiejskich.

Zorganizowane przez Gminę Dywity przy wsparciu organizacji pozarządowych, wydarzenia sportowe o których warto wspomnieć to:

- ✓ „Mistrzostwa Gminy Dywity w Lekkiej Atletyce” – w zawodach wzięło udział 130 uczniów szkół z terenu naszej gminy. Uczestnikom zapewniono poczęstunek, opiekę medyczną a dla zwycięzców nagrody w postaci medali i dyplomów.
- ✓ „Dywicka 5” – Marsz Nordic Walking oraz Bieg na dystansie 5 km. wokół jeziora Dywickiego. W sportowych zmaganiach wzięło udział 150 uczestników.
- ✓ „XVIII Gminny Bieg Przelajowy w Brąswałdzie” – zawody zorganizowane dla uczniów szkół podstawowych z naszej Gminy. Łącznie do rywalizacji przystąpiło ponad 100 uczniów. Biegi rozgrywane były w podziale na kategorie wiekowe na dystansie od 600 do 1500 m.
- ✓ „Brąswałd MTB 2021” – po raz drugi zorganizowane zawody w kolarstwie górskim. Rywalizacja przebiegała w sześciu kategoriach, udział wzięło 130 uczestników.
- ✓ „Gminny Bieg i Marsz Niepodległości” – w biegu i marszu Nordic Walking wokół jeziora Dywickiego udział wzięło 400 uczestników. Zorganizowano też wiele imprez towarzyszących, jak: kąpiel morsów, przemarsz rekonstruktorów, wspólne śpiewanie hymnu, układanie 100 metrowej flagi, występ bębniarzy i przedszkolaków, szpital polowy z okresu I wojny światowej i inne.
- ✓ „Zawody z siłowaniem – Mini Zapasy 2021” – w SP w Tuławkach odbył się turniej z udziałem 50 uczestników w wieku od 7 do 13 lat.
- ✓ Spływ kajakowy rzeką Łyną – tradycyjne dla uczniów VIII klas szkół podstawowych zorganizowano spływ kajakowy, który jest nagrodą za wysokie wyniki w nauce i wzorowe zachowanie.

IV. FUNDUSZ SOŁECKI

Fundusz sołecki wyodrębniany jest w budżecie Gminy Dywity od 2010 r. W roku budżetowym 2021 zaplanowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego w wysokości **685 687,26 zł.** zrealizowane zostały w kwocie **676 041,26 zł.** tj. 98,59%. 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 2021 charakteryzował się kontynuacją nowatorskiego rozwiązania w zakresie realizacji wydatków sołeckich. Zarządzeniem Wójta Gminy Dywity ustalono, że sołectwa, które znaczną część funduszu (nie najmniej 60%) przeznaczają na zadania inwestycyjne, nagrodzone zostaną dodatkową kwotą z budżetu Gminy w wysokości 150% planowanych kosztów tych zadań. Zaproponowana forma spotkała się z dużym zainteresowaniem i 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 i doposażono 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 latach następnych.

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 31.12.2021 r. wynosił 28 376 160,63 zł. W roku 2021 spłacono raty kredytów wraz z wykupem obligacji, w łącznej kwocie 4 549 513,75 zł. Zaciągnięto kredyt w kwocie 6 000 000 zł z ostatecznym terminem spłaty w 2029 roku.

VI. UWAGI OGÓLNE

1. Zobowiązania Gminy

Gmina nie posiada wymagalnych zobowiązań na dzień 31.12.2021 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 31.12.2021r	Zobowiązania na 31.12.2021r. tym:	
		plan	wykonanie	plan	wykonanie		ogółem	wymagalne
1	GOK	1 355 406,98	1 355 406,98	1 335 359,84	1 335 359,84	930,60	11 313,82	0,00
2	SG ZOZ	2 905 234,26	2 905 234,26	2 905 234,26	2 876 518,16	266 666,63	105 700,75	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 67/22 z dnia 18.03.2022r.

VII UWAGI KOŃCOWE

Realizacja budżetu Gminy Dywity w 2021 roku przebiegała sprawnie. Dochody zostały wykonane na bardzo wysokim poziomie (ok. 86,5 mln zł, co dało wykonanie planu na poziomie 95,99%). Tym samym dochody budżetowe w 2021 roku wykonane przez Gminę Dywity wzrosły o 6,6% w stosunku do dochodów zrealizowanych w 2020 roku, kiedy wyniosły one 81,1 mln zł. Wysoki wzrost dochodów świadczy o dobrym tempie rozwoju społeczno-gospodarczego terenu naszej gminy, a także o stałe zwiększającej się liczbie mieszkańców.

Znacznie lepszy i wyższy niż rok wcześniej był poziom wykonania wydatków, które zamknęły się kwotą 88,5 mln zł, co dało wykonanie na poziomie 87,01% (dla porównania w 2020 roku wydatki zostały wykonane na poziomie 75,4 mln zł, a to oznacza wzrost kwotowy na poziomie ponad 17%.)

Rok 2021 był kolejnym rokiem z rządu, gdy urosła liczba mieszkańców Gminy Dywity. W ciągu całego roku przybyło dokładnie 300 nowych mieszkańców zameldowanych na pobyt stały i czasowy, co wskazuje na to, że gmina jest jednym z atrakcyjniejszych miejsc do życia oraz lokowania swojego centrum życiowego dla mieszkańców Olsztyna i okolic.

Na podkreślenie zasługuje z pewnością duże zmniejszenie deficytu budżetowego, który z planowanych ponad 11,6 mln zł wyniósł na koniec 2021 roku jedynie 2 mln zł.

Dużo większa niż początkowo zakładano (ok. 4,2 mln zł) jest nadwyżka operacyjna w ostatecznej wysokości ponad 10,9 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.

Na pewno cieszy wzrost dochodów własnych gminy w roku 2021, które wyniosły 48 mln zł i były wyższe niż dochody własne gminy w 2020 roku o około 1,2 mln zł (w 2020 roku dochody własne wynosiły 46,8 mln zł). W 2021 roku wzrosły dochody z udziału w podatku dochodowym przekazywane do budżetu gminy z Ministerstwa Finansów, na zakończenie roku byłby one na poziomie 20,9 mln zł, czyli o ponad 3 mln zł więcej niż w 2020 roku.

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) zostały wykonane na poziomie 75,5% planu, co oznacza

wydatkowanie niemal 17 mln zł. Tym samym na inwestycje gmina przeznaczyła ponad 5,5 mln zł więcej niż w 2020 roku, gdy sytuacja związana z koronawirusem spowolniła tempo realizacji inwestycji oczekiwanych przez mieszkańców.

W 2021 roku wykonane zostały przede wszystkim inwestycje drogowe, na które wydatkowano ponad 7 mln zł.; inwestycje wodno-kanalizacyjne, na które wydatkowano 3,5 mln zł, rozpoczęto też dużą inwestycję kubaturową polegającą na budowie nowej świetlicy wiejskiej z zapleczem sportowym w Różnowie.

Z najistotniejszych inwestycji drogowych warto wymienić:

- budowa ronda na DK51 przy Osiedlu Sterowców w Dywitach – inwestycja realizowana przez GDDKiA w Olsztynie, którą Gmina Dywity wspiera finansowo kwota 3 mln zł.
- budowa tzw. „wielkiej pętli”, czyli przebudowa drogi powiatowej łączącej DK51 w Spręcowie z DK16 w Barczewie. W ramach pomocy finansowej Powiatowi Olsztyńskiemu w 2021 roku gmina wydatkowała na inwestycje prawie 2,2 mln zł.
- budowę dróg na osiedlu za Cefarmem, gdzie oprócz nowej drogi o długości 500 metrów wykonano oświetlenie uliczne – 15 lamp oraz kanalizację sanitarną i deszczową, a wszystko to za łączną kwotę ponad 1,6 mln zł,
- budowa ulic na osiedlu w Różnowie – oprócz nowej drogi wykonano oświetlenie i odwodnienie – łączny koszt to ponad 760 tys. zł.
- budowa ul. Domagały w Kieźlinach – zrealizowano odcinek drogi z kanalizacją deszczową i odwodnieniem za 430 tys. zł,

Do najistotniejszych inwestycji wodno-kanalizacyjnych zrealizowanych w 2021 roku można zaliczyć:

- kontynuację „Budowy sieci kanalizacji sanitarnej Bukwałd-Barkweda”. To inwestycja wieloetapowa, realizowana od 2017 roku. W 2021 roku uzupełniono podłączenia kolejnych mieszkańców do sieci (9 przyłączy) za kwotę ponad 160 tys. zł. Łączny koszt inwestycji to ponad 3,6 mln zł,
- budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Myki – długość wybudowanej sieci to 2,7 km – wartość nakładów poniesionych w 2021 roku to ponad 800 tys. zł,
- budowa wodociągu w Mykach – długość wybudowanej sieci to 2,65 km. W 2021 roku wydatkowano na zadanie prawie 600 tys. zł
- wykup i przejęcie sieci – w 2021 roku przejęto ponad 3,8 km sieci wodociągowych wybudowanych przez mieszkańców, prawie 2,6 km sieci kanalizacji sanitarnej i 1,7 km kanalizacji deszczowej – wszystko o łącznej wartości ponad 830 tys. zł.

Z innych większych zadań warto wymienić kontynuowany projekt „Wdrożenie e-usług w zakresie obsługi klientów i kontrahentów sieci wodociągowej Gminy Dywity”. Z projektu i wymiany wodomierzy głównych na zdalne skorzysta 800 gospodarstw domowych i 50 przedsiębiorców. Wydatki poniesione w 2021 roku to 1,7 mln zł.

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 1,2 mln zł, z czego premia inwestycyjna z budżetu gminy wyniosła ponad 600 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 cały czas zwiększany jest zakres usług komunikacyjnych i wydatki na funkcjonowanie linii podmiejskich 108, 110 i 112 oraz gminnej komunikacji publicznej na liniach „D” do 4 mln zł w 2021 roku. W 2021 roku zaplanowane zostało, a wdrożone od lutego 2022 wydłużenie linii podmiejskich 108 i 112 do dworca głównego w Olsztynie, co znacznie ułatwia podróżowanie mieszkańcom, a przede wszystkim uczniom szkół średnich.

Gmina zadbała również o rozwój edukacji. Wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą są znaczącą pozycją w wydatkach bieżących Gminy. W roku 2021 wyniosły one 22,6 mln zł. i w porównaniu do roku poprzedniego wzrosły o 2,1 mln zł.

Budżet Gminy Dywity był realizowany w 2021 roku zgodnie z przyjętą kilka lat temu strategią rozwoju, która zakładała wyższą jakość życia mieszkańców, a także podnoszenie konkurencyjności oraz pełne wykorzystanie i rozwijanie przez Gminę Dywity 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 2021.