Zał. Nr 2

ZARZĄDZENIE NR 256/22
WÓJTA GMINY DOBRZYNIEWO DUŻE

z dnia 31 marca 2022 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże za 2021 rok

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) Wójt Gminy Dobrzyniewo Duże postanawia:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za rok 2021.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa § 1 przedkłada się w terminie 7 dni od daty podpisania:

1. Radzie Gminy Dobrzyniewo Duże
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Wójt Gminy Dobrzyniewo
Duże

Wojciech Cybulski

1. WPROWADZENIE 4

2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY DOBRZYNIEWO DUŻE ZA 2021 ROK 5

2.1. Planowanie budżetu 5

2.2. Dane ogólne 7

2.3. Dochody ogółem 8

2.4. Dochody bieżące 10
2.4.1. Dotacje i dochody celowe 12
2.4.2. Subwencja ogólna 16
2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa 17
2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych 18
2.4.5. Pozostałe dochody bieżące 25

2.5. Dochody majątkowe 27
2.5.1. Dochody z majątku 29
2.5.2. Dotacje i środki na inwestycje 29

2.6. Wydatki ogółem 31

2.7. Wydatki bieżące 33

2.8. Wydatki majątkowe 63

2.9. Przychody 72

2.10. Rozchody 72

3. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DOBRZYNIEWO DUŻE 2021 73

4. INFORMACJA O STANIE MIENIA GMINY DOBRZYNIEWO DUŻE NA DZIEŃ 31.12.2021 R. 75

4.1. Nieruchomości stanowiące własność gminy Dobrzyniewo Duże 75

4.2. LOKALE STANOWIĄCE WŁASNOŚĆ GMINY DOBRZYNIEWO 77

4.3. DOCHODY UZYSKANE Z GOSPODAROWANIA GRUNTAMI I LOKALAMI 81

5. DANE TABELARYCZNE 82

5.1. Wykonanie dochodów 82

5.2. Wykonanie dochodów wg źródeł 113

5.3. Wykonanie dochodów własnych 117

5.4. Wykonanie wydatków 118

5.5. Wykonanie informacji rocznej o kształtowaniu się WPF Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 roku 143

5.6. Realizacja zadań wieloletnich 147

5.7. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 153

5.8. Wykonanie dotacji na zadania zlecone 161

5.9. Wykonanie wydatków na zadania zlecone 165

5.10. Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 168

5.11. Zestawienie udzielonych dotacji z budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych za rok 2021 169

9	Usługowy dom handlowy o pow. 1 [illegible] m² "Piotrusz" i LZS Kamienica	92/4	92/4(1)	29,26	Rozpoczęcie budowy zgłoszone na formularz „Inny Dobr Dyniewo a Duże	-	-	[illegible]	[illegible]

Załącznik do zarządzenia Nr 256/22
Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże
z dnia 31 marca 2022 r

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże za rok 2021

Tabela 1: Wyrowadzone zmiany w budżecie na 2021 rok

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł) zwiększenia	Dochody (w zł) zmniejszenia	Wydatki (w zł) zwiększenia	Wydatki (w zł) zmniejszenia	Przychody (w zł) zwiększenia	Przychody (w zł) zmniejszenia	Rozchody (w zł) zwiększenia	Rozchody (w zł) zmniejszenia
1	XXIX/234/20	500,00	0,00	567 674,00	124 674,00	427 174,00	0,00	0,00	0,00
2	140/21	13 082,00	0,00	60 182,00	47 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	XXXI/247/21	1 974 000,00	70 436,00	2 653 579,00	4 700,00	588 309,00	0,00	0,00	0,00
4	189/21	0,00	0,00	227 000,00	227 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	XXXII/263/21	209 910,00	94 217,00	2 421 223,00	2 110 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	196/21	0,00	0,00	78 002,00	78 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	XXXIII/273/21	2 546 211,00	1 411,00	2 886 772,00	1 919 151,00	29 767,00	0,00	0,00	0,00
8	XXXIV/286/21	518 279,00	2 040,00	540 178,00	11 517,00	297,00	0,00	0,00	0,00
9	196/21	0,00	0,00	42 875,00	42 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	199/21	31 961,00	406 193,00	75 761,00	469 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	XXXV/298/21	1 676 227,00	22 996,00	1 509 134,00	163 778,00	1 894 203,00	1 860 000,00	0,00	0,00
12	203/21	0,00	0,00	164 600,00	164 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	XXXVI/308/21	282 468,00	62 499,00	231 312,00	2 117 203,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00
14	210/21	394 700,00	0,00	864 922,00	9 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	213/21	12 000,00	0,00	60 750,00	48 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	XXXVII/316/2021	566 095,00	3 692 861,00	1 624 231,00	4 550 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	219/21	361 614,00	0,00	390 614,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	XXXVIII/213	112 836,00	1 000 823,00	1 096 092,00	2 008 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	122/21	0,00	15 000,00	29 751,00	44 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	XXXIX/315/21	292 900,00	82 000,00	193 182,00	3 005 686,00	0,00	3 060 000,00	0,00	0,00
21	230/21	0,00	0,00	97 874,00	97 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	229/21	0,00	0,00	25 740,00	25 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	XLI/345/21	235 790,00	815 981,00	529 790,00	1 711 598,00	0,00	2 612 569,00	0,00	0,00
	RAZEM	9 527 324,00	6 933 299,00	19 275 920,00	20 666 439,00	9 199 010,00	14 197 428,00	0,00	0,00

5.19. Zestawienie zmian w planach dochodów i wydatków Gminy i Domu Pomocy Społecznej w Dobrzyniewie Dużem wynikające z uchwał i zarządzeń Wójta Gminy w roku 2021

Lp.	Podstawa dokonania zmian	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan dotacji			Wykonanie na 31.12.2021 r.
						Podstawowa	Po zmianach	Różnica	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
					Jednostki sektora finansów publicznych				
1	**Powiat Białostocki**	600	60014	6300	Pomoc finansowa (gr. 7) realizacja zadań wykraczających poza zakres zadań własnych na terenie **Gminy Dobrzyniewo Duże**	-	-	[illegible]	[illegible]
2	**Powiat Białostocki**	854	85495	2710	Świadczenia rzeczowe dla rodzin/osób uczących się/pracujących z terenu **Gminy Dobrzyniewo Duże**	-	-	[illegible]	[illegible]
3	Gminne Centrum Kultury w Dobrzyniewie Dużem	921	92109	2480	Dotacja dla jednostek kultury	204 [illegible]	-	[illegible]	[illegible]
4	Gminna Biblioteka Publiczna w Dobrzyniewie Dużem	921	92116	2480	Dotacja dla dla jednostek kultury	115 [illegible]	-	[illegible]	[illegible]

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Dobrzyniewo Duże nr XXIX/234/20 z dnia 30.12.2020 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczegółowości nie niniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
  - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczegółowości określonej jak w uchwale budżetowej,
  - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
  - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Niniejsze sprawozdanie opracowano w oparciu o:

1. Sprawozdania za 2021 rok:
   - Sprawozdanie Rb - 27 S z wykonania planu dochodów budżetowych j.s.t.
   - Sprawozdanie Rb - 28 S z wykonania planu wydatków budżetowych j.s.t.
   - Sprawozdanie Rb-NDS o nadwyżce/ deficycie j.s.t.
   - Sprawozdanie Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń
   - Sprawozdanie Rb-N o stanie należności.
   - Sprawozdanie Rb-UN roczne uzupełniające o stanie należności.
   - Sprawozdanie Rb-UZ roczne uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych.
   - Sprawozdania Rb-50 o dotacjach/ wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.
   - Sprawozdanie Rb - 27ZZ - z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
   - Sprawozdanie Rb-ZN o stanie zobowiązań oraz należności Skarbu Państwa z tytułu wykonywania przez j.s.t. zadań zleconych.
   - Sprawozdanie Rb-PDP z wykonania dochodów podatkowych.
   - Sprawozdanie Rb-ST o stanie środków na rachunkach bankowych j.s.t.
2. Uchwały budżetowe Rady Gminy i Zarządzenia Wójta Gminy podejmowane w 2021 roku.

8	Mieszkańcy Gminy Dobrzyniewo Duże	900	90095	6257	Dotacja na kontynuację VAT dla samorządów Gminy Dobrzyniewo Duże II etap	-	-	[illegible]	[illegible]
9	Mieszkańcy Gminy Dobrzyniewo Duże	900	90095	6298	Dotacja na dofinansowanie oraz kontynuację inwestycji realizowanych z wykorzystaniem zaliczki z budżetu samorządowego	-	-	[illegible]	[illegible]
10	Mieszkańcy Gminy Dobrzyniewo Duże	900	90095	6298	Dotacja do wymagalnych przedsięwzięć wieloletnich zrealizowanych ze środków unijnych	-	-	[illegible]	[illegible]
11	Parafia Prawosławna p.w Podwyższenia Krzyża Świętego w Pawłach	921	92120	2720	Dotacja na wykonanie dokumentacji na prace konserwatorskie i restauratorskie dla Parafii Prawosławnej p.w Podwyższenia Krzyża Świętego w Pawłach	-	-	[illegible]	[illegible]
12	Parafia p.w Miłosierdzia Bożego w Pogorzelkach	921	92120	2720	Dotacja na prace konserwatorsko-konserwatorskie na rzecz zabytkowej Parafii p.w Miłosierdzia Bożego w Pogorzelkach	-	-	[illegible]	[illegible]

5.19. Wykaz zmian planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Tabela 11: Informacja o wykonaniu planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, zleconych w kwocie w 2021 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Wykonanie planu w %
750			**Administracja publiczna**	0,00	155,00	
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	0,00	155,00	
		0660	**Wpływy z różnych opłat**	0,00	155,00	
855			**Rodzina**	46 000,00	45 409,23	98,7%
	85595		**Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz obsługa na zlecenie gminy**	46 000,00	45 409,23	98,7%
		0920	**Wpływy z pozostałych odsetek**	0,00	20 299,63	
		0940	**Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych**	0,00	4 933,19	
		0970	**Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego**	46 000,00	19 157,41	39,7%
	85595		**Zwrot Dotacji Rozwojowej**	0,00	20,00	
		0690	**Wpływy z różnych opłat**	0,00	20,00	
			Razem	46 000,00	45 564,23	99,0%

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 2 593 929,00 zł do kwoty 60 640 000,00 zł;
- plan wydatków zmalał o 2 368 701,00 zł do kwoty 62 571 000,00 zł;
- plan przychodów zmalał o 4 962 630,00 zł do kwoty 3 500 000,00 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku budżet Gminy Dobrzyniewo Duże zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 1 931 000,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2021 roku. Pomocne w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w latach 2019-2020 i 2021 roku.

2.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2021 roku, planu na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz wykonania za 2021 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	58 046 071,00	60 640 000,00	66 107 002,68	109,02%
Wydatki	64 939 701,00	62 571 000,00	58 439 498,97	93,40%
Wynik	-6 893 630,00	-1 931 000,00	7 667 503,71	-

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2021 roku na przestrzeni lat 2019-2020 ujęto na wykresie poniżej.

1	Komenda Powiatowa Policji	754	75411	4170	Wpłata Gminy Dobrzyniewo Duże na pokrycie części Funduszu Płacowego - dofinansowanie zakupu samochodu policyjnego	-	-	[illegible]	[illegible]
Ogółem kwota udzielonych dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych						**[illegible]**	**0,00**	**1 932 268,00**	**1 947 402,38**
1	Dotacje z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących do realizacji spółkom prawa prywatnego	754	75495	2820	Dotacje z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących do realizacji spółkom prawa prywatnego	-	-	[illegible]	[illegible]
2	Dotacja dla ZNP / terenu gminy	754	75412	2830	Dotacja na specjalistyczną usługę opiekuńczą ZNP Pogotowie opieki ZNP Dobrzyniewo Duże	-	-	[illegible]	[illegible]
3	Mieszkańcy Gminy Dobrzyniewo Duże	900	90095	6257	Dotacja kontynuacja VAT dla samorządów Gminy Dobrzyniewo Duże	-	-	[illegible]	[illegible]

3. Sporządzone przez poszczególne jednostki organizacyjne sprawozdania opisowe dotyczące wykonania budżetu za 2021 rok w częściach objętych zakresem ich działań.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże za 2021 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Dobrzyniewo Duże nr XXIX/234/20 z dnia 30.12.2020 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 58 046 071,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 64 939 701,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 8 462 630,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 569 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 6 893 630,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże na 2021 rok. Planowana na 2021 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2021 roku dokonano łącznie 23 zmian budżetu, z czego 11 uchwałami Rady Gminy Dobrzyniewo Duże i 12 zarządzeniami Wójta Dobrzyniewo Duże, co przedstawia tabela poniżej.

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 58 259 487,16 zł, tj. w 105,46% w stosunku do planu wynoszącego 55 241 911,00 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniża tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2021 roku w Gminie Dobrzyniewo Duże.

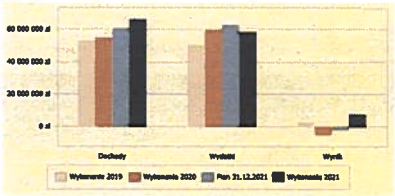
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	17 630 502,00	18 859 336,00	18 788 809,66	99,63%	32,25%
Subwencje ogólne	14 959 591,00	15 241 673,00	16 747 041,00	109,88%	28,75%
Udziały w PIT i CIT	8 876 380,00	8 862 380,00	9 619 636,13	108,54%	16,51%
Wpływy z podatków i opłat	8 497 748,00	6 806 788,00	9 353 732,60	106,21%	16,06%
Pozostałe dochody	3 083 445,00	3 471 734,00	3 750 267,77	108,02%	6,44%
RAZEM	**53 047 666,00**	**55 241 911,00**	**58 259 487,16**	**105,46%**	**100,00%**

5.9. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 21. Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Dobrzyniewo Duże za 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**415 557,00**	**415 554,51**	**100,00%**
	01095		**Pozostała działalność**	**415 557,00**	**415 554,51**	**100,00%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	414,00	413,28	99,83%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00	2 400,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	100,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 233,00	5 233,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	407 410,00	407 408,23	100,00%
600			**Transport i łączność**	**116 728,00**	**116 727,27**	**100,00%**
	60053		**Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe**	**116 728,00**	**116 727,27**	**100,00%**
		4300	Zakup usług pozostałych	116 728,00	116 727,27	100,00%
750			**Administracja publiczna**	**82 682,00**	**82 682,00**	**100,00%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**57 600,00**	**57 600,00**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 556,00	45 556,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 044,00	8 044,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00	100,00%
	75095		**Inne pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**25 082,00**	**25 082,00**	**100,00%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 016,00	20 016,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00	4 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	566,00	566,00	100,00%
752			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**6 010,00**	**5 187,00**	**86,31%**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**1 932,00**	**1 932,00**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 932,00	1 932,00	100,00%
	75109		**Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików**	**4 078,00**	**3 255,00**	**79,82%**

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły 66 107 002,68 zł, a ich realizacja stanowiła 109,02% planu wynoszącego 60 640 000,00 zł.

W trakcie roku sukcesywnie wprowadzane były otrzymane dotacje na zadania własne oraz zlecone. Plan dochodów został zmieniony 17 razy w całym roku 2021:

- zarządzeniami Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże,
- jednostkowa Uchwałami Rady Gminy Dobrzyniewo Duże.

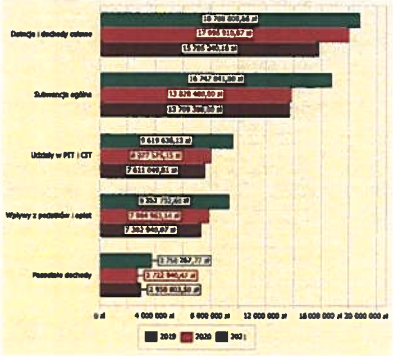
Źródłami dochodów budżetu wykonanych w roku 2021 są:

- subwencje,
- dotacje celowe na zadania zlecone,
- dotacje celowe na zadania własne,
- refundacje,
- dochody własne bieżące,
- dochody majątkowe.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 575,00	1 574,15	99,95%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 080,00	1 396,08	17,28%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 552,00	1 550,26	99,89%
	85503		**Karta Dużej Rodziny**	**874,00**	**659,78**	**75,49%**
		4300	Zakup usług pozostałych	874,00	659,78	75,49%
	85513		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**15 852,00**	**14 761,63**	**93,12%**
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	15 852,00	14 761,63	93,12%
			Razem	**15 808 615,00**	**15 670 333,74**	**99,13%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
	85513		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**15 852,00**	**14 761,63**	**93,12%**
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15 852,00	14 761,63	93,12%
			Razem	**15 813 581,00**	**15 675 299,74**	**99,13%**

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże wg źródeł ich pochodzenia w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			województwu, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie			
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 550,00	2 550,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 528,00	705,00	46,14%
801			**Oświata i wychowanie**	**119 364,00**	**118 197,02**	**99,02%**
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**119 364,00**	**118 197,02**	**99,02%**
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	119 364,00	118 197,02	99,02%
852			**Pomoc społeczna**	**300,00**	**0,00**	**0,00%**
	85215		**Dodatki mieszkaniowe**	**300,00**	**0,00**	**0,00%**
		3110	Świadczenia społeczne	300,00	0,00	0,00%
855			**Rodzina**	**15 067 974,00**	**14 921 985,94**	**99,10%**
	85501		**Świadczenie wychowawcze**	**12 076 000,00**	**12 045 260,43**	**99,75%**
		3110	Świadczenia społeczne	11 971 219,00	11 943 713,37	99,77%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 600,00	83 600,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 569,00	14 569,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 212,00	1 978,06	89,42%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 400,00	1 400,00	31,82%
	85502		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**2 975 248,00**	**2 871 304,10**	**96,51%**
		3110	Świadczenia społeczne	2 735 000,00	2 643 278,61	96,65%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 600,00	59 600,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 652,00	4 651,20	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	164 789,00	159 253,80	96,64%

Realizację planu dochodów w 2021 roku przedstawiają tabela poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2021 roku w Gminie Dobrzyniewo Duże.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	53 047 666,00	55 241 911,00	58 259 487,16	105,46%	88,13%
Dochody majątkowe	4 998 405,00	5 398 089,00	7 847 515,52	145,38%	11,87%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	58 046 071,00	60 640 000,00	66 107 002,68	109,02%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2021 roku w Gminie Dobrzyniewo Duże według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	**Różne rozliczenia**	15 056 186,00	15 344 474,00	17 860 773,17	116,40%	27,02%
756	**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	14 507 980,00	14 916 331,00	16 361 960,98	109,69%	24,75%
855	Rodzina	14 939 787,00	15 316 753,00	15 185 812,94	99,15%	22,97%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 461 951,00	5 000 535,00	4 121 921,26	82,43%	6,24%
600	Transport i łączność	191 372,00	744 576,00	2 295 189,31	308,25%	3,47%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 527 700,00	2 156 430,00	2 156 430,58	100,00%	3,26%
926	Kultura fizyczna	1 000 000,00	1 373 180,00	2 100 000,00	152,93%	3,18%
801	Oświata i wychowanie	1 902 469,00	1 897 408,00	1 904 033,12	100,35%	2,88%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 520 099,00	1 193 865,00	1 194 461,56	100,05%	1,81%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 103 876,00	509 025,00	913 361,62	179,48%	1,38%
750	Administracja publiczna	126 850,00	640 850,00	912 999,66	142,46%	1,38%
852	Pomoc społeczna	580 000,00	585 633,00	540 500,44	92,29%	0,82%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	415 557,00	415 554,51	100,00%	0,63%
710	Działalność usługowa	50 000,00	103 218,00	103 217,36	100,00%	0,16%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	20 408,00	19 962,00	97,81%	0,03%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	14 600,00	14 597,00	99,97%	0,02%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 932,00	6 010,00	5 187,00	86,31%	0,01%
853	Pozostałe zadania w zakresu polityki społecznej	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%	0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	**58 046 871,00**	**60 640 000,00**	**66 107 002,68**	**109,02%**	**100,00%**

h. 85230 – dotacja na realizację programu „Posiłek w szkole i w domu" w kwocie 48 124,14 zł, 61,70% realizacji planu,

i. 85415 – dotacja na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym w kwocie 19 962,00 zł, 97,81% realizacji.

4. dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 811 122,82 zł, z tego rozdział:

a. 60003 – wpływ rekompensaty z tytułu utraconych przychodów w związku ze stosowaniem ulg w przejazdach – w kwocie 116 727,27 zł, 100% realizacji,

b. 60004 – środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (dopłata do wszechkiometru do transportu publicznego – Faster Sp. z o.o., Wschód Express Michał Aleksiejuk. Gmina nie otrzymuje dopłaty do linii obsługiwanych przez BKM Białystok) w kwocie 520 698,49 zł, 127,74% realizacji,

c. 60014 – dotacja ze Starostwa Powiatowego na zimowe utrzymanie dróg w wysokości 120 000,00 zł, 100% realizacji,

d. 75412 – otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego pomoc finansowa na zakup sprzętu ratowniczo-gaśniczego i umundurowania z przeznaczeniem dla OSP z terenu Gminy Dobrzyniewo Duże w kwocie 39 000,00 zł, 100% realizacji,

e. 92109 – otrzymana z Urzędu Marszałkowskiego pomoc finansowa na realizacja projektu „Smart – Village" w kwocie 14 697,06 zł, co stanowi 99,99 % realizacji

5. dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 939 110,16 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 939 110,16 zł);

a. 75075 – środki otrzymane z KSOW na realizację programu p.n. „W poszukiwaniu inspiracji – poznajmy możliwości aktywizacji mieszkańców Gminy Dobrzyniewo Duże" w kwocie 49 000,00 zł, 100% realizacji,

b. 75412 – w kwocie 309 786,64 zł, 100% realizacji, jest to refundacja poniesionych wydatków na projekty transgraniczne

- „Wzmocnienie administracji publicznej współpracy na rzecz poprawy bezpiecznego środowiska LT-PI " No LT-PI -SR-255 – 103 878,63 zł,
- "Nowe podejście do transgranicznego systemu zarządzania kryzysowego" – 187 954,01 zł,

c. 75495 – częściowa refundacja wydatków poniesionych na realizację projektu transgranicznego „Wzmocnienie współpracy w zakresie zarządzania kryzysowego i bezpieczeństwa na obszarze LT-PI " w kwocie 29 669,95 zł, 100% realizacji,

d. 80101 – rozliczenie ostateczne na realizację programu Erasmus+ z roku 2018 oraz zaliczki na realizację programu z roku 2021 w wysokości 69 693,30 zł, 100% planu,

e. 80104 – częściowa refundacja wydatków poniesionych na realizację wydatków projektu „Kompetentny od przedszkola 2 - zapewnienie wysokiej jakości oferty przedszkolnej rozwijającej kompetencje kluczowe i właściwe postawy dzieci w gminie Dobrzyniewo Duże" (realizacja z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2014-2020, ale umowa zawarta między Wojewódzkim Urzędem Pracy a Gminą) w kwocie 200 000,00 zł, 100% realizacji,

f. 80195 – wpływ II transzy (zaliczka) Projektu „Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji- LOWE 70.000,00 zł oraz pozostała kwota – 11 682,14 zł refundacja wydatków projektu „Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród uczniów i nauczycieli województwa podlaskiego", całość realizacji w kwocie 91 682,14 zł, 100% realizacji,

g. 85516 – refundacja i całkowite rozliczenie projektu „Pod Malinową Chmurką - utworzenie miejsca opieki nad dzieckiem do 3 lat" w kwocie 189 278,13 zł, 100% realizacji,

6. pozostałe dochody o charakterze celowym 405 924,66 zł, z tego w rozdziale:

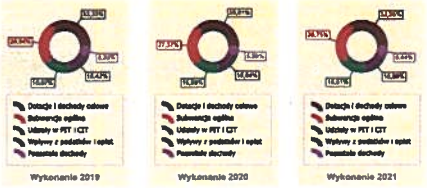
a. 71035 – środki otrzymane z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu w kwocie 53 217,36 zł, 100% realizacji,

5.8. Wykonanie dotacji na zadania zlecone

Tabela 20 Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Dobrzyniewo Duże za 2021 rok.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	415 557,00	415 554,51	100,00%
	01095		**Pozostała działalność**	415 557,00	415 554,51	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	415 557,00	415 554,51	100,00%
600			**Transport i łączność**	116 728,00	116 727,27	100,00%
	60003		**Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe**	116 728,00	116 727,27	100,00%
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	116 728,00	116 727,27	100,00%
750			**Administracja publiczna**	82 682,00	82 682,00	100,00%
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	57 600,00	57 600,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	57 600,00	57 600,00	100,00%
	75056		**Spis powszechny i inne**	25 082,00	25 082,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 082,00	25 082,00	100,00%
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i**	6 010,00	5 187,00	86,31%

Wykres 4. Struktura dochodów bieżących Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020



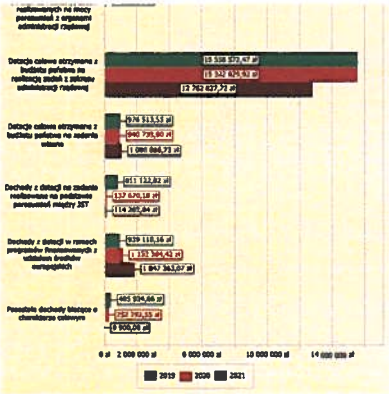
2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Bacząc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2021 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2021 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 18 859 336,00 zł, zrealizowane na poziomie 18 788 809,66 zł, co stanowi 99,63% realizacji planu, przy czym:

1. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wynosiły - plan 15 696 853,00 zł, wykonanie 15 558 572,47 zł, co stanowi 99,19%, z tego rozdział:
   a. 01095 – plan 415 557,00 zł, wykonanie 415 554,51 zł - otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju opałowego wykorzystywanego w produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionych przez Gminę.
   b. 75011 – dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie w kwocie 57 600,00 zł co stanowi 100% wykonania, w tym środki na:
   - renowację ksiąg usc – 4 000,00 zł;
   - realizację zadań zleconych z zakresu spraw obywatelskich – 44 000,00 zł, jednak po rozliczeniu okazało się, że kwota faktyczne zrealizowane wynosi 49 046,00 zł i różnica w wysokości 5 046,00 zł zostanie przekazane w roku 2022;
   - pozostałe zadania – 9 600,00 zł;
   c. 75056 – dotacja celowa z GUS przeznaczona na przygotowanie i przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań w 2021 r. – plan i wykonanie – 25 082,00 zł, co stanowi 100%,
   d. 75101 – na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców za pierwsze półrocze 2021 roku w wysokości 1 932,00 zł, 100% zrealizowana,
   e. 75109 – na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do rady Gminy dla okręgu Obrubalki-Pentka-Szacały zrealizowane w kwocie 5 187,00 zł, co stanowi 79,82% realizacji przydzielonego planu,

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
852			**Pomoc społeczna**	300,00	0,00	0,00%
	85316		**Dodatki mieszkaniowe**	300,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	0,00	0,00%
855			**Rodzina**	15 087 974,00	14 931 985,94	99,10%
	85501		**Świadczenie wychowawcze**	12 076 000,00	12 045 260,43	99,75%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	12 076 000,00	12 045 260,43	99,75%
	85502		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	2 975 248,00	2 871 304,10	96,51%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 975 248,00	2 871 304,10	96,51%
	85503		**Karta Dużej Rodziny**	874,00	659,78	75,49%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	874,00	659,78	75,49%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Zmiany		Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		6257	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	1 704 244,00	300 000,00	1 404 244,00	120 232,95	8,56%
		6259	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	922 015,00	922 015,00	0,00	0,00	-
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	0,00	800 323,00	800 000,00	1 323,00	0,00	0,00%
	92195		**Inne i sekcji kultury, kultury i kultury**	0,00	800 323,00	800 000,00	1 323,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	797 625,00	797 000,00	625,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	105 698,00	105 698,00	698,00	0,00	0,00%
			RAZEM	5 491 924,00	8 860 848,00	4 146 907,00	6 205 867,00	4 068 490,00	65,59%



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gminy uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Rodzina – 15 121 264,07 zł;
- Oświata i wychowanie – 1 203 107,46 zł;
- Transport i łączność – 757 425,76 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			ochrony prawa oraz sądownictwa			
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	1 932,00	1 932,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 932,00	1 932,00	100,00%
	75109		**Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie**	4 078,00	3 255,00	79,82%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 078,00	3 255,00	79,82%
750			**Różne rozliczenia**	4 966,00	4 966,00	100,00%
	75814		**Różne rozliczenia finansowe**	4 966,00	4 966,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 966,00	4 966,00	100,00%
801			**Oświata i wychowanie**	119 364,00	118 197,02	99,02%
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	119 364,00	118 197,02	99,02%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	119 364,00	118 197,02	99,02%

f. 75814 - następił zwrot dotacji zadań zleconych przeznaczonych na sfinansowanie zrealizowanych w 2020 r. zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych w kwocie 4 966,00 zł,

g. 80153 – na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na 2021 rok z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe – w kwocie 118 197,02 zł, 99,02% realizacji planu,

h. 85215 – na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych, brak wykonania przydzielonego planu.

i. 85501 – na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwu w wychowywaniu dzieci, w szczególności środki na świadczenie wychowawcze oraz koszty obsługi w kwocie 12 045 260,43 zł, 99,75% realizacji planu,

j. 85502 – na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych, a także na program „Za Życiem" w kwocie 2 871 304,10 zł, co stanowi 96,51% realizacji plan. zawyżonej w rozdziale 85502 podwyżkę w 2021 roku (zarządzeniem Wójta Gminy z dnia 18.11.2021 nr 219/21 oraz Uchwałą Rady Gminy nr XXXVIII/32321 z dnia 25.11.2021) wprowadzono do zadań zleconych kwotę 4.124,00 zł (przyznana kwota 4.123,71 zł) otrzymaną pismem nr FB-41.3111.559.2021 WM od Wojewody Podlaskiego na zwiększanie dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej „Za Życiem".

k. 85503 – realizacja programu „Karta Dużej Rodziny" w kwocie 659,78 zł, co stanowi 75,49% planu,

l. 85513 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów ,zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – w kwocie 14 761,63 zł, co stanowi 93,12%.

2. dotacje na realizacja zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej: plan i wykonane 97 566,00 zł, co stanowi 100% realizacji;
3. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 976 513,55 zł, co stanowi 95,56%, z tego rozdział:
   a. 75814 – dotacja na zwrot w wysokości 25,351% poniesionych z tytułu z funduszu sołeckiego za rok 2020 wydatków bieżących w kwocie 46 982,00 zł.
   b. 80101 – dotacja na realizację projektu w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa na lata 2021-2025" – 15 000,00 zł – 100% wykonania.
   c. 80103 oraz 80104 – dotacje na wychowanie przedszkolne na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże – w kwocie 951 569,00 zł a także 2.500,00 zł z tytułu realizacji projektu w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa na lata 2021-2025", 100% realizacji.
   d. 85213 – dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 19 967,92 zł, 82,30% realizacji planu,
   e. 85214 – dotacja na zasiłki, z wyłączeniem zasiłków stałych i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny w kwocie 84 386,27 zł, co stanowi 90,74 % realizacji,
   f. 85216 – dotacja na zasiłki stałe w kwocie 250 649,22 zł, 99,07% realizacji,
   g. 85219 – dotacja na ośrodki pomocy społecznej w kwocie 137 373,00 zł, 100% realizacji,

Wykres 7. Dochody bieżące z tyt. udziałów w PIT i CIT Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych

2.4.4.1. Wpływy podatkowe

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 3 669 442,33 zł, co stanowi 100,14% realizacji planu wynoszącego 3 664 525,00 zł, w tym 2 061 357,66 zł od osób prawnych i 1 608 084,67 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 637 412,82 zł, w tym 7 009,52 zł od osób prawnych i 630 403,30 zł od osób fizycznych. Zalegającym podatnikom wyznaczono ponaglenia na dzień 31.12.2021 z tytułu podatku od nieruchomości osoby prawne (dla 78 szt. opodatkowanych jednostek):

- upomnienia - 12 szt. na kwotę 11.922,78 zł
- tytuły wykonawcze - 2 szt. na kwotę 1.682,16

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 503 436,27 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Zmiany zwiększenia	Zmiany zmniejszenia	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	573 000,00	734 012,00	126 288,00	1 180 724,00	692 723,67	58,68%
	80101		Szkoły podstawowe	20 000,00	201 070,00	80 000,00	270 700,00	223 133,02	78,34%
		2021	Wydatki zostaną zrealizowane do wysokości	25 000,00	67 117,00	30 000,00	59 117,00	55 935,72	94,62%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	540,00	0,00	0,00	540,00	0,00	0,00%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	79,00	0,00	0,00	79,00	0,00	0,00%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00	3 200,00	100,00%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	7 954,00	0,00	9 954,00	8 267,00	83,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	103 152,00	0,00	103 152,00	76 711,39	74,38%
		4379	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10 250,00	0,00	10 250,00	13 080,64	76,10%
		4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	999,90	99,99%
		4301	Zakup usług pozostałych	3 000,00	30 000,00	0,00	33 000,00	26 168,00	79,30%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	15 661,00	0,00	15 661,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	2 720,00	0,00	2 720,00	0,00	0,00%
		4421	Podatek drogowy zapłacony	7 082,00	17 000,00	0,00	24 082,00	23 948,00	99,37%
	80104		Przedszkola	272 620,00	207 004,00	27 904,00	451 700,00	362 308,00	80,20%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 774,00	39 894,00	0,00	116 668,00	63 838,00	54,70%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 266,00	7 040,00	0,00	20 306,00	11 268,22	55,50%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 600,00	6 965,00	0,00	12 565,00	10 903,13	87,57%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	767,00	1 207,00	0,00	1 974,00	1 504,00	76,21%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	410,00	587,00	0,00	1 000,00	1 399,76	68,93%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	109,00	174,00	0,00	283,00	229,53	81,11%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	16 540,00	24 000,00	0,00	40 540,00	40 253,50	100,00%

- Pomoc społeczna – 540 500,55 zł.

2.4.2. Subwencja ogólna

Dochody z subwencji (dochody bieżące) w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 15 241 673,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 16 747 041,00 zł, co stanowi 109,88% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wynoszą 9 839 418,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej 5 329 641,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 1 577 982,00 zł.

W rozdziale 75801 ujęta została część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa w kwocie 9 839 418,00 zł, która ulegała w ciągu roku licznym zmianom:

L.p.	Zmiana	Wyjaśnienie zmian
1.	9 829 950,00 zł	Projekt budżetu
2.	- 20 241,00 zł	Ostateczne otrzymane kwoty dotacji subwencji – marzec
3.	+ 121 122,00 zł	z przeznaczeniem dla ZSP w Fastach oraz SP w Pogorzelskach - sierpień
4.	+ 32 550,00 zł	z przeznaczeniem na organizację zajęć wspomagających - wrzesień
5.	+ 10 000,00 zł	z przeznaczeniem na doposażenie szkół publicznych w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach
5	+ 66 037,00 zł	z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegających na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w stosunku do danych przyjętych do naliczania algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2021 rok

W rozdziale 75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego plan 72 614,00 zł zaś wykonanie 1 577 982,00 zł na co składa się:

- kwota 72 614,00 zł środki rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Zmiany zwiększenia	Zmiany zmniejszenia	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4309	Zakup usług pozostałych	2 066,00	627,00	0,00	2 693,00	357,50	13,27%
852			Pomoc społeczna	330 164,00	48 867,00	48 500,00	342 471,00	330 032,55	96,38%
	85216		System opłat za pobyt w ośrodku do lat 3	330 164,00	48 867,00	48 500,00	342 471,00	330 032,55	96,38%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	117 160,00	1 479,00	5 039,00	113 596,00	113 595,35	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 641,00	1 648,00	750,00	70 539,00	70 537,99	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 175,00	199,00	714,00	19 660,00	19 660,00	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 992,00	200,00	700,00	12 492,00	12 492,00	99,97%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	287,00	36,00	112,00	211,00	210,95	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 706,00	256,00	1 052,00	910,00	909,38	99,90%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00	0,00	2 100,00	18 900,00	18 900,00	100,00%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	1 699,00	16 000,00	0,00	17 699,00	16 793,83	94,88%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4 205,00	795,00	2 500,00	2 500,00	1 623,51	64,94%
		4307	Zakup usług pozostałych	69 126,00	19 546,00	22 386,00	66 286,00	65 374,00	98,62%
		4309	Zakup usług pozostałych	9 966,00	3 963,00	2 000,00	12 909,00	12 907,00	99,98%
		4447	Odpisy na rachunek funduszu świadczeń socjalnych	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	2 657 488,00	1 253 344,00	1 404 144,00	1 320 232,95	0,00%
	90003		Oczyszczanie miast i utrzymanie zieleni miast	0,00	2 657 488,00	1 253 344,00	1 404 144,00	1 320 232,95	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	34 173,00	34 173,00	0,00	0,00	-
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	6 986,00	6 986,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Zmiany zwiększenia	Zmiany zmniejszenia	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 266,00	0,00	4 053,00	9 157,00	7 884,25	95,68%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 600,00	0,00	4 000,00	7 600,00	7 438,31	94,87%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 084,00	0,00	700,00	1 384,00	1 307,34	94,40%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 603,00	0,00	800,00	793,00	764,95	96,46%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	299,00	0,00	160,00	139,00	134,94	97,08%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	57 342,00	0,00	57 342,00	39 300,00	68,55%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	18 198,00	0,00	18 198,00	6 900,00	37,92%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	302 700,00	0,00	256 900,00	155 712,00	30 451,26	20,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	69 300,00	0,00	45 350,00	23 950,00	5 820,92	24,30%
		4307	Zakup usług pozostałych	136 196,00	0,00	55 691,00	80 505,00	70 754,15	87,89%
		4309	Zakup usług pozostałych	34 998,00	0,00	9 827,00	24 363,00	12 488,66	51,26%
		4427	Podatek drogowy zapłacony	0,00	15 352,00	0,00	15 352,00	352,41	2,30%
		4429	Podatek drogowy zapłacony	0,00	2 670,00	0,00	2 670,00	62,72	2,34%
		4717	Wpłaty na PFK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	209,00	40,00	209,00	201,25	97,01%
		4719	Wpłaty na PFK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	53,00	0,00	53,00	44,35	83,68%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	157 000,00	0,00	157 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	-
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	52 826,00	0,00	52 826,00	0,00	0,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	9 324,00	0,00	9 324,00	0,00	0,00%

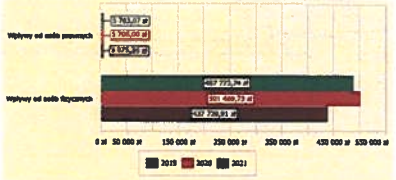
Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 493 556,81 zł, co stanowi 100,01% realizacji planu wynoszącego 493 515,00 zł, w tym 5 783,07 zł od osób prawnych i 487 773,74 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 14 279,05 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 14 279,05 zł od osób fizycznych. Zalegającym podatnikom wystawiono ponaglenia na dzień 31.12.2021 - podatek rolny osoby prawne (dla 42 szt. opodatkowanych jednostek)

- upomnienia - 3 szt. na kwotę 82 zł
- tytuły wykonawcze – 1 szt. na kwotę 32 zł

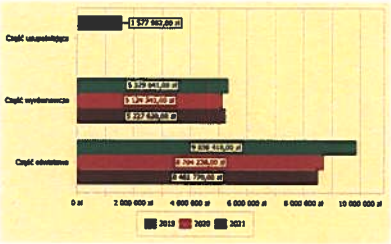
Wykres 9: Wpływy z podatku rolnego Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Zmiany zwiększenia	Zmiany zmniejszenia	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 800,00	4 237,00	0,00	7 037,00	7 136,50	99,99%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	130 629,00	0,00	130 629,00	67 062,61	62,95%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	26 406,00	0,00	26 406,00	13 364,00	63,95%
		4307	Zakup usług pozostałych	68 551,00	45 165,00	25 816,00	87 899,00	16 954,50	19,30%
		4309	Zakup usług pozostałych	11 005,00	7 637,00	3 900,00	14 742,00	2 984,66	18,97%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	64 676,00	0,00	0,00	64 676,00	57 397,55	88,80%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 300,00	0,00	0,00	11 300,00	10 120,00	89,57%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 364,00	0,00	15 364,00	12 832,33	83,56%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 347,00	0,00	2 347,00	2 308,06	98,34%
85295			Pomoc społeczna	300 882,00	130 637,00	68 424,00	327 095,00	128 405,33	40,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 862,00	14 968,00	2 632,00	33 198,00	16 015,07	35,61%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	437,00	2 632,00	0,00	3 069,00	540,00	17,60%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 438,00	2 373,00	457,00	5 354,00	3 094,55	55,67%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	75,00	457,00	0,00	532,00	92,83	17,40%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	402,00	367,00	43,00	726,00	448,67	55,30%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11,00	65,00	0,00	76,00	13,25	17,41%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	115 500,00	27 312,00	4 428,00	138 384,00	30 133,66	21,80%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	15 031,00	4 625,00	0,00	19 656,00	3 301,66	16,79%
		4307	Zakup usług pozostałych	105 300,00	67 002,00	50 647,00	119 736,00	70 423,49	58,80%

w wysokości 5 329 641,00 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 8 862 380,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 619 636,13 zł, co stanowi 108,54% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wynoszą 144 130,13 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wynoszą 9 475 506,00 zł.

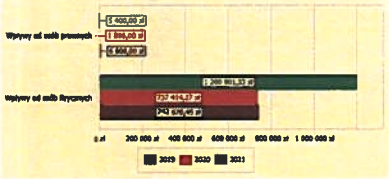
Wykres 15: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 206 301,33 zł, co stanowi 174,76% realizacji planu wynoszącego 690 258,00 zł, w tym 5 400,00 zł od osób prawnych i 1 200 901,33 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 3 870,17 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 3 870,17 zł od osób fizycznych.

Wykres 16: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 82 427,00 zł, co stanowi 101,07% realizacji planu wynoszącego 81 553,00 zł.

8.7. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Tabela 19: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Zmiany zwiększenia	Zmiany zmniejszenia	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
600			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 029 000,00	200 000,00	1 029 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	99,99%
	60016		Gminne drogi	2 029 000,00	200 000,00	1 029 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	99,99%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 355 319,00	156 518,00	792 649,00	923 188,00	923 035,00	99,94%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 364 391,00	330,00	777 114,00	337 607,00	337 365,00	99,94%
750			Administracja publiczna	29 900,00	6 000,00	6 700,00	31 000,00	30 900,00	99,68%
	75095		Pozostała działalność	29 900,00	6 000,00	6 700,00	31 000,00	30 900,00	99,68%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3 600,00	0,00	3 600,00	3 600,00	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	630,00	0,00	630,00	630,00	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	99,00	0,00	99,00	99,00	100,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2 900,00	2 300,00	1 750,00	2 550,00	2 550,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	0,00	619,00	19 381,00	19 381,00	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	5 900,00	1 750,00	4 600,00	4 050,00	4 050,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	430,00	390,00	40,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	30,00	10,00	40,00	0,00	0,00%
758			Administracja publiczna	88 427,00	87 524,00	30 300,00	95 650,00	95 650,00	100,00%

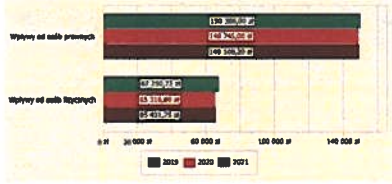
Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 217 638,72 zł, co stanowi 100,47% realizacji planu wynoszącego 216 613,00 zł, w tym 150 388,00 zł od osób prawnych i 67 250,72 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 1 617,25 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 1 617,25 zł od osób fizycznych. Dla 27 szt. opodatkowanych jednostek wydano,

- upomnienia – 2 szt. na kwotę 54,50 zł
- tytuły wykonawcze - 0 szt. na kwotę 0 zł

Wykres 10: Wpływy z podatku leśnego Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 293 420,86 zł, co stanowi 101,48% realizacji planu wynoszącego 289 146,00 zł, w tym 34 701,60 zł od osób prawnych i 258 719,26 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 17 391,76 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 17 391,76 zł od osób fizycznych. Zalegające podatkom wystawiono ponaglenia na dzień 31.12.2021:

1. środki transportowe od osób fizycznych (dla 49 szt. opodatkowanych jednostek)
- upomnienia - 24 szt. na kwotę 38.195,60 zł
- tytuły wykonawcze - 5 szt. na kwotę 7.297,00 zł
2. środki transportowe osoby prawne (dla 5 szt. opodatkowanych jednostek)
- upomnienia - 4 szt. na kwotę 15 720,80 zł
- tytuły wykonawcze - 0 szt.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, stutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 228 306,07 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Zmiany zwiększenia	Zmiany zmniejszenia	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4027	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 685,00	14 400,00	1 200,00	60 885,00	60 915,30	99,99%
		4029	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 681,00	2 009,00	00,00	7 690,00	7 664,39	99,93%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 990,00	2 081,00	0,00	10 279,00	10 275,34	99,96%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	962,00	275,00	0,00	1 230,00	1 224,42	99,73%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 122,00	220,00	300,00	1 043,00	1 043,00	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120,00	17,00	10,00	127,00	127,00	100,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	6 400,00	23 450,00	400,00	31 350,00	31 346,10	99,99%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 452,00	7 427,00	200,00	8 679,00	8 684,90	42,07%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	16 772,00	30 817,00	0,00	47 589,00	10 508,91	22,11%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 999,00	3 381,00	0,00	6 380,00	1 680,34	26,01%
		4307	Zakup usług pozostałych	161 900,00	109 900,00	3 000,00	269 180,00	22 488,95	8,40%
		4309	Zakup usług pozostałych	31 900,00	15 590,00	400,00	47 130,00	4 528,17	9,61%
		4427	Podatek dochodowy zapłacony	784,00	7 194,00	1 000,00	6 980,00	0,00	0,00%
		4429	Podatek dochodowy zapłacony	79,00	1 042,00	109,00	1 012,00	0,00	0,00%
		4717	Wpłaty na PFK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	297,00	0,00	297,00	161,81	54,48%
		4719	Wpłaty na PFK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	33,00	0,00	33,00	17,98	54,48%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	290 804,00	300 149,00	12 637,00	578 316,00	568 379,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 564,00	29 537,00	1 148,00	93 953,00	93 953,00	100,00%
	75095		Pozostała działalność	928 802,00	348 304,00	654 000,00	623 106,00	225 670,00	48,39%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 347,00	0,00	16 299,00	44 048,00	44 223,99	99,39%

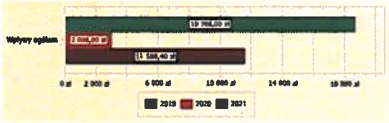
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Zmiany zwiększenia	Zmiany zmniejszenia	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	81 000,00	67 000,00	49 170,00	98 830,00	98 830,00	100,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 137,00	1 311,00	7 226,00	7 226,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 750,00	0,00	5 750,00	5 750,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	6 249,00	0,00	6 249,00	6 249,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 793,00	3 540,00	6 253,00	6 252,34	99,99%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 478,00	1 000,00	5 478,00	5 480,66	99,96%
		4307	Zakup usług pozostałych	30 000,00	3 020,00	20 360,00	11 660,00	11 658,71	99,99%
		4308	Zakup usług pozostałych	0,00	44 050,00	1 000,00	43 250,00	43 250,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	30 000,00	2 112,00	13 000,00	19 085,00	18 084,52	100,00%
	75095		Pozostała działalność	7 000,00	40,00	7 070,00	0,00	0,00	-
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 347,00	0,00	5 347,00	0,00	0,00	-
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	-
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	-
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	-
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	152,00	0,00	152,00	0,00	0,00	-
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	57,00	0,00	57,00	0,00	0,00	-
		4718	Wpłaty na PFK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	37,00	37,00	0,00	0,00	-
		4719	Wpłaty na PFK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	-
756			Dochody jednostek samorządu terytorialnego oraz płatności z budżetu państwa	1 579 208,00	609 638,00	620 883,00	1 569 117,00	1 524 487,00	99,07%
	75618		Odsetkowe stopy podatku	945 420,00	520 531,00	20 900,00	1 445 050,00	1 300 427,00	90,01%

Lp.	Nazwa / cel	Jednostka	Od	Do	Ilość/cena	Plan na 1.01.2021 r.	Plan po zmianach na 31.12.2021 r.	Wykonanie	Wskaźnik realizacji w 2021 r.	Limit zobowiązań
1.2.2.14	Przebudowa drogi gminnej w Dobrzyniewie Dużym - Przebudowa drogi gminnej w Dobrzyniewie Dużym	Gminna Droga Dobrzyniewo Duże	2020	2021	0,00	2 399 700,00	0,00	0,00	0,00%	0,00

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 18 706,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu wynoszącego 18 706,00 zł.

Wykres 16: Wpływy z opłaty eksploatacyjnej Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 3 255 288,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 3 232 646,80 zł, co stanowi 99,30% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

1. §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 2 549 114,35 zł, z tego rozdział:
   a. 75618 – opłaty na podstawie odrębnych przepisów w kwocie 474 014,02 zł, co stanowi 127,84% wykonania,
   b. 90002 – w kwocie 2 075 100,33 zł, co stanowi 93,54% realizacji,
   W roku 2021 obowiązywała następująca stawka za wywóz nieczystości
   - 20 zł miesięcznie od jednego mieszkańca za zagospodarowanie odpadem komunalnym, które są zbierane w sposób selektywny,
   - 60 zł miesięcznie od jednego mieszkańca za każdy miesiąc niewypełniania obowiązku zbierania odpadów komunalnych w sposób selektywny,
   - 19 zł miesięcznie od jednego mieszkańca dla właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi, którzy zagospodarowują biodpady stanowiące odpady komunalne w kompostownikach przydomowych.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 60 405,75 zł, co stanowi 127,80% realizacji planu wynoszącego 47 264,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 41 869,47 zł.

Wykres 12: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2021 roku zostały zrealizowane w kwocie 79 187,00 zł, co stanowi 158,00% realizacji planu wynoszącego 50 118,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31.12.2021 roku wynoszą 4 802,00 zł

Lp	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaje cen i stawek opłat	W okresie od 1 do 12 miesiąca obowiązywania taryfy	W okresie od 13 do 24 miesiąca obowiązywania taryfy	W okresie od 25 do 36 miesiąca obowiązywania taryfy
1.	Grupa 1	Cena wody (zł/m³)	3,15	3,20	3,23
		Stawka opłaty abonamentowej (zł/m-c)	1,00	1,00	1,00

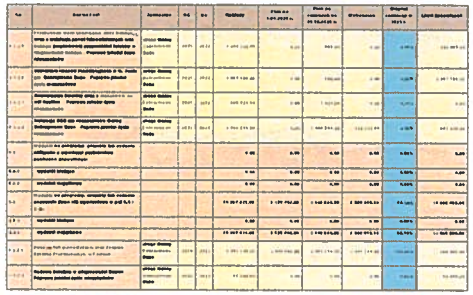
Do cen i stawek netto podanych powyżej dolicza się podatek od towarów i usług (VAT) zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat za odprowadzanie ścieków obowiązujące od dnia 22 lipca 2021 roku:

Lp	Wyszczególnienie		Wielkość cen i stawek za odprowadzanie ścieków (netto)		
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaje cen i stawek opłat	W okresie od 1 do 12 miesiąca obowiązywania taryfy	W okresie od 13 do 24 miesiąca obowiązywania taryfy	W okresie od 25 do 36 miesiąca obowiązywania taryfy
1.	Grupa 1	Cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m³)	7,79	7,90	8,01

Do cen i stawek netto podanych powyżej dolicza się podatek od towarów i usług (VAT) zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

2. Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 754 906,36 zł uzyskane w obszarze:
   a. Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 747 498,98 zł;
   b. Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 466,58 zł;
   c. Szkoły podstawowe – 2 411,80 zł;
   d. Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 1 529,00 zł.
3. Wpływy z różnych dochodów – 319 365,00 zł uzyskane w obszarze:
   a. Szkoły podstawowe – 157 541,32 zł;
   b. Drogi publiczne gminne – 100 273,00 zł;
   c. Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 56 206,35 zł;
   d. Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 5 344,33 zł.
4. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 197 576,10 zł;
5. Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 40 999,80 zł, są to poniższe granty:
   a. „Na dobry początek" z przeznaczeniem dla ZSP w Nowym Aleksandrowie – 14 999,80 zł,



Należności wymagalne Na koniec 2021 roku zalegającym podatnikom wystawiono: upomnienia szt. 1310 na kwotę 238 145,09zł; tytuły wykonawcze szt. 295 na kwotę 57 075,77 zł (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dla 2870 szt. opodatkowanych jednostek).

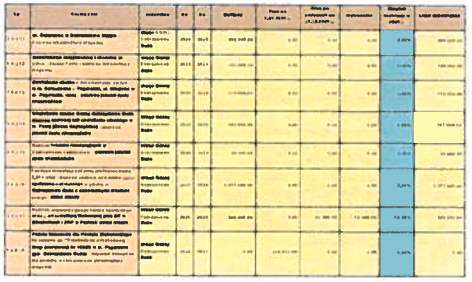
2. §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 388 794,84 zł, co stanowi 101,40% realizacji;
3. §068 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 100 779,32 zł, co stanowi 100,78% realizacji planu;

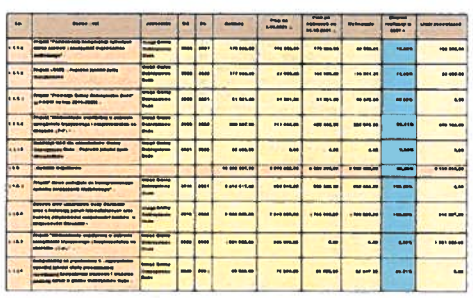
   Wójt Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 roku wydał następujące rodzaje zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

   - Poza miejscem sprzedaży:
     - do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo – 7 zezwoleń,
     - od 4,5% do 18% zawartości alkoholu z wyjątkiem piwa – 7 zezwoleń,
     - powyżej 18 % zawartości alkoholu - 6 zezwoleń.
   - W miejscu sprzedaży:
     - do 4,5% oraz na piwo – 1 zezwolenie,
     - od 4,5% do 18% z wyjątkiem piwa – 0 zezwoleń,
     - powyżej 18% - 1 zezwolenie.
   - Zezwolenia jednorazowe - 1, przedsiębiorcom posiadającym zezwolenia.
4. §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 80 909,00 zł, co stanowi 101,30% realizacji planu;
5. §069 (wpływy z różnych opłat) – 61 470,48 zł, co stanowi 93,63% realizacji planu, z tego rozdział:
   a. 40002 – kwota 1 220,96 zł wpłaty za zanieczyszczanie rzeki;
   b. 75023 – kwota 3 415,00 zł - wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika płacowek oświatowych z terenu Gminy Dobrzyniewo Duże obsługiwanych pod względem księgowym przez Urząd Gminy oraz opłata za zawarcie związku małżeńskiego poza lokalem,
   c. 85516 – kwota 53 750,00 zł – wpłaty rodziców dzieci uczęszczających do Klubu Malucha
   d. 90019 – kwota 3 083,52 zł Dochody uzyskiwane głównie z Urzędu Marszałkowskiego w ramach opłat środowiskowych należnych Gminie Dobrzyniewo Duże

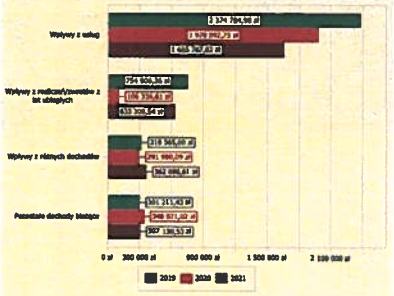
Ponadto w 2021 roku otrzymano w rozdziale 75619 - Wpływy z różnych rozliczeń - z tytułu dodatkowej opłaty za wydawanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzestrzegających 300 ml – w kwocie 13 307,00 zł.

Jednak kwota ta będzie realizowana jako przychody roku 2022 z przeznaczeniem na wydatki na działania mające na celu realizację lokalnej międzyzakresowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.



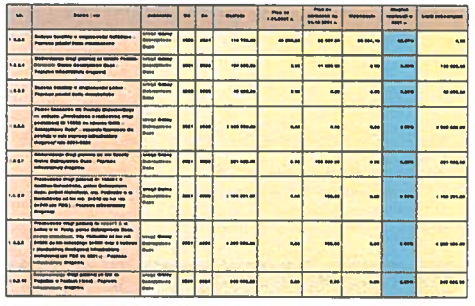


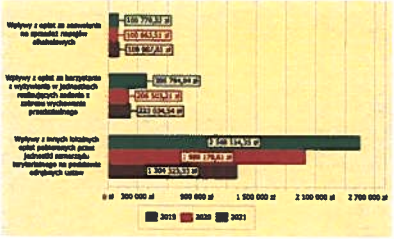
Wykres 18: Pozostałe dochody bieżące Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 7 847 515,52 zł, tj. w 145,38% w stosunku do planu wynoszącego 5 398 089,00 zł. Strukturę zrealizowanych w 2021 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniża tabela.





2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywane wykonanie na poziomie 3 471 734,00 zł. Plan został wykonany w kwocie 3 750 267,77 zł, co stanowi 108,02% założeń.

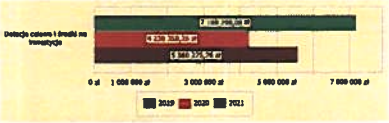
Pozostałe dochody Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 r. stanowały:

1. Wpływy z usług – 2 374 784,98 zł uzyskane w obszarze:
   a. Dostarczanie wody – 1 189 356,39 zł;
   b. Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 1 185 428,59 zł.

Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę obowiązujące od dnia 22 lipca 2021 roku:

	Wyszczególnienie	Wielkość cen i stawek za zaopatrzenie w wodę (netto)

Wykres 22. Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020



Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

1. Obiekty sportowe w ramach działu Kultura fizyczna – 2 100 000,00 zł;

Realizacja dochodu dotyczy refundacji wydatków poniesionych na zadanie inwestycyjne „Budowa hali sportowej przy ZSP w Fastach wraz z posieszczeniami towarzyszącymi i infrastrukturą techniczną" zgodnie z umową na dotację z Ministerstwem Sportu i Turystyki. Ogółem zwrot wynosi 50% poniesionych kosztów, ale nie więcej niż 2.000.000,00 zł, z czego zgodnie z posiadanym do umowy harmonogramem:

- 500.000,00 zł otrzymano w 2020 roku,
- 1.000.000,00 zł przewidziano było na rok 2021,
- 500.000,00 zł – zwrot w 2022 roku.

Jednak w związku z zakończeniem budowy wystąpiono do Ministerstwa Sportu i Turystyki o zmianę harmonogramu, i przeniesienie kwoty zwrotu z roku 2022 na rok 2021. Mimo brak odpowiedzi na pismo otrzymano refundację w całości (w dniu 29 grudnia 2021 roku) w wysokości 1.500.000,00 zł. Ponadto otrzymano od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego pomoc finansową w zakresie realizowanego zadania „Budowa hali sportowej przy ZSP w Fastach wraz z posieszczeniami towarzyszącymi i infrastrukturą techniczną" na kwotę 600.000,00 zł.

2. Ochotnicze straże pożarne w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 1 777 973,99 zł, Dotyczy refundacji z projektu
   a. „Wzmocnienie administracji publicznej współpracy na rzecz poprawy bezpiecznego środowiska LT-PL" Na LT-PL-3R-255 – 939 173,99 zł,
   b. "Nowe podejście do transgranicznego systemu zarządzania kryzysowego" – 813 800,00 zł,
   c. otrzymanego z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 25 000,00 zł na dofinansowanie zakupu Systemu selektywnego powiadamiania wraz z syreną i montażem dla OSP Letniki.
3. Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 1 437 486,17 zł; Dotyczy zwrotu pozostałej części zrealizowanego w 2019 roku zadania p.n. „Przebudowa drogi Dobrzyniewo Fabryczne – Dobrzyniewo Duże (BOF)". Wartość nie została wprowadzona do planu, gdyż brak było zapewnienia zwrotu także w roku 2021. Wpływ kwoty zostanie jednak w dniu 30.12.2021 r.
4. Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w ramach działu Różne rozliczenia – 1 010 931,00 zł. Kwota została wprowadzona do przychodów roku 2022.
5. W zakresie ochrony środowiska otrzymano dotację 792 053,75 zł, co stanowi 52,14% wykonania. Otrzymano zaliczkę jednak w wysokości 500.000,00 zł na realizację projektu „Instalacje OZE dla

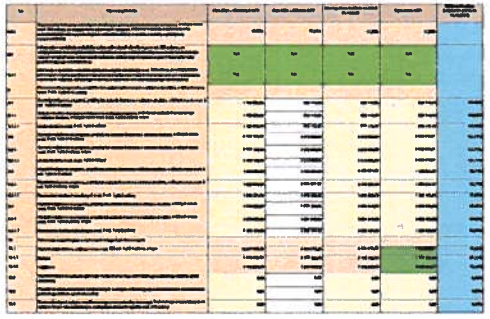
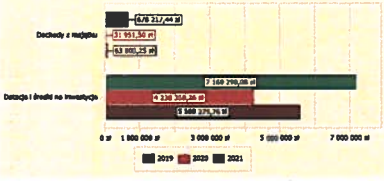


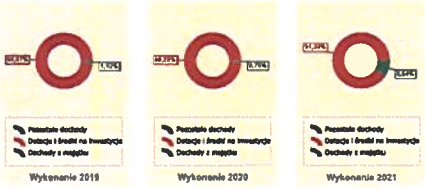
Tabela 6. Realizacja planu dochodów majątkowych w 2021 roku w Gminie Dobrzyniewo Duże.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	823 208,00	676 971,00	678 217,44	100,18%	8,64%
Dotacje i środki na inwestycje	4 175 197,00	4 721 118,00	7 169 298,08	151,86%	91,36%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	**4 998 405,00**	**5 398 089,00**	**7 847 515,52**	**145,38%**	**100,00%**

Wykres 19. Dochody majątkowe budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020

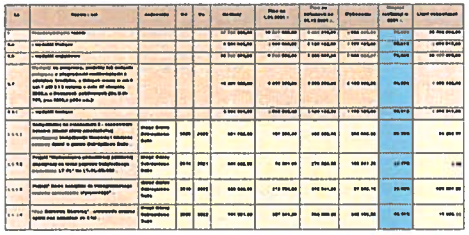


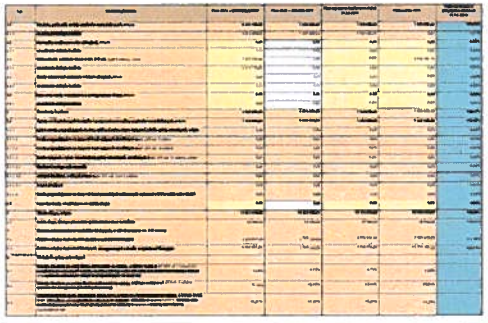
Wykres 20. Struktura dochodów majątkowych Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020



6.6. REALIZACJA KARAT WIELOLETNICH

Tabela 16. Zestaw przedsięwzięć zadań wieloletnich Gminy Dobrzyniewo Duże na 2021 rok





2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w 2021 roku wyniosły 58 439 498,97 zł, a ich realizacja wyniosła 93,40% planu wynoszącego 62 571 000,00 zł.

Plan wydatków sukcesywnie był zmieniany w ciągu 2021 roku:

- dwunastoma zarządzeniami Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże
- dwunastoma Uchwałami Rady Gminy.

Realizację planu wydatków w 2021 roku przedstawiają tabele poniżej.

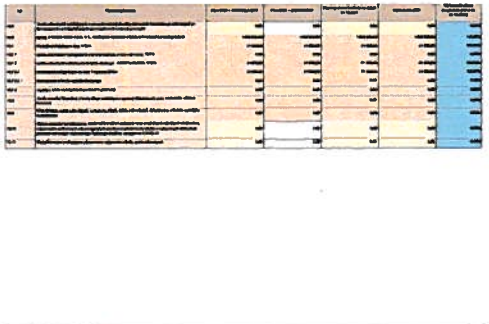
Tabela 7. Realizacja planu wydatków w 2021 roku w Gminie Dobrzyniewo Duże.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	51 223 789,00	52 452 557,00	50 660 267,51	96,58%	86,69%
Wydatki majątkowe	13 715 912,00	10 118 443,00	7 779 231,46	76,88%	13,31%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	64 939 701,00	62 571 000,00	58 439 498,97	93,40%	100,00%

mieszkańców Gminy Dobrzyniewo Duże". Z powodu niskiej realizacji wydatków z tego tytułu pozostała kwota w postaci refundacji zostanie przekazana w roku 2022.
Ponadto mimo braku zapewnień otrzymano 22.12.2021 zwrot w kwocie 292 053,75 zł poniesionych wydatków w 2020 roku na instalację paneli fotowoltaicznych na budynkach użyteczności takich jak:

- Hydroforma Fasty Kolonia,
- SUW Dobrzyniewo Duże,
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzyniewie Dużym

6. Zwrotu funduszu sołeckiego za 2020 roku w wysokości 25,351% faktycznie poniesionych wydatków inwestycyjnych – 50 853,17 zł.



2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 676 971,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 678 217,44 zł, co stanowi 100,18% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 654 128,28 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 24 089,16 zł.

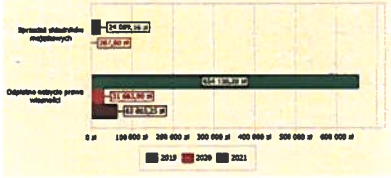
W roku sprawozdawczym dokonano zbycia nw. nieruchomości:

- 48/4 0,1867 ha obręb Kopiak, za kwotę 16 500,00 zł brutto, w drodze przetargu pisemnego nieograniczonego, pierwszy przetarg,
- 143/5 obręb o pow. 0,01627 ha Letniki Bohdan Podlaśka, za kwotę 110 000,00 zł netto, w drodze przetargu ustnego nieograniczonego, pierwszy przetarg,
- 143/4 o pow. 0,1626 ha obręb Letniki Bohdan Podlaśka, za kwotę 110 000,00 zł netto, w drodze przetargu ustnego nieograniczonego, pierwszy przetarg,
- 565/4 obręb Dobrzyniewo Duże, za kwotę 86 000,00 zł brutto, w drodze bezprzetargowej,
- 31/2 o pow. 0,2460 ha obręb Dobrzyniewo Kościelne, za kwotę 222 200,00 zł netto, w drodze przetargu ustnego nieograniczonego, pierwszy przetarg.

Ponadto dokonano sprzedaży:

- autobusów szkolnych za kwotę 13 480,00 zł,
- drzew z działki gminnej 7 457,90 zł,
- złomu 3 151,26 zł

Wykres 21. Dochody z majątku Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020



2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2021 roku zostały zaplanowane na poziomie 4 721 118,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 7 169 298,08 zł, co stanowi 151,86% realizacji planu.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 296 607,00	1 111 676,00	1 102 617,64	99,19%	2,18%
700	Gospodarka mieszkaniowa	827 025,00	714 746,00	707 146,19	98,94%	1,40%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 258 780,00	1 225 792,00	702 109,50	57,28%	1,39%
010	Rolnictwo i łowiectwo	144 170,00	538 322,00	537 153,93	99,78%	1,06%
926	Kultura fizyczna	221 800,00	231 779,00	224 853,45	97,01%	0,44%
710	Działalność usługowa	112 900,00	242 443,00	214 951,05	88,66%	0,42%
851	Ochrona zdrowia	102 278,00	131 975,00	122 411,35	92,75%	0,24%
757	Obsługa długu publicznego	235 012,00	120 015,00	119 205,86	99,33%	0,24%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	90 000,00	99 451,00	98 623,09	99,17%	0,19%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	41 642,00	36 780,00	88,32%	0,07%
630	Turystyka	22 060,00	22 600,00	22 600,00	100,00%	0,04%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 932,00	6 010,00	5 187,00	86,31%	0,01%
758	Różne rozliczenia	715 000,00	126 300,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	51 223 789,00	52 452 557,00	50 660 267,51	96,58%	100,00%

Id: E27CB1AF-B6F7-43E8-AC9E-A4129F6CCF1 Uchwalony

Strona 34

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		2860	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 200,00	51 500,00	51 126,48	99,28%
		4260	Zakup energii	25 000,00	80 000,00	79 917,86	99,77%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	10 000,00	9 860,00	98,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	40 494,00	40 368,74	99,69%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	114 125,00	114 108,23	99,99%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	625,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	698,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 913,00	16 912,50	100,00%
	92114		Biblioteki	132 000,00	132 000,00	131 962,39	99,97%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	131 000,00	132 000,00	131 962,39	99,97%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich oraz robót budowlanych przy zabytkach nieruchomych znajdujących się w sektorze finansów publicznych	0,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	2 841 800,00	3 124 913,00	3 104 921,18	99,36%
	92601		Obiekty sportowe	2 816 800,00	2 911 372,00	2 892 209,31	99,35%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	20 152,00	20 152,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	9 912,00	9 911,62	100,00%
		4260	Zakup energii	15 000,00	22 475,00	22 474,61	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	7 700,00	1 566,31	20,34%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 300 000,00	2 851 134,00	2 838 265,73	99,55%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	100 000,00	180 000,00	180 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych dla realizacji inwestycyjnych	100 000,00	180 000,00	180 000,00	100,00%

Id: E27CB1AF-B6F7-43E8-AC9E-A4129F6CCF1 Uchwalony

Strona 35

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2021 roku w Gminie Dobrzyniewo Duże według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	18 036 673,00	19 061 344,00	18 262 291,87	95,81%	31,25%
855	Rodzina	15 183 343,00	15 470 378,00	15 320 627,57	99,03%	26,22%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 735 500,00	5 845 471,00	4 367 852,00	74,72%	7,47%
750	Administracja publiczna	3 814 688,00	3 878 062,00	3 849 449,03	99,26%	6,59%
600	Transport i łączność	6 545 957,00	4 028 601,00	3 605 434,17	89,50%	6,17%
926	Kultura fizyczna	2 841 800,00	3 124 913,00	3 104 921,18	99,36%	5,31%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	3 916 507,00	3 040 370,00	3 030 445,84	99,67%	5,19%
852	Pomoc społeczna	2 355 248,00	1 929 117,00	1 848 180,58	95,80%	3,16%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 142 428,00	2 312 209,00	1 726 365,59	74,66%	2,95%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 035 200,00	1 267 255,00	1 265 386,20	99,85%	2,17%
010	Rolnictwo i łowiectwo	256 150,00	728 409,00	727 230,40	99,84%	1,24%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 327 025,00	719 146,00	711 546,19	98,94%	1,22%
710	Działalność usługowa	162 900,00	292 043,00	214 951,05	73,60%	0,37%
851	Ochrona zdrowia	102 278,00	131 975,00	122 411,35	92,75%	0,21%
757	Obsługa długu publicznego	235 012,00	120 015,00	119 205,86	99,33%	0,20%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	90 000,00	99 451,00	98 623,09	99,17%	0,17%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00	41 642,00	36 780,00	88,32%	0,06%
630	Turystyka	22 060,00	22 600,00	22 600,00	100,00%	0,04%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 932,00	6 010,00	5 187,00	86,31%	0,01%

Id: E27CB1AF-B6F7-43E8-AC9E-A4129F6CCF1 Uchwalony

Strona 32

53 [illegible]

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

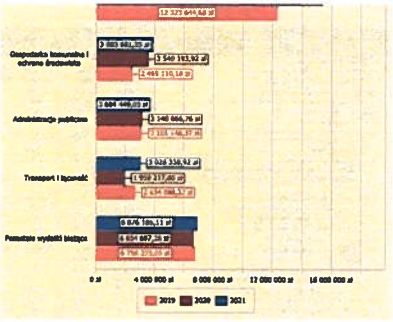
Id: [illegible]

Strona [illegible]

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	700,00	700,00	100,00%
		4750	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	0,00	0,00	-
	90095		Ochrona gruntów rolniczych i leśnych	0,00	1 434 244,00	140 233,95	9,80%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		6237	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	1 414 244,00	120 233,95	8,50%
	90026		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 220 000,00	420 011,00	405 903,33	96,64%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	0,00	0,00	-
		4260	Zakup energii	200 000,00	170 000,00	167 886,17	98,78%
		4270	Zakup usług remontowych	52 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	40 000,00	44 021,15	97,57%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	900 000,00	424 011,00	233 995,00	99,96%
	90036		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	70 000,00	30 422,00	30 422,07	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	30 422,00	30 422,07	100,00%
	90095		Pozostała działalność	20 000,00	22 000,00	22 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	14 000,00	0,00	0,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 035 200,00	1 267 255,00	1 265 386,20	99,85%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	900 200,00	1 100 200,00	1 097 423,05	99,75%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	755 000,00	804 900,00	804 900,00	100,00%

Id: E27CB1AF-B6F7-43E8-AC9E-A4129F6CCF1 Uchwalony

Strona 40



Id: E27CB1AF-B6F7-43E8-AC9E-A4129F6CCF1 Uchwalony

Strona 35

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
	92695		Pozostała działalność	105 000,00	133 000,00	133 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	20 000,00	19 231,35	96,01%
		4260	Zakup energii	20 000,00	15 000,00	12 026,32	80,17%
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	36 000,00	36 453,34	99,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	42 000,00	41 000,00	97,62%
			Razem	64 939 701,00	42 971 000,00	35 420 498,57	82,42%

Id: E27CB1AF-B6F7-43E8-AC9E-A4129F6CCF1 Uchwalony

Strona 41

2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2021 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 50 660 267,51 zł, tj. w 96,58% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 52 452 557,00 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2021 roku w Gminie Dobrzyniewo Duże według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	17 961 289,00	18 650 283,00	17 856 985,53	95,81%	35,27%
855	Rodzina	15 183 343,00	15 470 378,00	15 320 627,57	99,03%	30,24%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 915 500,00	3 907 216,00	3 883 681,35	99,40%	7,67%
750	Administracja publiczna	3 814 688,00	3 713 062,00	3 684 449,03	99,23%	7,27%
600	Transport i łączność	2 000 957,00	3 034 856,00	3 026 338,92	99,72%	5,97%
852	Pomoc społeczna	2 355 248,00	1 929 117,00	1 848 180,58	95,80%	3,65%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	945 200,00	1 134 894,00	1 134 365,47	99,95%	2,24%

Id: E27CB1AF-B6F7-43E8-AC9E-A4129F6CCF1 Uchwalony

Strona 33

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12 402,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 298,36 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 2 473,14 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 059,60 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 338,00 zł;
- szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 280,00 zł;

Wykres 27. Wydatki bieżące w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Gminie Dobrzyniewo Duże wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 034 856,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 026 338,92 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,72%. Środki te przeznaczono na:

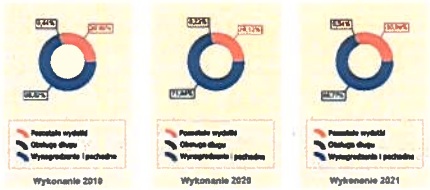
1. w rozdziale 60003 Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe wydatkowano kwotę 116 727,27 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 116 728,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pocztowych w kwocie 116 727,27 zł. Wydatki w tym rozdziale dotyczą obsługiwania ulg w przejazdach transportu organizowanego przez gminę
2. w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 2 095 755,85 zł, co stanowi 99,64% planu rocznego wynoszącego 2 103 253,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
   - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 193 554,00 zł;
   - zakup usług pocztowych w kwocie 902 201,85 zł

Wydatki zrealizowano na dopłatę do komunikacji zbiorowej przewożącej mieszkańców Gminy. Dopłata do utrzymania linii na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże wyniosła 902.201,85 zł, z tego: firmie PKS NOVA (zobowiązanie roku 2020), Faster, Wschód Express. Zaś na utrzymanie linii 106 dopłata dla Białostockiej Komunikacji Miejskiej wyniosła 1 193.554,00 zł. Za względu na panującą pandemię oraz realizowanie nauczania w trybie zdalny, poniesiono większe koszty w 2021 roku w stosunku do planowanych wydatków.

3. w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 120 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 120 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
   - zakup usług pozostałych w kwocie 85 669,00 zł;

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		3110	Świadczenia społeczne	164 000,00	140 820,00	80 206,90	56,96%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	30 000,00	41 642,00	36 700,00	88,12%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	30 000,00	41 642,00	36 700,00	88,12%
		3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00	41 642,00	36 700,00	88,12%
855			Rodzina	12 320 240,00	12 470 370,00	12 320 427,07	99,00%
	85501		Świadczenie wychowawcze	11 726 000,00	11 876 000,00	11 042 308,40	92,97%
		3110	Świadczenia społeczne	11 627 100,00	11 971 219,00	11 045 713,37	92,27%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 600,00	43 600,00	43 600,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 610,00	14 300,00	14 300,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 212,00	2 212,00	1 975,03	89,42%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 400,00	1 400,00	31,82%
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 897 000,00	2 972 500,00	2 971 204,10	99,91%
		3110	Świadczenia społeczne	2 421 000,00	2 725 000,00	2 642 270,61	96,96%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 000,00	59 600,00	59 600,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 700,00	4 632,00	4 631,20	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	330 000,00	360 700,00	359 233,30	99,64%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 400,00	1 575,00	1 576,15	99,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	800,00	2 000,00	1 396,05	69,80%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 532,00	1 532,00	1 398,26	91,28%
		4710	Wpłaty na PFRON dofinansowanie przez podmioty zatrudniające	640,00	0,00	0,00	-
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	670,00	688,70	102,80%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	670,00	688,70	102,80%
	85504		Wspieranie rodziny	613 000,00	616 150,00	613 000,00	99,49%

Wykres 15. Struktura wydatków bieżących Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 538 322,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 537 153,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,78%.

Zrealizowane wydatki w tym dziale związane są z wpłatą składek na rzecz izb rolniczych oraz wydatki sfinansowane z dotacji celowej na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Środki te przeznaczono na:

1. w rozdziale 01008 Melioracje wodne wydatkowano kwotę 16 719,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 16 719,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
   - różne opłaty i składki w kwocie 16 719,00 zł.
2. w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 10 014,22 zł, co stanowi 94,91% planu rocznego wynoszącego 10 551,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
   - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 10 014,22 zł.
3. w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 510 420,71 zł, co stanowi 99,88% planu rocznego wynoszącego 511 052,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
   - różne opłaty i składki w kwocie 407 408,23 zł;
   - zakup usług pozostałych w kwocie 99 604,24 zł;
   - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 400,00 zł;
   - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 594,96 zł;
   - składki na ubezpieczenie społeczne w kwocie 413,28 zł.

Wydatki w rozdziale 01095 as.m. na:

- sfinansowane z dotacji celowej na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 415 554,51 zł,
- usyłanie padłych sztuk zwierząt z terenu gminy, odbiór, transport i opieka weterynaryjna rannych zwierząt, utrzymanie zwierząt w schronisku, utrzymanie i sterylizacja bezdomnych zwierząt – 94 371,24 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4307	Zakup usług pozostałych	60 120,00	63 370,00	63 370,00	97,57%
		4309	Zakup usług pozostałych	9 000,00	12 900,00	12 897,00	99,82%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	5 519,00	5 519,00	100,00%
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 000,00	0,00	0,00	-
		4710	Wpłaty na PFRON dofinansowanie przez podmioty zatrudniające	1 577,00	671,00	156,00	23,75%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 256 000,00	6 048 471,00	4 507 052,00	74,52%
	90002		Gospodarka odpadami i ochrona wód	1 202 000,00	1 202 000,00	1 204 000,00	99,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00	170 300,00	170 044,97	99,97%
		4260	Zakup energii	110 000,00	129 000,00	125 322,36	97,15%
		4270	Zakup usług remontowych	34 000,00	43 100,00	43 025,40	99,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	900 000,00	913 500,00	913 430,94	99,99%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	2 000,00	2 223,72	111,19%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	72 000,00	71 982,30	99,92%
			Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	0,00	0,00	-
	90003		Oczyszczanie miast i utrzymanie zieleni	2 200 000,00	2 300 000,00	2 300 000,27	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 122,00	30 732,00	30 731,28	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 200,00	2 032,00	2 032,13	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 271,00	9 649,00	9 648,63	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 911,00	1 291,00	1 290,40	99,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	2 375,00	2 372,30	99,89%
		4260	Zakup energii	1 000,00	895,00	894,98	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 110 500,00	2 313 250,00	2 313 250,23	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	2 796,00	2 796,51	99,98%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 015,00	1 771,00	1 769,23	99,97%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		3110	Świadczenia społeczne	147 000,00	147 000,00	137 816,21	93,77%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 464,00	11 664,00	11 218,94	96,17%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 940,00	1 140,00	1 096,41	96,14%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 000,00	34 000,00	31 049,98	91,32%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	4 500,00	2 300,00	1 831,00	79,61%
		3110	Świadczenia społeczne	4 500,00	2 300,00	1 831,00	79,61%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	280 000,00	252 000,00	250 649,25	99,46%
		3110	Świadczenia społeczne	254 000,00	253 000,00	250 649,25	99,07%
			Ośrodki pomocy społecznej	465 844,00	551 393,00	549 100,12	99,58%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	412 000,00	351 367,00	351 367,00	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 700,00	30 746,00	30 745,79	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	81 000,00	66 000,00	65 985,13	99,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 100,00	7 900,00	7 227,95	99,08%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 000,00	5 856,00	97,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	12 100,00	12 127,34	99,37%
		4260	Zakup energii	4 000,00	7 600,00	7 582,96	99,34%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	700,00	700,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	44 200,00	44 012,94	99,57%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	4 000,00	3 993,45	99,84%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	1 000,00	797,74	79,77%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 144,00	13 000,00	13 000,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	500,00	500,00	353,00	70,60%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	1 300,00	1 291,00	97,62%
		4710	Wpłaty na PFRON dofinansowanie przez podmioty zatrudniające	6 180,00	0,00	0,00	-
	85230		Pomoc w urzędzie dożywiania	364 000,00	140 820,00	80 206,90	56,96%

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 34 331,00 zł.

4. w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 654 975,80 zł, co stanowi 99,84% planu rocznego wynoszącego 655 995,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
   - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 334 164,77 zł;
   - zakup usług pozostałych w kwocie 205 487,48 zł;
   - zakup usług remontowych w kwocie 90 426,55 zł;
   - różne opłaty i składki w kwocie 4 897,00 zł;

Na wykonanie planu składa się między innymi:

- na zimowe utrzymanie w okresie od stycznia do kwietnia 2021,
- zakup kruszywa w celu naprawy dróg gminnych oraz tymczasowych, w tym między innymi dróg: Krynice - Letniki, w m. Pasty ul. Przytulna, Łąkowa, Wiosenna, Przytorowa, Leśna; w m. Dobrzyniewo Duże, Łąkowa, Ogrodowa, Leśna, Podleśna, Świerkowa, Sosnowa; w m. Pogorzałki wzdłuż zabudowy prowadząca na PSZOK., droga wzdłuż kościoła, Droga Rybaki- Pogorzałki, w m. Letniki (droga Krynice- Letniki), w m. Nowe Aleksandrowo ul. Polna, ul. Promenada, droga w m. Bohdan,
- zakup tabliczek przystankowych na rozkłady jazdy w ilości 61 szt.,
- zakup oraz wymiana 3 znaków drogowych oraz elementów progu zwalniającego na ul. Szkolnej w m. Dobrzyniewo Duże,
- zakup barier ekstrzyślnych,
- zakup znaków drogowych oraz profili do nich,
- naprawa dróg o najgorszej przejezdności, w tym drogi do kompleksu łąk w Dobrzyniewie Dużym, Jaworówce oraz Gniłej. Prace polegały na dowiezieniu mieszanny kruszywa w celu likwidacji zadołek oraz rozpatrowanie, zagęszczenie i wyprofilowaniu korony drogi na łącznym odcinku ok. 1.250 m.
- wyprofilowanie równiarką Cat,
- zakup rur przepustowych, wymiana trzech uszkodzonych rur pod koroną drogi w m. Zalesie,
- zakup mieszanki mineralno-asfaltowej na zimno,
- wykonanie aktualizacji ewidencji, numeracji dróg gminnych, mostów i przepustów, przeglądów rocznych stanu technicznego 79km dróg gminnych, przeglądów technicznych 1 obiektu mostowego, foto rejestracji pasa drogowego dróg publicznych, badania widoczności oraz metryk na przejazdach kolejowo-drogowych,
- konserwacja urządzeń melioracji wodnych odprowadzających wodę z kanalizacji deszczowej,
- konserwacja rowów zlokalizowanych przy drogach gminnych,
- zakup słupków geodezyjnych „pas drogowy",
- renowacja wiat przystankowych z malowaniem, naprawą lub wymianą uszkodzonych elementów konstrukcyjnych wraz z oczyszczeniem oraz wykoszeniem terenów wokół przystanków komunikacji autobusowej w następujących: Leśne, Podlesie, Pondik, Nowe Aleksandrowo, Obrubniki, Krynice, Szmaty, Kulikówka, Chrzboły, Zalesie, Nowosiółki, Pogorzałki, Gniła, Jaworówka, Dobrzyniewo Duże, Dobrzyniewo Fabryczne oraz Letniki - kwota 21.561,90 zł,

5. w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 38 880,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 38 880,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych w kwocie 38 880,00 zł - na utrzymanie czystości na przystankach na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		3110	Świadczenia społeczne	500 000,00	0,00	0,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 710,00	22 000,00	22 000,63	99,83%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 300,00	1 717,00	1 716,03	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 868,00	3 660,00	3 563,06	97,37%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 484,00	973,00	502,05	51,61%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	576,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00	-
		4330	Zakup usług przez jednostkę samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	14 307,00	14 300,71	99,96%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 552,00	776,00	776,00	100,00%
			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek dla opiekunów	9 000,00	15 052,00	14 766,42	98,12%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	9 000,00	15 052,00	14 766,42	98,12%
90004			System opieki nad zwierzętami w wieku do lat 3	207 000,00	189 200,00	168 136,00	88,89%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	117 140,00	113 990,00	113 990,35	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 641,00	72 539,00	72 537,99	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	9 420,00	9 420,17	99,99%
		4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	20 175,00	19 561,00	19 560,60	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	11 992,00	12 455,00	12 455,43	99,92%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 070,00	2 700,00	2 707,93	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 704,00	1 570,00	1 568,38	99,90%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 600,00	19 200,00	19 200,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 600,00	19 600,00	10 303,03	52,56%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	4 305,00	3 500,00	1 633,52	46,95%

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 111 676,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 102 617,64 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,19%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 40002 Dostarczanie wody wydatkowano kwotę 549 260,49 zł, co stanowi 98,56% planu rocznego wynoszącego 557 270,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup energii w kwocie 212 561,76 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 131 996,47 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 120 267,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 52 068,62 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 25 348,56 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 100,00 zł;
  - koszty postępowań sądowego i prokuratorskiego w kwocie 1 918,08 zł.

Wymieniono niesprawne hydranty przy szkołach na terenie Gminy, zainstalowano hydranty typu „PAWELEK" - koszt 19.429,08 zł. Usunięto 247 zwarii wodociągowo kanalizacyjnych na terenie Gminy. Wykonywano cykliczne płukania odżelaziaczy na Stacjach Uzdatniania Wody na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże.

- w rozdziale 40095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 553 357,15 zł, co stanowi 99,81% planu rocznego wynoszącego 554 406,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 419 450,73 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 75 232,55 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 34 822,77 zł;

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Dobrzyniewo Duże wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.

Dział 710 - Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 242 443,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 214 951,05 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,66%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 63 800,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 63 800,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenie bezosobowe w kwocie 35 450,00 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 19 381,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 4 650,00 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 600,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 630,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 89,00 zł.

W ramach tego rozdziału realizowane były wydatki projektu pt. „Konsultacje planistyczne w podlaskich gminach – edycja II" – na kwotę 30.900,00 zł.

- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 151 151,05 zł, co stanowi 84,61% planu rocznego wynoszącego 178 643,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 149 445,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 706,05 zł.

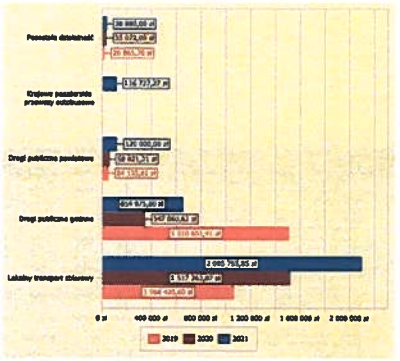
Zrealizowane zostały środki w kwocie stanowiącej zaś została zaplanowane na renowację pomnika „Ofiar Faszyzmu" w Nowosiółkach, z tego:

- z porozumienia z organami administracji rządowej kwota 50.000,00 zł,
- Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu kwota 53.217,36 zł,
- wkład własny gminy 46.227,64 zł.

Kwota 1 706,05 zł została przeznaczona na zakup kwiatów i znicy na miejsca pamięci znajdujące się na terenie Gminy.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	525 000,00	466 904,00	463 597,00	99,30%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 323,00	23 242,00	23 240,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 426,00	10 522,00	10 521,79	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 740,00	7 910,00	7 910,13	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	393,00	349,00	348,16	99,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 000,00	11 134,17	74,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	320 000,00	305 000,00	274 211,70	89,94%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 162,00	1 162,00	99,97%
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	48 000,00	48 000,00	48 045,41	100,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	48 000,00	48 045,41	100,09%
			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	676 754,00	645 683,00	709 084,02	98,02%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 952,00	42 972,00	40 252,36	93,94%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	414 340,00	332 298,00	324 032,26	96,48%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 300,00	30 577,00	30 275,26	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	132 147,00	112 340,00	106 634,06	95,18%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 052,00	16 052,00	15 134,41	93,77%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 200,00	17 200,00	6 616,00	38,47%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	26 000,00	16 050,00	16 102,32	99,23%
		4750	Wpłaty na PPK finansowane przez jednostkę zatrudniającą	7 700,00	6 500,00	606,43	7,42%

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Dobrzyniewo Duże wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział 630 – Turystyka

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 22 600,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 63095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 22 600,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 22 600,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych w kwocie 22 600,00 zł - opracowano plan rozwoju i promocji turystyki Gminy Dobrzyniewo Duże.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 700,00	1 700,00	0,00	0,00%
	85404		Poradnictwo i edukacja obywatelska	241 200,00	220 000,00	220 000,00	100,00%
		3020	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	13 000,00	13 000,00	10 226,00	83,17%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	13 000,00	12 202,03	93,17%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	20 000,00	17 073,00	85,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	91 000,00	79 275,00	79 231,00	99,95%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00,00	0,00	0,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 200,00	1 200,00	633,66	52,80%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	290,00	290,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	2 270,00	3 410,00	3 410,00	100,00%
		2710	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 270,00	3 410,00	3 410,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	2 228 000,00	1 929 217,00	1 848 188,00	95,80%
	85202		Domy pomocy społecznej	820 000,00	741 000,00	740 876,10	99,99%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	820 000,00	741 000,00	740 772,10	99,94%
			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 000,00	800,00	788,00	98,50%
	85230	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	300,00	293,00	97,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	500,00	495,00	99,00%
			Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek rodzinny, z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	21 000,00	24 000,00	19 967,52	83,20%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 000,00	24 000,00	19 967,52	83,20%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	288 000,00	225 000,00	208 548,34	92,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	767,00	1 936,00	1 936,00	99,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 000,00	36 252,00	36 236,14	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	619,00	1 086,00	1 299,70	88,59%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	169,00	293,00	238,53	81,11%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	16 548,00	40 354,00	40 352,90	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 028,00	7 157,00	7 156,30	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	21 500,00	19 962,14	92,81%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	150 620,00	97 062,61	63,33%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	24 000,00	15 364,00	63,99%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	500,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	31 000,00	83 820,00	79 085,40	92,13%
		4270	Zakup usług remontowych	5 500,00	26 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00	1 300,00	815,00	62,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	500 000,00	760 500,00	726 724,90	95,56%
		4307	Zakup usług pozostałych	68 531,00	87 877,00	16 924,35	19,26%
		4308	Zakup usług pocztowych	12 000,00	15 742,00	2 986,65	18,97%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	400 000,00	464 000,00	463 900,97	99,98%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	89 157,00	96 157,00	96 065,90	99,85%
		4750	Wpłaty na PPK finansowane przez jednostkę zatrudniającą	10 600,00	1 600,00	486,72	42,80%
		4800	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	317 364,00	310 624,95	97,88%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	64 676,00	64 676,00	27 197,92	84,36%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 300,00	11 300,00	10 128,00	89,37%
		6057	Wydatki na zadania inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 364,00	13 833,33	62,36%
		6059	Wydatki na zadania inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 747,00	2 368,86	62,34%
	85395		Inne formy wychowania przedszkolnego	0 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%

Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 713 062,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 684 449,03 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,23%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 96 603,15 zł, co stanowi 99,70% planu rocznego wynoszącego 96 895,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 65 836,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12 627,00 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 104,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 4 809,98 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 000,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 958,17 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 268,00 zł;

Środki wydatkowane na realizację zadań zleconych w zakresie administracji rządowej, przy czym:

- z dotacji od Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego 57.600,00 zł,
- ze środków Gminy Dobrzyniewo Duże w związku z niewystarczającą dotacją z budżetu państwa – 39.003,15 zł.

Dotacja z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego nie pokrywa faktycznych kosztów ponoszonych w tym rozdziale.

- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 129 184,98 zł, co stanowi 99,92% planu rocznego wynoszącego 129 294,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 121 904,46 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 551,16 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 3 493,20 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 236,16 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów ćwiczeniowych lub materiałów edukacyjnych	0,00	119 264,00	118 197,03	99,05%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	119 264,00	118 197,03	99,05%
	85495		Pozostała działalność	484 452,00	724 723,00	484 324,34	66,80%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 900,00	1 900,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 062,00	32 300,00	18 018,07	55,61%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	437,00	3 000,00	540,00	17,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	3 100,00	2 896,11	93,36%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 438,00	5 554,00	3 491,37	62,87%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	75,00	532,00	92,83	17,45%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	482,00	796,00	448,67	56,38%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11,00	96,00	16,83	17,61%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	20 000,00	17 676,00	88,38%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	115 500,00	150 240,00	30 132,64	21,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	19 654,00	2 705,64	13,77%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	305 000,00	209 230,20	68,77%
		4260	Zakup energii	0,00	7 000,00	7 496,95	94,00%
		4270	Zakup usług remontowych	160 000,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	52 200,00	52 215,00	99,99%
		4307	Zakup usług pozostałych	202 300,00	119 776,00	79 421,49	66,30%
		4309	Zakup usług pozostałych	2 000,00	3 600,00	357,30	10,27%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	100,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	805 270,00	526 970,00	522 453,26	99,20%
	80120		Branżowe szkoły ponadpodstawowe	5 700,00	5 700,00	0,00	0,00%

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 714 746,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 707 146,19 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,94%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 134 433,24 zł, co stanowi 97,42% planu rocznego wynoszącego 138 000,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 119 834,79 zł – m.in. wyrysy, wypisy, operaty szacunkowe;
  - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 10 469,43 zł;
  - kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 2 100,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 1 314,75 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 714,27 zł;
- w rozdziale 70095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 572 712,95 zł, co stanowi 99,30% planu rocznego wynoszącego 576 746,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 335 008,34 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 60 116,69 zł;
  - zakup energii w kwocie 55 664,03 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 42 566,84 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 30 787,09 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 26 453,40 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12 402,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 063,24 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 4 057,32 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 300,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 294,00 zł;

wartość została wydatkowana na wynagrodzenie bezosobowe w kwocie 1 932,00 zł - prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców

- w rozdziale 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie wydatkowano kwotę 3 255,00 zł, co stanowi 79,82% planu rocznego wynoszącego 4 078,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 2 550,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 705,00 zł.

Wydatkowane przeprowadzenie wyborów uzupełniających do rady Gminy dla okręgu Obrubski-Pomiłło-Szacały

Wykres 33. Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Dobrzyniewo Duże wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 225 792,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 702 109,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 57,28%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 469 775,61 zł, co stanowi 57,70% planu rocznego wynoszącego 814 174,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 128 250,46 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 79 141,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 76 482,73 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 68 859,89 zł;
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 42 526,60 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 39 523,90 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 13 414,01 zł;
  - zakup energii w kwocie 11 073,61 zł;
  - dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 8 000,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 457,28 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 866,34 zł;

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	90 000,00	90 000,00	90 023,00	100,03%
			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	90 000,00	90 000,00	90 023,00	100,03%
		0100	Wynagrodzenia sprzątaczek-praczek	60 000,00	70 281,00	70 281,00	100,00%
		0200	Zakup usług pocztowych	16 000,00	15 100,00	15 100,30	99,99%
		0430	Różne opłaty i składki	3 000,00	4 981,00	4 981,31	99,99%
		0610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	1 000,00	173,36	17,34%
757			Obsługa długu publicznego	230 012,00	120 010,00	119 308,00	99,39%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego wynikających z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	230 012,00	120 010,00	119 308,00	99,39%
		0840	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	0,00	32 502,00	32 502,44	100,00%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	230 012,00	87 512,00	86 805,46	99,08%
758			Różne rozliczenia	1 250 000,00	450 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 250 000,00	450 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	715 000,00	130 000,00	0,00	0,00%
		4880	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	400 000,00	320 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	10 686 479,00	10 661 304,00	10 262 391,07	96,26%
	80101		Szkoły podstawowe	11 686 700,00	11 721 520,00	11 055 479,08	94,32%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	446 000,00	439 000,00	439 426,00	99,92%
		3021	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 000,00	99 117,00	91 995,73	94,62%
		4020	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 657 920,00	7 203 500,00	7 203 773,65	99,99%

- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 3 107 888,33 zł, co stanowi 99,14% planu rocznego wynoszącego 3 134 868,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 757 172,74 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 472 103,06 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 303 767,14 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 125 891,39 zł;
  - podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 119 194,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 75 182,59 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 51 933,30 zł;
  - zakup energii w kwocie 50 914,85 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 37 485,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 35 227,89 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 27 017,98 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 15 772,37 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 15 698,45 zł;
  - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 11 681,00 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 319,35 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 486,61 zł;
  - podróże służbowe zagraniczne w kwocie 1 634,61 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 386,00 zł.

Oszczędności następły w paragrafie 4010 w związku z długotrwałymi zwolnieniami oraz wypłacanymi zasiłkami macierzyńskimi

- w rozdziale 75056 Spis powszechny i inne wydatkowano kwotę 25 082,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 25 082,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 20 016,00 zł;
  - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 500,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 566,00 zł.

Wydatki zostały przeznaczone na wykonanie zadań zleconych z GUS dla Gminy na rzecz Narodowego Spisu Ludności. Wydatki realizowane były zgodnie z ustalonym harmonogramem.

- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 157 892,95 zł, co stanowi 99,69% planu rocznego wynoszącego 158 391,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 104 523,06 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 27 136,89 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 26 233,00 zł.

Cała kwota realizacji została przeznaczona na promocję Gminy Dobrzyniewo Duże. W ramach tego rozdziału pozyskano z KSOW środki na realizację programu p.n. „W poszukiwaniu inspiracji – poznajemy możliwości aktywizacji mieszkańców Gminy Dobrzyniewo Duże" – plan 49 000,00 zł – wykonanie 100%. Powyższe realizowany był Projekt „Promocja Gminy Dobrzyniewo Duże" (z PROW na lata 2014-2020).

- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 167 797,62 zł, co stanowi 99,56% planu rocznego wynoszącego 168 532,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 42 000,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 37 290,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 36 320,90 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 36 062,15 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	498 000,00	523 972,00	523 969,38	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 404 000,00	1 339 772,00	1 258 997,08	93,97%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	540,00	540,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	213 687,00	149 273,00	140 454,03	94,07%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	79,00	79,00	0,00	0,00%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 000,00	3 350,00	3 348,00	99,88%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 045,00	27 200,00	27 200,00	100,00%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	3 200,00	3 200,00	3 200,00	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	3 500,00	1 345,00	192,03	14,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	322 500,00	257 504,00	222 372,45	86,32%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	9 974,00	6 267,30	62,83%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	103 392,00	78 713,59	76,14%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	18 238,00	13 898,64	76,18%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 500,00	144 452,00	141 675,99	98,08%
		4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	999,98	99,99%
		4260	Zakup energii	230 000,00	230 937,00	194 635,36	84,26%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	25 546,00	23 545,89	92,17%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	5 261,00	4 537,00	86,24%
		4300	Zakup usług pozostałych	500 000,00	520 240,00	502 075,06	96,50%
		4301	Zakup usług pozostałych	3 000,00	33 000,00	28 348,00	85,90%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	15 461,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	3 726,00	0,00	0,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 100,00	8 150,00	7 937,37	97,40%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	300,00	231,35	77,12%
		4411	Podróże służbowe zagraniczne	7 062,00	24 062,00	22 948,48	95,37%
		4430	Różne opłaty i składki	35 500,00	27 500,00	19 451,09	70,73%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	648 889,00	657 889,00	651 441,66	99,02%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	91 500,00	1 900,00	1 798,69	94,70%
	85153		Gdzieś pozaszkolne w szkołach podstawowych	565 172,00	685 040,00	680 756,22	99,38%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 600,00	19 054,00	18 742,29	98,37%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	301 500,00	318 133,00	317 922,58	99,93%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 000,00	22 016,00	22 008,68	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 100,00	58 300,00	58 287,01	99,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00	8 300,00	8 297,82	99,98%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 400,00	5 461,00	5 294,83	96,96%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	400,00	3 725,00	3 511,91	94,28%
		4260	Zakup energii	2 100,00	4 000,00	2 926,14	73,15%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	1 100,00	457,90	41,63%
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	215 939,00	199 571,52	92,42%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	16 665,00	9 765,00	9 711,28	99,45%
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 927,00	18 077,00	18 067,39	99,95%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 600,00	100,00	0,00	0,00%
854			Pomoc społeczna	3 451 482,00	4 097 702,00	4 096 727,74	99,98%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	96 176,00	96 376,00	96 315,56	99,93%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 765 000,00	1 631 000,00	1 630 068,37	99,94%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 275,00	116 442,00	63 879,99	54,87%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 266,00	20 366,00	11 209,92	55,04%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	125 000,00	108 915,00	108 915,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	296 000,00	299 000,00	298 988,56	99,99%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 000,00	12 455,00	10 903,12	87,55%

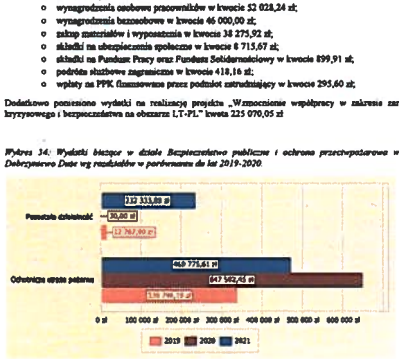
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 167,00	46 005,00	46 223,99	99,50%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 210,00	6 157,00	5 884,35	95,60%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 800,00	7 009,00	7 008,31	99,97%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 084,00	1 304,00	1 307,36	94,46%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 053,00	793,00	764,99	96,46%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	299,00	179,00	174,94	97,69%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	57 742,00	39 900,84	69,12%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	10 198,00	6 908,00	67,71%
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 900,00	4 900,04	99,99%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	392 700,00	135 712,00	38 451,36	28,33%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	69 300,00	23 998,00	5 630,02	23,46%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 200,00	2 720,00	2 408,00	88,53%
		4307	Zakup usług pozostałych	126 310,00	80 837,00	78 754,35	97,42%
		4309	Zakup usług pozostałych	34 000,00	14 203,00	12 486,86	87,54%
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	15 182,00	355,44	2,34%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	2 670,00	62,72	2,34%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	259,00	251,25	97,01%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	33,00	44,35	63,68%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	187 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 000,00	0,00	0,00	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	34 500,00	34 397,60	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	32 036,00	0,00	0,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	9 320,00	0,00	0,00%

rocznego wynoszącego 411 618,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 85 700,39 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 52 028,24 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 46 000,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 38 275,92 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6 715,67 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 899,91 zł;
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 418,16 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 295,60 zł;

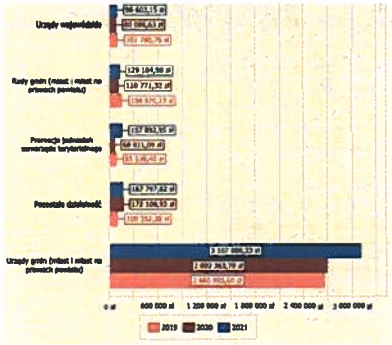
Dodatkowo poniesione wydatki na realizację projektu „Wzmocnienie współpracy w zakresie zarządzania kryzysowego i bezpieczeństwa na obszarze LT-PL" kwota 225 070,05 zł

Wykres 34. Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Dobrzyniewo Duże wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020



Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 757 172,74	1 757 172,74	1 757 172,74	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	125 891,39	125 891,39	125 891,39	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	303 767,14	303 767,14	303 767,14	100,00%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 227,89	35 227,89	35 227,89	100,00%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	11 681,00	11 681,00	11 681,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 485,00	37 485,00	37 485,00	100,00%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	192,03	192,03	192,03	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 182,59	75 182,59	75 182,59	100,00%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	15 772,37	15 772,37	15 772,37	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	15 698,45	15 698,45	15 698,45	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 319,35	3 319,35	3 319,35	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	51 933,30	51 933,30	51 933,30	100,00%
		4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	50 914,85	50 914,85	50 914,85	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	37 485,00	37 485,00	37 485,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 386,00	1 386,00	1 386,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	472 103,06	472 103,06	472 103,06	100,00%
		4301	Zakup usług pozostałych	27 017,98	27 017,98	27 017,98	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 698,45	15 698,45	15 698,45	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 319,35	3 319,35	3 319,35	100,00%
		4411	Podróże służbowe zagraniczne	1 634,61	1 634,61	1 634,61	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	27 017,98	27 017,98	27 017,98	100,00%



Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 010,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 187,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,31%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 1 932,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 932,00 zł. Niniejsza

- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 22 948,48 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 19 451,09 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 7 937,37 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 537,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 798,69 zł;
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 2 948,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 231,33 zł;
- nagrody Lotkarzowe w kwocie 192,03 zł.

- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 603 716,22 zł, co stanowi 98,16% planu rocznego wynoszącego 615 040,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 317 022,50 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 139 571,82 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 59 207,01 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 22 008,66 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 18 762,20 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 18 017,39 zł;
  - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 8 711,28 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8 497,42 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 294,85 zł;
  - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 3 311,93 zł;
  - zakup energii w kwocie 2 826,16 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 485,00 zł;
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 3 813 431,40 zł, co stanowi 93,31% planu rocznego wynoszącego 4 086 647,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 705 177,68 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 744 635,90 zł;
  - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 463 909,07 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 311 526,36 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 122 388,75 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 108 913,46 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 96 045,98 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 94 745,58 zł;
  - zakup energii w kwocie 79 095,45 zł;
  - wynagrodzenie bezosobowe w kwocie 47 710,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 37 783,45 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 815,00 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 684,72 zł;
- w rozdziale 80106 inne formy wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 2 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 442 507,59 zł, co stanowi 94,76% planu rocznego wynoszącego 466 984,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 374 211,70 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 35 240,84 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 314,17 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 821,70 zł;

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 750,00	3 750,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	6 249,00	6 249,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 382,00	15 340,00	15 076,59	98,28%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 253,00	6 252,54	99,99%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 410,00	5 408,06	99,96%
		4260	Zakup usług pozostałych	90 000,00	40 600,00	39 529,81	98,42%
		4267	Zakup usług pozostałych	30 900,00	11 600,00	11 468,15	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	43 250,00	43 250,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	20 681,00	16 883,00	16 484,32	97,63%
	75095		Pomoc społeczna	363 480,00	333 332,00	322 797,82	96,78%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących do realizacji samorządowi	20 000,00	15 842,00	15 841,67	100,00%
		4018	Wynagrodzenie osobowe pracowników	9 367,00	0,00	0,00	-
		4019	Wynagrodzenie osobowe pracowników	800,00	0,00	0,00	-
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	0,00	0,00	-
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	0,00	0,00	-
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	132,00	0,00	0,00	-
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17,00	0,00	0,00	-
		4178	Wynagrodzenie bezosobowe	46 304,00	42 000,00	42 000,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenie bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 000,00	37 000,00	36 326,00	98,24%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	500,00	202,00	40,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	88 850,00	36 100,00	36 082,13	99,95%
		4430	Inne opłaty i składki	37 200,00	37 200,00	37 200,00	100,00%
		4440	Wydatki na odpisy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych	0,00	165 000,00	165 000,00	100,00%
			Razem:				

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 99 451,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 98 623,09 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,17%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych wydatkowano kwotę 98 623,09 zł, co stanowi 99,17% planu rocznego wynoszącego 99 451,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 78 281,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 15 188,20 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 4 980,51 zł;
  - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 173,38 zł.

Wykres 35. Wydatki bieżące w dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w Gminie Dobrzyniewo Duże wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 120 015,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 119 205,86 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,33%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 119 205,86 zł, co stanowi 99,33% planu rocznego wynoszącego 120 015,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 86 703,40 zł;
  - koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje w kwocie 32 502,46 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 300,00	42 300,00	42 300,00	100,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	8 400,00	31 300,00	31 346,40	99,99%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 425,00	8 775,00	8 404,00	95,77%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 000,00	119 900,00	115 700,27	96,51%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	16 713,00	41 350,00	10 592,95	25,61%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 900,00	6 250,00	1 800,34	28,81%
		4260	Zakup usług	20 000,00	12 000,00	11 973,61	99,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	46 000,00	46 360,53	99,80%
		4307	Zakup usług pozostałych	161 000,00	269 154,00	25 480,80	9,46%
		4309	Zakup usług pozostałych	31 900,00	47 130,00	4 528,17	9,61%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 300,00	827,00	806,34	99,92%
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00	-
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	700,00	6 300,00	0,00	0,00%
		4429	Podróże służbowe zagraniczne	70,00	1 012,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	43 000,00	30 320,96	67,53%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	297,00	161,51	54,40%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	32,00	17,88	54,40%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	30 190,00	30 190,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	845 576,00	845 575,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 364,00	93 953,00	93 952,96	100,00%
		6250	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0 000,00	0,00	0,00	-
	75814		Obrona cywilna	7 700,00	0,00	0,00	-
		2030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 700,00	0,00	0,00	-
	75495		Pozostała działalność	943 000,00	888 886,00	864 923,49	97,31%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 779 312,00	1 753 354,00	1 753 172,74	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 954,00	125 882,00	125 881,80	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	311 200,00	303 768,00	303 767,11	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43 000,00	35 228,00	35 227,30	100,00%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	30 000,00	11 681,00	11 681,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	79 900,00	37 683,00	37 683,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	136 000,00	79 500,00	75 182,59	94,57%
		4260	Zakup energii	59 000,00	51 000,00	50 914,49	99,83%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 300,00	1 300,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	350 000,00	476 310,00	472 310,00	99,16%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 000,00	18 000,00	15 698,45	87,21%
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 000,00	1 000,00	1 319,55	82,50%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00	1 635,00	1 634,61	99,98%
		4430	Różne opłaty i składki	31 437,00	21 000,00	21 017,00	99,70%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 176,00	51 954,00	51 953,90	100,00%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	109 000,00	119 200,00	119 199,00	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00	16 500,00	15 772,37	95,59%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	26 900,00	2 666,00	2 606,61	97,77%
	75056		Spisy powszechne i inne	0,00	23 082,00	23 082,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	0,00	20 016,00	20 016,00	100,00%
		3030	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	0,00	4 500,00	4 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	566,00	566,00	100,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	128 000,00	128 000,00	127 002,99	99,22%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 200,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 226,00	7 226,00	100,00%

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 7 918,33 zł;
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 1 690,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 162,69 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 148,16 zł.

- w rozdziale 80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 40 145,41 zł, co stanowi 58,26% planu rocznego wynoszącego 68 906,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 799 684,65 zł, co stanowi 94,63% planu rocznego wynoszącego 845 092,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 534 032,26 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 106 834,06 zł;
  - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 56 982,33 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 40 232,56 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 39 375,36 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 15 124,45 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 616,80 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 486,83 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 118 197,02 zł, co stanowi 99,02% planu rocznego wynoszącego 119 364,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na zakup środków dydaktycznych i książek.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 494 324,16 zł, co stanowi 68,20% planu rocznego wynoszącego 724 721,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 269 236,29 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 133 991,88 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 32 635,30 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 21 876,00 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 18 555,07 zł;
  - zakup energii w kwocie 7 496,85 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6 078,87 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 3 900,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 453,90 zł;

Wydatki szkół na terenie gminy kształtowały się następująco:

Nazwa	Plan	Wykonanie	Procent realizacji
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzyniewie Dużym	5 700 787,00 zł	5 525 599,43 zł	98,68%
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Fasadach	1 672 999,00 zł	1 585 675,30 zł	97,62%
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Nowym Aleksandrowie	4 013 497,00 zł	3 728 199,12 zł	92,89%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
752			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 900,00	6 000,00	5 107,00	85,10%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 900,00	2 900,00	1 900,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 900,00	1 900,00	1 900,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	4 000,00	3 207,00	79,03%
		3020	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	2 550,00	2 550,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 520,00	700,00	46,14%
754	*75405*		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 343 420,00	2 322 200,00	2 326 203,00	70,05%
			Komendy powiatowe Policji	0,00	19 000,00	19 000,04	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	19 000,00	19 000,04	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 103 420,00	1 303 000,00	1 420 400,96	89,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		3020	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	62 000,00	42 527,00	42 526,00	100,00%
		4017	Wynagrodzenie osobowe pracowników	47 665,00	60 921,00	60 913,30	99,99%
		4019	Wynagrodzenie osobowe pracowników	5 661,00	7 995,00	7 964,30	99,59%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 600,00	1 838,00	1 836,32	99,88%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 190,00	10 229,00	10 224,34	99,95%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	963,00	1 326,00	1 324,45	99,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	268,00	267,30	99,99%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 125,00	1 003,00	1 003,00	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120,00	137,00	137,00	100,00%

Dział 758 – Rezerwy

Plan rezerw na 2021 rok zakładał kwotę 1.015.000,00 zł:
1) ogólną w wysokości – 300.000,00 zł,
2) celowe w wysokości – 815.000,00 zł, z przeznaczeniem na:
   - zarządzanie kryzysowe w kwocie – 165.000,00 zł,
   - realizację zadań własnych bieżących z zakresu oświaty w kwocie – 250.000,00 zł
   - na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie – 400.000,00 zł.

Plan rezerw po zmianach na dzień 31.12.2021 rok wynosi 451 989,00 zł:
1) ogólną w wysokości – 2 300,00 zł,
2) celowe w wysokości – 449 689,00 zł, z przeznaczeniem na:
   - zarządzanie kryzysowe w kwocie – 124 000,00 zł,
   - na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie – 325 689,00 zł.

Kryzysowa rezerwa wynosząca w kwocie 41 000,00 zł, głównie na zakup zestawu pneumatycznego z przeznaczeniem do zarządzania kryzysowego.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

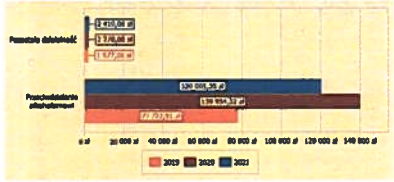
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 18 650 283,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 17 868 985,53 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,81%.

Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 11 555 079,08 zł, co stanowi 98,58% planu rocznego wynoszącego 11 721 529,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 7 262 772,65 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 358 997,68 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 530 243,86 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 525 968,38 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 495 362,41 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 453 444,66 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 324 445,18 zł;
  - zakup energii w kwocie 196 655,56 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 148 454,83 zł;
  - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 142 675,89 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 30 468,10 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 25 545,89 zł;

- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 290,00 zł;
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 410,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 410,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących. Wydatki poniesione w tym rozdziale są w pełni przeznaczone dla Zarządu Powiatu Białostockiego na udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Białostockiemu, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań powiatu w zakresie rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych tj. kosztów rehabilitacji mieszkańców pochodzących z Gminy Dobrzyniewo Duże. Według przesłanego sprawozdania kwota dotacji z budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże stanowiła do 5% kosztów rehabilitacji mieszkańców Gminy Dobrzyniewo Duże w Warsztacie Terapii Zajęciowej.

Wykres 38. Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Dobrzyniewo Duże wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział 852 - Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 929 117,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 848 180,58 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,80%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 740 575,18 zł, co stanowi 99,94% planu rocznego wynoszącego 741 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatkowano kwotę 705,00 zł, co stanowi 88,13% planu rocznego wynoszącego 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 500,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 205,00 zł.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej wydatkowano kwotę 19 967,92 zł, co stanowi 83,20% planu rocznego wynoszącego 24 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na składki na ubezpieczenie zdrowotne.

Szkoła Podstawowa w Obrubniach	2 361 484,00 zł	2 342 818,89 zł	99,21%
Szkoła Podstawowa w Pogorzelcach	1 411 927,00 zł	1 391 556,85 zł	97,18%

W ramach tego działu realizowane są następujące projekty:

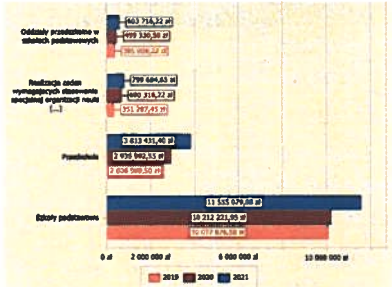
- „Na dobry początek" z przeznaczeniem dla ZSP w Nowym Aleksandrowie – 14 999,80 zł,
- „Gdzie są nasze patronki?" z Fundacją mBank – dotyczy Szkoły Podstawowej w Obrubnikach- 15 000 zł,
- „Matematyka to mój świat" z Fundacją PNB Paribas – dotyczy Szkoły Podstawowej w Obrubniach – 9 000 zł,
- „Poznajmy się" od Fundacji Santander Bank Polska S.A. – dotyczy Szkoły Podstawowej w Obrubniach – 2 000 zł,
- „Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród uczniów i nauczycieli województwa podlaskiego" – 21 366,61 zł,
- „LOWB – Poprawa jakości życia mieszkańców" – 115 041,21 zł,
- „Kompetentny od przedszkola 2 – zapewnienie wysokiej jakości oferty przedszkolnej rozwijającej kompetencje kluczowe i właściwe postawy dzieci w gminie Dobrzyniewo Duże" – 259 543,63 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 008 000,00	1 193 354,00	1 193 354,00	100,00%
	85154		Drugi publiczny gościniec	3 040 000,00	1 100 000,00	486 150,30	43,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	34 534,00	34 531,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	65 600,00	65 600,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 980 000,00	900 000,00	566 150,30	37,77%
	85156		Drugi publiczny gościniec	3 083 971,00	669 700,00	667 800,00	99,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	252 527,00	394 327,00	394 304,77	99,99%
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	91 000,00	90 426,32	99,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	124 000,00	205 300,00	205 087,00	99,90%
		4430	Różne opłaty i składki	1 900,00	4 900,00	4 897,00	99,37%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 462,00	0,00	0,00	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 703 082,00	13 905,00	12 905,00	92,80%
	85195		Pozostała działalność	60 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
630			Turystyka	22 000,00	22 000,00	22 000,00	100,00%
	63095		Pozostała działalność	22 000,00	22 000,00	22 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	22 000,00	22 000,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 327 000,00	729 140,00	711 584,29	98,04%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 700 000,00	142 400,00	138 020,36	97,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 000,00	734,27	24,47%
		4300	Zakup usług pozostałych	250 000,00	121 000,00	119 134,79	98,46%
		4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	1 400,00	1 314,71	93,93%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4110	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 546,00	2 546,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	19 381,00	19 381,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	4 650,00	4 650,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	69 500,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	60,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	60,00	0,00	0,00%
	75075		Promocja gminy	52 000,00	170 643,00	151 151,05	88,61%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 707,00	1 706,07	99,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	74 936,00	149 445,00	99,60%
750			Administracja publiczna	3 324 000,00	3 070 063,00	3 049 409,83	99,26%
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 125,00	96 095,00	96 092,19	99,98%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 940,00	65 836,00	65 836,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 184,00	5 184,00	5 184,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 925,00	12 427,00	12 427,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	4 009,00	4 009,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 258,00	1 698,00	1 695,17	99,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	4 890,00	4 889,98	99,99%
		4740	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	980,00	1 270,00	1 268,00	99,85%
		4750	Wpłaty na PFK finansowane przez pracodawcę zatrudniającego	900,00	0,00	0,00	-
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	134 420,00	129 294,00	129 184,98	99,92%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	145 260,00	122 404,00	121 944,46	99,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	3 500,00	3 341,16	95,47%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 494,00	1 491,20	99,82%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00	295,00	294,16	99,69%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 197 100,00	3 134 868,00	3 107 188,33	99,12%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		4040	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	2 100,00	2 100,00	2 100,00	100,00%
		4400	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	0,00	0,00	-
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	17 000,00	10 200,00	10 060,05	99,71%
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 300 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
	75095		Pozostała działalność	837 025,00	876 760,00	873 712,98	99,65%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	295 163,00	335 000,00	335 000,34	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 095,00	26 454,00	26 453,40	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 383,00	68 137,00	68 136,86	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 200,00	5 060,00	5 053,34	99,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 000,00	44 000,00	42 366,04	96,29%
		4260	Zakup energii	60 000,00	58 000,00	55 664,03	95,97%
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	300,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	31 000,00	30 757,00	99,21%
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 500,00	4 100,00	4 017,32	98,00%
		4420	Różne opłaty i składki	1 000,00	300,00	294,00	98,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 482,00	12 482,00	12 482,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	0,00	0,00	-
		4710	Wpłaty na PFK finansowane przez pracodawcę zatrudniającego	4 397,00	0,00	0,00	-
750			Bezpieczeństwo publiczne	302 000,00	282 000,00	264 502,00	93,80%
	75412		Ochrona przeciwpożarowa	150 000,00	150 000,00	63 000,00	42,00%
		4017	Wynagrodzenie osobowe pracowników	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	630,00	630,00	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	80,00	80,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	32 000,00	32 000,00	100,00%

- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 205 145,24 zł, co stanowi 95,06% planu rocznego wynoszącego 215 804,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 137 816,27 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 53 049,96 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 13 219,54 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 059,47 zł.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 1 831,00 zł, co stanowi 79,61% planu rocznego wynoszącego 2 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na świadczenia społeczne.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 250 649,22 zł, co stanowi 99,07% planu rocznego wynoszącego 253 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na świadczenia społeczne w kwocie.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 549 100,12 zł, co stanowi 99,58% planu rocznego wynoszącego 551 393,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 354 799,04 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 65 983,73 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 44 832,94 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 30 765,79 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 15 050,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 127,54 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 227,95 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 850,00 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 5 343,43 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 891,00 zł;
  - zakup energii w kwocie 2 582,96 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 792,74 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 500,00 zł;
  - podatek od nieruchomości w kwocie 353,00 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 80 206,90 zł, co stanowi 56,96% planu rocznego wynoszącego 140 820,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 80 206,90 zł.



Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 131 975,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 122 411,35 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,75%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 120 001,35 zł, co stanowi 95,34% planu rocznego wynoszącego 125 865,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 79 231,93 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17 073,08 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 12 502,68 zł;
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 10 220,00 zł;
  - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 683,66 zł;

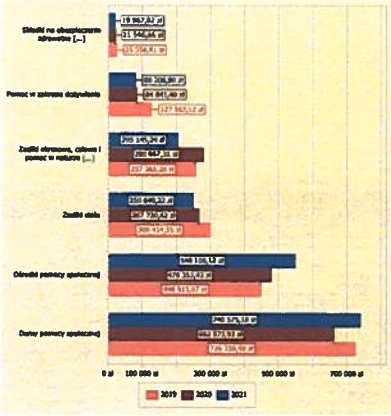
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 507,05 zł;
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 14 761,63 zł, co stanowi 93,12% planu rocznego wynoszącego 15 852,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na składki na ubezpieczenie zdrowotne.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 345 136,53 zł, co stanowi 96,33% planu rocznego wynoszącego 358 291,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 186 133,34 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 75 875,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 32 016,13 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 19 500,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 207,15 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 429,17 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 519,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 337,31 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 119,43 zł.

5.3 WYDATKI BIEŻĄCE

Tabela 11 Wydatkowane dochodzące ustanowione budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże na 2021 rok według działów

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 753 900,00	8 753 900,00	9 475 566,00	108,24%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	132 000,00	132 000,00	144 130,13	112,20%
0270	Wpływy z opłat opłaty za korzystanie ze zgłoszeń zapędów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	0,00	13 307,15	-
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 396 476,00	3 664 523,00	3 669 042,33	100,12%
0320	Wpływy z podatku rolnego	542 000,00	493 515,00	493 566,81	100,01%
0330	Wpływy z podatku leśnego	219 510,00	216 661,00	217 638,72	100,45%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	331 300,00	289 166,00	293 420,86	101,47%
0350	Wpływy z podatku od dokładności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie Karty podatkowej	39 000,00	47 264,00	46 405,75	127,26%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	36 500,00	50 110,00	79 107,00	158,00%
0400	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	151,00	9,00	8,70	97,00%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	64 000,00	81 755,00	82 427,00	100,82%
0430	Wpływy z opłaty targowej	20 000,00	1 000,00	366,00	36,60%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	18 000,00	18 706,00	18 706,00	100,00%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	160 000,00	160 000,00	160 779,32	100,49%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 368 500,00	2 589 278,00	2 589 111,73	99,99%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	502 250,00	680 250,00	1 206 301,13	177,40%
0570	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	40 000,00	13 000,00	12 050,19	92,69%

Wykres 39. Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Dobrzyniewo Duże wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 41 642,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 36 780,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,32%. Środki te przeznaczono na:

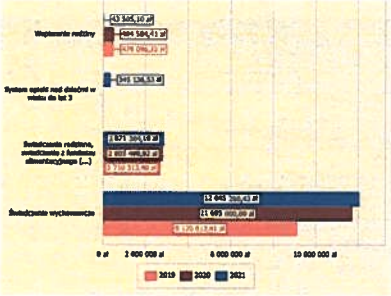
- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 36 780,00 zł, co stanowi 88,32% planu rocznego wynoszącego 41 642,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - stypendia motywacyjne dla uczniów w kwocie 14 600,00 zł
  - pomoc socjalna w kwocie 27 042 zł.

5.4. WYDATKI WYDATKÓW

Tabela 16 Wydatkowane wydatków budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	206 150,00	720 400,00	722 340,00	99,89%
	01095		Działalność usługowa	16 720,00	16 720,00	16 720,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	16 720,00	16 720,00	16 720,00	100,00%
	01030		Izby rolnicze	121 500,00	120 057,00	120 056,47	100,00%
		4600	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	69 000,00	130 107,00	130 106,47	100,00%
		6170	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań wynikających do tytułu dotacji – kredyty i pożyczki, o których mowa w art. 72 ust. 1 pkt 1 ustawy	31 000,00	31 000,00	31 000,00	100,00%
	01030		Izby rolnicze	10 000,00	10 000,00	10 004,22	94,34%
		2030	Wpływy gmin do części lub całkowitych wydatków 2% najniższych wpływów z podatku rolnego	10 000,00	10 000,00	10 004,22	94,34%
	01095		Pozostała działalność	156 900,00	813 023,00	808 420,71	99,89%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	414,00	413,28	99,83%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	900,00	900,01	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	156 000,00	809 222,00	804 804,34	99,37%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	407 446,00	407 446,23	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	3 966 187,00	3 080 278,00	3 080 445,04	99,97%
	40002		Dostarczanie wody	3 281 900,00	3 486 166,00	3 477 888,40	99,84%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 100,00	5 100,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	163 000,00	132 000,00	131 996,47	100,00%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
2710	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	663 320,00	574 305,50	134,31%
2790	Środki na współfinansowanie dochodów gminy	0,00	73 614,00	1 277 952,00	2 173,11%
2820	Subwencje ogólne z budżetu państwa	14 939 591,00	15 869 809,00	15 869 809,00	100,00%
6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 109 349,00	2 372 013,00	3 902 513,91	121,71%
6260	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie lub dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy i związków międzygminnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 800 000,00	773 100,00	2 516 901,00	324,75%
6300	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	625 000,00	625 000,00	100,00%
6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gminy (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	Razem	20 068 040,00	40 640 000,00	44 107 022,00	108,52%



Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 907 216,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 883 681,35 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,40%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 1 252 663,19 zł, co stanowi 99,49% planu rocznego wynoszącego 1 259 100,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 913 438,94 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 170 444,87 zł;
  - zakup energii w kwocie 123 532,26 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 43 025,40 zł;

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
0610	Wpływy z opłat administracyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zezwoleń, koncesji i ich duplikatów	100,00	54,00	54,00	100,00%
0660	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komornicznej i kosztów upomnień	18 200,00	22 013,00	25 793,74	112,00%
0690	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	110 130,00	79 070,00	80 000,00	101,20%
0870	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania w jednostkach ochrzanych zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	200 420,00	303 414,00	308 794,94	101,40%
0890	Wpływy z odsetek opłat	22 700,00	65 600,00	64 498,00	98,40%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	154 000,00	196 417,00	197 576,10	100,60%
0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	223 300,00	653 640,00	654 128,20	100,07%
0830	Wpływy z usług	2 354 000,00	2 372 000,00	2 376 786,00	100,12%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	29 320,00	34 000,16	103,27%
0910	Wpływy z odszkodowań od ubezpieczycieli wypłaconych z tytułu pokrycia z opłat	42 000,00	11 730,00	12 677,66	108,02%
0920	Wpływy z pomocników rodzin	0 700,00	0 300,00	18 498,31	222,60%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0 000,00	492 702,00	794 900,36	133,20%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wypłaconych z mienia	10 000,00	9 954,00	10 003,00	101,30%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	40 990,00	40 990,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	439 400,00	315 200,00	319 365,00	101,32%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	10 000,00	1 270,76	72,10%
2650	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	14 100,00	14 100,00	100,00%
	Razem	21 300 700,00	21 817 072,00	23 488 020,04	107,66%

Dział 855 – Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15 470 378,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 15 320 627,57 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,03%. Środki te przeznaczono na:

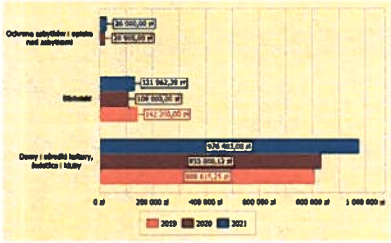
- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 12 045 260,43 zł, co stanowi 99,75% planu rocznego wynoszącego 12 076 000,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 11 943 713,37 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 83 600,00 zł;
  - składki na ubezpieczenie społeczne w kwocie 14 569,00 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 978,06 zł;
  - zakup usług pocztowych w kwocie 1 400,00 zł.

w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

- wydatkowano kwotę 2 871 304,10 zł, co stanowi 96,51% planu rocznego wynoszącego 2 975 248,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 2 643 278,61 zł;
  - składki na ubezpieczenie społeczne w kwocie 159 253,80 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 59 600,00 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 651,20 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 574,15 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 550,26 zł;
  - zakup usług pocztowych w kwocie 1 396,08 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 659,78 zł, co stanowi 75,49% planu rocznego wynoszącego 874,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na zakup usług pocztowych.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 43 505,10 zł, co stanowi 98,62% planu rocznego wynoszącego 44 113,00 zł. Niższa wartość została wydatkowana na.
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 22 560,65 zł;
  - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 14 380,71 zł;
  - składki na ubezpieczenie społeczne w kwocie 3 563,86 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 716,83 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 776,00 zł;

- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 131 962,39 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 132 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 26 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 26 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych dla:
  - na wykonanie dokumentacji na prace remontowo-konserwatorskie dla Parafii Prawosławnej p.w. Podwyższenia Krzyża Świętego w Pastach – 6 000,00 zł,
  - na prace remontowo-konserwatorskie kaplicy zabytkowej Parafii p.w. Miłosierdzia Bożego w Pogorzałkach.

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Dobrzyniewo Duże wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020



Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 231 779,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 224 853,45 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,01%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 54 082,58 zł, co stanowi 89,78% planu rocznego wynoszącego 60 239,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup energii w kwocie 22 474,63 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 20 152,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 911,62 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 544,33 zł.
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 100 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom:

6.2. Wykonanie dochodów na dzień.

Tabela 14: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże za 2021 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 750 000,00	9 750 000,00	9 672 598,30	100,20%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	250 000,00	300 000,00	396 130,12	132,04%
0270	Wpływy z opłat opłaty za korzystanie ze zasobów naturalnych dokonywanych w obrocie krajowym	0,00	0,00	13 307,11	-
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 996 476,00	3 664 323,00	3 669 662,33	100,14%
0320	Wpływy z podatku rolnego	542 000,00	499 515,00	502 556,81	100,61%
0330	Wpływy z podatku leśnego	219 510,00	216 653,00	217 020,72	100,17%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	251 300,00	280 140,00	285 420,86	101,88%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	30 000,00	47 384,00	60 485,79	127,69%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	36 200,00	80 118,00	79 107,00	98,74%
0400	Wpływy z opłaty produktowej	150,00	0,00	0,75	97,00%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	61 555,00	62 427,00	101,07%
0430	Wpływy z opłaty targowej	20 000,00	1 000,00	366,00	36,60%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	10 700,00	10 700,00	100,00%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000,00	180 000,00	308 779,32	169,76%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 348 500,00	2 589 278,00	2 549 114,37	98,45%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	592 250,00	690 250,00	1 206 301,33	174,76%
0530	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	40 000,00	13 000,00	12 050,19	92,69%

- różne opłaty i składki w kwocie 2 221,72 zł.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 2 388 488,27 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 388 493,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 315 229,25 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 50 751,58 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 048,65 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 832,15 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 2 729,51 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 372,50 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 550,25 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 290,40 zł;
  - zakup energii w kwocie 894,98 zł;
  - szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 789,00 zł;

W 2021 roku 25 listopada podjęta została Uchwała Nr XXXVIII/327/21 Rady Gminy Dobrzyniewo Duże w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

	Plan	Wykonanie
Dochody 90002-0490	2 218 500,00	2 075 100,33
Wydatki 90002	2 388 493,00	2 388 488,27
Różnica	X	313 387,94

kwota dopłaty do wydatków z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynosi 313 387,94 zł

Pozostałe usługi kwota główna została wydatkowana na:

- realizacja – 977 344,10 zł,
- odbiór odpadów od mieszkańców – 1 173 592,01 zł,
- inne (aktualizacja oprogramowania, usługi pocztowe oraz bankowe itp.) – 37 552,26 zł

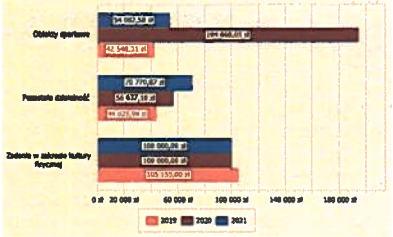
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 211 907,32 zł, co stanowi 98,56% planu rocznego wynoszącego 215 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup energii w kwocie 167 886,17 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 44 021,15 zł;
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 30 622,57 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 30 623,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych, w tym odbiór i utylizacja wyrobów azbestowych z terenu gminy.

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	60 000,00	97 566,00	97 566,00	100,00%
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	973 412,00	1 021 892,00	976 915,55	95,60%
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 lit. a i c ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 728 558,00	820 418,00	820 418,06	100,00%
2058	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	49 000,00	49 000,00	100,00%
2059	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	11 726 804,00	12 076 809,00	12 045 268,43	99,7%
2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	53 218,00	53 217,56	100,00%
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	300 900,00	300 900,00	100,00%
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 000,00	120 000,00	120 000,00	100,00%
2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	116 729,00	116 729,00	100,00%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 050,00	10 050,00	9 276,76	92,35%
2440	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	11 000,00	44 867,00	44 867,00	100,00%
2480	Subwencje ogólne otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	14 166,00	14 166,00	100,00%
2490	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	1 900,00	1 900,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			własnych zadań bieżących				
926			Kultura fizyczna	1 800 000,00	1 373 180,00	2 100 000,00	152,93%
	92601		Obiekty sportowe	1 800 000,00	1 373 180,00	2 100 000,00	152,93%
			Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych				
		6220		1 000 000,00	773 180,00	1 500 000,00	194,00%
			Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych				
		6300		0,00	600 000,00	600 000,00	100,00%
			Razem	58 046 071,0 0	68 640 008,0 0	66 107 002,6 0	109,82%

- dla Koronę-Lazapart - kwota 75 000,00 zł,
- dla klubu sportowego „Piorunek" - kwota 15 000,00 zł,
- dla klubu sportowego „Olszyni" - kwota 10 000,00 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 70 770,87 zł, co stanowi 98,92% planu rocznego wynoszącego 71 540,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 38 453,34 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 19 281,18 zł;
  - zakup energii w kwocie 13 036,35 zł.

Wykres 44: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Dobrzyniewo Duże wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



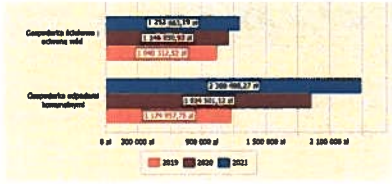
2.8. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 roku zostały wykonane na poziomie 7 779 231,46 zł, tj. w 76,88% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 10 118 443,00 zł. Wartości zrealizowanych w 2021 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2021 roku w Gminie Dobrzyniewo Duże wg działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
926	Kultura fizyczna	2 620 000,00	2 893 134,00	2 880 067,73	99,55%	37,02%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
0610	Wpływy z opłat administracyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zezwoleń, atestów i innych dokumentów	100,00	54,00	54,00	100,00%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	18 200,00	23 013,00	25 792,74	112,08%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	110 130,00	79 870,00	80 989,00	101,38%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadanie z zakresu wychowania przedszkolnego	388 629,00	383 434,00	388 794,04	101,40%
0690	Wpływy z różnych opłat	22 700,00	65 000,00	61 470,48	94,57%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	214 000,00	196 617,00	197 570,30	100,49%
0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	522 300,00	653 640,00	654 130,28	100,07%
0830	Wpływy z usług	2 354 000,00	2 372 000,00	2 376 704,98	100,12%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	25 326,00	34 609,16	100,27%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych opłat z tytułu podatków i opłat	42 000,00	11 736,00	12 677,46	108,02%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 200,00	8 300,00	18 498,31	222,87%
0940	Wpływy z rozliczeń kwot z lat ubiegłych	0 000,00	492 762,00	754 906,36	153,20%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	10 000,00	9 954,00	10 023,00	101,30%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	40 999,00	40 999,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	435 400,00	315 300,00	319 363,00	101,32%
2001	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	69 484,00	69 483,30	100,00%
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 020 552,00	3 420 653,00	3 513 312,04	97,63%



Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 134 894,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 134 365,67 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,95%. Środki te przeznaczono na:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 976 403,08 zł, co stanowi 99,95% planu rocznego wynoszącego 976 894,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 804 900,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 51 386,48 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 40 368,74 zł;
  - zakup energii w kwocie 39 907,86 zł;
  - dotację celową z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 30 000,00 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 9 840,00 zł.

W rozdziale 92109 z wydatków bieżących zrealizowano projekt „Smart – Village" w kwocie 16 067,09 zł.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu procentach (w %)
400	40002	Przebudowa stacji uzdatniania wody Bohdan, wraz z instalacją paneli fotowoltaicznych oraz budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bohdan	0,00	865,00	0,00	0%
400	40002	Zakup samochodu do działań wodno-kanalizacyjnych	0,00	144 329,00	144 328,20	100%
600	60016	Dokumentacja projektowa budowy dróg na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże	140 000,00	13 545,00	12 915,00	93,96%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej Nr 105451 B Kozłoże-Borzukówka, gmina Dobrzyniewo Duże, powiat białostocki, woj. Podlaskie w m. Borzukówka od km rob. 2+310 do km rob. 3+740	0,00	100,00	0,00	0%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej Nr 105471 B ul. Leśna w m. Fasty, gmina Dobrzyniewo Duże, powiat białostocki, woj. Podlaskie od km rob 0+000 do km roboczego 0+660 wraz z budową i przebudową niezbędnej infrastruktury technicznej	1 500 000,00	100,00	0,00	0%
700	70005	Wykup nieruchomości na terenie gminy Dobrzyniewo Duże	1 500 000,00	4 400,00	4 400,00	100%
710	71004	Dokumentacja projektowa na zagospodarowanie terenów inwestycyjnych we wsi Fasty	50 000,00	49 500,00	0,00	0%
710	71004	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Fasty gm. Dobrzyniewo Duże	0,00	100,00	0,00	0%
750	75095	Zakup samochodu na cele służbowe	0,00	165 000,00	165 000,00	100%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie z planu w %
			Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego				
		2057		189 279,00	189 279,00	189 278,13	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 461 951,00	5 000 535,00	4 121 921,26	82,43%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 205 300,00	1 186 596,00	1 189 054,32	100,21%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	300,00	0,00	5,02	-
		0830	Wpływy z usług	1 194 000,00	1 183 000,00	1 185 428,59	100,21%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	3 596,00	3 620,71	100,69%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	0,00	0,00	-
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 228 500,00	2 236 812,00	2 092 913,64	93,60%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez	2 218 500,00	2 218 500,00	2 075 100,33	93,54%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu procentach (w %)	Udział (w %)
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 619 900,00	1 928 694,00	1 927 828,20	99,96%	24,78%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	883 648,00	1 086 417,00	1 024 256,09	94,28%	13,17%
600	Transport i łączność	4 545 000,00	993 745,00	579 095,25	58,27%	7,44%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	820 000,00	1 938 255,00	484 170,65	24,98%	6,22%
801	Oświata i wychowanie	75 384,00	411 061,00	393 306,34	95,68%	5,06%
010	Rolnictwo i łowiectwo	111 980,00	190 087,00	190 086,47	100,00%	2,44%
750	Administracja publiczna	0,00	165 000,00	165 000,00	100,00%	2,12%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	90 000,00	132 361,00	131 020,73	98,99%	1,68%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 500 000,00	4 400,00	4 400,00	100,00%	0,06%
710	Działalność usługowa	50 000,00	49 600,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	400 000,00	325 689,00	0,00	0,00%	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	13 715 912,00	10 118 443,00	7 779 231,46	76,88%	100,00%

W dziale 010 wykonano 14 inwestycji polegających na rozbudowie sieci wodociągowo kanalizacyjnych wraz z inwestorem prywatnym, wybudowano 1.899,80 m sieci wodociągowych oraz 1.057,80 m sieci kanalizacji sanitarnej.

W dziale 400 częściowe opłacenie zadania „Budowa stacji uzdatniania wody Obrubniki wraz z instalacją paneli fotowoltaicznych oraz budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Obrubniki" oraz dokonano zakupu samochodu służbowego do działań wodno-kanalizacyjnych.

W dziale 600 rozdział 60014 w planie 2021 roku zabezpieczono kwotę 980.000,00 zł pomocy finansowej Powiatowi Białostockiemu w wysokości 50% planowanych kosztów, jednak wykonano jedynie 566.180,25 zł - stąd niskie wykonanie w tym rozdziale. Pomoc finansowa została przekazana na:

- opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1385 B na długości ul. Lipowej w Dobrzyniewie Dużym (Gm. Dobrzyniewo Duże)" - kwota 43.285,54 zł, wartość zadania 86.571,09 zł,
- zadanie pn. „Budowa jednostronnego chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 1393 B w m. Dobrzyniewo Fabryczne – ul. Kolejowa (Gm. Dobrzyniewo Duże)" – kwota przekazana 122.693,01 zł, wartość całego zadania 245.386,03 zł,
- zadanie pn. „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1385 B na odcinku Gniła – Dobrzyniewo Duże – Etap II (Gm. Dobrzyniewo Duże)" – kwota 20.602,50 zł, wartość zadania 41.205,00 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1387 B Kołnierze – droga 1385 B (Gm. Dobrzyniewo Duże)" – kwota 24.538,00 zł, wartość zadania 49.077,00 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Rozbiórka i budowa mostu przez rz. Biała wraz z przebudową odcinka drogi powiatowej Nr 1392B k/m Fasty (gm. Dobrzyniewo Duże)" – kwota 89.790,00 zł, wartość zadania 179.580,00 zł,

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie z planu w %
			kar za korzystanie ze środowiska				
		0690	Wpływy z różnych opłat	14 000,00	14 000,00	3 083,52	22,03%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	151,00	9,00	8,73	97,00%
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	151,00	9,00	8,73	97,00%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	14 000,00	44 807,00	44 807,30	100,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	14 000,00	44 807,00	44 807,30	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	14 698,00	14 697,06	99,99%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	14 698,00	14 697,06	99,99%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie	0,00	14 698,00	14 697,06	99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie z planu w %
			budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	9 000,00	15 852,00	14 761,63	93,12%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 000,00	15 852,00	14 761,63	93,12%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	193 787,00	238 779,00	243 028,13	101,78%
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 508,00	49 500,00	53 750,00	108,59%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu procentach (w %)
754	75412	Projekt "Nowe podejście do transgranicznego systemu zarządzania kryzysowego" Budowa Jednostki Straży Pożarnej w Gminie Dobrzyniewo Duże w Łemtukach	655 648,00	939 529,00	939 528,55	100%
754	75495	Projekt "Wzmocnienie współpracy w zakresie zarządzania kryzysowego i bezpieczeństwa na obszarze LT-PL"	220 000,00	62 160,00	0,00	0%
754	75412	System selektywnego powiadamiania wraz z syreną i montażem - OSP Łemtuki	0,00	30 190,00	30 190,00	100%
754	75495	Zakup namiotu pneumatycznego do zarządzania kryzysowego	0,00	34 588,00	34 587,60	100%
801	80104	Modernizacja i przebudowa pomieszczeń w ZSP w Nowym Aleksandrowie	0,00	140 000,00	133 292,95	95,21%
801	80104	Modernizacja placu zabaw ZSP Dobrzyniewo Duże - projekt „Kompetentny od przedszkola 2 - zapewnienie wysokiej jakości oferty przedszkolnej rozwijającej kompetencje kluczowe i właściwe postawy dzieci w gminie Dobrzyniewo Duże"	75 384,00	252 750,00	244 893,00	96,89%
801	80104	Projekcje laserowy dla dzieci z niepełnosprawnościami z projektu „Kompetentny od przedszkola 2 - zapewnienie wysokiej jakości oferty przedszkolnej rozwijającej kompetencje kluczowe i właściwe postawy dzieci w gminie Dobrzyniewo Duże"	0,00	18 311,00	15 120,39	82,58%
900	90015	Budowa kablowej linii oświetlenia ulicznego w	0,00	102 090,00	102 090,00	100%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie z planu w %
			jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw				
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	14 793,00	14 841,22	100,33%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	2 719,00	2 972,09	109,31%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	0,00	0,00	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	1 519 111,00	792 053,75	52,14%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 519 111,00	792 053,75	52,14%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i	14 000,00	14 000,00	3 083,52	22,03%

- zadanie pn. „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1385 B w miejscowości Pogorzałki (gm. Dobrzyniewo Duże) - kwota 265.270,70 zł, wartość całego zadania 1.037 722,24 zł, z tego kwota 507.180,84 zł została pokryta z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 13858 B na odcinku Gniła – Dobrzyniewo Duże (szkoła)" - kwota 21 427,00 zł, wartość zadania 42.854,00 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. „Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 13858 B na odcinku Gniła – Dobrzyniewo Duże – opracowanie uzupełniające" - kwota 14.329,50 zł, wartość zadania 28.659,00 zł.

W dziale 750 wydatku dokonano na zakup samochodu hybrydowego osobowego do celów służbowych. Naprawy posiadanego aktualnie przewyższały wartość całego samochodu marki VOLKSAWAGEN Passat B6 1.8 TSI MR 05, wersja Highline, rok produkcji - 2006. Samochód Gmina otrzymała z Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

W dziale 801 realizacja projektu wraz z wkładem własnym gminy „Kompetentny od przedszkola 2 - zapewnienie wysokiej jakości oferty przedszkolnej rozwijającej kompetencje kluczowe i właściwe postawy dzieci w gminie Dobrzyniewo Duże".

W dziale 900 zrealizowano:

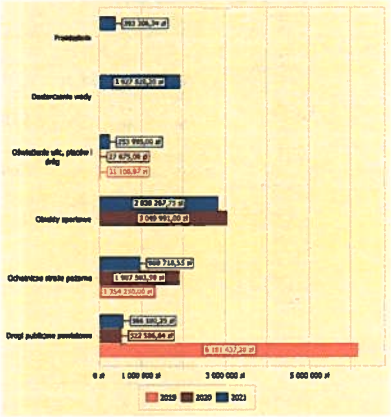
- „Modernizację przepompowni głównej w miejscowości Fasty wraz z zakupem szafy sterującej"
- na dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii,
- na dofinansowanie do wymiany pieców/kotłów węglowych niespełniających norm i zastąpienie ich ogrzewaniem ekologicznym,
- instalacja OZE dla mieszkańców Gminy Dobrzyniewo Duże – projekt,
- budowę kablowej linii oświetlenia ulicznego – wymiana miejscowości,

W dziale 926 zrealizowano zadanie „Budowa altany wraz z przygotowaniem terenu przy Orliku w Nowym Aleksandrowie" oraz „Budowa hali sportowej przy ZSP w Fastach wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi i infrastrukturą techniczną"

Tabela 11 Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2021 roku w Gminie Dobrzyniewo Duże.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu procentach (w %)
010	01010	Budowa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych terenie gminy	80 000,00	158 107,00	158 106,47	100%
010	01010	Instalacja wodociągowo-kanalizacyjna Fasty (ugoda)	31 980,00	31 980,00	31 980,00	100%
400	40002	Budowa stacji uzdatniania wody Obrubniki wraz z instalacją paneli fotowoltaicznych oraz budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Obrubniki	2 619 900,00	1 783 500,00	1 783 500,00	100%

Wykres 45. Wydatki majątkowe budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 roku wg rozdziałów w porównaniu do lat 2019-2020.



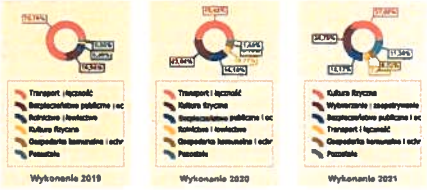
Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			związków powiatowo-gminnych)				
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	98 000,00	78 000,00	48 124,14	61,70%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	98 000,00	78 000,00	48 124,14	61,70%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
	85322		Fundusz Pracy	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	20 408,00	19 962,00	97,81%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	20 408,00	19 962,00	97,81%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	20 408,00	19 962,00	97,81%
855			Rodzina	14 939 787,00	15 316 753,00	15 185 812,94	99,15%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu przekroczona (w %)
		miejscowości Dobrzyniewo Duże				
900	90015	Budowa kablowej linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Letniki	0,00	24 600,00	24 600,00	100%
900	90015	Budowa kablowej linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Nowe Aleksandrowo	0,00	73 800,00	73 800,00	100%
900	90015	Budowa linii napowietrznej oświetleniowej w miejscowości Kopisk	0,00	39 975,00	39 975,00	100,00%
900	90015	Dokumentacja projektowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże	800 000,00	133 546,00	13 530,00	10,13%
900	90001	Modernizacja przepompowni głównej w miejscowości Fasty wraz z zakupem szafy sterującej	0,00	72 000,00	71 942,70	99,92%
900	90015	Przebudowa oświetlenia ulicznego w celu usunięcia kolizji na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże	0,00	50 000,00	0,00	0%
921	92109	Altanka, utwardzenie terenu wraz z dokumentacją - Dobrzyniewo Duże	50 000,00	44 800,00	44 800,00	100%
921	92109	Budowa świetlicy w miejscowości Kulikówka	40 000,00	55 997,00	55 981,18	99,97%
921	92109	Rewitalizacja świetlicy wraz z otoczeniem we wsi Kozińce	0,00	1 323,00	0,00	0%
921	92109	Wykonanie klimatyzacji w sali głównej świetlicy wiejskiej w Łomżach	0,00	13 328,00	13 327,05	100%
921	92109	Zakup i montaż zbiornika gazowego przy WTK Pogorzałki	0,00	16 913,00	16 912,50	100%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	10 000,00	7 263,01	72,63%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	874,00	660,78	75,60%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	1,00	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	874,00	659,78	75,49%
	85504		Wspieranie rodziny	404 000,00	0,00	0,00	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z	404 000,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				
	85218		Dodatki mieszkaniowe	0,00	300,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	300,00	0,00	0,00%
	85216		Zasiłki stałe	250 000,00	253 000,00	250 649,22	99,07%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	250 000,00	253 000,00	250 649,22	99,07%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	118 000,00	137 373,00	137 373,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,	118 000,00	137 373,00	137 373,00	100,00%

Wykres 46. Struktura wydatków majątkowych wg działów Gminy Dobrzyniewo Duże w 2021 w porównaniu do lat 2019-2020.



Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
	85501		Świadczenie wychowawcze	11 726 000,00	12 076 000,00	12 045 260,43	99,75%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	11 726 000,00	12 076 000,00	12 045 260,43	99,75%
	85502		Świadczenie rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 607 000,00	2 985 248,00	2 882 101,97	96,54%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	68,28	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	3 466,58	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z	2 597 000,00	2 975 248,00	2 871 304,10	96,51%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2021 r. (w zł)	Plan na 31.12.2021 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu przekroczona (w %)
926	92695	Budowa altany wraz z przygotowaniem terenu przy Orliku w Nowym Aleksandrowie	0,00	25 000,00	25 000,00	100%
926	92695	Budowa centrum rekreacyjnego - Fasty	50 000,00	0,00	0,00	0%
926	92601	Budowa hali sportowej przy ZSP w Fastach wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi i infrastrukturą techniczną	2 500 000,00	2 251 134,00	2 153 929,09	95,68%
926	92601	Budowa hali sportowej przy ZSP w Fastach wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi i infrastrukturą techniczną (Urząd Marszałkowski)	0,00	600 000,00	600 000,00	100%
926	92695	Dokumentacja projektowa obiektów sportowych na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże	70 000,00	17 000,00	16 800,00	98,82%
		RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	10 382 912,00	7 358 568,00	6 958 529,68	94,56%

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże na dzień 31.12.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 62 571 000,00 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 58 439 498,97 zł, tj. 93,40%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 52 452 557,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 50 660 267,51 zł, tj. 96,58%, w tym wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 120 015,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 119 205,86 zł, tj. 99,33%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 10 118 443,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 7 779 231,46 zł, tj. 76,88%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Dobrzyniewo Duże zostały zrealizowane w wysokości 66 107 002,68 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 58 439 498,97 zł. Oznacza to, że w roku odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 7 667 503,71 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 7 599 219,65 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 7 616 781,15 zł, w tym.

– kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 3 500 000,00 zł, tj. 100,00%

– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 4 116 781,15 zł, tj. 0%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 569 000,00 zł, tj. 100,00% planu

7. Spełnienie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W 2021 roku indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Dobrzyniewo Duże został spełniony. Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zachowana została z zapasem 12,90 p.p.

8. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 2 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże za 2021 rok.

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			samorządu terytorialnego				
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	13 480,00	13 480,00	100,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	13 480,00	13 480,00	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	119 364,00	118 197,02	99,02%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	119 364,00	118 197,02	99,02%
	80195		Pozostała działalność	535 300,00	448 149,00	448 148,14	100,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	0,00	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy	3 800,00	2 000,00	2 000,00	100,00%

2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2021 roku zrealizowano w łącznej kwocie 7 616 781,15 zł, (co stanowi 217,62% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 3 500 000,00 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 116 781,15 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2021 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 569 000,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 569 000,00 zł.

Tabela 12: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2021 roku w Gminie Dobrzyniewo Duże.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	3 500 000,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 569 000,00
Wzrost zadłużenia na koniec roku	1 931 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	306 900,00	306 900,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	580 000,00	585 673,00	540 500,55	92,29%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	21 000,00	24 000,00	19 967,92	83,20%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 000,00	24 000,00	19 967,92	83,20%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	93 000,00	93 000,00	84 386,27	90,74%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z	93 000,00	93 000,00	84 386,27	90,74%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				
	80104		Przedszkola	1 049 797,00	985 281,00	911 590,12	100,70%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	103 850,00	74 925,00	75 945,00	101,36%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	451 900,00	334 685,00	339 974,12	101,58%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	294 047,00	295 671,00	295 671,00	100,00%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki	200 000,00	200 000,00	200 000,00	100,00%

4. INFORMACJA O STANIE MIENIA GMINY DOBRZYNIEWO DUŻE NA DZIEŃ 31.12.2021 R.

4.1. NIERUCHOMOŚCI STANOWIĄCE WŁASNOŚĆ GMINY DOBRZYNIEWO DUŻE

1. Stan powierzchni gruntów

Wg stanu na dzień 31.12.2021 r. łączna powierzchnia gruntów stanowiących własność Gminy wynosi 268,9519 ha, w tym 9,5521 ha oddanych w użytkowanie wieczyste, zaś udział (w różnych ułamkach) we współwłasności wynosi 6,0918 ha. Zasadniczą część tych gruntów stanowią nieruchomości zabudowane i niezabudowane, pochodzące głównie z komunalizacji mienia Skarbu Państwa. Znaczną część gruntów stanowią drogi, które zostały przejęte na własność w drodze uwłaszczenia, z mocy prawa decyzjami zatwierdzającymi podziały prywatnych gruntów, bądź nabyte notarialnie (odpłatnie i nieodpłatnie).

Szczegółowy wykaz powierzchni gruntów gminnych położonych w poszczególnych obrębach geodezyjnych zestawiono w tabelach:

Tabela Nr 1 – *wykaz nieruchomości stanowiących własność.*

Obręb	Powierzchnia [ha]
Boruszkówka	43,6780
Chrabelo	36,5739
Dobrzyniewo Duże	13,3489
Dobrzyniewo Kościelne	9,5372
Fasty	21,0477
Gnila	13,9086
Jaworówka	31,5879
Kopisk	3,8240
Kozińce	15,8616
Krzywce	8,2482
Lelice	14,7136
Leśniki Bohdan Podlońce	10,1203
Nowosiółki	0,0860
Nowe Aleksandrowo	9,7636
Okrubniki	9,8492
Pogorzałki	10,6263
Ponikła	1,5033
Rybaki	2,2200
Szucały	7,9923
Rybniki, gm. Wasilków	0,4892

Tabela Nr 2 – wykaz nieruchomości oddanych w użytkowanie wieczyste

Obręb	Jednostka rejestrowa	Powierzchnia [ha]
Dobrzyniewo Duże	374	0,0918

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze				
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	47 566,00	47 566,00	100,00%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	534 500,00	91 683,00	91 682,14	100,00%

3. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DOBRZYNIEWO DUŻE 2021

1. Wprowadzenie

Podstawą opracowania informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2021-2030 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże za 2021 rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobrzyniewo Duże na rok 2021 została przyjęta uchwałą nr XXIV/233/20 Rady Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 30 grudnia 2020 roku (z późn. zm.).

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2021 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

– Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2021-2030 (załącznik 1);

– wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Dobrzyniewo Duże (załącznik 2).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże na dzień 31.12.2021 r. po zmianach wynosi ogółem 60 640 000,00 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2021 wynosiło 66 107 002,68 zł, tj. 109,02%.

Dochody obejmują:

a. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 55 241 911,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 58 259 487,16 zł, tj. 105,46%, w tym:
1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 8 753 900,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 9 475 506,00 zł, tj. 108,24%;
2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 108 480,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 144 130,13 zł, tj. 132,86%;
3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 15 241 673,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 16 747 041,00 zł, tj. 109,88%;
4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 18 859 336,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 18 788 809,66 zł, tj. 99,63%;
5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 12 278 522,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 13 104 000,37 zł, tj. 106,72%.
b. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 5 398 089,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 7 847 515,52 zł, tj. 145,38%, w tym:
1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 676 971,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 678 217,44 zł, tj. 100,18%;
2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 4 721 118,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 7 169 298,08 zł, tj. 151,86%.

	ul. Szosa Krzyżańska 36/2	54	wynajęte
	ul. Szosa Krzyżańska 36/3	92,2	wynajęte
Jaworówka	Jaworówka 8A	50	wynajęte
Chrubaski	Chrubaski 13	54,7	nie wynajęte
Pogorzałki	Pogorzałki 127B	50	wynajęte
Kozińce	Kozińce 43	14,5	najem socjalny

2. Lokale użytkowe

Zasób lokali użytkowych stanowią budynki gospodarcze oraz pomieszczenia w wiejskich domach kultury i świetlicach. Budynek Gminnego Centrum Kultury w Dobrzyniewie Dużym, Świetlica Wiejska w Gośleej, Jaworówce i Krzyżanach oraz Wiejskie Domy Kultury w Pogorzałkach i Kozińcach przekazane są w użyczenie na czas nieoznaczony Gminnemu Centrum Kultury w Dobrzyniewie Dużym, celem realizacji działalności statutowej. W roku sprawozdawczym oddano do użytkowania halę sportową w Fastach oraz budynek OSP w Łętniku.b.

Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej mają swoje siedziby w użytkowych gminnych lokalach. Pomieszczenia w budynkach mogące pełnić funkcję lokali użytkowych wynajmowane są na prowadzenie działalności gospodarczej.

Tabela Nr 5 – *wykaz i zagospodarowanie lokali użytkowych.*

Obiekt budowlany	Powierzchnia [m²]	Sposób zagospodarowania
Gminne Centrum Kultury w Dobrzyniewie Dużym	337	GCK, Biblioteka i OSP Dobrzyniewo Duże
Budynek zlewni mleka w Dobrzyniewie Dużym	33,7	Najem – skup mleka
Budynek na stadionie sportowym w Dobrzyniewie Dużym	65,5	Użyczenie - działalność sportowa
Budynek Urzędu Gminy Dobrzyniewo Duże	350	Siedziba Urzędu Gminy oraz Gminnej Spółki Wodnej „Jedność"
Budynek UG I część w Dobrzyniewie Dużym	323,5	Najem – działalność gospodarcza
Budynek UG II część w Dobrzyniewie Dużym	169,9	Siedziba Urzędu Gminy, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i lokal mieszkalny
Budynek gospodarczy przy ul. Szkolnej w Dobrzyniewie Dużym	95	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie w planie w %
			sektora finansów publicznych				
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 329 641,00	5 329 641,00	5 329 641,00	100,00%
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	5 329 641,00	5 329 641,00	5 329 641,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	106 595,00	102 801,00	102 201,17	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zlconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	4 966,00	4 966,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 547,00	46 982,00	46 982,00	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków	66 048,00	50 853,00	50 853,17	100,00%

Dobrzyniewo Duże	579	9,1244
Dobrzyniewo Duże	578	0,2005
Dobrzyniewo Duże	577	0,0090
Dobrzyniewo Duże	1229	0,1264

Tabela Nr 3 – wykaz nieruchomości stanowiących współwłasność z osobami fizycznymi

Obręb	Jednostka rejestrowa	Powierzchnia [ha]	Udział Gminy
Dobrzyniewo Duże	519	0,2359	½
Dobrzyniewo Duże	512	0,0410	½
Jaworówka	214	3,09	½
Kopysk	146	0,1917	1/5
Krynice	119	0,3072	32/128
Leśne	169	2,07	½
Leśne	170	0,15	½
Nowe Aleksandrowo	495	0,3955	½
Nowe Aleksandrowo	497	0,1415	3/8
Pondki	112	0,071	8/16

2. Obręb ewidencyjny stanowiący własność Gminy Dobrzyniewo Duże

W okresie objętym niniejszą informacją nastąpiło zwiększenie ogólnej powierzchni gruntów o 57,1069 ha w stosunku do poprzedniego.

W roku sprawozdawczym Gmina przyjęła do zasobu nieruchomości o łącznej powierzchni 57,9369 ha, z czego:

- 0,1991 ha w wyniku regulacji dróg publicznych w trybie art. 73 ustawy z dnia 13 października 1998 r. - Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną,
- 0,0892 ha w trybie art. 98 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami,
- 55,5277 ha w wyniku komunalizacji mienia Skarbu Państwa w trybie ustawy z dnia 10 maja 1990 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o samorządzie terytorialnym i ustawę o pracownikach samorządowych,
- 0,64 ha nabyta nieodpłatnie na realizację zadań własnych w trybie cywilnym.

W okresie objętym niniejszą informacją zbyto nieruchomości o łącznej powierzchni 0,8300 ha.

3. Zagospodarowanie gruntów stanowiących własność Gminy Dobrzyniewo Duże

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie w planie w %
			europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205				
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	122 247,00	112 872,00	112 182,72	100,10%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	6 700,00	4 945,00	4 964,00	100,38%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	56 729,00	48 729,00	48 820,72	100,19%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań	58 818,00	58 398,00	58 398,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie w planie w %
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 876 380,00	8 862 380,00	9 619 636,13	108,54%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 753 900,00	8 753 900,00	9 475 506,00	108,24%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	122 480,00	108 480,00	144 130,13	132,86%
758			Różne rozliczenia	15 066 186,00	15 344 474,00	17 860 773,17	116,40%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 629 950,00	9 839 418,00	9 839 418,00	100,00%
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	9 629 950,00	9 839 418,00	9 839 418,00	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	72 614,00	2 528 913,00	3 565,31%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	72 614,00	1 577 982,00	2 173,11%
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do	0,00	0,00	1 010 931,00	-

Dom Nauczyciela w Dobrzyniewie Dużym	763	12 lokali mieszkalnych o łącznej pow. 660,79 m²
Budynek przepompowni wody w Dobrzyniewie Dużym	12,5	-
Budynek hydroforu w Dobrzyniewie Dużym	308,5	-
Budynek ZSP Dobrzyniewo Duże	3045	Trwały zarząd. Pomieszczenie w budynku gospodarczym jest wynajmowane na prowadzenie działalności gospodarczej - telekomunikacja.
Hala sportowo-widowiskowa w Dobrzyniewie Dużym	1464	
Garaż w Dobrzyniewie Dużym	104	
Budynek gospodarczy x2 w Dobrzyniewie Dużym	205	
Świetlica betonowa w Dobrzyniewie Dużym	12	
Świetlica Wiejska w Borzukówce	135,21	-
Świetlica Wiejska w Bohdanie	55,4	-
Budynek hydroforu w Bohdanie	110	-
Świetlica Wiejska w Chrubołach	252,74	Użyczenie mieszkańcom wsi
Budynek gospodarczy w Chrubołach	144	-
Świetlica betonowa w Chrubołach	5	-
Budynek Chrubały 48A	52,59	Najem – działalność handlowo-usługowa
Świetlica Wiejska w Dobrzyniewie Kościelnym	54,48	-
Dom Nauczyciela w Fastach	208,5	lokale mieszkalne
Budynek gospodarczy przy domu nauczyciela w Fastach	68,7	-
Budynek ZSP w Fastach	831,6	Trwały zarząd
Budynek gospodarczy w Fastach	15	
Hala sportowa w Fastach	1221	-
Budynek hydroforni w Fastach	49,8	-
Świetlica Wiejska w Gośleej	151	Użyczenie GCK

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie w planie w %
			powiatowo-gminnych)				
801			Oświata i wychowanie	1 988 409,00	1 897 408,00	1 904 033,12	100,35%
	80101		Szkoły podstawowe	278 065,00	299 062,00	300 435,12	100,46%
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00	54,00	54,00	100,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8 200,00	14 550,00	14 734,90	101,27%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 411,00	2 411,00	100,03%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	40 999,00	40 999,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	269 765,00	156 354,00	157 541,32	100,76%
		2001	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków	0,00	69 694,00	69 693,30	100,00%

W porównaniu z rokiem poprzednim nie zaszły zmiany w sposobie zagospodarowania gruntów własnych. Znaczna część nieruchomości gminnych jest zarządzana bezpośrednio przez Gminę. Do tej grupy należą:

- drogi,
- nieruchomości zabudowane obiektami użyteczności publicznej,
- nieruchomości zabudowane budynkami mieszkalnymi,
- nieruchomości przeznaczone na cele rekreacyjno-sportowe oraz wolne działki siedliskowo-budowlane, rolne

Nieruchomości zajęte pod działalność odwiertową są w trwałym zarządzie szkół.

4.2. WOKÓŁ ESTANOWIĄCY WŁASNOŚĆ GMINY DOBRZYNIEWO

1. Lokale mieszkalne

W okresie objętym niniejszą informacją liczba lokali mieszkalnych w gminnym zasobie mieszkaniowym uległa zmianie. Gminny zasób składa się z 19 lokali mieszkalnych, w tym jeden w najmie socjalnym.

Tabela Nr 4 – *wykaz i zagospodarowanie lokali mieszkalnych.*

Miejscowość	Nr lokalu	Powierzchnia użytkowa [m²]	Zagospodarowanie
Dobrzyniewo Duże	ul. Szkolna 12/1	68,78	wynajęte
	ul. Szkolna 12/2	46,2	wynajęte
	ul. Szkolna 12/3	44,4	wynajęte
	ul. Szkolna 12/4	47,7	wynajęte
	ul. Szkolna 12/5	71,05	wynajęte
	ul. Szkolna 12/6	28,6	wynajęte
	ul. Szkolna 12/7	60,19	wynajęte
	ul. Szkolna 12/8	54	wynajęte
	ul. Szkolna 12/9	70,47	wynajęte
	ul. Szkolna 12/10	47,19	wynajęte
	ul. Szkolna 12/11	54,96	korzystanie bezumowne
	ul. Szkolna 12/12	67,25	wynajęte
	ul. Bielostocka 23/1	56	nie wynajęte
Fasty	ul. Szosa Krzyżańska 36/1	62,3	wynajęte

5. Dane tabelaryczne

5.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 15: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże za 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie w planie w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	415 557,00	415 554,51	100,00%
	01095		Pozostałe działalność	0,00	415 557,00	415 554,51	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	415 557,00	415 554,51	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 528 059,00	1 193 865,00	1 194 461,56	100,05%
	40002		Dostarczanie wody	2 528 059,00	1 193 865,00	1 194 461,56	100,05%
		0690	Wpływy z różnych opłat	700,00	1 220,00	1 220,96	100,08%
		0830	Wpływy z usług	1 160 000,00	1 189 000,00	1 189 356,39	100,03%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 040,00	3 645,00	3 884,21	106,56%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz	1 355 319,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie w planie w %
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 000,00	47 264,00	60 700,22	128,43%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	30 000,00	47 264,00	60 405,75	127,80%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	294,47	-
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 142 418,00	2 256 567,00	2 261 830,08	100,23%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 950 070,00	2 061 357,00	2 061 357,66	100,00%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	5 759,00	5 759,00	5 783,07	100,42%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	149 428,00	149 428,00	150 388,00	100,64%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	34 353,00	34 353,00	34 701,60	101,01%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 500,00	1 500,00	5 400,00	360,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty	300,00	300,00	190,00	63,33%

Świetlica Wiejska w Jawtrowcu	198	Użyczenie GCK oraz lokal mieszkalny
Budynek hydroforni w Jawtrowcu	43,4	-
Budynek hydroforni w Kopisku	74,6	-
Budynek OSP Kozińce	116	Użyczenie OSP Kozińce
Świetlica Wiejska w Kozińcach	375,89	Użyczenie GCK i najem pod działalność gospodarczą
Kontener mieszkalny w Kozińcach	14,5	Najem socjalny
Świetlica Wiejska w Krynicach	239,21	Użyczenie GCK, najem pod działalność gospodarczą
OSP Lemki	197,1	Użyczenie OSP Lemki
Świetlica Wiejska w Olrubnie	341	Działalność handlowo-usługowa oraz użyczenie SP w Olrubnie
Budynek hydroforni w Olrubnie	48,8	-
Budynek SP w Olrubnie	1 159,6	Trwały zarząd. Jedna mieszkanie w budynku szkoły
Budynek gospodarczy w Olrubnie	157	
Śmietnik betonowy w Olrubnie	8	
Świetlica Wiejska w Pusiku	120	W części budynku prowadzony jest sklep mleka
Budynek OSP Pogorzałki	238	Użyczenie OSP Pogorzałki
Wiejski Dom Kultury w Pogorzałkach	323	Użyczenie GCK i wynajem pod działalność gospodarczą
Budynek SP w Pogorzałkach	1 147,6	Trwały zarząd
Budynek gospodarczy w Pogorzałkach	55	Wynajem na garaż
Dom Nauczyciela w Pogorzałkach	213	Lokal mieszkalny
Garaż blaszak w Pogorzałkach	56,12	-
Garaż blaszak w Pogorzałkach	19	-
Kontenery szatniowe w Pogorzałkach	20	-
Przepompownia w Pogorzałkach	20,2	-
Budynki SUK w Pogorzałkach	347	PSZOK

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie w planie w %
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	42 600,00	5 147,00	5 401,15	104,94%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	300 350,00	585 495,00	690 743,00	117,98%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	81 555,00	82 427,00	101,07%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	18 706,00	18 706,00	100,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000,00	100 000,00	100 779,32	100,78%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	150 000,00	370 778,00	474 014,02	127,84%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	350,00	350,00	710,66	203,05%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	14 106,00	14 106,00	100,00%
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	0,00	0,00	13 307,15	-
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	0,00	13 307,15	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie w planie w %
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	603 879,00	29 670,00	29 669,95	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	110 000,00	0,00	0,00	-
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	14 597 940,00	14 916 331,00	16 361 900,98	109,69%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie w planie w %
			środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego				
600			Transport i łączność	171 372,00	744 576,00	2 295 189,31	308,25%
	60003		Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	0,00	116 728,00	116 727,27	100,00%
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	116 728,00	116 727,27	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	28 000,00	407 622,00	520 698,49	127,74%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	28 000,00	407 622,00	520 698,49	127,74%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie w planie w %
			komunalnej i kosztów upomnień				
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	3 870,00	4 009,75	103,61%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 158 800,00	3 164 625,00	3 715 684,40	117,41%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 646 406,00	1 602 968,00	1 608 084,67	100,32%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	537 101,00	487 756,00	487 773,74	100,00%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	70 082,00	67 185,00	67 250,72	100,10%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	296 953,00	254 793,00	258 719,26	101,54%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	36 500,00	50 118,00	79 187,00	158,00%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	20 000,00	1 000,00	366,00	36,60%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500 758,00	688 758,00	1 200 901,33	174,36%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komornej i kosztów upomnień	6 900,00	6 900,00	8 000,53	115,95%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	0,00	0,00	-

Budynek Wiejskiego Domu Kultury w Nowym Aleksandrowie	437,6	Trwały zarząd
Budynek ZSP w Nowym Aleksandrowie	1 025,2	
Kompleks boisk sportowych „ORLIK 2012" w Nowym Aleksandrowie	68,39	-

4.3. DOCHODY UZYSKANE Z GOSPODAROWANIA GRUNTAMI I LOKALAMI

Tabela Nr 6 – dochody Gminy z tytułu wykonywania prawa własności, posiadania i innych praw majątkowych

L.p.	Źródło dochodów	Kwota [zł]
1	Dzierżawa i najem gruntów	2 524,38
2	Sprzedaż nieruchomości	654 123,26
3	Użytkowanie wieczyste	12 050,19
4	Najem lokali użytkowych	100 052,16
5	Najem lokali mieszkalnych	74 804,28

Tabela Nr 7 – wartość księgowa zasobu gminnego

Wartość księgowa brutto [zł]	Wartość odliczeń (amortyzacja) [zł]	Wartość księgowa netto [zł]
81 350 629,84	33 841 389,08	45 354 304,48

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		0970	Wpływy z różnych dochodów	38 968,00	53 372,00	56 206,35	105,31%
710			**Działalność usługowa**	**50 000,00**	**103 218,00**	**103 217,36**	**100,00%**
	71035		**Cmentarze**	**50 000,00**	**103 218,00**	**103 217,36**	**100,00%**
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadanie bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	53 218,00	53 217,36	100,00%
750			**Administracja publiczna**	**126 850,00**	**640 859,00**	**912 999,66**	**142,46%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**46 650,00**	**57 650,00**	**57 607,75**	**99,93%**
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	46 600,00	57 600,00	57 600,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			samorządu terytorialnego				
	75095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**3 151,00**	**3 151,26**	**100,01%**
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	3 151,00	3 151,26	100,01%
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**1 932,00**	**6 010,00**	**5 187,00**	**86,31%**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**1 932,00**	**1 932,00**	**1 932,00**	**100,00%**
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 932,00	1 932,00	1 932,00	100,00%
	75109		**Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów**	**0,00**	**4 078,00**	**3 255,00**	**79,82%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
	60014		**Drogi publiczne powiatowe**	**60 000,00**	**120 000,00**	**1 557 486,17**	**1 297,91%**
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 000,00	120 000,00	120 000,00	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	1 437 486,17	-
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**91 372,00**	**100 226,00**	**100 277,38**	**100,05%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	4,38	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	91 372,00	100 226,00	100 273,00	100,05%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**1 183 876,00**	**909 025,00**	**913 361,62**	**100,48%**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**1 183 876,00**	**909 025,00**	**913 361,62**	**100,48%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	39 000,00	39 000,00	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 643 830,00	1 752 974,00	1 752 973,99	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
	75495		**Pozostała działalność**	**713 879,00**	**29 670,00**	**29 669,95**	**100,00%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				
	75075		**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**	**30 900,00**	**49 000,00**	**49 000,00**	**100,00%**
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	30 900,00	0,00	0,00	-
		2058	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki	0,00	49 000,00	49 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00	50,00	7,75	15,50%
	75023		**Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**49 300,00**	**505 976,00**	**778 158,65**	**153,79%**
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	1 020,00	2 749,39	269,55%
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	930,00	3 415,00	367,20%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	9 067,95	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 000,00	488 822,00	747 498,98	152,92%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	10 000,00	9 954,00	10 083,00	101,30%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 300,00	5 250,00	5 344,33	101,80%
	75056		**Spis powszechny i inne**	**0,00**	**25 082,00**	**25 082,00**	**100,00%**
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji	0,00	25 082,00	25 082,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
			miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie				
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	4 078,00	3 255,00	79,82%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**2 527 709,00**	**2 156 430,00**	**2 156 430,58**	**100,00%**
	75412		**Ochotnicze straże pożarne**	**1 813 830,00**	**2 126 760,00**	**2 126 760,63**	**100,00%**
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	170 000,00	309 786,00	309 786,64	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2021	Plan na 31.12.2021	Wykonanie na 31.12.2021	Wykonanie planu w %
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	40 000,00	13 000,00	12 050,19	92,69%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	11,60	-
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	202 000,00	180 067,00	180 841,20	100,43%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	822 908,00	653 645,00	654 123,26	100,07%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	6 695,00	7 457,90	111,40%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	717,00	1 142,12	159,29%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 529,00	1 529,00	100,00%