

Zarządzenie Nr 0050 - 19/2017

Burmistrza Miasta Ławy

z dnia 23 marca 2017 roku

w sprawie informacji i sprawozdań za 2016 rok

Na podstawie art.30 ust.1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz.1870 z późn. zm.), **zarządzam:**

§ 1. Przedłożenie Radzie Miejskiej w Ławie:

- 1) sprawozdania z wykonania budżetu miasta ławy za 2016 rok,
- 2) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2016 rok Ławskiego Centrum Kultury,
- 3) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2016 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej,
- 4) informacji o stanie mienia komunalnego na 31.12.2015 roku,
stanowiących odpowiednio załączniki 1, 2, 3 i 4.

§ 2. Przedłożenie Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdania z wykonania budżetu miasta ława za 2016 rok.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
MIASTA ŁAWY

Adam Żyliński

SYTUACJA FINANSOWA MIASTA IŁAWA W 2016 ROKU

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2016.

Budżet Miasta Iława na 2016 rok został uchwalony przez Radę Miejską w Iławie Uchwałą Nr XVIII/152/15 z dnia 14 grudnia 2015 roku. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 106.100.691,00 zł, wydatki budżetowe w kwocie 106.001.413,00 zł, a nadwyżkę budżetową w wysokości 99.278,00 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Iławie dokonywała zmian w budżecie Miasta. Po stronie dochodów budżet uległ zwiększeniu o kwotę 27.792.355,83 zł, a po stronie wydatków budżet uległ zwiększeniu o kwotę 27.786.984,83 zł. Zwiększeniu uległa również wysokość nadwyżki budżetowej o kwotę 5.371,00 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 2016 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 133.893.046,83 zł, a po stronie wydatków kwotą 133.788.397,83 zł. Planowana na 2016 rok nadwyżka wyniosła 104.649,00 zł.

Poniższe zestawienie informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta Iławy na 2016 rok.

		Plan uchwalony na 2016 r.	Plan po zmianach na 2016 r.	Różnica + / -
1	2	3	4	5
I.	Dochody ogółem	106.100.691,00	133.893.046,83	+ 27.792.355,83
1.	Dochody bieżące	99.291.360,00	117.299.889,83	+ 18.008.529,83
A.	Dochody własne	57.719.224,00	56.843.651,00	- 875.573,00
B.	Subwencje	25.257.436,00	24.938.504,00	- 318.932,00
C.	Dotacje celowe	16.314.700,00	35.517.734,83	+ 19.203.034,83
2.	Dochody majątkowe	6.809.331,00	16.593.157,00	+ 9.783.826,00
A.	Dochody własne	5.551.863,00	10.528.685,00	+ 4.976.822,00
B.	Dotacje	1.257.468,00	6.064.472,00	+ 4.807.004,00
II.	Wydatki ogółem	106.001.413,00	133.788.397,83	+ 27.786.984,83
1.	Wydatki bieżące	94.729.257,00	113.159.551,83	+ 18.430.294,83
2.	Wydatki majątkowe	11.272.156,00	20.628.846,00	+ 9.356.690,00
III.	Nadwyżka	99.278,00	104.649,00	+ 5.371,00

Zmiany planu wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dokonanych w trakcie roku budżetowego.

W budżecie Miasta Iławy na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zaplanowano wydatki na poziomie 1.114.136,00 zł. Na kwotę tą składają się wydatki bieżące w wysokości 18.500,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 1.095.636,00 zł.

Również w przypadku tych środków Rada Miejska na przestrzeni roku dokonała wielu zmian polegających na zwiększeniu bieżących wydatków o kwotę 4.099,00 zł i zwiększeniu wydatków majątkowych o 122.697,00 zł. Zwiększenie planu wydatków w zakresie wydatków bieżących spowodowane było pozyskaniem środków na realizację projektu „Erasmus +”. Natomiast w przypadku wydatków majątkowych zwiększenie spowodowane było pozyskaniem większych środków na realizację zadania „Ostródzko – Iławski Obszar Funkcjonalny”.

Szczegółowy wykaz zmian przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	§	Plan uchwalony na 2015 rok	Plan po zmianach na 2015 rok	Różnica + / -
1	2	3	4	5	6
630	63001	2339	3.500,00	0,00	- 3.500,00
710	71095	2316	12.000,00	11.999,00	- 1,00
710	71095	4016	870,00	883,50	+ 13,50
710	71095	4017	2.130,00	2.116,50	- 13,50
851	85154	3037	0,00	500,00	+ 500,00
851	85154	4117	0,00	50,00	+ 50,00
851	85154	4127	0,00	50,00	+ 50,00
851	85154	4177	0,00	1.000,00	+ 1.000,00
851	85154	4217	0,00	100,00	+ 100,00
851	85154	4307	0,00	2.000,00	+ 2.000,00
851	85154	4417	0,00	200,00	+ 200,00
851	85154	4427	0,00	3.600,00	+ 3.600,00
851	85154	4437	0,00	100,00	+ 100,00
Wydatki bieżące			18.500,00	22.599,00	+ 4.099,00
600	60016	6050	1.000.000,00	827.565,37	- 172.434,63
600	60016	6057	0,00	272.434,63	+ 272.434,63
710	71095	6056	37.432,00	47.980,29	+ 10.548,29
710	71095	6057	58.204,00	70.352,71	+ 12.148,71
Wydatki majątkowe			1.095.636,00	1.218.333,00	+ 122.697,00

Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2016 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2016 rok.

Realizację budżetu miasta ławy w roku 2016 przedstawiono w tabeli 1.

Tab. 1 Wykonanie budżetu miasta ławy za 2016 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2016 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	133.893.046,83	100,00 %	129.957.448,82	100,00 %	97,06 %
1	Dochody własne	67.372.336,00	50,32 %	63.576.778,49	48,92 %	94,37 %
2	Subwencje	24.938.504,00	18,63 %	24.938.504,00	19,19 %	100,00 %
3	Dotacje	41.582.206,83	31,05 %	41.442.166,33	31,89 %	99,66 %
II	Wydatki ogółem	133.788.397,83	100,00 %	124.187.446,73	100,00 %	92,82 %
1	Wydatki bieżące	113.159.551,83	84,58 %	105.911.569,58	85,28 %	93,59 %
2	Wydatki majątkowe	20.628.846,00	15,42 %	18.275.877,15	14,72 %	88,59 %
III	Wynik budżetowy - deficyt + nadwyżka	+ 104.649,00		+ 5.770.002,09		5.513,67 %

W 2016 roku plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 97,06 % tj. na plan 133.893.046,83 zł osiągnięto wpływy w wysokości 129.957.448,82 zł. Planowane wydatki zrealizowane zostały w 92,82 %. Wydatkowano 124.187.446,73 zł na plan 133.788.397,83 zł. Rok 2016 zakończono nadwyżką budżetową w wysokości 5.770.002,09 zł.

Największy udział bo aż 48,92 % w zrealizowanych **dochodach budżetowych** stanowiły dochody własne. Wpływy z dotacji celowych stanowiły 31,89 %, natomiast subwencja z budżetu państwa stanowiła 19,19 % wpływów budżetowych. Dochody własne zrealizowano w 94,37 % tj. na planowaną kwotę 67.372.336,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 63.576.778,49 zł. Do budżetu wpłynęło więc o 3.795.557,51 zł mniej dochodów niż planowano. W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został dotacjami w wysokości 41.442.166,33 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych o 133.730,60 zł. A zatem plan został zrealizowany w 99,66 %. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100% planowanych wpływów z subwencji tj. 24.938.504,00 zł.

W 2016 roku plan roczny **wydatków budżetowych** został zrealizowany w 92,82 % tj. w wysokości 124.187.446,73 zł. W zrealizowanych wydatkach 85,28 % to wydatki bieżące związane z realizacją zadań własnych Miasta jak i zadań zleconych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek budżetowych powołanych do realizacji tych zadań. Plan wydatków bieżących zrealizowany został w 93,59 % tj. na zaplanowane 113.159.551,83 zł wydatkowano 105.911.569,58 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 14,72 % ogółu zrealizowanych wydatków a ich plan został zrealizowany w 88,59 % tj. w wysokości 18.275.877,15 zł. Na ukształtowanie się wydatków bieżących znacznie poniżej planu miało wpływ przede wszystkim poniesienie niższych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem Miasta, obsługę długu publicznego, poręczenia i gwarancje oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od nich składek. Poniżej planu zrealizowano również wydatki majątkowe przeznaczone na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych.

Na jakim poziomie ukształtowały się w analizowanym roku przychody oraz rozchody informuje tabela poniżej.

Tab. 2 Przychody i rozchody 2016 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Różnica
1	2	3	4	5
I.	Dochody budżetowe	133.893.046,83	129.957.448,82	- 3.935.598,01
II.	Wydatki budżetowe	133.788.397,83	124.187.446,73	- 9.600.951,10
III.	Wynik (I – II)	+ 104.649,00	+ 5.770.002,09	+ 5.665.353,09
IV.	Finansowanie (V – VI)	- 104.649,00	- 1.143.208,75	- 1.038.559,75
V.	Przychody ogółem z tego:	8.705.351,00	7.656.791,25	- 1.048.559,75
1.	Inne źródła (wolne środki)	4.156.791,00	4.156.791,25	- 0,25
2.	Kredyty	4.548.560,00	3.500.000,00	+ 1.048.560,00
VI.	Rozchody ogółem z tego:	8.810.000,00	8.800.000,00	0,00
1.	Splata kredytów	8.800.000,00	8.800.000,00	0,00
2.	Pożyczki udzielone	10.000,00	0,00	- 10.000,00

W 2016 roku osiągnięto 87,95 % zaplanowanych przychodów budżetowych, co oznacza, że przychody te wyniosły 7.656.791,25 zł. Rozchody budżetowe stanowiły 99,87 % ich wielkości planowanych tj. 8.800.000,00 zł.

Źródłem przychodów w wysokości 7.656.791,25 zł są:

- 1) środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek w wysokości 4.156.791,25 zł,
- 2) kredyt zaciągnięty w 2016 roku w wysokości 3.500.000,00 zł.

Rozchody budżetowe to w 100 % spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 8.800.000,00 zł.

Główne wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta przedstawiono w tab. 3.

Tab. 3 Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową miasta Ilawy w 2016 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok
1	2	3	4
1.	Dochody budżetowe	133.893.046,83	129.957.448,82
2.	Wydatki budżetowe	133.788.397,83	124.187.446,73
3.	Wynik budżetowy roku 2016 „– deficyt”, „+ nadwyżka”	+104.649,00	+ 5.770.002,09
4.	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2016 roku z tytułu kredytów i pożyczek	28.735.000,00	28.735.000,00
5.	Kwota długu publicznego na 31.12.2016 roku	28.735.000,00	28.735.000,00

Na 31.12.2016 roku osiągnięto dług publiczny w wysokości 28.735.000,00 zł. Dług publiczny to w 100 % kwota zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Jednym ze wskaźników dających obraz sytuacji finansowej gmin jest osiągnięcie tzw. **nadwyżki operacyjnej**, która oznacza różnicę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Dochody bieżące to dochody, które wpływają do budżetu regularnie, prawie, co roku są dochodami budżetu danej gminy, zaś dochody majątkowe często są dochodami jednorazowymi i nie zawsze występującymi w każdym roku. Nadwyżka operacyjna mówi nam ile środków pozostało do dyspozycji po pokryciu podstawowych obowiązkowych potrzeb bieżących miasta. Nadwyżka jest i winna być podstawowym źródłem finansowania wydatków majątkowych w tym wydatków inwestycyjnych stanowiących o rozwoju miasta. O tym, jaką sytuację finansową w kontekście nadwyżki operacyjnej zanotowano w 2016 roku przedstawia tabela 4.

Tab. 4 Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2016 rok.

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2016 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	133.893.046,83	100,00 %	129.957.448,82	100,00 %	97,06 %
1	Dochody bieżące	117.299.889,83	87,61 %	117.104.742,47	90,11 %	99,83 %
2	Dochody majątkowe	16.593.157,00	12,39 %	12.852.706,35	9,89 %	77,46 %
II	Wydatki ogółem	133.788.397,83	100,00 %	124.187.446,73	100,00 %	92,82 %
1	Wydatki bieżące	113.159.551,83	84,58 %	105.911.569,58	85,28 %	93,59 %
2	Wydatki majątkowe	20.628.846,00	15,42 %	18.275.877,15	14,72 %	88,59 %
III	Różnica dochody bieżące - wydatki bieżące (+ nadwyżka operacyjna)	+ 4.140.338,00		+ 11.193.172,89		X
IV	Różnica dochody majątkowe – wydatki majątkowe (+ nadwyżka, - deficyt)	- 4.035.689,00		- 5.423.170,80		X
V	Różnica dochody i wydatki ogółem (+ nadwyżka budżetowa)	+ 104.649,00		+ 5.770.002,09		X

Jak z danych tabeli wynika plan na 2016 rok zakładał nadwyżkę operacyjną w wysokości 4.140.338,00 zł, bowiem dochody bieżące zaplanowane były na poziomie 117.299.889,83 zł a wydatki bieżące na poziomie 113.159.551,83 zł. Rzeczywiście osiągnęliśmy znacznie wyższą niż planowaliśmy nadwyżkę operacyjną, gdyż osiągnięte dochody bieżące przekraczały o 11.193.172,89 zł wydatki bieżące. Osiągnięta nadwyżka operacyjna w 2016 roku była źródłem finansowania spłat rat kredytów.

Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2015 roku wynosił 34.035.0000 zł.

Zaciągnięto w 2016 roku kredyt w wysokości 3.500.000 zł.

Dokonano spłaty kredytów w wysokości 8.800.000 zł.

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2016 roku wynosi **28.735.000 zł.**

W analizowanym okresie spłata rat kredytów i pożyczek przebiegała zgodnie z harmonogramem. Spłacono kredyty w kwocie 8.800.000 zł. Spłata kredytu zaciągniętego w 2016 roku w wysokości 3.500.000 zł rozpocznie się w roku 2017.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2016 roku w wysokości 28.735.000,00 zł Miasto posiada wobec następujących banków:

Lp.	Nazwa banku	Zadłużenie na 31.12.2015 rok	Końcowy termin spłaty
1	2	3	4
1.	Bank Gospodarstwa Krajowego	8.335.000	2020
2.	Bank Gospodarstwa Krajowego	2.600.000	2020
3.	Bank Polskiej Spółdzielczości	600.000	2017
4.	Bank Polskiej Spółdzielczości	400.000	2017
5.	PKO BP SA	3.800.000	2020
6.	SGB Bank SA	8.000.000	2019
7.	Bank Gospodarstwa Krajowego	1.500.000	2019
8.	PKO BP SA	3.500.000	2022

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów występujące na 31.12.2016 roku winno być spłacone do końca roku 2022 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2017	- 8.300.000 zł	- w roku 2020	- 4.635.000 zł
- w roku 2018	- 8.300.000 zł	- w roku 2021	- 600.000 zł
- w roku 2019	- 6.200.000 zł	- w roku 2022	- 700.000 zł

Tab.5. Zadłużenie Miasta Iławy z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2016 roku w rozbiciu na poszczególne banki

Lp	Kredytodawca	Kwota przyznanego kredytu	Okres kredytowania		Zadłużenie gminy na 31.12.2016 r.	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		2017	2018	2019	w latach następnych
1	2	3	4	5	9	10	11	12	13
1	Bank Gospodarstwa Krajowego	12.335.000	2010	2020	8.335.000	1.300.000	2.400.000	2.400.000	2.235.000
2	Bank Gospodarstwa Krajowego	5.000.000	2010	2020	2.600.000	600.000	600.000	600.000	800.000
3	Bank Polskiej Spółdzielczości	12.000.000	2006	2017	600.000	600.000	0	0	0
4	Bank Polskiej Spółdzielczości	3.000.000	2007	2017	400.000	400.000	0	0	0
5	PKO BP SA	7.000.000	2012	2020	3.800.000	1.000.000	1.000.000	800.000	1.000.000
6	SGB Bank SA	13.000.000	2009	2019	8.000.000	3.500.000	3.200.000	1.300.000	0
7	Bank Gospodarstwa Krajowego	2.000.000	2015	2019	1.500.000	500.000	500.000	500.000	0
8	PKO BP SA	3.500.000	2016	2022	3.500.000	400.000	600.000	600.000	1.900.000
Razem:		57.835.000			28.735.000	8.300.000	8.300.000	6.200.000	5.935.000

Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Miasto Iława posiada potencjalne zobowiązanie z tytułu udzielonych 3 poręczeń, w tym:

- 1) dwóch poręczeń dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu zaciągniętych, przez Spółdzielnię Mieszkaniową „Przyszłość” w Iławie, kredytów z Krajowego Funduszu Mieszkaniowego na budowę budynków mieszkalnych w systemie budownictwa społecznego przy ul. Ostródzkiej 48 F i 48 A. Zobowiązanie to zaciągnięto na podstawie uchwał Rady Miejskiej w Iławie:

- a) Nr XI/87/99 z dnia 2 lipca 1999 roku oraz Nr XIII/127/99 z 30 września 1999 kwota poręczenia – 270.000,00 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 A,
- b) Nr XXVII/288/2000 roku z dnia 28 grudnia 2000 roku - kwota poręczenia 580.000,00 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 F.

Spółdzielnia Mieszkaniowa dotychczas wywiązuje się z obowiązku spłaty rat kredytów zaciągniętych na budowę wspomnianych wyżej budynków wraz z należnymi odsetkami, przez co miasto Iława nie dokonało do 2016 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

- 2) jednego poręczenia dla Banku Ochrony Środowiska SA Oddział w Olsztynie z tytułu udzielonego miejskiej spółce Zakładowi Komunikacji Miejskiej w Iławie, w związku z udzieleniem jej kredytu na przebudowę istniejącego budynku na bazę Spółki oraz bazę Ochotniczej Straży Pożarnej w Iławie. Prace polegały na dobudowie hali stalowej wraz z obiektami i urządzeniami infrastruktury zewnętrznej. Poręczenie udzielono w dniu 6.04.2009 roku na kwotę 4.200.000,00 zł. Poręczenie jest ważne do 30 kwietnia 2019 roku. Spłata zaciągniętego kredytu przez Zakład Komunikacji Miejskiej rozpoczęła się w roku 2010.

Zakład Komunikacji Miejskiej w Iławie również wywiązywał się z obowiązku spłaty rat zaciągniętych kredytów wraz z należnymi odsetkami, przez co z budżetu Miasta w 2016 roku nie dokonano żadnych wypłat z tytułu udzielonego poręczenia.

Udziały w spółkach.

Miasto Iława na 31.12.2016 rok posiada udziały w 3 spółkach prawa handlowego a mianowicie w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej w Iławie, w Zakładzie Komunikacji Miejskiej, w Iławskich Wodociągach.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2016 rok informuje poniższa tabela.

Tab. 7 Udziały Gminy Miejskiej Iława w spółkach w 2016 roku

Lp	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2015 rok		Zmiany w 2016 roku (+/-)	Stan na 31.12.2016 rok	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
1	Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem	2.923.000	100,0	0	2.923.000	100,0
a	Udziały pieniężne	1.895.000	64,8	0	1.895.000	64,8
b	Udziały niepieniężne	1.028.000	35,2	0	1.028.000	35,2
2	Zakład Komunikacji Miejskiej	4.621.000	100,0	+ 480.000	5.101.000	100,0
a	Udziały pieniężne	3.342.000	72,3	+ 480.000	3.822.000	74,9
b	Udziały niepieniężne	1.279.000	27,7	0	1.279.000	25,1
3	Iławskie Wodociągi	2.710.000	100,0	0	2.710.000	100,0
a	Udziały pieniężne	2.710.000	100,0	0	2.710.000	100,0
4	Warmińsko-Mazurska Agencja Rozwoju Regionalnego SA	40.000	100,0	- 40.000	0	0,0
a	Udziały pieniężne	40.000	100,0	- 40.000	0	0,0
	RAZEM:	10.294.000	100,0	440.000	10.734.000	100,0
A	Udziały pieniężne	7.987.000	77,6	440.000	8.427.000	78,5
B	Udziały niepieniężne	2.307.000	22,4	0	2.307.000	21,5

Jak z tabeli wynika w roku 2016 podwyższono kapitał zakładowy w Spółce Zakład Komunikacji Miejskiej w wysokości 480.000,00 zł. Podwyższone udziały zostały pokryte z budżetu Miasta ławy wkładem pieniężnym. W roku 2016 zbyto udziały pieniężne o wartości 40.000 zł w Warmińsko-Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego SA. Miasto ława na 31.12.2016 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 10.734.000,00 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 8.427.000,00 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.307.000,00 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W roku 2016 żadna jednostka budżetowa nie utworzyła rachunku dochodów własnych i w związku z tym w sprawozdaniu nie przedstawiamy wykazu tych jednostek oraz zestawienia dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych.

Realizację dochodów budżetowych w roku 2016 w porównaniu z wykonaniem roku 2015 przedstawiono w tabeli 8.

Tab. 8 Wykonanie dochodów budżetowych w latach 2015 i 2016.

Lp.	Treść	Wykonanie 2015 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	104.171.090,29	100,00 %	129.957.448,82	100,00 %	124,75 %
a.	Dochody własne	58.059.684,54	55,74 %	63.576.778,49	48,92 %	109,50 %
b.	Subwencje	23.672.167,00	22,72 %	24.938.504,00	19,19 %	105,35 %
c.	Dotacje celowe	22.439.238,75	21,54 %	41.442.166,33	31,89 %	184,69 %

Jak z danych tabeli wynika w 2016 roku osiągnięto dochody w wysokości 129.957.448,82 zł a w roku 2015 dochody te wyniosły 104.171.090,29 zł. A zatem uzyskane w 2016 roku wpływy budżetowe stanowiły 124,75 % wpływów roku 2015, co oznacza, że były one wyższe o 25.786.358,53 zł. Tak duży wzrost dochodów związany był z wprowadzeniem programu „500 plus”. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2016, były dochody własne, subwencje oraz dotacje celowe. W 2016 roku w stosunku do roku 2015 wykonane dochody własne wzrosły o 5.517.093,95 zł, wpływy z subwencji były wyższe o 1.266.337,00 zł a wpływy z dotacji o 19.002.927,58 zł.

O realizacji dochodów w analizowanym okresie w stosunku do wielkości zaplanowanych wg głównych źródeł ich powstania informuje tabela 9.

Tab. 9 Realizacja dochodów budżetowych wg źródeł powstania w 2016 roku

Lp	Treść	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody ogółem	133.893.046,83	129.957.448,82	100,00 %	97,06 %	- 3.935.598,01
1	Dochody własne	67.372.336,00	63.576.778,49	48,92 %	94,37 %	- 3.795.557,51
-	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	25.189.675,00	25.761.692,02	19,82 %	102,27 %	+ 572.017,02
-	Podatki	19.255.650,00	17.966.345,48	13,82 %	93,30 %	- 1.289.304,52
-	Oplaty	3.583.299,00	3.557.886,35	2,74 %	99,29 %	- 25.412,65
-	Dochody z majątku gminy	15.814.634,00	12.576.244,49	9,68 %	79,52 %	-3.238.389,51

Lp	Treść	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
-	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	596.005,00	485.865,69	0,37 %	81,52 %	- 110.139,31
-	Dochody od jednostek budżetowych	2.398.581,00	2.635.906,85	2,03 %	109,89 %	+ 237.325,85
-	Pozostałe dochody	534.492,00	592.837,61	0,46 %	110,92 %	+ 58.345,61
2	Subwencje ogólne	24.938.504,00	24.938.504,00	19,19 %	100,00 %	0,00
-	Część oświatowa	21.934.276,00	21.934.276,00	16,88 %	100,00 %	0,00
-	Część wyrównawcza	3.004.228,00	3.004.228,00	2,31 %	100,00 %	0,00
3	Dotacje ogółem	41.582.206,83	41.442.166,33	31,89 %	99,66 %	- 140.040,50
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (201, 206)	28.757.102,83	28.731.972,23	22,11 %	99,91 %	- 25.130,60
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (202)	2.000,00	2.000,00	0,00 %	100,00 %	0,00
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych (203)	5.069.021,00	5.059.582,02	3,89 %	99,81 %	- 9.438,98
-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych (204)	41.215,00	28.347,43	0,02 %	68,78 %	- 12.867,57
-	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.(231-233)	1.635.040,00	1.728.806,64	1,33 %	105,73 %	+ 93.766,64
-	Zwrot dotacji wykorzystanych w nadmiernej wysokości (2910)	13.356,00	76.123,79	0,06 %	569,96 %	+ 67.767,79
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 uofp, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6200, 6207, 6209)	4.961.570,00	4.712.704,67	3,63 %	94,98 %	- 248.865,33
-	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6260)	509.000,00	508.733,00	0,39 %	99,95 %	- 267,00
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	12.075,00	12.075,00	0,01 %	100,00 %	0,00
-	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (6340)	31.287,00	31.283,00	0,02 %	99,99 %	-4,00
-	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. (6627)	550.540,00	550.538,55	0,43 %	100,00 %	-1,45

Jak z danych tabeli wynika dochody własne w analizowanym okresie były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 48,92 % ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 63.576.778,49 zł na planowaną wielkość 67.372.336,00 zł. A zatem plan tych dochodów wykonano w 94,37 % osiągając wpływy niższe od zaplanowanych o kwotę 3.795.557,51 zł.

Pomimo trudności z jakimi borykano się na przestrzeni roku 2016 z realizacją poszczególnych dochodów własnych to wykonanie planu tych dochodów na poziomie 94,37 % należy uznać za prawidłowe.

Drugie źródło dochodów to dotacje celowe. W 2016 roku to źródło dochodów stanowiło 31,89 % ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 41.442.166,33 zł na planowaną kwotę 41.582.206,83 zł. A zatem plan zrealizowano w 99,66 % osiągając wpływy poniżej planu o 140.040,50 zł.

Trzecie źródło dochodów budżetowych to subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa, która stanowiła w dochodach 19,19 %, co oznacza, że uzyskano wpływy w wysokości 24.938.504,00 zł. Uzyskano 100 % planowanej kwoty.

W tabeli poniżej przedstawiono realizację dochodów budżetowych w podziale na dochody bieżące i majątkowe wg głównych źródeł tych dochodów.

Tab. 10. Wykonanie dochodów budżetowych w 2016 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2016 rok	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Dochody ogółem	133.893.046,83	100,00 %	X	129.957.448,82	100,00 %	X	97,06 %
1	Dochody bieżące	117.299.889,83	87,61 %	100,00 %	117.104.742,47	90,11 %	100,00 %	99,83 %
A	Dochody własne	56.843.651,00	42,45 %	48,46 %	56.539.406,36	43,51 %	48,28 %	99,46 %
B	Dotacje	35.517.734,83	26,53 %	30,28 %	35.626.832,11	27,41 %	30,42 %	100,31 %
C	Subwencje	24.938.504,00	18,63 %	21,26 %	24.938.504,00	19,19 %	21,30 %	100,00 %
2	Dochody majątkowe	16.593.157,00	12,39 %	100,00 %	12.852.706,35	9,89 %	100,00 %	77,46 %
A	Dochody własne	10.528.685,00	7,86 %	63,45 %	7.037.372,13	5,42 %	54,75 %	66,84 %
B	Dotacje	6.064.472,00	4,53 %	36,55 %	5.815.334,22	4,47 %	45,25 %	95,89 %

Jak z danych zawartych w tabeli wynika w zrealizowanych dochodach 90,11 % stanowiły dochody bieżące a dochody majątkowe stanowiły 9,89 %. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 99,83 % osiągając wpływy w wysokości 117.104.742,47 zł. Wpływy te są niższe od planowanych o 195.147,36 zł. W zrealizowanych dochodach bieżących największy udział stanowią dochody własne tj. 48,28 %, dochody z dotacji stanowią 27,41 % a z subwencji 19,19 %. Dochody własne osiągnięto w wysokości 56.539.406,36 zł tj. poniżej planu o 304.244,64 zł. Dotacje bieżące osiągnięto powyżej ich planowanych wielkości o 109.097,28 zł. Subwencja wpłynęła w 100 %.

Plan dochodów majątkowych zrealizowano w 77,46 % osiągając kwotę 12.852.706,35 zł. Wpływy własne w tej grupie dochodów stanowiły 54,75 % tj. kwota 7.037.372,13 zł, a dotacje stanowiły 45,25 % tj. kwota 5.815.334,22 zł. Dochody własne zrealizowano poniżej planu o kwotę 3.491.312,87 zł. Poniżej planu osiągnięto również wpływy z dotacji majątkowych. Ich plan zrealizowany został w 95,89 % i był niższy od planowanego o 249.137,78 zł.

Dochody własne

Jak już wspomniano dochody własne to najważniejsze źródło dochodów budżetowych. W analizowanym okresie plan wpływów z dochodów własnych zrealizowany został w 94,37 %, co oznacza, że uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 63.576.778,49 zł na planowaną wielkość 67.372.336,00 zł. Wpływy z tego źródła stanowią 48,92 % ogółu dochodów budżetowych.

W tabeli 11 przedstawiono szczegółową realizację wpływów z poszczególnych źródeł dochodów własnych w porównaniu z planem.

Tab. 11 Realizacja dochodów własnych w 2016 roku

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
	DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM	67.372.336,00	63.576.778,49	94,37 %	100,00 %
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	25.189.675,00	25.761.692,02	102,27 %	40,52 %
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	24.339.675,00	24.850.692,00	102,10 %	39,09 %
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	850.000,00	911.000,02	107,18 %	1,43 %
II	Podatki i opłaty ogółem	22.838.949,00	21.524.231,83	94,24 %	33,86 %
1	Wpływy z podatków	19.255.650,00	17.966.345,48	80,72 %	28,26 %
A	Podatek od nieruchomości	16.700.000,00	15.544.037,66	93,08 %	24,45 %
B	Podatek rolny	30.700,00	23.374,54	76,14 %	0,04 %
C	Podatek leśny	9.150,00	10.143,00	110,85 %	0,02 %
D	Podatek od środków transportowych	810.000,00	783.445,58	96,72 %	1,23 %
E	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	100.000,00	108.550,13	108,55 %	0,17 %
F	Podatek od spadków i darowizn	155.800,00	161.334,00	103,55 %	0,25 %
G	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.450.000,00	1.335.460,57	92,10 %	2,10 %
2	Wpływy z opłat	3.583.299,00	3.557.886,35	99,29 %	5,60 %
A	Opłata od posiadania psa	46.000,00	42.492,01	92,37 %	0,07 %
B	Opłata produktowa	520,00	516,99	99,42 %	0,00 %
C	Opłata skarbowa	470.000,00	416.813,48	88,68 %	0,66 %
D	Opłata targowa	280.000,00	273.950,00	97,84 %	0,43 %
E	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	660.684,00	737.478,67	111,62 %	1,16 %
F	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	190.000,00	158.082,89	83,20 %	0,25 %
G	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	365.500,00	344.892,20	94,36 %	0,54 %
H	Opłaty za koncesje i licencje	6.000,00	2.980,00	49,67 %	0,00 %
I	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	518.860,00	549.792,53	105,96 %	0,87 %
J	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	702.135,00	706.685,93	100,65 %	1,11 %
K	Wpływy z różnych opłat	123.600,00	118.436,65	95,82 %	0,19 %
L	Opłata cementarna	220.000,00	205.765,00	93,53 %	0,32 %
III	Dochody z mienia jednostek	15.814.634,00	12.576.244,49	82,07 %	19,78 %
1	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	4.000,00	9.388,00	234,70 %	0,01 %
2	Dochody z najmu i dzierżawy składników mienia jst	5.860.294,00	5.932.300,25	101,23 %	9,33 %
3	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność	70.500,00	66.805,59	94,76 %	0,11 %
4	Dochody ze sprzedaży składników majątkowych	9.879.840,00	6.567.750,65	66,48 %	10,33 %
IV	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	596.005,00	485.865,69	81,52 %	0,76 %
V	Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe	2.398.581,00	2.635.906,85	109,89 %	4,15 %
VI	Pozostałe dochody	534.492,00	592.837,61	110,92 %	0,93 %
1	Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób prawnych i fizycznych (058, 057)	22.000,00	15.026,39	68,30 %	0,02 %
2	Odsetki od nieterminowych wpłat z podatków i opłat (091)	51.000,00	51.682,14	101,34 %	0,08 %
3	Pozostałe odsetki (092)	71.663,00	76.120,91	106,22 %	0,12 %
4	Pozostałe wpływy z różnych dochodów (097)	241.729,00	315.395,75	130,47 %	0,49 %

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
5	Dochody związane z realizacją zadań zleconych (236)	98.100,00	78.776,28	80,30 %	0,12 %
6	Rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych (268)	2.000,00	1.512,00	75,60 %	9,00 %
7	Wpływy z różnych rozliczeń (851)	48.000,00	54.324,14	113,18 %	0,09 %

W roku 2016 główne źródła uzyskanych dochodów własnych to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) – 25.761.692,02 zł, stanowiące 40,52 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 102,27 %,
- 2) wpływy z podatków – 17.966.345,48 zł, stanowiące 28,26 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 80,72 %,
- 3) wpływy z opłat – 3.557.886,35 zł, stanowiące 5,60 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 99,29 %,
- 4) dochody z majątku gminy – 12.576.244,49 zł, stanowiące 19,78 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 82,07 %,
- 5) środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych – 485.865,69 zł, stanowiące 0,76 %, plan zrealizowano w 81,52 %.
- 6) dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe – 2.635.906,85 zł, stanowiące 4,15 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 109,89 %,
- 7) pozostałe dochody – 592.837,61 zł, stanowiące 0,93 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 110,92 %.

Uzyskane dochody własne w analizowanym okresie były niższe od planowanych o kwotę 3.795.557,51 zł.

Podatki i opłaty

W analizowanym okresie uzyskano do budżetu wpływy z podatków i opłat w łącznej wysokości 21.524.231,83 zł, z tego:

- 1) wpływy z podatków (od nieruchomości, od środków transportowych, podatku rolnego, leśnego, od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych) – wyniosły 17.966.345,48 zł,
- 2) wpływy z opłat (targowej, skarbowej, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, za licencje i koncesje, za zajęcie pasa drogowego, opłaty za posiadania psa, opłaty za usługi cementarne oraz pozostałych opłat) – wyniosły 3.557.886,35 zł.

Innym podziałem wpływów z podatków i opłat jest ich podział uwzględniający wpływ samorządu na ich wielkość a mianowicie:

- 1) podatki i opłaty lokalne pobierane na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, na które to źródło ma wpływ Rada Miejska poprzez chociażby ustalanie wysokości stawek podatków jak i stawek opłat, (wpływy z podatków i opłat lokalnych to wpływy z podatku od nieruchomości, podatku od posiadania środków transportowych oraz opłaty lokalne – opłata targowa, od posiadania psa) - osiągnięto wpływy w wysokości 16.643.925,25 zł,

- 2) podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych (są to następujące podatki i opłaty: rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, opłata skarbową, wpływy z opłat za usługi cmentarne oraz inne opłaty) - osiągnięto wpływy w wysokości 4.880.306,58 zł.

Wykonanie wpływów z podatków i opłat w analizowanym okresie we wspomnianym wyżej układzie przedstawia tab. 12.

Tab. 12 Wykonanie wpływów z podatków i opłat za 2016 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Różnica	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6
I	Podatki i opłaty ogółem	22.838.949,00	21.524.231,83	- 1.314.717,17	94,24 %
1	Podatki i opłaty lokalne	17.836.000,00	16.643.925,25	- 1.192.074,75	93,30 %
-	Podatek od nieruchomości	16.700.000,00	15.544.037,66	- 1.155.962,34	93,08 %
-	Podatek od środków transportowych	810.000,00	783.445,58	- 26.554,42	96,72 %
-	Opłata od posiadania psów	46.000,00	42.492,01	- 3.507,99	92,37 %
-	Opłata targowa	280.000,00	273.950,00	- 6.050,00	97,61 %
2	Pozostałe podatki i opłaty	5.002.949,00	4.880.306,58	- 122.642,42	97,61 %
-	Podatek rolny	30.700,00	23.374,54	- 7.325,46	76,14 %
-	Podatek leśny	9.150,00	10.143,00	+ 993,00	110,85 %
-	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	100.000,00	108.550,13	+ 8.550,13	108,55 %
-	Podatek od spadków i darowizn	155.800,00	161.334,00	+ 5.534,00	103,55 %
-	Opłata skarbową	470.000,00	416.813,48	- 53.186,52	88,68 %
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.450.000,00	1.335.460,57	- 114.539,43	92,10 %
-	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	660.684,00	737.478,67	+ 76.794,67	111,62 %
-	Opłaty za koncesje i licencje	6.000,00	2.980,00	- 3.020,00	49,67 %
-	Opłata produktowa	520,00	516,99	- 3,01	99,42 %
-	Opłata z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości	365.500,00	344.892,20	- 20.607,80	94,36 %
-	Opłata za zajęcie pasa drogowego i za reklamy	190.000,00	158.082,89	- 31.917,11	83,20 %
-	Opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	518.860,00	549.792,53	+ 30.932,53	105,96 %
-	Opłata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	702.135,00	706.685,93	+ 4.550,93	100,65 %
-	Wpływy z opłat cmentarnych	220.000,00	205.765,00	- 14.235,00	93,53 %
-	Wpływy z różnych opłat	123.600,00	118.436,65	- 5.163,34	95,82 %

Podatki i opłaty lokalne

Plan na 2016 rok przewidywał wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 17.836.000,00 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były niższe od planowanych o 1.192.074,75 zł i wyniosły 16.643.925,25 zł. Plan roczny zrealizowano w 93,30 %.

Wpływ na realizację dochodów z podatków i opłat lokalnych ma wysokość podjętych decyzji w sprawie zastosowania różnych ulg i zwolnień z płatności podatków i opłat. W analizowanym roku, podobnie jak w latach poprzednich, Rada Miejska naszego Miasta uchwaliła stawki podatkowe niższe niż maksymalne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów. Podatnicy podatku od nieruchomości korzystali również ze zwolnień podatkowych na podstawie wcześniejszych uchwał Rady. Ponadto Burmistrz Miasta, jako organ podatkowy, podejmował indywidualne decyzje o udzieleniu pomocy

przedsiębiorcom jak i osobom fizycznym w formie umorzeń, odroczeń oraz rozłożenia na raty należności podatkowych. Skutki finansowe udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych przedstawia tabela 13.

Tab. 13 Skutki udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych w 2016 roku

Lp	Rodzaj podatków i opłat	Obniżki i zwolnienia udzielone przez Radę Miejską		Indywidualne decyzje Burmistrza Miasta		Razem skutki
		Obniżki stawek podatkowych	Całkowite zwolnienia	Umorzenia	Odroczenia i rozłożenia na raty poza rok budżetowy	
1	2	3	4	5	6	7
I	Razem skutki	1.810.780,41	346.968,90	163.198,53	103.094,00	2.424.041,84
1.	Podatek od nieruchomości	915.312,00	346.968,90	148.641,02	103.094,00	1.514.015,92
A	- osoby prawne	385.676,00	23.201,00	18.601,00	100.287,00	527.765,00
B	- osoby fizyczne	529.636,00	323.767,90	130.040,02	2.807,00	986.250,92
2.	Podatek od środków transportowych	895.468,41	0,00	14.557,51	0,00	910.025,92
A	- osoby prawne	474.390,79	0,00	0,00	0,00	474.390,79
B	- osoby fizyczne	421.077,62	0,00	14.557,51	0,00	435.635,13
3.	Opłata od posiadania psa	0,00	0,00	385,00	0,00	385,00
II	Udział %	74,70 %	14,32 %	6,73 %	4,25 %	100,00 %
III	Razem skutki	2.157.749,31		266.292,53		2.424.041,84
IV	Udział %	89,01 %		10,99 %		100,00 %

W analizowanym okresie łączna kwota ulg i zwolnień udzielonych w podatkach i opłatach lokalnych wyniosła 2.424.041,84 zł. Największy udział w zastosowanych w 2016 roku ulgach w podatkach i opłatach lokalnych miały ulgi uchwalone przez Radę Miejską, w tym obniżki stawek i całkowite zwolnienia z podatków i opłat. Ulgi te stanowiły 89,01 % wszystkich udzielonych ulg. Drugie miejsce w udzielonych ulgach mają ulgi wynikające z indywidualnych decyzji Burmistrza Miasta związane z umorzeniami podatków i opłat lokalnych. Ich udział w ogólnych ulgach wyniósł 10,99 %.

Podatek od nieruchomości.

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych jak i fizycznych to jedno z najważniejszych źródeł dochodów budżetu naszego Miasta. W 2016 roku dochody z tego źródła wyniosły 15.544.037,66 zł, co stanowiło 93,08 % planu rocznego. Z tego tytułu od osób fizycznych uzyskano kwotę w wysokości 4.426.475,00 zł a od osób prawnych w wysokości 11.117.563,66 zł. Plan roczny tych wpływów zrealizowano odpowiednio w 97,29 % i w 91,50 %.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za rok 2016, w porównaniu z rokiem 2015 została przedstawiona w tabeli 14.

Tab. 14 Realizacja podatku od nieruchomości za 2015 i 2016 rok

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 rok			Wykonanie 2016 rok			Wskaźnik wykonania (8:5)
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zaległość 01.01.	1.102.146	1.081.961	2.184.107	1.044.572	1.142.602	2.187.174	100,1 %
	Nadpłata 01.01.	4.970	0	4.970	6.894	29	6.923	139,3 %
2	Należności roku	4.103.413	11.385.218	15.488.631	4.379.497	11.670.899	16.050.396	103,6 %

L. p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 rok			Wykonanie 2015 rok			Wskaźnik wykonania (8:5)
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3	Wpływy roku	4.162.911	11.324.606	15.487.517	4.426.475	11.117.563	15.544.038	100,4 %
4	Zaległości 31.12	1.044.572	1.142.602	2.187.174	994.569	1.599.545	2.594.114	118,6 %
	Nadpłaty 31.12	6.894	29	6.923	3.869	3.923	7.792	112,6 %
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO*	20,1 %	9,2 %	12,4 %	18,3 %	12,5 %	14,2 %	X

*BO – bilans otwarcia

Jak wynika z tabeli powyżej w analizowanym okresie o 3,63 % wzrosła, w stosunku do 2015 roku kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości. Wzrost należności podatkowych zanotowano zarówno u osób prawnych jak i u osób fizycznych.

W analizowanym okresie, w stosunku do 2015 roku wzrósł wskaźnik zaległości w podatku od nieruchomości do należności do poziomu 14,2 %. Na takie ukształtowanie się wskaźnika ogólnego miał wpływ znaczny wzrost zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości osób prawnych. Zaległości od osób prawnych wzrosły z kwoty 1.142.602,00 zł do kwoty 1.599.545,00 zł osiągając tym samym wskaźnik zaległości 12,5 % a w 2015 roku wskaźnik wyniósł 9,2 %.

Wskaźnik zaległości w podatku od osób fizycznych zmalał natomiast z 20,1 % do 18,3 %. W tym przypadku kwota zaległości zmalała o 50.003,00 zł.

Zaległości w podatku od nieruchomości występujące na 31.12.2016 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym tj.:

- 1) w stosunku do osób prawnych wystawiono 39 upomnień i 13 tytułów wykonawczych do komornika,
- 2) w stosunku do osób fizycznych wystawiono 1.197 upomnień i 357 tytułów wykonawczych do komornika.

Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych ciąży na posiadaczach samochodów ciężarowych, przyczep i naczep, posiadaczach ciągników siodłowych, balastowych oraz autobusów. Plan roczny wpływów z tego podatku został zrealizowany w 96,72 %. Wpływy wyniosły 783.445,58 zł na planowaną wielkość 810.0000,00 zł, co oznacza, że osiągnęliśmy wpływy niższe od planowanych o kwotę 26.554,42 zł.

Na kwotę 783.445,58 zł składały się wpływy z podatku od środków transportowych od:

- 1) osób fizycznych – 367.906,58 zł,
- 2) od osób prawnych – 415.539,00 zł.

Podatkiem od posiadania środków transportowych objęto w 2015 roku łącznie 730 pojazdów, natomiast w roku 2016 ich ilość wzrosła do 785 pojazdów. W tabeli poniżej zestawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów na podstawie przypisu 2015 i 2016 roku.

Tab. 15 Ilość pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych w 2015 i 2016 roku

(Wg DMC - Dopuszczalnej Masy Całkowitej lub ilości miejsc)

Lp	Rodzaj pojazdu	Ilość pojazdów w 2015 roku			Ilość pojazdów w 2016 roku		
		Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Samochody ciężarowe	226	113	113	228	114	114
2	Przyczepy i naczepy	172	97	75	289	140	149
3	Autobusy	268	132	136	70	14	56
4	Ciągniki siodłowe	64	12	52	198	116	82
OGÓŁEM:		376	354	376	785	384	401

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2016 w porównaniu z rokiem 2015 prezentuje tab. 16.

Tab. 16 Realizacja podatku od środków transportowych za 2015 i 2016 rok

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015 rok			Wykonanie 2016 rok			Wskaźnik wykonania (8:5)
		osoby fizyczne	osoby prawne	razem	osoby fizyczne	osoby prawne	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zaległość 01.01.	161.156	27.828	188.984	141.303	15.618	156.921	83,0 %
	Nadpłata 01.01.	13	0	13	23	0	23	176,9 %
2	Należność roku	328.498	355.862	684.360	361.590	418.807	780.397	114,0 %
3	Wpływy roku	348.361	368.072	716.433	367.907	415.539	783.446	109,4 %
4	Zaległość 31.12.	141.303	15.618	156.921	134.963	18.886	153.849	98,0 %
	Nadpłaty 31.12.	23	0	23	0	0	0	0,0 %
5	Wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO*	28,9 %	4,1 %	18,0 %	26,8 %	4,4 %	16,4 %	X

*BO – bilans otwarcia

Jak z danych tabeli wynika w 2016 roku, w stosunku do roku poprzedniego, zmniejszył się zarówno stan zaległości jak i wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO. Ogólna kwota zaległości w 2016 roku wyniosła 153.846,00 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 19,71 % a w roku 2015 kwota zaległości wynosiła 156.921,00 zł zaś wskaźnik wyniósł 22,93 %. A zatem zaległości roku 2016 są niższe od zaległości w roku 2015 o 3.072,00 zł w tym zaległości występujące u osób fizycznych zmniejszyły się o 6.340,00 zł natomiast od osób prawnych zwiększyły się o 3.268,00 zł.

Zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 134.963,00 zł dotyczyła 31 osób. Zaległości występujące u osób prawnych wynoszące 18.886,00 zł ciążyą na 4 podmiotach.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w 2016 roku postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciężących na podatnikach tj. m.in. wystawiano łącznie 51 postanowień, w tym o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania i o zaliczeniu wpłaty, wystawiano 15 decyzji określających wysokość zobowiązania, wystawiono 15 tytułów wykonawczych, 46 upomnienia i 48 wezwań.

Oplata od posiadania psów

Oplata od posiadania psów została w naszym mieście wprowadzona na mocy uchwały Rady Miejskiej Nr XXVIII/394/08 z dnia 29 września 2008 roku. W ewidencji osób objętych opłatą za posiadanie psów w 2016 roku było 1.642 właścicieli posiadających psy, w tym zobowiązanych do opłacenia 749, zaś 893 to osoby zwolnione na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

W analizowanym okresie z opłaty uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 42.492,01 zł i były to wpływy niższe od wpływów planowanych o 6.507,99 zł. Wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów w 2016 roku zostały zrealizowane w 92,37 % tj. na plan w wysokości 49.000,00 zł wpłynęło do Gminy Miejskiej Ława 42.492,01 zł. Kwotowo zaległości na 31.12.2016 roku wyniosły 11.119,00 zł i dotyczyły 84 osób (94 psów).

Oplata targowa

Wpływy z opłaty targowej zaplanowane były na 2016 rok na poziomie 280.000,00 zł. Plan roczny został wykonany w 97,61 %, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości 273.950,00 zł. Wpływy te zostały zebrane w drodze inkasa przez inkasenta Gminną Spółdzielnię „Samopomoc Chłopska”. Inkasent opłaty targowej otrzymał wynagrodzenie prowizyjne uchwalone przez Radę Miejską w wysokości 30% zebranych wpływów. Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2015 roku wyniosło 82.185,00 zł.

Pozostałe podatki i opłaty

W tej grupie dochodów klasyfikujemy następujące podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych: podatek rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, oplata skarbowa i inne opłaty. W 2016 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 4.880.306,58 zł.

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów przedstawia się następująco:

Lp	Nazwa	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik wykonania	Różnice + / -
1	2	3	4	5	6
1	Podatek rolny	30.700,00	23.374,54	76,14%	-7.325,46
2	Podatek leśny	9.150,00	10.143,00	110,85%	+993,00
3	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych z formie karty podatkowej	100.000,00	108.550,13	108,55%	+8.550,13
4	Podatek od spadku i darowizn	155.800,00	161.334,00	103,55%	+5.534,00
5	Oplata skarbowa	470.000,00	416.813,48	88,68%	-53.186,52
6	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.450.000,00	1.335.460,57	92,10%	-114.539,43
7	Oplata za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	660.684,00	737.478,67	111,62%	+76.794,67
8	Oplata za koncesje i licencje	6.000,00	2.980,00	49,67%	-3.020,00
9	Oplata produktowa	520,00	516,99	99,42%	-3,01
10	Oplata za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	190.000,00	158.082,89	83,20%	-31.917,11
11	Oplata cementarna	220.000,00	205.765,00	93,53%	-14.235,00
12	Różne opłaty	123.600,00	118.436,65	95,82%	-5.163,35
13	Oplata z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości	365.500,00	344.892,20	94,36 %	- 20.607,80

Lp	Nazwa	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik wykonania	Różnice + / -
1	2	3	4	5	6
14	Oplata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	518.860,00	549.792,53	105,96 %	+ 30.932,53
15	Oplata za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	702.135,00	706.685,93	100,65 %	+ 4.550,93
	RAZEM:	5.002.949,00	4.880.306,58	97,55 %	- 122.642,42

W przedstawionej grupie dochodów największą kwotę, bo 1.335.460,57 zł stanowiły wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Pozostałe wpływy stanowiły m. in. z opłat za zezwolenia alkoholowe – 737.478,67 zł, wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 706.685,93 zł, wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 549.792,53 zł, oraz wpływy z tytułu z opłaty skarbowej – 416.813,48 zł.

Z dochodów, o których mowa w zestawieniu jedynie oplata skarbowa pobierana jest za pośrednictwem inkasentów. Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowane w wysokości 416.813,48 zł uzyskano za pośrednictwem następujących instytucji - inkasentów:

- 1) za pośrednictwem Urzędu Miasta – 276.427,87 zł,
- 2) za pośrednictwem Banku Spółdzielczego (inkasent) – 1.467,00 zł,
- 3) za pośrednictwem Starostwa Powiatowego w Iławie (inkasent) – 135.469,61 zł,
- 4) za pośrednictwem UM w Lubawie (inkasent) – 3.449,00 zł.

Inkasenci opłaty skarbowej za inkaso otrzymali prowizje w wysokości 5 %. Wyplacono prowizję na łączną kwotę 7.220,79 zł, w tym:

- 1) Bank Spółdzielczy – 73,35 zł,
- 2) Starostwo Powiatowe w Iławie – 6.971,34 zł,
- 3) UM w Lubawie – 176,10 zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.

Wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, czyli udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych uzyskano w łącznej wysokości 25.761.692,02 zł realizując tym samym plan roczny w 102,27 %.

Na tą kwotę składały się następujące dochody:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 911.000,02 zł,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 24.850.692,00 zł.

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 850.000,00 zł wykonany został w 107,18 %, to znaczy, że uzyskano wpływy w wysokości 911.000,02 zł. Zrealizowane w 2016 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 24.850.692,00 zł stanowiły 102,10 % planu rocznego. Wpływy te były wyższe od planowanych wpływów o 511.017,00 zł.

Poniżej zestawiono wykonanie wpływów z podatków dochodowych na przestrzeni 4 ostatnich lat tj. 2013 - 2016.

Tab. 17. Wpływy z podatków stanowiących dochody budżetu państwa w latach 2013 - 2016.

Lp	Rodzaj wpływów	2013 rok		2014 rok		2015 rok		2016 rok	
		zł	%*	zł	%*	zł	%*	zł	%*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:								
		20.339.647,14	103,4	21.803.681,16	107,2	23.474.818,81	107,7	25.761.692,02	109,7 %
2	Podatek dochodowy od osób fizycznych	19.465.737,00	102,6	21.029.722,00	108,0	22.706.213,00	108,0	24.850.692,00	109,4 %
3	Podatek dochodowy od osób prawnych	873.910,14	124,8	773.959,16	88,6	768.605,81	99,3	911.000,02	118,5 %

*każdy poprzedni rok 100 %

Jak z danych tabeli wynika w 2016 roku wpływy z podatku dochodowego zarówno od osób fizycznych, jak i prawnych wzrosły w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody z majątku gminy

Dochodami z majątku gminy są wpływy z tytułu dzierżawy, najmu, sprzedaży oraz z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów jak i opłat za przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność. Ze źródeł tych Miasto nasze uzyskało w 2016 roku środki w wysokości 12.576.244,49 zł. Wpływy te były niższe od wielkości planowanych o 3.238.389,51 zł, co oznacza, że plan roczny został wykonany w 82,07 %.

Na kwotę **12.576.244,49 zł** składają się następujące wpływy:

1) dochody z dzierżaw i najmu – 5.932.300,25 zł, w tym:

- a) opłaty za lokale gminne mieszkalne jak i użytkowe administrowane przez ITBS – 3.548.779,81 zł,
- b) opłata za dzierżawione mienie przez ławskie Wodociągi sp. z o. o. – 1.500.000,00 zł,
- c) dzierżawa lokali w budynkach jednostek budżetowych – 376.415,55 zł, w tym:
 - w szkołach podstawowych – 36.595,91 zł,
 - w przedszkolach – 54.033,04 zł,
 - w gimnazjach – 34.665,88 zł,
 - w ICSTiR na obiektach sportowych – 251.120,72 zł,
- d) dzierżawa gruntów – 267.183,86 zł,
- e) dzierżawa lokali, budynków i budowli, w tym na prowadzenie działalności gospodarczej – 239.921,03 zł

Zakładane wpływy z dzierżaw i najmu zostały zrealizowane w 101,23 %.

2) dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 9.388,00 zł,

3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 6.527.750,65 zł, w tym:

- a) sprzedaż mieszkań w budynkach stanowiących własność Miasta – 1.003.871,77 zł,
- b) sprzedaż działek gruntowych – 779.016,65 zł,
- c) zamiany gruntów – 4.738.046,10 zł,
- d) sprzedaż lokali użytkowych – 6.816,13 zł.

Zakładane wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności zostały zrealizowane w 66,75 %.

- 4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 66.805,59 zł,
- 5) dochody ze zbycia praw majątkowych – 40.000,00 zł.

Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe

Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe wyniosły 2.635.906,85 zł. Finansowy plan tych usług zrealizowany został w 109,89 %. Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez Informację Turystyczną – 565,00 zł,
- 2) wpływy z usług świadczonych przez stołówki szkolne – 645.429,70 zł,
- 3) wpływy z usług świadczonych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 300.210,74 zł, w tym:
 - a) odpłatność za obiady i sprzęt rehabilitacyjny pobierana od pensjonariuszy Dziennego Domu Pomocy Społecznej (DDPS) – 114.853,30 zł
 - b) odpłatność za usługi opiekuńcze – 185.357,44 zł,
- 4) wpływy za świadczone usługi w żłobku – 110.184,60 zł,
- 5) wpływy za świadczone usługi w Ilawskim Centrum Sportu i Rekreacji – 1.579.516,81 zł, w tym:
 - a) usługi świadczone na obiektach sportowych – 1.488.206,81 zł,
 - b) usługi świadczone w zakresie organizacji imprez – 91.310,00 zł

Pozostałe dochody

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasiły budżet kwotą 592.837,61 zł na planowaną wielkość 534.492,00 zł. A zatem plan został zrealizowany w 110,92 %. Na kwotę 592.837,61 zł składają się następujące wpływy:

- 1) grzywny, kary pieniężne od osób fizycznych i osób prawnych – 15.026,39 zł,
- 2) odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności – 51.682,14 zł,
- 3) pozostałe odsetki (m.in. od środków na rachunkach bankowych) – 76.120,91 zł,
- 4) pozostałe wpływy z różnych dochodów – 315.395,75 zł,
- 5) należnie gminie dochody związane z realizacją zadań zleconych (w tym. m.in. wpłaty innych gmin z tytułu egzekwowania świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego) – 78.776,28 zł,
- 6) rekompensaty za utracone dochody w podatku od nieruchomości od gruntów będących własnością Skarbu Państwa pokrytych niektórymi wodami jezior (WFOŚ i GW) – 1.512,00 zł,
- 7) różne rozliczenia finansowe – 54.324,14 zł.

Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych

W 2016 roku budżet Miasta zasilony został środkami z zewnątrz w wysokości 485.865,69 zł na planowaną kwotę 596.005,00 zł. Uzyskano wpływy z WFOŚiGW w wysokości 23.060,00 zł na demontaż i unieszkodliwienie azbestu. Kwota 59.989,80 zł to środki przeznaczone na realizację programu „Erasmus +”, a kwota 402.815,89 zł to dofinansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego do zakupu mieszkań.

Dotacje

Drugim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje. W 2016 roku dotacje stanowiły 31,89 % dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został wykonany w 99,66 %. Na planowaną kwotę **41.582.206,83 zł** uzyskaliśmy wpływy w wysokości **41.442.166,33 zł**. Otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę łączną 140.040,50 zł. Dotacje na zadania bieżące zrealizowane zostały powyżej planu, ponieważ dotacje otrzymane były wyższe od planowanych o 109.097,28 zł. O kwotę 249.137,78 zł poniżej planu otrzymaliśmy dotacje na zadania majątkowe.

O realizacji wpływów z dotacji zaplanowanych na 2014 rok informuje tabela nr 18.

Tab. 18 Realizacja dotacji w 2016 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Różnice
1	2	3	4	5
DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE		35.517.734,83	35.626.832,11	+109.097,28
1	Zadania finansowane z budżetu państwa	33.828.123,83	33.793.554,25	-34.569,58
a	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201, 206)	28.757.102,83	28.731.972,23	-25.130,60
-	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	8.100,81	8.100,81	0,00
-	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	365.104,00	359.841,00	-5.263,00
-	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	28.536,00	26.165,63	-2.370,37
-	Szkoły podstawowe (80101)	133.844,94	132.651,12	-1.193,82
-	Gimnazja (80110)	94.397,08	80.945,75	-13.451,33
-	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	1.680,00	1.680,00	0,00
-	Świadczenie wychowawcze (85111)	13.665.617,00	13.665.617,00	0,00
-	Wypłata świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalno - rentowe z ubezpieczenia społecznego (85212)	14.176.556,00	14.176.556,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85213)	153.720,00	151.941,60	-1.778,40
-	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne (85215)	6.156,00	5.150,52	-1.005,48
-	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	15.600,00	15.600,00	0,00
-	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	107.026,00	107.026,00	0,00
-	Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (85295)	765,00	696,80	-68,20
b	Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 202)	2.000,00	2.000,00	0,00
-	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych (71035)	2.000,00	2.000,00	0,00
c	Realizacja własnych zadań bieżących gminy (§ 203)	5.069.021,00	5.059.582,02	-9.438,98
-	Szkoły podstawowe (80110)	12.000,00	12.000,00	0,00
-	Upowszechnianie wychowania wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego (80104, 80106)	1.357.670,00	1.357.670,00	0,00
-	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci (§ 80149)	47.950,00	47.950,00	0,00
-	Wspieranie rodziny – asystent rodziny (85206)	45.916,00	45.916,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (85213)	89.813,00	88.644,93	-1.168,07
-	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe 85214)	732.458,00	732.458,00	0,00
-	Wypłata zasiłków stałych (85216)	1.041.776,00	1.035.197,15	-6.578,85
-	Bieżące funkcjonowanie MOPS (85219)	529.359,00	528.973,14	-385,86

Lp	Cel dotacji	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Różnice
1	2	3	4	5
-	Dożywianie dzieci w szkołach (85295)	761.388,00	761.388,00	0,00
-	Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - stypendia i zasiłki szkolne (85415)	450.691,00	449.384,80	1.306,20
2	Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień (§ 231, 232)	1.635.040,00	1.728.806,64	+93.766,64
a	Dotacja z Gminy Ilawa na świadczenie usług przewozowych komunikacją miejską (60004)	120.000,00	120.000,00	0,00
b	Dotacje z Powiatu ławskiego na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie Miasta (60014)	40.000,00	40.000,00	0,00
c	Dotacja z Gminy Ilawa na utrzymanie cmentarzy komunalnych (71035)	27.990,00	27.988,92	-0,08
d	Dotacja od Gminy Ostróda na realizację projektu "Ostródzko ławski Obszar Funkcjonalny" (71095)	206.020,00	220.655,76	+14.635,76
e	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Ilawie do niepublicznego przedszkola dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80104)	988.830,00	1.032.554,01	+43.724,01
f	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Ilawie do niepublicznych punktów przedszkolnych dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80106)	37.000,00	55.206,95	+18.206,95
g	Dotacje z innych gmin za przebywanie psów z terenu tych gmin w schronisku miejskim (90013)	150.200,00	167.400,00	+17.200,00
h	Dotacja z Powiatu ławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP biblioteki powiatowej (92116)	65.000,00	65.000,00	0,00
3	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych (§ 204)	41.215,00	28.347,43	-12.867,57
4	Zwrot dotacji wykorzystanych w nadmiernej wysokości (§ 291)	13.356,00	76.123,79	+62.767,79
DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE		6.064.472,00	5.815.334,22	-249.137,78
1	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 uofp, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6207)	4.961.570,00	4.712.704,67	-248.865,33
a	„Budowa obwodnicy północnej w Ilawie” (60016)	3.764.083,00	3.764.082,76	- 0,24
a	"Budowa Portu Śródlądowego" (60041)	278.605,00	278.603,32	- 1,68
	„Zagospodarowanie turystyczne nabrzeży lokalnych akwenu i jeziora w Ilawie” I etap (63095)	670.019,00	670.018,59	- 0,41
a	„ Ilawa – on-line” (75495)	248.863,00	0,00	- 248.863,00
2	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6260)	509.000,00	508.733,00	-267,00
a	"Budowa sali gimnastycznej przy Gimnazjum Nr 1" (80110)	509.000,00	508.733,00	- 267,00
3	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	12.075,00	12.075,00	0,00
a	Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej (71035)	12.075,00	12.075,00	0,00
4	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (§ 6340)	31.287,00	31.283,00	- 4,00
5	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. (§ 6627)	550.540,00	550.538,55	- 1,45
RAZEM DOTACJE		41.582.206,83	41.442.166,33	- 140.040,50

Subwencje

W 2016 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 24.938.504,00 zł. W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 19,19 % i były trzecim pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 24.938.504,00 zł składały się następujące części subwencji:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej – 21.934.276,00 zł,
- 2) część wyrównawcza subwencji – 3.004.228,00 zł.

W roku 2016 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji.

SKUTKI STOSOWANIA ULG W SPŁATACH NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH MAJĄCYCH CHARAKTER CYWILNOPRAWNY PRZYPADAJĄCYCH GMINIE IŁAWA

W analizowanym okresie dyrektorzy Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli, Przedszkoli, Szkół Podstawowych, Gimnazjów, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji nie podjęli żadnych decyzji odnośnie umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty należności pieniężnych, zgodnie z § 8 ust.4 Uchwały Nr L/617/2010 roku Rady Miejskiej w Iławie z dnia 28 kwietnia 2010 roku w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawnych przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom podległym a także określenie warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulgi stanowią pomoc publiczną oraz wskazania organów do tego uprawnionych. Burmistrz Miasta Iławy podjął 3 decyzje w wyniku, których umorzono łącznie 78.664,38 zł, z czego 60.091,07 zł stanowiło kwotę główną, a 18.573,31 zł to kwota odsetek. Ponadto podjęto 1 decyzję dotyczącą osoby prawnej odraczającą termin płatności kwoty 5.041,39 zł oraz 1 decyzję w wyniku, której osobie fizycznej rozłożono na raty płatność kwoty 1.664,54 zł.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W 2016 roku wydatki budżetowe wyniosły 124.187.446,73 zł na planowaną kwotę 133.788.397,83 zł, co oznacza, że plan wydatków wykorzystano w 92,82 %. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 93,59 % i wyniosły 105.911.569,58 zł. Wydatki majątkowe natomiast stanowiły 14,72 % i wyniosły 18.275.877,15 zł. Plan wydatków bieżących zrealizowano w 93,59 % a plan wydatków majątkowych zrealizowano w 88,59 %.

W tabeli 19 przedstawiono realizację planu wydatków według podstawowych ich rodzajów.

Tab. 19 Realizacja wydatków budżetowych w 2016 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2016 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Wydatki ogółem	133.788.397,83	100,00 %	X	124.187.446,73	100,00 %	X	92,82 %
A	Wydatki bieżące	113.159.551,83	84,58 %	100,00 %	105.911.569,58	85,28 %	100,00 %	93,59 %
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	42.490.664,99	31,77 %	37,55 %	40.764.555,12	32,83 %	38,49 %	95,94 %

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2016 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.	Dotacje udzielone	6.544.553,50	4,89 %	5,78 %	6.422.599,27	5,17 %	6,06 %	98,14 %
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	32.769.487,82	24,49 %	28,96 %	32.218.216,60	25,94 %	30,42 %	98,32 %
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE	22.599,00	0,02 %	0,02 %	10.961,59	0,01 %	0,01 %	48,50 %
5.	Wydatki na obsługę długu	1.100.000,00	0,82 %	0,97 %	814.396,08	0,65 %	0,77 %	74,04 %
6.	Wydatki z tyt. udzielonych poręczeń i gwarancji	259.204,50	0,19 %	0,23 %	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7.	Pozostałe wydatki bieżące	29.973.042,02	22,40 %	26,49 %	25.680.840,92	20,68 %	24,25 %	85,68 %
B	Wydatki majątkowe	20.628.846,00	15,42 %	100,00 %	18.275.877,15	14,72 %	100,00 %	88,59 %
1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	19.958.335,00	14,92 %	96,75 %	17.731.724,78	14,28 %	97,02 %	88,84 %
2.	Udziały w spółkach	480.000,00	0,36 %	2,33 %	480.000,00	0,39 %	2,63 %	100,00 %
3.	Dotacje na zadania inwestycyjne	190.511,00	0,14 %	0,92 %	64.152,37	0,05 %	0,35 %	33,67 %

Rzeczywiście poniesione wydatki w stosunku do wielkości planowanych były niższe o kwotę 9.600.951,10 zł. Różnica w stosunku do planu dotyczyła następujących wydatków:

- 1) wydatki bieżące – 7.247.982,25 zł:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 1.726.109,87 zł,
 - b) dotacje udzielone – 121.954,23 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 551.271,22 zł,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 11.637,41 zł,
 - e) wydatki na obsługę długu publicznego – 285.603,92 zł,
 - f) poręczenia i gwarancje – 259.204,50 zł
 - g) pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta – 4.292.201,10 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 2.352.968,85 zł:
 - a) na zadaniach i zakupach inwestycyjnych – 2.226.610,22 zł,
 - b) dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych – 126.358,63 zł.

Na ukształtowanie się wydatków znacznie poniżej planu miało wpływ przede wszystkim poniesienie niższych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem Miasta, wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od nich składek oraz wydatków na obsługę długu. Niższe wydatki poniesiono również w związku z realizacją wydatków majątkowych przeznaczonych na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych.

Wykonanie planu wydatków budżetowych według działów i z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia tabela 20.

Tab. 20 Realizacja wydatków budżetowych za 2016 rok

Dz.	Treść	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	9.100,81	8.559,38	94,05 %	0,01 %
	wydatki bieżące	9.100,81	8.559,38	94,05 %	0,01 %
020	LEŚNICTWO	21.000,00	18.801,65	89,53 %	0,02 %
	wydatki bieżące	21.000,00	18.801,64	89,53 %	0,02 %
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6.862.110,00	6.515.720,36	94,95 %	5,25 %
	wydatki bieżące	1.998.841,00	1.993.022,32	99,71 %	1,61 %
	wydatki majątkowe	4.863.269,00	4.522.698,04	93,00 %	3,64 %
630	TURYSTYKA	346.154,00	321.240,60	92,80 %	0,26 %
	wydatki bieżące	119.154,00	116.531,39	97,80 %	0,09 %
	wydatki majątkowe	227.000,00	204.709,21	90,18 %	0,16 %
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	14.393.277,00	12.172.006,01	84,57 %	9,80 %
	wydatki bieżące	6.722.700,00	5.104.328,61	75,93 %	4,11 %
	wydatki majątkowe	7.670.577,00	7.067.677,40	92,14 %	5,69 %
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	901.195,00	720.060,71	79,90 %	0,58 %
	wydatki bieżące	567.862,00	398.365,85	70,15 %	0,32 %
	wydatki majątkowe	333.333,00	321.694,86	96,51 %	0,26 %
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	7.474.043,00	6.769.402,09	90,57 %	5,45 %
	wydatki bieżące	7.425.032,00	6.735.945,09	90,72 %	5,42 %
	wydatki majątkowe	49.011,00	33.457,00	68,26 %	0,03 %
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	28.536,00	26.165,63	91,69 %	0,02 %
	wydatki bieżące	28.536,00	26.165,63	91,69 %	0,02 %
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	581.157,00	402.128,59	69,19 %	0,32 %
	wydatki bieżące	370.257,00	341.315,39	92,18 %	0,27 %
	wydatki majątkowe	210.900,00	60.813,20	28,84 %	0,05 %
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1.359.204,50	814.396,08	59,92 %	0,66 %
	wydatki bieżące	1.359.204,50	814.396,08	59,92 %	0,66 %
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	521.800,00	2.850,88	0,55 %	0,00 %
	wydatki bieżące	521.800,00	2.850,88	0,55 %	0,00 %
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	41.774.694,52	40.463.201,11	96,86 %	32,58 %
	wydatki bieżące	38.597.354,52	37.433.165,05	96,98 %	30,14 %
	wydatki majątkowe	3.177.340,00	3.030.036,06	95,36 %	2,44 %
851	OCHRONA ZDROWIA	729.024,00	582.685,91	79,93 %	0,47 %
	wydatki bieżące	599.024,00	502.906,21	83,95 %	0,40 %
	wydatki majątkowe	130.000,00	79.779,70	61,37 %	0,07 %
852	POMOC SPOŁECZNA	39.176.206,00	37.691.772,07	96,21 %	30,35 %
	wydatki bieżące	38.958.919,00	37.485.180,07	96,22 %	30,18 %
	wydatki majątkowe	217.287,00	206.592,00	95,08 %	0,17 %
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	530.576,00	457.161,20	86,16 %	0,37 %
	wydatki bieżące	530.576,00	457.161,20	86,16 %	0,37 %
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.594.338,00	1.425.033,36	89,38 %	1,15 %
	wydatki bieżące	1.594.338,00	1.425.033,36	89,38 %	1,15 %
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6.882.431,00	6.223.189,70	90,42 %	5,01 %
	wydatki bieżące	5.033.302,00	4.667.790,37	92,74 %	3,76 %
	wydatki majątkowe	1.849.129,00	1.555.399,33	84,12 %	1,25 %

Dz.	Treść	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	3	4	5	6	7
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	3.799.221,00	3.580.501,35	94,24 %	2,88 %
	wydatki bieżące	3.437.221,00	3.437.221,00	100,00 %	2,77 %
	wydatki majątkowe	362.000,00	143.280,35	39,58 %	0,11 %
926	KULTURA FIZYCZNA	6.804.330,00	5.992.570,06	88,07 %	4,82 %
	wydatki bieżące	5.265.330,00	4.942.830,06	93,88 %	3,98 %
	wydatki majątkowe	1.539.000,00	1.049.740,00	68,21 %	0,84 %
	RAZEM	133.788.397,83	124.187.446,73	92,82 %	100,00 %
	W tym: bieżące	113.159.551,83	105.911.569,58	93,59 %	85,28 %
	majątkowe	20.628.846,00	18.275.877,15	88,59 %	14,72 %

Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej

Jak już wcześniej wspomniano w 2016 roku na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 105.911.569,58 zł. Plan roczny został zrealizowany w 93,59 %. Na te wydatki składały się następujące ich rodzaje:

1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 40.764.555,12 zł

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne są związane z finansowaniem przez budżet zatrudnienia w jednostkach budżetowych osób realizujących zadania własne Miasta jak i zadania zlecone. Są to następujące jednostki organizacyjne: Szkoły, Gimnazja, Przedszkola, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli, Iławskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji, Urząd Miasta. Ponadto wydatki te obejmują prowizje wypłacane inkasentom będącymi osobami fizycznymi zajmującymi się poborem podatków i opłat lokalnych (dotyczy opłaty targowej i opłaty od posiadania psów) oraz wynagrodzenia bezosobowe osób wykonujących różne zadania, na umowę zlecenie lub umowę o dzieło, na rzecz Miasta jak i jednostek budżetowych. Są to również wydatki na opłacenie obowiązkowych świadczeń społecznych od zleceń za wykonane prace przy aktualizacji spisów wyborców, przeprowadzenie wyborów na prezydenta, do sejmiku i senatu oraz na przeprowadzenie referendum, jak i obowiązkowe opłacanie składek z ubezpieczenia społecznego za niektóre osoby pobierające zasiłki i świadczenia z opieki społecznej.

W ogólnych wydatkach budżetowych udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne stanowi 32,83 %, a w wydatkach bieżących 38,49 %. Plan roczny wykorzystano w 95,94 % a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 1.726.109,87 zł.

2) dotacje udzielone – 6.422.599,27 zł

Wydatki o charakterze dotacji stanowiły w ogólnych wydatkach budżetowych 5,17 % a 6,06 % w wydatkach bieżących. W analizowanym okresie przekazano o 121.954,23 zł mniej dotacji niż planowano, co oznaczało wykonanie planu w 98,14 %.

W 2016 roku w ramach kwoty 6.422.599,27 zł przekazano dotacje dla:

- a) Iławskiego Centrum Kultury – 2.400.035,00 zł (przekazano 100% dotacji)
- b) Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.028.186,00 zł (przekazano 100% dotacji)

- c) jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy –115.993,95 zł (przekazano 6,05 zł mniej niż zakładał plan),
 - d) niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 70.953,98 zł (wydatkowano o 89.046,02 zł mniej niż planowano),
 - e) niepublicznych placówek przedszkolnych – 2.388.623,02 zł (wydatkowano o 22.076,98 zł mniej niż planowano),
 - f) niepublicznych żłobków i klubów dziecięcych – 99.200,00 zł (wyplacono o 8.000,00 zł mniej niż planowano),
 - f) j.s.t. jako pomoc finansową na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 142.536,25 zł (wydatkowano o 273,75 zł mniej niż planowano),
 - g) wpłaty na rzecz związków gmin – 129.526,23 zł (wydatkowano 20.990,77 zł mniej niż zaplanowano)
 - h) wpłaty na państwowy fundusz celowy – 13.600,00 zł (przekazano 100 %)
 - i) dotacja dla innych gmin na realizację zadań własnych gminy – 33.944,84 zł (wydatkowano 60.460,66 zł mniej niż planowano).
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 32.218.216,60 zł,**
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 10.961,59 zł,**
- 5) wydatki na obsługę długu publicznego – 814.396,08 zł,**
- Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w 2016 roku odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W analizowanym okresie wydatkowano na ten cel 814.396,08 zł, co oznaczało niższe wydatki od planowanych o 285.603,92 zł. Wydatki te stanowiły 0,66 % wydatków budżetowych i 0,77 % wydatków bieżących.
- 6) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę – 25.680.840,92 zł**
- Wydatki te stanowiły 24,25 % ogółu wydatków bieżących i 20,68 % ogółu wydatków budżetowych. Plan roczny zrealizowany został w 85,68 %, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 4.292.201,10 zł.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan	9.100,81 zł
Wykonanie	8.559,38 zł, tj. 94,05 %

Kwota 8.559,38 zł przeznaczona została na wpłatę na rzecz Izby Rolniczej 2% wpływów z podatku rolnego, zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej oraz należne gminie 2% dotacji na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku - częściowe pokrycie kosztów zakupu materiałów.

Dział 020 – Leśnictwo

Plan	21.000,00 zł
Wykonanie	18.801,65 zł, tj. 89,53 %

Kwota ta przeznaczona została na wykonanie usług leśnych w zakresie pozyskania i zrywki drewna w lesie gminnym przy ul. Piaskowej oraz na pokrycie kosztów wyznaczenia drzew do wyrębu.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan	1.998.841,00 zł
Wykonanie	1.993.022,32 zł, tj. 99,71 %

W roku 2016 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez Zakład Komunikacji Miejskiej usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 1.250.000,00 zł,
- 2) bieżące naprawy dróg powiatowych będące w miejskim zarządzie – 40.000,00 zł,
(wykonano odnowę oznakowania poziomego (1.167 m²) i pionowego, konserwację i naprawę znaków - 15 szt., remont nawierzchni asfaltowych ul. 1. Maja, Kr. Jadwigi, J.III. Sobieskiego, remont chodników ul. J. III. Sobieskiego, 1 Maja, Kopernika, K. Jadwigi)
- 3) bieżące wydatki na drogach miejskich – 703.022,32 zł
(wykonano konserwację i naprawę oznakowania poziomego na powierzchni 4.535,77 m², dokonano remontu znaków drogowych i tablic z nazwami ulic, zamontowano tablice z nazwami ulic - 231 szt., przeprowadzono remont nawierzchni utwardzonych i nawierzchni gruntowych, dokonano remontu chodników, opracowano projekty zmiany organizacji ruchu, uzupełniono inwentaryzację korytarzy dróg na terenie miasta, podłączono numeryczną mapę ewidencyjną miasta ławy do mapy interaktywnej).

Dział 630 - Turystyka

Plan	119.154,00 zł
Wykonanie	116.531,39 zł, tj. 97,80 %

Kwota 114.606,39 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości 13, Punktu Informacji Turystycznej natomiast kwota 1.925,00 zł przeznaczona została na sfinansowanie kosztów przeprowadzenia przeglądów gwarancyjnych w Centrum Turystyczno - Rekreacyjnym.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan	6.722.700,00 zł
Wykonanie	5.104.328,61 zł, tj. 75,93 %

Plan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 75,93 %. W stosunku do planu wydatki rzeczywiste były niższe o 1.618.371,39 zł. Z kwoty 5.104.328,61 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wydatkowano 4.671.347,67 zł i przeznaczono na opłacenie usług za dostawę co, cw, zw, gazu i energii oraz innych usług do gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, odprowadzenie podatku VAT z tytułu dzierżaw i sprzedaży mienia, na wydatki obciążające gminę jako właściciela lokali mieszkalnych administrowanych przez ITBS związanych m.in. z opłaceniem usług za dostawę mediów, z remontami, konserwacją budynków, utrzymaniem czystości, wywozem nieczystości dotyczący lokali mieszkalnych, wydatki na wypłatę zaliczki na utrzymanie nieruchomości wspólnej i zaliczki na fundusz remontowy dotyczący części gminnej we

Wspólnotach Mieszkaniowych, wypłatę kaucji mieszkaniowych, podatek od nieruchomości gminnych, odszkodowania za brak lokali socjalnych oraz pozostałe wydatki. Kwotę w wysokości 432.980,94 zł przeznaczono na opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym (ITBS) i na prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS – Zarząd Gospodarki Lokalami”.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan	567.862,00 zł
Wykonanie	398.365,85 zł, tj. 70,15 %

W ramach kwoty 398.365,85 zł na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarzy komunalnych przy ul. Ostródzkiej, Piaskowej i Wyszyńskiego wydatkowano 305.170,09 zł, w tym pokrycie kosztów zarządzania i utrzymania komunalnych cmentarzy, bieżące utrzymanie grobów wojennych opłacone przez państwo. Pozostała kwota w wysokości 93.194,95 zł przeznaczona została na opłacenie kosztów opracowań i prac geodezyjnych związanych m. in. z wydzieleniem działek pod zabudowę, inne opracowania geodezyjne, aktualizację mapy numerycznej Miasta, wydatki związane z planem zagospodarowania przestrzennego miasta, ogłoszenia o wyłożeniu do publicznego wglądu projektu planu, opłacenie ekspertyz i opinii oraz koncepcje urbanistyczne.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan	7.425.032,00 zł
Wykonanie	6.735.945,09 zł, tj. 90,72 %

W dziale tym ewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Urzędu Miasta oraz wydatki na promocję miasta. W roku 2016 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły 6.735.945,09 zł i przeznaczone zostały na:

- 1) pomoc finansową dla Województwa Warmińsko Mazurskiego na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w Brukseli Biura Regionalnego Województwa – 5.660,00 zł**
- 2) funkcjonowanie Rady Miejskiej – 225.765,09 zł**

Wydatki te przeznaczone były na wypłatę diet radnych, prenumeratę prasy, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, pokrycie kosztów podróży służbowych krajowych i zagranicznych, zakup artykułów spożywczych związanych z obsługą posiedzeń Rady Miejskiej i jej funkcjonowaniem, zakup materiałów biurowych, zakup tonerów.
- 3) wydatki związane z promocją Miasta – 218.145,28 zł**

Wydatki te pokrywały koszty wykonania różnych gadżetów, materiałów promocyjnych, promocję w prasie i mediach, koszty wydawnictw i różnych dodruków, koszty uczestnictwa w targach.
- 4) wpłaty i opłaty na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy Miasto – 187.301,63 zł**
 - a) Związek Miast Polskich – 10.182,71 zł,

- b) Związek Gmin „Jeziorak” – 83.344,00 zł, (w tym składka członkowska – 33.344,00 zł i wpłata na pokrycie kosztów funkcjonowania i obsługi projektu „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół Jeziora Jeziorak” – 50.000,00 zł),
- c) Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk – 6.669,00 zł,
- d) Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego – 4.989,60 zł,
- e) Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna – 6.200,00 zł,
- f) Związek Gmin „Czyste Środowisko” – 31.009,92 zł,
- g) Zachodniomazurska Lokalna Organizacja Turystyczna – 44.906,40 zł.

5) pozostała działalność – 16.146,84 zł

Wydatki ponoszone na pozostałą działalność to wydatki ponoszone w związku ze współpracą z organizacjami pozarządowymi, koszty szkoleń dla organizacji pozarządowych, delegacje, opłata za korzystanie z Internetu, różne zakupy, opłaty rejestracyjne za uczestnictwo w różnych konkursach.

6) dotacja w wysokości – 2.000,00 zł

Pomoc finansowa dla Powiatu ławskiego na realizację zadania polegającego na działalności wspomagającej technicznie, szkoleniowo i informacyjnie.

7) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 6.080.926,25 zł

Urząd Miasta jest jednostką budżetową realizującą zadania własne jak i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zadania zlecone, jakie realizuje Urząd to wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie meldunków ludności, prowadzenie Urzędu Stanu Cywilnego, prowadzenie spraw z zakresu obrony cywilnej i ewidencji działalności gospodarczej. Ponadto pracownicy Urzędu Miasta realizują zadania z zakresu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Kwota 6.080.926,25 zł, stanowiąca wydatki bieżące obejmuje wydatki ewidencjonowane w dwóch rozdziałach - 75023 - Urzędy gmin i 75011 - Urzędy Wojewódzkie. W rozdziale 75011 na wydatki bieżące wydatkowano 772.447,31 zł, natomiast w rozdziale 75023 kwotę 5.308.478,94 zł. Na finansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w zakresie prowadzenia zadań zleconych otrzymaliśmy dotację w wysokości 359.841,00 zł. Wysokość dotacji z budżetu państwa nie zabezpiecza w 100% tych wydatków i dlatego zmuszeni jesteśmy do pokrywania różnicy wydatków z dochodów własnych.

Na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta składają się przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne, wypłata tzw. "13-ki", obowiązkowe odpisy pracodawcy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 4.720.936,40 zł, co stanowi 77,64 % ogółu wydatków bieżących Urzędu. Na pozostałe wydatki bieżące tj. remonty, zakupy, korzystanie z telefonów, Internetu, media, przesyłki, sprząatanie, koszty podróży służbowych, administrowanie siecią, szkolenia, ochronę budynku, ubezpieczenia wydatkowano 1.359.989,85 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy

Plan	28.536,00 zł
Wykonanie	26.165,63 zł, tj. 91,69 %

W tym dziale ponoszone były wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i w 100 % były one opłacane przez budżet państwa poprzez przekazanie dotacji w wysokości 26.165,63 zł.

Poniesione wydatki przeznaczone zostały na aktualizację spisów wyborców. Z tego kwotę 5.264,15 zł przeznaczono na koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy), kwotę 1.375,84 zł na zakup materiałów biurowych natomiast kwota 19.525,64 zł przeznaczona została na zakup urn wyborczych.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	370.257,00 zł
Wykonanie	341.315,39 zł, tj. 92,18 %

Na kwotę **341.315,39 zł** składają się następujące pozycje:

1) wpłata na państwowy fundusz celowy – 13.600,00 zł

Wpłata przekazana na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Iławie na ponadnormatywne patrole oraz na wyposażenie świetlicy.

2) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 285.662,70 zł

Wyplacono ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo - gaśniczych i szkoleniach pożarniczych, zakupiono niezbędne materiały i wyposażenie (w tym paliwo do samochodów), wyplacono ryczałt kierowcom, poniesiono koszty na utrzymanie na bazę OSP w ZKM w wysokości 185.376,37 zł, (media, czynsz z tytułu najmu lokalu, telefon, internet), dokonano opłat rejestracyjnych pojazdów.

3) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej – 31.052,69 zł

Zakupiono puchary na zawody, sprzęt do ćwiczeń i drobne wyposażenie, akumulatory do radiostacji, materace, maski, latarki, zamontowano instalację antenową przy ul. Chelmińskiej oraz zakupiono aktualizację wydawnictwa "Skuteczne Ratownictwo".

4) dotacja na zadanie własne realizowane przez stowarzyszenia „Realizacja programu polegającego na zapewnieniu bezpieczeństwa na akwenach, wypoczywających w okresie letnim mieszkańców Miasta jak i osób przybywających do nas” – 11.000,00 zł

(dotację otrzymało Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe, które w okresie letnim patroluje jezioro Jeziorak i czuwa nad bezpieczeństwem osób wypoczywających nad nim – środki przeznaczono na zakup paliwa, olejów, sprzętu ratowniczego oraz opłacenia ubezpieczenia łodzi ratunkowych,

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan	1.359.204,50 zł
Wykonanie	814.396,08 zł, tj. 59,92 %

Jak z zestawienia wynika wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego to wypłacone bankom odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Miejską Iława. Wydatkowano na wypłatę odsetek kwotę 814.396,08 zł. W analizowanym okresie nie wystąpiły wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan	521.800,00 zł
Wykonanie	2.850,88 zł, tj. 0,55 %

Kwota 521.800,00 zł po stronie planu to suma nierozdysponowanych rezerw w wysokości 512.800,00 zł oraz zaplanowanych wydatków na ewentualne wynagrodzenia żołnierzy w wysokości 9.000,00 zł. Na 2016 rok zaplanowano rezerwy w łącznej wysokości 573.000,00 zł, w tym rezerwa ogólna 249.000,00 zł i rezerwy celowe 324.000,00 zł. Rezerwa ogólna nie została wykorzystana, natomiast rezerwy celowe rozdysponowano w łącznej wysokości 60.200,00 zł oszczędzając kwotę 263.800,00 zł. Rozdysponowana rezerwa celowa przeznaczona została na stypendia i nagrody sportowe. Kwota 2.850,88 zł to rekompensata za utracone zarobki.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan	38.597.354,52 zł
Wykonanie	37.433.165,05 zł, tj. 96,98 %

Wydatki bieżące w dziale „801 – Oświata i wychowanie” stanowią 35,34 % ogółu poniesionych wydatków bieżących w całym budżecie miasta. Wydatki te zrealizowano w 96,98 % nie wydatkując kwoty 1.164.189,47 zł w stosunku do planu. Na wydatki bieżące w tym dziale składają się następujące wydatki:

1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych – 12.575.292,15 zł

W wydatkach bieżących na utrzymanie szkół podstawowych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 11.574.846,81 zł, co stanowi 92,04 % wydatków. Pozostała kwota tj. 1.000.445,34 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie szkół podstawowych. W kwocie tej kwotę 111.287,10 zł wydatkowano na konserwację urządzeń dźwigowych, drobne remonty i naprawy. Na zakup usług obcych wydatkowano 251.614,50 zł, Natomiast na zakup energii 452.586,70 zł. Zakupiono pomocy naukowych, dydaktycznych i książek za kwotę 179.104,94 zł. Kwota w wysokości 5.852,10 zł została wydatkowana na prowadzenie nauki religii greko-katolickiej w szkołach.

Według stanu na 31.12.2016 roku liczba uczniów uczęszczających do ilawskich szkół podstawowych wyniosła 2.166 uczniów. Do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało 722 uczniów w 33 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 3 - 793 uczniów w 35 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 4 - 651 uczniów w 28 oddziałach.

2) bieżące utrzymanie przedszkoli miejskich – 8.179.662,78 zł,

W wydatkach bieżących na utrzymanie przedszkoli na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 6.703.992,48 zł, co stanowi 81,96 % wydatków. Pozostała kwota tj. 1.475.670,30 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie przedszkoli. W kwocie tej kwotę 154.444,77 zł przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia, kwotę 42.417,71 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych przedszkolach. W Przedszkolu Nr 2 przeprowadzono remont pomieszczeń, remont dwóch wejść do przedszkola i

remont kominów, przeprowadzono konserwacje urządzeń oraz naprawy drobnego sprzętu. W Przedszkolu Nr 3 przeprowadzono konserwację urządzeń oraz drobne naprawy sprzętów. W Przedszkolu Nr 4 przeprowadzono drobny remont oraz konserwację dźwigów towarowych i drobnego sprzętu. W Przedszkolu Nr 5 przeprowadzono konserwację urządzeń i drobne naprawy sprzętów. W Przedszkolu Nr 6 przeprowadzono drobne naprawy oraz konserwację dźwigów. Na wyżywienie dzieci przeznaczono kwotę 678.519,77 zł. Na zakup energii wydatkowano 411.335,41 zł, na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 59.570,57 zł, a na zakup usług pozostałych 129.382,07 zł.

Według stanu na 31.12.2016 roku liczba uczęszczających do ławskich przedszkoli i żłobka wyniosła 879 dzieci. Do Przedszkola Nr 2 uczęszczało 173 dzieci w 7 oddziałach, do Przedszkola Nr 3 - 180 dzieci w 8 oddziałach, do Przedszkola Nr 4 – 139 dzieci w 6 oddziałach, do Przedszkola Nr 5 – 125 dzieci w 5 oddziałach, do przedszkola Nr 6 – 225 dzieci w 9 oddziałach. Do żłobka natomiast do dwóch oddziałów uczęszczało 37 dzieci.

3) dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli, punktów przedszkolnych oraz innych Gmin – 2.416.715,76 zł.

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Majka” – 285.875,89 zł, ilość dzieci w całym roku 431, średnio w miesiącu 36,

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Bajkowe Przedszkole w Magicznym Domu” wyniosła 429.427,28 zł, ilość dzieci w całym roku 660, średnio w miesiącu – 55.

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Mali Odkrywcy” – 192.609,40 zł, ilość dzieci w całym roku 295, średnio w miesiącu 25.

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Pluszak” – 573.571,95 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Sikorskiego i przy ul. Smolki. W oddziale przy ul. Sikorskiego w całym roku uczęszczało 806 dzieci, średnio w miesiącu 67 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Smolki w okresie od IX do X uczęszczało 76 dzieci, średnio w miesiącu 19 dzieci.

Dotacja dla Anglojęzycznego Niepublicznego Przedszkola „Guguś” wyniosła 419.926,93 zł, ilość dzieci w całym roku 612, średnio w miesiącu – 51.

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Dom Malucha „Promyk” wyniosła 116.501,32 zł, ilość dzieci w całym roku 179, średnio w miesiącu – 15.

Dotacja dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Chata skrzata” wyniosła 62.485,02 zł, ilość dzieci w całym roku 180, średnio w miesiącu – 15.

Dotacja dla Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego „Concilio” wyniosła 308.225,23 zł, ilość dzieci w całym roku 82, średnio w miesiącu – 9.

Innym gminom tj. Gminie Łława i Gminie Susz w związku z uczęszczaniem ławskich dzieci do niepublicznych przedszkoli znajdujących się na terenie tych gmin przekazano 28.092,74 zł.

4) bieżące utrzymanie gimnazjów – 7.176.804,28 zł,

W wydatkach bieżących na utrzymanie gimnazjów na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 6.140.706,59 zł, co stanowi 85,56 % wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostała kwota tj. 1.036.097,69 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie gimnazjów. W kwocie tej 120.541,65 zł to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, kwotę 170.326,08 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych gimnazjach. W Gimnazjum Nr 1 wyremontowano m. in. pomieszczenia sal lekcyjnych, gabinetu dyrektora, wymieniono parkiet w auli, prace remontowe poszycia dachu, wykonano okresowy przegląd i naprawę sprzętu biurowego. W Gimnazjum Nr 2 wymieniono grzejniki w Sali gimnastycznej oraz przeprowadzono konserwację dźwigu osobowego i drobnego sprzętu biurowego. Na zakup energii wydatkowano 419.626,92 zł, a na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 210.723,50 zł, na zakup usług obcych wydatkowano natomiast 114.879,54 zł.

Według stanu na 31.12.2016 roku liczba uczniów uczęszczających do ławskich gimnazjów wyniosła 810 uczniów. Do Gimnazjum Nr 1 uczęszczało 433 uczniów w 15 oddziałach a do Gimnazjum Nr 2 - 377 uczniów w 17 oddziałach.

5) dotacja podmiotowa dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 58.321,64 zł

Ilość uczniów w całym roku wyniosła 444, średnio w miesiącu 37 uczniów.

6) dowożenie uczniów do szkół – 24.156,88 zł

Na dowóz uczniów z terenu miasta do szkół podstawowych wydatkowano kwotę 522,40 zł, natomiast na dowóz dzieci pięcioletnich i sześciolletnich do przedszkoli realizujących obowiązkowe roczne wychowanie przedszkolne kwotę 1.178,00 zł. Kwotę 50,40 zł przeznaczono na pokrycie kosztów dowozu ucznia niepełnosprawnego do przedszkola integracyjnego. Dofinansowano również dojazd do szkół specjalnych dla 8 dzieci niepełnosprawnych w łącznej wysokości 22.406,08 zł.

7) funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli – 825.306,93 zł

Wydatki na bieżące funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli to w 86,43 % wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. Jest to kwota w wysokości 713.292,01 zł. W jednostce tej zatrudnionych jest 14 osób na 13,5 etatach. Pozostała kwota w wysokości 112.014,92 zł przeznaczona została na opłaty za konserwację kserokopiarki i drukarek, opłaty związane z badaniami lekarskimi, korzystaniem z Internetu, telefonów, szkoleniami pracowników, zakupem materiałów administracyjno – biurowych oraz obsługą prawną.

8) doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli – 142.956,50 zł

Doszkąlanie w poszczególnych placówkach kształtuje się na zróżnicowanym poziomie i jest związane z aktualnymi potrzebami placówek w zakresie kwalifikacji kadry pedagogicznej. W ramach doszkąlania i doskonalenia zawodowego ponoszono wydatki na dofinansowanie czesnego w wysokości 31.325,00 zł, kursy i szkolenia, prowadzenie szkoleń i warsztatów kadry nauczycielskiej to wydatek 107.347,13 zł oraz delegacje i dojazdy – 4.284,37 zł,.

9) funkcjonowanie stołówek szkolnych – 1.467.476,15 zł

W wydatkach bieżących na utrzymanie stołówek szkolnych i gimnazjalnych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano 690.208,25 zł, co stanowi 47,03 % wydatków. W stołówkach pracuje 20 pracowników obsługi na 20 etatach. Na wyżywienie uczniów zgodnie z normami żywieniowymi i stawką żywieniową wydatkowano 614.898,68 zł.

Pozostała kwota tj. 162.369,22 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie stołówek. W kwocie tej kwotę 10.174,11 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych stołówkach.

10) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – 4.347.093,69 zł

W wydatkach bieżących na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano 4.242.445,41 zł, co stanowi 91,09 % wydatków. Kwota w wysokości 104.648,28 zł przeznaczona została na pozostałe wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy.

11) pozostała działalność – 219.378,29 zł

W wydatkach pozostałych poniesiono m. in. koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej powołanej do rozpatrywania wniosków nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego w wysokości 702,02 zł, awans na nauczyciela mianowanego uzyskało 4 nauczycieli, zakupiono nagrody, statuetki, elementy odblaskowe na kwotę 5.412,43 zł, wypłacono zapomogi zdrowotne dla nauczycieli zarówno pracujących jak i emerytowanych w wysokości 56.019,00 zł, pokryto koszty zatrudnienia Prezesa ZNP oraz Przewodniczącego Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Pracowników Oświaty NSZZ „Solidarność” obsługującego jednostki oświatowe w wysokości 67.406,42 zł, zakupiono bilety na basen i bilety komunikacji miejskiej w związku z dojazdem dzieci na basen – 77.448,42 zł, udzielono pomocy finansowej w formie dotacji celowej dla Powiatu ławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia orkiestry dętej przy Zespole Szkół Zawodowych im. Boh. Września 1939 r. – 8.440,00 zł. Na przeprowadzenie audytu końcowego w związku z kończącą się trwałością projektu wydatkowano 3.950,00 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan	599.024,00 zł
Wykonanie	502.906,21 zł, tj. 83,95 %

Główne wydatki tego działu to wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i rozwiązywanie problemów innych uzależnień jak narkomanii. Ponadto w dziale tym ewidencjonuje się wydatki związane z realizacją programów polityki zdrowotnej. W roku 2016 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 502.906,21 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

- 1) koszty wydania przez MOPS 80 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej (opłacone z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone) – 1.680,00 zł,
- 2) realizacja programu polityki zdrowotnej – szczepienia dzieci – 26.249,99 zł,
- 3) dotacja dla Stowarzyszenia – ławski Klub „Amazonki” na realizację zadania publicznego polegającego na promocji zdrowia i profilaktyki raka piersi – 2.000,00 zł (Stowarzyszenie organizowało cykl wykładów i spotkań edukacyjno - informacyjnych w zakresie profilaktyki raka piersi, odbiorcami była młodzież ławskich szkół, jak i dorosłe osoby),
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii – 25.957,42 zł w tym:
 - a) pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo – 20.208,21 zł,

- b) prowadzenie działań profilaktyczno - wychowawczych dla dzieci i młodzieży w ośrodku – 5.749,21 zł,
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień – 447.018,80 zł, w tym:
- a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 95.189,93 zł,
- b) realizacja zadania II „Działania profilaktyczno - wychowawcze w Ośrodku Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie” i realizacja programu „Erasmus +” – 102.788,27 zł,
- c) realizacja zadania III „Działania profilaktyczno - wychowawcze w innych placówkach” – 85.757,14 zł,
- d) realizacja zadania nr IV „Kolonie profilaktyczne w Ośrodku i MOPSIKU” – 49.200,00 zł,
- e) realizacja zadania nr V „Szkolenia i konsultacje” – 4.750,00 zł,
- f) realizacja zadania nr VI „Utrzymanie Ośrodka” – 75.354,33 zł,
- g) realizacja zadania nr VII „Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych” – 33.979,13 zł.

Źródłami finansowania w 2016 roku wydatków bieżących na przeciwdziałanie alkoholizmowi i przeciwdziałania narkomanii w łącznej wysokości 472.976,22 zł są w 100 % dochody budżetu Miasta za wydane zezwolenia alkoholowe. W analizowanym okresie do budżetu wpłynęły opłaty za zezwolenia alkoholowe w wysokości 737.478,67 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan	38.958.919,00 zł
Wykonanie	37.485.180,07 zł, tj. 96,22 %

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy jak i zadania zlecone przez administrację rządową z zakresu pomocy społecznej. Realizację wydatków bieżących w 2016 roku na pomoc społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków przedstawia tabela 21.

Tab. 21 Wykonanie planu wydatków bieżących na pomoc społeczną w 2016 roku

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2016 rok	Wydatki wykonane w 2016 roku	W tym źródła finansowania		
				Dotacja z budżetu państwa		Środki własne
				Na zadania zlecone i porozumienia	Na zadania własne	
1	2	3	4	5	6	7
85202	Odpłatność za kierowanie osób do DPS	1.284.800,00	1.012.284,40	0,00	0,00	1.012.284,40
85203	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia	1.023.188,00	842.424,38	0,00	0,00	842.424,38
85205	Wspieranie jst w tworzeniu systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie	20.675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85206	Wspieranie rodziny - Asystent rodziny	355.924,00	200.553,53	0,00	45.916,00	154.637,53
85211	Wydatki związane z wypłatą świadczenia wychowawczego	13.665.617,00	13.665.617,00	13.665.617,00	0,00	0,00
85212	Wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych	14.176.556,00	14.176.556,00	14.176.556,00	0,00	0,00
85213	Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych i świadczeń rodzinnych	253.533,00	240.586,59	151.941,66	88.644,93	0,00

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2016 rok	Wydatki wykonane w 2016 roku	W tym źródła finansowania		
				Dotacja z budżetu państwa		Środki własne
				Na zadania zlecone i porozumienia	Na zadania własne	
1	2	3	4	5	6	7
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	1.229.458,00	1.198.915,19	0,00	732.458,00	466.457,19
85215	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	817.987,00	631.849,25	5.150,52	0,00	626.698,73
85216	Zasiłki stałe	1.061.776,00	1.035.197,15	0,00	1.035.197,15	0,00
85219	Funkcjonowanie jednostki MOPS i opiekun prawny	2.413.118,00	2.095.844,34	15.600,00	528.973,14	1.551.271,20
85220	Mieszkania chronione	22.245,00	6.705,30	0,00	0,00	6.705,30
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1.387.965,00	1.364.861,44	107.026,00	0,00	1.257.835,44
85295	Dożywianie dzieci	1.246.077,00	951.735,00	0,00	761.388,00	190.347,00
	Prace społecznie użyteczne		45.514,65	0,00	0,00	45.514,65
	Funkcjonowanie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej		68,00	0,00	0,00	68,00
	Klub Integracji Społecznej		2.271,05	0,00	0,00	2.271,05
	Karta Dużej Rodziny		696,80	696,80	0,00	0,00
	Dotacje dla stowarzyszeń		13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
Razem		38.958.919,00	37.485.180,07	28.122.587,98	3.192.577,22	6.170.014,87

Wydatki zrealizowane w roku 2016 na pomoc społeczną opłacone zostały w 83,54 % z budżetu państwa, a wydatki finansowane z budżetu Miasta stanowiły 16,46 %. Takie ukształtowanie wskaźników wynika z faktu, że zadania w pomocy społecznej w zdecydowanej mierze są zadaniami zleconymi z zakresu administracji rządowej. Wydatki na zadania zlecone stanowią w zrealizowanych wydatkach 75,02 %.

Wydatki bieżące na pomoc społeczną w 2016 roku w wysokości **37.485.180,07 zł** stanowiły 30,18 % ogółu wydatków budżetowych i 35,39 % ogółu wydatków bieżących. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 96,22 %. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

- 1) **pokrycie kosztów skierowania 45 osób do Domów Pomocy Społecznej – 1.012.284,40 zł**
- 2) **wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 842.424,38 zł**

Ośrodkami wsparcia są Dzienny Dom Pomocy Społecznej, na który poniesiono wydatki w wysokości 535.180,28 zł oraz świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych. Na prowadzenie tej świetlicy wydatkowano w 2016 roku 307.244,10 zł. Kuchnia Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie przygotowuje klientom pomocy społecznej oraz pensjonariuszom dziennego domu pomocy społecznej, w tym dzieciom w czasie organizowanych przez Ośrodek półkolonii i półzimowiska jeden posiłek dziennie w formie pełnego obiadu.

- 3) **wydatki poniesione na realizację zadania „Wspieranie rodziny” – 200.553,53 zł**

Zadanie to realizowane było poprzez sprawowanie pieczy zastępczej (partycypacja w kosztach utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych) - na ten cel wydatkowano 123.924,87 zł oraz poprzez działania asystenta rodzinnego, który winien wspierać rodziny w przewyżnianiu trudności związanych z opieką i wychowaniem małoletnich dzieci – na ten

cel wydatkowano 76.628,66. Źródłami finansowania zadania była w 59,92 % dotacja z budżetu państwa w wysokości 45.916,00 zł a pozostałą część stanowiły środki własne pochodzące z budżetu Miasta w kwocie: 154.637,53 zł.

4) wypłata świadczenia wychowawczego – 13.665.617,00 zł, w tym:

- a) wypłata świadczenia wychowawczego (27.081 świadczeń) – 13.485.802,10 zł, .
- b) pozostałe koszty związane z wypłatą świadczenia wychowawczego – 179.814,90 zł.

5) wypłaty świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 14.176.556,00 zł, w tym:

- a) wypłata świadczeń rodzinnych i świadczeń opiekuńczych 13.786.584,79 zł,
Kwota ta została przeznaczona na wypłatę zasiłków rodzinnych oraz na wypłatę dodatków do zasiłku rodzinnego. Wypłacono również jednorazowe zapomogi, zaległe dodatki opiekuńcze, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz wszelkie składki na ubezpieczenia emerytalno – rentowe. Liczba świadczeń wyniosła 49.716.
- b) pozostałe koszty związane z wypłatą świadczeń rodzinnych – 389.971,21 zł.

6) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 240.586,59 zł,

Źródłem finansowania zadania była w 100 % dotacja pochodząca z budżetu państwa,

7) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1.198.915,19 zł

Na zasiłki celowe własne przeznaczono 364.839,00 zł finansowane z budżetu gminy miejskiej Łława, na zasiłki okresowe natomiast 834.076,19 zł. Źródłem finansowania zadania były środki własne w wysokości 466.457,19 zł, co stanowi 12,18 % oraz dotacja w wysokości 732.458,00 zł, stanowiąca 87,82 %, a pochodząca z budżetu państwa.

8) wypłata dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych – 631.849,25 zł

Plan wypłaty dodatków mieszkaniowych i energetycznych zrealizowany został w 77,24 %. Wypłacone dodatki mieszkaniowe zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta. W 2016 roku wypłacono 3.901 dodatków mieszkaniowych. Wydatki przeznaczone na wypłatę dodatków energetycznych w 100 % pochodziły ze środków budżetu państwa. Dodatkiem energetycznym objęto 41 rodzin.

9) wypłata zasiłków stałych – 1.035.197,15 zł

Zasiłki te wypłacone zostały 1.804 osobom samotnie gospodarującym w łącznej wysokości 953.592,29 zł i 294 osobom pozostającym w rodzinie w łącznej kwocie 81.604,86 zł. Zasiłki stałe finansowane były w 100 % z dotacji z budżetu państwa.

10) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 2.095.844,34 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem MOPS sfinansowane zostały w 100 % ze środków własnych pochodzących w budżetu. Kwota 15.600,00 zł przeznaczona została na wynagrodzenie dla opiekuna prawnego, które jest zadaniem zleconym.

11) wydatki związane z utrzymaniem mieszkań chronionych – 6.705,30 zł

12) świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 1.364.861,44 zł

Źródłem finansowania usług opiekuńczych i specjalistycznych jest budżet miasta i budżet państwa. Budżet państwa finansuje specjalistyczne usługi opiekuńcze, które polegają na opiece nad osobami niepełnosprawnymi a pozostałe usługi opiekuńcze finansuje budżet miasta.

W 2016 roku wydatki na specjalistyczne świadczenia usług opiekuńczych sfinansowane były w 7,84 % przez budżet państwa w formie dotacji celowej w wysokości 107.026,00 zł. Były to zadania zlecone. Zadania własne opłacone zostały środkami własnymi w wysokości 1.257.835,44 zł.

13) wydatki związane z realizacją programu Rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania – 951.735,00 zł

Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2016 roku były w 20 % dochody własne Miasta a w 80 % dotacja z budżetu państwa. Kwotę tą przekazano na następujące cele:

- a) wydawanie posiłków w szkołach i innych placówkach 338.607,00 zł
Łącznie we wszystkich placówkach w 2016 sfinansowano 86.114 posiłków obiadowych. Na pokrycie kosztów wydanych posiłków przeznaczono środki własne w wysokości 67.721,00 zł oraz środki z dotacji pochodzącej z budżetu państwa w wysokości 270.886,00 zł.)
- b) pieniężne zasilki celowe na zakup żywności (2.347 świadczeń) 408.950,00 zł
(z budżetu miasta – 81.790,00 zł i 327.160,00 zł z dotacji)
- c) pomoc w formie świadczenia rzeczowego (1.507 świadczeń) – 204.178,00 zł
(z budżetu miasta – 40.836,00 zł, z dotacji – 163.342 zł)

14) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Wspieranie dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w dążeniu do samodzielnego funkcjonowania” – 5.000,00 zł,

(zadanie realizowało Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Iławie, zadanie polegało na prowadzeniu terapii zajęciowej, konsultacji w zakresie rehabilitacji ruchowej i kinezyterapii, psychologii i logopedii, oligofrenopedagogiki, grupa, do której było kierowane zadanie to upośledzone umysłowo dzieci i młodzież),

15) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Wspieranie aktywności osób niepełnosprawnych” – 5.000,00 zł

(zadanie realizowało Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Iławie, celem zadania było przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób niepełnosprawnych poprzez podejmowanie działań na rzecz ich integracji i aktywności społecznej).

16) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Ograniczenie wykluczenia społecznego wśród osób chorych na cukrzycę” – 2.000,00 zł,

17) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Lepiej zapobiegać niż leczyć” – 1.500,00 zł,

18) Pozostałe wydatki – 48.550,50 zł, w tym:

- a) wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi – 45.514,65 zł
- b) koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej dla dorosłych – 2.271,05 zł
- c) koszty prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej – 68,00 zł
- d) Karta Dużej Rodziny – 696,80 zł.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan	530.576,00 zł
Wykonanie	457.161,20 zł, tj. 86,16 %

Wydatki bieżące w tym dziale przeznaczono na następujące cele:

1) bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem żłobka – 357.961,20 zł

Każda gmina jest zobowiązana do świadczenia usługi polegającej na opiece nad dzieckiem do lat 3, czyli prowadzenia żłobka. Nie posiadamy w naszym mieście odrębnej placówki (ze względu na małą ilość dzieci przebywających w żłobku), ale usługę tą świadczymy w strukturach Przedszkola Nr 2. Do żłobka uczęszczało średnio w miesiącu 37 dzieci. W żłobku zatrudnionych jest 9 osób (8,5 etatu) opiekujących się dziećmi. Wydatki w kwocie 286.321,17 zł to wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, składki ZUS i na fundusz pracy oraz fundusz socjalny. Pozostała kwota tj. 71.640,03 zł przeznaczona została utrzymanie i bieżące funkcjonowanie żłobka.

2) dotacja dla Niepublicznego Żłobka „Przytulny Żłobek Majka” – 83.200,00 zł,

„Przytulny Żłobek Majka” funkcjonuje od grudnia 2013 roku. Prowadzony jest przez Fundację Rozwoju Warmii i Mazur. W całym roku w żłobku przebywało 416 dzieci, średnio w miesiącu 35 dzieci.

3) dotacja dla klubu dziecięcego – 16.000,00 zł

Dnia 25 września 2015 roku rozpoczął działalność Klub Dziecięcy „Pluszak”, którego siedziba mieści się przy ul. Smolki 11, a prowadzony jest przez „HUMDREW” sp. z o.o. W klubie tym w całym roku przebywało 160 dzieci, średnio w miesiącu 13 dzieci.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan	1.594.338,00 zł
Wykonanie	1.425.033,36 zł, tj. 89,38 %

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **1.425.033,36 zł** wydatkowano na:

1) bieżące funkcjonowanie świetlic szkolnych – 815.130,89 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych w szkołach podstawowych i gimnazjach to 100 % wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. W świetlicach zatrudnionych jest 16 nauczycieli.

2) pomoc materialna dla uczniów w łącznej wysokości – 561.731,00 zł, w tym: wypłata stypendiów uczniom – 561.731,00 zł, z czego 449.384,80 zł to środki pochodzące z dotacji, natomiast kwota 112.346,20 zł to wkład własny,

3) inne formy pomocy dla uczniów – 28.347,43 zł

4) pomoc finansowa w formie dotacji dla Powiatu Iławskiego na prowadzenie zajęć sportowo - rekreacyjnych w zakresie żeglarska (zajęcia prowadzone były w MOS) – 19.824,04 zł

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan	5.033.302,00 zł
------	-----------------

Wykonanie 4.667.790,37 zł, tj. 92,74 %

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące 4.667.790,37 zł są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska. Kwotę tą przeznaczono na:

1) gospodarkę ściekową i ochronę wód – 336.981,50 zł,

przeprowadzono konserwację rowów odprowadzających wody opadowe, konserwację i remonty sieci kanalizacji deszczowej, wykonano operaty wodnoprawne dotyczące odprowadzania wód opadowych, wykonano dokumentację techniczno - ekonomiczną rozbudowy sieci kanalizacji deszczowej, dokonano opłat za umieszczenie drogowych urządzeń infrastruktury w drodze powiatowej przeprowadzono prace geodezyjne związane z ujawnieniem sieci deszczowych,

2) gospodarka odpadami – 140.499,57 zł

kwotę 106.612,21 zł przekazano Związkowi Gmin „Jeziorak” w ramach pomocy finansowej środki na dofinansowanie prowadzenia na terenie naszego Miasta odbioru nieczystości z łodzi i utrzymanie ekomariny, natomiast kwota 33.887,36 zł przeznaczona została na monitoring składowiska śmieci i demontaż azbestu.

3) oczyszczanie miasta – 1.208.666,82 zł,

wydatki poniesiono na bieżące, zimowe i pozimowe utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta, usuwanie dzikich wysypisk, serwis kabin toaletowych, zakupiono dystrybutory na psie nieczystości

4) utrzymanie zieleni miejskiej – 772.393,23 zł

przeprowadzono całoroczne utrzymanie, konserwację i oczyszczanie terenów zielonych, pielęgnację i wycinkę drzew, wykonano zabiegi sanitarne polegające na pielęgnacji drzewostanu lasów komunalnych na terenie miasta, wykonano nasadzenia zastępcze, zakupiono drzewa i krzewy, wykonano inwentaryzację drzew do usunięcia, opłacono roczną opłatę za wyłączenia gruntów leśnych z produkcji, zakupiono kwietniki wiszące na latarniach,

5) schronisko dla zwierząt – 294.918,16 zł

wydatki poniesiono w związku z bieżącym prowadzeniem schroniska dla zwierząt, wyremontowano pawilon dla kotów, zakupiono pułapkę żywo łowną,

6) oświetlenie ulic – 1.284.997,77 zł

opłacono zużycie i dystrybucję energii elektrycznej, przeprowadzono konserwację i remonty oświetlenia ulicznego, parków, placów, fontanny, zamontowano urządzenia pomiarowe i sterowania oświetleniem, wymieniono słupy oświetlenia ulicznego, wymieniono oprawy oświetleniowe, dokonano opłaty za udostępnienie słupów do opraw oświetleniowych i za umieszczenie kabli w pasach drogowych.

7) wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 32.915,85 zł,

8) pozostała działalność – 596.417,47 zł

zakupiono ławki, kosze, stojaki rowerowe i donice betonowe, zakupiono gabloty do wiat autobusowych, zakupiono oświetlenie świąteczne, zakupiono urządzenia na place zabaw, zakupiono i wyremontowano ławki, wyremontowano wiaty autobusowe, przeprowadzono konserwacje pomostów i remont fontann, prowadzono bieżące utrzymanie szaleatów miejskich, przeprowadzono renowację oświetlenia świątecznego, remont i konserwację miejskich placów

zabaw, pomalowano płat nad Jeziorakiem, zagospodarowano tereny zielony 380,50 m², zagospodarowano skarpe przy Galerii Jeziorak, wykonano oflagowanie miasta na czas świąt państwowych,

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan	3.437.221,00 zł
Wykonanie	3.437.221,00 zł, tj. 100,00 %

Na wydatki bieżące w dziale „921” w wysokości 3.437.221,00 zł składają się:

- 1) dotacja dla ławskiego Centrum Kultury – 2.400.035,00 zł,
- 2) dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.028.186,00 zł,
- 3) wydatki związane z przeprowadzeniem prac konserwatorskich rzeźb na terenie miasta i czyszczenie popiersia Mikołaja Kopernika – 9.000,00 zł

Realizacja planu finansowego ławskiego Centrum Kultury

Jak z danych bilansowych oraz sprawozdania z realizacji planu finansowego ICK za 2016 rok wynika przychody jednostki wyniosły **3.535.112,00 zł**. W przychodach tych dotacja z budżetu w wysokości 2.400.035,00 zł stanowiła 67,89 % ogółu przychodów jednostki a 32,11 % to przychody własne jednostki, które wyniosły 1.135.077,00 zł, w tym m.in. dochody z Kinoteatru – 843.868 zł, sponsoring na Old Jazz Meeting – 166.754 zł, przychody z organizacji imprez, przychody finansowe, dzierżawy oraz innych usług – 124.455,00 zł.

Koszty ICK w 2016 roku zamknęły się kwotą **3.072.314,00 zł**. Z kwoty sfinansowane zostały na następujące zadania:

1) utrzymanie ławskiego Centrum Kultury – 1.972.832,00 zł,

- a) wydatki związane z zatrudnieniem pracowników – 1.069.616,00 zł
- b) pozostałe wydatki – 903.216,00 zł, w tym m.in.:
 - koszty dystrybucji filmowej (Kino) – 483.141,00 zł,
 - zakupy materiałów papierniczych i biurowych – 22.269,00 zł
 - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody i kanalizacji (Kinoteatr, budynek ul. Skłodowskiej, amfiteatr) – 134.479,00 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 14.457,00 zł
 - zakup wyposażenia – 26.363,00 zł,
 - zakup materiałów eksploatacyjnych i technicznych – 27.296,00 zł,
 - utrzymanie czystości wewnątrz i wokół obiektów – 26.445,00 zł
 - szkolenia pracowników – 7.138,00 zł
 - prenumerata prasy – 2.895,00 zł
 - zakup środków BHP, środków czystości, badania lekarskie pracowników – 18.270,00 zł
 - koszty eksploatacji samochodu – 10.964,00 zł
 - koszty przeglądów technicznych, p. poż, serwisów, drobnych remontów – 46.434,00 zł

- koszty podróży krajowych służbowych – 1.481,00 zł
- koszty ubezpieczeń majątkowych i imprez – 9.690,00 zł
- opłaty i podatki – 3.576,00 zł,
- zabezpieczenie medyczne imprez – 4.020,00 zł,
- utrzymanie Galerii – 4.891,00 zł,
- promocja i reklama – 26.548,00 zł,
- zakup sprzętu, modułu inwentaryzacyjnego, sceny i podestów – 20.575,00 zł
- koszty pozostałe – 12.284,00 zł.

2) koszty imprez ogółem – 1.099.482,00 zł, w tym:

a) koszty imprez ogólnomiejskich – 939.673,00 zł, w tym:

- Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 365.823,00 zł
- Jeziorak Shanties Meeting – 9.533,00 zł
- Fama Rock – 39.953,00 zł
- Dni Ilawy – 135.565,00 zł
- Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy – 713,00 zł
- Sylwester 2015/2016 – 13.625,00 zł
- Koncert Electric Light Orchestra Classic – 63.566,00 zł,
- Koncert Noworoczny – 22.563,00 zł,
- Piknik Inspiracji – 42.407,00 zł
- Imprezy hip – hop – 50.836,00 zł,
- Kabareton – 51.841,00 zł
- pozostałe imprezy – 126.650,00 zł (m. in. koncert Piotra Machalicy, Alicji Majewskiej, Mieczysława Szcześniak, Macieja Maleńczuka, Zespołów Folklorystycznych, Tomasza Stockingera, Najpiękniejsze Arie Operowe i Operetkowe, spotkanie autorskie Krzesimira Dębskiego)
- ochrona imprez – 16.598,00 zł

b) nagrody w dziedzinie upowszechniania kultury – 8.994,00 zł

c) prowadzenie Centrum Edukacji Kulturalnej – 66.950,00 zł, w tym

- działalność pracowni i opłacenie amatorskiego ruchu artystycznego (kółka plastyczne, fotograficzne, modelarstwo) – 26.807,00 zł
- działalność teatralna – 30.806,00 zł
- imprezy szkolne – 9.337,00 zł,

d) wspieranie inicjatyw różnych stowarzyszeń i instytucji w zakresie upowszechniania kultury – 83.865,00 zł, w tym:

- Galeria na wprost – 3.455,00 zł
- Chór „Camerata” – 11.000,00 zł
- imprezy organizowane przez Spółdzielczy Dom Kultury „Polanka” – 2.000,00 zł
- imprezy organizowane przez Stowarzyszenie Kulturalno – Artystyczne „Sart” – 3.299,00 zł

- taniec towarzyski prowadzony przez UKS Gracja – 9.000,00 zł
- łlowski Klub Amazonek – 5.498,00 zł,
- Stowarzyszenie Ulica Lubawska – 10.050,00 zł,
- Związek Ukraińców – 11.974,00 zł,
- Związek Emerytów i Rencistów – 1.500,00 zł,
- Hufiec ZHP – 6.476,00 zł,
- Uniwersytet III wieku – 5.000,00 zł
- Pozostałe stowarzyszenia – 14.613,00 zł.

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej

Jak z danych ze sprawozdania z realizacji planu finansowego MBP wynika za 2016 rok przychody jednostki wyniosły 1.066.688,25 zł. W przychodach tych dotacja z budżetu miasta to kwota 1.028.186,00 zł, która stanowiła 96,39 % ogółu przychodów jednostki a 3,61 % to pozostałe przychody w kwocie 38.502,25 zł. Na pozostałe przychody składają się m.in. dotacja w kwocie 16.970,00 zł z Ministerstwa Kultury oraz przychody własne jednostki, które wyniosły 21.532,25 zł.

Łączne koszty MBP w 2016 roku w wysokości 1.056.042,12 zł poniesione zostały na funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 991.042,12 zł i Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 65.000,00 zł. Na funkcjonowanie Powiatowej Biblioteki otrzymaliśmy dotację z Powiatu łlowskiego w wysokości 65.000,00 zł.

Koszty w wysokości 1.056.042,12 zł poniesiono na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych – 750.548,81 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 708.509,64 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 42.039,17 zł,
- 2) bieżące koszty związane z funkcjonowaniem Biblioteki – 305.493,31 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 282.532,48 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 22.960,83 zł.

Na bieżące koszty funkcjonowania Biblioteki w wysokości 305.493,31 zł składa się zakup książek, filmów DVD, czasopism, wydawnictw, poradników – 111.833,83 zł, w tym dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wydatkowano 2.156,13 zł a dla Miejskiej Biblioteki 109.677,70 zł, utrzymanie i drobne remonty budynku – 78.198,78 zł, artykuły biurowe, tonery, sprzęt komputerowy i licencje i wyposażenie – 64.415,66 zł, usługi telefoniczne – 7.727,84 zł, działalność kulturalna i promocyjna – 18.901,91 zł, umowy zlecenia – 17.373,72 zł i pozostałe koszty funkcjonowania w wysokości 7.041,57 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan	5.265.330,00 zł
Wykonanie	4.942.830,06 zł, tj. 93,88 %

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano **4.942.830,06 zł** i były to wydatki na następujące cele:

1) wydatki realizowane przez ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji a związane z utrzymaniem w należyłym stanie obiektów sportowych – 3.654.358,98 zł w tym:

- a) Hala sportowo – widowiskowa – 452.911,99 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 1.071,11 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 451.840,88 zł.
- b) Stadion miejski w Łławie – 85.927,50 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 85.927,50 zł
- c) Plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 74.127,03 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 74.127,03 zł
- d) Statek „Ilavia” – 113.353,49 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 71.195,79 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 42.157,70 zł,
- e) Budynek administracyjno - socjalny na stadionie ul. Sienkiewicza – 94.416,04 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 94.416,04 zł.
- f) Boiska ORLIK 2012 na Lipowym Dworze i na oś. Lubawskim – 161.070,72 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 115.068,44 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 46.002,28 zł
- g) Centrum Turystyczno Rekreacyjne ul. Biskupska – 2.289.408,51 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 1.052.790,12 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 1.236.618,39 zł
(w tym energia 807.164,41 zł, sprzętowanie obiektu, czyszczenie dna basenu – 180.072,00 zł)
- h) Baza wioślarska – 142.111,97 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 71.938,14 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 70.173,83 zł,
- i) Miasteczko ruchu drogowego – 4.909,51 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 4.909,51 zł
- k) Korty tenisowe – 4.417,08 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 4.417,08 zł
- l) Sztuczne boisko ul. Sienkiewicza – 231.705,14 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 203.726,60 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 27.978,54 zł.

2) wydatki ICST i R na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej – 577.441,94 zł w tym:

- a) kalendarz imprez sportowo - rekreacyjnych – 264.818,36 zł, w tym:
 - Memoriał im. Gac - Łobocki w Halowej Piłce Nożnej Młodzików – 10.921,05 zł,
 - VI Łławski Półmaraton – 78.992,46 zł,
 - Łławska Liga Siatkówki Amatorskiej oraz FUTSAL – 17.324,15 zł,

- II Iławski Bieg na Dychę – 11.445,07 zł,
- Zawody pływackie na Małym Jezioraku – 4.165,76 zł
- Mecz Piłki Siatkowej Mężczyzn INDYKPOL - LOTOS – 7.559,49 zł
- Pomarańczowy Rajd Rowerowy – 8.494,76 zł,
- Regaty Pomarańczowe im. M. Skubija – 4.123,72 zł
- Turystyczne Regaty „O Błękitną Wstęgę Jeziorka” – 3.323,16 zł
- Cykl Imprez Wędkarskich – 2.479,94 zł
- Regaty Smoczyc Łodzi - 3.999,96 zł
- Sportowe posumowanie roku 2016 – 6.814,95 zł,
- Korona Warmii i Mazur 3 x 3 – 14.408,22 zł,
- Regaty żeglarskie – 6.976,25 zł,
- Międzyprzedszkolne igrzyska sportowe – 1.007,01 zł
- pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 82.782,41 zł

b) kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach – 33.927,92 zł

- szkolenia sportowe szkolne – 12.890,90 zł,
- organizacja imprez szkolnych – 10.492,43 zł
- Iławskie Czwartki Lekkoatletyczne – 9.865,37 zł
- uczniowskie starcia – 679,22 zł

c) szkolenia sportowe dzieci i młodzieży w zakresie różnych dyscyplin sportowych realizowane przez stowarzyszenia sportowe bezpośrednio z budżetu w ramach planu finansowego ICST i R – 33.305,86 zł,

d) szkolenie dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej i ręcznej oraz lekkoatletyki – 185.189,80 zł,

e) wypłata stypendiów dla zawodników oraz nagród dla zawodników i trenerów za osiągnięcia wysokich wyników sportowych we współzawodnictwie międzynarodowym i krajowym – 60.200,00 zł, w tym:

- wypłata nagród – 15.800,00 zł,
- wypłata stypendium – 44.400,00 zł

3) prowadzenie zajęć sportowo rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży w zakresie różnych dyscyplin sportowych realizowane przez stowarzyszenia sportowe wyłonione w ramach konkursu na realizację zadania własnego gminy – 56.500,00 zł:

- a) tenis ziemny – 7.000,00 zł - zadanie realizowało Towarzystwo Tenisa Ziemnego,
- b) żeglarstwo – 14.500,00 zł, zadanie realizowało Stowarzyszenie Sportów Wodnych,
- c) piłka siatkowa dziewcząt i chłopców – 20.000,00 zł, zadanie realizował Międzyszkolny Klub Sportowy „ZRYW VOLLEY”,
- d) wioślarstwo – 15.000,00 zł - zadanie realizowało Klub Wioślarski „WIR”,

4) bieżące koszty funkcjonowania Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 654.529,14 zł w tym:

- a) wydatki związane z zatrudnieniem – 588.261,50 zł
- b) pozostałe wydatki bieżące – 66.267,64 zł.

Realizacja wydatków majątkowych

W analizowanym okresie plan wydatków majątkowych w wysokości **20.628.846,00 zł** został zrealizowany w 88,59 % tj. wydatkowano środki w wysokości **18.275.877,15 zł**. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 14,72 % zrealizowanych wydatków budżetowych.

Szczegółowe wykonanie planu wydatków majątkowych wg poszczególnych grup przedstawiono w tabeli poniżej.

Tab. 22 Realizacja wydatków majątkowych w 2016 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	wykonanie planu
1	2	3	4	5
I	Wydatki inwestycyjne ogółem (1+2)	19.958.335,00	17.731.724,78	88,84 %
1.	Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 6050)	12.198.375,00	10.573.803,63	86,68 %
2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (§ 6060)	7.702.960,00	7.100.921,15	92,18 %
3	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych (§ 6170)	57.000,00	57.000,00	100,00 %
II	Wniesienie udziałów do spółek (§ 6010)	480.000,00	480.000,00	100,00 %
III	Dotacje inwestycyjne ogółem	190.511,00	64.152,37	33,67 %
1.	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300)	175.000,00	64.152,37	36,66 %
2.	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 665)	15.511,00	0,00	0,00 %
IV.	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	20.628.846,00	18.275.877,15	88,59 %

Jak z danych tabeli powyżej wynika roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 88,59 %, powodując tym samym nie wydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 2.352.968,85 zł, w tym wydatkowano poniżej planu:

- 1) wydatki inwestycyjne – 2.226.610,22 zł,
- 2) dotacje inwestycyjne – 126.358,63 zł,

Ponadto poniżej planu wydatkowano środki m.in. na następujących zadaniach:

- 1) „Budowa ulicy Warsztatowej” – 33.246,77 zł,
- 2) „Budowa drogi od ronda przy ul. Piaskowej do terenów przemysłowych” – 12.447,89 zł,
- 3) „Budowa drogi dojazdowej od ul. Andersa do budynków przy ul. Sobieskiego od nr 18 do nr 24” – 26.700,00 zł,
- 4) „Budowa drogi od ul. Ziemowita do terenów WMSSE” – 21.228,97 zł,
- 5) „Monitoring miasta” – 150.000,00 zł
- 6) „Budowa Sali gimnastycznej przy Gimnazjum nr 1” – 140.487,97 zł,
- 7) „Wykonanie zewnętrznej siłowni” – 15.277,00 zł,
- 8) „Modernizacja boiska i rozbudowa placu zabaw przy ośrodku na ul. Chełmińskiej” – 19.943,30 zł,
- 9) „Wzmocnienie więźby dachowej na budynku przy ul. Chełmińskiej” – 15.000,00 zł,
- 10) „Budowa kanalizacji deszczowej od ul. Zielonej do ul. Piastowskiej” – 176.229,13 zł,
- 11) „Budowa kanalizacji deszczowej od ul. Gdańskiej do ul. Nowomiejskiej” – 18.000,00 zł,
- 12) „Budowa kanalizacji deszczowej do terenów inwestycyjnych” – 11.978,62 zł,
- 13) „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej” – 20.448,90 zł,

- 14) „Przebudowa hali przemysłowej na cele społeczne w rejonie ul. Jasielskiej” – 27.000,00 zł,
- 15) „Budowa kanalizacji sanitarnej do terenów przemysłowych” – 36.536,50 zł,
- 16) „Budowa Galerii Jazzowej” – 17.000,00 zł,
- 17) „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy ul. Królowej Jadwigi” – 10.230,65 zł,
- 18) „Rewitalizacja zabytkowego budynku Ratusza Miejskiego” – 62.989,00 zł,
- 19) „Przebudowa Domu Weterana” – 75.000,00 zł,
- 20) „Zagospodarowanie skweru przy ul. Sienkiewicza” – 34.500,00 zł,
- 21) „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy dworcu PKP” – 19.000,00 zł,
- 22) „Rewitalizacja hali sportowej o wymiarach 40m x 20m przy SP 3 w Łławie” – 488.930,00 zł..

Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2016 roku przedstawia poniższa tabela.

Tab. 23 Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2016 roku

dział rozzd.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2016	Wykonanie finansowe w zł	Wykonanie finansowe w %	Opis wykonania rzeczowego
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 208 269,00	3 978 545,67	94,54%	
60016		Drogi publiczne gminne	4 208 269,00	3 978 545,67	94,54%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 935 834,37	3 706 111,80	94,16%	
	5	Budowa ulicy Morelowej	9 000,00	8 800,00	97,78%	W dniu 02.03.2016 r. została zawarta umowa z firmą DAN-TOR Sp. z o.o. z ławy na wykonanie dokumentacji projektowej. Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Kompletną dokumentację odebrano w dniu 27.09.2016 r., a następnie pod koniec października uzyskano pozwolenie na budowę.
	10	Budowa łącznika pomiędzy ul. Boczno-Górną a ul. Skłodowskiej	9 000,00	8 800,00	97,78%	W dniu 02.03.2016 r. została zawarta umowa z firmą DAN-TOR Sp. z o.o. z ławy na wykonanie dokumentacji projektowej. Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Kompletną dokumentację odebrano w dniu 30.08.2016 r., a następnie pod koniec października uzyskano pozwolenie na budowę.
	11	Budowa ulicy Kraszewskiego	15 000,00	14 300,00	95,33%	W dniu 02.03.2016 r. została zawarta umowa z firmą DAN-TOR Sp. z o.o. z ławy na wykonanie dokumentacji projektowej. Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Kompletną dokumentację odebrano w dniu 26.08.2016 r., a następnie pod koniec października uzyskano pozwolenie na budowę.
	14	Budowa ulicy Dobrawy i Mieszka I	821 956,37	821 853,52	99,99%	Inwestycja wieloletnia polegająca na budowie drogi oraz sieci sanitarnych. Zadanie realizowane jest etapami od 2014. r. W dniu 10.02.2016 r. podpisano umowę z firmą "KOMBUD" z ławy na wykonanie fragmentu ulicy wraz z uzbrojeniem na kwotę 298.863,62 zł. Termin realizacji do 30.06.2016 r. Wykonano sieć deszczową z rur PCV ø250 mm - 137,30 m; ø150 mm - 24,30 m; nawierzchnię drogi z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm w ilości 1.559,00 m ² zjazdowy 455,50 m ² . Ponadto wykonano oświetlenie w ilości 23 szt słupów oraz 7 opraw. Oplacono nadzór inwestorski za wykonane roboty. W dniu 19.05.2016 r. podpisano umowę z firmą "IPIB" z ławy, na wykonanie sieci deszczowej sanitarnej oraz wodociągowej. Zadanie zrealizowano na fragmencie ul. Ks. Dobrawy, Mieszka I, B. Śmiałego. Koszt realizacji wyniósł 461.093,64 zł. Zadanie wykonano do 28.10.2016 r. W ramach

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2016	Wykonanie finansowe w zł	Wykonanie finansowe w %	Opis wykonania rzeczowego
						zadania wykonano sieć sanitarna grawitacyjna w ilości 674,50, kanalizacji sanitarna tłoczna w ilości 199 mb, sieć deszczowa w ilości 297 mb, sieć wodociagową w ilości 366,50 mb. W dniu 09.11.2016 podpisano umowę na wykonanie fragmentu budowy ulicy Mieszka z Przedsiębiorstwem Usług Budowlanych "IPB-EXM" Sp. z o.o. Iława za kwotę 203.688 zł. Termin realizacji do dnia 31.05.2017 r.
	14 OŚ	Budowa ulicy Dobrawy i Mieszka I (Ochrona Środowiska)	5 609,00	5 609,76	100,01%	Środki na ochronę środowiska zostały wydane na opłacenie budowy kanalizacji sanitarnej.
	18	Budowa łącznika pomiędzy ul. Chelmińską a Grudziądzką	9 500,00	8 800,00	92,63%	W dniu 02.03.2016 r. została zawarta umowa z firmą DAN-TOR Sp. z o.o. z Iławy na wykonanie dokumentacji projektowej. Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Kompletną dokumentację odebrano w dniu 30.09.2016 r., a następnie pod koniec października uzyskano pozwolenie na budowę.
	21	Skomunikowanie terenu między ul. Sobieskiego, torami kolejowymi a ul. Królowej Jadwigi	14 000,00	0,00	0,00%	W dniu 06.05.2016 r. została zawarta umowa z firmą Biuro Obsługi Inwestycji KONCEPT Kazimierz Walczak z Koźmina Wlkp. na wykonanie dokumentacji projektowej. Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 38.253,00 zł. Termin odbioru kompletnej dokumentacji budowlanej przewidziany jest na 31 lipca 2017 r. W roku sprawozdawczym nie poniesiono wydatków, zapłata za realizację umowy nastąpi w roku 2017 po otrzymaniu dokumentacji budowlanej.
	24	Utwardzenie nawierzchni przy ul. Sobieskiego	16 000,00	14 760,00	92,25%	W dniu 02.06.2016 r. została zawarta umowa z firmą DAN-TOR Sp. z o.o. z Iławy na wykonanie dokumentacji projektowej. Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Kompletną dokumentację odebrano w dniu 20.10.2016 r., a następnie w grudniu uzyskano pozwolenie na budowę.
	196	Budowa ulicy Poprzecznej	70 304,00	69 979,38	99,54%	Inwestycja wieloletnia realizowana w latach 2014-2016. W dniu 22.01. 2016r. podpisano protokół końcowy robót. W ramach zadania wykonano jezdnię z kostki brukowej betonowej w ilości 1931,60m ² , sieć deszczową w ilości 168 mb, oświetlenie uliczne słupy + lampy 9 szt.
	197	Budowa ulicy Lipowej	153 761,00	153 545,00	99,86%	Inwestycja wieloletnia. W okresie sprawozdawczym wykonano sieć sanitarną z rur PCV ø160 mm długości 81,00 mb; sieć wodociagową z rur PE ø90 mm długości 87 mb; ø32 mm długości 59,00 mb; oświetlenie uliczne słupy wraz z oprawami 15 szt; sieć deszczową z rur PCV długości 357,00 mb; wykonano nawierzchnię z kostki brukowej betonowej w ilości 3.033 m ² . Całkowity koszt zadania wyniósł 668.361,00 zł.
	200	Budowa ulicy Warsztatowej	968 000,00	934 753,23	96,57%	Inwestycja wieloletnia. W br. wykonano nawierzchnię z kostki brukowej betonowej i zjazdu gr. 8 cm 474,20 m ² oraz nawierzchnię z masy bitumicznej - 2.188 m ² , sieć deszczową z rur PCV ø250mm dł. 37,40m; ø200mm dł. 60,10 m; ø160 mm dł. 101,30 m; słupy oświetleniowe wraz z oprawami 13 szt; sieć wodociagową z rur PE ø160mm dł. 200,20 m; sieć kanalizacji sanitarnej z rur PCV ø200 mm dł. 236,80 m; rurociąg tłoczny ø90 mm z rur PE 231,50 m; z rur ø160 dł. 84,10 m; przepompownia ścieków 1 szt. Inwestycja została zakończona.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2016	Wykonanie finansowe w zł	Wykonanie finansowe w %	Opis wykonania rzeczowego
	210	Budowa drogi od ronda przy ul. Piaskowej do terenów przemysłowych	618 000,00	605 552,11	97,99%	Wykonana została dokumentacja techniczna. W dniu 02.06.2016 złożono wniosek do Starostwa Powiatowego w Iławie o wydanie pozwolenie na budowę. W dniu 12.07.2016 r. uzyskano pozwolenie na budowę. W przetargu nieograniczonym został wyłoniony wykonawca robót, którym została firma SKANSKA Warszawa. W dniu 28.07.2016 r. została podpisana umowa na realizację zadania na kwotę 647.424,17 zł. Termin realizacji do dnia 30.03.2017 r. W roku 2016 wykonano kanalizację deszczową, oświetlenie uliczne oraz ok. 80% nawierzchni z kostki brukowej betonowej.
	219	Budowa drogi dojazdowej do sądu wraz z parkingami	172 000,00	171 807,26	99,89%	Dokumentacja budowlana opracowana została w 2015 r. W wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego, w dniu 08.07.2015 r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych firmą SKANSKA SA z Warszawy, filia w Iławie. Odbiór końcowy odbył się w dniu 13.05.2016 r. Inspektorem nadzoru z ramienia inwestora była Pracownia Drogowa Grzegorz Drzycimski. Wykonano jezdnię, parking i ciąg pieszy z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm o łącznej powierzchni - 1976 m ² , kanalizacji deszczową o dł. 216,2 m, studnie kanalizacji deszczowej - 7 szt., wpusty uliczne - 14 szt., linię kablową o dł. 119 m, słupy oświetleniowe - 5 szt. z oprawami - 6 szt., oznakowanie drogowe - 7 szt, trawniki dywanowe - 1200 m ² oraz nasadzenia drzew i krzewów.
	220	Budowa łącznika pomiędzy ul. Gdańską a Chelmińską	18 700,00	17 717,50	94,75%	W wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego w dniu 02.09.2016 r. podpisano umowę z firmą BPT Sp. z o.o. z siedzibą w Bartagu ul. Tęczowy Las na wykonanie projektu drogowego za kwotę 17.717,50 zł. Termin realizacji do 10.12.2016 r. Wykonawca projekt przekazał w dniu 09.12.2016 r.
	226	Budowa drogi dojazdowej od ul. Andersa do budynków ul. Sobieskiego 24 do nr 18	49 000,00	22 300,00	45,51%	Inwestycja wieloletnia - umowa na wykonanie projektu została podpisana w 2015 r. W dniu 30.06.2016 r. została przekazana przez projektanta dokumentacja budowlana. W dniu 01.07.2016 r. złożono wniosek do Starostwa Powiatowego w Iławie na realizację inwestycji drogowej. W dniu 12.01.2017 r. uzyskano zezwolenie na realizację inwestycji drogowej od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego. W I półroczu 2017 r. planują się wypłatę odszkodowań za przejęty teren niezbędny do realizacji zadania oraz ogłoszenie przetargu na wykonanie robót budowlanych i rozpoczęcie prac.
	227	Budowa chodnika i ścieżki rowerowej od ul. Polnej do ul. Działkowców	38 000,00	37 600,00	98,95%	W dniu 30.06.2016 r. została przekazana przez projektanta dokumentacja budowlana. W dniu 04.07.2016 r. uzyskano pozwolenie na budowę. W wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego w dniu 09.11.2016 r. podpisano umowę z WZPUIH "SPOMER" Iława na budowę chodnika i ścieżki rowerowej za kwotę 222.654,23 zł. Termin realizacji do 31.05.2017 r.
	228	Ścieżki rowerowe łączące miasto Iława i gminę Iława	31 304,00	0,00	0,00%	W dniu 30.11.2016 roku. zgodnie z umową nr PIM.042.15.4.2016 z dnia 20 lipca 2016 roku, przekazana została przez projektanta dokumentacja projektowa. Po przygotowaniu wszystkich niezbędnych dokumentów, w I kwartale 2017 r. złożony zostanie wniosek o wydanie pozwolenia na budowę i realizację zadania.
	229	Budowa drogi do zakładów drobiarskich (Animex)	15 000,00	14 300,00	95,33%	W dniu 27.06.2016 r. została przekazana przez projektanta dokumentacja techniczna. W dniu 29.06.2016 r. złożono wniosek o pozwolenie na budowę do Starostwa Powiatowego w Iławie. Pozwolenie na budowę otrzymano w dniu 21.07.2016 r.

dział rozzd.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2016	Wykonanie finansowe w zł	Wykonanie finansowe w %	Opis wykonania rzeczowego
	231	Budowa drogi od ul. Ziemowita do terenów WMSSE	760 000,00	738 771,03	97,21%	W bieżącym okresie sprawozdawczym zawarto umowę z firmą Obsługa Projektów Renata Leszczyńska z Olsztyna na wykonanie studium wykonalności dla Projektu Unijnego pn. "Uzbrojenie terenów inwestycyjnych". Wartość umowy - 12.300,00 zł. W dniu 20 maja 2016 r. podpisano umowę z wykonawcą robót firma F.H.U "Las Vegas" Piotr Musiał Lubawa na realizację budowy drogi wraz z uzbrojeniem za kwotę 703.176,03 zł. W okresie sprawozdawczym wykonano sieć sanitarną w ilości 144 mb z rur PCV, sieć wodociagową z rur PE w ilości 206,00 mb, słupy oświetleniowe 9 szt. wraz z oprawami; sieć deszczowa z rur PCV długości 280mb, nawierzchnia z kostki brukowej w ilości 1.916 m ² . Inwestycja została zakończona.
	236	Budowa chodnika przy ul. Zielonej (działka 33/18 i 33/14 obręb 5)	30 000,00	29 645,52	98,82%	W dniu 02.06.2016 r. została zawarta umowa z firmą DAN-TOR Sp. z o.o. z ławy na wykonanie dokumentacji projektowej. Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 3.813,00 zł. W dniu 15.07.2016 r. otrzymano pozwolenie na budowę. W dniu 27.09.2016 r. podpisano umowę z wykonawcą robót firmą KOMBUD z ławy na kwotę 25.463,52 zł. W ramach zadania wykonano nawierzchnię z kostki brukowej betonowej w ilości 170 m ² . Inwestycja została zakończona.
	244	Budowa ul. Kolejowej wraz z uzbrojeniem	28 700,00	27 217,49	94,83%	W wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego w dniu 02.09.2016 r. podpisano umowę z firmą BPT Sp. z o.o. z siedzibą w Bartągu ul. Tęczowy Las na wykonanie projektu drogowego za kwotę 27.217,49 zł. Termin realizacji do 10.12.2016 r. Wykonawca projekt przekazał w dniu 09.12.2016 r. W dniu 17.01.2017 r. złożono wniosek o pozwolenie na budowę do Starosty ławskiego.
	248	Skomunikowanie ulicy Jasielskiej z ul. Wiejską	83 000,00	0,00	0,00%	Prace na realizację zadania rozpoczęto w 2015 r., powstał wówczas projekt budowlany. Dokumentacja wykonawcza natomiast powstała w 2016 r., w kwietniu. Wartość kontraktu to 53.136 - dokumentacja projektowa oraz 5.166 zł - nadzór autorski. Koszt dokumentacji projektowej był współfinansowany ze środków Mechanizmu Norweskiego Europejskiego Obszaru Gospodarczego w ramach Projektu pn. "Ostródzko-ławski Obszar Funkcjonalny. W dniu 08.07.2016r. uzyskano decyzję pozwolenia na budowę. Złożono wniosek o dofinansowanie w ramach konkursu z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oś 8 dz. 8.1 Rewitalizacja obszarów miejskich. W dniu 24.02.2017 ogłoszono przetarg na realizację rzeczową przedsięwzięcia.
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	272 434,63	272 433,87	100,00%	
	14	Budowa ulicy Dobrawy i Mieszka I	248 043,63	248 043,63	100,00%	Opis wykonania rzeczowego znajduje się w pozycji 600/60016/6050/14
	14OŚ	Budowa ulicy Dobrawy i Mieszka I	24 391,00	24 390,24	100,00%	
630		TURYSTYKA	227 000,00	204 709,21	90,18%	
63095		Pozostała działalność	227 000,00	204 709,21	90,18%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	227 000,00	204 709,21	90,18%	

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2016	Wykonanie finansowe w zł	Wykonanie finansowe w %	Opis wykonania rzeczowego
	222	Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Iławki i jeziora Iławskiego	207 000,00	204 709,21	98,89%	We wrześniu 2015 r. zawarto umowę z Autorską Pracownią Architektury CAD Zp. z o.o. z/s w W-wie na wykonanie dokumentacji projektowej budowlanej i wykonawczej dla zagospodarowania brzegów rzeki Iławki w pln-wsch cz. Miasta Iławy oraz na wykonanie studium możliwości wykonania ciągu pieszego wraz z zagospodarowaniem cypla na strefę Małego Iławianina. Na zadanie to składa się również studium możliwości wytyczenia szlaku konnego, który został wykonany przez firmę Palmett - Markowe Ogrody z/s w W-wie. Umowa z tą firmą została podpisana 07.10.2015r. Wartość kontraktu na dokumentację projektową na ścieżki - 154.980,00 zł plus nadzór autorski na etapie realizacji: 15.990,00 zł.; wartość kontraktu na studium dla Strefy Małego Iławianina_ 34.440,00; wartość kontraktu dla studium wytyczenia szlaku konnego - 35.000,00 zł. Wszystkie 3 zadania są realizowane w ramach przedsięwzięcia pn." Ochrona i efektywne wykorzystanie potencjału rzeki Iławki i terenów przybrzeżnych w Iławie". W 2015 roku wykonano dokumentację geotechniczną. W roku 2016 oddano studia, dokumentację projektową na ścieżki. Złożono wniosek o dofinansowanie w ramach konkursu z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. W ramach konkursu trwają procedury kontrolne formalne i merytoryczne. ogłoszenie wyników konkursu zaplanowane jest na przełom kwietnia i maja 2017 roku.
	253	Strefa Małego Iławianina	10 000,00	0,00	0,00%	W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku.
	254	Zagospodarowanie rekreacyjne i sportowe przy ul. 1 Maja	10 000,00	0,00	0,00%	W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku.
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	333 333,00	321 694,86	96,51%	
71035		Cmentarze	215 000,00	208 838,87	97,13%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	215 000,00	208 838,87	97,13%	
	223	Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej	215 000,00	208 838,87	97,13%	W dniu 01.08.2016 r. odebrano kompletną dokumentację budowlaną (Wykonawcą była firma APA CAD Sp. z o.o. z Warszawy - wartość umowy brutto 13.505,40 zł). Następnie przeprowadzono przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót budowlanych. Najkorzystniejszą ofertę złożyła firma SPOMER Sp. z o.o. z Iławy, z którą w dniu 27.09.2016 r. podpisano umowę. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 318.005,42 zł. Inspektorem nadzoru z ramienia inwestora jest Pracownia Drogowa Grzegorz Drzycimski - wartość umowy 3.075,00 zł. Roboty budowlane prowadzone będą w roku 2017. Termin zakończenia prac i odbiór końcowy przewidziany jest na czerwiec 2017 r.
71095		Pozostała działalność	118 333,00	112 855,99	95,37%	
6056		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 570,00	28 093,99	83,69%	W ramach realizacji projektu została opracowana zintegrowana strategia rozwoju społeczno-gospodarczego OIOF. W ramach projektu wykonano dokumentację projektową na zagospodarowanie terenów po byłych zakładach przemysłu ziemniaczanego, dokumentację projektową na budowę drogi łączącej ul. Wiejską z ul. Gdańską wykonano również dokumentację na budowę ścieżki rowerowej w kierunku miejscowości Kamień. Na pierwsze dwa zadania tj. zagospodarowanie terenów po byłych zakładach przemysłu ziemniaczanego oraz budowę
	13	Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej uzbrojenia terenów po byłych Zakładach Przemysłu Ziemniaczanego w Iławie	15 375,00	12 375,00	80,49%	
	225	Budowa drogi łączącej ul. Gdańską z ul. Wiejską	14 136,00	13 135,99	92,93%	

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2016	Wykonanie finansowe w zł	Wykonanie finansowe w %	Opis wykonania rzeczowego
	255	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżki rowerowej w kierunku miejscowości Kamień	4 059,00	2 583,00	63,64%	drogi łączącej ulicę Wiejską z ulicą Gdańską ogłoszone zostaną w pierwszym kwartale 2017 roku przetargi na realizację rzeczową. Natomiast na budowę ścieżki w kierunku miejscowości kamień po uzyskaniu wszystkich uzgodnień oraz przygotowywaniu kompletnej dokumentacji złożony zostanie wniosek na pozwolenie na budowę.
6056		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 410,29	14 409,54	99,99%	
	13 BP	Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej uzbrojenia terenów po byłych Zakładach Przemysłu Ziemniaczanego w Iławie	11 922,00	11 921,25	99,99%	
	255 BP	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżki rowerowej w kierunku miejscowości Kamień	2 488,29	2 488,29	100,00%	
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 352,71	70 352,46	100,00%	
	13	Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej uzbrojenia terenów po byłych Zakładach Przemysłu Ziemniaczanego w Iławie	58 204,00	58 203,75	100,00%	
	255	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżki rowerowej w kierunku miejscowości Kamień	12 148,71	12 148,71	100,00%	
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	150 000,00	0,00	0,00%	
75495		Pozostała działalność	150 000,00	0,00	0,00%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	0,00	0,00%	
	136	Monitoring, Policja radiostacja SM	150 000,00	0,00	0,00%	W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku.
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 115 044,00	2 969 602,57	95,33%	
80104		Przedszkola	434 784,00	432 908,54	99,57%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	434 784,00	432 908,54	99,57%	
	191	Modernizacja przedszkola 6 ppoż.	183 284,00	183 221,63	99,97%	W dniu 27.04.2015 r. została zawarta umowa z firmą Monster s.c. z Olsztyna na wykonanie prac modernizacyjnych (dostosowanie do zasad bezpieczeństwa pożarowego). Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Inspektorem nadzoru z ramienia inwestora była firma "Inwestprojekt" Sp. z o.o. z Olsztyna. Odbiór końcowy odbył się w dniu 20.01.2016 r. Zakres prac obejmował m.in.: wykucie z muru drzwi i okien, powiększenie otworów drzwiowych, wybudowanie ścian wewnętrznych, zamurowanie częściowe otworów okiennych, uzupełnianie tynków, malowanie farbami emulsyjnymi. Zamontowano 2 klapy dymowe w stropach klatek schodowych, instalację oświetlenia awaryjnego i ewakuacyjnego, instalację hydrantową - hydranty wewnętrzne (12 szt.), okna stałe o odporności ogniowej (4 szt.), drzwi wewnętrzne ppoż. (18 szt.), drzwi wew. (22 szt.), drzwizew. (4 szt.)

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2016	Wykonanie finansowe w zł	Wykonanie finansowe w %	Opis wykonania rzeczowego
	240	Budowa węzła ciepłego w przedszkolu nr 6 ul. Wiejska	251 500,00	249 686,91	99,28%	W dniu 18.06.2016 r. odebrano kompletną dokumentację budowlaną (Wykonawcą była firma "CLIMADER" Dariusz Roznerski z Nowej Wsi k/ławy - wartość umowy brutto 22.140,00 zł). Następnie przeprowadzono przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót budowlanych. Najkorzystniejszą ofertę złożyła firma FALKOPIA Z i P Falkowscy Sp. J. z Nowej Wsi k/ławy, z którą w dniu 07.09.2016 r. podpisano umowę. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 219.694,00 zł. Inspektorem nadzoru z ramienia inwestora była firma „AMEL-BUD” Grzegorz Kusiak z Elbląga - wartość umowy 3.800,00 zł. Roboty budowlane zakończono 21.12.2016 r. Zakres prac obejmował m.in.: budowa przyłącza ciepłego do budynku przedszkola - 155,40 m; roboty budowlane w zakresie ogólnobudowlanym, sanitarnym, elektrycznym wydzielające pomieszczenie dostosowujące budynek do umieszczenia w nim dwufunkcyjnego węzła ciepła; roboty budowlane w zakresie ogólnobudowlanym, sanitarnym, elektrycznym wydzielające pomieszczenie hydroforni ze stacją podnoszenia ciśnienia wody oraz przebudowę instalacji wodociągowej zasilającej wewnętrzne hydranty pożarowe.
80110		Gimnazja	2 680 260,00	2 536 694,03	94,64%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 680 260,00	2 536 694,03	94,64%	
	104U M	Budowa sali gimnastycznej przy Gimnazjum nr 1	2 168 449,00	2 027 961,03	93,52%	Realizacja zadania trwa od 17 września 2014 r. W tym dniu została podpisana umowa na realizację zadania z firmą MONSTER z Olsztyna. za kwotę 6.484.560 zł. Został także złożony wniosek do Ministerstwa Sportu i Turystyki o dofinansowanie W dniu 12.09.2014 r. została podpisana umowa z MSiT na dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 1.580.300 zł. W okresie sprawozdawczym kontynuowano budowę sali gimnastycznej. Zadanie zrealizowano w 100%. W tym okresie kontynuowano budowę oraz wykonano łącznik. Wykonano podłogę sportową wraz z ogrzewaniem podłogowym. Wykonano 100% robót budowlano-montażowych wraz z przyłączami co, sanitarnym, wod-kan. W dniu 12.07.2016 r. podpisano protokół końcowy odbioru robót budowlanych. W ramach zadania wykonano budynek o powierzchni zabudowy 1223,0 m ² , powierzchnia użytkowa 1.635,62 m ² , kubatura 12.160, 00 m ³ . Całkowity koszt zadania wyniósł 7.025.483.
	104M S	Budowa sali gimnastycznej przy Gimnazjum nr 1	511 811,00	508 733,00	99,40%	W okresie sprawozdawczym wystąpiono do MSiT o zwrot środków. Otrzymał zwrot środków w wysokości 508.733 zł. Całkowita wartość środków otrzymanych na budowę Sali z Ministerstwa Sportu to kwota 1.577.222,00 zł.
851		OCHRONA ZDROWIA	130 000,00	79 779,70	61,37%	
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	130 000,00	79 779,70	61,37%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	79 779,70	61,37%	
	129	Zewnętrzna siłownia	40 000,00	24 723,00	61,81%	W dniu 20.06.2016 r. została zawarta umowa z wykonawcą robót, firmą FIT-PARK Sp. z o.o.-Sp. k. z Torunia na kwotę 23.739,00 zł. Inspektorem nadzoru z ramienia inwestora była firma BUILT INVEST Biuro Obsługi Budownictwa LTD - wartość umowy 984,00 zł. Odbiór końcowy robót odbył się w dniu 28.07.2016 r. Miejsce ustawienia urządzeń siłowni - koło bazy wioślarskiej przy ul. Kajki. W ramach umowy ustawiono 4 podwójne urządzenia siłowni zewnętrznej oraz utwardzono kostką betonową miejsca wokół urządzeń do ćwiczeń siłowych - 48 m ²

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2016	Wykonanie finansowe w zł	Wykonanie finansowe w %	Opis wykonania rzeczowego
	186	Modernizacja boiska przy ul. Chelmińskiej (piłkochwyty)	75 000,00	55 056,70	73,41%	W dniu 07.07.2016 r. została zawarta umowa z wykonawcą robót, firmą SPOMER Sp. z o.o. z ławy na kwotę ryczałtową brutto 54.110,00 zł. Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Inspektorem nadzoru z ramienia inwestora była firma BUILT INVEST Biuro Obsługi Budownictwa LTD - wartość umowy 922,50 zł. Odbiór końcowy robót odbył się w dniu 19.08.2016 r. W ramach umowy wykonano piłkochwyty wys. 6m z siatki polipropylenowej zawieszanej na konstrukcji stalowej oraz ciąg pieszy z kostki betonowej gr. 6 cm - 35,8 m ²
	259	Wzmocnienie więźby dachowej	15 000,00	0,00	0,00%	W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku.
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 715 129,00	1 421 787,37	82,90%	
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	605 529,00	399 321,25	65,95%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605 529,00	399 321,25	65,95%	
	199	Budowa kanalizacji deszczowej od ul. Zielonej do ul. Piastowskiej	423 529,00	247 299,87	58,39%	W okresie sprawozdawczym w przetargu nieograniczonym wyłoniono wykonawcę robót budowlanych Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów "DROMO" z Ostródy, z którym w dniu 06.04.2016 r. podpisano umowę na kwotę 389.827,16 zł. Zgodnie z podpisanym porozumieniem kwotę w wysokości 82.785,40 zł opłaciło Przedsiębiorstwo Remontowo-Budowlane "REMBUD" ława, kwotę w wysokości 74.891,89 zł opłaciło ławskie Przedsiębiorstwo Budowlane "IPB" ława, pozostałą kwotę w wysokości 241.149,87 zł opłaciła Gmina. Wykonano sieć deszczową ø800 mm długości 257 mb, ø600 mm długości 117 mb, ø500 mm długości 85 mb, ø450 mm długości 112 mb, ø315 mm długości 11mb. Inwestycja została zakończona.
	247	Budowa kanalizacji deszczowej od ul. Gdańskiej do ul. Nowomiejskiej	20 000,00	2 000,00	10,00%	W ramach zadania podpisano umowę z firmą Krzysztof Soboczyński, Usługi Geologiczne z Ostródy. W ramach umowy, wykonawca wykonał dokumentację dotyczącą opinii hydrogeologicznej określającą warunki hydrogeologiczne w rejonie stawu przy ulicy Gdańskiej. Koszt wykonania dokumentacji wyniósł 2 000, 00 zł. Kolejnym etapem zadania będzie wykonanie operatu wodno prawnego koniecznego do uzyskania pozwolenia wodno - prawnego oraz na budowę i wykonania sieci deszczowej odprowadzającej wody opadowe z rejonu ulicy Jasielskiej.
	250	Budowa kanalizacji deszczowej do terenów inwestycyjnych	162 000,00	150 021,38	92,61%	W ramach zadania ogłoszono przetarg na wyłonienie wykonawcy. Wybrano i podpisano umowę z firmą "INSTAL" Hurt - Detal Andrzej Landowski, Wybudowanie 45/1, 83-240 Lubichowo. Umowa nr PIM.7013.31.1.2016 na kwotę 151 774,12 zł, kwota ta obejmuje tylko część inwestycji dotyczącą budowy kanalizacji deszczowej. Zakończenie i odbiór planowany na marzec 2017 r.
90002		Gospodarka odpadami	8 000,00	7 864,29	98,30%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	7 864,29	98,30%	
	195	Rekultywacja wysypiska	8 000,00	7 864,29	98,30%	W okresie sprawozdawczym wykonano, jesienią 2016r., zabiegi pielęgnacyjne darni i zieleni na składowisku (odchwaszczenie i pokos wiosenny oraz nawożenie). Według zawartej umowy wykonawca do roku 2017 jest zobowiązany prowadzić zabiegi pielęgnacyjne na składowisku (dwa razy w roku na wiosnę i na jesień). Zabieg jesienny w 2016 wykonano. Wydatek w wysokości 7864,29 rozliczono.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2016	Wykonanie finansowe w zł	Wykonanie finansowe w %	Opis wykonania rzeczowego
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	146 500,00	144 704,97	98,77%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	146 500,00	144 704,97	98,77%	
	224	Zagospodarowanie lasu miejskiego przy ul. Sienkiewicza	146 500,00	144 704,97	98,77%	Zadanie realizowane na podstawie umowy z Wykonawcą: Pracownia Architektury Krajobrazu, Marta Tomasiak z siedzibą w miejscowości Kępice. Wartość dokumentacji: 131.895,00 zł. Wartość nadzoru autorskiego: 4.305,00 zł. Na realizację przedmiotowego zadania uzyskano wszystkie uzgodnienia oraz uzyskano decyzje pozwolenia na budowę Starosty iławskiego jak również wojewody (dotycząca zakresu prac w drodze krajowej nr 16). W ramach ogłoszonego konkursu złożony został wniosek o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi nr 5 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Wniosek przechodzi procedury sprawdzające, formalne i merytoryczne. Ogłoszenie wyników naboru planowane jest na przełom kwietnia i maja 2017 r.
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	167.100,00	166.909,00	99,89 %	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	167.100,00	166.909,00	99,89 %	
	112	Budowa oświetlenia przy ul. Westerplatte i Niepodległości	18.650,00	18 634,50	99,92 %	Wykonanie oświetlenia terenu wraz z ciągami komunikacyjnymi pomiędzy budynkami ul. Westerplatte 2, a ul. Niepodległości 10 - słup aluminiowy wys. 7m - 4 szt. - oprawa LED 38W - 2 szt. - oprawa LED 55W - 2 szt. - linia kablowa YAKXS 4x25mm2 - 115 m.
	117	Budowa oświetlenia przy ul. 1 Maja	41.100,00	41 020,50	99,81 %	Wykonanie oświetlenia drogi dojazdowej do budynków ul. 1 Maja 4-4F wraz z budową linii kablowej w ul. 1 Maja - słup aluminiowy wys. 7m - 4 szt. - oprawa LED 38W - 4 szt. - linia kablowa YAKXS 5x50mm2 - 171 m - linia kablowa YAKXS 4x25mm2 - 151 m
	256	Budowa oświetlenia pomiędzy ul. Grunwaldzką, a ul. Królowej Jadwigi	55.400,00	55 350,00	99,91 %	Wykonanie oświetlenia terenu wraz z ciągami komunikacyjnymi pomiędzy ul. Grunwaldzką, a ul. Królowej Jadwigi - słup aluminiowy wys. 5m - 8 szt. - oprawa LED 24W - 4 szt. - oprawa LED 36W - 4 szt. - linia kablowa YAKXS 4x25mm2 - 318 m.
	258	Oświetlenie przejść dla pieszych	51.950,00	51 904,00	99,91 %	Oświetlenie przejścia dla pieszych na ul. Sobieskiego (przy ul. 1 Maja) - słup aluminiowy wys. 5m - 2 szt. - oprawa LED 75W - 2 szt. - linia kablowa YAKXS 4x50mm2 - 170 m. Oświetlenie przejścia dla pieszych na ul. Sobieskiego (przy ul. Mickiewicza) - słup aluminiowy wys. 5m - 2 szt. - oprawa LED 75W - 2 szt. - linia kablowa YAKXS 3x6mm2 - 60 m
90095		Pozostała działalność	788 000,00	702.987,86	89,21%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	788 000,00	702.987,86	89,21%	

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2016	Wykonanie finansowe w zł	Wykonanie finansowe w %	Opis wykonania rzeczowego
	232	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	340 000,00	319 551,10	93,99%	<p>W dniu 27.01.2016 r. została zawarta umowa z firmą INWESTPROJEKT Sp. z o.o. z Torunia na wykonanie inwentaryzacji budowlanej 12 budynków użyteczności publicznej. Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 70.971,00 zł. Dokumentację odebrano w dniu 07.03.2016 r.</p> <p>W dniu 20.05.2016 r. została zawarta umowa z firmą APA "CAD" Sp. z o.o. z Warszawy na wykonanie wielobranżowej dokumentacji budowlanej, audytu energetycznego, audytu oświetlenia wraz z obliczeniami efektu ekologicznego budynków użyteczności publicznej - dla Szkoły Podstawowej nr 2 i nr 4. Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 239.321,10 zł (w tym nadzór autorski 8.610,00 zł). Dokumentację odebrano w dniu 15.11.2016 r.</p> <p>Zgodnie z ustawą o ochronie przyrody w budynkach, w których planują się prace termomodernizacyjne należy przeprowadzić inwentaryzację przyrodniczą pod kątem występowania w nim chronionych gatunków ptaków i nietoperzy. Przeprowadzona inwentaryzacja stwierdziła obecność ptaków gniazdujących w budynku Szkoły Podstawowej nr 2. W dniu 14.09.2016 r. uzyskano z RDOŚ Olsztyn zezwolenie na zniszczenie miejsc gniazdowania i potencjalnych miejsc gniazdowych ptaków na budynku SSP2 i zamontowanie budek lęgowych. Koszt prac związanych z opisaną procedurą środowiskową wyniósł 17.869,00 zł.</p>
	249	Przebudowa hali przemysłowej na cele społeczne w rejonie ul. Jasielskiej	150 000,00	123 000,00	82,00%	<p>Zgodnie z zawartą umową Pracownią Projektowo-Budowlaną "EMBOX" Wiesław Malec Iława, na wykonanie pełnej dokumentacji budowlanej i wykonawczej dla zdania "Adaptacja hali przemysłowej na cele społeczne w rejonie ul. Jasielskiej w Iławie". Wartość kontraktu - 103.320,00 - dokumentacja projektowa dodatkowo kwota 5.535,00 zł za nadzór autorski. Dokumentacja zgodnie z umową została opracowana i przekazana.</p> <p>W ramach ogłoszonego konkursu złożony został wniosek o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. W chwili obecnej wniosek sprawdzany jest pod względem formalnym i merytorycznym. Ogłoszenie wyników naborów planowane jest na przełomie kwietnia i maja. W przypadku otrzymania dotacji, na przedmiotowe zadanie, ogłoszony zostanie przetarg na rzeczową jego realizację. Zakończenie rzeczowe zadania planowane jest na rok 2018.</p>
	251	Budowa kanalizacji sanitarnej do terenów przemysłowych	181 000,00	144 463,50	79,81%	<p>W ramach zadania ogłoszono przetarg na wyłonienie wykonawcy. Wybrano i podpisano umowę z firmą "INSTAL" Hurt - Detal Andrzej Landowski, Wybudowanie 45/1, 83-240 Lubichowo. Umowa nr PIM.7013.31.1.2016 na kwotę 179 574,26 zł, kwota ta obejmuje tylko część inwestycji dotyczącą budowy kanalizacji sanitarnej. Zakończenie i odbiór planowany na marzec 2017 r.</p>
	252	Inwestycje realizowane w ramach budżetu obywatelskiego	1 000,00	0,00	0,00%	<p>YOUNG SPOT - miejsce spotkań i rekreacji W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku.</p>
	168	Budowa wiat autobusowych	24.000,00	23 985,00	99,94 %	<p>Budowa wiat autobusowych: - Konstytucji 3 Maja- szt. 2 - skrzyżowanie ul. Dąbrowskiego i Al. Jana Pawła II szt. 1 - Wiejska - szt. 1</p>

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2016	Wykonanie finansowe w zł	Wykonanie finansowe w %	Opis wykonania rzeczowego
	170	Modernizacja placów zabaw	92.000,00	91 988,26	99,99 %	Modernizacja placu zabaw przy ul. Niepodległości 10: - demontaż zużytych i niesprawnych urządzeń (100%) - wykonanie nawierzchni bezpiecznej z piasku pod urządzenia zabawowe gr. 30 cm - 1.035 m2 - montaż urządzeń zabawowych: zestaw LAURA - 1 kpl.; huśtawka Bocienie Gniazdo - 1 szt.; domek z piaskownicą - 1 szt.; huśtawka wahadłowa mix - 1 szt.
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	362 000,00	143 280,35	39,58%	
92195		Pozostała działalność	362 000,00	143 280,35	39,58%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	362 000,00	143 280,35	39,58%	
	198	Budowa Galerii Jazzowej	17 000,00	0,00	0,00%	Po unieważnionym przetargu, ze względu na bardzo wysoką cenę zaofertowaną przez jednego oferenta, przygotowano i złożono wniosek o dofinansowanie w ramach ogłoszonego naboru wniosków z Osi 8 - Rewitalizacja w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Jeżeli wniosek przejdzie wszystkie etapy kontroli formalnej i merytorycznej oraz gdy przyznane zostanie dofinansowanie ogłoszony zostanie ponownie przetarg na rzeczową realizację zadania.
	201	Rewitalizacja - skwer Królowej Jadwigi	80 000,00	69 769,35	87,21%	W ramach zadania w przetargu wyłoniono wykonawcę robót za kwotę 848.700,00 zł. Przetarg wygrała firma Budowlano - Drogowa "PRASBET" sp. j. z Grudziądza. W chwili obecnej realizowane są prace budowlane. W ramach zadania przygotowano i złożono wniosek o dofinansowanie w ramach ogłoszonego naboru wniosków z Osi 8 -rewitalizacja Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Wniosek przechodzi procedury kontrolne, formalne i merytoryczne. Ogłoszenie wyników naboru w konkursie, planowane jest na przełom kwietnia i maja 2017 r.
	203	Rewitalizacja budynku Ratusza	70 000,00	7 011,00	10,02%	W dniu 14.04.2016 r. wystąpiono do Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków o uzyskanie pozwolenia na prowadzenie prac w budynku Ratusza, które uzyskano w dniu 31.05.2016 r. Następnie w dniu 10.06.2016 r. zawarto umowę z firmą APA "CAD" Sp. z o.o. z Warszawy na przeprowadzenie badań stopnia zawilgocenia i zagrzybienia murów w piwnicy budynku oraz orzeczenia technicznego zawilgoconych murów i konstrukcji schodów zewnętrznych, elewacji (gzymsów i parapetów). Dokumentację odebrano w dniu 27.07.2016 r.
	207	Przebudowa Domu Weterana	75 000,00	0,00	0,00%	W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku.
	208	Zagospodarowanie skweru przy ul. Sienkiewicza	50 000,00	15 500,00	31,00%	W dniu 05.07.2016 r. ogłoszono konkurs architektoniczno-urbanistyczny na zagospodarowanie skweru. Ogłoszenie wyników konkursu odbyło się w dniu 17.10.2016 r. Nagrody za zajęcie I-szego miejsca nie przyznano, II miejsce i nagrodę w wysokości 7.000,00 zł otrzymało Studio R Autorska Pracownia Architektoniczna Roland Kwaśny z Gdańska, III miejsce i nagrodę w wysokości 4.000,00 zł otrzymała firma MADO PP Adam Pochylski z Piły. W ramach konkursu poniesiono też wydatki w kwocie 4.500,00 zł związane z pracą przewodniczącego i z-cy przewodniczącego sądu konkursowego.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2016	Wykonanie finansowe w zł	Wykonanie finansowe w %	Opis wykonania rzeczowego
	242	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy dworcu PKP Łława Główna	70 000,00	51 000,00	72,86%	W dniu 02.06.2016 r. zawarto umowę z architektem na opracowanie kompletnej dokumentacji konkursowej oraz pelnienie funkcji przewodniczącego sądu konkursowego na kwotę 10.000,00 zł. W dniu 15.07.2016 r. ogłoszono konkurs na opracowanie koncepcji urbanistyczno - architektonicznej utworzenia węzła integracyjnego systemów komunikacyjnych w południowej części miasta łławy. Ogłoszenie wyników konkursu odbyło się w dniu 17.11.2016 r. Nagrodę za zajęcie I-szego miejsca w wysokości 25.000,00 zł otrzymała firma Planowanie Przestrzenne KONTRA Dorota Fryndt-Halaburdzin z Poznania, nagrody za II miejsce nie przyznano, przyznano dwie nagrody za III miejsce w wysokości po 5.000,00 zł każda dla firmy HaK Hubert Kolarczyk z Krakowa oraz firmy ArchitekciPL Jerzy Hnat z Gliwic. W ramach konkursu poniesiono też wydatki w kwocie 6.000,00 zł związane z pracą z-cy przewodniczącego oraz członków sądu konkursowego.
926		KULTURA FIZYCZNA	1 539 000,00	1 049 740,00	68,21%	
92601		Obiekty sportowe	1 539 000,00	1 049 740,00	68,21%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 539 000,00	1 049 740,00	68,21%	
	190	Modernizacja pomostu i plaży miejskiej ul. Kajki	1 039 000,00	1 038 670,00	99,97%	Realizacja zadania została przeprowadzona i zakończona zgodnie z założeniami. Cały teren przekazano łławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w trwały zarząd. W ramach inwestycji wykonano: budowę 3 boisk do siatkówki plażowej wraz z wyposażeniem (słupki, piłkochwyty); budowę placu zabaw dla dzieci; wraz z wyposażeniem i ogrodzeniem; przebudowa tarasów oraz murów oporowych wraz z balustradami; przebudowę schodów terenowych, murów oporowych i podestów; budowę przyłącza energetycznego oraz wycinkę drzew i krzewów oraz zagospodarowanie terenów zielonych. Roby wykonywała Firma SPOMER z łławy, za kwotę 1.053.964,82 zł. W dniu 1.06.2016r. odbył się odbiór końcowy.
	202	Rewitalizacja hali sportowej ul. Niepodległości	500 000,00	11 070,00	2,21%	W dniu 09.05.2016 r. podpisano umowę z firmą APA CAD z Warszawy na opracowanie nowego systemu SAP. Koszt opracowania wyniósł 11.070 zł. . W dniu 20.04.2016 r. ogłoszono przetarg na roboty budowlane .W dniu otwarcia została złożona jedna oferta na kwotę 4.958.085,54 zł, przekroczyło to kwotę jaka przeznaczono na realizację zadania która wynosiła 4 mln zł. Przetarg został unieważniony. .W dniu 25.05.2016 r. złożono wniosek do Ministerstwa Sportu i Turystyki o dofinansowanie Rewitalizacji hali sportowej ze środków "Program rozwoju regionalnej infrastruktury sportowej 2016". Zadanie to zostało ujęte w programie rozwoju Bazy Sportowej Województwa Warmińsko-Mazurskiego. Kwota złożonego wniosku o dofinansowanie wynosi - 1.150.000 zł. Została podzielona na lata , w roku 2017 -550.000zł w roku 2018 - 600,000 zł. Po rozeznaniu cenowym w dniu 16.06.2016 r. podpisano umowę z firmą Biuro Usług Projektowych -Marcim Baźmiorowski za kwotę 39.356, 31 zł. W dniu 29.12.2016 r podpisano umowę z wykonawcą robót Zakładem Budowlanym "KRUPIŃSKI" z Grudziądza za kwotę 4.083.839,08 zł. Wykonawca robót został wybrany w przetargu nieograniczonym. Termin wykonania zamówienia do 30.06.2018 r.

DOCHODY I WYDATKI WYNIKAJĄCE Z ART. 402 UST. 4 - 6 i ART. 403 USTAWY - PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA.

Budżet w 2016 roku zasilony został środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w wysokości **85.630,15 zł**. Pozyskano również środki z zewnątrz w formie dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości **23.060,00 zł** z przeznaczeniem na demontaż i unieszkodliwianie azbestu.

Na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wydatkowano w 2016 roku środki w wysokości **106.803,21 zł**, w tym na:

- 1) kanalizacja sanitarna w ulicy Dobrawy i Mieszka I - 30.000,00 zł,
- 2) projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe – 22.040,00 zł,
- 3) pielęgnacja zieleni i nowe nasadzenia - 5.000,00 zł,
- 4) wydatki związane z przeprowadzeniem akcji o tematyce ekologicznej, szkoleniem, zakupem materiałów edukacyjnych, zakup worków na akcję „Sprzątanie świata” – 10.875,85 zł,
- 5) monitoring składowiska, demontaż i usuwanie azbestu – 33.887,36 zł,
- 6) ochrona przed dzikimi zwierzętami – 5.000,00 zł,

Z rozliczenia roku 2016 wynika, że nie rozdysponowano w 100 % dochodów zgromadzonych w budżecie dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Pozostała do wykorzystania kwota w wysokości 1.886,94 zł zwiększy plan wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska w roku następnym.

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

W 2016 roku miasto Łława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań otrzymaliśmy dotację w wysokości 28.763.255,23 zł na planowaną wielkość 28.788.389,83 zł. Poniżej przedstawiono, cele, na jakie otrzymaliśmy dotacje.

Tab. 24 Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w 2016 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5
1	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami	28.788.389,83	28.763.255,23	99,91 %
1	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	8.100,81	8.100,81	100,00 %
2	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	365.104,00	359.841,00	98,56 %
3	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	28.536,00	26.165,63	91,69 %
4	Szkoły podstawowe (80101)	133.844,94	132.651,12	99,11 %
5	Gimnazja (80110)	94.397,08	80.945,75	85,75 %

Lp	Cel dotacji	Plan 2016 rok	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5
6	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	1.680,00	1.680,00	100,00 %
7	Świadczenie wychowawcze (85211)	13.696.904,00	13.696.900,00	100,00 %
8	Wyplata świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalno – rentowe z ubezpieczenia społecznego (85212)	14.176.556,00	14.176.556,00	100,00 %
9	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85213)	153.720,00	151.941,60	98,84 %
10	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne (85215)	6.156,00	5.150,52	83,67 %
11	Wyplata wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (85219)	15.600,00	15.600,00	100,00 %
12	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	107.026,00	107.026,00	100,00 %
13	Wydatki na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (85295)	765,00	696,80	91,08 %

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w roku 2016 wyniosły 28.763.255,23 zł, co oznacza, że wydatkowano 100 % kwoty, jaką otrzymaliśmy w roku analizowanym.

Gmina Miejska Ława, poprzez swoje jednostki budżetowe, realizując zadania zlecone z zakresu administracji rządowej pobierała opłaty za udostępnianie danych osobowych oraz świadczenie usług opiekuńczych specjalistycznych. Ponadto dochodami osiąganymi z realizacji zadań zleconych są wpłaty zaliczek alimentacyjnych i wyegzekwowane świadczenia wypłacone z funduszu alimentacyjnego. Zebrane dochody z opłat za udostępnianie danych osobowych, za świadczenie usług opiekuńczych specjalistycznych w 95 % to należność budżetu państwa a w 5 % należność budżetu Miasta. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, z upoważnienia Rady Miejskiej, wypłacał uprawnionym osobom zaliczki alimentacyjne na poczet należnego świadczenia alimentacyjnego ustalonego na podstawie tytułu wykonawczego w przypadku bezskutecznej egzekucji. Kwotę przyznanej zaliczki alimentacyjnej dłużnik alimentacyjny ma obowiązek zwrócić w wysokości powiększonej o 5 % organowi wypłacającemu świadczenie alimentacyjne. Zgodnie z przepisami 50 % powyższej kwoty stanowi dochód gminy a 50 % dochód budżetu państwa.

W roku 2016 z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zebrano dochody w wysokości 376.177,71 zł, z czego odprowadzono do budżetu państwa 297.401,43 zł, a kwota przypadająca Miastu wyniosła 78.776,28 zł.

Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

Tab. 25 Wykonanie planu dochodów z realizacji zleconych z zakresu administracji rządowej w 2016 roku

L. p	Rodzaje dochodów	Dochody wykonane 2015 rok	Dochody przekazane w 2016 rok	
			Budżet państwa	Budżet Miasta
1	2	3	4	5
I	Razem 750 / 75011	1.953,00	1.855,35	97,65

L. p	Rodzaje dochodów	Dochody wykonane 2015 rok	Dochody przekazane w 2016 rok	
			Budżet państwa	Budżet Miasta
1	2	3	4	5
1	Opłata za udostępnianie danych osobowych (§ 0690 informacja adresowa)	1.953,00	1.855,35	97,65
II	Razem 852 / 85212	354.423,69	276.735,10	77.688,59
1	Zaliczka alimentacyjna (§ 0970)	38.498,52	19.249,26	19.249,26
2	Fundusz alimentacyjny (§ 0980)	145.989,35	87.593,55	58.395,80
3	Odsetki od Funduszu alimentacyjnego (§ 0920)	169.065,02	169.065,02	0,00
4	Koszty upomnienia	870,80	827,27	43,53
III	Razem 852 / 85228	19.791,61	18.802,04	989,57
1	Opłata za usługi specjalistyczne opiekuńcze (§ 0830)	19.791,03	18.801,49	989,54
2	Odsetki od usług opiekuńczych	0,58	0,55	0,03
IV	Razem 852 / 85295	9,41	8,94	0,47
1	Karta Dużej Rodziny - duplikat	9,41	8,94	0,47
	RAZEM	376.177,71	297.401,43	78.776,28

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW I POROZUMIEŃ Z INNYMI JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Po stronie **dochodów** budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego uzyskaliśmy wpływ w formie dotacji zgodnie z podpisanymi umowami na pomoc finansową i porozumieniami w wysokości **1.728.806,64 zł**. Były to dotacje od następujących samorządów i przeznaczone zostały na następujące cele:

- 1) pokrycie kosztów świadczenia usług przewozowych komunikacja miejską (GW Iława) – 120.000,00 zł,
- 2) pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie miejskim (Powiat Iławski) – 40.000,00 zł
- 3) pokrycie kosztów prowadzenia cmentarzy komunalnych (GW Iława) – 27.989,92 zł,
- 4) pokrycie kosztów realizacji projektu "Ostródzko - Iławski Obszar funkcjonalny" (Gmina Ostróda) – 220.655,76 zł,
- 5) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do przedszkoli w Iławie – 1.032.554,01 zł,
- 6) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do punktów przedszkolnych w Iławie – 55.206,95 zł,
- 7) pokrycie kosztów przebywania psów z terenu innych Gmin w schronisku dla zwierząt w Iławie – 167.400,00 zł
- 8) pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP Powiatowej Biblioteki (Powiat Iławski) – 65.000,00 zł,

Otrzymane dotacje odpowiadają wydatkom budżetowym, jakie ponieśliśmy na te zadania.

Po stronie **wydatków** miasto Iława w analizowanym okresie przekazało z budżetu łącznie **184.442,68 zł** dotacji jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie podpisanych porozumień oraz podpisanych umów na pomoc finansową. Kwota wypłaconych dotacji stanowiła 79,01 % kwoty zaplanowanej i jest wynikiem faktycznej realizacji zadań objętych tymi dotacjami.

Dotacje przekazano na:

- 1) na pokrycie kosztów realizacji projektu "Ostródzko - ławski Obszar funkcjonalny" (Gmina Ostróda) – 7.961,59 zł
- 2) na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w 2016 roku Regionalnego Biura w Brukseli (Województwo Warmińsko – Mazurskie) – 5.660,00 zł
- 3) na prowadzenie Centrum Organizacji Pozarządowych (Powiat ławski) – 2.000,00 zł
- 4) na pokrycie kosztów nauki religii (Powiat ławski) – 5.852,10 zł.
- 5) na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z miasta ławy do przedszkoli na terenie innych gmin – 28.092,74 zł
- 6) na prowadzenie szkolnej orkiestry dętej w Zespole Szkół im. Boh. Września 1939 r. (Powiat ławski) – 8.440,00 zł,
- 7) szkolenie dzieci i młodzieży w zakresie żeglarstwa prowadzone w MOS ława (powiat ławski) – 19.824,04 zł,
- 8) dofinansowanie prowadzenia na terenie miasta odbioru nieczystości z łodzi i utrzymanie ekomariny (Związek Gmin „Jeziorak”) – 106.612,21 zł.

Opracował:

Skarbnik Miasta ławy

Ewa Moszczyńska

Zatwierdził:

Burmistrz Miasta ławy

Adam Żyliński

ława, 23.03. 2017 r.

Realizacja dochodów budżetowych za 2016 rok

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	8 100,81	8 100,81	100,00
	01095		Pozostała działalność	8 100,81	8 100,81	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	8 100,81	8 100,81	100,00
020			LEŚNICTWO	100 000,00	0,00	0,00
	02001		Gospodarka leśna	100 000,00	0,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	100 000,00	0,00	0,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 758 609,00	4 757 260,11	99,97
	60004		Lokalny transport zbiorowy	120 000,00	120 000,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	590 640,00	590 538,55	99,98
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	40 000,00	40 000,00	100,00
		6627	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	550 540,00	550 538,55	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 769 364,00	3 768 118,24	99,97
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 281,00	4 035,48	76,42
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	3 764 083,00	3 764 082,76	100,00
	60041		Infrastruktura portowa	278 605,00	278 603,32	100,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	278 605,00	278 603,32	100,00
630			TURYSTYKA	701 309,00	711 665,62	101,48
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	31 290,00	41 647,03	133,10
		0830	Wpływy z usług	0,00	565,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	31 290,00	41 082,03	131,29
	63095		Pozostała działalność	670 019,00	670 018,59	100,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	670 019,00	670 018,59	
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	16 208 456,00	13 011 474,45	80,28
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	16 178 456,00	12 972 725,74	80,19
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	4 000,00	9 388,00	234,70
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	365 500,00	344 892,20	94,36

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	5 470 800,00	5 555 884,70	101,56
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	70 500,00	66 805,59	94,76
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	9 779 840,00	6 527 750,65	66,75
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00	15 014,98	100,10
		0970	Wpływy z różnych dochodów	55 000,00	35 103,90	63,83
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł	402 816,00	402 815,89	100,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	15 000,00	15 069,83	100,47
	70095		Pozostała działalność	30 000,00	38 748,71	129,16
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	30 000,00	38 748,71	129,16
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	470 595,00	470 991,55	100,08
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	2 460,00	2 460,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 460,00	2 460,00	100,00
	71035		Cmentarze	262 115,00	247 875,79	94,57
		0830	Wpływy z usług	220 000,00	205 765,00	93,53
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	45,87	91,74
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	27 990,00	27 989,92	100,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	12 075,00	12 075,00	100,00
	71095		Pozostała działalność	206 020,00	220 655,76	107,10
		2316	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	29 605,00	32 092,73	108,40
		2317	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	176 415,00	188 563,03	106,89
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	402 204,00	369 906,03	91,97
	75011		Urzędy Wojewódzkie	365 204,00	359 938,65	98,56
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	365 104,00	359 841,00	98,56
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	97,65	97,65
	75023		Urzędy gmin	37 000,00	9 967,38	26,94
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	6 000,00	2 980,00	49,67
		0690	Wpływy z różnych opłat		8,80	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	4 246,25	70,77
		0970	Wpływy z różnych dochodów	22 000,00	2 226,73	10,12
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	3 000,00	505,60	16,85
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	28 536,00	26 165,63	91,69

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
			ORAZ SĄDOWNICTWA			
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	28 536,00	26 165,63	91,69
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	28 536,00	26 165,63	91,69
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	270 363,00	14 126,69	5,23
	75416		Straż gminna	21 500,00	14 126,69	65,71
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	20 000,00	13 026,39	65,13
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	1 099,90	73,33
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,40	
	75495		Pozostała działalność	248 863,00	0,00	0,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	248 863,00	0,00	0,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	46 178 909,00	45 443 556,24	98,41
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	102 000,00	108 997,73	106,86
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	100 000,00	108 550,13	108,55
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	447,60	22,38
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	12 694 300,00	11 570 180,84	91,14
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	12 150 000,00	11 117 562,66	91,50
		0320	Wpływy z podatku rolnego	700,00	477,00	68,14
		0330	Wpływy z podatku leśnego	9 000,00	9 987,00	110,97
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	410 000,00	415 539,00	101,35
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	5 092,00	5,09
		0690	Wpływy z różnych opłat	600,00	533,60	88,93
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	22 000,00	19 477,58	88,53
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2 000,00	1 512,00	75,60
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	6 851 950,00	6 670 678,66	97,35
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 550 000,00	4 426 475,00	97,29
		0320	Wpływy z podatku rolnego	30 000,00	22 897,54	76,33
		0330	Wpływy z podatku leśnego	150,00	156,00	104,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	400 000,00	367 906,58	91,98

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	155 800,00	161 334,00	103,55
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	46 000,00	42 492,01	92,37
		0430	Wpływy z opłaty targowej	280 000,00	273 950,00	97,84
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 350 000,00	1 330 368,57	98,55
		0690	Wpływy z różnych opłat	13 000,00	13 342,00	102,63
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	27 000,00	31 756,96	117,62
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 340 984,00	1 332 006,99	99,33
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	470 000,00	416 813,48	88,68
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	660 684,00	737 478,67	111,62
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	190 000,00	158 082,89	83,20
		0580	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 000,00	2 000,00	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	17 000,00	16 672,80	98,08
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 300,00	959,15	73,78
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	25 189 675,00	25 761 692,02	102,27
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	24 339 675,00	24 850 692,00	102,10
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	850 000,00	911 000,02	107,18
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	24 984 904,00	25 026 637,52	100,17
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	21 934 276,00	21 934 276,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	21 934 276,00	21 934 276,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 004 228,00	3 004 228,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 004 228,00	3 004 228,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	46 400,00	88 133,52	189,94
		0780	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	0,00	40 000,00	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	43 500,00	45 282,64	104,10
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 900,00	2 850,88	98,31
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	5 310 504,02	5 354 110,99	100,82
	80101		Szkoły podstawowe	169 837,94	169 742,03	99,94
		0690	Wpływy z różnych opłat	450,00	495,00	110,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	35 303,00	36 595,91	103,66
		0970	Wpływy z różnych dochodów	240,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	133 844,94	132 651,12	99,11
	80104		Przedszkola	3 614 512,00	3 758 765,24	103,99
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	518 860,00	549 792,53	105,96
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	702 135,00	706 685,93	100,65
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	11,60	
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	61 241,00	54 033,04	88,23

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
			j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze			
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 074,34	107,43
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 100,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 338 490,00	1 338 490,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	988 830,00	1 032 554,01	104,42
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 856,00	76 123,79	2665,40
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	56 680,00	74 386,95	131,24
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	19 180,00	19 180,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	37 000,00	55 206,95	149,21
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	0,00	0,00
	80110		Gimnazja	641 647,08	637 952,63	99,42
		0690	Wpływy z różnych opłat	850,00	608,00	71,53
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	23 000,00	34 665,88	150,72
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 400,00	1 000,00	41,67
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	94 397,08	80 945,75	85,75
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	12 000,00	12 000,00	100,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	509 000,00	508 733,00	99,95
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	19 380,00	19 884,44	102,60
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 200,00	1 804,44	150,37
		0970	Wpływy z różnych dochodów	18 180,00	18 080,00	99,45
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	760 497,00	645 429,70	84,87
		0830	Wpływy z usług	760 497,00	645 429,70	84,87
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	47 950,00	47 950,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	47 950,00	47 950,00	100,00
851			OCHRONA ZDROWIA	9 340,00	61 669,80	660,28

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	7 660,00	59 989,80	783,16
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 660,00	59 989,80	783,16
	85195		Pozostała działalność	1 680,00	1 680,00	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	1 680,00	1 680,00	100,00
852			POMOC SPOŁECZNA	31 727 877,00	31 738 107,50	100,03
	85202		Domy pomocy społecznej	1 850,00	4 959,55	268,08
		0690	Wpływy z różnych opłat	50,00	11,60	23,20
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 800,00	4 947,95	274,89
	85203		Ośrodki wsparcia	126 800,00	114 853,30	90,58
		0830	Wpływy z usług	126 800,00	114 853,30	90,58
	85206		Wspieranie rodziny	45 916,00	45 917,21	100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,21	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	45 916,00	45 916,00	100,00
	85211		Świadczenie wychowawcze	13 696 904,00	13 696 900,00	100,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	13 665 617,00	13 665 617,00	100,00
		6340	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	31 287,00	31 283,00	99,99
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	14 273 736,00	14 254 257,46	99,86
		0690	Wpływy z różnych opłat	150,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	30,00	12,87	42,90
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	14 176 556,00	14 176 556,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	97 000,00	77 688,59	80,09
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	243 533,00	240 586,53	98,79
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	153 720,00	151 941,60	98,84
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	89 813,00	88 644,93	98,70

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	732 758,00	732 721,50	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00	263,50	87,83
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	732 458,00	732 458,00	100,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	6 166,00	5 150,52	83,53
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	6 156,00	5 150,52	83,67
	85216		Zasiłki stałe	1 041 776,00	1 035 197,15	99,37
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 041 776,00	1 035 197,15	99,37
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	548 259,00	552 082,80	100,70
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	6 910,93	230,36
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00	598,73	199,58
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	15 600,00	15 600,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	529 359,00	528 973,14	99,93
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	248 026,00	293 396,21	118,29
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	23,20	
		0830	Wpływy z usług	140 000,00	185 357,44	132,40
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	107 026,00	107 026,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 000,00	989,57	98,96
	85295		Pozostała działalność	762 153,00	762 085,27	99,99
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	765,00	696,80	91,08
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	761 388,00	761 388,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,47	
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	115 999,00	110 184,60	94,99
	85305		Żłobki	115 999,00	110 184,60	94,99
		0830	Wpływy z usług	115 999,00	110 184,60	94,99
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	491 906,00	477 732,23	97,12
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	491 906,00	477 732,23	97,12

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	450 691,00	449 384,80	99,71
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	41 215,00	28 347,43	68,78
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	499 892,00	324 944,89	65,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	175 529,00	0,00	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł	175 529,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami	10 000,00	0,00	0,00
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	0,00	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	7 500,00	6 800,00	90,67
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 500,00	6 800,00	90,67
	90013		Schroniska dla zwierząt	155 283,00	170 162,60	109,58
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	83,00	82,60	99,52
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	2 680,00	53,60
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	150 200,00	167 400,00	111,45
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	39 660,00	31 575,15	79,61
		0970	Wpływy z różnych dochodów	39 660,00	31 575,15	79,61
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100 000,00	108 690,15	108,69
		0690	Wpływy z różnych opłat	90 000,00	85 630,15	95,14
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 000,00	23 060,00	230,60
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	520,00	516,99	99,42
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	520,00	516,99	99,42
	90095		Pozostała działalność	11 400,00	7 200,00	63,16
		0970	Wpływy z różnych dochodów	11 400,00	7 200,00	63,16
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	65 000,00	65 000,00	100,00
	92116		Biblioteki	65 000,00	65 000,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	65 000,00	65 000,00	100,00
926			KULTURA FIZYCZNA	1 560 543,00	1 985 814,16	127,25
	92601		Obiekty sportowe	1 469 458,00	1 893 818,53	128,88
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	269 950,00	251 120,72	93,02
		0830	Wpływy z usług	1 164 700,00	1 488 206,81	127,78
		0970	Wpływy z różnych dochodów	34 808,00	154 491,00	443,84
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	90 585,00	91 310,00	100,80

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		0830	Wpływy z usług	90 585,00	91 310,00	100,80
	92695		Pozostała działalność	500,00	685,63	137,13
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	685,63	137,13
			DOCHODY OGÓLEM:	133 893 046,83	129 957 448,82	97,06

Realizacja wydatków budżetowych za 2016 rok

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
DZIAŁ 010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	9 100,81	8 559,38	94,05
	01030		Izby Rolnicze	1 000,00	458,57	45,86
		2850	Wpłata gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	1 000,00	458,57	45,86
	01095		Pozostała działalność	8 100,81	8 100,81	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	158,84	158,84	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 941,97	7 941,97	100,00
DZIAŁ 020			LEŚNICTWO	21 000,00	18 801,64	89,53
	02001		Gospodarka leśna	21 000,00	18 801,64	89,53
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	17 801,64	89,01
DZIAŁ 600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6 862 110,00	6 515 720,36	94,95
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 730 000,00	1 730 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 250 000,00	1 250 000,00	100,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	480 000,00	480 000,00	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	215 000,00	104 152,37	48,44
		4270	Zakup usług remontowych	35 900,00	35 900,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 100,00	4 100,00	100,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	175 000,00	64 152,37	36,66
	60016		Drogi publiczne gminne	4 917 110,00	4 681 567,99	95,21
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 925,00	1 925,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	635 612,00	635 486,48	99,98
		4300	Zakup usług pozostałych	71 084,00	65 610,84	92,30
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 935 834,37	3 706 111,80	94,16
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	272 434,63	272 433,87	100,00
DZIAŁ 630			TURYSTYKA	346 154,00	321 240,60	92,80
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	116 054,00	114 606,39	98,75
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	150,00	107,54	71,69

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 980,00	52 740,00	99,55
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 417,00	3 417,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	9 704,00	9 653,44	99,48
		4120	Składki na fundusz pracy	1 373,00	1 355,27	98,71
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 620,00	38 897,16	98,18
		4260	Zakup energii	41,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00	160,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 499,00	5 308,95	96,54
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	830,00	783,44	94,39
		4410	Podróże służbowe krajowe	50,00	48,60	97,20
		4430	Różne opłaty i składki	20,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 200,00	2 134,99	97,05
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10,00	0,00	0,00
	63095		Pozostała działalność	230 100,00	206 634,21	89,80
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 925,00	1 925,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 075,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	227 000,00	204 709,21	90,18
DZIAŁ 700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	14 393 277,00	12 172 006,01	84,57
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	13 960 277,00	11 739 025,07	84,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	165,14	3,30
		4260	Zakup energii	1 788 000,00	1 541 136,27	86,19
		4270	Zakup usług remontowych	1 051 500,00	1 036 306,36	98,56
		4300	Zakup usług pozostałych	466 000,00	380 009,93	81,55
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	77 000,00	64 627,24	83,93
		4430	Różne opłaty i składki	706 000,00	602 811,02	85,38
		4480	Podatek od nieruchomości	100 000,00	3 701,00	3,70
		4530	Podatek od towarów i usług	1 900 000,00	884 037,00	46,53
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	50 100,00	37 431,95	74,71
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	143 500,00	119 645,76	83,38
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 600,00	1 476,00	92,25
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	418 600,00	404 663,90	96,67
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 251 977,00	6 663 013,50	91,88
	70021		Towarzystwa budownictwa społecznego	433 000,00	432 980,94	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	7 999,92	100,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	425 000,00	424 981,02	100,00
DZIAŁ 710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	901 195,00	720 060,71	79,90
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	217 000,00	63 537,36	29,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	8 400,00	70,00
		4300	Zakup usług pozostałych	195 000,00	53 292,36	27,33

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	1 845,00	18,45
	71012		Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	30 000,00	18 696,00	62,32
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	18 696,00	62,32
	71035		Cmentarze	520 863,00	514 009,77	98,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300,00	2 189,40	95,19
		4270	Zakup usług remontowych	18 850,00	18 814,06	99,81
		4300	Zakup usług pozostałych	284 313,00	284 167,44	99,95
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	215 000,00	208 838,87	97,13
		8550	Różne rozliczenia finansowe	100,00	0,00	0,00
	71095		Pozostała działalność	133 332,00	123 817,58	92,86
		2316	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	11 999,00	7 961,59	66,35
		4016	Wynagrodzenia osobowe pracowników	883,50	883,50	100,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 116,50	2 116,50	100,00
		6056	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	47 980,29	42 503,53	88,59
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 352,71	70 352,46	100,00
	DZIAŁ 750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	7 474 043,00	6 769 402,09	90,57
	75011		Urzędy Wojewódzkie	883 745,00	772 447,31	87,41
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 670,00	1 665,00	99,70
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	659 170,00	582 186,17	88,32
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 381,00	38 471,64	86,68
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	121 856,45	105 367,98	86,47
		4120	Składki na fundusz pracy	16 927,55	9 486,55	56,04
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 350,00	997,50	29,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 800,00	8 987,84	83,22
		4300	Zakup usług pozostałych	25 590,00	25 284,63	98,81
	75018		Urzędy marszałkowskie	5 660,00	5 660,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 660,00	5 660,00	100,00
	75022		Rady gmin	253 000,00	225 765,09	89,24
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	215 600,00	206 689,40	95,87
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	550,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 150,00	3 900,10	93,98
		4300	Zakup usług pozostałych	30 800,00	14 849,19	48,21
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	326,40	25,11
	75023		Urzędy gmin	5 851 846,00	5 341 935,94	91,29
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	35 800,00	28 604,42	79,90
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 142 272,00	2 999 302,22	95,45
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	220 179,00	220 178,75	100,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	645,00	644,00	99,84
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	593 685,00	538 785,34	90,75

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		4120	Składki na fundusz pracy	84 616,00	68 628,55	81,11
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	172 650,00	72 449,50	41,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	281 816,64	245 347,21	87,06
		4260	Zakup energii	202 500,00	174 515,35	86,18
		4270	Zakup usług remontowych	38 341,19	36 588,31	95,43
		4280	Zakup usług zdrowotnych	18 600,00	16 055,00	86,32
		4300	Zakup usług pozostałych	739 496,17	683 538,28	92,43
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	35 535,00	32 384,80	91,13
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 500,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	40 110,00	26 178,63	65,27
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	14 000,00	10 034,67	71,68
		4430	Różne opłaty i składki	38 700,00	19 455,79	50,27
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	90 000,00	84 438,20	93,82
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	200,00	120,00	60,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 500,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	1 199,98	24,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	59 700,00	50 029,94	83,80
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	33 500,00	33 457,00	99,87
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	222 350,00	218 145,28	98,11
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 063,00	558,68	27,08
		4120	Składki na fundusz pracy	295,00	79,63	26,99
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 492,00	9 050,00	95,34
		4190	Nagrody konkursowe	6 500,00	6 313,90	97,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 500,00	30 189,07	98,98
		4300	Zakup usług pozostałych	172 000,00	171 504,00	99,71
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 500,00	450,00	30,00
	75095		Pozostała działalność	257 442,00	205 448,47	79,80
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 000,00	2 000,00	100,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	150 517,00	129 526,23	86,05
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 500,00	2 651,19	75,75
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 126,00	1 031,40	25,00
		4120	Składki na fundusz pracy	588,00	147,00	25,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	6 000,00	60,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 500,00	5 478,05	52,17
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	546,00	78,00
		4430	Różne opłaty i składki	59 500,00	58 068,60	97,59

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	15 511,00	0,00	0,00
DZIAŁ 751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	28 536,00	26 165,63	91,69
	75101		Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	28 536,00	26 165,63	91,69
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	756,37	756,37	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	107,78	107,78	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 400,00	4 400,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 271,85	20 901,48	89,81
DZIAŁ 754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	581 157,00	402 128,59	69,19
	75405		Komendy powiatowe Policji	70 600,00	70 600,00	100,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	13 600,00	13 600,00	100,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	57 000,00	57 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	310 787,00	285 662,70	91,92
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	41 400,00	39 794,00	96,12
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	100,00	0,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	100,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 800,00	13 800,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 450,00	17 458,77	74,45
		4260	Zakup energii	15 600,00	14 562,53	93,35
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	2 091,24	69,71
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 600,00	8 282,00	86,27
		4300	Zakup usług pozostałych	11 470,95	6 090,45	53,09
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 040,00	1 120,44	54,92
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	164 000,00	161 079,60	98,22
		4430	Różne opłaty i składki	22 187,00	17 444,62	78,63
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	3 939,05	3 939,05	100,00
	75414		Obrona cywilna	38 370,00	34 865,89	90,87
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	4 200,00	3 369,01	80,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 712,74	24 762,77	96,31
		4300	Zakup usług pozostałych	3 457,26	2 920,91	84,49
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 900,00	3 813,20	97,77
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	11 000,00	11 000,00	100,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	11 000,00	11 000,00	100,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	400,00	0,00	0,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	150 000,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	0,00	0,00
DZIAŁ 757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 359 204,50	814 396,08	59,92
	75702		Obsługa kredytów i pożyczek j.s.t.	1 100 000,00	814 396,08	74,04
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek	1 100 000,00	814 396,08	74,04
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t.	259 204,50	0,00	0,00
		8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	259 204,50	0,00	0,00
DZIAŁ 758			RÓŻNE ROZLICZENIA	521 800,00	2 850,88	0,55
	75814		Różne rozliczenia finansowe	9 000,00	2 850,88	31,68
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	9 000,00	2 850,88	31,68
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	512 800,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	512 800,00	0,00	0,00
DZIAŁ 801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	41 774 694,52	40 463 201,11	96,86
	80101		Szkoły podstawowe	12 775 708,44	12 575 292,15	98,43
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	6 034,50	5 852,10	96,98
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 085,00	8 075,25	99,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 523 910,00	8 499 957,40	99,72
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	765 000,00	681 679,33	89,11
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 540 290,00	1 530 387,44	99,36
		4120	Składki na fundusz pracy	216 249,00	170 675,64	78,93
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1 370,00	1 370,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	138 344,00	135 854,69	98,20
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	179 568,94	179 104,94	99,74
		4260	Zakup energii	464 477,00	452 586,70	97,44
		4270	Zakup usług remontowych	112 557,00	111 287,10	98,87
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 370,00	4 308,20	98,59
		4300	Zakup usług pozostałych	75 330,00	74 614,86	99,05
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 286,00	7 880,71	95,11
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 167,00	4 141,91	99,40
		4430	Różne opłaty i składki	4 599,00	4 553,91	99,02
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	710 772,00	690 777,00	97,19
		4480	Podatek od nieruchomości	90,00	62,00	68,89
		4530	Podatek od towarów i usług	6 006,00	5 958,45	99,21
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 203,00	6 164,52	99,38
	80104		Przedszkola	11 022 822,14	10 666 179,26	96,76
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	88 371,00	28 092,74	31,79
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 991 429,14	1 985 241,91	99,69

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	100,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 494,00	7 423,71	99,06
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 110 256,00	4 946 719,49	96,80
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	417 500,00	373 396,78	89,44
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	901 880,00	900 491,97	99,85
		4120	Składki na fundusz pracy	125 240,00	94 870,22	75,75
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 718,00	7 414,23	96,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	155 222,00	154 444,77	99,50
		4220	Zakup środków żywności	692 135,00	678 519,77	98,03
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	59 665,00	59 570,57	99,84
		4260	Zakup energii	427 408,00	411 335,41	96,24
		4270	Zakup usług remontowych	42 688,00	42 417,71	99,37
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 658,00	5 651,68	99,89
		4300	Zakup usług pozostałych	95 594,00	94 627,71	98,99
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 099,00	5 793,88	95,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	253,00	252,08	99,64
		4430	Różne opłaty i składki	2 141,00	2 138,86	99,90
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	395 996,00	381 099,79	96,24
		4530	Podatek od towarów i usług	10 494,00	10 127,00	96,50
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 401,00	3 367,15	99,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	434 784,00	432 908,54	99,57
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	41 296,00	40 273,29	97,52
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	108 945,63	93 055,88	85,41
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	108 945,63	93 055,88	85,41
	80110		Gimnazja	10 163 566,74	9 771 819,95	96,15
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	67 367,66	58 321,64	86,57
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	9 116,00	9 066,41	99,46
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 621 926,00	4 508 824,80	97,55
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	404 700,00	361 010,29	89,20
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	823 797,00	816 879,50	99,16
		4120	Składki na fundusz pracy	112 780,00	98 910,95	87,70
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 400,00	3 400,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	121 662,00	120 541,65	99,08
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	223 147,08	210 723,50	94,43
		4260	Zakup energii	437 593,00	419 626,92	95,89
		4270	Zakup usług remontowych	170 450,00	170 326,08	99,93
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00	4 442,35	98,72
		4300	Zakup usług pozostałych	75 830,00	74 134,71	97,76
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 532,00	4 825,37	87,23
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 110,00	7 020,11	98,74

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		4430	Różne opłaty i składki	6 473,00	6 457,45	99,76
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	378 734,00	351 681,05	92,86
		4480	Podatek od nieruchomości	40,00	35,00	87,50
		4530	Podatek od towarów i usług	6 194,00	6 025,55	97,28
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 950,00	2 872,59	97,38
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 680 260,00	2 536 694,03	94,64
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	29 481,00	24 156,88	81,94
		4300	Zakup usług pozostałych	29 481,00	24 156,88	81,94
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	887 585,00	845 467,13	95,25
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 200,00	1 200,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	577 748,00	550 611,74	95,30
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 000,00	39 662,14	90,14
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	98 785,00	97 701,45	98,90
		4120	Składki na fundusz pracy	14 397,00	7 343,09	51,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 481,00	35 239,10	99,32
		4270	Zakup usług remontowych	17 380,00	17 297,90	99,53
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	892,00	99,11
		4300	Zakup usług pozostałych	47 520,00	47 393,73	99,73
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 010,00	2 726,18	90,57
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 640,00	1 633,61	99,61
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	250,00	230,02	92,01
		4430	Różne opłaty i składki	301,00	300,81	99,94
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 655,00	16 773,59	95,01
		4480	Podatek od nieruchomości	1 118,00	1 118,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	3 983,57	99,59
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	21 000,00	20 160,20	96,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	155 000,00	142 956,50	92,23
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	500,00	0,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	500,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	31 325,00	31 325,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	4 284,37	42,84
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	107 575,00	107 347,13	99,79
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 592 631,00	1 467 476,15	92,14
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 282,00	4 157,46	97,09
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	543 438,00	533 290,20	98,13
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	40 080,00	34 779,34	86,77
		4110	Składka na ubezpieczenia społeczne	96 519,00	92 358,26	95,69
		4120	Składki na fundusz pracy	13 890,00	6 720,21	48,38
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 754,00	22 366,70	98,30
		4220	Zakup środków żywności	706 173,00	614 898,68	87,07
		4260	Zakup energii	107 859,00	104 396,87	96,79
		4270	Zakup usług remontowych	10 535,00	10 174,11	96,57

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 150,00	1 042,03	90,61
		4300	Zakup usług pozostałych	21 049,00	19 566,24	92,96
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	351,00	308,34	87,85
		4410	Podróże służbowe krajowe	20,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 100,00	23 060,24	95,69
		4530	Podatek od towarów i usług	50,00	33,00	66,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	381,00	324,47	85,16
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 336 036,23	1 295 772,53	96,99
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	310 325,23	310 325,23	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	798 105,00	779 536,67	97,67
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 500,00	44 108,88	76,71
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	110 400,00	109 399,06	99,09
		4120	Składki na fundusz pracy	15 300,00	14 303,77	93,49
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	98,10	98,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 400,00	3 290,77	96,79
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 520,00	6 069,00	93,08
		4260	Zakup energii	19 000,00	13 871,94	73,01
		4270	Zakup usług remontowych	1 381,00	900,59	65,21
		4280	Zakup usług zdrowotnych	248,00	244,32	98,52
		4300	Zakup usług pozostałych	3 170,00	3 088,58	97,43
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	210,00	184,83	88,01
		4430	Różne opłaty i składki	127,00	120,54	94,91
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 000,00	10 000,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	250,00	230,25	92,10
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	3 465 709,34	3 361 646,39	97,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	12 632,34	12 632,34	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	920,00	817,61	88,87
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 681 268,00	2 648 429,45	98,78
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	136 405,00	134 989,32	98,96
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	464 700,00	414 534,36	89,20
		4120	Składki na fundusz pracy	52 350,00	47 721,46	91,16
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 092,00	10 840,36	89,65
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 520,00	3 945,28	87,28
		4260	Zakup energii	40 000,00	36 084,14	90,21
		4270	Zakup usług remontowych	6 500,00	4 867,22	74,88
		4280	Zakup usług zdrowotnych	510,00	249,42	48,91
		4300	Zakup usług pozostałych	6 800,00	6 137,42	90,26

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	420,00	356,33	84,84
		4410	Podróże służbowe krajowe	270,00	144,40	53,48
		4430	Różne opłaty i składki	362,00	320,57	88,56
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 600,00	39 324,34	86,24
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	350,00	252,37	72,11
	80195		Pozostała działalność	237 209,00	219 378,29	92,48
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 500,00	8 440,00	99,29
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	56 019,00	56 019,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 500,00	59 785,93	92,69
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 000,00	7 674,67	54,82
		4120	Składki na fundusz pracy	3 000,00	7,84	0,26
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 590,00	4 590,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	5 412,43	98,41
		4300	Zakup usług pozostałych	77 600,00	77 448,42	99,80
DZIAŁ 851			OCHRONA ZDROWIA	729 024,00	582 685,91	79,93
	85149		Programy polityki zdrowotnej	59 000,00	28 249,99	47,88
		2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2 000,00	2 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 700,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 300,00	26 249,99	72,31
	85153		Zwalczanie narkomani	50 000,00	25 957,42	51,91
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 430,00	179,88	5,24
		4120	Składki na fundusz pracy	600,00	25,64	4,27
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 860,00	11 292,90	37,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 020,00	59,00	5,78
		4300	Zakup usług pozostałych	15 090,00	14 400,00	95,43
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	618 344,00	526 798,50	85,20
		2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	33 000,00	32 993,95	99,98
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	200,00	0,00	0,00
		3037	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	345,33	69,07
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 784,00	36 520,00	94,16
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 047,00	1 647,13	80,47
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	26 991,00	21 323,18	79,00
		4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	50,00	0,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	3 211,00	1 130,38	35,20
		4127	Składki na fundusz pracy	50,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	149 360,00	138 935,70	93,02
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,00
		4190	Nagrody konkursowe	824,00	670,39	81,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 200,00	43 442,77	98,29
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	15 000,00	13 262,42	88,42

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %	
1	2	3	4	5	6	7	
		4260	Zakup energii	19 000,00	16 428,16	86,46	
		4270	Zakup usług remontowych	10 618,00	8 914,66	83,96	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	121 000,00	112 206,22	92,73	
		4307	Zakup usług pozostałych	2 000,00	200,00	10,00	
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	241,31	80,44	
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 100,00	6 804,00	84,00	
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 000,00	2 909,16	96,97	
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	
		4417	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00	
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	3 600,00	3 596,08	99,89	
		4430	Różne opłaty i składki	3 300,00	3 201,16	97,00	
		4437	Różne opłaty i składki	100,00	97,80	97,80	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 149,00	1 149,00	100,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	79 779,70	61,37	
	85195		Pozostała działalność	1 680,00	1 680,00	100,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	240,00	240,00	100,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	1 440,00	1 440,00	100,00	
DZIAŁ 852				POMOC SPOŁECZNA	39 176 206,00	37 691 772,07	96,21
	85202		Domy pomocy społecznej	1 284 800,00	1 012 284,40	78,79	
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.	1 284 800,00	1 012 284,40	78,79	
	85203		Ośrodki wsparcia	1 043 188,00	861 924,38	82,62	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6 500,00	3 047,50	46,88	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	435 580,00	427 845,66	98,22	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 961,00	29 448,88	95,12	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80 799,00	78 717,29	97,42	
		4120	Składki na fundusz pracy	9 770,00	6 538,99	66,93	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00	15 948,00	75,94	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 480,00	45 344,45	66,22	
		4220	Zakup środków żywności	111 000,00	57 719,23	52,00	
		4260	Zakup energii	53 452,00	31 622,31	59,16	
		4270	Zakup usług remontowych	82 143,00	65 922,71	80,25	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 900,00	919,00	18,76	
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	46 660,77	71,79	
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 000,00	5 445,25	49,50	
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 105,56	55,28	
		4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	1 264,78	11,50	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 603,00	17 779,99	95,58	
		4480	Podatek od nieruchomości	5 000,00	5 000,00	100,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	2 094,01	34,90	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	19 500,00	97,50	
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	20 675,00	0,00	0,00	
		3110	Świadczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00	0,00	0,00	

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	850,00	0,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	540,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 200,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 200,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.	100,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	685,00	0,00	0,00
	85206		Wspieranie rodziny	355 924,00	200 553,53	56,35
		3110	Świadczenia społeczne	500,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 360,00	63 997,58	74,97
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	13 703,92	11 076,76	80,83
		4120	Składki na fundusz pracy	1 693,08	1 554,32	91,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.	247 500,00	123 924,87	50,07
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 167,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,00
	85211		Świadczenie wychowawcze	13 696 904,00	13 696 900,00	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	50,00	50,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	13 485 802,10	13 485 802,10	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 332,25	68 332,25	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	19 079,70	19 079,70	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	1 964,74	1 964,74	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 944,24	46 944,24	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 278,31	31 278,31	100,00
		4260	Zakup energii	1 000,00	1 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 222,93	6 222,93	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	500,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 093,93	1 093,93	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 348,80	3 348,80	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	31 287,00	31 283,00	99,99
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	14 176 556,00	14 176 556,00	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	658,93	658,93	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	13 786 584,79	13 786 584,79	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	217 668,00	217 668,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 121,20	14 121,20	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	43 414,55	43 414,55	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	4 886,96	4 886,96	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 955,40	30 955,40	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	28 000,00	100,00
		4260	Zakup energii	2 000,00	2 000,00	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	486,00	486,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	31 436,95	31 436,95	100,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 406,33	1 406,33	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	15,00	15,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 900,00	6 900,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 021,89	7 021,89	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	253 533,00	240 586,59	94,89
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	253 533,00	240 586,59	94,89
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 229 458,00	1 198 915,19	97,52
		3110	Świadczenia społeczne	1 217 458,00	1 196 227,99	98,26
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	2 687,20	26,87
	85215		Dodatki mieszkaniowe	817 987,00	631 849,25	77,24
		3110	Świadczenia społeczne	817 927,00	631 799,86	77,24
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60,00	49,39	82,32
	85216		Zasiłki stałe	1 061 776,00	1 035 197,15	97,50
		3110	Świadczenia społeczne	1 061 776,00	1 035 197,15	97,50
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 579 118,00	2 251 653,34	87,30
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	18 000,00	12 138,27	67,43
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	27 309,00	15 600,00	57,12
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 410 239,00	1 299 702,53	92,16
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 570,00	100 569,15	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	254 347,00	238 817,17	93,89
		4120	Składki na fundusz pracy	35 212,00	20 061,37	56,97
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	14 137,50	47,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 761,00	110 768,20	88,08
		4260	Zakup energii	100 000,00	46 890,03	46,89
		4270	Zakup usług remontowych	69 000,00	35 759,07	51,82
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 000,00	3 677,00	40,86
		4300	Zakup usług pozostałych	123 000,00	102 721,36	83,51
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 500,00	7 873,02	62,98
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	4 375,50	54,69
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	8 180,85	81,81
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 480,00	43 249,37	99,47
		4480	Podatek od nieruchomości	7 500,00	5 539,00	73,85
		4520	Oplaty na rzecz budżetów j.s.t.	50,00	48,05	96,10
		4530	Podatek od towarów i usług	50,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	29 000,00	25 736,90	88,75
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	166 000,00	155 809,00	93,86

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	22 245,00	6 705,30	30,14
		3110	Świadczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	685,13	34,26
		4120	Składki na fundusz pracy	245,00	96,16	39,25
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	3 924,00	56,06
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	109,00	3,11
		4260	Zakup energii	2 000,00	237,65	11,88
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	1 653,36	41,33
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.	1 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 387 965,00	1 364 861,44	98,34
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 000,00	4 792,71	59,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	871 679,16	871 611,74	99,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 042,59	54 993,26	99,91
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	161 344,07	160 845,93	99,69
		4120	Składki na fundusz pracy	17 527,98	15 289,01	87,23
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 533,00	55 485,00	91,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 494,34	992,41	39,79
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 900,00	1 858,00	64,07
		4300	Zakup usług pozostałych	161 000,00	159 029,50	98,78
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 169,49	38,98
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	855,84	85,58
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	68,00	11,33
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 843,86	37 080,55	90,79
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	790,00	39,50
	85295		Pozostała działalność	1 246 077,00	1 013 785,50	81,36
		2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	13 500,00	13 500,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 184 478,00	996 904,65	84,16
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 500,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	7 552,00	0,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	282,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 265,00	1 478,93	13,13
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	345,00	5,75
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	817,02	32,68
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	68,00	6,80
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	671,90	33,60
	DZIAŁ 853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	530 576,00	457 161,20	86,16
	85305		Żłobki	466 576,00	441 161,20	94,55

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	83 200,00	83 200,00	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	560,00	509,22	90,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	229 441,00	218 722,03	95,33
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 600,00	14 013,28	79,62
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 507,00	39 024,15	94,02
		4120	Składki na fundusz pracy	5 499,00	4 537,66	82,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 200,00	9 658,72	86,24
		4220	Zakup środków żywności	37 999,00	33 197,20	87,36
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	1 908,92	95,45
		4260	Zakup energii	15 490,00	15 489,83	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 900,00	7 090,50	89,75
		4280	Zakup usług zdrowotnych	450,00	445,00	98,89
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	100,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00	198,06	56,59
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 175,00	10 024,05	98,52
		4480	Podatek od nieruchomości	1 200,00	1 139,00	94,92
		4520	Oplaty na rzecz budżetów j.s.t.	5,00	3,58	71,60
	85306		Kluby dziecięce	24 000,00	16 000,00	66,67
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	24 000,00	16 000,00	66,67
	85395		Pozostała działalność	40 000,00	0,00	0,00
		3119	Świadczenia społeczne	40 000,00	0,00	
	DZIAŁ 854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1 594 338,00	1 425 033,36	89,38
	85401		Świetlice szkolne	966 985,00	815 130,89	84,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	712 633,00	611 815,95	85,85
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 115,00	43 220,43	74,37
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 672,00	106 723,55	79,25
		4120	Składki na fundusz pracy	19 524,00	12 101,86	61,98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 041,00	41 269,10	98,16
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	20 000,00	19 824,04	99,12
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	19 824,04	99,12
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	607 353,00	590 078,43	97,16
		3240	Stypendia dla uczniów	563 938,00	561 731,00	99,61
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	43 415,00	28 347,43	65,29
	DZIAŁ 900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6 882 431,00	6 223 189,70	90,42
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	943 615,00	736 302,75	78,03
		4270	Zakup usług remontowych	289 800,00	289 617,22	99,94
		4300	Zakup usług pozostałych	29 236,00	29 168,28	99,77
		4430	Różne opłaty i składki	19 050,00	18 196,00	95,52
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605 529,00	399 321,25	65,95
	90002		Gospodarka odpadami	150 650,00	148 363,86	98,48
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	106 650,00	106 612,21	99,96

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	33 887,36	96,82
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	7 864,29	98,30
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 373 969,00	1 208 666,82	87,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	172 800,00	172 605,61	99,89
		4300	Zakup usług pozostałych	1 201 159,00	1 036 061,21	86,26
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	950 655,00	917 098,20	96,47
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 370,00	5 360,34	99,82
		4300	Zakup usług pozostałych	797 785,00	766 032,89	96,02
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	146 500,00	144 704,97	98,77
	90013		Schroniska dla zwierząt	295 810,00	294 918,16	99,70
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 670,00	3 955,15	84,69
		4270	Zakup usług remontowych	36 000,00	35 823,01	99,51
		4300	Zakup usług pozostałych	255 140,00	255 140,00	100,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 715 820,00	1 585 518,73	92,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 047 285,00	917 683,13	87,62
		4270	Zakup usług remontowych	291 432,32	291 411,32	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	74 972,68	74 883,92	99,88
		4430	Różne opłaty i składki	1 020,00	1 019,40	99,94
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	167 100,00	166 909,00	99,89
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	134 000,00	133 611,96	99,71
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	45 000,00	32 915,85	73,15
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	7 494,75	93,68
		4300	Zakup usług pozostałych	33 000,00	24 733,10	74,95
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	688,00	68,80
	90095		Pozostała działalność	1 406 912,00	1 299 405,33	92,36
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 300,00	2 300,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	127 128,00	124 389,17	97,85
		4260	Zakup energii	250,00	223,20	89,28
		4270	Zakup usług remontowych	147 188,00	146 165,80	99,31
		4300	Zakup usług pozostałych	341 946,00	323 339,30	94,56
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	788 000,00	702 987,86	89,21
DZIAŁ 921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	3 799 221,00	3 580 501,35	94,24
	92113		Centra kultury i sztuki	2 400 035,00	2 400 035,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 400 035,00	2 400 035,00	100,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
	92116		Biblioteki	1 028 186,00	1 028 186,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 028 186,00	1 028 186,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	9 000,00	9 000,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	9 000,00	100,00
	92195		Pozostała działalność	362 000,00	143 280,35	39,58
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	362 000,00	143 280,35	39,58
DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA				6 804 330,00	5 992 570,06	88,07
	92601		Obiekty sportowe	5 303 890,00	4 704 098,98	88,69
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	12 400,00	10 982,22	88,57
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 010 670,00	1 010 017,68	99,94
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	74 475,00	74 468,43	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205 266,00	203 228,40	99,01
		4120	Składki na fundusz pracy	24 811,00	24 754,70	99,77
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	168 296,00	165 696,02	98,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	253 023,00	252 641,14	99,85
		4260	Zakup energii	884 147,00	837 071,18	94,68
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00	2 236,00	97,22
		4300	Zakup usług pozostałych	940 856,00	899 980,89	95,66
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 510,00	6 897,21	44,47
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 980,00	4 497,77	90,32
		4430	Różne opłaty i składki	41 941,00	39 720,63	94,71
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 820,00	38 937,49	95,39
		4480	Podatek od nieruchomości	77 253,00	77 253,00	100,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	2 452,00	1 915,11	78,10
		4520	Oplaty na rzecz budżetów j.s.t.	1 600,00	1 516,03	94,75
		4530	Podatek od towarów i usług	440,00	439,93	99,98
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 150,00	2 105,15	66,83
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 539 000,00	1 049 740,00	68,21
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	831 041,00	633 941,94	76,28
		2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	56 500,00	56 500,00	100,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	48 535,00	33 418,00	68,85
		3250	Stypendia różne	44 500,00	44 400,00	99,78
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 965,00	8 560,04	78,07
		4120	Składki na fundusz pracy	500,00	147,00	29,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	172 146,00	139 012,06	80,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	191 750,00	176 223,64	91,90
		4300	Zakup usług pozostałych	268 419,00	160 696,50	59,87
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 300,00	216,88	9,43
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	34 926,00	14 767,82	42,28
	92695		Pozostała działalność	669 399,00	654 529,14	97,78
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 110,00	902,91	29,03

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016	Wskaźnik wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	460 159,00	457 282,31	99,37
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 233,00	33 232,22	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	76 531,00	76 461,30	99,91
		4120	Składki na fundusz pracy	9 806,00	9 790,02	99,84
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 000,00	83,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 500,00	33 111,37	83,83
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	105,00	21,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 450,00	18 654,85	95,91
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	4 709,19	94,18
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	3 584,44	89,61
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	300,00	230,02	76,67
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	640,00	64,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 110,00	10 495,65	94,47
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	4 329,86	96,22
RAZEM				133 788 397,83	124 187 446,73	92,82

*Sprawozdanie z realizacji
planu finansowego ICK
za 2016 r.*



łódzkie centrum kultury

Ława, 28.02.2017 r.

L.dz. 393 /2017

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury w Ławie za 2016 r.

Przychody:


W 2016 roku Ławskie Centrum Kultury otrzymało dotację podmiotową w wysokości 2 400 035,00 zł na bieżącą działalność ICK. Wpływy z usług zaplanowano w wysokości 600 000,00 zł, wykonano je w 189,18% tj. uzyskano kwotę 1 135 077,00 zł.

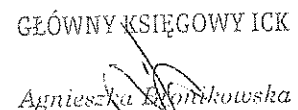
Koszty:

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem ICK zostały zaplanowane na kwotę 3 000 035,00 zł, wykonano je w 103,34% tj. na łączną kwotę 3 100 163,00 zł.

Należności i zobowiązania:

ICK zgodnie ze złożonym sprawozdaniem RB-N o stanie należności za IV kwartał 2016 r. posiada należności w kwocie 25 125,21 zł. Należności wymagalne z lat ubiegłych stanowią kwotę 8 025,96 zł.

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Łobkowska

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za 2016 rok

Informacja zawiera:

1. Realizację planu finansowego za rok 2016 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Ławy.
2. Realizację planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za rok 2016.
3. Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2016 r.
4. Wykaz zobowiązań Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2016 r.

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Dąbkowska

Realizacja planu finansowego za rok 2016 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Iławy

Środki pieniężne na dzień 1.01.2016 r.	48 624
Należności na dzień 1.01.2016 r.	26 251
Zobowiązania na dzień 1.01.2016 r.	173 402

PRZYCHODY

Przychody	Ogółem	Dotacja z UM	Dochody własne
Dotacja z UM	2 400 035	2 400 035	
Najem i dzierżawa	26 587		26 587
Przychody z kina	843 868		843 868
Przychody sponsoring Piknik Inspiracji	5 000		5 000
Przychody Old Jazz Meeting	166 754		166 754
Przychody Kabareton	26 722		26 722
Przychody z koncertów gwiazd	21 458		21 458
Przychody Fama Rock	7 885		7 885
Przychody z imprez kulturalnych	26 779		26 779
Pozostałe przychody	10 024		10 024
RAZEM PRZYCHODY:	3 535 112	2 400 035	1 135 077

KOSZTY

Lp		Realizacja planu kosztów za 2016 rok		
		poniesione koszty	dotacja z UM	dochody własne
I.	Wydatki związane z zatrudnieniem:	1 069 616	1 117 501	0
	wynagrodzenia osobowe 22,25 etatu	786 509	819 912	
	fundusz nagród 1%	7 880	7 880	
	pozostałe wynagrodzenia osobowe (jubileuszówki, odprawy)	33 294	35 250	
	składki ubezpieczeń społecznych	144 245	148 919	
	składki na fundusz pracy	15 891	16 172	
	odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 113	26 500	
	inne wynagrodzenia wynikające z regulaminu wynagradzania	55 684	62 868	
II.	Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki:	415 184	475 509	0
1.	Wydatki bieżące:	394 609	453 009	0
	energia elektryczna	79 870	80 184	
	remonty obiektów	8 908	55 000	
	centralne ogrzewanie	49 583	50 000	
	media	5 026	5 075	
	usługi telefoniczne	14 457	14 500	

Ch. J. J.

Lp		Realizacja planu kosztów za 2016 rok		
		poniesione koszty	dotacja z UM	dochody własne
	utrzymanie czystości obiektów	26 445	27 000	
	zakupy materiałów papierniczych	22 269	23 000	
	opłaty i podatki	3 576	3 600	
	zakupy wyposażenia	26 363	27 000	
	szkolenia	7 138	7 500	
	podróże służbowe	1 481	1 500	
	zakup środków BHP i środków czystości	14 572	15 000	
	badania lekarskie pracowników	3 698	4 000	
	eksploatacja samochodu	10 964	11 000	
	ubezpieczenia majątkowe	9 690	10 500	
	ubezpieczenie imprez	0	0	
	prenumerata prasy	2 895	3 000	
	koszty przeglądów p.poż, i inne	37 526	38 000	
	zabezpieczenie medyczne imprez	4 020	6 000	
	naprawa sprzętu audiowizualnego	6 134	9 000	
	zakup materiałów technicznych (żarówki itp.)	27 296	28 000	
	promocja i reklama	26 548	28 000	
	wykonanie ekspertyzy rzeczoznawcy Kinoteatr	6 150	6 150	
2.	Wydatki majątkowe	20 575	22 500	0
	zakup sprzętu	8 358	10 000	
	oprogramowanie moduł inwentaryzacyjny	6 217	6 500	
	zakup sceny i podestów	6 000	6 000	
III.	Imprezy	1 099 482	800 525	330 948
1.	Imprezy ogólnomiejskie	939 673	635 725	330 948
	Old Jazz Meeting – Złota Tarka	365 823	200 000	165 823
	Jeziorak Shantees Meeting /Piknik żeglarski	9 533	10 000	
	Fama Rock Festiwal	39 953		39 953
	Dni Ilawy	135 565	136 000	
	Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy	713	800	
	Sylwester 2015/2016	13 625	13 700	
	Gala z okazji Dnia Nauczyciela	2 231	2 400	
	Koncert gwiazdy Phil Bates - Electric Light Orchestra Classic	63 566		63 566
	Ferie zimowe	7 724	8 000	
	Koncert Noworoczny	22 563	22 600	
	Kalendarz imprez wg załącznika nr 1	116 695	88 925	27 770
	Piknik Inspiracji/naukowy	42 407	42 500	
	Kabareton	51 841	53 000	
	Imprezy hip-hop	50 836	17 000	33 836
	Rezerwa	0	20 800	
	Ochrona imprez	16 598	20 000	
2.	Nagrody dla kultury	8 994	9 000	0
3.	Centrum Edukacji Kulturalnej	66 950	70 500	0

Lp		Realizacja planu kosztów za 2016 rok		
		poniesione koszty	dotacja z UM	dochody własne
	Działalność pracowni	26 807	29 500	
	Imprezy szkolne i inne	9 337	10 000	
	Działalność teatralna	30 806	31 000	
4.	Wspieranie inicjatyw różnych instytucji, stowarzyszeń w zakresie upowszechniania kultury: dzieli Rada Kultury, wg załącznika nr 2	83 865	85 300	0
IV.	Kino	483 141	0	483 141
	utrzymanie bieżące	32 367		32 367
	koszty dystrybucji filmowej	450 774		450 774
V.	Galeria	4 891	6 500	0
RAZEM WYDATKI:		3 072 314	2 400 035	814 089

Środki pieniężne na dzień 31.12.2016 r.	433 829
Należności na dzień 31.12.2016 r.	25 125
Zobowiązania na dzień 31.12.2016 r.	122 015

DYREKTOR ICK
mgr Ewa Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK
Agnieszka Bronikowska

ILAWSKIE CENTRUM KULTURY

14-200 Iława

ul. Niepodległości 13A

tel.89/649-16 31, fax 89/649-16 22

NIP 714-11-26-025, KRS 000027707

Kalendarz Imprez

Załącznik nr 1

	430-000	Koszty	Dotacja z UM	Dochody własne
Koncert Piotr Machalica" Bynajmniej"		7 787,80		7 787,80
Koncert Alicja Majewska		14 340,00		14 340,00
Koncert Mieczysław Szczepiński		8 975,00	8 975,00	
Program historyczny z okazji "Święta Konstytucji"		19 803,22	19 803,22	
Koncert Jazz for Idiots Maciej Maleńczuk		20 602,28	20 602,28	
Koncerty Zespołów Folklorystycznych		15 500,00	15 500,00	
Niedziela w Parku		10 682,00	10 682,00	
Koncert Tomasz Stockingera		5 500,00		5 500,00
Najpiękniejsze Arie Operowe, Operetkowe		2 000,00	1 857,90	142,10
Spotkania autorskie Krzesimir Dębski		5 561,00	5 561,00	
Pozostałe (Mikołaj, OKR, ozdoby itp.)		5 943,60	5 943,60	
		116 694,90	88 925,00	27 769,90

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Borkowska

Wspieranie inicjatyw różnych instytucji, stowarzyszeń w zakresie upowszechniania kultury

Załącznik nr 2

		Koszty	Dotacja z UM	Dochody własne
GALERIA "NA WPROST"	430-020	3 455,45	3 500,00	0,00
STOW. CHÓR CAMERATA	430-021	11 000,00	11 000,00	0,00
SDK POLANKA	430-022	2 000,00	2 000,00	0,00
STOW. ULICA LUBAWSKA	430-023	10 051,41	10 060,00	0,00
STOWARZYSZENIE SART	430-024	3 299,27	3 500,00	0,00
UKS GRACJA	430-025	9 000,00	9 000,00	0,00
ILAWSKI KLUB AMAZONKI	430-026	5 498,00	5 500,00	0,00
STOW. NA RZECZ POMOCY SPOŁ.	430-027	1 196,47	1 200,00	0,00
SSP4 PIOSENKA TURYSTYCZNA	430-028	1 499,02	1 500,00	0,00
STOW. UNIWERSYTET III WIEKU	430-029	5 000,00	5 000,00	0,00
ZWIĄZEK EMERYTÓW I RENCISTÓW	430-030	1 500,00	1 500,00	0,00
HUFIEC ZHP	430-031	6 475,58	6 500,00	0,00
ZWIĄZEK UKRAJNCÓW	430-032	11 973,54	12 000,00	0,00
PAŃSTWOWA SZKOŁA MUZYCZNA	430-033	4 437,00	4 440,00	0,00
KUŹNIA TALENTÓW	430-034	1 099,25	1 100,00	0,00
KATOLICKIE STOWARZYSZENIE MŁ.	430-035	3 987,85	5 000,00	0,00
WYSTAWA MODELI SAMOCHODÓW	430-036	2 392,12	2 500,00	0,00
		83 864,96	85 300,00	0,00

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wisniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Kamińska

Realizacja planu finansowego Iławskiego Centrum Kultury za rok 2016

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2016	Wykonanie 2016	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	Stan środków obrotowych na 1.01.2016r.	-98 527		
1	Środki pieniężne	48 624		
2	Należności	26 251		
3	Zobowiązania	173 402		
4	Zapasy			
II	Przychody	3 000 035	3 535 121	117,84
1	przychody z dotacji ogółem	2 400 035	2 400 035	
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	2 400 035	2 400 035	100,00
b	Dotacja z budżetu miasta - inwestycyjna			
2	Przychody operacyjne	600 000	1 135 077	189,18
3	Przychody finansowe		7	
4	Dofinansowanie inwestycji PISF			
5	Pozostałe przychody operacyjne		2	
III	Koszty	3 000 035	3 100 163	103,34
1	Koszty działalności operacyjnej	3 000 035	3 072 314	
2	Koszty finansowe		5 911	
3	Pozostałe koszty operacyjne		21 938	
IV	Wynik brutto	0		
1	Zysk na działalności ogółem			
2	Strata na działalności ogółem			
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna -			
VI	Podatek dochodowy	0		
VII	Wynik netto	0	434 958	
1	Zysk na działalności ogółem	0	434 958	
2	Strata na działalności ogółem			
VIII	Pozostałe przepływy finansowe		20 575	
1	Zakupy środków trwałych		20 575	
2	Rozliczenia międzyokresowe			
IX	Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj.30.06.2016		336 939	
1	Środki pieniężne		433 829	
2	Należności		25 125	
3	Zobowiązania		122 015	
4	Rezerwa na zobowiązania			

*- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów.

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Bronikowska

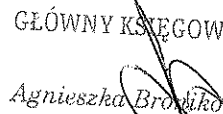
**Wykaz należności Hławskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2016 r.**

zł

LP	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
N	Należności razem w tym:	25 125	8 026	17 099
N 1	Papiery wartościowe			
N 2	Kredyty i pożyczki			
N 3	Depozyty			
N 4	Dostawy towarów i usług	9 954	8 026	1 928
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	15171		15171
N 6	Inne świadczenia			0

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Brzostkowska

**Wykaz zobowiązań Iławskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2016 r.**

zł

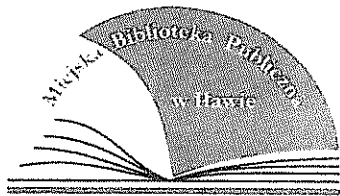
LP	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym:	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
Z	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM w tym:	122 015		122 015
Z 1	Papiery wartościowe			
Z 2	Kredyty i pożyczki			
Z 3	Przyjęte depozyty			
Z 4	Dostawy towarów i usług	55 620		55 620
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	25 156		25 156
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	37 851		37 851
Z 7	Inne świadczenia	3 388		3 388

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Brzaniak



Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie

14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3

tel. (089) 649 16 18, 649 16 19

fax 648 67 40

NIP 744-17-52-738

Regon 280284569

Bank Millennium SA W-wa, Oddział Iława 03 1160 2202 0000 0001 0829 4169

Ad – 07/38/17

Iława 28-02-2017.

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie za 2016 r.

Przychody:

W 2016 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie otrzymała dotację podmiotową w wysokości 1 028 186,00 zł na bieżącą działalność biblioteki. Wpływy z usług własnych zaplanowano w wysokości 26 000,00 zł wykonano je w 72,62% tj. uzyskano kwotę 21 532,25zł. Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości 16 970,00 zł - dotacja z Ministerstwa Kultury.

Koszty:

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem biblioteki zostały poniesione zgodnie z planowanymi założeniami.

Należności i zobowiązania:

MBP zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-N o stanie należności za IV kwartał 2016 posiada należności w kwocie 45 564,00 zł. Należności wymagalne nie wystąpiły.

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
tel. 089/ 649 16 19
NIP 744-17-52-738, Regon 280284569

DYREKTOR MBP

Kinga Groszkowska

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Kozan

**SPRAWOZDANIE O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA 2016 ROK MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W IŁAWIE**

LP.	NAZWA	PLAN 2016	WYKONANIE PLANU	%
I	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA DZIEŃ 01-01-2016		77 642,18	
II	PRZYCHODY	1 074 806,00	1 066 688,25	99,24
1	Dotacja z budżetu, w tym:	1 028 186,00	1 028 186,00	100,00
	dotacja na działalność statutową i płace	1 028 186,00	1 028 186,00	100,00
	dotacja - zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
2	Wpływy z usług,	29 650,00	21 532,25	72,62
3	Pozostałe dochody	16 970,00	16 970,00	100,00
4	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
5	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
III	KOSZTY	1 074 806,00	1 056 042,12	98,25
1	Wynagrodzenia	621 402,00	621 233,74	99,97
2	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	95 232,00	95 025,29	99,78
3	Fundusz Pracy	13 879,00	13 799,78	99,43
4	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 490,00	20 490,00	100,00
5	Energia	46 950,00	46 899,06	99,89
6	Zużycie materiałów	197 393,00	183 570,86	93,00
7	Usługi obce materialne	16 900,00	15 836,18	93,71
8	usługi obce niematerialne	350,00	348,00	99,43
9	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
10	Delegacje	1 700,00	1 546,69	90,98
11	Krajowe wyjazdy służbowe własnym samochodem	1 400,00	0,00	0,00
12	Świadczenia na rzecz pracowników	2 700,00	2 566,00	95,04
13	ubezpieczenia majątkowe	1 000,00	817,73	81,77
14	Umowy zlecenia	18 000,00	17 373,72	96,52
15	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
16	Programy i licencje	16 410,00	16 260,83	99,09
16	Remonty bieżące	21 000,00	20 274,24	96,54
17	System zabezpieczeń zbiorów	0,00	0,00	0,00
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA DZIEŃ 31-12-2016		88 288,31	

DYREKTOR MB

Kinga Górszkiewicz

GŁÓWNA KASJERKA

Magdalena Kozan

**SPRAWOZDANIE O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2016 ROK
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W IŁAWIE**

LP.	NAZWA	PLAN 2016	WYKONANIE PLANU	%	MBP	POWIAT
I	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA DZIEŃ 01-01-2016		77 642,18			
	rachunki bankowe		75 038,39			
	kasa krajowych środków pieniężnych		2 603,79			
II	PRZYCHODY	1 074 806,00	1 066 688,25	99,24	1 001 688,25	65 000,00
1	Dotacja z budżetu, w tym:	1 028 186,00	1 028 186,00	100,00	963 186,00	65 000,00
	dotacja na działalność statutową i płace	1 028 186,00	1 028 186,00	100,00	963 186,00	65 000,00
	dotacja - zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wpływy z usług, w tym:	29 650,00	21 532,25	72,62	21 532,25	0,00
	usługi ksero	6 000,00	4 485,45	74,76	4 485,45	0,00
	wynajem pomieszczeń	20 000,00	13 445,00	67,23	13 445,00	0,00
	inne usługi	3 650,00	3 601,80	0,00	3 601,80	0,00
3	Pozostałe dochody	16 970,00	16 970,00	100,00	16 970,00	0,00
	dotacja Ministerstwa Kultury	16 970,00	16 970,00	100,00	16 970,00	0,00
4	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	KOSZTY	1 074 806,00	1 056 042,12	98,25	991 042,12	65 000,00
	Wydatki związane z zatrudnieniem	751 003,00	750 548,81	99,94	708 509,64	42 039,17
1	Wynagrodzenia w tym:	621 402,00	621 233,74	99,97	587 095,59	34 138,15
	płace pracowników	545 832,00	545 703,00	99,98	515 703,00	30 000,00
	nagrody jubileuszowe	17 490,00	17 490,00	100,00	17 490,00	0,00
	fundusz nagród	5 640,00	5 640,00	100,00	5 340,00	300,00
	odprawy emerytalne	8 640,00	8 640,00	100,00	8 640,00	0,00
	nagrody roczne	43 800,00	43 760,74	99,91	39 922,59	3 838,15
2	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	95 232,00	95 025,29	99,78	89 156,73	5 868,56
3	Fundusz Pracy	13 879,00	13 799,78	99,43	12 917,32	882,46
4	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 490,00	20 490,00	100,00	19 340,00	1 150,00

	Koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem bibliotek	323 803,00	305 493,31	94,35	282 532,48	22 960,83
5	Energia w tym:	46 950,00	46 899,06	99,89	46 899,06	0,00
	centralne ogrzewanie	26 900,00	26 855,24	99,83	26 855,24	0,00
	energia elektryczna	20 050,00	20 043,82	99,97	20 043,82	0,00
6	Zużycie materiałów w tym:	197 393,00	183 570,86	93,00	173 456,87	10 113,99
	zakup książek	70 000,00	70 000,00	100,00	70 000,00	0,00
	zakup książek "Nowości wydawnicze"	16 970,00	16 970,00	100,00	16 970,00	0,00
	zakup filmów DVD	10 000,00	10 000,00	100,00	10 000,00	0,00
	prasa, czasopisma, wydawnictwa, poradniki	15 000,00	14 863,83	99,09	12 707,70	2 156,13
	materiały biurowe	6 000,00	5 089,53	84,83	3 334,24	1 755,29
	materiały gospodarcze (BHP)	5 500,00	4 680,29	85,10	4 129,61	550,68
	sprzęt i wyposażenie	45 000,00	42 182,64	93,74	41 823,20	359,44
	działalność kulturalna i promocja	27 623,00	18 901,91	68,43	13 609,46	5 292,45
	akcesoria i części do komputerów, wyposażenia drobne	1 000,00	733,56	73,36	733,56	0,00
	pomoce dydaktyczne	300,00	149,10	49,70	149,10	0,00
7	Usługi obce materialne w tym:	16 900,00	15 836,18	93,71	14 433,88	1 402,30
	opłaty pocztowe i telefoniczne	8 000,00	7 727,84	96,60	6 325,54	1 402,30
	wywóz nieczystości	2 000,00	1 884,60	94,23	1 884,60	0,00
	woda i ścieki	3 000,00	2 884,78	96,16	2 884,78	0,00
	usługi transportowe	1 300,00	1 244,95	95,77	1 244,95	0,00
	usługi serwisowe, konserwacyjne i komputerowe	600,00	518,20	86,37	518,20	0,00
	przeglądy techniczne budynku	2 000,00	1 575,81	78,79	1 575,81	0,00
8	Usługi obce niematerialne w tym:	350,00	348,00	99,43	348,00	0,00
	opłaty bankowe	350,00	348,00	99,43	348,00	0,00
9	Koszty finansowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki do zapłacenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Delegacje służbowe	1 700,00	1 546,69	90,98	1 317,29	229,40
	krajowe delegacja służbowe	1 100,00	1 086,65	98,79	857,25	229,40
	zagraniczne delegacje służbowe	600,00	460,04	76,67	460,04	0,00
11	Krajowe wyjazdy służbowe własnym samochodem	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12	Świadczenia na rzecz pracowników w tym:	2 700,00	2 566,00	95,04	2566,00	0,00
	badania lekarskie, szkła korekcyjne do okularów	1 700,00	1 666,00	98,00	1 666,00	0,00
	szkolenia, kursy, seminaria	1 000,00	900,00	90,00	900,00	0,00
13	Ubezpieczenia majątkowe	1 000,00	817,73	81,77	817,73	0,00
14	Umowy zlecenia	18 000,00	17 373,72	96,52	17 373,72	0,00
15	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Programy i licencje w tym:	16 410,00	16 260,83	99,09	5 045,69	11 215,14
	licencje roczne	7 800,00	7 650,83	98,09	5 045,69	2 605,14
	zakup licencji ibuk	8 610,00	8 610,00	100,00	0,00	8 610,00
17	Remonty bieżące	21 000,00	20 274,24	96,54	20 274,24	0,00
18	System zabezpieczeń zbiorów		0,00		0,00	0,00
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA DZIEŃ 31-12-2016		88 288,31			
	rachunki bankowe		86 208,67			
	kasa krajowych środków pieniężnych		2 079,64			

DYREKTOR MBP

Krzysztof Głuszkowski

GŁÓWNA KASJERKA

mgr Magdalena Kozan

**Wykaz należności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie
stan na 31-12-2016**

1.	Rodzaj należności 2.	kwota ogółem 3.	w tym	
			wymagalne 4.	niewymagalne 5.
N	Należności razem w tym:	45 564,00	0,00	45 564,00
N1	Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
N2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
N3	Depozyty	0,00	0,00	0,00
N4	Dostawy towarów i usług	0,00	0,00	0,00
N5	Podatki, cła, ubezpieczenia	43 764,00	0,00	43 764,00
N6	Inne świadczenia	1 800,00	0,00	1 800,00

DYREKTOR MBP

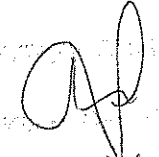
Kinga Groszkowska

GŁÓWNA KASJERKA

mgr Magdalena Kozan

**Wykaz zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie
stan na 31-12-2016**

1.	Rodzaje zobowiązań 2.	kwota ogółem 3.	w tym	
			wymagalne 4.	niewymagalne 5.
Z	Zobowiązania ogółem w tym:	49 709,77	0,00	49 709,77
Z 1	Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
Z 2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
Z 3	Depozyty	0,00	0,00	0,00
Z 4	Dostawy towarów i usług	0,00	0,00	0,00
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	7 035,13	0,00	7 035,13
Z 5.1	ZUS	7 035,13	0,00	7 035,13
Z 5.2	US - PIT 4	0,00	0,00	0,00
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	42 674,64	0,00	42 674,64
Z 7	Zobowiązania wobec budżetu	0,00	0,00	0,00
Z 8	Inne świadczenia	0,00	0,00	0,00


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Magdalena Kozan