

Zarządzenie Nr 0050 - 28/2014

Burmistrza Miasta Ławy

z dnia 26 marca 2014 roku

w sprawie informacji i sprawozdań za 2013 rok

Na podstawie art.30 ust.1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885 z późn. zm.), **zarządzam:**

§ 1. Przedłożenie Radzie Miejskiej w Ławie:

- 1) sprawozdania z wykonania budżetu miasta Ławy za 2013 rok,
- 2) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2013 rok Ławskiego Centrum Kultury,
- 3) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2013 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej,
- 4) informacji o stanie mienia komunalnego na 31.12.2013 roku,
stanowiących odpowiednio załączniki 1, 2, 3 i 4.

§ 2. Przedłożenie Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdania z wykonania budżetu miasta Ława za 2013 rok.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ
MIASTA ŁAWY**

dr inż. Włodzisław Ptasznik

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ławy za 2013 rok



Marzec 2014

SYTUACJA FINANSOWA MIASTA IŁAWA W 2013 ROKU

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2013.

Budżet Miasta Iława na 2013 roku został uchwalony przez Radę Miejską w Iławie Uchwałą Nr XXXI/318/12 z dnia 28 grudnia 2012 roku. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 92.000.000 zł, wydatki budżetowe w kwocie 85.600.000 zł, a nadwyżkę budżetową w wysokości 6.400.000 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Iławie dokonała zmian w budżecie Miasta. Po stronie dochodów budżet uległ zwiększeniu o kwotę 3.655.709,95 zł, a po stronie wydatków budżet uległ zwiększeniu o kwotę 3.959.096,95 zł. Zmniejszeniu uległa natomiast wysokość nadwyżki budżetowej o kwotę 303.387 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 2013 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 95.655.709,95 zł, a po stronie wydatków kwotą 89.559.096,95 zł. Planowana na 2013 rok nadwyżka wyniosła 6.096.613 zł.

Poniższe zestawienie informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta Iławy na 2013 rok.

		Plan uchwalony na 2013 r.	Plan po zmianach na 2013 r.	Różnica + / -
I.	Dochody ogółem	92.000.000,00	95.655.709,95	+ 3.655.709,95
1.	Dochody bieżące	86.097.430,00	89.369.640,77	+ 3.272.210,77
A.	Dochody własne	51.883.857,00	51.893.820,00	+ 9.963,00
B.	Subwencje	20.035.254,00	20.300.927,00	+ 265.673,00
C.	Dotacje celowe	14.178.319,00	17.174.893,77	+ 2.996.574,77
2.	Dochody majątkowe	5.902.570,00	6.286.069,18	+ 383.499,18
A.	Dochody własne	4.703.100,00	3.452.689,00	- 1.250.411,00
B.	Dotacje	1.199.470,00	2.833.380,18	+ 1.633.910,18
II.	Wydatki ogółem	85.600.000,00	89.559.096,95	+ 3.959.096,95
1.	Wydatki bieżące	79.976.648,00	83.611.391,75	+ 3.634.743,75
2.	Wydatki majątkowe	5.623.352,00	5.947.705,20	+ 324.353,20
III.	Nadwyżka	6.400.000,00	6.096.613,00	- 303.387,00

Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2013 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2013 r.

Realizację budżetu miasta Iławy w roku 2013 przedstawiono w tabeli 1.

Tab. 1 Wykonanie budżetu miasta Iławy za 2013 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2013 r.	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2013 r.	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	95.655.709,95	100,00 %	92.853.226,02	100,00 %	97,07 %
1	Dochody własne	55.346.509,00	57,86 %	53.332.002,31	57,44 %	96,36 %
2	Subwencje	20.300.927,00	21,22 %	20.300.927,00	21,86 %	100,00 %
3	Dotacje	20.008.273,95	20,92 %	19.220.296,71	20,70 %	96,06 %
II	Wydatki ogółem	89.559.096,95	100,00 %	86.556.908,98	100,00 %	96,65 %
1	Wydatki bieżące	83.611.391,75	93,36 %	80.870.772,41	93,43 %	96,72 %
2	Wydatki majątkowe	5.947.705,20	6,64 %	5.686.136,57	6,57 %	95,60 %
III	Wynik budżetowy - deficyt + nadwyżka	+ 6.096.613,00		+ 6.296.317,04		103,28 %

W 2013 roku plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 97,07% tj. na plan 95.655.709,95 zł osiągnięto wpływy w wysokości 92.853.226,02 zł. Planowane wydatki zrealizowane zostały w 96,65%. Wydatkowano 86.556.908,98 zł na plan 89.559.096,95 zł. Rok 2013 zakończono nadwyżką budżetową w wysokości 6.296.317,04 zł.

Największy udział bo aż 57,44% w zrealizowanych **dochodach budżetowych** stanowiły dochody własne. Wpływy z subwencji z budżetu państwa stanowiły 21,86% wpływów budżetowych, natomiast dotacje celowe stanowiły 20,70%. Dochody własne zrealizowano w 96,36% tj. na planowaną kwotę 55.346.509 zł uzyskano wpływy w wysokości 53.332.002,31 zł. A zatem do budżetu wpłynęło o 2.014.506,69 zł mniej dochodów niż planowano. Na tą kwotę składa się przede wszystkim nie osiągnięcie dochodów z tytułu wpływów z opłat. W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został dotacjami w wysokości 19.220.296,71 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych o 787.977,24 zł. A zatem plan został zrealizowany w 96,06%. Poniżej planu otrzymaliśmy dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych jak i bieżących współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej z funduszy strukturalnych, jak i współfinansowanych z budżetu państwa. Dochodów na zadania inwestycyjne nie osiągnięto na zadaniu „Zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum nr 2”. Natomiast na zadaniach bieżących nie osiągnęliśmy dochodów na realizację zadań Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100% planowanych wpływów z subwencji tj. 20.300.927,00 zł.

W 2013 roku plan roczny **wydatków budżetowych** został zrealizowany w 96,65% tj. w wysokości 86.556.908,98 zł. W zrealizowanych wydatkach 93,43% 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 96,72% tj. na zaplanowane 83.611.391,75 zł wydatkowano 80.870.772,41 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 6,57% ogółu zrealizowanych wydatków a ich plan został zrealizowany w 95,60% tj. w wysokości 5.686.136,57 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 majątkowych przeznaczonych na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych.

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

Tab. 2 Przychody i rozchody 2013 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Różnica
1	2	3	4	5
I.	Dochody budżetowe	95.655.709,95	92.853.226,02	- 2.802.483,93
II.	Wydatki budżetowe	89.559.096,95	86.556.908,98	- 3.002.187,97
III.	Wynik (I – II)	6.096.613,00	6.296.317,04	+ 199.704,04
IV.	Finansowanie (V – VI)	- 2.874.662,00	- 2.874.661,95	- 0,05
V.	Przychody ogółem z tego:	4.325.338,00	4.325.338,05	+ 0,05
1.	Splata udzielonych pożyczek	32.905,00	32.905,00	0,00
2.	Inne źródła (wolne środki)	4.292.433,00	4.292.433,05	+ 0,05
VI.	Rozchody ogółem z tego:	7.200.000,00	7.200.000,00	0,00
1.	Splata kredytów	7.200.000,00	7.200.000,00	0,00

W 2013 roku osiągnięto 100% zaplanowanych przychodów budżetowych, co oznacza, że przychody te wyniosły 4.325.338,05 zł. Również wykonane rozchody budżetowe stanowiły 100% ich wielkości planowanych tj. 7.200.000 zł.

Źródła przychodów to kwoty:

- 1) 4.292.433,05 zł, czyli środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń zaciągniętych do końca 2011 roku kredytów i pożyczek stanowiące 99,24% wszystkich przychodów,
- 2) 32.905,00 zł, czyli spłaty pożyczek udzielonych przez Miasto stanowiące 0,76% wszystkich przychodów.

Rozchody budżetowe to w 100% spłaty zaciągniętych do 2011 roku kredytów i pożyczek w wysokości 7.200.000 zł.

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

Tab. 3 Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową miasta Iławy w 2013 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.
1	2	3	4
1.	Dochody budżetowe	95.655.709,95	92.853.226,02
2.	Wydatki budżetowe	89.559.096,95	86.556.908,98
3.	Wynik budżetowy roku 2013 „- deficyt”, „+ nadwyżka”	6.096.613,00	6.296.317,04
4.	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2013 r. z tytułu kredytów i pożyczek	46.135.000,00	46.135.000,00
5.	Stan należności Miasta na 31.12.2013 r. z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
6.	Kwota długu publicznego na 31.12.2013 r.	46.135.000,00	46.135.000,00
7.	Łączna kwota przypadających do spłaty kredytów, pożyczek, odsetek oraz potencjalnych spłat kwot z udzielonych poręczeń w stosunku do dochodów planowanych (max. 15%)	9,93 %	10,10 %
8.	Łączna kwota długu publicznego liczona w stosunku do dochodów - zrealizowanych (max. 60%)	48,23 %	49,69 %

Na 31.12.2013 roku osiągnięto dług publiczny w wysokości 46.135.000,00 zł. Dług publiczny to w 100% kwota zadłużenia Miasta tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wielkość długu publicznego liczona w stosunku do osiągniętych dochodów stanowi 49,69%. Osiągnięty wskaźnik nie przekracza maksymalnego wskaźnika, jakiego gminy nie mogą przekroczyć tj. 60%.

Innym wskaźnikiem charakteryzującym sytuację finansową Miasta w danym roku jest wskaźnik mówiący o łącznej kwocie przypadających w roku budżetowym do spłaty rat kredytów i pożyczek, kwocie odsetek spłaconych w tym roku oraz kwocie potencjalnych spłat udzielonych poręczeń, liczonej w stosunku do planowanych w roku dochodów. Maksymalny wskaźnik nie może przekroczyć w roku 15% planowanych dochodów. W analizowanym okresie uzyskaliśmy wskaźnik w wysokości 10,10%.

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 2013 roku przedstawia tabela 4.

Tab. 4 Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2013 r.

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2013 r.	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2013 r.	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	95.655.709,95	100,00 %	92.853.226,02	100,00 %	97,07 %
1	Dochody bieżące	89.369.640,77	93,43 %	87.918.892,70	94,69 %	98,38 %
2	Dochody majątkowe	6.286.069,18	6,57 %	4.934.333,32	5,31 %	78,50 %
II	Wydatki ogółem	89.559.096,95	100,00 %	86.556.908,98	100,00 %	96,65 %
1	Wydatki bieżące	83.611.391,75	93,36 %	80.870.772,41	93,43 %	96,72 %
2	Wydatki majątkowe	5.947.705,20	6,64 %	5.686.136,57	6,57 %	95,60 %
III	Różnica dochody bieżące - wydatki bieżące (+ nadwyżka operacyjna)	+ 5.758.249,02		+ 7.048.120,29		122,40 %
IV	Różnica dochody majątkowe – wydatki majątkowe (+ nadwyżka, - deficyt)	+ 338.363,98		- 751.803,25		
V	Różnica dochody i wydatki ogółem (+ nadwyżka)	+ 6.096.613,00		+ 6.296.317,04		

Jak z danych tabeli wynika plan na 2013 rok zakładał nadwyżkę operacyjną w wysokości 5.758.249,02 zł, bowiem dochody bieżące zaplanowane były na poziomie 89.369.640,77 zł a wydatki bieżące na poziomie 83.611.391,75 zł. Rzeczywiście osiągnęliśmy znacznie wyższą niż planowaliśmy nadwyżkę operacyjną, gdyż osiągnięte dochody bieżące przekraczały o 7.048.120,29 zł wydatki bieżące. Osiągnięta nadwyżka operacyjna w 2013 roku była źródłem finansowania spłat rat kredytów.

Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2012 roku wynosił	53.335.000 zł.
Dokonano spłaty kredytów w wysokości	7.200.000 zł.
Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2013 roku wynosi	46.135.000 zł.

W analizowanym okresie spłata rat kredytów i pożyczek zaciągniętych do końca roku 2012 roku przebiegała zgodnie z planem. Spłacono kredyty w kwocie 7.200.000 zł.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2013 roku w wysokości 46.135.000 zł posiadamy wobec następujących banków:

Lp.	Nazwa banku	Zadłużenie na 31.12.2013 r.	Końcowy termin spłaty
1	2	3	4
1.	Bank Millenium SA	1.800.000	2016
2.	PKO BP SA	1.600.000	2014
3.	Bank Gospodarstwa Krajowego	10.335.000	2020
4.	Bank Gospodarstwa Krajowego	4.100.000	2020
5.	Bank Gospodarstwa Krajowego	1.900.000	2015
6.	Bank Polskiej Spółdzielczości	5.900.000	2017
7.	Bank Polskiej Spółdzielczości	1.600.00	2017
8.	SGB Bank SA	11.600.000	2019
9.	PKO BP SA	6.000.000	2020
10.	PKO BP SA	1.300.000	2016

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek występujące na 31.12.2013 roku winno być spłacone do końca roku 2020 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2014	-	7.000.000 zł	- w roku 2018	-	7.200.000 zł
- w roku 2015	-	7.100.000 zł	- w roku 2019	-	5.100.000 zł
- w roku 2016	-	8.300.000 zł	- w roku 2020	-	4.035.000 zł
- w roku 2017	-	7.400.000 zł			

Tab.5. Zadłużenie Miasta Iławy z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2013 r. w rozbiu na poszczególne banki

Lp	Kredytodawca	Kwota przyznanego kredytu	Okres kredytowania		Zadłużenie gminy na 31.12.2013 r.	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		2014	2015	2016	w latach następnych
1	2	3	4	5	9	10	11	12	13
1	Bank Polskiej Spółdzielczości	3.000.000	2007	2017	1.600.000	400.000	400.000	400.000	400.000
2	Bank Polskiej Spółdzielczości	12.000.000	2006	2017	5.900.000	1.000.000	2.300.000	2.000.000	600.000
3	PKO BP SA	7.000.000	2012	2020	6.000.000	600.000	600.000	1.000.000	3.800.000
5	SGB Bank SA	13.000.000	2009	2019	11.600.000	800.000	800.000	2.000.000	8.000.000
6	PKO BP SA	1.500.000	2012	2016	1.300.000	200.000	200.000	900.000	0
7	PKO BP S.A.	5.000.000	2005	2014	1.600.000	1.600.000	0	0	0
8	Bank Gospodarstwa Krajowego	5.000.000	2005	2015	1.900.000	900.000	1.000.000	0	0
9	Bank Gospodarstwa Krajowego	12.335.000	2010	2020	10.335.000	600.000	700.000	700.000	8.335.000
10	Bank Gospodarstwa Krajowego	5.000.000	2010	2020	4.100.000	400.000	500.000	600.000	2.600.000
11	Bank Millennium S.A.	4.000.000	2009	2016	1.800.000	500.000	600.000	700.000	0
III		70.835.000			46.135.000	7.000.000	7.100.000	8.300.000	23.735.000

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 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 A,
 - b) Nr XXVII/288/2000 roku z dnia 28 grudnia 2000 roku - kwota poręczenia 580.000 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 2013 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 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 2013 roku nie dokonano żadnych wypłat z tytułu udzielonego poręczenia.

Należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek.

Stan należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek na koniec 2012 roku wyniósł 32.905 zł. W trakcie 2013 roku Pożyczkobiorcy dokonali spłat pożyczek w łącznej wysokości 32.905 zł, z tego:

- 1) Wspólnota Mieszkaniowa ul. Wyszyńskiego 32 – 3.660 zł,
- 2) Wspólnota Mieszkaniowa ul. Wyszyńskiego 25 – 27 - 6.000 zł,
- 3) Wspólnota Mieszkaniowa ul. Królowej Jadwigi 28 – 2.745 zł,
- 4) Wspólnota Mieszkaniowa ul. Konopnickiej 2 - 11.100 zł,
- 5) Wspólnota Mieszkaniowa ul. Andersa 4 - 9.400 zł,

Wszystkie należności z tytułu udzielonych Wspólnotom Mieszkaniowym pożyczek zostały spłacone.

Udziały w spółkach.

Miasto Iława na 31.12.2013 r. 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. Ponadto posiadamy udziały w spółce akcyjnej Warmińsko – Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2013 r. informuje poniższa tabela.

Tab. 7 Udziały Gminy Miejskiej Iława w spółkach w 2013 roku

Lp	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2012 r.		Zmiany w 2013 r. (+ /-)	Stan na 31.12.2013 r.	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
1	Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem	2.918.000	100,0	0	2.918.000	100,0
a	Udziały pieniężne	1.890.000	64,8	0	1.890.000	64,8
b	Udziały niepieniężne	1.028.000	35,2	0	1.028.000	35,2

Lp	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2012 r.		Zmiany w 2013 r. (+ /-)	Stan na 31.12.2013 r.	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
2	Zakład Komunikacji Miejskiej	3.181.000	100,0	480.000	3.661.000	100,0
a	Udziały pieniężne	1.902.000	59,8	480.000	2.382.000	65,1
b	Udziały niepieniężne	1.279.000	40,2	0	1.279.000	34,9
3	Ławskie 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 S.A.	40.000	100,0	0	40.000	100,0
a	Udziały pieniężne	40.000	100,0	0	40.000	100,0
	RAZEM:	8.849.000	100,0	480.000	9.329.000	100,0
A	Udziały pieniężne	6.542.000	73,9	480.000	7.022.000	75,3
B	Udziały niepieniężne	2.307.000	26,1	0	2.307.000	24,7

Jak z tabeli wynika w roku 2013 podwyższono kapitał zakładowy w Spółce Zakład Komunikacji Miejskiej w wysokości 480.000 zł. Podwyższone udziały zostały pokryte z budżetu Miasta Ławy wkładem pieniężnym. Miasto Ława na 31.12.2013 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 9.329.000 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 7.022.000 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.307.000 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W roku 2013 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 2013 w porównaniu z wykonaniem roku 2012 przedstawiono w tabeli 8.

Tab. 8 Wykonanie dochodów budżetowych w latach 2012 i 2013.

Lp.	Treść	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2013 r.	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	97.943.935,18	100,00 %	92.853.226,02	100,00 %	94,80 %
a.	Dochody własne	53.208.206,04	54,33 %	53.332.002,31	57,44 %	100,23 %
b.	Subwencje	19.730.343,00	20,14 %	20.300.927,00	21,86 %	102,89 %
c.	Dotacje celowe	25.005.386,14	25,53 %	19.220.296,71	20,70 %	76,86 %

Jak z danych tabeli wynika w 2013 roku osiągnięto dochody w wysokości 92.853.226,02 zł a w roku 2012 dochody te wyniosły 97.943.935,18 zł. A zatem uzyskane w 2013 roku wpływy budżetowe stanowiły 94,80% wpływów roku 2012, co oznacza, że były one niższe o 5.090.709,16 zł. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2013, były dochody własne, subwencje oraz dotacje celowe. W 2013 roku w stosunku do roku 2012 wykonane dochody własne wzrosły o 123.796,27 zł, wpływy z subwencji były wyższe o 570.584,00 zł a wpływy z dotacji były niższe aż o 5.785.089,43 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 2013 roku

Lp	Treść	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
Dochody ogółem		95.655.709,95	92.853.226,02	100,00 %	97,07 %	- 2.802.483,93
1	Dochody własne	55.346.509,00	53.332.002,31	57,44 %	96,36 %	- 2.014.506,69
-	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	20.875.600,00	20.339.647,14	21,91 %	97,43 %	- 535.952,86
-	Podatki	17.284.544,00	17.247.826,57	18,58 %	99,79 %	-36.717,43
-	Oplaty	2.405.807,00	2.051.362,37	2,21 %	85,27 %	- 354.444,63
-	Dochody z majątku gminy	9.887.978,00	9.334.692,77	10,05 %	94,40 %	-553.285,23
-	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	40.000,00	20.781,00	0,02 %	51,95 %	-19.219,00
-	Dochody od jednostek budżetowych	3.821.013,00	3.776.889,41	4,07 %	98,85 %	-44.123,59
-	Pozostałe dochody	1.031.567,00	560.803,05	0,60 %	54,36 %	-470.763,95
2	Subwencje ogólne	20.300.927,00	20.300.927,00	21,86 %	100,00 %	0,00
-	Część oświatowa	18.915.907,00	18.915.907,00	20,37 %	100,00 %	0,00
-	Część wyrównawcza	1.385.020,00	1.385.020,00	1,49 %	100,00 %	0,00
3	Dotacje ogółem	20.008.273,95	19.220.296,71	20,70 %	96,06 %	-787.977,24
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych (203)	3.742.581,75	3.720.681,12	4,01 %	99,41 %	- 21.900,63
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (201)	12.193.890,79	12.193.890,25	13,13 %	100,00 %	- 0,54
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (202)	3.000,00	3.000,00	0,01 %	100,00 %	0,00
-	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)	119.440,00	101.761,20	0,11 %	85,20 %	- 17.678,80
-	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.(231-233)	584.492,42	522.109,90	0,56 %	89,33 %	- 62.382,52
-	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (244)	10.350,00	9.710,00	0,01 %	93,82 %	- 640,00
-	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 (2007, 2009)	416.815,81	411.196,27	0,44 %	98,65 %	- 5.619,54
-	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)	2.833.380,18	2.153.849,41	2,32 %	76,02 %	- 679.530,77
-	Środki na uzupełnienie dochodów gmin (275)	96.613,00	96.613,00	0,10 %	100,00 %	0,00
-	Zwrot dotacji wykorzystanych w nadmiernej wysokości (291)	7.710,00	7.485,56	0,01 %	97,09 %	- 224,44

Jak z danych tabeli wynika dochody własne w analizowanym okresie były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 57,44% ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 53.332.002,31 zł na planowaną wielkość 55.346.509,00 zł. A zatem plan tych dochodów wykonano w 96,36% osiągając wpływy niższe od zaplanowanych o kwotę 2.802.483,93 zł. Pomimo trudności z jakimi borykano się na przestrzeni roku 2013 z realizacją poszczególnych dochodów własnych to wykonanie planu tych dochodów na poziomie 96,36% należy uznać za prawidłowe.

Drugie źródło dochodów to subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa, która stanowiła w dochodach 21,86%, co oznacza, że uzyskano wpływy w wysokości 20.300.927 zł. Uzyskaliśmy 100% kwoty planowanej.

Trzecie źródło dochodów budżetowych to dotacje celowe. W 2013 roku to źródło dochodów stanowiło 20,70% ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 19.220.296,71 zł na planowaną kwotę 20.008.273,95 zł. A zatem plan zrealizowano w 96,06% osiągając wpływy poniżej planu o 787.977,24 zł, w tym poniżej planu, bo aż o 679.530,77 zł, otrzymaliśmy niższe wpływy z dotacji celowych na realizację zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej z funduszy strukturalnych.

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 2013 r.

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2013 r.	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2013 r.	Wskaźnik struktury		Wskaźnik dynamiki
			4	5		7	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Dochody ogółem	95.655.709,95	100,00 %	X	92.853.226,02	100,00 %	X	97,07 %
1	Dochody bieżące	89.369.640,77	93,43 %	100,00 %	87.918.892,70	94,69 %	100,00 %	93,38 %
A	Dochody własne	51.893.820,00	54,25 %	58,07 %	50.551.518,40	54,45 %	57,50 %	97,41 %
B	Dotacje	17.174.893,77	17,96 %	19,22 %	17.066.447,30	18,38 %	19,41 %	99,37 %
C	Subwencje	20.300.927,00	21,22 %	22,71 %	20.300.927,00	21,86 %	23,09 %	100,00 %
2	Dochody majątkowe	6.286.069,18	6,57 %	100,00 %	4.934.333,32	5,31 %	100,00 %	78,50 %
A	Dochody własne	3.452.689,00	3,61 %	54,93 %	2.780.483,91	2,99 %	56,35 %	80,53 %
B	Dotacje	2.833.380,13	2,96 %	45,07 %	2.153.849,41	2,32 %	43,65 %	76,02 %

Jak z danych zawartych w tabeli wynika w zrealizowanych dochodach 94,69% stanowiły dochody bieżące a dochody majątkowe stanowiły 5,31%. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 93,38% osiągając wpływy w wysokości 87.918.892,70 zł. Wpływy te są niższe od planowanych o 1.450.748,07 zł. W zrealizowanych dochodach bieżących największy udział stanowią dochody własne tj. 57,50%, dochody z subwencji stanowią 23,09% a z dotacji 19,41%. Dochody własne osiągnięto w wysokości 50.551.518,40 zł tj. poniżej planu o 1.342.301,60 zł. Poniżej planu wykonano m.in. plan dochodów z opłat, udziałów w podatkach oraz dochodów od jednostek budżetowych z tytułu świadczenia ich usług. Dotacje bieżące osiągnięto poniżej ich planowanych wielkości o 108.446,47 zł. Subwencja wpłynęła w 100%.

Plan dochodów majątkowych zrealizowano w 78,50% osiągając kwotę 4.934.333,32 zł. Wpływy własne w tej grupie dochodów stanowiły 56,35% tj. kwota 2.780.483,91 zł, a dotacje stanowiły 43,65% tj. kwota 2.153.849,41 zł. Dochody własne zrealizowano poniżej planu o kwotę 1.351.735,86 zł. Poniżej planu osiągnięto również wpływy z dotacji majątkowych. Ich plan zrealizowany został w 76,02% i był niższy od planowanego o 679.530,72 zł.

Dochody własne

Jak już wspomniano dochody własne to najważniejsze źródło dochodów budżetowych. W analizowanym okresie plan wpływów z dochodów własnych zrealizowany został w 96,36%, co oznacza, że uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 53.332.002,31 zł na planowaną wielkość 55.346.509,00 zł. Wpływy z tego źródła stanowią 54,45% 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 2013 roku

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6
	DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM	55.346.509,00	53.332.002,31	100,00 %	96,36 %
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	20.875.600,00	20.339.647,14	38,14 %	97,43 %
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	20.145.600,00	19.465.737,00	36,50 %	96,63 %
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	730.000,00	873.910,14	1,64 %	119,71 %
II	Podatki i opłaty ogółem	19.690.351,00	19.299.188,94	36,19 %	98,01 %
1	Wpływy z podatków	17.284.544,00	17.247.826,57	32,34 %	99,79 %
A	Podatek od nieruchomości	15.300.000,00	15.064.138,28	28,25 %	98,46 %
B	Podatek od środków transportowych	680.000,00	721.766,93	1,35 %	106,14 %
C	Podatek rolny	29.629,00	32.517,08	0,06 %	109,75 %
D	Podatek leśny	4.840,00	4.930,00	0,01%	101,86 %
E	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	90.000,00	97.605,51	0,18 %	108,45 %
F	Podatek od spadków i darowizn	105.000,00	109.737,00	0,21 %	104,51 %
G	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.075.000,00	1.217.056,77	2,28 %	113,21 %
H	Zaległości z podatków zniesionych (od posiadania psów)	75,00	75,00	0,00 %	100,00 %
2	Wpływy z opłat	2.405.807,00	2.051.362,37	3,85 %	85,26 %
A	Oplata targowa	450.000,00	325.799,00	0,61 %	72,40 %
B	Oplata skarbowa	700.000,00	575.211,82	1,08 %	82,17 %
C	Oplaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	649.000,00	708.903,80	1,33 %	109,23 %
D	Oplaty za koncesje i licencje	8.710,00	6.105,00	0,01 %	70,09 %
E	Oplata produktowa	10.000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
F	Oplata od posiadania psa	65.000,00	51.628,70	0,10 %	79,43 %
G	Oplata cementarna	180.000,00	214.179,99	0,40%	118,99 %
H	Oplata miejscowa	3.185,00	4.560,50	0,01 %	143,19 %
I	Oplata eksploatacyjna	3.000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
J	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	90.000,00	97.368,06	0,18 %	108,19 %
K	Wpływy z różnych opłat	246.912,00	67.605,50	0,13 %	27,38 %
III	Dochody z mienia jednostek	9.887.978,00	9.334.692,77	17,50 %	94,40 %
1	Dochody z najmu i dzierżawy składników mienia jst	6.102.543,00	6.212.172,93	11,65 %	101,80 %
3	Oplaty za wieczyste użytkowanie gruntów	332.500,00	341.879,02	0,64 %	102,82 %
4	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność	151.500,00	284.371,44	0,53 %	187,70 %
5	Dochody ze sprzedaży składników majątkowych	3.301.189,00	2.496.112,47	4,68 %	75,61 %

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6
6	Odsetki od pożyczek udzielonych (812)	246,00	156,91	0,00 %	63,78 %
IV	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	40.000,00	20.781,00	0,04 %	51,95 %
V	Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe	3.821.013,00	3.776.889,41	7,08 %	98,85 %
VI	Pozostałe dochody	1.031.567,00	560.803,05	1,05 %	54,36 %
1	Pozostałe odsetki (090, 092)	101.447,00	107.246,89	0,20 %	105,72 %
2	Odsetki od nieterminowych wpłat z podatków i opłat (091)	66.100,00	66.233,78	0,12 %	100,20 %
3	Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób prawnych i fizycznych (058, 057)	35.260,00	18.610,18	0,04 %	52,78 %
4	Rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych (268)	1.436,00	1.436,00	0,00 %	100,00 %
5	Pozostałe wpływy z różnych dochodów (097)	658.507,00	183.373,99	0,34 %	27,85 %
6	Dochody związane z realizacją zadań zleconych (236)	100.600,00	106.196,71	0,20 %	105,56 %
7	Wpływy z różnych rozliczeń (851)	68.217,00	77.705,50	0,15 %	113,91 %

W roku 2013 główne źródła uzyskanych dochodów własnych to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) – 20.339.647,14 zł, stanowiące 38,14% dochodów własnych, plan zrealizowano w 97,43 %,
- 2) wpływy z podatków – 17.247.826,57 zł, stanowiące 32,34% dochodów własnych, plan zrealizowano w 99,79%,
- 3) wpływy z opłat – 2.051.362,37 zł, stanowiące 3,85% dochodów własnych, plan zrealizowano w 85,26%,
- 4) dochody z majątku gminy – 9.334.692,77 zł, stanowiące 17,50% dochodów własnych, plan zrealizowano w 94,40%,
- 5) środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych – 20.781,00 zł, stanowiące 0,04%, plan zrealizowano w 51,95%.
- 6) dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe – 3.776.889,41 zł, stanowiące 7,08% dochodów własnych, plan zrealizowano w 98,85%,
- 7) pozostałe dochody – 560.803,05 zł, stanowiące 1,05% dochodów własnych, plan zrealizowano w 54,36%,

Uzyskane dochody własne w analizowanym okresie były niższe od planowanych o kwotę 2.014.506,69 zł.

Podatki i opłaty

W analizowanym okresie uzyskano do budżetu wpływy z podatków i opłat w łącznej wysokości 19.299.188,94 zł, z tego:

- 1) wpływy z podatków (od nieruchomości, od środków transportowych, podatek rolny, leśny, od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych i podatków zniesionych – podatku od posiadania psów) – wyniosły 17.247.826,57 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 miejscowej, opłaty za usługi cementarne oraz pozostałych opłat) – wyniosły 2.051.362,37 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, miejscowa, od posiadania psa) - osiągnięto wpływy w wysokości 16.167.968,41 zł,
- 2) podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych (są to następujące podatki i opłaty: podatek 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 3.131.220,53 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 2013 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Różnica	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6
I	Podatki i opłaty ogółem	19.690.351,00	19.299.188,94	- 391.162,06	98,01 %
1	Podatki i opłaty lokalne	16.498.260,00	16.167.968,41	- 330.291,59	98,00 %
a.	Podatek od nieruchomości	15.300.000,00	15.064.138,28	- 235.861,72	98,46 %
b.	Podatek od środków transportowych	680.000,00	721.766,93	+ 41.766,93	106,14 %
c.	Opłata od posiadania psów	65.000,00	51.628,70	- 13.371,30	79,43 %
d.	Opłata targowa	450.000,00	325.799,00	- 124.201,00	72,40 %
e.	Opłata miejscowa	3.185,00	4.560,50	+ 1.375,50	143,19 %
f.	Zaległości z podatków zniesionych (podatek od posiadania psów)	75,00	75,00	0,00	100,00 %
2	Pozostałe podatki i opłaty	3.192.091,00	3.131.220,53	- 60.870,47	98,09 %
a.	Podatek rolny	29.629,00	32.517,08	+ 2.888,08	109,75 %
b.	Podatek leśny	4.840,00	4.930,00	+ 90,00	101,86 %
c.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	90.000,00	97.605,51	+ 7.605,51	108,45 %
d.	Podatek od spadków i darowizn	105.000,00	109.737,00	+ 4.737,00	104,51 %
e.	Opłata skarbową	700.000,00	575.211,82	- 124.788,18	82,17 %
f.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.075.000,00	1.217.056,77	+ 142.056,77	113,21 %
g.	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	649.000,00	708.903,80	+59.903,80	109,23 %
h.	Opłaty za koncesje i licencje	8.710,00	6.105,00	- 2.605,00	70,09 %
i.	Opłata produktowa	10.000,00	0,00	- 10.000,00	0,00 %
j.	Opłata za zajęcie pasa drogowego i za reklamy	90.000,00	97.368,06	+ 7.368,06	108,19 %
k.	Opłata eksploatacyjna	3.000,00	0,00	- 3.000,00	0,00 %
l.	Wpływy z opłat cmentarnych	180.000,00	214.179,99	+ 34.179,99	118,99 %
ł.	Wpływy z różnych opłat	246.912,00	67.605,50	- 179.306,50	27,38 %

Podatki i opłaty lokalne

Plan na 2013 rok przewidywał wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 19.690.351,00 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były niższe od planowanych o 391.162,06 zł i wyniosły 19.299.188,94 zł. Plan roczny zrealizowano w 98,01%.

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 obniżki stawek podatkowych. Również podatnicy podatku od nieruchomości korzystali 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 2013 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	
1	2	3	4	5	6	7
I	Razem skutki	2.022.223,07	22.362,00	433.531,37	14.701,00	2.492.817,44
1.	Podatek od nieruchomości	1.186.476,49	22.362,00	418.401,37	14.701,00	1.641.940,86
A	- osoby prawne	678.077,49	22.362,00	103.149,00	0,00	803.588,49
B	- osoby fizyczne	508.399,00	0,00	315.252,37	14.701,00	838.352,37
2.	Podatek od środków transportowych	835.746,58	0,00	14.100,00	0,00	849.846,58
A	- osoby prawne	405.578,20	0,00	1.554,00	0,00	407.132,20
B	- osoby fizyczne	430.168,38	0,00	12.546,00	0,00	442.714,38
3.	Oplata od posiadania psa	0,00	0,00	1.030,00	0,00	1.030,00
II	Udział %	81,12 %	0,90 %	17,39 %	0,60 %	100,00 %
III	Razem skutki	2.044.585,07		448.232,37		2.492.817,44
IV	Udział %	82,02 %		17,98 %		100,00 %

W analizowanym okresie łączna kwota ulg i zwolnień udzielonych w podatkach i opłatach lokalnych wyniosła 2.492.817,44 zł. Największy udział w zastosowanych w 2013 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 82,02% ogółu udzielonych ulg. Drugie miejsce w udzielonych ulgach mają ulgi wynikające z indywidualnych decyzji Burmistrza Miasta związane z umorzeniami podatków i opłat lokalnych jak i odroczeniami ich płatności poza rok budżetowy. Ich udział w ogólnych ulgach wyniósł 17,98%.

Podatek od nieruchomości.

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych jak i fizycznych to jedno z najważniejszych źródeł dochodów budżetu naszego Miasta. W 2013 roku dochody z tego źródła wyniosły 15.064.138,28 zł, co stanowiło 98,46% planu rocznego. Z tego tytułu od osób fizycznych uzyskano kwotę w wysokości 3.906.413,21 zł a od osób prawnych w wysokości 11.157.725,07 zł. Plan roczny tych wpływów zrealizowano odpowiednio w 97,66% i w 98,74%.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za rok 2013, w porównaniu z rokiem 2012 została przedstawiona w tabeli 14.

Tab. 14 Realizacja podatku od nieruchomości za 2012 i 2013 rok

L. p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012 r.			Wykonanie 2013 r.			Wskaźnik dynamiki (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 - Nadpłata 01.01	782.865 2.472	880.488 730	1.663.353 3.202	976.570 3.323	910.291 8	1.886.861 3.331	113,44 % 104,03 %
2	Należności roku	3.895.387	11.001.812	14.897.199	3.941.547	11.311.947	15.253.494	102,39 %
3	Wpływy roku	3.705.551	10.971.288	14.676.839	3.938.415	11.163.170	15.101.585	102,89 %
4	- Zaległości 31.12 - Nadpłaty 31.12	973.525 3.297	910.291 8	1.883.816 3.305	981.739 5.360	1.067.461 8.402	2.049.200 13.762	108,78 % 416,40 %
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO	20,8 %	7,7 %	11,4 %	20,0 %	8,7 %	12,0 %	x

Jak wynika z tabeli powyżej w analizowanym okresie o 2,39% wzrosła, w stosunku do 2012 roku kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości. Wzrost należności podatkowych zanotowano zarówno u osób prawnych jak i fizycznych. Główne przyczyny to mniejsza kwota odpisów z tytułu umorzeń podatku, wzrost liczby podatników, oddawanie do użytku nowych nieruchomości, wykup na własność gruntów.

W analizowanym okresie, w stosunku do 2012 roku wzrósł wskaźnik zaległości w podatku od nieruchomości do należności do poziomu 12%. Na takie ukształtowanie się wskaźnika ogólnego miał wpływ wzrost zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości zarówno osób prawnych jak i fizycznych. Zaległości od osób prawnych wzrosły z kwoty 910.291 zł do kwoty 1.067.461 zł osiągając tym samym wskaźnik zaległości 8,7% a w 2012 r. wskaźnik wyniósł 7,7%.

Wskaźnik zaległości w podatku od osób fizycznych zmalał z 20,8% do 20%. Kwota zaległości wzrosła o 71.448 zł. Przyczyna wzrostu stanu zaległości do roku 2012 to przede wszystkim występujące w 2013 roku zwiększone zaległości u osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą. Podatnicy ci znaleźli się w trudnej sytuacji ekonomicznej i u wielu z nich powstały zaległości w płaceniu podatku.

Zaległości w podatku od nieruchomości występujące na 31.12.2013 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym tj.:

- 1) w stosunku do osób prawnych wystawiono 40 upomnień i 15 tytułów wykonawczych do komornika,
- 2) w stosunku do osób fizycznych wystawiono 1.219 upomnień i 320 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 106,14 %. Wpływy wyniosły 721.766,93 zł na planowaną wielkość 680.000 zł, co oznacza, że osiągnęliśmy wpływy wyższe od planowanych o kwotę 41.766,93 zł.

Na kwotę 721.766,93 zł składały się wpływy z podatku od środków transportowych od:

- 1) osób fizycznych – 337.732,73 zł,
- 2) od osób prawnych – 384.034,20 zł.

Podatkiem od posiadania środków transportowych objęto w 2012 roku łącznie 804 pojazdów, natomiast w roku 2013 ilość ich spadła do 708 pojazdów. W tabeli poniżej zestawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów na podstawie przypisu 2012 i 2013 roku.

Tab. 15 Ilość pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych w 2012 i 2013 roku

(Wg DMC - Dopuszczalnej Masy Całkowitej lub ilości miejsc)

Lp	Rodzaj pojazdu	Ilość pojazdów w 2012 roku			Ilość pojazdów w 2013 roku		
		Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Samochody ciężarowe	266	139	127	236	119	117
2	Przyczepy i naczepy	187	135	52	152	98	54
3	Autobusy	289	164	125	259	140	119
4	Ciągniki siodłowe	62	7	55	61	7	54
OGÓŁEM:		804	445	359	708	364	344

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2013 w porównaniu z rokiem 2012 prezentuje tab. 16.

Tab. 16 Realizacja podatku od środków transportowych za 2012 i 2013 r.

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012 r.			Wykonanie 2013 r.			Wskaźnik dynamiki (8:5)
		osoby fizyczne	osoby prawne	razem	osoby fizyczne	osoby prawne	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Rozłożenie na raty z 2012	0	0	0	2.526	0	2.526	0,00 %
	Zaległość 01.01.	115.818	39.013	154.831	132.556	69.848	202.404	130,73 %
	Nadpłata 01.01	139	12	151	20	9	29	19,21 %
2	Należność roku	365.763	294.907	660.670	345.282	343.029	688.311	104,18 %
3	Wpływy roku	346.380	264.069	610.499	337.733	384.034	721.767	118,24 %
4	Zaległość 31.12.	132.556	69.848	202.404	142.625	28.834	171.459	84,71 %
	Nadpłaty 31.12.	20	9	29	14	0	14	48,28 %
5	Wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO %	25,5 %	20,9 %	24,8 %	29,9 %	7,0 %	19,2 %	x

Jak z danych tabeli wynika w 2013 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 2013 roku wyniosła 171.459 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 19,2% a w roku 2012 kwota zaległości wynosiła 202.404 zł zaś wskaźnik wyniósł 24,8%. A zatem zaległości roku 2013 są niższe od zaległości w roku 2012 o 30.945 zł w tym zaległości występujące u osób fizycznych zwiększyły się o 10.069 zł natomiast od osób prawnych zmniejszyły się o 41.014 zł.

Zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 142.625 zł dotyczyła 32 osób. Zaległości występujące u osób prawnych wynoszące 28.834 zł ciążyą na 8 podmiotach.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w 2013 roku postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach tj. m.in. wystawiano łącznie 54 postanowień, w tym o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania i o zaliczeniu wpłaty, wystawiano 15 decyzji określających wysokość zobowiązania, wystawiono 28 tytuły wykonawcze, 55 upomnień i 65 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 2013 roku było 1736 właścicieli posiadających psy, w tym zobowiązanych do opłacenia 907, zaś 829 osób to osoby zwolnione na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

W analizowanym okresie z opłaty uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 51.628,70 zł i były to wpływy niższe od wpływów planowanych o 13.371,30 zł. Wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów w 2013 roku został zrealizowany w 79,43% tj. na plan w wysokości 65.000,00 zł wpłynęło do Gminy Miejskiej Iława 51.628,70 zł. Kwotowo zaległości na 31.12.2013 roku wyniosły 7.234 zł i dotyczyły 75 osób (77 psów).

Oplata targowa

Wpływy z opłaty targowej zaplanowane były na 2013 rok w wysokości 450.000,00 zł. Plan roczny został wykonany w 72,40%, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości 325.799,00 zł.

Kwota 325.799,00 zł została zebrana w drodze inkasa przez inkasentów wyznaczonych przez Radę Miejską w Iławie. Wpływy w wysokości 325.799 zł pochodziły od inkasenta Gminnej Spółdzielni „Samopomoc Chłopska”. Plan został zrealizowany w 72,40%. Inkasent opłaty targowej otrzymał wynagrodzenie prowizyjne uchwalone przez Radę Miejską w wysokości 30% zebranych wpływów. Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2013 roku wyniosło 97.739,70 zł. Powodem uzyskania mniejszych wpływów z opłaty targowej w 2013 roku niż w latach poprzednich jest zauważalny spadek ilości osób handlujących na targowisku.

Oplata miejscowa

W analizowanym okresie wpływy z opłaty miejscowej wyniosły 4.560,50 zł i stanowiły 143,19 % planu rocznego. Oplata miejscowa została pobrana od osób przebywających w naszym Mieście w celach turystycznych. Inkasentami byli właściciele hoteli, pensjonatów i pokoi gościnnych. Z tytułu poboru opłaty miejscowej wypłacono 912,10 zł prowizji.

Zaległości z podatków zniesionych (podatek od posiadania psów)

Wpływy z podatków zniesionych to wpływy z podatku od posiadania psów, który to podatek zniesiono od 2008 roku, zgodnie z nowelizacją ustawy o podatkach i opłatach lokalnych. W związku z powyższym zaległości pozostałe w podatku od posiadania psów są ewidencjonowane w klasyfikacji budżetowej, jako podatki zniesione.

Wpływy zniesionego podatku od posiadania psów w 2013 roku zostały zaplanowane na poziomie 75 zł i w takiej też wysokości wpłynęły. Zaległości na koniec 2013 roku wyniosły 743 zł. Kwota ta została objęta tytułami egzekucyjnymi i dotyczyła 9 właścicieli psów.

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, zniesione podatki jak podatek od posiadania psów oraz opłata skarbową i inne opłaty. W 2013 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 3.131.220,53 zł.

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów przedstawia się następująco:

Lp	Nazwa	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	% wykonania	różnice
1	2	3	4	5	6
1	Podatek rolny	29.629,00	32.517,08	109,75 %	+ 2.888,08
2	Podatek leśny	4.840,00	4.930,00	101,86 %	+ 90,00
3	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych z formie karty podatkowej	90.000,00	97.605,51	108,45 %	+7.605,51
4	Podatek od spadku i darowizn	105.000,00	109.737,00	104,51 %	+ 4.737,00
5	Opłata skarbową	700.000,00	575.211,82	82,17 %	- 124.788,18
6	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.075.000,00	1.217.056,77	113,21 %	+ 142.056,77
7	Opłata za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	649.000,00	708.903,80	109,23 %	+ 59.903,80
8	Opłata za koncesje i licencje	8.710,00	6.105,00	70,09 %	- 2.605,00
9	Opłata produktowa	10.000,00	0,00	0,00 %	- 10.000,00
10	Opłata za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	90.000,00	97.368,06	108,19 %	+ 7.368,06
11	Opłata cementarna	180.000,00	214.179,99	118,99 %	+ 34.179,99
12	Opłata eksploatacyjna	3.000,00	0,00	0,00 %	- 3.000,00
13	Różne opłaty	246.912,00	67.605,50	27,38 %	- 179.306,50
	RAZEM:	3.192.091,00	3.131.220,53	78,24 %	- 60.870,47

W przedstawionej grupie dochodów największą kwotę, bo 1.217.056,77 zł stanowiły wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Pozostałe wpływy stanowiły wpływy z tytułu z opłaty skarbowej – 575.211,82 zł, z opłat za zezwolenia alkoholowe – 708.903,80 zł oraz z wpływów z opłat cementarnych – 214.179,99 zł.

Z dochodów, o których mowa w zestawieniu jedynie opłata skarbową pobierana jest za pośrednictwem inkasentów wyznaczonych przez Radę Miejską. Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowane w wysokości 575.211,82 zł uzyskano za pośrednictwem następujących instytucji - inkasentów:

- 1) za pośrednictwem Urzędu Miasta – 282.752,50 zł,

- 2) za pośrednictwem Banku Spółdzielczego (inkasent) – 150.283,00 zł,
- 3) za pośrednictwem Starostwa Powiatowego w Iławie (inkasent) – 137.407,32 zł,
- 4) za pośrednictwem UM w Lubawie (inkasent) – 4.769,00 zł.

Inkasenci opłaty skarbowej za inkaso otrzymali prowizje w wysokości 5%. Wyplacono prowizję na łączną kwotę 14.628,74 zł, w tym:

- 1) Bank Spółdzielczy – 7.514,15 zł,
- 2) Starostwo Powiatowe w Iławie – 6.870,39 zł,
- 3) UM w Lubawie – 244,20 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 20.339.647,14 zł realizując tym samym plan roczny w 97,43%.

Na tą kwotę składały się następujące dochody:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 873.910,14 zł,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 19.465.737,00 zł.

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 730.000 zł wykonany został w 119,71%.

Zrealizowane w 2013 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 19.465.737,00 zł stanowiły 96,63% planu rocznego. Wpływy te były niższe od planowanych wpływów o 679.863 zł.

Poniżej zestawiono wykonanie wpływów z podatków dochodowych na przestrzeni 4 ostatnich lat tj. 2010 - 2013.

Tab. 17. Wpływy z podatków stanowiących dochody budżetu państwa w latach 2010 - 2013.

Lp	Rodzaj wpływów	2010 r.		2011 r.		2012 r.		2013 r.	
		zł	%*	zł	%*	zł	%*	zł	%*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	16.349.421	89,8	18.211.961	111,4	19.673.153,88	108,0	20.339.647,14	103,4 %
2	Podatek dochodowy od osób fizycznych	15.777.691	91,3	17.580.546	111,4	18.972.967,00	107,9	19.465.737,00	102,6 %
3	Podatek dochodowy od osób prawnych	571.730	62,2	631.415	110,4	700.186,88	110,9	873.910,14	124,8 %

*każdy poprzedni rok 100 %

Jak z danych tabeli wynika wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych jak i osób prawnych, co rok wzrastały.

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 2013 roku środki w wysokości 9.334.692,77 zł. Wpływy te były niższe od wielkości planowanych o 553.285,23 zł, co oznacza, że plan roczny został wykonany w 94,40%.

Na kwotę **9.334.692,77** zł składają się następujące wpływy:

1) dochody z dzierżaw i najmu – 6.212.172,93 zł, w tym:

- a) opłaty za lokale gminne mieszkalne jak i użytkowe administrowane przez ITBS – 3.630.376,95 zł,
- b) opłata za dzierżawione mienie przez Iławskie Wodociągi sp. z o. o. – 1.500.000,00 zł,
- c) dzierżawa lokali w budynkach jednostek budżetowych – 415.192,40 zł, w tym:
 - w szkołach podstawowych – 41.196,81 zł,
 - w przedszkolach – 47.139,82 zł,
 - w gimnazjach – 29.637,91 zł,
 - w ICSTiR na obiektach sportowych – 297.217,86 zł,
- d) dzierżawa gruntów – 279.609,42 zł,
- e) dzierżawa lokali, budynków i budowli, w tym na prowadzenie działalności gospodarczej – 386.994,16 zł

Zakładane wpływy z dzierżaw gruntów zostały zrealizowane w 101,80%.

2) dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 341.879,02 zł, w tym:

- a) opłata wnoszona przez osoby prawne – 142.404,04 zł,
- b) opłata wnoszona przez osoby fizyczne – 42.072,93 zł,
- c) opłata za wieczyste użytkowanie gruntów pod garażami – 33.747,20 zł,
- d) opłata za wieczyste użytkowanie gruntów pod sprzedanymi mieszkaniami komunalnymi – 16.994,81 zł,
- e) opłata za wieczyste użytkowanie gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 106.660,04zł,

Zakładane wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów zostały zrealizowane w 102,82%.

3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 2.495.663,47 zł, w tym:

- a) sprzedaż mieszkań w budynkach stanowiących własność Miasta – 600.767,56 zł,
- b) sprzedaż działek gruntowych – 1.507.476,71 zł,
- c) zamiany gruntów – 385.613,00 zł,
- d) raty z lat ubiegłych ze sprzedaży budynków, budowli i lokali użytkowych – 1.806,20 zł

Zakładane wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności zostały zrealizowane w 75,62%.

4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 284.371,44 zł,

5) dochody ze sprzedaży składników majątkowych – 449,00 zł

6) odsetki od pożyczek udzielonych przez Miasto – 156,91 zł.

Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe

Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe wyniosły 3.776.889,41 zł. Finansowy plan tych usług zrealizowany został w 98,85 %. Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez przedszkola miejskie – 1.565.224,64 zł,
- 2) wpływy z usług świadczonych przez stołówki szkolne – 546.360,30 zł,
- 3) wpływy z usług świadczonych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 274.717,08 zł, w tym:
 - a) odpłatność za usługi opiekuńcze – 139.586,60 zł,
 - b) odpłatność za usługi fizjoterapeutyczne i za ćwiczenia – 998,08 zł,

- c) odpłatność za obiady i odpłatność eksploatacyjna pobierana od pensjonariuszy Dniennego Domu Pomocy Społecznej (DDPS) – 130.926,40zł,
- d) odpłatność za wypożyczenie sprzętu rehabilitacyjnego w DDPS – 3.206,00 zł,
- 4) wpływy za świadczone usługi w żłobku – 118.601,50 zł,
- 5) wpływy za świadczone usługi w Ilawskim Centrum Sportu i Rekreacji – 1.271.985,89 zł, w tym:
 - a) usługi świadczone na obiektach sportowych – 1.185.945,89 zł,
 - b) usługi świadczone w zakresie organizacji imprez – 86.040,00 zł

Pozostałe dochody

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasilły budżet kwotą 560.803,05 zł na planowaną wielkość 1.031.567,00 zł. A zatem plan został zrealizowany w 54,36%. Na kwotę 560.803,05 zł składają się następujące wpływy:

- 1) grzywny, kary pieniężne od osób fizycznych i osób prawnych oraz mandaty nakładane przez Straż Miejską – 18.610,18 zł,
- 2) odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności – 66.238,78 zł,
- 3) pozostałe odsetki (m.in. od środków na rachunkach bankowych) – 107.241,89 zł,
- 4) pozostałe wpływy z różnych dochodów – 183.373,99 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) – 106.196,71 zł,
- 6) rekompensaty za utracone dochody w podatku od nieruchomości od gruntów będących własnością Skarbu Państwa pokrytych niektórymi wodami jezior (WFOŚ i GW) – 1.436,00 zł,
- 7) różne rozliczenia finansowe – 77.705,50 zł.

Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych

W 2013 roku budżet Miasta zasilony został środkami z zewnątrz w wysokości 20.781 zł na planowaną kwotę 40.000,00 zł. Uzyskano wpływy z WFOŚ I GW w wysokości 10.781,00 zł na demontaż i unieszkodliwianie azbestu oraz z Fundacji Polsko – Niemieckiej na promocję miasta w wysokości 10.000,00 zł.

Subwencje

W 2013 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 20.300.927,00 zł. W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 21,86% i były drugim pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 20.300.927 zł składały się następujące części subwencji:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej – 18.915.907,00 zł,

2) część wyrównawcza subwencji – 1.385.020,00 zł.

W roku 2013 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji.

Dotacje

Trzecim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje. W 2013 roku dotacje stanowiły 20,70% dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został wykonany w 76,86%. Na planowaną kwotę **25.005.386,14** zł uzyskaliśmy wpływy w wysokości **19.220.296,71** zł. Otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę łączną 5.785.089,43 zł. Poniżej planu otrzymaliśmy zarówno dotacje na zadania bieżące jak i majątkowe.

O realizacji wpływów z dotacji zaplanowanych na 2013 rok informuje tabela nr 18.

Tab. 18 Realizacja dotacji w 2013 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Różnice
1	2	3	4	5
DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE		17.174.893,77	17.066.447,30	- 108.446,47
1	Zadania finansowane z budżetu państwa	15.939.472,54	15.917.571,37	- 21.901,17
a	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201)	12.193.890,79	12.193.890,25	- 0,54
-	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	6.817,79	6.817,79	0,00
-	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	351.039,00	351.039,00	0,00
-	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	5.690,00	5.689,99	- 0,01
-	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	525,00	525,00	0,00
-	Wypłata świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalno - rentowe z ubezpieczenia społecznego (85212)	11.463.209,00	11.463.209,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85213)	62.156,00	62.155,80	- 0,20
-	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	13.542,00	13.541,67	- 0,33
-	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	57.912,00	57.912,00	0,00
-	Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (85295)	233.000,00	233.000,00	0,00
b	Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 202)	3.000,00	3.000,00	0,00
-	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych (71035)	3.000,00	3.000,00	0,00
c	Realizacja własnych zadań bieżących gminy (§ 203)	3.742.581,75	3.720.681,12	- 21.900,63
-	Upowszechnianie wychowania wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego (80104, 80106)	441.738,00	434.225,38	-7.512,62
-	Wspieranie rodziny – asystent rodziny (85206)	35.903,75	34.660,64	- 1.243,11
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (85213)	82.459,00	81.382,13	- 1.076,87
-	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe 85214)	730.473,00	730.473,00	0,00
-	Wypłata zasiłków stałych (85216)	925.513,00	925.513,00	0,00
-	Bieżące funkcjonowanie MOPS (85219)	391.859,00	389.768,17	- 2.090,83
-	Dożywianie dzieci w szkołach	701.734,00	701.734,00	0,00

Lp	Cel dotacji	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Różnice
1	2	3	4	5
-	Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - stypendia i zasiłki szkolne (85415)	432.902,00	422.924,80	- 9.977,20
2	Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień (§ 231, 232)	584.492,42	522.109,90	- 62.382,52
a	Dotacja z Gminy Iława na świadczenie usług przewozowych komunikacją miejską (60004)	116.000,00	90.000,00	- 26.000,00
b	Dotacje z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie Miasta (60014)	32.000,00	32.000,00	0,00
c	Dotacja z Gminy Iława na utrzymanie cmentarzy komunalnych (71035)	35.000,00	35.000,00	0,00
d	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Iławie do niepublicznego przedszkola dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80104)	175.805,00	191.236,41	+ 15.431,41
e	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Iławie do niepublicznych punktów przedszkolnych dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80106)	6.550,00	1.736,07	- 4.813,93
f	Dotacje z Gminy Iława na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko – ukraińskiej (80110)	8.000,00	8.000,00	0,00
g	Dotacje z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko – ukraińskiej (80110)	10.600,00	10.600,00	0,00
h	Dotacja z Powiatu Iławskiego na Powiatowe Igrzyska Osób Niepełnosprawnych (85295)	9.537,42	9.573,42	0,00
i	Dotacje z innych gmin za przebywanie psów z terenu tych gmin w schronisku miejskim (90013)	130.000,00	83.000,00	- 47.000,00
j	Dotacja z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez ICK biblioteki powiatowej (92116)	61.000,00	61.000,00	0,00
3	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 - (zadania bieżące 2007, 2009)	416.815,81	411.196,27	- 5.619,54
a	Dotacja celowa na dofinansowanie zadania w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – „Masz okazję pomóż sobie”	404.676,80	399.057,26	- 5.619,54
b	Dotacja celowa na dofinansowanie zadania „Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej” (63001)	12.139,01	12.139,01	0,00
4	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)	119.440,00	101.761,20	- 17.678,80
5	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (§ 244)	10.350,00	9.710,00	- 640,00
6	Zwrot dotacji wykorzystanych w nadmiernej wysokości (§ 291)	7.710,00	7.485,56	- 224,44
7	Środki na uzupełnienie dochodów gmin (§ 275)	96.613,00	96.613,00	0,00
DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE		2.833.380,18	2.153.849,41	- 679.530,77
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 i 6209)	2.833.380,18	2.153.849,41	- 679.530,77
a	Dotacja celowa na dofinansowanie zadania „Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej” (63001)	7.155,98	7.155,98	0,00

Lp	Cel dotacji	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Różnice
1	2	3	4	5
b	Dotacja na realizację zadania „Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Iławki i j. Jeziorak i Budowa Centrum Turystyczno - Rekreacyjnego” (63095)	1.199.473,00	1.199.470,76	- 2,24
c	Monitoring (75495)	114.221,00	0,00	- 114.221,00
d	Dotacja na realizację zadania „Zagospodarowanie terenu przy Gimnazjum nr 2” (80110)	1.459.225,00	893.917,47	- 565.307,53
e	Dotacja na realizację zadania „ (90001)	53.305,20	53.305,20	0,00
	RAZEM DOTACJE	20.008.273,95	19.220.296,71	- 787.977,24

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

W analizowanym okresie dyrektorzy Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli, Szkół Podstawowych, Gimnazjów, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Iławskiego Centrum Sportu, Turystki i Rekreacji oraz Komendant Straży Miejskiej 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. Dwie decyzje odnośnie umorzenia opłaty za wychowanie przedszkolne w wysokości podjęte zostały przez Dyrektora Przedszkola Nr 2. Pozostałe decyzje podejmowane były przez Burmistrza Miasta Iławy. Podjęto 5 decyzje w wyniku, których umorzono łącznie 107.108,57 zł, z czego 78.018,52 zł stanowiło kwotę główną, 29.090,05 zł to kwota odsetek. Ponadto podjęto 3 decyzje dotyczące osób fizycznych odraczające termin płatności na łączną kwotę 48.325,52 zł oraz 4 decyzje w wyniku, których rozłożono płatności na raty. Decyzjami objęto łączną kwotę w wysokości 25.218,15 zł i dotyczyły one 4 osób fizycznych.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W 2013 roku wydatki budżetowe wyniosły 86.556.908,98 zł na planowaną kwotę 89.559.096,95 zł, co oznacza, że plan wydatków wykorzystano w 96,65%. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 93,43% i wyniosły 80.870.772,41 zł. Wydatki majątkowe natomiast stanowiły 6,57% i wyniosły 5.686.136,57 zł. Plan wydatków bieżących zrealizowano w 96,72% a plan wydatków majątkowych zrealizowano w 95,60%.

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

Tab. 19 Realizacja wydatków budżetowych w 2013 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2013 r.	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2013 r.	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Wydatki ogółem	89.559.096,95	100,00 %	X	86.556.908,98	100,00 %	X	96,65 %
A	Wydatki bieżące	83.611.391,75	93,36 %	100,00 %	80.870.772,41	93,43 %	100,00 %	96,72 %
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	37.111.612,78	41,44 %	44,39 %	36.566.914,35	42,24 %	45,22 %	98,53 %
2.	Dotacje udzielone	4.383.090,00	4,89 %	5,24 %	4.351.654,52	5,03 %	5,38 %	99,28 %
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	16.339.430,28	18,24 %	19,54 %	16.182.992,42	18,70 %	20,01 %	99,04 %
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE	516.653,00	0,58 %	0,62 %	389.854,07	0,45 %	0,48 %	75,46 %
5.	Wydatki na obsługę długu	2.300.000,00	2,57 %	2,75 %	2.179.757,03	2,52 %	2,70 %	94,77 %
6.	Wydatki z tyt. udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7.	Pozostałe wydatki bieżące	22.960.605,69	25,64 %	27,46 %	21.199.600,02	24,49 %	26,21 %	92,33 %
B	Wydatki majątkowe	5.947.705,20	6,64 %	100,00 %	5.686.136,57	6,57 %	100,00 %	95,60 %
1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	4.788.234,20	5,35 %	80,51 %	4.529.940,17	5,23 %	79,67 %	94,61 %
2.	Udziały w spółkach	480.000,00	0,53 %	8,07 %	480.000,00	0,56 %	8,44 %	100,00 %
3.	Dotacje na zadania inwestycyjne	679.471,00	0,76 %	11,42 %	676.196,40	0,78 %	11,89 %	99,52 %

Rzeczywiście poniesione wydatki w stosunku do wielkości planowanych były niższe o kwotę 3.002.187,97 zł. Różnica w stosunku do planu dotyczyła następujących wydatków:

- 1) wydatki bieżące – 2.740.619,34 zł:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 544.698,43 zł,
 - b) dotacje udzielone – 31.435,48 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 156.437,86 zł,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 126.798,93 zł,
 - e) wydatki na obsługę długu publicznego – 120.242,97 zł,
 - f) pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta – 1.761.005,67 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 261.568,63 zł:
 - a) na zdaniach i zakupach inwestycyjnych – 258.294,03 zł.
 - b) dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych – 3.274,60 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 świadczeń na rzecz osób fizycznych. 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 2013 rok

Dz.	Treść	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Wskaźnik dynamiki	Wskaźnik struktury
1	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	7.817,79	7.489,06	95,80 %	0,01 %
	wydatki bieżące	7.817,79	7.489,06	95,80 %	0,01 %
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4.208.427,00	4.196.345,50	99,71 %	4,85 %
	wydatki bieżące	1.180.490,00	1.178.668,77	99,85 %	1,36 %
	wydatki majątkowe	3.027.937,00	3.017.676,73	99,66 %	3,49 %
630	TURYSTYKA	734.786,00	731.233,40	99,52 %	0,84 %
	wydatki bieżące	72.900,00	69.348,00	95,13 %	0,08 %
	wydatki majątkowe	661.886,00	661.885,40	100,00 %	0,76 %
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	6.048.676,00	5.700.461,76	94,24 %	6,59 %
	wydatki bieżące	5.845.308,00	5.570.273,76	95,29 %	6,44 %
	wydatki majątkowe	203.368,00	130.188,00	64,02 %	0,15 %
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	456.993,00	423.344,96	92,64 %	0,49 %
	wydatki bieżące	364.879,00	333.092,10	91,29 %	0,39 %
	wydatki majątkowe	92.114,00	90.252,86	97,98 %	0,10 %
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5.620.057,99	5.310.350,50	94,49 %	6,14 %
	wydatki bieżące	5.597.472,99	5.291.040,80	94,53 %	6,11 %
	wydatki majątkowe	22.585,00	19.309,70	85,50 %	0,02 %
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	5.690,00	5.689,99	100,00 %	0,01 %
	wydatki bieżące	5.690,00	5.689,99	100,00 %	0,01 %
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	923.548,00	768.651,62	83,23 %	0,89 %
	wydatki bieżące	789.170,00	761.271,62	96,46 %	0,88 %
	wydatki majątkowe	134.378,00	7.380,00	5,49 %	0,01 %
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	2.300.000,00	2.179.757,03	94,77 %	2,52 %
	wydatki bieżące	2.300.000,00	2.179.757,03	94,77 %	2,52 %
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	336.400,00	2.900,00	0,86 %	0,00 %
	wydatki bieżące	336.400,00	2.900,00	0,86 %	0,00 %
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	33.967.037,00	33.538.183,99	98,74 %	38,75 %
	wydatki bieżące	33.087.037,00	32.680.629,52	98,77 %	37,76 %
	wydatki majątkowe	880.000,00	857.554,47	97,45 %	0,99 %
851	OCHRONA ZDROWIA	651.333,00	633.452,19	97,25 %	0,73 %
	wydatki bieżące	549.636,00	535.120,54	97,36 %	0,62 %
	wydatki majątkowe	101.697,00	98.331,65	96,69 %	0,11 %
852	POMOC SPOŁECZNA	20.574.322,97	19.873.182,01	96,59 %	22,96 %
	wydatki bieżące	20.559.322,97	19.859.689,01	96,60 %	22,94 %
	wydatki majątkowe	15.000,00	13.493,00	89,95 %	0,02 %
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	768.613,00	595.524,53	77,48 %	0,69 %
	wydatki bieżące	768.613,00	595.524,53	77,48 %	0,69 %
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.529.328,00	1.464.234,41	95,74 %	1,69 %
	wydatki bieżące	1.529.328,00	1.464.234,41	95,74 %	1,69 %
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4.668.410,20	4.435.368,79	95,01 %	5,12 %
	wydatki bieżące	3.872.670,00	3.657.987,22	94,46 %	4,23 %
	wydatki majątkowe	795.740,20	777.381,57	97,69 %	0,90 %
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2.509.295,00	2.490.536,89	99,25 %	2,88 %
	wydatki bieżące	2.509.295,00	2.490.536,89	99,55 %	2,88 %

Dz.	Treść	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Wskaźnik dynamiki	Wskaźnik struktury
1	3	4	5	6	7
926	KULTURA FIZYCZNA	4.248.362,00	4.200.202,35	98,87 %	4,85 %
	wydatki bieżące	4.235.362,00	4.187.519,16	98,87 %	4,84 %
	wydatki majątkowe	13.000,00	12.683,19	97,56 %	0,01 %
	RAZEM	89.559.096,95	86.556.908,98	96,65 %	100,00 %
	W tym: bieżące	83.611.391,75	80.870.772,41	96,72 %	93,43 %
	majątkowe	5.947.705,20	5.686.136,57	95,60 %	6,57 %

Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej

Jak już wcześniej wspomniano w 2013 roku na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 80.870.772,41 zł. Plan roczny został zrealizowany w 96,72%. Na te wydatki składały się następujące ich rodzaje:

1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 36.566.914,35 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, Straż Miejska, Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli, Ławskie 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, opłaty miejscowej 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 jak i obowiązkowe opłacania 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 42,24%, a w wydatkach bieżących 45,22%. Plan roczny wykorzystano w 98,53% a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 544.698,43 zł.

2) dotacje udzielone – 4.351.654,52 zł,

Wydatki o charakterze dotacji stanowiły w ogólnych wydatkach budżetowych 5,03% a 5,38% w wydatkach bieżących. W analizowanym okresie przekazano o 31.435,48 zł mniej dotacji niż planowano, co oznaczało wykonanie planu w 99,28%.

W 2013 roku w ramach kwoty 4.351.654,52 zł przekazano dotacje dla:

- Ławskiego Centrum Kultury - 1.650.695 zł (przekazano 100% dotacji)
- Miejskiej Biblioteki Publicznej – 827.000 zł (przekazano 100% dotacji)
- jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy – 75.231,91 zł (przekazano 28,09 zł mniej niż zakładał plan),
- niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 122.753,96 zł (wydatkowano o 2.246,04 zł mniej niż planowano),
- niepublicznych placówek przedszkolnych – 1.324.325,81 zł (wydatkowano o 7.547,19 zł mniej niż planowano),

- f) j.s.t. jako pomoc finansową na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 134.516,76 zł (wydatkowano o 3,24 mniej niż planowano),
- g) zwroty dotacji w wysokości – 33.961,73 zł (zwrócono o 2.522,27 zł mniej niż planowano),
- h) wpłaty na rzecz związków gmin – 131.425,80 zł (wydatkowano 32,20 zł mniej niż zaplanowano)
- i) wpłaty na państwowy fundusz celowy – 2.800,00 zł (przekazano 100%)
- j) dotacja dla innych gmin na realizację zadań własnych gminy – 48.943,55zł (wydatkowano 19.056,45 zł mniej niż planowano).

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 16.182.992,42 zł,

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 389.854,07 zł

5) wydatki na obsługę długu publicznego – 2.179.757,03 zł,

Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w 2013 roku odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W analizowanym okresie wydatkowano na ten cel 2.179.757,03 zł, co oznaczało niższe wydatki od planowanych o 120.242,97 zł. Wydatki te stanowiły 2,52% wydatków budżetowych i 2,70% wydatków bieżących.

6) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę – 21.199.600,02 zł

Wydatki te stanowiły 26,21% ogółu wydatków bieżących i 24,49% ogółu wydatków budżetowych. Plan roczny zrealizowany został w 92,33%, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 1.761.005,67 zł.

Dział 010 – Rolnictwo

Plan	7.817,79 zł
Wykonanie	7.489,06 zł, tj. 95,80%

Kwota 7.489,06 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 600 - Transport i łączność

Plan	1.180.490,00 zł
Wykonanie	1.178.668,77 zł, tj. 99,85%

W roku 2013 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez spółkę Zakład Komunikacji Miejskiej, usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 840.000 zł,
- 2) bieżące naprawy dróg powiatowych będące w miejskim zarządzie – 32.000 zł,
(wykonano odnowę oznakowania poziomego (854,05 m²) i pionowego, konserwację i naprawę znaków, 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 – 294.368,77 zł

(wykonano malowanie oznakowania poziomego na powierzchni 1.430 m², dokonano remontu znaków drogowych i tablic z nazwami ulic, zamontowano tablice z nazwami ulic, przeprowadzono remont nawierzchni utwardzonych i nawierzchni gruntowych, dokonano remontu chodników, przeprowadzono remont sygnalizacji ulicznej na Al. Jana Pawła II).

Dział 630 - Turystyka

Plan	72.900,00 zł
Wykonanie	69.348,00 zł, tj. 95,13%

Kwota 60.000 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości 13, Punktu Informacji Turystycznej natomiast kwota 9.348 zł przeznaczona została na sfinansowanie kosztów przeprowadzenia przeglądów gwarancyjnych.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan	5.845.308,00 zł
Wykonanie	5.570.273,76 zł, tj. 95,29%

Plan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 95,29%. W stosunku do planu wydatki rzeczywiste były niższe o 275.034,24 zł. Z kwoty 5.513.284,58 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wydatkowano 5.239.316,35 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, podatek od nieruchomości gminnych, odszkodowania za brak lokali socjalnych oraz pozostałe wydatki. Kwotę w wysokości 309.828,89 zł przeznaczono na opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym (ITBS), na wypłatę kaucji mieszkaniowych przeznaczono 9.835,02, na prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS – Zarząd Gospodarki Lokalami” 10.000,08 zł, a na pozostałe wydatki wydatkowano 1.293,42 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan	364.879,00 zł
Wykonanie	333.092,10 zł, tj. 91,29%

W ramach kwoty 333.092,10 zł na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarzy komunalnych przy ul. Ostródzkiej, Piaskowej i Wyszyńskiego wydatkowano 278.659,09 zł, w tym pokrycie kosztów zarządzania i utrzymania komunalnych

cmentarzy, bieżące utrzymanie grobów wojennych opłacone przez państwo, wykonanie elektronicznej mapy cmentarza przy ul. Ostródzkiej, renowacja kwater żołnierzy i pozostałe wydatki związane ze świadczeniami usług na cmentarzach komunalnych. Ponadto opłacono koszty 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 wraz z prognozą oddziaływania na środowisko, opłacenie ekspertyz i opinii) oraz koncepcje urbanistyczne.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan	5.597.472,99 zł
Wykonanie	5.291.040,80 zł, tj. 94,53%

W dziale tym ewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Urzędu Miasta oraz wydatki na promocje miasta. W roku 2013 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły 5.291.040,80 zł i przeznaczone zostały na:

- 1) pomoc finansową dla Województwa Warmińsko Mazurskiego na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w Brukseli Biura Regionalnego Województwa – 6.120,00 zł**
- 2) funkcjonowanie Rady Miejskiej – 208.873,24 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, jak również wydatki związane z funkcjonowaniem Młodzieżowej Rady Miasta),
- 3) wydatki związane z promocją Miasta – 83.379,70 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 –144.286,80 zł**
 - a) Związek Miast Polskich – 8.799,38 zł,
 - b) Związek Gmin „Jeziorak” – 86.608 zł, (w tym składka członkowska – 33.304 zł i wpłata na pokrycie kosztów funkcjonowania i obsługi projektu „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół Jeziora Jeziorak” – 53.304 zł),
 - c) Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk – 6.661,00 zł,
 - d) Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego – 5.045,70 zł,
 - e) Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna – 6.200,00 zł,
 - f) Związek Gmin „Czyste Środowisko” – 30.972,72 zł
- 5) pozostała działalność – 9.084,33 zł**

Wydatki ponoszone na pozostała 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 – 1.998,30 zł - dla Stowarzyszenia Na Rzecz Tworzenia Przyjaznego Środowiska Wychowawczego Dzieci i Młodzieży „Przystań” na realizację zdania publicznego „Działaj lokalnie - inspirowanie i**

rozwijanie współpracy organizacji pozarządowych w sferze edukacji, spraw społecznych, kultury i rozwoju regionalnego”- dotacja przekazana została na wsparcie finansowe dla organizacji pozarządowych prowadzących działalność w obszarach – edukacja, sprawy społeczne, kultura i rozwój lokalny.

7) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 4.837.298,43 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 4.837.298,43 zł, stanowiąca wydatki bieżące obejmuje wydatki ewidencjonowane w dwóch rozdziałach - 75023 - Urzędy gmin i 75011 - Urzędy Wojewódzkie. W rozdziale 75011 na wydatki bieżące wydatkowano 702.022,92 zł, natomiast w rozdziale 75023 kwotę 4.135.275,51 zł. Na finansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w zakresie prowadzenia zadań zleconych otrzymaliśmy dotację w wysokości 351.039 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 3.201.916,87 zł, co stanowi 77.43% ogółu wydatków bieżących Urzędu. Na pozostałe wydatki bieżące tj. remonty, zakupy, korzystanie z telefonów, Internetu, media, przesyłki, sprzątanie, koszty podróży służbowych, administrowanie siecią, szkolenia, ochronę budynku, ubezpieczenia wydatkowano 933.358,64 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy

Plan	5.690,00 zł
Wykonanie	5.689,99 zł, tj. 100,00%

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 5.689,99 zł.

Poniesione wydatki w 2013 roku przeznaczone były na aktualizację spisów wyborców. Kwotę 4.785,60 zł przeznaczono na koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy), a pozostałą kwotę 904,39 zł na zakup materiałów biurowych.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	789.170,00 zł
Wykonanie	761.271,62 zł, tj. 96,46%

Na kwotę **761.271,62 zł** składają się następujące pozycje:

1) wydatki bieżące jednostki budżetowej Straży Miejskiej – 479.921,72 zł

W jednostce pracowało 9 osób na 8,5 etatach. Plan wydatków bieżących w wysokości 487.500 zł został wykorzystany w 98,45% tj. w wysokości 479.921,72 zł.

W analizowanym okresie wydatki bieżące przeznaczono na:

- a) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, wynagrodzenie dodatkowe i pochodne od wynagrodzeń odpisy na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych – 440.799,70 zł, co stanowiło 91,85% ogółu poniesionych przez jednostkę wydatków bieżących,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki – 39.122,02 zł, co stanowiło 8,15% ogółu poniesionych przez jednostkę wydatków bieżących.

2) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej – 6.741,85, w tym:

Zakupiono puchary na zawody, radiostację do sterowania syrenami alarmowymi, sprzęt do ćwiczeń i doposażenie miejskich formacji OC oraz aktualizację wydawnictwa "Skuteczne ratownictwo". Przeprowadzono usługi remontowe sprzętu i syren alarmowych.

3) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 262.208,05 zł

Wyplacono ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo - gaśniczych i szkoleniach pożarniczych, zakupiono niezbędne materiały i wyposażenie (w tym paliwo do samochodów), wyplacono ryczałt kierowcy wozu bojowego, poniesiono koszty na utrzymanie na bazę OSP w ZKM w wysokości 172.734,28 zł, (media, czynsz z tytułu najmu lokalu, telefon, internet), dokonano opłat rejestracyjnych pojazdów.

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” – 9.600 zł

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

5) wpłata na państwowy fundusz celowy – 2.800 zł (wpłata przekazana na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Iławie na ponadnormatywne patrole).

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan	2.300.000,00 zł
Wykonanie	2.179.757,03 zł, tj. 94,77%

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 2.179.757,03 zł. W analizowanym okresie nie wystąpiły wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan	336.400,00 zł
Wykonanie	2.900,00 zł, tj. 0,86%

Kwota 336.400 zł po stronie planu to suma nierozdysponowanych rezerw w wysokości 333.000 zł, zaplanowanych wydatków na ewentualne wynagrodzenia żołnierzy w wysokości 500 zł oraz 2.900 zł przeznaczona na różne rozliczenia finansowe. Na 2013 rok zaplanowano rezerwy w łącznej wysokości 390.000 zł, w tym rezerwa ogólna 100.000 zł i rezerwy celowe 290.000 zł. Rezerwa ogólna nie została wykorzystana, natomiast rezerwy celowe rozdysponowano w łącznej wysokości 57.000 zł zaoszczędzając kwotę 233.000 zł. Rozdysponowana rezerwa celowa przeznaczona została na stypendia i nagrody sportowe.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan	33.087.037,00 zł
Wykonanie	32.680.629,52 zł, tj. 98,77%

Wydatki bieżące w dziale „801 – Oświata i wychowanie” stanowią 40,41% ogółu poniesionych wydatków bieżących w całym budżecie miasta. Wydatki te zrealizowano w 98,77% nie wydatkując kwoty 406.407,48 zł w stosunku do planu. Na wydatki bieżące w tym dziale składają się następujące wydatki:

1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych – 12.869.200,48 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 12.143.198,14 zł, co stanowi 94,12% wydatków. Pozostała kwota tj. 758.946,52 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie szkół podstawowych. W kwocie tej kwotę 20.635,03 zł wydatkowano na konserwację urządzeń dźwigowych, drobne remonty i naprawy. Na zakup usług obcych wydatkowano 262.560,27 zł, Natomiast na zakup energii 246.866,74 zł. Zakupiono pomocy naukowych, dydaktycznych i książek za kwotę 35.240,48 zł.

Według stanu na 31.12.2013 roku liczba uczniów uczęszczających do ławskich szkół podstawowych wyniosła 1.983 uczniów. Do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało 585 uczniów w 25 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 3 - 766 uczniów w 31 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 4 - 632 uczniów w 25 oddziałach.

2) bieżące utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 32.944,18 zł

W Szkole Podstawowej Nr 3 i 4 od września 2013 roku utworzono po 1 oddziale przedszkolnym. Kwota 32.944,18 zł przeznaczona została na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych.

3) bieżące utrzymanie przedszkoli miejskich – 8.495.485,31 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 7.180.452,14 zł, co stanowi 84,52% wydatków. Pozostała kwota tj. 1.315.033,17 zł przeznaczona

została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie przedszkoli. W kwocie tej kwotę 42.804,20 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych przedszkolach. W Przedszkolu Nr 2 przeprowadzono prace hydrauliczne i kanalizacyjne oraz drobne prace malarskie, dokonano również remonty i uszczelnienia dachu. W Przedszkolu Nr 3 przeprowadzono konserwację urządzeń oraz drobne naprawy sprzętów. W Przedszkolu Nr 4 przeprowadzono konserwację urządzeń oraz drobne naprawy sprzętów. W Przedszkolu Nr 5 przeprowadzono konserwację urządzeń oraz drobne naprawy sprzętów. W Przedszkolu Nr 6 wyremontowano łazienki na piętrze budynku oraz przeprowadzono konserwacje urządzeń. Na wyżywienie dzieci przeznaczono kwotę 658.350,24 zł.

Według stanu na 31.12.2013 roku liczba uczniów uczęszczających do ławskich przedszkoli i żłobka wyniosła 932 dzieci. Do Przedszkola Nr 2 uczęszczało 191 dzieci w 9 oddziałach, do Przedszkola Nr 3 - 181 dzieci w 8 oddziałach, do Przedszkola Nr 4 – 145 dzieci w 6 oddziałach, do Przedszkola Nr 5 – 127 dzieci w 5 oddziałach, do przedszkola Nr 6 – 249 dzieci w 10 oddziałach. Do żłobka natomiast do dwóch oddziałów uczęszczało 39 dzieci.

4) dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli, punktów przedszkolnych oraz innych Gmin – 1.373.269,36 zł.

Dotacja dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Bajkowe Przedszkole w Magicznym Domu” wyniosła 226.129,19 zł, ilość dzieci w całym roku 396, średnio w miesiącu – 33.

Dotacja dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Mali Odkrywcy” – 54.540,30 zł, ilość dzieci w całym roku 175, średnio w miesiącu 15.

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Pluszak” – 1.043.656,32 zł (w tym wyrównanie za lata 2010 - 2012). Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Sikorskiego i przy ul. Smolki. W oddziale przy ul. Sikorskiego w całym roku uczęszczało 882 dzieci, średnio w miesiącu 74 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Smolki w całym roku uczęszczało 606 dzieci, średnio w miesiącu 51 dzieci.

Innym gminom tj. Gminie Ława i Gminie Nowe Miasto Lubawskie w związku z uczęszczaniem ławskich dzieci do niepublicznych przedszkoli znajdujących się na terenie tych gmin przekazano 48.943,55 zł

5) bieżące utrzymanie gimnazjów – 7.527.366,47zł,

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 6.866.128,72 zł, co stanowi 91,22% wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostała kwota tj. 661.237,75 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie gimnazjów. W kwocie tej kwotę 42.804,20 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych gimnazjach. W Gimnazjum Nr 1 wyremontowano m. in. pomieszczenie n 35, zamontowano grzejniki, wykonano podłogę pod parkiet z płyt OSB, listwy ścienne i przypodłogowe. W Gimnazjum Nr 2 naprawiono boisko oraz przeprowadzono konserwacje instalacji wodnej, dźwigu osobowego i drobnego sprzętu biurowego. Na zakup energii wydatkowano 228.245,85 zł, a na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 22.127,45 zł, na zakup usług obcych wydatkowano natomiast 225.316,70 zł. W związku z prowadzeniem w Gimnazjum Nr 2 nauki religii greko – katolickiej otrzymano dotacje od Gminy Wiejskiej Ława w wysokości 8.000 zł i od Powiatu Ławskiego – 10.600 zł.

Według stanu na 31.12.2013 roku liczba uczniów uczęszczających do ławskich gimnazjów wyniosła 829 uczniów. Do Gimnazjum Nr 1 uczęszczało 439 uczniów w 15 oddziałach a do Gimnazjum Nr 2 - 390 uczniów w 18 oddziałach.

6) dotacja podmiotowa dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 122.753,96 zł

Ilość uczniów w całym roku wyniosła 532, średnio w miesiącu 44 uczniów.

7) dowożenie uczniów do szkół – 24.445,80 zł

Dofinansowano zakup biletów dla uczniów ze szkół podstawowych, gimnazjów i przedszkoli. Na dowóz uczniów z terenu miasta do szkół podstawowych i gimnazjów wydatkowano kwotę 3.621,40 zł, natomiast na dowóz dzieci pięciu i sześciolletnich do przedszkoli realizujących obowiązkowe roczne wychowanie przedszkolne kwotę 2.132 zł. Dofinansowano również dojazd do szkół specjalnych dla 7 dzieci niepełnosprawnych. Ponadto dwoje niepełnosprawnych dzieci otrzymało zwrot za dojazd do szkół specjalnych w Bydgoszczy i Warszawie w łącznej wysokości 1.640,93 zł.

8) funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli – 684.600,04 zł

Wydatki na bieżące funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli to w 93,80% wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. Jest to kwota w wysokości 642.124,70 zł. W jednostce tej zatrudnionych jest 14 osób na 13,5 etatach. Pozostała kwota w wysokości 42.475,34 zł przeznaczona została na opłaty związane z badaniami lekarskimi, korzystaniem z Internetu, telefonów, szkoleniami pracowników oraz zakupem materiałów administracyjno – biurowych.

9) dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 114.722,37 zł

Dokształcanie w poszczególnych placówkach kształtuje się na zróżnicowanym poziomie i jest związane z aktualnymi potrzebami placówek w zakresie kwalifikacji kadry pedagogicznej. W ramach dokształcania i doskonalenia zawodowego ponoszono wydatki na dofinansowanie czesnego, kursy i szkolenia, prowadzenie szkoleń i warsztatów kadry nauczycielskiej oraz delegacje i dojazdy.

10) funkcjonowanie stołówek szkolnych – 1.225.283,49 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 547.412,78 zł, co stanowi 44,68% wydatków. W stołówkach pracuje 19 pracowników obsługi na 19 etatach. Na wyżywienie uczniów zgodnie z normami żywieniowymi i stawką żywieniową wydatkowano 515.446,69 zł. W tej samej wysokości uzyskano wpływy na ten cel. Pozostała kwota tj. 162.424,02 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie stołówek. W kwocie tej kwotę 22.976,08 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych stołówkach. W stołówce Szkoły Podstawowej Nr 2 przeprowadzono konserwację wind towarowych, w stołówce Szkoły Podstawowej Nr 4 również przeprowadzono remont dźwigu towarowego. W stołówce Gimnazjum Nr 1 przeprowadzono prace remontowo – budowlane, natomiast w stołówce Gimnazjum Nr 2 drobne naprawy i konserwację wind towarowych.

11) koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej powołanej do rozpatrywania wniosków nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego – 1.440,00 zł

Stopień awansu zawodowego na nauczyciela mianowanego uzyskało 9 nauczycieli.

12) wypłata zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli zarówno pracujących jak i emerytowanych – 51.495,38 zł,

13) koszty pokrycia zatrudnienia Prezesa ZNP oraz Przewodniczącego Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Pracowników Oświaty NSZZ „Solidarność” obsługującego jednostki oświatowe – 68.109,01 zł,

- 14) zakup biletów na basen i biletów komunikacji miejskiej w związku z dojazdem dzieci na basen – 56.045 zł,
- 15) pozostałe wydatki – 1.082,40 zł
- 16) zakup licencji do korzystania z elektronicznego dziennika do zrealizowanego projektu „E-platforma w szkołach i przedszkolach Gminy Miejskiej Iława – 19.500 zł
- 17) pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu ławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia orkiestry dętej w Zespole Szkół Zawodowych im. Boh. Września 1939 r. – 7.999,99 zł,
- 18) nagrody, medale, dyplomy, statuetki, koszty wysyłki nagród – 4.886,28 zł

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan	549.636,00 zł
Wykonanie	535.120,54 zł, tj. 97,36%

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 2013 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 535.120,54 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

- 1) koszty wydania przez MOPS 24 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) – 525,00 zł,
- 2) dotacja dla Stowarzyszenia – Iławski Klub „Amazonki” na realizację zadania publicznego polegającego na promocji zdrowia i profilaktyki raka piersi – 1.500,00 zł (Stowarzyszenie organizowało cykl wykładów i spotkań edukacyjno - informacyjnych w zakresie profilaktyki raka piersi, odbiorcami była młodzież iławskich szkół, jak i dorosłe osoby)
- 3) wydatki bieżące związane z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii – 47.802,88 zł w tym:
 - a) pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo – 23.400,00 zł,
 - b) prowadzenie działań profilaktyczno - wychowawczych dla dzieci i młodzieży w innych placówkach – 5.625,00 zł,
 - c) prowadzenie działań profilaktyczno - wychowawczych dla dzieci i młodzieży w ośrodku – 16.777,88 zł,
 - d) szkolenia i konsultacje – 2.000,00 zł
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień – 485.292,66 zł, w tym:
 - a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 71.241,82 zł,
 - b) realizacja zadania II „Działania profilaktyczno - wychowawcze w Ośrodku Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie” – 163.181,68 zł,
 - c) realizacja zadania III „Działania profilaktyczno - wychowawcze w innych placówkach” – 88.421,81 zł,
 - d) realizacja zadania nr IV „Kolonie profilaktyczne w Ośrodku i MOPSIKU” – 50.778,57 zł,
 - e) realizacja zadania nr V „Szkolenia i konsultacje” – 15.852,18 zł,
 - f) realizacja zadania nr VI „Utrzymanie Ośrodka” – 62.507,26 zł,
 - g) realizacja zadania nr VII „Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych” – 33.309,34 zł.)

Źródłami finansowania w 2013 roku wydatków bieżących na przeciwdziałanie alkoholizmowi i przeciwdziałania narkomanii w łącznej wysokości 535.120,54 zł są w 100 % dochody budżetu Miasta za wydane zezwolenia alkoholowe. W analizowanym okresie do budżetu wpłynęły opłaty za zezwolenia alkoholowe w wysokości 708.903,80 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 20.559.322,97 zł

Wykonanie 19.859.689,01 zł, tj. 96,60%

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy jak i zadania zlecone przez administrację rządową z zakresu pomocy społecznej. Realizację wydatków bieżących w 2013 roku na pomoc społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków przedstawia tabela 21.

Tab. 21 Wykonanie planu wydatków bieżących na pomoc społeczną w 2013 roku

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki 2013 r.	Wykonane wydatki 2013 r.	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	570.000,00	546.725,50	0,00	0,00	546.725,50
85203	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia: DDPS	578.360,00	525.672,92	0,00	0,00	525.672,92
	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia	229.999,00	202.757,65	0,00	0,00	202.757,65
85205	Zadanie „Lepsza rodzina” - wspieranie jst w tworzeniu systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85206	Piecza zastępcza	56.714,00	35.388,24	0,00		35.388,24
	Asystent rodziny	37.579,75	32.864,82	0,00	27.003,75	5.861,07
	Wsparcie dzienne	9.740,00	8.496,89	0,00	7.656,89	840,00
85212	Wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych	11.463.209,00	11.463.209,00	11.463.209,00	0,00	0,00
85213	Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych i świadczeń rodzinnych	165.615,00	143.537,93	62.155,80	81.382,13	0,00
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	1.114.726,80	1.031.909,99	0,00	730.473,00	301.436,99
85215	Dodatki mieszkaniowe	753.420,00	745.523,62	0,00	0,00	745.523,62
85216	Zasiłki stałe	937.213,00	927.425,45	0,00	925.513,00	1.912,45
85219	Funkcjonowanie jednostki MOPS	2.235.216,00	1.996.920,68	0,00	389.768,17	1.607.152,51
	Wypłata wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej	14.392,00	13.541,67	13.541,67	0,00	0,00
85220	Mieszkania chronione	50.083,00	13.204,10	0,00	0,00	13.204,10
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	903.514,00	815.216,31	57.912,00	0,00	757.304,31
85295	Dożywianie dzieci	1.046.734,00	1.036.594,00	0,00	701.734,00	334.860,00
	Prace społecznie użyteczne	46.000,00	35.930,16	0,00	0,00	35.930,16
	Punkt Interwencji Kryzysowej	3.000,00	161,92	0,00	0,00	161,92
	Funkcjonowanie Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej	14.230,00	2.065,56	0,00	0,00	2.065,56

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki 2013 r.	Wykonane wydatki 2013 r.	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
	Klub Integracji Społecznej	12.330,00	3.998,72	0,00	0,00	3.998,72
	Prace interwencyjne	48.110,00	22.836,70	0,00	0,00	22.836,70
	Dodatek do zasiłku pielęgnacyjnego	233.000,00	233.000,00	233.000,00	0,00	0,00
	Igrzyska osób niepełnosprawnych (dotacja z Powiatu Iławskiego)	9.537,42	9.537,42	0,00	0,00	9.537,42
	Igrzyska osób niepełnosprawnych (wkład własny)	3.700,00	2.297,85	0,00	0,00	2.297,85
	Dotacje dla stowarzyszeń	10.900,00	10.871,91	0,00	0,00	10.871,91
	Razem	20.559.322,97	19.859.689,01	11.829.818,47	2.863.530,94	5.166.339,60

Wydatki zrealizowane w roku 2013 na pomoc społeczną opłacone zostały w 73,99% z budżetu państwa, a wydatki finansowane z budżetu Miasta stanowiły 26,01%. 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 59,57%.

Wydatki bieżące na pomoc społeczną w 2013 roku w wysokości **19.859.689,01 zł** stanowiły 22,94% ogółu wydatków budżetowych i 24,56% ogółu wydatków bieżących. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 96,60%. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

- 1) **pokrycie kosztów skierowania 25 osób do Domów Pomocy Społecznej – 546.725,50 zł**
- 2) **wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 728.430,57 zł**

Ośrodkami wsparcia są Dzienny Dom Pomocy Społecznej, na który poniesiono wydatki w wysokości 525.672,92 zł oraz świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych. Na prowadzenie tej świetlicy wydatkowano w 2013 roku 202.757,65 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. W 2013 roku z usług obiadowych skorzystało ogółem 568 osób, a średnia ilość wydawanych obiadów dziennie wyniosła 197. W ciągu całego roku przygotowano 43.265 posiłków. Około 38% ogólnej liczby posiłków było dowożonych transportem MOPS do miejsca zamieszkania podopiecznych.

- 3) **wydatki poniesione na realizację zadania „Wspieranie rodziny” – 76.749,95 zł.**

Zadanie to realizowane było poprzez sprawowanie pieczy zastępczej (partycypacja w kosztach utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych) - na ten cel wydatkowano 35.388,24 zł oraz poprzez działania asystenta rodzinnego, który winien wspierać rodziny w przewyżczeniu trudności związanych z opieką i wychowaniem małoletnich dzieci – na ten cel wydatkowano 32.864,82 zł. Źródłami finansowania zadania była w 82,17% dotacja z budżetu państwa w wysokości 27.003,75 zł a pozostałą część stanowiły środki własne pochodzące z budżetu Miasta w kwocie: 5.861,07 zł. W okresie od października do grudnia 2013 roku świetlicy środowiskowej Mopsik i Młodzieżowym Klubie Integracji Społecznej realizowany był projekt konkursowy pn. "Resortowy program dofinansowania standardów Placówek Wsparcia Dziennego w 2013" projekt został dofinansowany ze środków Ministra Pracy i Polityki Społecznej w

Warszawie w kwocie 7.656,89 zł. Łączny koszt projektu: 8.496,89 zł. z czego wkład własny stanowiła kwota 840,00 zł. tj. 9,89%,

4) wypłaty świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 11.463.209,00 zł, w tym:

a) wypłata świadczeń rodzinnych i świadczeń opiekuńczych – 11.119.315,98 zł,

Kwota ta została przeznaczona na wypłatę zasiłków rodzinnych dla 1.686 świadczeniobiorców oraz na wypłatę dla 727 świadczeniobiorców dodatków do zasiłku rodzinnego, w tym 103 świadczeniobiorcom wypłacono dodatek z tytułu urodzenia dziecka, 81 osoby otrzymały dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, 89 osób z tytułu samotnego wychowywania dziecka, 205 świadczeniobiorców otrzymało dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji, z tyt. rozpoczęcia roku szkolnego 1.410 świadczeń, 10 osób dodatek na pokrycie kosztów związanych z zamieszkiwaniem dziecka w miejscowości gdzie znajduje się szkoła, 14 osób dodatek na pokrycie kosztów związanych z dojazdem dziecka do szkoły oraz 199 świadczeniobiorców otrzymało dodatek z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej. Ponadto 2.562 świadczeniobiorców otrzymało świadczenia pielęgnacyjne, 225 jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka tzw. becikowe a 391 świadczeniobiorców otrzymało świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

b) pozostałe koszty związane z wypłatą świadczeń rodzinnych – 343.389,02 zł.

5) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 143.537,93 zł,

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

6) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1.031.909,99 zł

Na zasiłki celowe własne przeznaczono 219.535,22 zł finansowane z budżetu gminy miejskiej Łława, na zasiłki okresowe natomiast 809.307,27 zł. Źródłem finansowania zadania były środki własne w wysokości 78.834,27 zł, co stanowi 9,74% oraz dotacja w wysokości 730.473,00 zł, stanowiąca 90,26%, a pochodząca z budżetu państwa.

7) wypłata dodatków mieszkaniowych – 745.523,62 zł

Plan wypłaty dodatków mieszkaniowych zrealizowany został w 98,95 %. Wypłacone dodatki zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta. W 2012 r. wypłacono 4.968 dodatków mieszkaniowych.

8) wypłata zasiłków stałych – 927.425,45zł

Zasiłki te wypłacone zostały 1.882 osobom samotnie gospodarującym w łącznej wysokości 832.961,70 zł i 353 osobom pozostającym w rodzinie w łącznej kwocie 92.551,30 zł. Zasiłki stałe finansowane były w 99,79% z dotacji z budżetu państwa a w 0,21 % ze środków własnych pochodzących z budżetu Miasta.

9) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 2.023.955,35 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem MOPS sfinansowane zostały ze środków własnych pochodzących z budżetu Miasta w wysokości 1.620.645,51 zł, co stanowiło 80,07% tych wydatków oraz z dotacji z budżetu państwa przeznaczonej na zadania zlecone – 13.541,67 zł (0,67%) i na realizację zdań własnych – 389.768,17 zł (19,26%). Kwota 13.541,67 zł przeznaczona została na wynagrodzenie dla opiekuna prawnego.

10) wydatki związane z utrzymaniem mieszkań chronionych – 13.204,10 zł

11) świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 815.216,31 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 2013 roku wydatki na specjalistyczne świadczenia usług opiekuńczych sfinansowane były w 100% przez budżet państwa w formie dotacji celowej w wysokości 57.912,00 zł. Były to zadania zlecone. Zadania własne opłacone zostały środkami własnymi w wysokości 757.304,31 zł. W roku 2013 z usług opiekuńczych korzystało średnio w miesiącu 124 osoby. Świadcząc te usługi przepracowano 63.893,30 godzin, co daje średnio w miesiącu 5.324,4 godzin.

12) wydatki związane z realizacją programu Rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania – 1.036.594,00 zł

Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2013 roku były w 32,30% dochody własne Miasta a w 67,70% dotacja z budżetu państwa. Kwotę tą przekazano na następujące cele:

- a) wydawanie posiłków w szkołach i innych placówkach 356.512,51 zł
Łącznie we wszystkich placówkach w 2013 sfinansowano 88.009 posiłków obiadowych. Na pokrycie kosztów wydanych posiłków przeznaczono środki własne w wysokości 101.022,51 zł oraz środki z dotacji pochodzącej z budżetu państwa w wysokości 255.490,00 zł.)
- b) zakup sprzętu kuchennego, jako doposażenia stołówki w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 14.046,00 zł
- c) pieniężne zasiłki celowe na zakup żywności (2.904 świadczeń) 582.140,00 zł
(z budżetu miasta – 192.106,00 zł i 390.034,00 zł z dotacji)
- d) pomoc w formie świadczenia rzeczowego (1.177 świadczeń) – 83.895,49 zł
(z budżetu miasta – 27.685,49 zł, z dotacji – 56,210,00 zł)

13) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Wspieranie dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w dążeniu do samodzielnego funkcjonowania” – 4.000 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),

14) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Wspieranie aktywności osób niepełnosprawnych” – 4.100 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).

15) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Ograniczenie wykluczenia społecznego wśród osób chorych na cukrzycę” – 1.600 zł

16) Pozostałe wydatki – 309.828,33 zł, w tym:

- a) wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi – 35.930,16 zł
- b) koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej dla dorosłych – 3.998,72 zł
- c) wydatki poniesione na organizację prac interwencyjnych – 22.836,70 zł
- d) koszty prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej – 2.065,56 zł

- e) koszty prowadzenia Punktu Interwencji Kryzysowej – 161,92 zł
- f) dodatek do zasiłku pielęgnacyjnego – 233.000 zł
- g) organizacja Powiatowych Igrzysk Osób Niepełnosprawnych - 11.835,27 zł

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan	768.613,00 zł
Wykonanie	595.524,53 zł, tj. 77,48%

Wydatki bieżące w tym dziale przeznaczono na następujące cele:

1) bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem żłobka – 255.358,43 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 39 dzieci. W żłobku zatrudnionych jest 7 osób opiekujących się dziećmi. Wydatki w kwocie 208.157,54 zł to wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, składki ZUS i na fundusz pracy oraz fundusz socjalny. Pozostała kwota tj. 47.200,89 zł przeznaczona została utrzymanie i bieżące funkcjonowanie żłobka.

2) wydatki na realizację zadań w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 340.166,10 zł,

W roku 2013 realizowany był 1 projekt finansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Projekt „Masz Okazję – Pomóż Sobie”. Jest to program systemowy realizowany w latach 2008 - 2014 przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej.

Priorytet VII „Promocja integracji społecznej”

Działanie 7.1 „Rozwój i upowszechnianie integracji społecznej”

Poddziałanie 7.1.1. „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej”

Celem ogólnym projektu jest ograniczenie zjawiska wykluczenia społecznego poprzez aktywizację zawodową i społeczną oraz integrację społeczną dorosłych i młodzieży będących klientami MOPS w Iławie. Na realizację programu wydatkowano w 2013 roku kwotę 340.166,10 zł, w tym dofinansowanie z Funduszu Społecznego wyniosło 278.180,57 zł, dotacja z budżetu państwa 14.727,21 zł i wkład własny 47.258,32 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan	1.529.328,00 zł
Wykonanie	1.464.234,41 zł, tj. 95,74%

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **1.464.234,41 zł** wydatkowano na:

1) bieżące funkcjonowanie świetlic szkolnych – 809.258,74 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 14 nauczycieli.

- 2) **pomoc materialna dla uczniów w łącznej wysokości – 630.417,20 zł**, w tym:
- a) wypłacono stypendia 493 uczniom – 521.766 zł,
 - b) w związku z trudną sytuacją rodzinną uczniów wypłacono 13 zasiłków losowych – 6.890,00 zł
 - c) wypłacono dofinansowanie do zakupu podręczników szkolnych dla uczniów znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej klas I, II, III szkół podstawowych i uczniów gimnazjów – 101.761,20 zł,
- 3) **dotacja dla Stowarzyszenia „Przystań” na realizację zadania pod nazwą „Równe szanse” polegającego na wspieraniu pomocy stypendialnej dla ławskich uczniów – 6.160 zł**,
(przyznano stypendia 8 uczniom miejskich gimnazjów, którzy pochodzą z rodzin znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji finansowej oraz osiągają bardzo dobre wyniki w nauce),
- 4) **pomoc finansowa w formie dotacji dla Powiatu Ławskiego na prowadzenie zajęć sportowo - rekreacyjnych w zakresie żeglarska (zajęcia prowadzone były w MOS) – 18.398,47 zł**

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan	3.872.670,00 zł
Wykonanie	3.657.987,22 zł, tj. 94,46%

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące 3.657.987,22 zł są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska. Kwotę tą przeznaczono na:

- 1) **gospodarkę ściekową i ochronę wód – 247.677,11 zł**,
zakupiono materiały do przebudowy odcinka sieci kanalizacji deszczowej przy ulicach Piastowskiej i Odnowiciela, naprawiono uszkodzone odcinki sieci kanalizacji deszczowej przy ul. Jasielskiej, Dworcowej, Warsztatowej, Zielonej, Nowomiejskiej i Ostródzkiej, przeprowadzono konserwację i remonty utrzymania sieci deszczowych, odwodniono budynek przy ul. Barlickiego 9, dokonano oceny stanu istniejącej kanalizacji deszczowej przy ul. Odnowiciela. Uiszczono opłatę za odprowadzanie wód opadowych.
- 2) **gospodarka odpadami – 136.953,73 zł**
kwotę 133.961,73 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 kwotę 2.992 zł przeznaczono na konserwację pomostów pontonów
- 3) **oczyszczanie miasta – 908.225,53 zł**,
wydatki poniesiono na bieżące, zimowe i pozimowe utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta,
- 4) **utrzymanie zieleni miejskiej – 471.730,14 zł**
prowadzono całoroczne utrzymanie, konserwację i oczyszczanie terenów zielonych, wykonano opinię dendrologiczną drzew i krzewów rosnących na terenie miasta, zakupiono stojaki do rowerów, wykonano tabliczki informacyjne, przeprowadzono pielęgnację i wycinkę drzew, wykonano zabiegi sanitarne polegające na pielęgnacji drzewostanu lasów komunalnych na terenie miasta, opłacono roczną opłatę za wyłączenia gruntów leśnych z produkcji
- 5) **schronisko dla zwierząt – 180.038,95 zł**
prowadzono schronisko dla zwierząt, zakupiono budy i podesty drewniane, przeprowadzono remont posadzki, zabezpieczeń w 9 boksach murowanych, przeprowadzono remont wewnętrznej i zewnętrznej kanalizacji sanitarnej

6) oświetlenie ulic – 1.546.853,43 zł

opłacono zużycie i dystrybucję energii elektrycznej, przeprowadzono konserwację i remonty oświetlenia ulicznego, parków, placów, fontanny, wymieniono zużyte kable oświetleniowe, słupy betonowe, stalowe, 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 – 51.645,48 zł,

Zakupiono worki przeznaczone na „Sprzątanie świata”, materiały edukacyjne dla przedszkoli, odebrano i unieszkodliwiono 300 kg przeterminowanych leków, opłacono utrzymanie zielni, prowadzono edukację ekologiczną, wykonano ekspertyzę w sprawie usunięcia odpadów, dokonano opłaty za używanie znaku „Zielone Płuca Polski”, zdemontowano, usunięto i unieszkodliwiono azbest na 16 budynkach mieszkalnych.

8) pozostała działalność – 114.862,85 zł

zakupiono papę dla ogrodu działkowego „Podleśny”, oświetlenie świąteczne, przeprowadzono utylizację eternitu z wiaty przystankowej, wyremontowano wiaty autobusowe, place zabaw, przeprowadzono konserwację pomostów i remont fontann, prowadzono bieżące utrzymanie szaleatów miejskich, przeprowadzono renowację oświetlenia świątecznego, wykonano ogrodzenie placu zabaw przy ul. Sobieskiego, oflagowano miasto, opracowano dokumentację na rozbiórkę budynku Dąbrowskiego 20, rozebrano Bar „U Janka”.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan	2.509.295,00 zł
Wykonanie	2.490.536,89 zł, tj. 99,25%

Wydatki bieżące w dziale „921” w wysokości 2.490.536,89 zł to:

- 1) dotacja dla ławskiego Centrum Kultury – 1.650.695 zł,
- 2) dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 827.000 zł,
- 3) wydatki na roczne przeglądy gwarancyjne inwestycji – 4.971,89 zł
- 4) wydatki na uaktualnienie gminnej ewidencji zabytków – 7.870,00 zł.

Realizacja planu finansowego ławskiego Centrum Kultury

Jak z danych bilansowych oraz sprawozdania z realizacji planu finansowego ICK za 2013 rok wynika przychody jednostki wyniosły 2.686.445 zł. W przychodach tych dotacja z budżetu w wysokości 1.649.000 zł stanowiła 61,38 % ogółu przychodów jednostki a 38,62 % to przychody własne jednostki, które wyniosły 1.037.445 zł, w tym m.in. dochody z Kinoteatru – 429.964,50 zł, sponsoring na Old Jazz Meeting – 235.096,39 zł, przychody z organizacji imprez, dzierżawy oraz innych usług – 372.381,11 zł, przychody finansowe 3,00 zł.

Łączne koszty ICK w 2013 roku zamknęły się kwotą **2.454.735 zł**. Z kwoty tej koszty finansowe to kwota 4.638 zł, pozostałe koszty operacyjne w wysokości 906 zł. Koszty działalności operacyjnej natomiast wyniosły 2.449.191 zł i poniesione zostały na następujące zadania:

1) utrzymanie ławskiego Centrum Kultury – 1.588.369 zł,

- a) wydatki związane z zatrudnieniem pracowników – 979.969 zł

- b) pozostałe wydatki bieżące – 608.400 zł, w tym m.in.:
- koszty dystrybucji filmowej (Kino) – 260.908 zł,
 - zakupy materiałów papierniczych i biurowych – 21.414 zł
 - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody i kanalizacji (Kinoteatr, budynek ul. Skłodowskiej, amfiteatr) – 139.717 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 20.812 zł
 - zakup wyposażenia – 16.119 zł,
 - zakup materiałów eksploatacyjnych i technicznych – 6.962 zł,
 - utrzymanie czystości wewnątrz i wokół obiektów – 41.988 zł
 - szkolenia pracowników – 3.550 zł
 - prenumerata prasy – 2.669 zł
 - zakup środków BHP, środków czystości, badania lekarskie pracowników – 17.667 zł
 - koszty eksploatacji samochodu – 8.301 zł
 - koszty przeglądów technicznych, p. poż, serwisów – 32.378 zł
 - koszty podróży krajowych służbowych – 8.781 zł
 - koszty ubezpieczeń majątkowych i imprez – 16.417 zł
 - opłaty pocztowe i RTV – 2.046 zł,
 - koszty pozostałe – 6.744 zł,
 - remont obiektów – 1.927 zł.

2) koszty imprez ogółem – 860.822 zł, w tym:

- a) koszty imprez ogólnomiejskich – 616.810 zł, w tym:
- Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 352.495 zł
 - Dni Ławy i Broken Ball – 80.737 zł
 - Jeziorak Shanties Meeting – 32.653 zł
 - Międzynarodowy Festiwal „Sąsiedzi przy stole” – 42.238 zł,
 - Święto Ryby – 3.930 zł
 - Fama Rock – 51.152 zł
 - Koncert Noworoczny – 5.130 zł
 - Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy – 2.365 zł
 - Sylwester 2013/2014 – 11.438 zł
 - Gala z okazji Dnia Nauczyciela – 468 zł
 - Popołudnie z kulturą Ukraińską – 3.000 zł,
 - pozostałe imprezy – 31.204 zł
- b) nagrody w dziedzinie upowszechniania kultury – 11.660 zł
- c) pozostałe imprezy kulturalne realizowane były w ramach miejskiego kalendarza imprez kulturalnych – 140.842 zł
- d) prowadzenie Centrum Edukacji Kulturalnej – 57.996 zł, w tym

- działalność pracowni i opłacenie amatorskiego ruchu artystycznego (kółka plastyczne, fotograficzne, modelarstwo) – 21.149 zł
 - odpłatne spektakle teatralne – 30.665 zł
 - koszty działalności wystawienniczej – 1.127 zł
 - imprezy szkolne – 4.055 zł,
 - wspieranie amatorskich grup artystycznych – 1.000 zł
- e) wspieranie inicjatyw różnych stowarzyszeń i instytucji w zakresie upowszechniania kultury – 33.514 zł, w tym m.in.:
- Chór „Camerata” – 11.250 zł
 - imprezy organizowane przez Spółdzielczy Dom Kultury „Polanka” – 3.892 zł
 - imprezy organizowane przez Stowarzyszenie Kulturalno – Artystyczne „Sart” – 3.523 zł
 - taniec towarzyski prowadzony przez UKS Gracja – 6.000 zł
 - Iławski Klub Amazonek – 2.309 zł,
 - Uniwersytet III wieku – 2.000 zł
 - Stowarzyszenie na rzecz pomocy społecznej – 1.527 zł
 - Galeria na wprost – 3.013 zł.

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej

Jak z danych ze sprawozdania z realizacji planu finansowego MBP wynika za 2013 rok przychody jednostki wyniosły 862.967,05 zł. W przychodach tych dotacje z budżetu miasta to kwota 827.000 zł, która stanowiła 95,83% ogółu przychodów jednostki a 4,17% to pozostałe przychody w kwocie 35.967,05 zł. Na pozostałe przychody składają się m.in. środki z Fundacji Orange w wysokości 5.753,05 zł, dotacja w kwocie 14.690 zł z Ministerstwa Kultury oraz przychody własne jednostki, które wyniosły 15.524 zł.

Łączne koszty MBP w 2013 roku w wysokości 869.746,78 zł poniesione zostały na funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 808.746,78 zł i Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 61.000 zł. Na funkcjonowanie Powiatowej Biblioteki otrzymaliśmy dotację z Powiatu Iławskiego w wysokości 61.000 zł.

Koszty w wysokości 869.746,78 zł poniesiono na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych – 654.622,26 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 615.689,13 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 38.933,13 zł,
- 2) bieżące koszty związane z funkcjonowaniem Biblioteki – 215.124,52 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 193.057,65 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 22.066,87 zł.

Na bieżące koszty funkcjonowania Biblioteki w wysokości 215.124,52 zł składa się zakup książek – 74.690 zł, w tym na książki dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wydatkowano 10.000 zł a dla Miejskiej Biblioteki 64.690 zł, utrzymanie budynku – 60.047,60 zł, zakup prasy – 10.145,17 zł, artykuły biurowe, tonery, sprzęt komputerowy i licencje – 12.944,68 zł, usługi

telefoniczne – 12.226,41 zł, działalność kulturalna i promocyjna – 13.287,55 zł, zakup wyposażenia – 17.125,28 zł i pozostałe koszty funkcjonowania w wysokości 14.657,83 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan	4.235.362,00 zł
Wykonanie	4.187.519,16 zł, tj. 98,87%

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano **4.187.519,16 zł** i były to wydatki na następujące cele:

1) wydatki realizowane przez Łławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji a związane z utrzymaniem w należyłym stanie obiektów sportowych – 3.256.715,32 zł w tym:

- a) Hala sportowo – widowiskowa – 454.578,29 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 23.119,38 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 431.458,91 zł
- b) Stadion miejski w Łławie – 70.707,79 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 1.000,00 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 69.707,79 zł
- c) Plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 55.894,95 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 205,00 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 55.689,95 zł
- d) Statek „Ilavia” – 64.794,23 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 37.728,10 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 27.066,13 zł,
- e) Sala gimnastyczna ul. Asnyka – 63.325,67 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 27.334,18 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 35.991,49 zł,
- f) Budynek administracyjno - socjalny na stadionie ul. Sienkiewicza – 98.028,13 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 10.849,74 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 87.178,39 zł.
- g) Boiska ORLIK 2012 na Lipowym Dworze i na oś. Lubawskim – 127.603,10 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 85.219,77 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 42.383,33 zł
- h) Centrum Turystyczno Rekreacyjne ul. Biskupska – 2.008.201,55 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 923.535,83 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 1.084.665,72 zł
(w tym energia 603.496,06 zł, sprzątnięcie obiektu – 183.771,12 zł)
- i) Baza wioślarska – 80.318,31 zł.

- wydatki związane z zatrudnieniem – 4.396,00 zł
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 75.922,31 zł,

j) Miasteczko ruchu drogowego – 3.274,86 zł,

- wydatki związane z zatrudnieniem – 205,00 zł
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 3.069,86 zł

k) Korty tenisowe – 449,67 zł.

- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 449,67 zł

l) Sztuczne boisko ul. Sienkiewicza – 229.538,77 zł

- wydatki związane z zatrudnieniem – 167.771,68 zł
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 61.767,09 zł.

2) wydatki ICST i R na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej – 314.862,74 zł w tym:

a) kalendarz imprez sportowo - rekreacyjnych – 165.048,67 zł, w tym:

- Meeting Skoku Wzwyż Kobiet i Mężczyzn „KAPER CUP” – 18.197,69 zł
- III Iławski Półmaraton – 49.985,30 zł,
- Iławska Liga Siatkówki Amatorskiej oraz FUTSAL – 18.155,94 zł,
- Gimnastyka artystyczna – 7.145,49 zł,
- II Rajd pływacki – 2.582,16 zł
- Zawody na boiskach „Orlik 2012” – 3.023,43 zł
- Pomarańczowy Rajd Rowerowy z ok. Dnia Królowej Holandii – 5.194,44 zł
- Cykl turniejów siatkówki plażowej „LATO Z BEACH VOLLEY” – 4.264,17 zł
- Regaty o Żeglarski Puchar Iławy 2013 r. – 6.281,09 zł,
- Regaty Pomarańczowe im. M. Skubija – 2.000,00 zł
- Regaty „O Błękitną Wstęgę Jeziora” – 3.177,85 zł
- Cykl Imprez Wędkarskich – 1.176,32 zł
- Ogólnopolski Turniej Koszykówki „Broken - Ball” – 4.221,77 zł,
- Mecz Piłki Siatkowej Mężczyzn Trefl Lotos Gdańsk – AZS Indykpol – 3.110,89 zł
- Maraton rowerowy - 1.740,35 zł
- Sportowe posumowanie roku 2013 – 2.334,07 zł
- Międzyprzedszkolne igrzyska sportowe – 1.037,35 zł
- pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 31.420,36 zł

b) kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach – 49.616,50 zł

- szkolenia sportowe szkolne – 30.892,00 zł,
- organizacja imprez szkolnych – 8.272,70 zł
- Iławskie Czwartki Lekkoatletyczne – 10.451,80 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 – 15.323,64 zł,

d) szkolenie dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej i ręcznej oraz lekkoatletyki – 84.873,93 zł

- 3) wypłata stypendiów dla zawodników oraz nagród dla zawodników i trenerów za osiągnięcia wysokich wyników sportowych we współzawodnictwie międzynarodowym i krajowym – 55.250,00 zł, w tym:
- wypłata nagród – 16.800 zł,
 - wypłata stypendium – 38.450 zł
- 4) 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 – 35.100,00 zł:
- tenis ziemny – 6.000 zł - zadanie realizowało Towarzystwo Tenisa Ziemnego w Iławie,
 - tenis stołowy – 6.000 zł , zadanie realizowało Iławskie Towarzystwo Rekreacyjne w Iławie,
 - piłka siatkowa dziewcząt i chłopców – 13.000 zł, zadanie realizował Międzyszkolny Klub Sportowy „ZRYW VOLLEY”,
 - wioślarstwo – 10.100 zł - zadanie realizowało Stowarzyszenie Sportów Wodnych w Iławie,
- 5) opracowanie programu funkcjonalno - użytkowego dla kompleksu sportowego przy ul. Sienkiewicza – 35.670,00 zł
- 6) bieżące koszty funkcjonowania Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 489.921,10 zł w tym:
- wydatki związane z zatrudnieniem – 429.536,49 zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 60.384,61 zł.

Realizacja wydatków majątkowych

W analizowanym okresie plan wydatków majątkowych w wysokości 5.947.705,20 zł został zrealizowany w 95,60 % tj. wydatkowano środki w wysokości 5.686.136,57 zł. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 6,57 % zrealizowanych wydatków budżetowych.

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

Tab. 22 Realizacja wydatków majątkowych w 2013 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	wykonanie planu
1	2	3	4	5
I	Wydatki inwestycyjne ogółem (1+2)	4.788.234,20	4.529.940,17	94,61 %
1.	Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 6050)	4.541.575,20	4.358.287,08	95,96 %
2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (§ 6060)	246.659,00	171.653,09	69,59 %
II	Wniesienie udziałów do spółek (§ 6010)	480.000,00	480.000,00	100,00 %
III	Dotacje inwestycyjne ogółem	679.471,00	676.196,40	99,52 %
1.	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 dotyczące wydatków majątkowych (§ 6667)	661.886,00	661.885,40	100,00 %
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)	15.585,00	12.311,00	78,99 %
3.	Pozostałe dotacje na dofinansowanie inwestycji związanych z usuwaniem azbestu (§ 6230)	2.000,00	2.000,00	100,00 %
IV.	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	5.947.705,20	5.686.136,57	95,60 %

Jak z danych tabeli powyżej wynika roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 95,60 %, powodując tym samym nie wydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 261.568,63 zł, w tym wydatkowano poniżej planu:

- 1) na wydatkach inwestycyjnych – 258.294,03 zł,
- 2) na dotacjach inwestycyjnych – 3.274,60 zł,

Na ukształtowanie się wydatków majątkowych poniżej planu miało wpływ przede wszystkim poniesienie niższych wydatków na zadaniach inwestycyjnych.

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

- 1) „Budowa ulicy Dobrawy i Mieszka I” – 9.405,01 zł
- 2) „Ilawa online I etap – bezpieczeństwo i monitoring” – 126.998,00 zł (zadanie będzie realizowane w 2014 roku)
- 3) „Budowa Sali gimnastycznej przy Gimnazjum Nr 1” – 7.648,05 zł,
- 4) „Zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum Nr 2” – 14.797,48 zł,
- 5) „Monitoring placu zabaw przy ul. Chełmińskiej” – 3.363,00 zł
- 6) „Budowa sieci wodociągowej przy ul. Sosnowej i Świerkowej” – 7.438,47 zł
- 7) „Rekultywacja składowiska odpadów” – 9.840,00 zł (zadanie realizowane będzie w 2014 roku)
- 8) „Zamiana i wykup działek – 73.180,00 zł

Zadania realizowano zgodnie z ustalonymi harmonogramami i powstałe oszczędności są wynikiem rzeczywiście poniesionych wydatków na zadaniach.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych były w 2013 roku były dochody własne.

Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2013 roku przedstawia poniższa tabela.

Tab. 23 Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2013 roku

Dział / Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2013 roku (ujęte w wykazie przedsięwzięć)	Rzeczywiste wykonanie za 2013 rok	Zakres rzeczowy wykonania w I półroczu 2013 roku
1	2	3	4	6	7
1.		Zadania inwestycyjne	2 998 619	3 533 345	
600		Transport i łączność ogółem	2 597 937	2 537 678	X
60016	6050	Modernizacja ulicy Barlickiego - skomunikowanie istniejącej zabudowy z obwodnicą północną	565 800	565 721	Realizacja zadania rozpoczęła się w sierpniu 2011 roku, w którym wykonano sięgacz od ul. Barlickiego w kierunku Obwodnicy Północnej zakończony placem do zawracania. Nawierzchnię sięgacza wykonano z kostki brukowej - betonowej. Na całym odcinku sięgacza oraz na części ulicy Barlickiego wykonano odwodnienie deszczowe, a także oświetlenie uliczne. Opisywane roboty rozliczone zostały w pierwszym półroczu 2012 roku. Kolejnym etapem realizacji zadania było położenie nawierzchni, odwodnienia oraz ustawienie oświetlenia na pozostałej części ulicy Barlickiego w całości wykonano do końca 2012 roku. W roku 2013 wykonane zostało oświetlenie uliczne na zasadniczej części ul. Barlickiego, a także zaprojektowana zieleni. Zadanie zostało zrealizowane w całości i odebrane protokołem końcowego odbioru robót w dniu 16.05.2013 roku. Generalnym wykonawcą robót była firma SKANSKA S.A., z którą umowę PIM.3422/10/2011 zawarto dnia 13.07.2013r. W roku 2011 w związku z prowadzeniem inwestycji, Gmina Miejska Ilawa poniosła koszty w wysokości 100.000,00 zł, w roku 2012 - 50.000,00 zł natomiast w roku 2013 - 565.721,33 zł
60016	6050	Budowa przedłużenia ul. Zielonej do ul. Piastowskiej i Dobrawy	500 000	500 000	W dniu 18 marca podpisano umowę z wykonawcą robót SKANSKA SA Warszawa oddział PUDIZ Gutkowo na wykonanie budowy przedłużenia ul. Zielonej do ul. Piaskowej za kwotę 843.848,61 zł brutto. Termin realizacji do 30 czerwca 2015 r. W 2013 zostaną sfinansowane roboty do kwoty 470.000,00 zł. W dniu 06 marca 2013 podpisano umowę z WPUI Olsztyn sp. z o.o. na nadzór inwestorski za kwotę 39.360,00 zł brutto. W roku 2013 zostanie sfinansowana usługa na kwotę 20.000,00 zł brutto. W dniu 27.06.2013 r. przekazano placu budowy generalnemu wykonawcy firmie Skanska SA oddział PUDIZ w Gutkowie filia w Ilawie. W roku 2013 wykonano kanalizację deszczową i w ilości 611mb. Wykonano również niwelację terenu.

Zakres rzeczowy wykonania w I półroczu 2013 roku					
Dział / Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2013 roku (ujęte w wykazie przedsięwzięć)	Rzeczywiste wykonanie za 2013 rok	
1	2	3	4	6	7
60016	6050	Budowa drogi do terenów na zapleczu ulicy Barlickiego wraz z budową parkingu	723 000	722 999	Realizacja zadania rozpoczęła się w sierpniu 2011 roku. Od początku inwestycji wykonano wstępne roboty ziemne polegające na wyrównaniu terenu i wywiezieniu nadmiaru materiału. Wykonane zostały także studnie kanalizacji sanitarnej oraz sieć odwodnienia deszczowego. Od strony sięgacza do Alei Jana Pawła II ustawiono obrzeża, a także wytyczono chodnik oraz jezdnię. Wymienione roboty rozliczone zostały w 2012 roku. W roku 2013 wykonane zostały nawierzchnie chodników, jezdni oraz parkingu, a także zaprojektowana zieleni w tym wykonanie trawników dywanowych oraz nasadzenie drzew. Generalnym wykonawcą zadania była firma KOMBUD Sp. z o.o., z którą umowę zawarto dnia 19.08.2011r. Zadanie zostało w całości ukończone, rozliczone i odebrane protokołem końcowego odbioru robót w dniu 30.08.2013r. zgodnie z umową PIM.3422/13/2011. W roku 2011 w związku z prowadzeniem inwestycji, Gmina Miejska Ilawa poniosła koszty w wysokości 100.000,00 zł, w roku 2012 - 100.000,00 zł natomiast w roku 2013 - 722.999,26 zł
60016	6050	Budowa ekranów zabezpieczających mieszkańców Al. Jana Pawła II przed hałasem	60 000	9 225	W 2011 r., po zakończeniu budowy "Obwodnicy Północnej" wykonano badania natężenia ruchu, z których wynika konieczność wykonania ekranów akustycznych. W 2013 roku wynikiem przetargu nieograniczonego z dnia 22.04.2013 znak ZP.271.13.2013, wyłoniono wykonawcę projektu akustycznego dla przedmiotowego zadania. Umowa na wykonanie projektu podpisana została w dniu 20.05.2013 z firmą BAASA Acoustics s. c. z siedzibą ul. Gdyńska 25, 58-100 Świdnica. Zakończenie realizacji zadania zgodnie z umową PIM.7023.3.1.2013 nastąpiło w dniu 31.07.2013r. Wynikiem zrealizowanej umowy jest "Analiza oddziaływania Al. Jana Pawła II w Ilawie w zakresie ochrony przed hałasem", która stanowi podstawę do wykonania projektu budowlanego dla realizacji budowy ekranów akustycznych. Kwota, na którą opiewała umowa to 9.225,00 zł brutto. Umowa została w całości rozliczona, a jej wykonanie potwierdzono podpisaniem protokołu zdawczo - odbiorczego w dniu 31.07.2013r.
60016	6050	Budowa ulicy Dobrawy i Mieszka I	650 155	640 750	W roku 2012 wyłoniono projektanta na wykonanie dokumentacji projektowej. Projekt będzie realizowała firma TRAFFIC z Ostroliki za kwotę 76.260 zł. W dniu 26.09.2013 r uzyskano pozwolenie na budowę. W dniu 03 grudnia podpisano umowę z konsorcjum firm w składzie Wielobranżowe Przedsiębiorstwo Budowlano-Produkcyjne i Usługowe i Handlowe "KOMBUD" 14-200 Ilawa- lider konsorcjum oraz Wielobranżowy Zakład Usługowo-Produkcyjny i Handlowy "Spomer" Ilawa na realizację zadania za kwotę brutto 1.516.678,21 zł. Termin realizacji sierpień 2015 r. W roku 2013 dokonano wykupu terenów za kwotę 215.000 zł. W roku 2013 rozpoczęto wykonywanie kanalizacji deszczowej. W następnych latach kontynuowana będzie budowa kanalizacji deszczowej wraz z budową ulic, chodników z oświetleniem i zielenią.
60041	Infrastruktura portowa Razem		98 982	98 982	W dniu 22 marca 2013r. podpisano umowę trójstronną na zaprojektowanie i budowę portu śródlądowego w Ilawie. Zakres

Zakres rzeczowy wykonania w I półroczu 2013 roku					
Dział / Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2013 roku (ujęte w wykazie przedsięwzięć)	Rzeczywiste wykonanie za 2013 rok	
1	2	3	4	6	7
754	6050	Budowa Portu Śródlądowego	38 312	38 312	Gminy Miejskiej Iława obejmował infrastrukturę komunikacyjną związaną z przebudową ulicy Chodkiewicza wraz z połączeniem z drogą krajową nr 16 w ulicy Sienkiewicza oraz połączeniem z ulicą Mazurską, a także wraz z kanalizacją deszczową, oświetleniem 2 parkingami, zielenią i ciągami pieszymi. 4. W dniu 10 maja 2013r. została podpisana umowa na pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu na zadaniu polegającym na zaprojektowaniu i budowie portu śródlądowego w Iławie. Gmina Miejska Iława nie współfinansuje tego kontraktu. W dniu 21 maja 2013r. odbyła się prezentacja koncepcji dla zadania polegającego na zaprojektowaniu i budowie portu śródlądowego w Iławie. W dniu 13 września 2013r. Wykonawca złożył oświadczenie w sprawie odstąpienia od umowy na podstawie przepisu art. 649 (4) kodeksu cywilnego. W dniu 13 grudnia Wykonawca przekazał Zamawiającemu dokumentację budowlaną oraz teren budowy oraz strony dokonały ustalenia zakresu wykonanych prac oraz posiadanych przez Zamawiającego dokumentów dotyczących inwestycji. W dniu 16 grudnia 2013r. podpisano ugodę przedsądową, na mocy, której strony rozliczyły się za wykonane prace.
	6057	"Przebudowa ul. Chodkiewicza wraz z jej włączeniem w ul. Mazurską oraz budowa miejsc postojowych, odwodnienia i oświetlenia"	48 536	48 536	
	6059		12 134	12 134	
		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	134 378	7 380	
75495		Pozostała działalność razem:	134 378	7 380	W czerwcu 2013r. przygotowano i złożono do Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Warmia i Mazury na lata 2007-2013 wniosek o dofinansowanie Projektu pt. Iława online . Etap I – bezpieczeństwo i informacja. Przedmiotowy Projekt jest realizowany z Osi 7 RPOWIM – infrastruktura społeczeństwa informacyjnego; działanie: 7.2 – Promocja i ułatwienie dostępu do usług teleinformatycznych; poddziałanie 7.2.1 – Usługi i aplikacje dla obywateli. Szacowana wartość całkowita Projektu – 854 tys. zł, w tym dotacja UE 718,8 tys. zł (85% kosztów kwalifikowanych). Okres realizacji: 2013-2014. Projekt zakłada wdrożenie zintegrowanego systemu wspomagającego prace służb oraz elektronicznego obiegu dokumentów i aplikacji mobilnych przeznaczonych dla mieszkańców i wszystkich osób zainteresowanych. Planowane do wdrożenia platformy aplikacyjne pozwolą na bezpieczne gromadzenie danych, zagwarantują sprawny do nich dostęp oraz ich wymianę, co pozwoli także zmniejszyć koszty funkcjonowania administracji publicznej. W dniu 20 grudnia 2013r. podpisano umowę finansową na realizację
	6050		0	0	
	6057	Iława online. Etap I - Bezpieczeństwo i Informacja	114 220	6 273	
	6059		20 158	1 107	Projektu. W roku 2013 Gmina Miejska Iława zapłaciła za wykonanie studium wykonalności. W tym celu zawarła umowę z firmą ThinkIT Sławomir Zygado z/s w Warszawie.
801		Oświata i wychowanie ogółem	282 671	274 983	

Zakres rzeczowy wykonania w I półroczu 2013 roku					
Dział / Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2013 roku (ujęte w wykazie przedsięwzięć)	Rzeczywiste wykonanie za 2013 rok	
1	2	3	4	6	7
80110	6050	Budowa sali gimnastycznej przy Gimnazjum nr 1	50 000	42 352	W roku 2012 w przetargu nieograniczonym został wybrany projektant sali gimnastycznej firma projektowa GEOM z Poznania, która wykonana projekt za kwotę 44.681,00 zł do 30.04.2013 r. W roku 2013 złożono wniosek do Starostwa Powiatowego w Iławie o wydanie pozwolenia na budowę. W dniu 14.11.2013 r. uzyskano pozwolenie na budowę. W ramach prac projektowych została zaprojektowana sala gimnastyczna połączona z budynkiem szkoły łącznikiem, adaptacja pomieszczeń piwnicy szkoły, umożliwiająca dostęp uczniom oraz osobom niepełnosprawnym do łącznika. W sali gimnastycznej usytuowane zostaną następujące pomieszczenia: boisko do gier zespołowych o wymiarach 32,40 m x 19,00 m z widownią na 90 miejsc. Na parterze będą pomieszczenia jak: szatnie, prysznice, pomieszczenie trenera, hol, pomieszczenie administracyjne oraz porządkowe, winda. Na piętrze lokalizację pomieszczeń Miejskiego Ośrodka Ruchu Drogowego, sala lekcyjna, świetlicy, wc, pomieszczenie socjalne, hol, winda. W piwnicy zaprojektowane będą następujące pomieszczenia: siłownia, sala korekcyjna, mag. sportowy, winda, wentylatornia, klatka schodowa.
80110	6050		54 522	39 764	W roku 2012 zostało wykonane bieżnia z nawierzchnią poliuretanową Conipur SP 13mm wraz z warstwą elastyczną Conipur ET 35mm w ilości 1.264 m ² , droga pożarowa z płyt betonowych m2-572, nawierzchnia z kostki brukowej betonowej grub. 8 cm w ilości 3.850,11m ² , ogrodzenie z siatki zgrzewanej w ramach w ilości 150 mb, wykonanie zieleni (trawniki)w ilości 10.362m ² . W roku 2013 został wykonany: budynek gospodarczy, wykonano montaż ławek, montaż stołu do gry w tenisa, wykonano zieleni (trawniki, drzewa i krzewy), dokończono wykonanie ogrodzenia w ilości 77 mb., wykonano oświetlenie montując 10 słupów wraz z oprawami. Inwestycje zakończono w dniu 14.08.2013 r. Koszt realizacji zadania wyniósł 2.133.367 zł.
	6057	Zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum nr 2	542 807	542 807	
	6059		232 671	232 631	
851		Ochrona zdrowia	93 406	90 042	x
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	93 406	90 042	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	93 406	90 042	
	141	budowa placu zabaw ul. Chelmińska	54 060	54 060	
	148	oświetlenie placu zabaw ul. Chelmińska	20 846	20 845	
	189	monitoring placu zabaw ul. Chelmińska	18 500	15 137	

Zakres rzeczowy wykonania w I półroczu 2013 roku					
Dział / Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2013 roku (ujęte w wykazie przedsięwzięć)	Rzeczywiste wykonanie za 2013 rok	
1	2	3	4	6	7
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska ogółem	118 011	720 685	
90001	6050	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej z przepompownią dla działek przy ul. Sosnowej i Świerkowej	117 400	109 962	Inwestycja została wykonana w roku 2012. W roku 2013 dokonano zapłaty za wykonane roboty. W ramach zadania zostało wykonane sieć wodociągowa z rur PE dług. 114m, sieć kanalizacji sanitarnej dług. 61,70 m, rurociąg tłoczny dług. 39,50m wraz z przepompownią. Całkowity koszt zadania wynosi 127.260,73 zł. W roku 2012 zapłacono 17.299,20 zł
90001	6050	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ul. Nowomiejskiej	611	610 723	W roku 2013 wykonano przecisk pod ul. Mickiewicza oraz zamontowano separator i piaskownik. Inwestycję zakończono w dniu 25.04.2013 r.
90002	6050	Pompa odsysająca nieczystości	38 000	37 252	W dniu 4 listopada 2013r. zawarto umowę z firmą DRABPOL Sp. J. P. Drabczyński i Wspólnik z siedzibą w Mykanowie, na podstawie, której zakupiono i zamontowano mobilną pompę odsysającą nieczystości ciekłe z jednostek pływających. Miejsce przeznaczenia - ekologiczna mini przystań żeglarska nad Jez. Jeziorak w Iławie. Pompę odebrano w dniu 16.12.2013r. i przekazano w nieodpłatne użytkowanie dla Związku Gmin Jeziorak - odpowiedzialnego za administrowanie obiektom. Zakup pompy był niezbędny do spełnienia wymogów Programu budowy ekomarín, zakładającego systemowe usługi świadczące w marinach dotyczące możliwości opróżniania zbiorników na fekalia znajdujące się na łodziach.
90002	6050	Urządzenie do ewidencji użytkowników obiektu	2 500	2 500	W dniu 20 grudnia 2013r. zawarto umowę z firmą Arkadiusz Warszawa z siedzibą w Iławie na dostawę i montaż systemu do ewidencji użytkowników ekologicznej mini przystani żeglarskiej nad Jez. Jeziorak w Iławie. Koszt urządzenia to 2.500 zł brutto. Urządzenie zakupiono i zamontowano w dniu 27.12.2013r. Zakup urządzenia był niezbędny celem spełnienia wymogu wykazania liczby użytkowników.
90002	6057	Rekultywacja wysypiska	7 872	7 872	W dniu 20 grudnia 2013r. podpisano umowę o dofinansowanie realizacji rekultywacji wysypiska miejskiego. Celem zlożenia dokumentacji aplikacyjnej niezbędne było sporządzenie studium wykonalności. Umowę na wykonanie studium podpisano w dniu 9 października 2013r. z firmą Biuro Doradcze EKOINFRA R. Bogucki. Wartość umowy to 9.840 zł brutto. Studium zostało przekazane Zamawiającemu w dniu 25 października 2013r.
90002	6059		1 968	1 968	

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

Budżet w 2013 roku zasilony został środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazanych przez Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości **52.374,30 zł**. Pozyskano również środki z zewnątrz w formie dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości **10.781 zł** z przeznaczeniem na demontaż i unieszkodliwianie azbestu.

Na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wydatkowano w 2013 roku środki w wysokości **53.645 zł**, w tym na:

- 1) wydatki związane z zakupem materiałów edukacyjnych dla przedszkoli, zakup worków „Sprzątanie świata” – 1.473 zł,
- 2) wykonanie ekspertyzy w sprawie usunięcia odpadów – 8.364 zł,
- 3) wydatki związane z segregacją odpadów, usuwaniem i unieszkodliwianiem odpadów z tzw. dzikich wysypisk, odbiór i unieszkodliwianie przeterminowanych leków, utrzymanie zieleni, wydatki ramach akcji „Sprzątanie świat”, wydatki na edukację ekologiczną (m.in. udział w projektach ekologicznych szkół), demontaż i usuwanie azbestu – 40.800 zł,
- 4) opłata za używanie znaku „Zielone Płuca Polski” – 1.008 zł,
- 5) dofinansowanie inwestycji w związku z unieszkodliwianiem odpadów azbestowych – 2.000 zł.

Z rozliczenia roku 2013 wynika, że nie rozdysponowano w 100 % dochodów zgromadzonych w budżecie dochodów z opłat i kar za korzystanie środowiska. Pozostała do wykorzystania kwota w wysokości 33.654 zł zwiększy plan wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska w roku następnym.

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

W 2013 roku miasto Łława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań otrzymaliśmy dotację w wysokości 12.193.890,25 zł na planowaną wielkość 12.193.890,79 zł. Poniżej przedstawiono, na jakie cele otrzymaliśmy dotację w kwocie 12.193.890,25 zł.

Tab. 24 Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w 2013 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5
1	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami	12.193.890,79	12.193.890,25	100,00 %
1	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	6.817,79	6.817,79	100,00 %
2	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	351.039,00	351.039,00	100,00 %
3	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	5.690,00	5.689,99	100,00 %

Lp	Cel dotacji	Plan 2013 r.	Wykonanie 2013 r.	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5
4	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	525,00	525,00	100,00 %
5	Wypłata świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalno – rentowe z ubezpieczenia społecznego (85212)	11.463.209,00	11.463.209,00	100,00 %
6	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85213)	62.156,00	62.155,80	100,00 %
7	Wypłata wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (85219)	13.542,00	13.541,67	100,00 %
8	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	57.912,00	57.912,00	100,00 %
9	Wydatki na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (85295)	233.000,00	233.000,00	100,00 %

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w roku 2013 wyniosły 12.193.890,25 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 2013 z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zebrano dochody w wysokości 316.692,28 zł, z czego odprowadzono do budżetu państwa 207.897,38 zł, kwota przypadająca Miastu wyniosła 92.529,13 zł, a przypadająca innym Gminom – 16.265,77 zł.

Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

Tab. 25 Wykonanie planu dochodów z realizacji zleconych z zakresu administracji rządowej w 2013 roku

Lp	Rodzaje dochodów	Dochody wykonane 2013 r.	Dochody przekazane w 2013 r.		
			Budżet państwa	Budżet Miasta	Inne gminy
1	2	3	4	5	6
A	Razem 750/75011	2.232,00	2.120,40	111,60	0,00
1	Opłata za udostępnianie danych osobowych (§ 0690 informacja adresowa)	2.232,00	2.120,40	111,60	0,00
B	Razem 852/85228	10.988,92	10.439,47	549,45	0,00

Lp	Rodzaje dochodów	Dochody wykonane 2013 r.	Dochody przekazane w 2013 r.		
			Budżet państwa	Budżet Miasta	Inne gminy
1	2	3	4	5	6
1	Oplata za usługi specjalistyczne opiekuńcze (§ 0830)	10.988,92	10.439,47	549,45	0,00
C	Razem 852/85212	303.471,36	195.337,51	91.868,08	16.265,77
1	Zaliczka alimentacyjna (§ 0970)	28.069,79	14.034,89	14.034,90	0,00
2	Fundusz alimentacyjny (§ 0980)	246.924,12	152.825,17	77.833,18	16.265,77
3	Odsetki od Funduszu alimentacyjnego (§ 0920)	28.477,45	28.477,45	0,00	0,00
	RAZEM	316.692,28	207.897,38	92.529,13	16.265,77

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 wpływy w formie dotacji zgodnie z podpisanymi umowami na pomoc finansową i porozumieniami w wysokości **522.109,99 zł**. Były to dotacje od następujących samorządów i przeznaczone zostały na następujące cele:

- 1) pokrycie kosztów prowadzenia cmentarzy komunalnych (GW Ława) – 35.000,00 zł,
- 2) pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie miejskim (Powiat Ławski) – 32.000,00 zł
- 3) pokrycie kosztów świadczenia usług przewozowych komunikacja miejską (GW Ława) – 90.000,00 zł,
- 4) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do przedszkoli w Ławie – 191.236,41 zł,
- 5) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do punktów przedszkolnych w Ławie – 1.736,07 zł,
- 6) pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko – ukraińskiej (GW Ława, Powiat Ławski) – 18.600,00 zł,
- 7) pokrycie kosztów przebywania psów z terenu innych Gmin w schronisku dla zwierząt w Ławie – 83.000,00 zł
- 8) pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP Powiatowej Biblioteki (Powiat Ławski) – 61.000,00 zł,
- 9) pomoc finansowa udzielana między j.s.t. (Powiat Ławski) – 9.537,42 zł

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

Po stronie **wydatków** miasto Ława w analizowanym okresie przekazało z budżetu łącznie **183.460,31zł** dotacji jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie podpisanych porozumień oraz podpisanych umów na pomoc finansową. Kwota wypłaconych dotacji stanowiła 90,59 % kwoty zaplanowanej i jest wynikiem faktycznej realizacji zadań objętych tymi dotacjami.


Dotacje przekazano na:

- 1) na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w 2013 roku Regionalnego Biura w Brukseli (Województwo Warmińskie – Mazurskie) – 6.120,00 zł

- 2) na prowadzenie Centrum Organizacji Pozarządowych (Powiat Ławski) – 1.998,30 zł
- 3) prowadzenie szkolnej orkiestry dętej w Zespole Szkół im. Boh. Września 1939 r. (Powiat Ławski) – 7.999,99zł,
- 4) szkolenie dzieci i młodzieży w zakresie żeglarstwa prowadzone w MOS Ława (powiat Ławski) – 18.398,47 zł,
- 5) dofinansowanie prowadzenia na terenie miasta odbioru nieczystości z łodzi i utrzymanie ekomariny (Związek Gmin „Jeziorak”) – 100.000,00 zł
- 6) na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z miasta Ławy do przedszkoli na terenie innych gmin – 48.943,55 zł.

Opracował:

Skarbnik Miasta Ławy


Ewa Moszczyńska

Zatwierdził:

Burmistrz Miasta Ławy


Włodzimierz Ptasznik

Ława, 18.03. 2014 r.

Realizacja dochodów budżetowych za 2013 rok

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	6 827,79	6 817,79	99,85
	01030		Izby rolnicze	10,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10,00	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	6 817,79	6 817,79	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	6 817,79	6 817,79	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	152 000,00	122 000,00	80,26
	60004		Lokalny transport zbiorowy	116 000,00	90 000,00	77,59
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	116 000,00	90 000,00	77,59
	60014		Drogi publiczne powiatowe	32 000,00	32 000,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	32 000,00	32 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	0,00	0,00
630			TURYSTYKA	1 218 768,99	1 218 766,62	100,00
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	19 295,99	19 295,86	100,00
		0920	Pozostałe odsetki	1,00	0,87	87,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	12 139,01	12 139,01	100,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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.	7 155,98	7 155,98	100,00
	63095		Pozostała działalność	1 199 473,00	1 199 470,76	100,00
		6200	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	1,00	0,01	1,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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.	1 092 988,00	1 092 987,65	100,00
		6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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.	106 484,00	106 483,10	100,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	9 636 006,00	9 010 723,21	93,51
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	9 590 799,00	8 953 322,21	93,35

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomościami	332 500,00	341 879,02	102,82
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	5 732 700,00	5 796 980,53	101,12
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	151 500,00	284 371,44	187,70
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	3 300 089,00	2 495 663,47	75,62
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 100,00	449,00	40,82
		0920	Pozostałe odsetki	24 600,00	30 521,25	124,07
		0970	Wpływy z różnych dochodów	45 000,00	151,54	0,34
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	3 310,00	3 305,96	99,88
	70095		Pozostała działalność	45 207,00	57 401,00	126,97
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	45 207,00	57 401,00	126,97
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	221 400,00	255 527,09	115,41
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	3 400,00	3 347,10	98,44
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	3 400,00	3 347,10	98,44
	71035		Cmentarze	218 000,00	252 179,99	115,68
		0830	Wpływy z usług	180 000,00	214 179,99	118,99
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 000,00	3 000,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	35 000,00	35 000,00	100,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	423 179,00	397 815,36	94,01
	75011		Urzędy Wojewódzkie	351 139,00	351 150,60	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	351 039,00	351 039,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	111,60	111,60
	75023		Urzędy gmin	46 050,00	20 677,56	44,90
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 100,00	1 100,00	100,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	8 710,00	6 105,00	70,09
		0690	Wpływy z różnych opłat	40,00	40,00	100,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	100,00	0,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	100,00	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	6 267,45	62,67
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	7 165,11	28,66
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	1 000,00	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	100,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 000,00	10 000,00	100,00
	75095		Pozostała działalność	15 990,00	15 987,20	99,98
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 990,00	15 987,20	99,98
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	5 690,00	5 689,99	100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	5 690,00	5 689,99	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	5 690,00	5 689,99	100,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	149 221,00	18 045,83	12,09
	75416		Straż Miejska	35 000,00	18 045,83	51,56
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	33 830,00	17 282,50	51,09
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	720,00	72,00
		0920	Pozostałe odsetki	70,00	43,33	61,90
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	114 221,00	0,00	0,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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.	114 221,00	0,00	0,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	40 373 122,00	39 431 278,17	97,67
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	90 500,00	97 909,61	108,19
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	90 000,00	97 605,51	108,45
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	304,10	60,82
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	11 697 022,00	11 618 181,66	99,33
		0310	Podatek od nieruchomości	11 300 000,00	11 157 725,07	98,74
		0320	Podatek rolny	629,00	684,00	108,74
		0330	Podatek leśny	4 700,00	4 761,00	101,30
		0340	Podatek od środków transportowych	290 000,00	384 034,20	132,43
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	75 000,00	42 360,00	56,48
		0690	Wpływy z różnych opłat	257,00	308,00	119,84
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00	26 873,39	107,49
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 436,00	1 436,00	100,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	6 092 400,00	5 993 494,69	98,38
		0310	Podatek od nieruchomości	4 000 000,00	3 906 413,21	97,66
		0320	Podatek rolny	29 000,00	31 833,08	109,77
		0330	Podatek leśny	140,00	169,00	120,71
		0340	Podatek od środków transportowych	390 000,00	337 732,73	86,60
		0360	Podatek od spadku i darowizn	105 000,00	109 737,00	104,51
		0370	Opłata od posiadania psów	65 000,00	51 628,70	79,43
		0430	Wpływy z opłaty targowej	450 000,00	325 799,00	72,40
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	3 185,00	4 560,50	143,19
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 000 000,00	1 174 696,77	117,47
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	75,00	75,00	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	12 354,80	123,55
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000,00	38 494,90	96,24
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 617 600,00	1 382 045,07	85,44
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	700 000,00	575 211,82	82,17
		0460	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 000,00	0,00	0,00
		0480	Wpływy z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	649 000,00	708 903,80	109,23
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	265 000,00	97 368,06	36,74
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	600,00	561,39	93,57
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	20 875 600,00	20 339 647,14	97,43
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	20 145 600,00	19 465 737,00	96,63
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	730 000,00	873 910,14	119,71
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	20 455 586,00	20 460 493,58	100,02
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	18 915 907,00	18 915 907,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	18 915 907,00	18 915 907,00	100,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	96 613,00	96 613,00	100,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	96 613,00	96 613,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 385 020,00	1 385 020,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 385 020,00	1 385 020,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	58 046,00	62 953,58	108,45
		0920	Pozostałe odsetki	57 700,00	62 796,67	108,83
		8120	Odsetki od pożyczek udzielonych przez j.s.t.	246,00	156,91	63,78
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 387 941,00	3 785 089,96	86,26
	80101		Szkoły podstawowe	48 256,00	41 687,81	86,39

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		0690	Wpływy z różnych opłat	400,00	391,00	97,75
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	42 656,00	41 196,81	96,58
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 200,00	100,00	1,92
	80104		Przedszkola	2 266 592,00	2 230 487,57	98,41
		0690	Wpływy z różnych opłat	700,00	0,00	0,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	48 458,00	47 139,82	97,28
		0830	Wpływy z usług	1 606 927,00	1 565 224,64	97,40
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 002,52	100,25
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 484,00	3 183,72	91,38
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	423 108,00	415 595,38	98,22
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	175 805,00	191 236,41	108,78
		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	7 110,00	7 105,08	99,93
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	25 680,00	20 746,55	80,79
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	18 630,00	18 630,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	6 550,00	1 736,07	26,50
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych, niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	380,48	76,10
	80110		Gimnazja	1 506 209,00	943 418,62	62,64
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 415,00	1 063,00	75,12
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	26 259,00	29 637,91	112,87
		0920	Pozostałe odsetki	10,00	0,24	2,40
		0970	Wpływy z różnych dochodów	700,00	200,00	28,57
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00	8 000,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	10 600,00	10 600,00	100,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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.	1 459 225,00	893 917,47	61,26

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół	2 604,00	2 389,11	91,75
		0920	Pozostałe odsetki	1 300,00	1 185,11	91,16
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 304,00	1 204,00	92,33
	80148		Stołówki szkolne	538 550,00	546 360,30	101,45
		0830	Wpływ z usług	538 550,00	546 360,30	101,45
	80195		Pozostała działalność	50,00	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00
851			OCHRONA ZDROWIA	685,00	530,00	77,37
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	160,00	5,00	3,13
		0900	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10,00	5,00	50,00
		0920	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00
		8510	Wpływa z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	525,00	525,00	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	525,00	525,00	100,00
852			POMOC SPOŁECZNA	15 510 710,17	15 146 241,76	97,65
	85202		Domy pomocy społecznej	58 563,00	58 083,65	99,18
		0970	Wpływy z różnych dochodów	58 563,00	58 083,65	99,18
	85203		Ośrodki wsparcia	115 182,00	134 214,01	116,52
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	0,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	115 000,00	134 132,40	116,64
		0970	Wpływy z różnych dochodów	82,00	81,61	99,52
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	10,00	0,06	0,60
		0920	Pozostałe odsetki	10,00	0,06	0,60
	85206		Wspieranie rodziny	36 208,75	34 976,50	96,60
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	230,00	227,68	98,99
		0920	Pozostałe odsetki	75,00	88,18	117,57
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	35 903,75	34 660,64	96,54
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 563 409,00	11 568 916,25	100,05
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	114,40	114,40
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	57,19	57,19
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	11 463 209,00	11 463 209,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100 000,00	105 535,66	105,54

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	144 615,00	143 537,93	99,26
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	62 156,00	62 155,80	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	82 459,00	81 382,13	98,69
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	730 623,00	730 473,00	99,98
		0920	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	730 473,00	730 473,00	100,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	100,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	925 513,00	925 513,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	925 513,00	925 513,00	100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	417 501,00	407 208,31	97,53
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	50,00	0,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	50,00	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	3 672,44	73,45
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	226,03	3,23
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	13 542,00	13 541,67	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	391 859,00	389 768,17	99,47
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	174 662,00	199 046,13	113,96
		0830	Wpływy z usług	116 250,00	140 584,68	120,93
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	57 912,00	57 912,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	500,00	549,45	109,89
	85295		Pozostała działalność	1 344 323,42	944 272,92	70,24
		0920	Pozostałe odsetki	2,00	1,50	75,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400 050,00	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	233 000,00	233 000,00	100,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	701 734,00	701 734,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	9 537,42	9 537,42	100,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	513 511,80	518 671,95	101,00
	85305		Żłobki	108 185,00	118 841,50	109,85
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	240,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	108 185,00	118 601,50	109,63
	85395		Pozostała działalność	405 326,80	399 830,45	98,64
		0920	Pozostałe odsetki	650,00	773,19	118,95
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 Pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	384 330,05	384 330,05	100,00
		2009	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	20 346,75	14 727,21	72,38
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	555 322,00	524 688,76	94,48
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	555 322,00	524 688,76	94,48
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 980,00	2,76	0,09
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	432 902,00	422 924,80	97,70
		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	119 440,00	101 761,20	85,20
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	357 289,20	273 170,31	76,46
	90002		Gospodarka odpadami	80 305,20	80 305,20	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	27 000,00	27 000,00	100,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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.	53 305,20	53 305,20	100,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	100,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	272,00	271,66	99,88
		0970	Wpływy z różnych dochodów	272,00	271,66	99,88
	90013		Schroniska dla zwierząt	133 475,00	87 110,00	65,26
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 375,00	4 110,00	121,78
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	130 000,00	83 000,00	63,85

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		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	100,00	0,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	35 637,00	34 186,70	95,93
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 537,00	20 535,26	99,99
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	15 100,00	13 651,44	90,41
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	88 000,00	63 155,30	71,77
		0690	Wpływy z różnych opłat	58 000,00	52 374,30	90,30
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	30 000,00	10 781,00	35,94
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	10 000,00	0,00	0,00
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	10 000,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	9 500,00	8 141,45	85,70
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 500,00	8 141,45	85,70
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	61 000,00	61 000,00	100,00
	92116		Biblioteki	61 000,00	61 000,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	61 000,00	61 000,00	100,00
926			KULTURA FIZYCZNA	1 627 450,00	1 616 675,64	99,34
	92601		Obiekty sportowe	1 528 780,00	1 519 970,75	99,42
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	252 320,00	297 217,86	117,79
		0830	Wpływy z usług	1 248 500,00	1 185 945,89	94,99
		0920	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	27 910,00	36 807,00	131,88
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	87 425,00	86 040,00	98,42
		0830	Wpływy z usług	87 401,00	86 040,00	98,44
		0920	Pozostałe odsetki	24,00	0,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	11 245,00	10 664,89	94,84
		0830	Wpływy z usług	50,00	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	695,00	831,89	119,70
		0970	Wpływy z różnych dochodów	150,00	123,00	82,00
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	10 350,00	9 710,00	93,82
			DOCHODY OGÓLEM:	95 655 709,95	92 853 226,02	97,07

Realizacja wydatków budżetowych za 2013 rok

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
DZIAŁ 010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	7 817,79	7 489,06	95,80
	01030		Izby Rolnicze	1 000,00	671,27	67,13
		2850	Wpłata na rzecz izb rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego	1 000,00	671,27	67,13
	01095		Pozostała działalność	6 817,79	6 817,79	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	133,67	133,67	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 684,12	6 684,12	100,00
DZIAŁ 600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 208 427,00	4 196 345,50	99,71
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 320 000,00	1 320 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	840 000,00	840 000,00	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	44 300,00	44 300,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 900,00	30 900,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 555,00	11 555,00	100,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 845,00	1 845,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 745 145,00	2 733 064,31	99,56
		4210	Zakup materiałów	30,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	270 609,99	269 088,32	99,44
		4300	Zakup usług pozostałych	25 520,01	25 280,45	99,06
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00
		4610	Postępowanie sądowe - opłaty za wyroki	10,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 448 955,00	2 438 695,54	99,58
	60041		Infrastruktura portowa	98 982,00	98 981,19	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 312,00	38 311,75	100,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 536,00	48 535,55	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 134,00	12 133,89	100,00
DZIAŁ 630			TURYSTYKA	734 786,00	731 233,40	99,52
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	63 500,00	60 000,00	94,49
		2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	3 500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	100,00
	63095		Pozostała działalność	671 286,00	671 233,40	99,99
		4430	Różne opłaty i składki	9 400,00	9 348,00	99,45
		6667	Zwroty dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	586 688,00	586 688,00	100,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		6669	Zwroty dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych	75 198,00	75 197,40	100,00
DZIAŁ 700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	6 048 676,00	5 700 461,76	94,24
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 716 652,58	5 369 504,35	93,93
		4260	Zakup energii	1 779 458,00	1 745 787,73	98,11
		4270	Zakup usług remontowych	871 800,00	867 282,56	99,48
		4300	Zakup usług pozostałych	404 182,00	380 978,97	94,26
		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	32 300,00	30 931,35	95,76
		4430	Różne opłaty i składki	622 944,58	622 194,76	99,88
		4480	Podatek od nieruchomości	595 548,00	595 548,00	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług	1 100 000,00	893 514,00	81,23
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	105 952,00	103 078,98	97,29
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	203 368,00	130 188,00	64,02
	70021		Towarzystwa Budownictwa Społecznego	320 000,00	319 828,97	99,95
		4300	Zakup usług pozostałych	10 001,00	10 000,08	99,99
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	309 999,00	309 828,89	99,95
	70095		Pozostała działalność	12 023,42	11 128,44	92,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 723,42	1 293,42	75,05
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	100,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	9 835,02	98,35
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
DZIAŁ 710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	456 993,00	423 344,96	92,64
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	50 000,00	24 644,10	49,29
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 700,00	6 600,00	98,51
		4300	Zakup usług pozostałych	36 400,00	12 386,10	34,03
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 900,00	5 658,00	82,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	30 000,00	23 934,67	79,78
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	23 934,67	79,78
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	5 900,00	5 854,24	99,22
		4300	Zakup usług pozostałych	5 900,00	5 854,24	99,22
	71035		Cmentarze	371 093,00	368 911,95	99,41
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 304,10	2 284,11	99,13
		4300	Zakup usług pozostałych	276 414,90	276 137,98	99,90
		4430	Różne opłaty i składki	250,00	237,00	94,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	92 114,00	90 252,86	97,98

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		8550	Różne rozliczenia finansowe	10,00	0,00	0,00
DZIAŁ 750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 620 057,99	5 310 350,50	94,49
	75011		Urzędy Wojewódzkie	740 300,00	702 022,92	94,83
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	700,00	660,00	94,29
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	568 000,00	546 787,21	96,27
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 000,00	30 195,65	73,65
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	96 000,00	94 942,15	98,90
		4120	Składki na fundusz pracy	12 100,00	9 552,36	78,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	6 455,00	92,21
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	11 712,60	86,76
		4300	Usługi USC	2 000,00	1 717,95	85,90
	75018		Urzędy marszałkowskie	6 120,00	6 120,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 120,00	6 120,00	100,00
	75022		Rady gmin	212 776,24	208 873,24	98,17
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	202 220,00	202 146,05	99,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 100,00	3 991,31	97,35
		4300	Zakup usług pozostałych	5 320,24	1 992,76	37,46
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	636,00	619,92	97,47
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	123,20	24,64
	75023		Urzędy miasta	4 403 618,75	4 142 274,21	94,07
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 500,00	7 813,68	91,93
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00	24,98	24,98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 395 000,00	2 394 769,82	99,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	197 400,00	197 291,86	99,95
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	1 700,00	1 255,20	73,84
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	423 900,00	423 809,30	99,98
		4120	Składki na fundusz pracy	60 000,00	40 401,56	67,34
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	84 400,00	68 681,13	81,38
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	124 401,75	79 030,97	63,53
		4230	Zakup leków i materiałów medycznych i produktów biobójczych	100,00	44,28	44,28
		4260	Zakup energii	175 000,00	115 999,05	66,29
		4270	Zakup usług remontowych	11 188,00	9 354,84	83,61
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 500,00	5 300,00	81,54
		4300	Zakup usług pozostałych	638 637,00	551 481,41	86,35
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 500,00	4 445,52	98,79
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	13 500,00	11 973,70	88,69
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	38 000,00	36 293,88	95,51
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 334,00	123,00	9,22
		4410	Podróże służbowe krajowe	44 600,00	44 585,76	99,97
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 300,00	2 722,81	82,51
		4430	Różne opłaty i składki	64 650,00	47 490,76	73,46
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	75 708,00	75 708,00	100,00

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	50,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	50,00	0,00	0,00
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych	100,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	3 900,00	97,50
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	12 774,00	63,87
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	7 000,00	6 998,70	99,98
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	84 665,00	83 379,70	98,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	9 950,00	99,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 050,00	12 349,87	94,64
		4300	Zakup usług pozostałych	61 515,00	61 079,83	99,29
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	172 578,00	167 680,43	97,16
		2710	Wkład w realizację zadania Centrum Organizacji Pozarządowych	2 000,00	1 998,30	99,92
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	131 458,00	131 425,80	99,98
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	950,00	141,36	14,88
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	246,35	61,59
		4300	Zakup usług pozostałych	4 485,00	4 459,46	99,43
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 800,00	3 737,16	98,35
		4430	Różne opłaty i składki	13 400,00	12 861,00	95,98
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	15 585,00	12 311,00	78,99
DZIAŁ 751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	5 690,00	5 689,99	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej	5 690,00	5 689,99	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	687,59	687,59	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	98,01	98,01	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	904,40	904,39	100,00
DZIAŁ 754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	923 548,00	768 651,62	83,23
	75405		Komendy powiatowe Policji	2 800,00	2 800,00	100,00
		3000	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2 800,00	2 800,00	100,00
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	279 670,00	262 208,05	93,76
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	42 419,00	42 305,00	99,73
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 600,00	18 600,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 368,00	12 912,29	96,59

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	10,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	14 170,00	13 616,00	96,09
		4270	Zakup usług remontowych	1 900,00	1 897,47	99,87
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 600,00	2 260,00	86,92
		4300	Zakup usług pozostałych	5 160,00	2 777,53	53,83
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	900,00	754,33	83,81
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	840,00	762,94	90,83
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	169 603,00	157 269,49	92,73
		4430	Różne opłaty i składki	10 100,00	9 053,00	89,63
	75414		Obrona cywilna	9 200,00	6 741,85	73,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 876,00	2 835,38	98,59
		4270	Zakup usług remontowych	3 801,00	2 507,60	65,97
		4300	Zakup usług pozostałych	1 423,00	1 398,87	98,30
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	9 600,00	9 600,00	100,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	9 600,00	9 600,00	100,00
	75416		Straż Miejska	487 500,00	479 921,72	98,45
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 370,00	3 361,96	99,76
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	338 452,00	332 778,25	98,32
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 200,00	28 071,02	99,54
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	63 177,00	62 008,10	98,15
		4120	Składki na fundusz pracy	8 486,00	8 243,93	97,15
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	400,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 627,00	20 611,00	99,92
		4270	Zakup usług remontowych	105,00	104,55	99,57
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 670,00	2 668,60	99,95
		4300	Zakup usług pozostałych	2 966,00	2 916,44	98,33
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	402,00	401,59	99,90
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 200,00	985,61	82,13
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 336,00	1 335,57	99,97
		4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	1 728,70	96,04
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 299,00	9 298,40	99,99
		4480	Podatek od nieruchomości	520,00	518,00	99,62
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 490,00	4 490,00	100,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	400,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
	75495		Pozostała działalność	134 378,00	7 380,00	5,49
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	114 220,00	6 272,99	5,49
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 158,00	1 107,01	5,49
	DZIAŁ 757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	2 300 000,00	2 179 757,03	94,77
	75702		Obsługa kredytów i pożyczek	2 300 000,00	2 179 757,03	94,77
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek	2 300 000,00	2 179 757,03	94,77
	DZIAŁ 758		RÓŻNE ROZLICZENIA	336 400,00	2 900,00	0,86
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 400,00	2 900,00	85,29
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	500,00	0,00	0,00
		8550	Różne rozliczenia finansowe	2 900,00	2 900,00	100,00
	75818		Rezerwa celowa	333 000,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	333 000,00	0,00	0,00
	DZIAŁ 801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	33 967 037,00	33 538 183,99	98,74
	80101		Szkoły podstawowe	12 991 481,00	12 869 200,48	99,06
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 726,00	7 722,30	99,95
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 015 713,00	8 995 174,38	99,77
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	696 487,00	696 485,87	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 610 700,00	1 609 716,27	99,94
		4120	Składki na fundusz pracy	205 500,00	201 509,39	98,06
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1 750,00	1 750,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 826,00	89 608,17	98,66
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	960,00	952,32	99,20
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	35 248,00	35 240,48	99,98
		4260	Zakup energii	290 700,00	269 233,38	92,62
		4270	Zakup usług remontowych	20 707,00	20 635,03	99,65
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 282,00	3 280,00	99,94
		4300	Zakup usług pozostałych	264 750,00	262 560,27	99,17
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 660,00	3 608,21	98,58
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	10 725,00	10 644,14	99,25
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00	3 999,96	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 737,00	2 731,22	99,79
		4430	Różne opłaty i składki	6 528,00	6 522,00	99,91
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	710 208,00	638 562,23	89,91
		4480	Podatek od nieruchomości	65,00	62,00	95,38
		4530	Podatek od towarów i usług	8 160,00	8 154,02	99,93
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 049,00	1 048,84	99,98
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	34 933,00	32 944,18	94,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 133,00	27 538,23	94,53
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 900,00	4 733,76	96,61
		4120	Składki na fundusz pracy	700,00	672,19	96,03
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	200,00	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	9 882 191,00	9 814 214,37	99,31

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	68 000,00	48 943,55	71,98
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 275 873,00	1 269 785,51	99,52
		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	2 000,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 193,00	2 183,12	99,55
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 331 187,00	5 328 099,64	99,94
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	408 813,00	408 810,84	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	956 000,00	947 847,12	99,15
		4120	Składki na fundusz pracy	120 000,00	116 232,24	96,86
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 230,00	8 680,00	94,04
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 144,00	51 948,66	99,63
		4220	Zakup środków żywności	658 376,00	658 350,24	100,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 228,00	17 214,92	99,92
		4260	Zakup energii	285 950,00	272 340,81	95,24
		4270	Zakup usług remontowych	54 092,00	52 093,09	96,30
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 078,00	3 021,00	98,15
		4300	Zakup usług pozostałych	220 885,00	216 735,45	98,12
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 747,51	3 508,39	93,62
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	20,00	0,00	0,00
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 998,49	6 773,46	96,78
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	14 760,00	14 760,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	154,00	53,20	34,55
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	20,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 677,00	3 536,00	96,17
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	374 668,00	370 782,30	98,96
		4530	Podatek od towarów i usług	10 106,00	9 736,40	96,34
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 991,00	2 778,43	92,89
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	56 100,00	54 540,30	97,22
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	56 000,00	54 540,30	97,39
		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
	80110		Gimnazja	8 618 536,00	8 507 674,90	98,71
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	125 000,00	122 753,96	98,20
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6 763,00	6 466,36	95,61

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 092 832,00	5 089 476,00	99,93
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	386 131,00	386 129,79	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	924 200,00	902 137,38	97,61
		4120	Składki na fundusz pracy	108 000,00	106 781,38	98,87
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 650,00	8 648,75	99,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 017,00	49 998,69	99,96
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00	1 297,01	72,06
		4230	Zakup leków i materiałów medycznych i produktów biobójczych	200,00	200,00	100,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	22 131,00	22 127,45	99,98
		4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	238 000,00	228 245,85	95,90
		4270	Zakup usług remontowych	45 164,00	42 804,20	94,78
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 420,00	6 280,00	97,82
		4300	Zakup usług pozostałych	232 908,00	225 316,70	96,74
		4307	Zakup usług pozostałych	13 000,00	10 632,72	81,79
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 710,00	5 386,86	94,34
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 294,00	5 966,17	94,79
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	50,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 438,00	3 314,27	96,40
		4417	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	0,00	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	10,00	0,00	0,00
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	41 200,00	36 866,24	89,48
		4430	Różne opłaty i składki	6 771,00	6 771,00	100,00
		4437	Różne opłaty i składki	1 000,00	892,00	89,20
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	400 038,00	372 955,42	93,23
		4480	Podatek od nieruchomości	40,00	35,00	87,50
		4530	Podatek od towarów i usług	6 049,00	5 917,93	97,83
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 720,00	2 719,30	99,97
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	104 521,78	82 116,13	78,56
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	542 806,81	542 806,81	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	232 671,41	232 631,53	99,98
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	30 000,00	24 445,80	81,49
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	24 445,80	81,49
	80114		Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	706 360,00	684 600,04	96,92
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 814,00	1 813,03	99,95
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	495 700,00	488 271,56	98,50
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 800,00	40 818,41	95,37
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	92 500,00	87 261,26	94,34
		4120	Składki na fundusz pracy	13 190,00	6 909,60	52,39
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 679,00	22 673,40	99,98
		4270	Zakup usług remontowych	923,00	922,50	99,95
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 058,00	1 058,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 421,00	6 385,85	99,45
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 500,00	1 435,72	95,71

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 500,00	2 271,50	90,86
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 275,00	2 274,34	99,97
		4430	Różne opłaty i składki	375,00	311,00	82,93
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 265,00	17 863,87	97,80
		4480	Podatek od nieruchomości	1 100,00	1 100,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 260,00	2 230,00	98,67
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	150 000,00	114 722,37	76,48
		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	2 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	38 447,50	69,90
		4410	Podróże służbowe krajowe	23 142,00	14 383,34	62,15
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	68 758,00	61 891,53	90,01
	80148		Stołówki szkolne	1 243 806,00	1 225 283,49	98,51
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 398,00	3 391,61	99,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	412 300,00	411 286,46	99,75
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	33 404,00	32 574,81	97,52
		4110	Składka na ubezpieczenia społeczne	82 000,00	75 927,71	92,59
		4120	Składki na fundusz pracy	12 000,00	6 109,85	50,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 930,00	11 880,26	99,58
		4220	Zakup środków żywności	515 888,00	515 446,69	99,91
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	300,00	297,25	99,08
		4260	Zakup energii	58 600,00	58 405,26	99,67
		4270	Zakup usług remontowych	23 286,00	22 976,08	98,67
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 170,00	1 142,00	97,61
		4300	Zakup usług pozostałych	65 062,00	62 574,93	96,18
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	331,00	330,77	99,93
		4410	Podróże służbowe krajowe	40,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 650,00	21 513,95	94,98
		4530	Podatek od towarów i usług	52,00	51,11	98,29
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 395,00	1 374,75	98,55
	80195		Pozostała działalność	253 630,00	210 558,06	83,02
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 000,00	7 999,99	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	51 500,00	51 495,38	99,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 660,00	57 267,55	92,88
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 630,00	10 436,77	98,18
		4120	Składki na fundusz pracy	3 940,00	404,69	10,27
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 440,00	48,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 900,00	4 886,28	99,72
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	20 000,00	19 500,00	97,50

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	57 127,40	63,47
DZIAŁ 851			OCHRONA ZDROWIA	651 333,00	633 452,19	97,25
	85149		Programy polityki zdrowotnej	1 500,00	1 500,00	100,00
		2360	Profilaktyka i edukacja zdrowotna	1 500,00	1 500,00	100,00
	85153		Zwalczanie narkomani	50 000,00	47 802,88	95,61
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 065,00	2 051,51	99,35
		4120	Składki na fundusz pracy	295,00	292,37	99,11
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 100,00	19 484,00	96,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	940,00	300,00	31,91
		4300	Zakup usług pozostałych	26 600,00	25 675,00	96,52
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	599 001,00	583 624,31	97,43
		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	12 000,00	12 000,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 012,00	32 910,26	99,69
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 180,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	26 946,00	25 999,35	96,49
		4120	Składki na fundusz pracy	3 135,00	2 927,67	93,39
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	217 550,00	214 620,29	98,65
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	21 097,20	95,90
		4220	Zakup środków żywności	11 335,00	11 220,06	98,99
		4230	Zakup leków i materiałów medycznych i produktów biobójczych	355,00	354,30	99,80
		4260	Zakup energii	19 000,00	17 855,71	93,98
		4270	Zakup usług remontowych	1 400,00	1 306,43	93,32
		4300	Zakup usług pozostałych	135 041,00	132 692,26	98,26
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	300,00	236,16	78,72
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 000,00	6 402,60	80,03
		4400	Oplaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 000,00	2 909,16	96,97
		4410	Podróże służbowe krajowe	290,00	106,98	36,89
		4430	Różne opłaty i składki	1 610,00	1 504,23	93,43
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 150,00	1 150,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	93 406,00	90 041,45	96,40
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 291,00	8 290,20	99,99
	85195		Pozostała działalność	832,00	525,00	63,10
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	390,00	83,00	21,28
		4300	Zakup usług pozostałych	442,00	442,00	100,00
DZIAŁ 852			POMOC SPOŁECZNA	20 574 322,97	19 873 182,01	96,59
	85202		Domy pomocy społecznej	570 000,00	546 725,50	95,92
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych jednostek samorządu terytorialnego	570 000,00	546 725,50	95,92
	85203		Ośrodki wsparcia	808 359,00	728 430,57	90,11
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 000,00	3 359,59	67,19
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	390 200,00	383 967,12	98,40

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 600,00	30 163,78	98,57
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	71 000,00	70 284,81	98,99
		4120	Składki na fundusz pracy	9 800,00	6 444,09	65,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	7 430,00	92,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000,00	33 046,03	78,68
		4220	Zakup środków żywności	100 500,00	78 165,83	77,78
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	450,00	71,89	15,98
		4260	Zakup energii	54 000,00	34 991,64	64,80
		4270	Zakup usług remontowych	6 500,00	5 226,67	80,41
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 150,50	38,35
		4300	Zakup usług pozostałych	45 434,00	38 407,90	84,54
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 600,00	1 349,70	84,36
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 200,00	2 007,99	91,27
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 900,00	2 452,86	84,58
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 600,00	1 253,74	78,36
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	2 870,00	57,40
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 075,00	19 683,43	98,05
		4480	Podatek od nieruchomości	4 000,00	4 000,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	2 103,00	46,73
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	12 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	5 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
	85206		Wspieranie rodziny	104 033,75	76 749,95	73,77
		3110	Świadczenia społeczne	4 160,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 311,85	2 783,87	52,41
		4120	Składki na fundusz pracy	1 072,20	359,20	33,50
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 472,20	15 944,25	67,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 400,00	7 656,89	81,46
		4300	Zakup usług pozostałych	14 717,50	14 617,50	99,32
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych jednostek samorządu terytorialnego	43 500,00	35 388,24	81,35
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400,00	0,00	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 463 209,00	11 463 209,00	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 078,50	1 078,50	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	11 119 315,98	11 119 315,98	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	189 904,91	189 904,91	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 430,09	13 430,09	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	35 371,01	35 371,01	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	3 452,56	3 452,56	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 500,00	24 500,00	100,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 055,65	43 055,65	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	135,30	135,30	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	316,00	316,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 710,00	16 710,00	100,00
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00	2 000,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	700,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 043,00	8 043,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 196,00	3 196,00	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	165 615,00	143 537,93	86,67
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	165 615,00	143 537,93	86,67
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	1 114 726,80	1 031 909,99	92,57
		3110	Świadczenia społeczne	1 098 726,80	1 028 842,49	93,64
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	3 067,50	21,91
	85215		Dodatki mieszkaniowe	753 420,00	745 523,62	98,95
		3110	Świadczenia społeczne	753 420,00	745 523,62	98,95
	85216		Zasiłki stałe	937 213,00	927 425,45	98,96
		3110	Świadczenia społeczne	937 213,00	927 425,45	98,96
	85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	2 264 608,00	2 023 955,35	89,37
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	10 000,00	8 261,98	82,62
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 392,00	13 541,67	94,09
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 339 832,00	1 256 052,06	93,75
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	101 150,00	98 079,28	96,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	242 528,00	229 742,52	94,73
		4120	Składki na fundusz pracy	33 084,00	23 131,37	69,92
		4140	Wpłaty na PFRON	50,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00	9 278,55	44,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	155 042,00	119 264,81	76,92
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	500,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	72 000,00	54 492,06	75,68
		4270	Zakup usług remontowych	18 000,00	13 661,92	75,90
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	2 884,50	72,11
		4300	Zakup usług pozostałych	122 000,00	86 510,07	70,91
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 500,00	3 109,44	69,10
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	6 400,00	4 958,77	77,48
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	18 000,00	13 924,09	77,36
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	8 139,03	90,43
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	4 529,04	45,29
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 530,00	40 458,19	90,86

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4480	Podatek od nieruchomości	7 500,00	6 288,00	83,84
		4530	Podatek od towarów i usług	50,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 000,00	14 155,00	88,47
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	15 000,00	13 493,00	89,95
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	50 083,00	13 204,10	26,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	12 180,87	45,11
		4260	Zakup energii	11 000,00	77,62	0,71
		4300	Zakup usług pozostałych	12 083,00	945,61	7,83
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	903 514,00	815 216,31	90,23
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 000,00	3 325,71	66,51
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	603 509,69	577 362,25	95,67
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 064,63	46 571,90	84,58
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	126 142,04	110 329,11	87,46
		4120	Składki na fundusz pracy	17 499,00	10 293,18	58,82
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 500,00	28 434,76	58,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 705,82	67,65
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	500,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 539,50	76,98
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 700,00	1 571,94	92,47
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	285,00	40,71
		4430	Różne opłaty i składki	400,00	68,00	17,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 798,64	32 729,14	94,05
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	1 427 541,42	1 357 294,24	95,08
		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	10 900,00	10 871,91	99,74
		3110	Świadczenia społeczne	1 311 734,00	1 291 640,08	98,47
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 000,00	18 416,45	52,62
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 250,00	382,50	9,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	7 900,00	3 260,36	41,27
		4120	Składki na fundusz pracy	1 160,00	777,39	67,02
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 300,00	300,00	5,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 176,01	27 049,65	79,15
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 060,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 661,41	3 644,22	47,57
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	200,00	0,00	0,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	951,68	47,58
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	0,00	0,00
DZIAŁ 853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	768 613,00	595 524,53	77,48
	85305		Żłobki	316 460,00	255 358,43	80,69
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	100,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	196 000,00	154 201,56	78,67
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 600,00	13 093,64	96,28
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 000,00	28 238,01	78,44
		4120	Składki na fundusz pracy	4 900,00	3 325,92	67,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	993,95	99,40
		4220	Zakup środków żywności	36 185,00	33 392,70	92,28
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	10,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	12 140,00	8 053,08	66,34
		4270	Zakup usług remontowych	1 150,00	1 102,12	95,84
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	84,00	84,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 020,00	3 271,51	65,17
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	150,00	107,25	71,50
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	250,00	196,28	78,51
		4430	Różne opłaty i składki	80,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 775,00	9 298,41	95,12
	85395		Pozostała działalność	452 153,00	340 166,10	75,23
		3117	Świadczenia społeczne	52 059,99	48 322,94	92,82
		3119	Świadczenia społeczne	50 232,30	49 815,62	99,17
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 636,00	37 819,75	40,39
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 956,00	2 002,26	40,40
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 087,00	21 512,88	93,18
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 223,00	1 138,95	93,13
		4127	Składki na fundusz pracy	3 241,00	722,95	22,31
		4129	Składki na fundusz pracy	172,00	38,27	22,25
		4177	Wynagrodzenie bezosobowe	39 107,00	32 850,84	84,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 070,00	1 739,16	84,02
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 420,00	626,81	25,90
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	128,00	33,19	25,93
		4287	Zakup usług zdrowotnych	1 519,55	752,18	49,50
		4289	Zakup usług zdrowotnych	80,45	39,82	49,50
		4307	Zakup usług pozostałych	169 259,51	135 572,22	80,10
		4309	Zakup usług pozostałych	8 961,20	7 178,26	80,10
DZIAŁ 854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 529 328,00	1 464 234,41	95,74
	85401		Świetlice szkolne	838 042,00	809 258,74	96,57
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	620 000,00	598 567,10	96,54

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 000,00	49 819,65	97,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 000,00	109 336,09	99,40
		4120	Składki na fundusz pracy	15 000,00	11 217,16	74,78
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 042,00	40 318,74	95,90
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	18 400,00	18 398,47	99,99
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	18 400,00	18 398,47	99,99
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	672 886,00	636 577,20	94,60
		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	6 160,00	6 160,00	100,00
		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	384,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	537 902,00	521 766,00	97,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	128 440,00	108 651,20	84,59
	DZIAŁ 900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 668 410,20	4 435 368,79	95,01
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	985 001,00	968 361,78	98,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00	18 985,77	99,93
		4270	Zakup usług remontowych	202 191,00	202 186,14	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 882,00	18 865,20	94,89
		4430	Różne opłaty i składki	15 528,00	7 640,00	49,20
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	728 400,00	720 684,67	98,94
	90002		Gospodarka odpadami	187 840,20	176 706,13	94,07
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	100 000,00	100 000,00	100,00
		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	34 000,00	33 961,73	99,89
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	2 992,00	85,49
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 500,20	39 752,40	98,15
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 872,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 968,00	0,00	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	911 132,00	908 225,53	99,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	911 112,00	908 225,53	99,68
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach	500 001,00	471 730,14	94,35
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 650,00	5 650,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	595,00	585,00	98,32
		4300	Zakup usług pozostałych	475 677,00	447 442,22	94,06
		4430	Różne opłaty i składki	18 079,00	18 052,92	99,86

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
	90013		Schroniska dla zwierząt	180 060,00	180 038,95	99,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 635,00	4 624,80	99,78
		4270	Zakup usług remontowych	9 645,00	9 644,15	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	165 780,00	165 770,00	99,99
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 714 141,00	1 546 853,43	90,24
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	952 700,00	826 284,33	86,73
		4270	Zakup usług remontowych	225 775,00	225 764,60	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	534 636,00	493 785,10	92,36
		4430	Różne opłaty i składki	1 020,00	1 019,40	99,94
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	58 000,00	53 645,48	92,49
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 472,71	49,09
		4300	Zakup usług pozostałych	41 500,00	40 800,17	98,31
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 500,00	8 364,00	98,40
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 008,60	50,43
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	2 000,00	2 000,00	100,00
	90095		Pozostała działalność	132 235,00	129 807,35	98,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 480,00	11 471,47	99,93
		4260	Zakup energii	1 500,00	1 499,59	99,97
		4270	Zakup usług remontowych	33 006,00	32 288,34	97,83
		4300	Zakup usług pozostałych	71 249,00	69 603,45	97,69
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	14 944,50	99,63
DZIAŁ 921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 509 295,00	2 490 536,89	99,25
	92113		Centra kultury i sztuki	1 650 695,00	1 650 695,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 650 695,00	1 650 695,00	100,00
	92116		Biblioteki	827 000,00	827 000,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	827 000,00	827 000,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20 000,00	7 870,00	39,35
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	7 870,00	39,35
	92195		Pozostałe działalności	11 600,00	4 971,89	42,86
		4300	Zakup usług pozostałych	11 600,00	4 971,89	42,86
DZIAŁ 926			KULTURA FIZYCZNA	4 248 362,00	4 200 202,35	98,87
	92601		Obiekty sportowe	3 344 229,00	3 305 068,51	98,83
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	9 739,00	9 730,08	99,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	863 200,00	861 837,22	99,84
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	61 256,00	61 220,05	99,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	171 927,00	171 889,35	99,98
		4120	Składki na fundusz pracy	20 702,00	20 685,30	99,92
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	131 642,00	131 608,07	99,97

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2013	Wykonanie 2013	Wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	155 583,00	154 445,57	99,27
		4260	Zakup energii	818 686,00	794 211,70	97,01
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 150,00	1 009,50	87,78
		4300	Zakup usług pozostałych	893 369,00	882 484,54	98,78
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 170,00	2 159,67	99,52
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 500,00	3 470,01	99,14
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	8 650,00	8 053,66	93,11
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 853,00	2 821,86	98,91
		4430	Różne opłaty i składki	66 972,00	66 959,05	99,98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 127,00	34 124,69	99,99
		4480	Podatek od nieruchomości	84 099,00	84 071,00	99,97
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 604,00	1 604,00	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	12 683,19	97,56
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	405 990,00	405 212,74	99,81
		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	35 100,00	35 100,00	100,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	31 403,00	31 403,00	100,00
		3250	Stypendia różne	38 450,00	38 450,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 716,00	2 707,61	99,69
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	82 571,00	82 518,99	99,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 311,00	100 280,77	99,97
		4300	Zakup usług pozostałych	103 995,00	103 992,26	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	452,00	451,11	99,80
		4430	Różne opłaty i składki	10 992,00	10 309,00	93,79
	92695		Pozostała działalność	498 143,00	489 921,10	98,35
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 153,00	1 152,24	99,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	332 300,00	325 284,78	97,89
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 035,00	26 025,75	99,96
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	61 326,00	61 325,62	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	6 520,00	6 519,62	99,99
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	900,00	900,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 126,00	29 121,01	99,98
		4280	Zakup usług zdrowotnych	256,00	256,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 053,00	15 051,92	99,99
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	700,00	548,58	78,37
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 000,00	3 596,62	89,92
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 000,00	3 366,03	84,15
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 182,00	4 181,97	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 306,00	1 305,24	99,94
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 481,00	9 480,72	100,00

<i>dz.</i>	<i>rozdz.</i>	<i>§</i>	<i>Treść</i>	<i>Plan 2013</i>	<i>Wykonanie 2013</i>	<i>Wskaźnik dynamiki %</i>
1	2	3	4	5	6	7
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 805,00	1 805,00	100,00
RAZEM				89 559 096,95	86 556 908,98	96,65

*Sprawozdanie z realizacji
planu finansowego ICK
za 2013r.*



itawskie centrum kultury

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego za 2013r.

W załączeniu przedkładamy, w formie tabelarycznej, informację z realizacji planu finansowego Hławskiego Centrum Kultury za 2013r, wg uzgodnionego wzoru (załączniki o numerach 15-18 do Uchwały nr LV/623/2006 Rady Miejskiej w Hławie).

Sytuację finansową jednostki, na koniec 2013 r, najlepiej odzwierciedla załącznik nr 15, zarówno w kontekście osiągniętego wyniku finansowego jak i zmianie stanów środków obrotowych na przestrzeni omawianego roku.

Zobrazowane w nim przepływy finansowe uwzględniają wpływ zrealizowanej w 2013r inwestycji w postaci cyfryzacji kina na zmianę stanu środków obrotowych na koniec 2013r. Źródła sfinansowania tej inwestycji to z jednej strony wydzielona z dotacji bieżącej podmiotowej część w kwocie 165.880 zł, z drugiej zaś dofinansowanie zewnętrzne z Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej w kwocie 128.481 zł.

W ujęciu księgowym środki te powiększyły wartość majątku trwałego oraz funduszu jednostki, w związku z czym nie mają bezpośredniego odzwierciedlenia w rachunku kosztów.

Rok 2013 zamknęliśmy stratą w wysokości 62.651 zł. Na wynik ten złożyły się w głównej mierze przekroczenia budżetu w kilku pozycjach planu finansowego obejmujących organizację imprez ogólnomiejskich jak np.: Festiwalu Shanties Meeting Jeziorak (ponad 100% przekroczenia założonych kosztów), Festiwalu Przy Stoliku z 24% przekroczeniem planowanego budżetu imprezył czy też Festiwalu Złota Tarka 2013 gdzie dla zrównoważenia budżetu imprezy zabrakło ponad 37 tys. zł.

W tych realiach wynik finansowy in minus jest oczywisty jakkolwiek złagodzony wysokim poziomem dochodów własnych (poza dotacją podmiotową) przekraczających w skali rocznej (z uwzględnieniem dofinansowania PISF) jeden milion zł (strukturę dochodów własnych przedstawiono w załączniku do sprawozdania).

W ocenie efektywności pozyskiwania dochodów własnych należy zwrócić uwagę na wysoki poziom dochodów rocznych osiągniętych w działalności kina z wyświetlania filmów dla widzów. Przychody netto wyniosły w tym przypadku ponad 400 tys. zł. Jednakże bezpośrednie koszty usługi dystrybucji (wypożyczenia) filmów były również bardzo wysokie sięgające niemal 261 tys. zł.

Realizacja planu finansowego w sensie kosztowym, zaprezentowana w załączniku nr 16 zamknęła się w ujęciu całościowym na poziomie 107,57% zadań rocznych planowanych.

Realizacji zadań własnych w sensie kosztowym nie udało się utrzymać w ryzach planu finansowego (nawet przy uwzględnieniu dochodów własnych dotyczących danej imprezy - vide zał.-dochody własne).

Wydatki w roku 2013 w zakresie wspierania instytucji i stowarzyszeń działających na polu kulturalnym wykazują niemalże pełny w stosunku do planu rocznego poziom realizacji (95,75%).

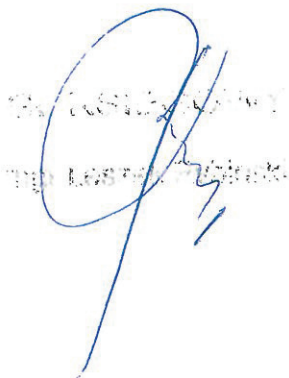
Rezultat taki jest możliwy w warunkach częściowego braku zadeklarowania się przez niektóre stowarzyszenia co do pełnej realizacji założonych zadań rocznych.

W ocenie realizacji planu finansowego na 2013r należy zwrócić uwagę na wzrost „deficytu” środków obrotowych na przestrzeni tego roku (vide poz. IX zał. nr 15).
Oznacza to pogorszenie stanu płatniczego jednostki.

Specyfikację przychodów własnych przedstawiamy w załączniku do sprawozdania.
Ujęte w niej przychody w dużej części mają charakter nieplanowany z uwagi na zmieniający się kalendarz imprez na przestrzeni kolejnych miesięcy zwłaszcza imprez o komercyjnym dla nas wyrazie – Dni Miłomłyna, Festiwal Kanału Elbląskiego . Przychody z zewnątrz obejmujące te imprezy w całości pokryły koszty ich organizacji, co więcej zamknęły się wynikiem dodatnim.

Załączniki do sprawozdania:

- 1.Zał. nr 15 do Uchw. RM
- 2.Zał. nr 16 do Uchw. RM
- 3.Zał. nr 17 do Uchw. RM
4. Zał. nr 18 do Uchw. RM
5. Zestawienie przychodów za 2012r.
- 6.Zest. obrotów i sald
- 7.Zest. kosztów budżet
- 8.Zest. kosztów kultura

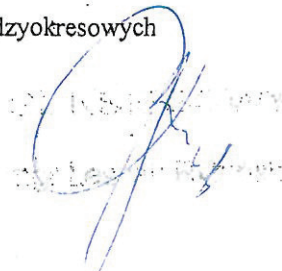
A faint blue ink signature is visible over a light blue stamp. The stamp contains the text "St. Kultura i Sport" and "mgr Tomasz Woźniak".

DYREKTOR ICK
mgr Tomasz Woźniak

Realizacja planu finansowego Iławskiego Centrum Kultury za 2013r.

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2013	Wykonanie 2013	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	Stan środków obrotowych na 1.01.2013r.	-131 110	-131 110	
1	Środki pieniężne	22 668	22 668	
2	Należności	15 254	15 254	
3	Zobowiązania	169 032	169 032	
4	Zapasy			
II	Przychody	2 276 660	2 686 445	118,00
1	przychody z dotacji ogółem	1 602 000	1 649 000	102,93
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	1 452 000	1 483 120	102,14
b	Dotacja z budżetu miasta - inwestycyjna	150 000	165 880	110,59
2	Przychody operacyjne	674 660	908 961	134,73
3	Przychody finansowe		3	
4	Dofinansowanie inwestycji PISF		128 481	
III	Koszty	2 126 660	2 454 735	115,43
1	Koszty działalności operacyjnej	2 126 660	2 449 191	115,21
2	Koszty finansowe		4 638	
3	Pozostałe koszty operacyjne		906	
IV	Wynik brutto	0	-62 651	
1	Zysk na działalności ogółem			
2	Strata na działalności ogółem		62 651	
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna -			
VI	Podatek dochodowy			
VII	Wynik netto	0	-62 651	
1	Zysk na działalności ogółem			
2	Strata na działalności ogółem		62 651	
VIII	Pozostałe przepływy finansowe			
1	Zakupy środków trwałych	150 000	294 361	
2	Rozliczenia międzyokresowe		2 183	
IX	Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj.31.12.2013	-131 110	-191 578	
1	Środki pieniężne	22 668	3 668	
2	Należności	15 254	20 785	
3	Zobowiązania	169 032	216 031	
4	Rezerwa na zobowiązania			

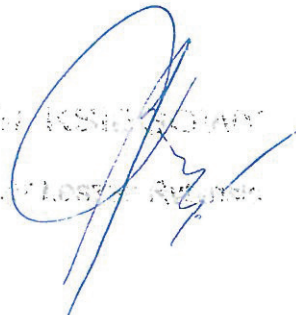
*- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów.



 Dyrektor ICK


DYREKTOR ICK
 mgr Tomasz Woźniak

l.p.	Zakres działalności ICK	Plan kosztów 2013r	Realizacja planu kosztów za 2013r
Koszty ogółem (A+B+C+D)		2 276 660	2 449 191
w tym:			
wydatki majątkowe		166 000	
A	Zapotrzebowanie na dotację (wydatki bieżące, zatrudnienie, wydatki majątkowe, pozostałe)	1 429 760	1 302 400
1)	Wydatki związane z zatrudnieniem (1+2+3+4+5+6+7+...)	976 153	979 969
1	wynag. osob. limitowane	709 200	709 197
a	baza 20.5 etatów		
b	skutki podwyżek płac		
2	fundusz nagród limitowany	7 092	7 274
a	baza		
3	wynag. osob. nielimitowane	16 937	13 955
a	nagrody jubileuszowe	16 937	13 955
4	Składki ubezpieczeń społecznych (15,88 i 17,88%)	138 857	140 203
5	Składki na fundusz pracy (2,45.%)	19 027	16 777
6	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 729	24 688
7	inne wynagrodzenia wynikające z regulaminu wynagradzania	60 311	67 875
2)	Wydatki pozostałe ogółem w tym	287 607	322 431
1	Energia elektryczna ICK	90 000	86 684
2	Remonty obiektów ICK	4 000	1 927
3	Centralne ogrzewanie ICK	45 000	49 166
4	Woda i kanalizacja	4 000	3 867
5	Usługi telefoniczne	22 000	20 812
6	Utrzymanie czystości wokół obiektów ICK (amfi, kino, odk)	25 000	16 927
7	Zakupy materiałów papierniczych i biurowych	10 000	21 414
8	Opłaty pocztowe	2 500	2 046
9	Zakupy wyposażenia (meble, komputery)	5 000	16 119
10	Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji pracowników	3 000	3 550
11	Podróże służbowe	3 000	8 781
12	Zakup środków BHP i środków czystości	7 000	13 694
13	Badania lekarskie pracowników+okulary	2 000	3 973
14	Eksploracja samochodu	8 000	8 301
15	Ubezpieczenia majątkowe	13 107	14 217
16	Ubezpieczenia imprez	2 200	2 200
17	Prenumerata prasy	2 800	2 669
18	Koszty przeglądów, serwisów, konserwacji, monitoring amfiteatru	34 000	32 378
19	Zakup materiałów eksploatacyjnych i technicznych	5 000	6 962
20	inne koszty	0	6 744
3)	Wydatki majątkowe	166 000	
3	Cyfryzacja kina (zabezpieczenie wkładu własnego)	166 000	
B	Zapotrzebowanie na dotacje – imprezy kulturalne	637 900	860 822
I	Imprezy o charakterze ogólnomiejskim	566 900	769 312
1	Old Jazz Meeting – Złota Tarka	350 000	352 495
2	Jeziolak Shantees Meeting	15 000	32 653
3	Ogólnopolski Turniej Tańca	2 500	0
4	Przeгляд chórów UTW	1 000	797
5	Popołudnie z kulturą Ukrainką	3 000	3 000
6	Fama Rock Festival	42 000	51 152
7	Dni Ławy I Broken Ball	65 000	80 737
8	WOŚP	2 500	2 365
9	Impreza Sylwestrowa	7 000	11 438
10	Gala z okazji Dnia Nauczyciela	2 000	468
11	Międzynarodowy Festiwal Sąsiedzi przy Stole	32 000	42 238
12	Ferie zimowe	4 900	4 899
13	Koncert Noworoczny	4 000	5 130
14	Kalendarz Imprez (Dzień dziecka, OKR itp.)	25 000	140 842
15	Święto Ryby	1 000	3 930

Lp	Zakres działań ICK	Plan kosztów 2013	Koszty planu kwiecień 2013
16	NAGRODY DLA KULTURY	10 000	11 660
17	Festiwal Krainy Kanału Elbląskiego		10 716
18	Miłomłyn		14 792
II	CENTRUM EDUKACJI KULTURALNEJ	36 000	57 996
1	Działalność pracowni	26 000	21 149
a	umowy z instruktorami	19 000	16 500
b	zakup materiałów do pracowni	2 500	1 326
c	wyjazdy przeglądy	1 500	400
d	MRM	2 000	2 922
2	Imprezy szkolne i inne	5 000	4 055
a	przedszkole tańcy i śpiewa	1 500	1 489
b	kurtyna w górę	2 000	1 072
c	piosenka turystyczna	1 500	1 494
4	Działalność teatralna	4 000	0
5	Działalność wystawiennicza	1000	1 127
6	Wspieranie amatorskich grup artystycznych		1 000
7	Odpłatne spektakle teatralne		30 666
III	Wspieranie inicjatyw różnych instytucji, stowarzyszeń w zakresie upowszechniania kultury: dzieli Rada Kultury	35 000	33 514
1	Galeria na wporst	3 400	3 013
2	Stowarzyszenie „Camerata”	11 750	11 250
3	Spółdzielczy Dom Kultury „Polanka”	4 000	3 892
4	Stowarzyszenie Twórców Regionu Hławskiego IST -ART.		
5	Stowarzyszenie " Sart"	3 500	3 523
6	UKS "Gracja"	6 500	6 000
7	Hławski Klub Amazonek	2 310	2 309
8	Stowarzyszenie na rzecz pomocy społecznej	1 540	1 527
9	Państwowa Szkoła Muzyczna		
10	Stowarzyszenie Hława Tholen		
11	Uniwersytet III Wieku	2 000	2 000
C	Utrzymanie KINO	204 000	285 969
I	1) Wydatki pozostałe ogółem w tym	204 000	285 969
1	utrzymanie bieżące	5 000	
2	utrzymanie czystości (monika)	23 000	25 061
3	koszty dystrybucji filmowej	176 000	260 908
D	Galeria (I - II)	0	

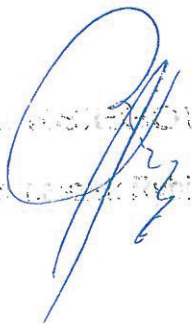

 W KSIĘGOWY
 WYŁOŻYŁ



DYREKTOR ICK
 mgr Tomasz Woźniak

**Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury
31.12.2013**

zł

LP	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
N	Należności razem w tym:	20 785	3100	17 685
N1	Papiery wartościowe			
N2	Kredyty i pożyczki			
N3	Depozyty			
N 4	Dostawy towarów i usług	10 327	3 100	7 227
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	10 458		10 458
N 6	Inne świadczenia			


Kierownik
mgr Tomasz Woźniak


DYREKTOR ICK
mgr Tomasz Woźniak

ŁAWSKIE CENTRUM KULTURY
 14-200 Ława, ul. Niepodległości 13A
 tel. 0047 049-15-31, fax 0047 049-16-52
 NIP 744-15-28-632, Regon 310527707
 Bank Millennium SA w Warszawie oddz. Ława
 88 1160 2202 0000 0000 6192 2662

Załącznik Nr 18 do Uchwały Nr LV/623/2006 Rady
 Miejskiej w Ławie z dnia 27. września 2006 roku

Wykaz zobowiązań Ławskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2013r

LP	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym:	
			wymagalne	niewymagalne
Z	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM w tym:	216 031	53 887	162 144
Z 1	Papiery wartościowe			
Z 2	Kredyty i pożyczki			
Z 3	Przyjęte depozyty			
Z 4	Dostawy towarów i usług	123.546	53 887	69 659
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	53 433		53 433
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	38 739		38 739
Z 7	Inne świadczenia	313		313

DYREKTOR ICK
 mgr Tomasz Woźniak

ICZ - CENTRUM KULTURY
 14-070 Iława ul. Niepodległości 13A
 tel. 044 634 11 41 fax 044 634 16 32
 NIP 744-15-23-633. Region 510927707
 Bank Millennium SA w Iłwie oddz. Iława
 22 765 3

OBROTÓWKA na dzień 31-12-2013 r - po przeksięgowaniach kosztów

LP	Treść	Konto	Obroty Wn	Obroty Ma	Saldo Wn.	Saldo Ma
1	Środki trwałe	11	14 555 302,11		14 555 302,11	
2	Przedmioty nietrwale	12	959 961,21		959 961,21	
3	Umorzenia środków trwałych	70				
4	Umorzenia środków nietrwających	72		3 630 445,46		3 630 445,46
5	Środki trwałe w budowie	80	9 228,08	959 961,21		959 961,21
6	Kasa	100			9 228,08	
7	Rachunek Bankowy	131	621 101,02	618 843,15	2 257,87	
8	Rachunek Bankowy ZFSS	135	2 703 052,21	2 701 955,15	1 097,06	
9	Środki pieniężne w drodze	140	46 513,50	46 200,73	312,77	
10	Utrugi	141	611 156,60	611 156,60		
11	Rozrach. z dostawc. i odbiorc.	200	453 124,00	453 124,00		
12	Podatki	225	1 175 703,53	1 288 922,32	10 327,44	123 546,23
13	Rozrachunki - ZUS	229	252 591,43	247 319,43	10 458,00	5 186,00
14	Zakładowy Fundusz Płac	231	384 336,05	432 582,90		48 246,85
15	Rozrachunki z pracownikami	234	1 189 789,51	1 228 528,92		38 739,41
16	Pożyczki z ZFSS	240	132 425,29	132 425,29		
17	Rozliczenie ZFSS	241	15 028,31	15 028,31		
18	Koszty Budżet	500	32 113,39	32 113,39		
19	Koszty Kultura	430	1 588 369,53	1 588 369,53		
20	Koszty przyszłych okresów	640-000	860 822,53	860 822,53		
	Przychody przyszłych okresów	640-001	4 298,71	3 244,82	1 053,89	0,00
21	Dotacja	740		4,00		4,00
22	Przychody Finansowe	750	1 483 119,50	1 483 119,50		
23	Koszty Finansowe	751	3,46	3,46		
24	Przychody	760	4 638,35	4 638,35		
25	Pozostałe przychody operacyjne	761	908 961,12	908 961,12		
26	Pozostałe koszty operacyjne	761-000			0,00	
27	Zyski nadzwyczajne	770	905,07	905,07		
28	Fundusz zasobowy	800				
29	Rezerwy i przych. przyszł. okr.	840	527 024,61	11 333 232,51		10 806 207,90
30	ZFSS	851				
31	Wynik Finansowy	860	45 882,71	46 195,48		312,77
	Ogółem:		2 454 735,48	2 392 084,08	62 651,40	
			31 020 187,31	31 020 187,31	15 612 649,83	15 612 649,83

DYREKTOR ICK
 mgr Tomasz Woźniak

14-200 Ilawa, ul. Niepodległości 13A
 tel. 089/649-16-31, fax 089/649-16-32
 NIP 744-15-28-633, Regon 510927707
 Bank Millennium SA w Warszawie oddz. Ilawa
 88 1160 2202 0000 0000 6192 2662

Zestawienie KOSZTY BUDŻET GRUDZIEŃ 2013 r.

	501	502	503	504	505	506	507	510	505/1	505/2	Ogółem
	Budżet	Auto	ODK	Amfit.	Kosz.tech	Dz.wydw	Galeria	Kino	Impr.kult	Akustyk	
zużycie materiałów	401-001	5 623,34									28 225,90
zużycie papieru	401-002	1 488,46	39,50	123,27	8 281,82		3 151,46	2 706,00			1 488,46
zuż. art. komputer.	401-003										0,00
zużycie - tusze	401-004										6 961,85
środki czystości	401-005	8 924,67									9 010,77
środki BHP	401-006	4 495,41	86,10		6 961,85						4 683,35
przedmioty nietrwale	401-007	6 216,70		4 059,00				187,94			16 118,53
banery-wypożyczanie	401-008	79,52						5 842,83			79,52
energia elektryczna	402-001										86 684,11
energia ciepła	402-002		8 455,20	41 451,36							49 166,06
woda	402-004		17 327,43								3 867,34
transport, podnośnik	403-001		1 687,67	403,76			47,22				0,00
usługi remont Kino	403-001										1 927,37
przeeglady techniczne	403-002	14 666,84	557,81	1 369,56				735,56			32 378,07
szparzanie	403-003	14 301,76	1 477,21	15 477,46	21,00			1 895,99			16 926,76
ochrona	403-005	89,80	567,01	162,00							89,80
techn. obsługa imp.	403-006										0,00
telefony	403-007	10 515,50						1 329,90			12 434,52
telefony komórkowe	403-008	8 377,65		299,20							8 377,65
usługi internetowe	403-009	1 020,90									1 020,90
lekarz, usługi BHP	404-001	3 460,09									3 460,09
szkolenia	404-002	3 550,00									3 550,00
usługi niematerialne	404-003	4 972,00						513,00			5 485,00
usługi dystr. filmów	404-004										0,00
promocja, reklamy	404-005										0,00
podatki i opłaty	404-006	2 782,00									2 782,00
delegacje krajowe	405-001	5 694,90									5 694,90
delegacje zagran.	405-002	2 002,70									2 002,70
zakup książek	406-001	249,21									249,21
prenumerata czasop.	406-002	2 419,74									2 419,74
opl. poczt. przesyłki	407-001	2 046,39									2 046,39
plac limit	408-001	580 876,11									580 876,11
plac nielimit	408-002	5 290,20									5 290,20
nagrody roczne	408-003	55 513,03									55 513,03
koszty nagród	408-005	5 894,00									5 894,00
nagrody kino nielimit	408-006	13 954,50							1 680,51		15 635,01
ZUS-51	409-001	111 170,85							182,00		111 352,85
ZUS-53	409-002	13 132,73									13 132,73
ubezpz. rzeczowe	409-003	13 107,00									13 107,00
usługi obce - ZFSS	409-005	24 687,93									24 687,93
		9 410,51	30 487,85	63 345,61	15 264,67	0,00	5 018,32	532 047,36	6 191,28		1 588 260,00



DYREKTOR ICK
 mgr Tomasz Woźniak

KOSZTY KULTURA GRUDZIEŃ 2013 r

	konto	koszty	dotacja UM	Plan	Przychód	Wynik
Stowarzyszenia, imprezy						
Miejski kalendarz imprez	430-000					
- Miejski kalendarz	430-000	140 841,54	25 000,00		102 090,75	-13 750,79
- Powiatowy konkurs lit.Plastyka	430-000/1					
Imprezy szkolne inne	430-001					
- Przedszkole Tańczy i Śpiewa	430-001/1	1 489,37	1 500,00			0,00
- Kurtyna w górę	430-001/2	1 072,30	2 000,00			10,63
- Piosenka turystyczna	430-001/3	1 494,25	1 500,00			927,70
- Piosenka autorska	430-001/4					5,75
Działalność pracowni	430-002					0,00
- umowy zlecenia	430-002/1	16 500,40	19 000,00			0,00
- zakup materiałów	430-002/2	1 326,53	2 500,00			2 499,60
- wyjazdy, przeglądy	430-002/3	400,00	1 500,00			1 173,47
SDK Polanka	430-003	3 892,06	4 000,00			1 100,00
Młodzieżowa Rada Miasta	430-004	2 922,22	2 000,00			107,94
Katolickie Stowarzyszenie Młodzieży	430-005					-922,22
Klub Amazonek	430-006	2 309,16	2 310,00			0,00
UKS Gracja	430-007	6 000,00	6 500,00			0,84
Ogólnopolski Turniej Tańca	430-007/1					500,00
Związek Ukraińców Koło w Iławie	430-008					0,00
Dni Iławy	430-009	46 032,17	46 000,00		657,96	0,00
Old Jezz	430-010	352 494,65	80 000,00		235 096,39	625,79
Shantes Meeting Jeziorak	430-011	32 652,73	15 000,00		1 349,59	-37 398,26
Festiwal BROKEN BALL	430-012	34 705,23	19 000,00		8 096,65	-16 303,14
Stow. Twórców Reg. Iława IST-ART	430-014					-7 608,58
Letnie Impresje Teatralne	430-015					0,00
Przełąd chórów UIIW	430-016	796,62	1 000,00			0,00
Chór CAMERATA	430-017	11 250,00	11 750,00			203,38
Stowarzyszenie PRO BONO	430-018					500,00
Stow. Kulturalno-Artystyczne SART	430-019	3 523,15	3 500,00			0,00
Powiatowy Związek Drużyn ZHP	430-020					-23,15
Szkoła Muzyczna	430-021					0,00
Festiwal FAMA ROCK	430-022	51 152,37	42 000,00		15 407,41	6 255,04
Iławskie Spotkania Kabaretowe	430-023					0,00
Ogrody "Podleśne"	430-024					0,00
Ogrody "Grządka"	430-024/1					0,00
Polski Związek Filatelistów	430-025					0,00
Biesiada	430-027					0,00
Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy	430-028	2 365,08	2 500,00			0,00
Międzynar. Festiwal PRZY STOLIKU	430-030	42 237,79	32 000,00		2 626,02	134,92
Uniwersyt III Wieku	430-031	2 000,00	2 000,00			-7 611,77
						0,00

Ferie zimowe	430-033	4 898,84	4 900,00			1,16
Nagrody Kultura	430-034	11 659,99	10 000,00			-1 659,99
Sywester 2013/2014	430-035	11 437,60	7 000,00			-4 437,60
Gala Dni Nauczyciela	430-036	468,00	2 000,00			1 532,00
Edukacja Teatralna - Spektakle	430-037		4 000,00			4 000,00
Wspieranie amatorskich grup artyst.	430-038	1 000,00	1 000,00			0,00
Działalność wystawiennicza	430-039	1 126,51	1 000,00			-126,51
Pol. Związek Emerytów i Rencistów	430-040					0,00
Zabezp. środ. własnych do projektów	430-041					0,00
Mikolajki, Bawmy się - Pomoc Społ.	430-042	1 526,91	1 540,00			13,09
Działalność teatralna - odpłatna	430-043				19 944,43	0,00
Spektakle odpłatne	430-044	30 665,97	4 000,00			-6 721,54
Rezerwa Burmistrza	430-045					0,00
Koncert Noworoczny	430-047	5 130,12	4 000,00			-1 130,12
DKF	430-048					0,00
Stowarzyszenie Iława - Tholen	430-049					0,00
Galeria "Na Wprost"	430-050	3 013,50	3 400,00			386,50
Powiatowe Spotkania Noworoczne	430-052					0,00
Popołudnie z Kulturą Ukrainką	430-053	3 000,00	3 000,00			0,00
Festiwal Kraju Kanatu Elbląskiego	430-054	10 715,76			22 317,00	11 601,24
Milomłyn	430-055	14 791,52			20 222,00	5 430,48
Święto Ryby	430-056	3 930,19	1 000,00			-2 930,19
Inne koncerty						0,00
		860 822,53	369 400,90	0,00	427 808,20	-63 614,33


DYREKTOR ICK
 mgr Tomasz Woźniak


 KANCELARZ
 ...

ŁAWSKIE CENTRUM KULTURY

14-200 Ława

ul. Niepodległości 13A

tel. 089/649-16-31, fax 089/649-16-32

NIP 744-15-28-633, Regon 51291372

Załącznik do bilansu na dzień 31-12-2013r

PASYWA

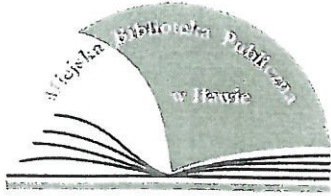
Konto 760

Przychody

Wyszczególnienie	Saldo Wn.	Saldo Ma.
KINO		400 064,49
KINO - sprzedaż okularów		29 900,01
SPEKTAKLE TEATRALNE		19 944,43
DZIERŻAWY		43 380,40
IMPREZY KULT. - INNE		102 090,75
DZIAŁ WYDAWNICTW		1 285,98
OLD JAZZ MEETING		235 096,39
NAGŁOŚNIENIE		2 032,52
INNE USŁUGI		4 489,52
FAMA ROCK		15 407,41
BROCKEN BALL		8 096,65
FESTIWAL SMAKÓW		2 626,02
IMPREZA W MIŁOMŁYNI		20 222,00
FASTIWAL KAN. ELBLĄSK.		22 317,00
DNI ŁAWY		657,96
SZANTY		1 349,59
Razem:	0,00	908 961,12

Ława 31-12-2013 r

DYREKTOR ICK
mgr Tomasz Woźniak



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 – 07/54/14

Iława 28-02-2014.

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie za 2013 r.

Przedkładamy informacje z realizacji planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie za 2013 roku.

Sytuację finansową jednostki w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013 szczegółowo charakteryzuje tabela – realizacja planu finansowego w załączniku nr 1. Środki pieniężne wykazane w załączniku nr 1 na koniec okresu obrachunkowego wynoszą 77 931,64 zł.

Po stronie dochodów zaksięgowano: z poprzedniego roku została kwota 91 166,37 zł, która znajdowała się na rachunku bankowym, środki z dotacji bieżącej przeznaczone na pokrycie bieżących wydatków Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie w kwocie 827 000,00 zł, ponadto otrzymaliśmy dofinansowanie z Fundacji Orange w kwocie 5 753,05 zł. Udało nam się wypracować dochód w wysokości 15 515,62 zł (na co składa się wynajem sali komputerowej oraz usługi ksero). Dodatkowo otrzymamy dotację z Ministerstwa Kultury i Sztuki w wysokości 14 690,00 zł. Posiadane środki pieniężne oraz należności pokryją istniejące zobowiązania w całości.

Analiza realizacji planu kosztów przedstawia informację, iż koszty związane z zatrudnieniem wynoszą 654 622,26 zł natomiast pozostałe koszty na utrzymanie Biblioteki Miejskiej to 215 124,52 zł. Koszty te obejmują zakup książek – 74 690, zakup prasy – 10 145,17, energia elektryczna i ciepła – 40 899,49 i pozostałe koszty niezbędne do prawidłowego funkcjonowania.

Miejska Biblioteka Publiczna posiada na dzień 31-12-2013 roku należności w wysokości 62 360,00zł natomiast zobowiązana wynoszą 50 150,09 zł.

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 Górecka

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Kozarń

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie w 2013 roku

	Wyszczególnienie	plan	wykonanie	%
1.	2.	3.	4.	5.
I	Stan środków obrotowych na 01.01.2013	95 221,99	95 221,99	100,00
1	Środki pieniężne	91 166,37	91 166,37	100,00
2	Należności	65 158,00	65 158,00	100,00
3	Zobowiązania	61 102,38	61 102,38	100,00
4	Zapasy	0,00	0,00	0,00
II	Przychody	862 958,67	862 968,31	100,00
1	Wpłaty rzeczywiste	862 958,67	862 968,31	100,00
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	827 000,00	827 000,00	100,00
b	Dotacja z urzędu miasta - inwestycyjna	0,00	0,00	0,00
c	Przychody operacyjne	0,00	9,64	0,00
d	Fundacja Orange	5 753,05	5 753,05	0,00
e	Dotacja z Ministerstwa Kultury	14 690,00	14 690,00	0,00
f	Przychody z ksero	5 881,53	5 881,53	0,00
g	Przychody z wynajmu	9 634,09	9 634,09	0,00
h	pozostałe przychody	0,00	0,00	0,00
2	Wpłata z należności z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
3	Należności na 31-12-2013	0,00	0,00	0,00
III	Koszty	869 746,78	869 750,06	100,00
1	Wydatki rzeczywiste	869 746,78	869 746,78	100,00
2	Splata zobowiązań z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania na 31-12-2012	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe koszty	0,00	3,28	0,00
IV	Wynik brutto	-6 788,11	-6 781,75	0,00
1	Zysk na działalności ogółem	-6 788,11	-6 781,75	0,00
2	Strata na działalności ogółem	0,00	0,00	0,00
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna	0,00	0,00	0,00
VI	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
VII	Wynik netto	-6 788,11	-6 781,75	0,00
1	Zysk na działalności ogółem	0,00	0,00	0,00
2	Strata na działalności ogółem	-6 788,11	-6 781,75	0,00
IV	Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj 31-12-2013	95 221,99	90 141,55	0,00
1	Środki pieniężne	91 166,37	77 931,64	0,00
2	Należności	65 158,00	62 360,00	0,00
3	Zobowiązania	61 102,38	50 150,09	0,00
4	Zapasy	0,00	0,00	0,00

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
tel. 089/ 649-16-19
NIP 744-17-52-736, Regon 280204569

DYREKTOR MBP

Kinga Broszkowska

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Kozan

**Realizacja planu kosztów Miejskiej Biblioteki Publicznej w Hawie
za 2013 rok**

	plan	wykonanie ogółem	%	MBP	POWIAT
KOSZTY BIEŻĄCE OGÓŁEM	917 376,00	869 746,78	94,81	808 746,78	61 000,00
1) Koszty związane z zatrudnieniem	665 286,00	654 622,26	98,40	615 689,13	38 933,13
1 wynarodzenie osoby limitowane - 14 etatów	472 800,00	457 030,02	96,66	429 430,02	27 600,00
a baza zatrudnienia	472 800,00	457 030,02	96,66	429 430,02	27 600,00
b skutki podwyżek płac	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 fundusz nagród limitowany	4 728,00	13 684,00	289,42	11 432,00	2 252,00
a baza	4 728,00	13 684,00	289,42	11 432,00	2 252,00
b skutki podwyżek płac	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 wynagrodzenie osoby nielimitowane	62 720,00	60 704,10	96,79	58 584,20	2 119,90
a nagroda wynikająca ze statutu	46 900,00	44 965,59	95,88	42 845,69	2 119,90
b nagrody jubileuszowe	9 520,00	9 520,00	100,00	9 520,00	0,00
c umowy zlecenia	6 300,00	6 218,51	98,71	6 218,51	0,00
4 składki ubezpieczeń społecznych (15,73%)	92 212,00	89 713,07	97,29	84 608,37	5 104,70
5 składki na fundusz pracy (2,45%)	12 741,00	13 406,07	105,22	12 674,54	731,53
6 odpis na fundusz świadczeń socjalnych	20 085,00	20 085,00	100,00	18 960,00	1 125,00
2) koszty pozostałe ogółem w tym	252 090,00	215 124,52	85,34	193 057,65	22 066,87
1 zakup książek	74 690,00	74 690,00	100,00	64 690,00	10 000,00
2 zakup prasy	15 000,00	10 145,17	67,63	10 145,17	0,00
3 energia elektryczna	20 000,00	13 479,62	67,40	13 479,62	0,00
4 energia cieplna	30 000,00	27 419,87	91,40	27 419,87	0,00
5 koszty utrzymania budynku	7 000,00	3 114,89	44,50	3 114,89	0,00
6 artykuły biurowe i tonery	10 000,00	6 160,30	61,60	5 067,46	1 092,84
7 środki czystości i BHP	7 000,00	4 555,54	65,08	3 168,54	1 387,00
8 zakup sprzętu elektronicznego i licencji	7 000,00	6 784,38	96,92	4 452,30	2 332,08
9 usługi niematerialne	7 000,00	3 010,89	43,01	2 074,93	935,96
10 usługi telefoniczne i pocztowe	15 000,00	12 226,41	81,51	10 804,41	1 422,00
11 działalność kulturalna i promocja	14 000,00	13 287,55	94,91	8 547,36	4 740,19
12 badania lekarskie pracowników	1 000,00	948,00	94,80	948,00	0,00
13 pomoce dydaktyczne	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 podróże służbowe i szkolenia	3 100,00	2 327,30	75,07	2 170,50	156,80
15 zakup środków i wyposażenia	20 000,00	17 125,28	85,63	17 125,28	0,00
16 remont i modernizacja budynku	16 500,00	16 033,22	97,17	16 033,22	0,00
17 opłaty bankowe	4 000,00	3 816,10	0,00	3 816,10	0,00

**MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W HAWIE**
14-200 Hawa, ul. Japiellończyka 3
tel. 089/ 640-16-19
NIP 744-17-52-738. Regon 200284569

DYREKTOR MBP

Kingo Grzeszkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Kozan

**Wykaz należności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ilawie
stan na 31-12-2013**

1.	Rodzaj należności 2.	kwota ogółem 3.	w tym	
			wymagalne 4.	niewymagalne 5.
N	Należności razem w tym:	62 360,00	0,00	62 360,00
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	55 905,00	0,00	55 905,00
N6	Inne świadczenia	6 455,00	0,00	6 455,00

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W ILAWIE
14-200 Ilawa, ul. Jagiellończyka 3
tel. 089/646-16-19
NIP 744-17-52-739. Regon 263204589

DYREKTOR MBP

Kinga Górszkowska

GLÓWNA BIEGOWA

mgr Magdalena Kozan

**Wykaz zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Hławie
stan na 31-12-2013**

1.	Rodzaje zobowiązań	kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
2.	3.	4.	5.	
Z	Zobowiązania ogółem w tym:	50 150,09	0,00	50 150,09
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	7 141,03	0,00	7 141,03
Z 5.1	ZUS	7 141,03	0,00	7 141,03
Z 5.2	US - PIT 4	0,00	0,00	0,00
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	38 873,06	0,00	38 873,06
Z 7	Zobowiązania wobec budżetu	3 436,00	0,00	3 436,00
Z 8	Inne świadczenia	700,00	0,00	700,00

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W HAWIE
14-206 Hawa, ul. Jagiellończyka 3
tel. 0397 640-16-19
NIP 744-17-52-730, Regon 280264569

DYREKTOR MBP

Kinga Czarzewska

GLÓWNA KASJERKA
Magdalen Kozan
mgr Magdalena Kozan

Informacja o stanie mienia komunalnego miasta Ławy na 31.12.2013 roku



Marzec 2014

INFORMACJA

o stanie mienia komunalnego miasta Ławy na 31.12.2013 r.

Informacja o stanie mienia komunalnego obejmuje zestawienie danych o majątku Gminy Miejskiej Ława według stanu na dzień 31.12.2013 roku z uwzględnieniem zmian w jego stanie od 31.12.2012 roku.

Zgodnie z art. 43 ustawy o samorządzie gminnym mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do gminy. Pod innymi prawami należy rozumieć użytkowanie wieczyste gruntów, udziały w spółkach prawa handlowego oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu. Pod pojęciem mienia komunalnego Miasta Ławy rozumie się aktywa trwałe i obrotowe, czyli kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych.

Zbiorcze zestawienie majątku Miasta Ławy.

Wartość mienia komunalnego Miasta Ławy na dzień 31.12.2013 roku wynosi 253.889.976 zł. Wartość netto majątku Miasta Ławy oraz jego strukturę przedstawia tabela 1.

Tabela 1. Wartość netto majątku Miasta Ławy na 31.12.2013 roku

Lp	Wyszczególnienie	Stan majątku na 31.12.2013 r.		w tym:		
		zł	struktura	w bezpośrednim zarządzie miasta	w trwałym zarządzie jednostek budżetowych	dzierżawione przez inne podmioty
1	2	3	4	5	6	7
1	MAJĄTEK TRWAŁY	236.521.460	93,16 %	163.344.328	46.850.326	26.326.806
-	Rzeczowy majątek trwały	222.971.116	87,82 %	163.333.140	46.844.764	12.793.212
-	Pozostały majątek trwały	13.550.344	5,34 %	11.188	5.562	13.533.594
2	MAJĄTEK OBROTOWY	17.368.516	6,84 %	10.254.103	7.114.413	0
3	MAJĄTEK OGÓLEM	253.889.976	100,00 %	173.598.431	53.964.739	26.326.806
-	Wskaźnik struktury	100,00 %		68,37 %	21,26 %	10,37 %

Największy udział w majątku Miasta stanowi majątek trwały, bo 93,16% zaś majątek obrotowy stanowi 6,84%. W bezpośrednim zarządzie Miasta jest 68,37% majątku, w trwałym zarządzie jednostek jest 21,26% majątku a 10,37% to majątek trwały dzierżawiony przez inne podmioty. Wartość majątku na 31.12.2013 roku w stosunku do jego stanu z 31.12.2012 roku uległa zmniejszeniu o 4.296.560 zł. Zmiany wartości netto majątku w okresie od 31.12.2012 roku do 31.12.2013 r. prezentuje tabela 2.

Tabela 2. Zmiana wartości majątku netto Miasta Ławy w okresie od 31.12.2012 do 31.12.2013 roku

L.p.	Wyszczególnienie	stan na 31.12.2012	zmiana stanu	stan na 31.12.2013
1	2	3	4	5
1	MAJĄTEK TRWAŁY	241.675.556	- 5.154.096	236.521.460
A	Rzeczowy majątek trwały	229.142.978	- 6.171.862	222.971.116
B	Pozostały majątek trwały	12.532.578	+ 1.017.766	13.550.344
2	MAJĄTEK OBROTOWY	16.510.980	+ 857.536	17.368.516
3	MAJĄTEK OGÓLEM	258.186.536	- 4.296.560	253.889.976

Spadek mienia Miasta nastąpił w wyniku spadku majątku trwałego o 5.154.096 zł i wzrostu majątku obrotowego o kwotę 857.536 zł. Na spadek majątku trwałego miał wpływ przede wszystkim spadek rzeczowego majątku trwałego. Wartość tego majątku spadała o 6.171.862 zł. Pozostały majątek trwały wzrósł o 1.017.766 zł.

Stan aktywów trwałych na 31.12.2013 roku oraz zmiany w stosunku do stanu z 31.12.2012 r. w układzie praw majątkowych przedstawiono w tabeli 3

Tabela 3. Zmiana stanu aktywów trwałych w okresie od 31.12.2012 do 31.12.2013 roku

Lp	Wyszczególnienie	Ogółem stan 31.12.2012 r.	w tym:						
			wynikające z praw własności	wynikające z innych praw majątkowych	w tym:				
1	2	3	4	5	spółdzielcze prawo do lokalu	wieczyste użytkowanie	udziały, akcje	pozostałe	
					6	7	8	9	
1	Rzeczowy majątek trwały	a	229 142 978	228 472 208	670 770	405 558	265 212	0	0
		b	222 971 116	222 308 780	662 336	398 074	264 262	0	0
		c	-6 171 862	-6 163 428	-8 434	-7 484	-950	0	0
2	Pozostały majątek trwały	a	12 532 578	48 809	12 483 769	0	0	8 849 000	3 634 769
		b	13 550 344	16 750	13 533 594	0	0	9 329 000	4 204 594
		c	1 017 766	-32 059	1 049 825	0	0	480 000	569 825
A	Wartości niematerialne i prawne	a	48 809	48 809	0	0	0	0	0
		b	16 750	16 750	0	0	0	0	0
		c	-32 059	-32 059	0	0	0	0	0
B	Finansowy majątek trwały	a	8 849 000	0	8 849 000	0	0	8 849 000	0
		b	9 329 000	0	9 329 000	0	0	9 329 000	0
		c	480 000	0	480 000	0	0	480 000	0
C	Należności długoterminowe	a	3 634 769	0	3 634 769	0	0	0	3 634 769
		b	4 204 594	0	4 204 594	0	0	0	4 204 594
		c	569 825	0	569 825	0	0	0	569 825
D	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	a	0	0	0	0	0	0	0
		b	0	0	0	0	0	0	0
		c	0	0	0	0	0	0	0
3	Razem aktywa trwałe	a	241 675 556	228 521 017	13 154 539	405 558	265 212	8 849 000	3 634 769
		b	236 521 460	222 325 530	14 195 930	398 074	264 262	9 329 000	4 204 594
		c	-5 154 096	-6 195 487	1 041 391	-7 484	-950	480 000	569 825

a – stan na 31.12.2012 r.

b – stan na 31.12.2013 r.

c – różnica (b-a)

Zgodnie z ustawą o rachunkowości majątek to również **aktywa obrotowe**. Rozumie się przez to aktywa rzeczowe, czyli przeznaczone do zbycia lub zużycia na własne potrzeby materiały (m.in. zapasy żywnościowe w magazynach stołówek szkolnych i przedszkolnych), aktywa finansowe, czyli środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych, należności krótkoterminowe, które obejmują ogół należności m.in. z tytułu dostaw i usług, należności z tytułu niespłaconych pożyczek z ZFSS, należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego oraz rozliczenia międzyokresowe.

Miejskie nieruchomości gruntowe.

W granicach administracyjnych miasta Iławy znajduje się obszar o powierzchni 2 188 ha. Grunty Gminy Miejskiej Iława w granicach miasta zajmują 669,74 ha, co stanowi 31% ogólnej powierzchni miasta.

Łączna powierzchnia gruntów komunalnych Gminy Miejskiej Iława wynosi 696,54 ha w tym grunty:

- w granicach administracyjnych miasta – 669,74 ha
- poza granicami miasta (grunty na terenie wsi Dziarny i Siemiany) – 26,80 ha

Strukturę własnościową gruntów komunalnych przedstawiają tabele 4 - 5.

Tab. 4. Struktura własnościowa gruntów mienia komunalnego:

<i>Grunty komunalne</i>	Stan na 31-12-2012r. w [ha]	Stan na 31-12-2013r. w [ha]	Różnica [ha]
w zasobie Gminy Miejskiej Łława	529,91	538,84	8,93
przekazane w trwały zarząd Jednostkom Samorządu Terytorialnego	20,98	20,74	-0,24
oddane w wieczyste użytkowanie	137,88	136,96	-0,92
Suma:	688,77	696,54	7,77

Grunty komunalne wg struktury użytkowania przedstawiono w tabeli poniżej:

Tab.5. Struktura użytkowania gruntów mienia komunalnego:

<i>Grunty komunalne</i>	Stan na 31-12-2012r. w [ha]	Stan na 31-12-2013r. w [ha]	Różnica [ha]
tereny zabudowane: mieszkaniowe, przemysłowe i usługowe	190,99	187,90	-3,09
tereny zieleni i rekreacji	35,28	35,93	0,65
tereny leśne	37,62	37,62	0,00
tereny użytkowane rolniczo	208,43	216,11	7,68
tereny ogrodów działkowych	82,67	82,67	0,00
tereny pod drogami i parkingami	99,64	102,05	2,41
tereny pozostałe, nieużytki	34,14	34,26	0,12
Suma:	688,77	696,54	7,77

Tab. 6. Powierzchnia i wartość gruntów komunalnych będących w zasobach miasta łławy

Lp.	Wyszczególnienie	stan 31.12.2012		Różnica		stan 31.12.2013	
		ha	zł	ha	zł	ha	zł
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Prawo własności Gminy Miejskiej łława	527,62	34 832 641	8,94	1 892 883	536,56	36 725 524
<i>a</i>	Grunty w granicach administracyjnych Miasta	500,82	33 523 261	8,94	1 892 883	509,76	35 416 144
<i>b</i>	Grunty w granicach administracyjnych Gminy łława (oczyszczalni ścieków w Dziarnach)	26,50	1 188 100	0,00	0	26,50	1 188 100
<i>c</i>	Grunty rekreacyjne w Ziemianach	0,30	121 280	0,00	0	0,30	121 280
2	Grunty będące w użytkowaniu wieczystym Gminy Miejskiej łława	2,29	265 212	-0,01	-950	2,28	264 262
3	Grunty będące w zasobie Gminy Miejskiej łława	529,91	35 097 853	8,93	1 891 933	538,84	36 989 786

W okresie od 31-12-2012r. do 31-12-2013r. stan posiadania nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych Gminy Miejskiej Łława zmienił się w wyniku zachodzących procesów własnościowych i potrzeb wynikających z funkcjonowania miasta. Gmina Miejska Łława zwiększyła stan posiadania o **7,77** ha gruntów w wyniku obrotu nieruchomościami.

Na zmiany ilości posiadanych gruntów między innymi miały wpływ następujące czynności:

	Asortyment	Ilość nieruchomości
1.	Sprzedaż gruntów w trybie bezprzetargowym	5
2.	Sprzedaż gruntów w trybie przetargowym	2
3.	Sprzedaż lokali mieszkalnych	19
4.	Przekazanie nieruchomości w trwały zarząd	1
5.	Wygazenie trwałego zarządu nad nieruchomością	1
6.	Darowizna na rzecz Powiatu łławskiego	1
7.	Darowizna na rzecz Gminy Miejskiej Łława	1
8.	Przejęcie nieruchomości Gminy Miejskiej Łława z mocy prawa	3
9.	Zamiany nieruchomości pomiędzy Gminą Miejską Łławą a osobami fizycznymi i Skarbem Państwa	3
10.	Nieruchomości nabyte pod drogi publiczne	12

Szczegółowy podział gruntów będących w zasobach Gminy Miejskiej Łława wg klasyfikacji środków trwałych przedstawiono poniżej w tabelach 9 i 10.

Tab. 7. Zestawienie gruntów będących w zasobach Miasta Łławy na 31.12.2012r. i na 31.12.2013r.

KŚT	Nazwa	31-12-2012r.		31-12-2013r.		Zwiększenia i zmniejszenia	
		Ilość (ha)	Wartość (zł)	Ilość (ha)	Wartość (zł)	Różnica pow.	Różnica wartości
	Grunty ogółem	529,91	35 097 853	538,84	36 989 786	8,93	1 891 933
0-01-010	grunty orne	114,72	5 206 660	123,06	7 259 237	8,34	2 052 577
0-01-011	Sady	0,00	0	0,00	0	0,00	0
0-01-012	Łąki	41,62	1 664 664	41,62	1 664 664	0,00	0
0-01-013	Pastwiska	49,39	1 975 744	48,62	1 944 668	-0,77	-31 076
0-01-014	grunty rolne zabudowane	0,17	6 852	0,33	13 100	0,16	6 248
0-01-015	grunty pod stawami	0,00	0	0,00	0	0,00	0
0-01-016	grunty pod urządzeniami melioracji	1,88	75 300	1,88	75 300	0,00	0
0-02-020	Lasy	35,18	1 407 224	35,18	1 407 224	0,00	0
0-02-021	Grunty zadrzewione i zakrzewione	6,39	255 552	6,69	267 584	0,30	12 032
0-03-030	Tereny mieszkaniowe	32,36	5 177 008	32,10	5 136 288	-0,26	-40 720
0-03-031	Tereny przemysłowe	30,79	1 617 260	30,78	1 616 310	-0,01	-950
0-03-032	tereny zabudowane pozostałe	38,37	4 680 573	37,98	4 650 759	-0,39	-29 814
0-03-033	zurbanizowane tereny niezabudowane	22,92	3 667 088	21,61	3 456 608	-1,31	-210 480
0-03-034	tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	24,30	2 764 356	24,65	2 791 788	0,35	27 432
0-03-035	użytki kopalne	0,00	0	0,00	0	0,00	0
0-03-036	Tereny komunikacyjne	97,81	5 239 008	100,22	5 341 132	2,41	102 124
0-04-040	użytki ekologiczne	0,00	0	0,00	0	0,00	0
0-05-050	tereny różne	0,21	8 576	0,21	8 576	0,00	0
0-06-060	Nieużytki	29,11	1 164 388	29,22	1 168 948	0,11	4 560
0-07-070	grunty pokryte wodami powierzchniowymi	4,69	187 600	4,69	187 600	0,00	0
0-07-071	grunty znajdujące się pod wodami	0,00	0	0,00	0	0,00	0

Tab. 8. Zestawienie gruntów komunalnych miasta Ławy w okresie od 31-12-2012r. do 31-12-2013r.

Lp.	Opis mienia /grunty/	Grunty w zasobie Miasta Ławy [ha]		Razem [ha]	Przekazane w trwały zarząd lub użytkowanie jednostkom budżetowym [ha]	Razem [ha]	Oddane w wieczyste użytkowanie [ha]	Razem [ha]
		Własność Miasta	w wieczystym użytkowaniu					
1	Tereny zielone 31-12-2012	29,77	0	29,77	4,89	34,66	0	34,66
	Różnica	0,65	0	0,65	0	0,65	0	0,65
	Tereny zielone 31-12-2013	30,42	0	30,42	4,89	35,31	0	35,31
2	Lasy 31-12-2012	35,18	0	35,18	0,35	35,53	2,09	37,62
	Różnica	0	0	0	0	0	0	0
	Lasy 31-12-2013	35,18	0	35,18	0,35	35,53	2,09	37,62
3	Drogi 31-12-2012	97,14	0,67	97,81	0	97,81	1,83	99,64
	Różnica	2,41	0	2,41	0	2,41	0	2,41
	Drogi 31-12-2013	99,55	0,67	100,22	0	100,22	1,83	102,05
4	Ogrody działkowe 31-12-2012	0	0	0	1,56	1,56	81,11	82,67
	Różnica	0	0	0	0	0	0	0
	Ogrody działkowe 31-12-2013	0	0	0	1,56	1,56	81,11	82,67
5	Tereny mieszkaniowe 31-12-2012	31,14	1,22	32,36	3,82	36,18	29,92	66,10
	Różnica	-0,26	0	-0,26	0	-0,26	0,05	-0,21
	Tereny mieszkaniowe 31-12-2013	30,88	1,22	32,10	3,82	35,92	29,97	65,89
6	Tereny przemysłowe 31-12-2012	4,06	0,23	4,29	0	4,29	7,01	11,30
	Różnica	0,00	-0,01	-0,01	0	-0,01	-0,47	-0,48
	Tereny przemysłowe 31-12-2013	4,06	0,22	4,28	0	4,28	6,54	10,82
7	Tereny zabudowane inne 31-12-2012	38,20	0,17	38,37	10,36	48,73	8,95	57,68
	Różnica	-0,39	0	-0,39	-0,24	-0,63	-0,01	-0,64
	Tereny zabudowane inne 31-12-2013	37,81	0,17	37,98	10,12	48,10	8,94	57,04
8	Tereny mieszk. niezabud. 31-12-2012	22,92	0	22,92	0	22,92	6,19	29,11
	Różnica	-1,32	0	-1,32	0	-1,32	-0,44	-1,76
	Tereny mieszk. niezabud. 31-12-2013	21,60	0	21,60	0	21,60	5,75	27,35
9	Tereny uż. Rolniczo 31-12-2012	207,78	0	207,78	0	207,78	0,65	208,43
	Różnica	7,73	0	7,73	0	7,73	-0,05	7,68
	Tereny uż. Rolniczo 31-12-2013	215,51	0	215,51	0	215,51	0,60	216,11
10	Tereny pozostałe 31-12-2012	34,01	0	34,01	0	34,01	0,13	34,14
	Różnica	0,12	0	0,12	0	0,12	0	0,12
	Tereny pozostałe 31-12-2013	34,13	0	34,13	0	34,13	0,13	34,26
11	Park miejski 31-12-2012	0,62	0	0,62	0	0,62	0	0,62
	Różnica	0	0	0	0	0	0	0
	Park miejski 31-12-2013	0,62	0	0,62	0	0,62	0	0,62
12	Grunty oczysz. Dziarny 31-12-2012	26,50	0	26,50	0	26,50	0	26,50
	Różnica	0	0	0	0	0	0	0
	Grunty oczysz. Dziarny 31-12-2013	26,50	0	26,50	0	26,50	0	26,50
13	Grunty rek. Siemiany 31-12-2012	0,30	0	0,30	0	0,30	0	0,30
	Różnica	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Opis mienia /grunty/	Grunty w zasobie Miasta Iławy [ha]		Razem [ha]	Przekazane w trwały zarząd lub użytkowanie jednostkom budżetowym [ha]	Razem [ha]	Oddane w wieczyste użytkowanie [ha]	Razem [ha]
		Własność Miasta	w wieczystym użytkowaniu					
	Grunty rek. Siemiany 31-12-2013	0,30	0	0,30	0	0,30	0	0,30

Razem 31-12-2012	527,62	2,29	529,91	20,98	550,89	137,88	688,77
Różnica	8,94	-0,01	8,93	-0,24	8,69	-0,92	7,77
Razem 31-12-2013	536,56	2,28	538,84	20,74	559,58	136,96	696,54

Nieruchomości budynkowe i lokalowe.

Do najważniejszych budynków i budowli komunalnych Gminy Miejskiej Iława należą:

1. Budynki mieszkalne 100% własność Gminy Miejskiej Iława – 35 szt.
2. Budynki mieszkalne z udziałem Gminy Miejskiej Iława:
 - a) wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez ITBS – 65 szt.
 - b) wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez innych zarządców – 25 szt.
3. Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu – 9 szt.
4. Budynki niemieszkalne administrowane przez ITBS – 35 szt.
5. Budynek Ratusza przy ul. Niepodległości, w którym mieści się magistrat miasta Iławy,
6. Ośrodek Psychoedukacji Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie przy ul. Chełmińskiej 1,
7. Budynek przy ul. 1 Maja 5A – Ośrodek Terapii Zajęciowej, zaadaptowany na potrzeby Stowarzyszenia Pomocy Na Rzecz Osób Niepełnosprawnych,
8. Budynek przy ul. Sobieskiego 3 – Dom Weterana,
9. Obiekty na terenie miasta Iławy i oczyszczalni ścieków na terenie wsi Dziarny wydierżawione przez Iławskie Wodociągi Sp. z o.o. w Iławie,
10. Trzy ośrodki wypoczynkowe na wyspie Wielka Żuława – łącznie 29 domków letniskowych, 5 budynków socjalno – bytowych wraz z infrastrukturą i 1 budynek mieszkalny,
11. Pięć domków letniskowych na terenie wsi Siemiany,
12. Schronisko dla zwierząt - przy ul. Komunalnej,
13. Nieeksploatowane wysypisko odpadów – ul. Komunalna,
14. Budynki magazynowo-sklepowe przy ul. Wyszyńskiego 47,
15. Budynki przy ul. Produkcyjnej 4,
16. Budynek usługowy przy ul. Broniewskiego 3,
17. Budynki mieszkalne przy ul. Kolejowej 9 i Gospodarskiej 4,
18. Budynek przedpogrzebowy położony na cmentarzu przy ul. Piaskowej 9,
19. Budynek przy ul. Sobieskiego 37A,
20. Zespół hal produkcyjnych przy ul. Wiejskiej,

21. Eko-Marina przy ul. Dąbrowskiego 11A i budynek przy ul. Sienkiewicza 32 użytkowane przez Związek Gmin „Jeziorak”,

Nieruchomości przekazane w trwałe zarząd.

1. Budynek przy ul. Grunwaldzkiej 6A i Obrońców Westerplatte 5 oddane w trwałe zarząd Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Iławie,
2. Budynek przedszkola przy ul. Kasprowicza 3 oddany w trwałe zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 2 w Iławie,
3. Budynek przedszkola przy ul. Kościuszki 22A oddany w trwałe zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 3 w Iławie,
4. Budynek przedszkola przy ul. Dąbrowskiego 17B oddany w trwałe zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 4 w Iławie,
5. Budynek przedszkola przy ul. Andersa 8A oddany w trwałe zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 5 w Iławie,
6. Budynek przedszkola przy ul. Wiejskiej 3 oddany w trwałe zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 6 w Iławie,
7. Budynek szkolny przy ul. Kościuszki 2 oddany w trwałe zarząd Gimnazjum Samorządowemu nr 1 w Iławie,
8. Budynek szkolny przy ul. Wiejskiej 11 oddany w trwałe zarząd Gimnazjum Samorządowemu nr 2 w Iławie,
9. Budynek szkolny przy ul. Andersa 7 oddany w trwałe zarząd Samorządowej Szkole Podstawowej nr 2 w Iławie,
10. Budynek szkolny przy ul. Niepodległości 11A oddany w trwałe zarząd Samorządowej Szkole Podstawowej nr 3 w Iławie,
11. Budynek szkolny przy ul. Skłodowskiej 31 oddany w trwałe zarząd Samorządowej Szkole Podstawowej nr 4 w Iławie,
12. Obiekty sportowo – rekreacyjne przy ul. Sienkiewicza 1A oddane w trwałe zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie,
13. Hala sportowo – widowiskowa przy ul. Niepodległości 11B oddana w trwałe zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie,
14. Miasteczko ruchu drogowego przy ul. Szeptyckiego oddane w trwałe zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie,
15. Tereny plaż miejskich przy ul. Chodkiewicza i Kajki oddane w trwałe zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie.
16. Kompleksy sportowe „Moje boisko ORLIK 2012” przy ul. Boboli i ul. Długiej oddane w trwałe zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie.
17. Centrum Turystyczno – Rekreacyjne przy ul. Biskupskiej 2 oddane w trwałe zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie.
18. Baza wioślarska przy ul. Dąbrowskiego 11B oddana w trwałe zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie.

Udziały Miasta w spółkach.

Miasto Iława na 31.12.2013 r. 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. Ponadto posiadamy udziały w spółce akcyjnej Warmińsko – Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego.

Miasto posiadało na 31.12.2013 roku udziały w następujących procentach:

- w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej - 99, 81% udziałów,

- w Zakładzie Komunikacji Miejskiej – 100% udziałów,
- w Iławskich Wodociągach – 100% udziałów,
- w Warmińsko –Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego – 0,7% udziałów.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2013 r. informuje poniższa tabela.

Tab. 7 Udziały Gminy Miejskiej Iława w spółkach w 2013 roku

Lp	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2012 r.		Zmiany w 2013 r. (+ /-)	Stan na 31.12.2013 r.	
		zł	%		zł	%
1	2	6	7	5	6	7
1	Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem	2.918.000	100,0	0	2.918.000	100,0
a	Udziały pieniężne	1.890.000	64,8	0	1.890.000	64,8
b	Udziały niepieniężne	1.028.000	35,2	0	1.028.000	35,2
2	Zakład Komunikacji Miejskiej	3.181.000	100,0	480.000	3.661.000	100,0
a	Udziały pieniężne	1.902.000	59,8	480.000	2.382.000	65,1
b	Udziały niepieniężne	1.279.000	40,2	0	1.279.000	34,9
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 S.A.	40.000	100,0	0	40.000	100,0
a	Udziały pieniężne	40.000	100,0	0	40.000	100,0
	RAZEM:	8.849.000	100,0	480.000	9.329.000	100,0
A	Udziały pieniężne	6.542.000	73,9	480.000	7.022.000	75,3
B	Udziały niepieniężne	2.307.000	26,1	0	2.307.000	24,7

Jak z tabeli wynika w roku 2013 podwyższono kapitał zakładowy w Spółce Zakład Komunikacji Miejskiej w wysokości 480.000 zł. Podwyższone udziały zostały pokryte z budżetu Miasta Iławy wkładem pieniężnym. Miasto Iława na 31.12.2013 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 9.329.000 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 7.022.000 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.307.000 zł.

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 2013 roku środki w wysokości 9.334.692,77 zł. Wpływy te były niższe od wielkości planowanych o 553.285,23 zł, co oznacza, że plan roczny został wykonany w 94,40%.

Na kwotę **9.334.692,77 zł** składają się następujące wpływy:

- 1) **dochody z dzierżaw i najmu – 6.212.172,93 zł, w tym:**
 - a) opłaty za lokale gminne mieszkalne jak i użytkowe administrowane przez ITBS – 3.630.376,95 zł,
 - b) opłata za dzierżawione mienie przez Iławskie Wodociągi sp. z o. o. – 1.500.000,00 zł,
 - c) dzierżawa lokali w budynkach jednostek budżetowych – 415.192,40 zł, w tym:
 - w szkołach podstawowych – 41.196,81 zł,
 - w przedszkolach – 47.139,82 zł,
 - w gimnazjach – 29.637,91 zł,

• w ICSTiR na obiektach sportowych – 297.217,86 zł,

d) dzierżawa gruntów – 279.609,42 zł,

e) dzierżawa lokali, budynków i budowli, w tym na prowadzenie działalności gospodarczej – 386.994,16 zł

Zakładane wpływy z dzierżaw gruntów zostały zrealizowane w 101,80%.

2) dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 341.879,02 zł, w tym:

a) opłata wnoszona przez osoby prawne – 142.404,04 zł,

b) opłata wnoszona przez osoby fizyczne – 42.072,93 zł,

c) opłata za wieczyste użytkowanie gruntów pod garażami – 33.747,20 zł,

d) opłata za wieczyste użytkowanie gruntów pod sprzedanymi mieszkaniami komunalnymi – 16.994,81 zł,

e) opłata za wieczyste użytkowanie gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 106.660,04zł,

Zakładane wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów zostały zrealizowane w 102,82%.

3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 2.495.663,47 zł, w tym:

a) sprzedaż mieszkań w budynkach stanowiących własność Miasta – 600.767,56 zł,

b) sprzedaż działek gruntowych – 1.507.476,71 zł,

c) zamiany gruntów – 385.613,00 zł,

d) raty z lat ubiegłych ze sprzedaży budynków, budowli i lokali użytkowych – 1.806,20 zł

Zakładane wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności zostały zrealizowane w 75,62%.

4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 284.371,44 zł,

5) dochody ze sprzedaży składników majątkowych – 449,00 zł

6) odsetki od pożyczek udzielonych przez Miasto – 156,91 zł.

Opracował:

Zatwierdził:

Skarbnik Miasta

Kierownik Wydziału ISM

Burmistrz Miasta Iławy

Ewa Moszczyńska

Anna Wanic

Włodzimierz Ptasznik

Iława, 18.03.2014 r.