

SYTUACJA FINANSOWA MIASTA ŁŁAWA W 2014 ROKU

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2014.

Budżet Miasta Łława na 2014 rok został uchwalony przez Radę Miejską w Łławie Uchwałą Nr XLV/449/13 z dnia 18 grudnia 2013 roku. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 99.443.716,00 zł, wydatki budżetowe w kwocie 96.230.110,00 zł, a nadwyżkę budżetową w wysokości 3.213.606,00 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Łławie dokonała zmian w budżecie Miasta. Po stronie dochodów budżet uległ zwiększeniu o kwotę 5.946.016,54 zł, a po stronie wydatków budżet uległ zwiększeniu o kwotę 5.283.902,54 zł. Zwiększeniu uległa również wysokość nadwyżki budżetowej o kwotę 662.114,00 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 2014 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 105.389.732,54 zł, a po stronie wydatków kwotą 101.514.012,54 zł. Planowana na 2014 rok nadwyżka wyniosła 3.875.720,00 zł.

Poniższe zestawienie informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta łławy na 2014 rok.

		Plan uchwalony na 2014 r.	Plan po zmianach na 2014 r.	Różnica + / -
I.	Dochody ogółem	99.443.716,00	105.389.732,54	+ 5.946.016,54
1.	Dochody bieżące	89.317.804,00	94.152.876,54	+ 4.835.072,54
A.	Dochody własne	53.496.940,00	53.184.868,00	- 312.072,00
B.	Subwencje	21.476.718,00	21.612.328,00	+ 135.610,00
C.	Dotacje celowe	14.344.146,00	19.355.680,54	+ 5.011.534,54
2.	Dochody majątkowe	10.125.912,00	11.236.856,00	+ 1.110.944,00
A.	Dochody własne	6.088.487,00	6.288.487,00	+ 200.000,00
B.	Dotacje	4.037.425,00	4.948.369,00	+ 910.944,00
II.	Wydatki ogółem	96.230.110,00	101.514.012,54	+ 5.283.902,54
1.	Wydatki bieżące	84.545.612,00	88.682.313,54	+ 4.136.701,54
2.	Wydatki majątkowe	11.684.498,00	12.831.699,00	+ 1.147.201,00
III.	Nadwyżka	3.213.606,00	3.875.720,00	+ 662.114,00

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

W budżecie Miasta Łławy na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zaplanowano wydatki na poziomie 5.759.297,00 zł. Na kwotę tą składają się wydatki bieżące w wysokości 712.200,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 5.047.097,00 zł.

Również w przypadku tych środków Rada Miejska na przestrzeni roku dokonała wiele zmian polegających na zwiększeniu bieżących wydatków o kwotę 141.785,97 zł i zwiększeniu wydatków majątkowych o 425.236,00 zł. Zwiększenie planu wydatków w zakresie wydatków bieżących spowodowane było pozyskaniem środków na realizację programu POKL „Masz okazję pomóż sobie” realizowanego przez MOPS oraz środkami pozyskanymi na realizację projektu „Ostródzko – Łławski Obszar Funkcjonalny”. Natomiast w przypadku wydatków majątkowych zwiększenie spowodowane było pozyskaniem środków na realizację zadania „Poprawa bezpieczeństwa ekologicznego poprzez wyposażenie OSP w samochód ratownictwa ekologicznego” oraz zmniejszeniem środków na realizację zadania „Budowa Portu Śródlądowego”.

Szczegółowy wykaz zmian przedstawia poniższa tabela.

Dział	Rozdział	§	Plan uchwalony na 2014 rok	Plan po zmianach na 2014 rok	Różnica + / -
630	63001	2339	7.000,00	4.420,00	- 2.580,00
710	71095	2316	0,00	10.505,00	+ 10.505,00
710	71095	4015	0,00	7.765,00	+ 7.765,00
710	71095	4016	0,00	3.241,00	+ 3.241,00
801	80110	4217	4.000,00	3.468,00	- 532,00
801	80110	4247	1.000,00	2.382,00	+ 1.382,00
801	80110	4307	3.000,00	6.273,00	+ 3.273,00
801	80110	4427	10.000,00	18.745,00	+ 8.745,00
801	80110	4437	2.000,00	217,00	- 1.783,00
853	85395	3117	0,00	154.994,47	+ 154.994,47
853	85395	3119	71.946,00	80.151,53	+ 8.205,53
853	85395	4017	85.898,00	85.898,00	0,00
853	85395	4019	4.547,00	4.547,00	0,00
853	85395	4117	30.866,00	55.866,00	+ 25.000,00
853	85395	4119	1.634,00	2.934,00	+ 1.300,00
853	85395	4127	4.274,00	4.274,00	0,00
853	85395	4129	227,00	227,00	0,00
853	85395	4177	42.737,00	52.237,00	+ 9.500,00
853	85395	4179	2.262,00	2.862,00	+ 600,00
853	85395	4217	3.799,00	3.799,00	0,00
853	85395	4219	201,00	201,00	0,00
853	85395	4287	0,00	3.229,05	+ 3.229,05
853	85395	4289	0,00	170,95	+ 170,95
853	85395	4307	414.847,00	328.273,06	- 86.573,94
853	85395	4309	21.962,00	17.305,91	- 4.656,09
Wydatki bieżące			712.200,00	853.985,97	+ 141.785,97
600	60041	6050	0,00	32.273,00	+ 32.273,00
600	60041	6057	610.673,00	139.596,00	- 471.077,00
600	60041	6059	76.095,00	34.899,00	- 41.196,00
754	75412	6050	0,00	4.900,00	+ 4.900,00
754	75412	6057	0,00	734.624,00	+ 734.624,00
754	75412	6059	0	183.656,00	+ 183.656,00
754	75495	6050	8.276,00	68.246,00	+ 59.970,00
754	75495	6057	126.860,00	645.320,00	+ 518.460,00
754	75495	6059	718.864,00	122.490,00	- 596.374,00
900	90002	6050	60.024,00	37.633,00	- 22.391,00
900	90002	6057	2.757.043,00	2.774.956,00	+ 17.913,00
900	90002	6059	689.262,00	693.740,00	+ 4.478,00
Wydatki majątkowe			5.047.097,00	5.472.333,00	+ 425.236,00

Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2014 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2014 rok.

Realizację budżetu miasta ławy w roku 2014 przedstawiono w tabeli 1.

Tab. 1 Wykonanie budżetu miasta ławy za 2014 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	105.389.732,54	100,00 %	101.714.652,98	100,00 %	96,51 %
1	Dochody bieżące	94.152.876,54	89,34 %	92.384.043,63	90,83 %	98,12 %
2	Dochody majątkowe	11.236.856,00	10,66 %	9.330.609,35	9,17 %	83,04 %
II	Wydatki ogółem	101.514.012,54	100,00 %	95.702.651,67	100,00 %	94,28 %
1	Wydatki bieżące	88.682.313,54	87,36 %	84.127.498,37	87,91 %	94,86 %
2	Wydatki majątkowe	12.831.699,00	12,64 %	11.575.153,30	12,09 %	90,21 %

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7
III	Wynik budżetowy - deficyt + nadwyżka	+ 3.875.720,00		+ 6.012.001,31		155,12 %

W 2014 roku plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 96,51% tj. na plan 105.389.732,54 zł osiągnięto wpływy w wysokości 101.714.652,98 zł. Planowane wydatki zrealizowane zostały w 94,28%. Wydatkowano 95.702.651,67 zł na plan 101.514.012,54 zł. Rok 2014 zakończono nadwyżką budżetową w wysokości 6.012.001,31 zł.

Największy udział bo aż 56,45% w zrealizowanych **dochodach budżetowych** stanowiły dochody własne. Wpływy z subwencji z budżetu państwa stanowiły 21,25% wpływów budżetowych, natomiast dotacje celowe stanowiły 22,30%. Dochody własne zrealizowano w 96,55% tj. na planowaną kwotę 59.473.355,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 57.420.265,89 zł. A zatem do budżetu wpłynęło o 2.053.089,11 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 22.682.059,09 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych o 1.621.990,45 zł. A zatem plan został zrealizowany w 93,33%. 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 „Poprawa bezpieczeństwa ekologicznego poprzez wyposażenie OSP w samochód ratownictwa ekologicznego” - zadanie zrealizowane zostanie dopiero w 2015 roku i na zadaniu "Iława on-line" - zadanie zrealizowane w roku 2014, jednak wniosek o płatność złożony został pod koniec 2014 roku, dotacja zasili, więc budżet roku 2015. Natomiast na zadaniach bieżących nie osiągnęliśmy dochodów na realizację zadań Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Otrzymaliśmy również dotacje, które nie były zaplanowane i dotyczyły one zadań "Budowa Portu Śródlądowego" oraz „Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na obszarze aglomeracji Iława”. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100% planowanych wpływów z subwencji tj. 21.612.328,00 zł.

W 2014 roku plan roczny **wydatków budżetowych** został zrealizowany w 94,28% tj. w wysokości 95.702.651,67 zł. W zrealizowanych wydatkach 87,91% 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 94,86% tj. na zaplanowane 88.682.313,54 zł wydatkowano 84.127.498,37 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 12,09% ogółu zrealizowanych wydatków a ich plan został zrealizowany w 90,21% tj. w wysokości 11.575.153,30 zł. Na ukształtowanie się wydatków bieżących znacznie poniżej planu miało wpływ przede wszystkim poniesienie niższych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem Miasta, obsługę długu publicznego, poręczenia i gwarancje oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od nich składek. Poniżej planu zrealizowano również wydatki majątkowe przeznaczone na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych.

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

Tab. 2 Przychody i rozchody 2014 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	Różnica
1	2	3	4	5
I.	Dochody budżetowe	105.389.732,54	101.714.652,98	- 3.675.079,56
II.	Wydatki budżetowe	101.514.012,54	95.702.651,67	- 5.811.360,87
III.	Wynik (I – II)	3.875.720,00	6.012.001,31	+ 2.136.281,31
IV.	Finansowanie (V – VI)	3.578.345,00	3.578.344,91	- 0,09
V.	Przychody ogółem z tego:	3.421.655,00	3.421.655,09	+ 0,09
1.	Inne źródła (wolne środki)	3.421.655,00	3.421.655,09	+ 0,09
VI.	Rozchody ogółem z tego:	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00
1.	Splata kredytów	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00

W 2014 roku osiągnięto 100% zaplanowanych przychodów budżetowych, co oznacza, że przychody te wyniosły 3.578.655,09 zł. Również wykonane rozchody budżetowe stanowiły 100% ich wielkości planowanych tj. 7.000.000,00 zł.

Źródłem przychodów w wysokości 3.421.655,09 zł są środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń zaciągniętych do końca 2011 roku kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetowe to w 100% spłaty zaciągniętych do 2012 roku kredytów i pożyczek w wysokości 7.000.000,00 zł.

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

Tab. 3 Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową miasta ławy w 2014 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok
1	2	3	4
1.	Dochody budżetowe	105.389.732,54	101.714.652,98
2.	Wydatki budżetowe	101.514.012,54	95.702.651,67
3.	Wynik budżetowy roku 2014 „– deficyt”, „+ nadwyżka”	+ 3.875.720,00	+ 6.012.001,31
4.	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2014 roku z tytułu kredytów i pożyczek	39.135.000,00	39.135.000,00
5.	Kwota długu publicznego na 31.12.2014 roku	39.135.000,00	39.135.000,00

Na 31.12.2014 roku osiągnięto dług publiczny w wysokości 39.135.000,00 zł. Dług publiczny to w 100% kwota zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Jednym ze wskaźników dających obraz sytuacji finansowej gmin jest osiągnięcie tzw. **nadwyżki operacyjnej**, która oznacza różnicę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Dochody bieżące to dochody, które wpływają do budżetu regularnie, prawie, co roku są dochodami budżetu danej gminy, zaś dochody majątkowe często są dochodami jednorazowymi i nie zawsze występującymi w każdym roku. Nadwyżka operacyjna mówi nam ile środków pozostało do dyspozycji po pokryciu podstawowych obowiązkowych potrzeb bieżących miasta. Nadwyżka jest i winna być podstawowym źródłem finansowania wydatków majątkowych w tym wydatków inwestycyjnych stanowiących o rozwoju miasta. O tym, jaką sytuację finansową w kontekście nadwyżki operacyjnej zanotowano w 2014 roku przedstawia tabela 4.

Tab. 4 Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2014 rok.

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	105.389.732,54	100,00 %	101.714.652,98	100,00 %	96,51 %
1	Dochody bieżące	94.152.876,54	89,34 %	92.384.043,63	90,83 %	98,12 %
2	Dochody majątkowe	11.236.856,00	10,66 %	9.330.609,35	9,17 %	83,04 %
II	Wydatki ogółem	101.514.012,54	100,00 %	95.702.651,67	100,00 %	94,28 %
1	Wydatki bieżące	88.682.313,54	87,36 %	84.127.498,37	87,91 %	94,86 %
2	Wydatki majątkowe	12.831.699,00	12,64 %	11.575.153,30	12,09 %	90,21 %
III	Różnica dochody bieżące - wydatki bieżące (+ nadwyżka operacyjna)	+ 5.470.563,00		+ 8.256.545,26		X
IV	Różnica dochody majątkowe - wydatki majątkowe (+ nadwyżka, - deficyt)	- 1.594.843,00		- 2.244.543,95		X
V	Różnica dochody i wydatki ogółem (+ nadwyżka budżetowa)	+ 3.875.720,00		+ 6.012.001,31		X

Jak z danych tabeli wynika plan na 2014 rok zakładał nadwyżkę operacyjną w wysokości 5.470.563,00 zł, bowiem dochody bieżące zaplanowane były na poziomie 94.152.876,54 zł a wydatki bieżące na poziomie 88.682.313,54 zł. Rzeczywiście osiągnęliśmy znacznie wyższą niż planowaliśmy nadwyżkę operacyjną, gdyż osiągnięte dochody bieżące przekraczały o 8.256.545,26 zł wydatki bieżące. Osiągnięta nadwyżka operacyjna w 2014 roku była źródłem finansowania spłat rat kredytów.

Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2013 roku wynosił 46.135.000 zł.
Dokonano spłaty kredytów w wysokości 7.000.000 zł.
Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2014 roku wynosi **39.135.000 zł.**

W analizowanym okresie spłata rat kredytów i pożyczek zaciągniętych do końca roku 2012 roku przebiegała zgodnie z planem. Spłacono kredyty w kwocie 7.000.000 zł.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2014 roku w wysokości 39.135.000 zł posiadamy wobec następujących banków:

Lp.	Nazwa banku	Zadłużenie na 31.12.2014 rok	Końcowy termin spłaty
1	2	3	4
1.	Bank Millenium SA	1.300.000	2016
2.	Bank Gospodarstwa Krajowego	9.735.000	2020
3.	Bank Gospodarstwa Krajowego	3.700.000	2020
4.	Bank Gospodarstwa Krajowego	1.000.000	2015
5.	Bank Polskiej Spółdzielczości	4.900.000	2017
6.	Bank Polskiej Spółdzielczości	1.200.000	2017
7.	SGB Bank SA	10.800.000	2019
8.	PKO BP SA	5.400.000	2020
9.	PKO BP SA	1.100.000	2016

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek występujące na 31.12.2014 roku winno być spłacone do końca roku 2020 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- 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			
- w roku 2018	-	7.200.000 zł			

Tab.5. Zadłużenie Miasta Iławy z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2014 roku w rozbiciu na poszczególne banki

Lp	Kredytodawca	Kwota przyznanego kredytu	Okres kredytowania		Zadłużenie gminy na 31.12.2014 r.	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		2015	2016	2017	w latach następnych
1	2	3	4	5	9	10	11	12	13
1	Bank Polskiej Spółdzielczości	3.000.000	2007	2017	1.200.000	400.000	400.000	400.000	0
2	Bank Polskiej Spółdzielczości	12.000.000	2006	2017	4.900.000	2.300.000	2.000.000	600.000	0
3	PKO BP SA	7.000.000	2012	2020	5.400.000	600.000	1.000.000	1.000.000	2.800.000
4	SGB Bank SA	13.000.000	2009	2019	10.800.000	800.000	2.000.000	3.500.000	4.500.000
5	PKO BP SA	1.500.000	2012	2016	1.100.000	200.000	900.000	0	0
6	Bank Gospodarstwa Krajowego	5.000.000	2005	2015	1.000.000	1.000.000	0	0	0
7	Bank Gospodarstwa Krajowego	12.335.000	2010	2020	9.735.000	700.000	700.000	1.300.000	7.035.000
8	Bank Gospodarstwa Krajowego	5.000.000	2010	2020	3.700.000	500.000	600.000	600.000	2.000.000
9	Bank Millennium S.A.	4.000.000	2009	2016	1.300.000	600.000	700.000	0	0
III		62.835.000			39.135.000	7.100.000	8.300.000	7.400.000	16.335.000

Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

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

- 1) dwóch poręczeń dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu zaciągniętych, przez Spółdzielnię Mieszkaniową „Przyszłość” w Iławie, kredytów z Krajowego Funduszu Mieszkaniowego na budowę budynków mieszkalnych w systemie budownictwa społecznego przy ul. Ostródzkiej 48 F i 48 A. Zobowiązanie to zaciągnięto na podstawie uchwał Rady Miejskiej w Iławie:
 - a) Nr XI/87/99 z dnia 2 lipca 1999 roku oraz Nr XIII/127/99 z 30 września 1999 kwota poręczenia – 270.000,00 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 A,
 - b) Nr XXVII/288/2000 roku z dnia 28 grudnia 2000 roku - kwota poręczenia 580.000,00 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 F.

Spółdzielnia Mieszkaniowa dotychczas wywiązuje się z obowiązku spłaty rat kredytów zaciągniętych na budowę wspomnianych wyżej budynków wraz z należnymi odsetkami, przez co miasto Iława nie dokonało do 2014 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

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

Zakład Komunikacji Miejskiej w Iławie również wywiązywał się z obowiązku spłaty rat zaciągniętych kredytów wraz z należnymi odsetkami, przez co z budżetu Miasta w 2014 roku nie dokonano żadnych wypłat z tytułu udzielonego poręczenia.

Udziały w spółkach.

Miasto Iława na 31.12.2014 rok posiada udziały w 3 spółkach prawa handlowego a mianowicie w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej w Iławie, w Zakładzie Komunikacji Miejskiej, w Iławskich Wodociągach. Ponadto posiadamy udziały w spółce akcyjnej Warmińsko – Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2014 rok informuje poniższa tabela.

Tab. 7 Udziały Gminy Miejskiej Iława w spółkach w 2014 roku

Lp	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2013 rok		Zmiany w 2014 roku (+ /-)	Stan na 31.12.2014 rok	
		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
2	Zakład Komunikacji Miejskiej	3.661.000	100,0	480.000	4.141.000	100,0
a	Udziały pieniężne	2.382.000	65,1	480.000	2.862.000	69,1
b	Udziały niepieniężne	1.279.000	34,9	0	1.279.000	30,9
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:	9.329.000	100,0	480.000	9.809.000	100,0
A	Udziały pieniężne	7.022.000	75,3	480.000	7.502.000	76,5
B	Udziały niepieniężne	2.307.000	24,7	0	2.307.000	23,5

Jak z tabeli wynika w roku 2014 podwyższono kapitał zakładowy w Spółce Zakład Komunikacji Miejskiej w wysokości 480.000,00 zł. Podwyższone udziały zostały pokryte z budżetu Miasta Iławy wkładem pieniężnym. Miasto Iława na 31.12.2014 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 9.809.000,00 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 7.502.000,00 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.307.000,00 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W roku 2014 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 2014 w porównaniu z wykonaniem roku 2013 przedstawiono w tabeli 8.

Tab. 8 Wykonanie dochodów budżetowych w latach 2013 i 2014.

Lp.	Treść	Wykonanie 2013 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	92.853.226,02	100,00 %	101.714.652,98	100,00 %	109,54 %
a.	Dochody własne	53.332.002,31	57,44 %	57.420.265,89	56,45 %	107,67 %
b.	Subwencje	20.300.927,00	21,86 %	21.612.328,00	21,25 %	106,46 %
c.	Dotacje celowe	19.220.296,71	20,70 %	22.682.059,09	22,30 %	118,01 %

Jak z danych tabeli wynika w 2014 roku osiągnięto dochody w wysokości 101.714.652,98 zł a w roku 2013 dochody te wyniosły 92.853.226,02 zł. A zatem uzyskane w 2014 roku wpływy budżetowe stanowiły 109,54% wpływów roku 2013, co oznacza, że były one wyższe o 8.861.426,96 zł. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2014, były dochody własne, subwencje oraz dotacje celowe. W 2014 roku w stosunku do roku 2013 wykonane dochody własne wzrosły o 4.088.263,58 zł, wpływy z subwencji były wyższe o 1.311.401,00 zł a wpływy z dotacji były wzrosły o 3.461.762,38 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 2014 roku

Lp	Treść	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody ogółem	105.389.732,54	101.714.652,98	100,00 %	96,51 %	- 3.675.079,56
1	Dochody własne	59.473.355,00	57.420.265,89	56,45 %	96,55 %	-2.053.089,11
-	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	21.668.880,00	21.803.681,16	21,44 %	100,62 %	+134.801,16
-	Podatki	17.564.010,00	17.160.823,30	16,87 %	97,70 %	-403.186,70
-	Oplaty	2.195.715,00	2.084.804,60	2,05 %	94,95 %	-110.910,40
-	Dochody z majątku gminy	12.671.411,00	12.178.637,96	11,97 %	96,11 %	-492.773,04
-	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	31.740,00	30.312,00	0,03 %	95,50 %	-1.428,00
-	Dochody od jednostek budżetowych	3.497.217,00	3.560.177,64	3,50 %	101,80 %	+62.960,64
-	Pozostałe dochody	1.844.382,00	601.829,23	0,59 %	32,63 %	-1.242.552,77
2	Subwencje ogólne	21.612.328,00	21.612.328,00	21,25 %	100,00 %	0,00

Lp	Treść	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
-	Część oświatowa	19.551.841,00	19.551.841,00	19,22 %	100,00 %	0,00
-	Część wyrównawcza	2.060.487,00	2.060.487,00	2,03 %	100,00 %	0,00
3	Dotacje ogółem	24.304.049,54	22.682.059,09	22,30 %	93,33 %	-1.621.990,45
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych (203)	4.765.037,00	4.651.030,51	4,57 %	97,61 %	-114.006,49
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (201)	13.035.385,54	13.029.779,13	12,81 %	99,96 %	-5.606,41
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (202)	2.000,00	2.000,00	0,00 %	10,00 %	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)	123.840,00	102.829,52	0,10 %	83,03 %	-21.010,48
-	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.(231-233)	691.742,00	747.195,12	0,74 %	108,02 %	+55.453,12
-	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (244)	32.000,00	32.000,00	0,03 %	100,00 %	0,00
-	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)	685.201,00	516.354,00	0,51 %	75,36 %	-168.847,00
-	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 (6200, 6207, 6209)	4.698.369,00	3.330.971,55	3,27 %	70,90 %	-1.367.397,45
-	Zwrot dotacji wykorzystanych w nadmiernej wysokości (2910)	20.475,00	19.899,26	0,02 %	97,19 %	-575,74
-	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6260)	200.000,00	200.000,00	0,20 %	100,00 %	0,00
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	50.000,00	50.000,00	0,05 %	100,00 %	0,00

Jak z danych tabeli wynika dochody własne w analizowanym okresie były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 56,45% ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 57.420.265,89 zł na planowaną wielkość 59.473.355,00 zł. A zatem plan tych dochodów wykonano w 96,55% osiągając wpływy niższe od zaplanowanych o kwotę 2.053.089,11 zł. Pomimo trudności z jakimi borykano się na przestrzeni roku 2014 z realizacją poszczególnych dochodów własnych to wykonanie planu tych dochodów na poziomie 96,55% należy uznać za prawidłowe.

Drugie źródło dochodów budżetowych to dotacje celowe. W 2014 roku to źródło dochodów stanowiło 22,30% ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 22.682.059,09 zł na planowaną kwotę 24.304.049,54 zł. A zatem plan zrealizowano w 93,33% osiągając wpływy poniżej planu o 1.621.990,45 zł, w tym poniżej planu, bo aż o 1.367.397,45 zł, otrzymaliśmy niższe wpływy z dotacji celowych na realizację zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej z funduszy strukturalnych.

Trzecie źródło dochodów to subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa, która stanowiła w dochodach 21,25%, co oznacza, że uzyskano wpływy w wysokości 21.612.328,00 zł. Uzyskaliśmy 100% planowanej kwoty.

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

Tab. 10. Wykonanie dochodów budżetowych w 2014 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2014 rok	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Dochody ogółem	105.389.732,54	100,00 %	X	101.714.652,98	100,00 %	X	96,51 %
1	Dochody bieżące	94.152.876,54	89,34 %	100,00 %	92.384.043,63	90,83 %	100,00 %	98,12 %
A	Dochody własne	53.184.868,00	50,46 %	56,49 %	51.670.628,09	50,80 %	55,93 %	97,15 %
B	Dotacje	19.355.680,54	18,37 %	20,56 %	19.101.087,54	18,78 %	20,68 %	98,68 %
C	Subwencje	21.612.328,00	20,51 %	22,95 %	21.612.328,00	21,25 %	23,39 %	100,00 %
2	Dochody majątkowe	11.236.856,00	10,66 %	100,00 %	9.330.609,35	9,17 %	100,00 %	83,04 %
A	Dochody własne	6.288.487,00	5,97 %	55,96 %	5.749.637,80	5,65 %	61,62 %	91,43 %
B	Dotacje	4.948.369,00	4,69 %	44,04 %	3.580.971,55	3,52 %	38,38 %	72,37 %

Jak z danych zawartych w tabeli wynika w zrealizowanych dochodach 90,83% stanowiły dochody bieżące a dochody majątkowe stanowiły 9,17%. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 98,12% osiągając wpływy w wysokości 92.384.043,63 zł. Wpływy te są niższe od planowanych o 1.768.832,91 zł. W zrealizowanych dochodach bieżących największy udział stanowią dochody własne tj. 55,93%, dochody z subwencji stanowią 23,39% a z dotacji 20,68%. Dochody własne osiągnięto w wysokości 51.670.628,09 zł tj. poniżej planu o 1.514.239,91 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 254.593,00 zł. Subwencja wpłynęła w 100%.

Plan dochodów majątkowych zrealizowano w 83,04% osiągając kwotę 9.330.609,35 zł. Wpływy własne w tej grupie dochodów stanowiły 61,62% tj. kwota 5.749.637,80 zł, a dotacje stanowiły 38,38% tj. kwota 3.580.971,55 zł. Dochody własne zrealizowano poniżej planu o kwotę 538.849,20 zł. Poniżej planu osiągnięto również wpływy z dotacji majątkowych. Ich plan zrealizowany został w 72,37% i był niższy od planowanego o 1.367.397,45 zł.

Dochody własne

Jak już wspomniano dochody własne to najważniejsze źródło dochodów budżetowych. W analizowanym okresie plan wpływów z dochodów własnych zrealizowany został w 96,55%, co oznacza, że uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 57.420.265,89 zł na planowaną wielkość 59.473.355,00 zł. Wpływy z tego źródła stanowią 56,45% 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 2014 roku

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6
	DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM	59.473.355,00	57.420.265,89	96,55 %	100,00 %
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	21.668.880,00	21.803.681,16	100,62 %	37,97 %
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	20.798.880,00	21.029.722,00	101,11 %	36,62 %
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	870.000,00	773.959,16	88,96 %	1,35 %
II	Podatki i opłaty ogółem	19.759.725,00	19.245.627,90	97,40 %	33,52 %
1	Wpływy z podatków	17.564.010,00	17.160.823,30	97,70 %	29,89 %
A	Podatek od nieruchomości	15.450.000,00	15.323.280,64	99,18 %	26,69 %
B	Podatek od środków transportowych	771.500,00	690.861,94	89,55 %	1,20 %
C	Podatek rolny	32.620,00	28.991,33	88,88 %	0,05 %
D	Podatek leśny	4.840,00	4.582,00	94,67 %	0,01 %
E	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	95.000,00	101.117,29	106,44 %	0,18 %
F	Podatek od spadków i darowizn	110.000,00	53.092,30	48,27 %	0,09 %
G	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.100.000,00	958.857,80	87,17 %	1,67 %
H	Zaległości z podatków zniesionych (od posiadania psów)	50,00	40,00	80,00 %	0,00 %
2	Wpływy z opłat	2.195.715,00	2.084.804,60	94,95 %	3,63 %
A	Oplata targowa	350.000,00	316.100,00	90,31 %	0,55 %
B	Oplata skarbowa	700.000,00	592.316,13	84,62 %	1,03 %
C	Oplaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	647.600,00	711.078,99	109,80 %	1,24 %
D	Oplaty za koncesje i licencje	5.000,00	4.518,00	90,36 %	0,01 %
E	Oplata produktowa	1.000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
F	Oplata od posiadania psa	60.000,00	50.744,89	84,57 %	0,09 %
G	Oplata cmentarna	200.000,00	176.475,00	88,24 %	0,31 %
H	Oplata miejscowa	2.200,00	2.179,50	99,07 %	0,00 %
I	Oplata eksploatacyjna	1.000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
J	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	122.400,00	124.453,16	101,68 %	0,22 %
K	Wpływy z różnych opłat	106.515,00	106.938,93	100,40 %	0,18 %
III	Dochody z mienia jednostek	12.671.411,00	12.178.637,96	96,11 %	21,21 %
1	Dochody z najmu i dzierżawy składników mienia jst	6.036.824,00	6.069.704,98	100,54 %	10,57 %
3	Oplaty za wieczyste użytkowanie gruntów	346.100,00	359.295,18	103,81 %	0,63 %
4	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność	72.300,00	84.353,35	116,67 %	0,14 %
5	Dochody ze sprzedaży składników majątkowych	6.216.187,00	5.665.284,45	91,14 %	9,87 %
IV	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	31.740,00	30.312,00	95,50 %	0,05 %
V	Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe	3.497.217,00	3.560.177,64	101,80 %	6,20 %
VI	Pozostałe dochody	1.844.382,00	601.829,23	32,63 %	1,05 %
1	Pozostałe odsetki (090, 092)	114.990,00	115.665,77	100,59 %	0,20 %
2	Odsetki od nieterminowych wpłat z podatków i opłat (091)	66.100,00	37.546,95	56,80 %	0,07 %
3	Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób prawnych i fizycznych (058, 057)	30.250,00	48.115,85	159,06 %	0,08 %

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6
4	Rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych (268)	1.495,00	1.495,00	100,00 %	0,00 %
5	Pozostałe wpływy z różnych dochodów (097)	1.484.397,00	246.613,20	16,61 %	0,43 %
6	Dochody związane z realizacją zadań zleconych (236)	107.200,00	112.602,35	105,04 %	0,20 %
7	Wpływy z różnych rozliczeń (851)	39.950,00	39.790,11	99,60 %	0,07 %

W roku 2014 główne źródła uzyskanych dochodów własnych to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) – 21.803.681,16 zł, stanowiące 37,97% dochodów własnych, plan zrealizowano w 100,62 %,
 - 2) wpływy z podatków – 17.160.823,30 zł, stanowiące 29,89% dochodów własnych, plan zrealizowano w 97,70%,
 - 3) wpływy z opłat – 2.084.804,60 zł, stanowiące 3,63% dochodów własnych, plan zrealizowano w 94,95%,
 - 4) dochody z majątku gminy – 12.178.637,96 zł, stanowiące 21,21% dochodów własnych, plan zrealizowano w 96,11%,
 - 5) środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych – 30.312,00 zł, stanowiące 0,05%, plan zrealizowano w 95,50%.
 - 6) dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe – 3.560.177,64 zł, stanowiące 6,20% dochodów własnych, plan zrealizowano w 101,80%,
 - 7) pozostałe dochody – 601.829,23 zł, stanowiące 1,05% dochodów własnych, plan zrealizowano w 32,63%,
- Uzyskane dochody własne w analizowanym okresie były niższe od planowanych o kwotę 2.053.089,11 zł.

Podatki i opłaty

W analizowanym okresie uzyskano do budżetu wpływy z podatków i opłat w łącznej wysokości 19.245.627,90 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 17.160.823,30 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 2.084.804,60 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 16.383.206,97 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 2.862.420,93 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 2014 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	Różnica	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6
I	Podatki i opłaty ogółem	19.759.725,00	19.245.627,90	-514.097,10	100,00 %
1	Podatki i opłaty lokalne	16.633.750,00	16.383.206,97	-250.543,03	85,13 %
a.	Podatek od nieruchomości	15.450.000,00	15.323.280,64	-126.719,36	79,63 %
b.	Podatek od środków transportowych	771.500,00	690.861,94	-80.638,06	3,59 %
c.	Opłata od posiadania psów	60.000,00	50.744,89	-9.255,11	0,26 %
d.	Opłata targowa	350.000,00	316.100,00	-33.900,00	1,64 %
e.	Opłata miejscowa	2.200,00	2.179,50	-20,50	0,01 %
f.	Zaległości z podatków zniesionych (podatek od posiadania psów)	50,00	40,00	-10,00	0,00 %
2	Pozostałe podatki i opłaty	3.125.975,00	2.862.420,93	-263.554,07	14,87 %
a.	Podatek rolny	32.620,00	28.991,33	-3.628,67	0,15 %
b.	Podatek leśny	4.840,00	4.582,00	-258,00	0,02 %
c.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	95.000,00	101.117,29	+6.117,29	0,52 %
d.	Podatek od spadków i darowizn	110.000,00	53.092,30	-56.907,70	0,28 %
e.	Opłata skarbową	700.000,00	592.316,13	-107.683,87	3,08 %
f.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.100.000,00	958.857,80	-141.142,20	4,98 %
g.	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	647.600,00	711.078,99	+63.478,99	3,69 %
h.	Opłaty za koncesje i licencje	5.000,00	4.518,00	-482,00	0,02 %
i.	Opłata produktowa	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00 %
j.	Opłata za zajęcie pasa drogowego i za reklamy	122.400,00	124.453,16	+2.053,16	0,65 %
k.	Opłata eksploatacyjna	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00 %
l.	Wpływy z opłat cmentarnych	200.000,00	176.475,00	-23.525,00	0,92 %
Ł.	Wpływy z różnych opłat	106.515,00	106.938,93	+423,93	0,56 %

Podatki i opłaty lokalne

Plan na 2014 rok przewidywał wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 19.759.725 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były niższe od planowanych o 514.097,10 zł i wyniosły 19.245.627,90 zł. Plan roczny zrealizowano w 97,40%.

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 2014 roku

Lp	Rodzaj podatków i opłat	Obniżki i zwolnienia udzielone przez Radę Miejską		Indywidualne decyzje Burmistrza Miasta		Razem skutki
		Obniżki stawek podatkowych	Całkowite zwolnienia	Umorzenia	Odroczenia i rozłożenia na raty poza rok budżetowy	
1	2	3	4	5	6	7
I	Razem skutki	2.014.650,09	347.035,90	603.512,49	29.307,00	2.994.505,48
1.	Podatek od nieruchomości	1.174.309,24	347.035,90	595.945,49	29.307,00	2.146.597,63
A	- osoby prawne	661.135,24	23.268,00	321.920,00	0,00	1.006.323,24
B	- osoby fizyczne	513.174,00	323.767,90	274.025,49	29.307,00	1.140.274,39
2.	Podatek od środków transportowych	840.340,85	0,00	7.322,00	0,00	847.662,85
A	- osoby prawne	418.795,26	0,00	0,00	0,00	418.795,26
B	- osoby fizyczne	421.545,59	0,00	7.322,00	0,00	428.867,59
3.	Opłata od posiadania psa	0,00	0,00	245,00	0,00	245,00
II	Udział %	67,28 %	11,59 %	20,15 %	0,98 %	100,00 %
III	Razem skutki	2.361.685,99		632.819,49		2.994.505,48
IV	Udział %	78,87 %		21,13 %		100,00 %

W analizowanym okresie łączna kwota ulg i zwolnień udzielonych w podatkach i opłatach lokalnych wyniosła 2.994.505,48 zł. Największy udział w zastosowanych w 2014 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 78,87% 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 21,13%.

Podatek od nieruchomości.

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych jak i fizycznych to jedno z najważniejszych źródeł dochodów budżetu naszego Miasta. W 2014 roku dochody z tego źródła wyniosły 15.323.280,64 zł, co stanowiło 99,18% planu rocznego. Z tego tytułu od osób fizycznych uzyskano kwotę w wysokości 4.074.971,01 zł a od osób prawnych w wysokości 11.248.309,63 zł. Plan roczny tych wpływów zrealizowano odpowiednio w 100,62% i w 98,67%.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za rok 2014, w porównaniu z rokiem 2013 została przedstawiona w tabeli 14.

Tab. 14 Realizacja podatku od nieruchomości za 2013 i 2014 rok

L. p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2013 rok			Wykonanie 2014 rok			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.	976.570	910.291	1.886.861	978.875	1.067.461	2.046.336	108,45 %
	Nadpłata 01.01.	3.323	8	3.331	5.240	8.402	13.642	409,55 %
2	Należności roku	3.941.547	11.311.947	15.253.494	4.198.512	11.271.211	15.469.723	101,42 %
3	Wpływy roku	3.938.415	11.163.170	15.101.585	4.074.971	11.248.310	15.323.281	101,47 %

L. p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2013 rok			Wykonanie 2014 rok			Wskaźnik dynamiki (8:5)
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4	Zaległości 31.12	981.739	1.067.461	2.049.200	1.102.146	1.081.961	2.184.107	106,58 %
	Nadpłaty 31.12	5.360	8.402	13.762	4.970	0,00	4.970	36,11 %
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO	20,0 %	8,7 %	12,0 %	21,0 %	8,8 %	12,5 %	X

Jak wynika z tabeli powyżej w analizowanym okresie o 1,42% wzrosła, w stosunku do 2013 roku kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości. Wzrost należności podatkowych zanotowano u osób fizycznych, natomiast u osób prawnych wystąpił spadek należności. 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 2013 roku wzrósł wskaźnik zaległości w podatku od nieruchomości do należności do poziomu 12,50%. 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 1.067.461,00 zł do kwoty 1.081.961,00 zł osiągając tym samym wskaźnik zaległości 8,8% a w 2013 roku wskaźnik wyniósł 8,7%.

Wskaźnik zaległości w podatku od osób fizycznych również wzrósł z 20% do 21%. Kwota zaległości wzrosła o 120.407,00 zł. Przyczyna wzrostu stanu zaległości do roku 2013 to przede wszystkim występujące w 2014 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 31.12.2014 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym tj.:

- 1) w stosunku do osób prawnych wystawiono 33 upomnienia i 12 tytułów wykonawczych do komornika,
- 2) w stosunku do osób fizycznych wystawiono 1.021 upomnień i 228 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 89,55 %. Wpływy wyniosły 690.861,94 zł na planowaną wielkość 771.500,00 zł, co oznacza, że osiągnęliśmy wpływy niższe od planowanych o kwotę 80.638,06 zł.

Na kwotę 690.861,94 zł składały się wpływy z podatku od środków transportowych od:

- 1) osób fizycznych – 329.833,94 zł,
- 2) od osób prawnych – 361.028,00 zł.

Podatkiem od posiadania środków transportowych objęto w 2013 roku łącznie 708 pojazdów, natomiast w roku 2014 ich ilość wzrosła do 717 pojazdów. W tabeli poniżej zestawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów na podstawie przypisu 2013 i 2014 roku.

Tab. 15 Ilość pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych w 2013 i 2014 roku

(Wg DMC - Dopuszczalnej Masy Całkowitej lub ilości miejsc)

Lp	Rodzaj pojazdu	Ilość pojazdów w 2013 roku			Ilość pojazdów w 2014 roku		
		Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Samochody ciężarowe	236	119	117	242	123	119
2	Przyczepy i naczepy	152	98	54	156	95	61
3	Autobusy	259	140	119	257	134	123
4	Ciągniki siodłowe	61	7	54	62	9	53
OGÓŁEM:		708	364	344	717	361	356

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2014 w porównaniu z rokiem 2013 prezentuje tab. 16.

Tab. 16 Realizacja podatku od środków transportowych za 2013 i 2014 rok

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2013 rok			Wykonanie 2014 rok			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 2013	2.526	0	2.526	0	0	0	0,00 %
	Zaległość 01.01.	132.556	69.848	202.404	142.625	28.834	171.459	84,71 %
	Nadpłata 01.01.	20	9	29	14	0	14	48,28 %
2	Należność roku	345.282	343.029	688.311	348.366	360.022	708.388	102,92 %
3	Wpływy roku	337.733	384.034	721.767	329.834	361.028	690.862	95,72 %
4	Zaległość 31.12.	142.625	28.834	171.459	161.156	27.828	188.984	110,22 %
	Nadpłaty 31.12.	14	0	14	13	0	13	92,86 %
5	Wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO	29,9 %	7,0 %	19,2 %	32,8 %	7,2 %	21,5 %	x

Jak z danych tabeli wynika w 2014 roku, w stosunku do roku poprzedniego, zwiększył się zarówno stan zaległości jak i wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO. Ogólna kwota zaległości w 2014 roku wyniosła 188.984,00 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 21,5% a w roku 2013 kwota zaległości wyniosła 171.459,00 zł zaś wskaźnik wyniósł 19,2%. A zatem zaległości roku 2014 są wyższe od zaległości w roku 2013 o 17.525,00 zł w tym zaległości występujące u osób fizycznych zwiększyły się o 18.531,00 zł natomiast od osób prawnych zmniejszyły się o 1.006,00 zł.

Zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 161.156,00 zł dotyczyła 38 osób. Zaległości występujące u osób prawnych wynoszące 27.828,00 zł ciążą na 4 podmiotach.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w 2014 roku postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach tj. m.in. wystawiano łącznie 72 postanowienia, w tym o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania i o zaliczeniu wpłaty, wystawiano 20 decyzji określających wysokość zobowiązania, wystawiono 15 tytuły wykonawczych, 61 upomnień i 70 wezwań.

Oплата od posiadania psów

Oплата 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 2014 roku było 1703 właścicieli posiadających psy, w tym zobowiązanych do opłacenia 849, zaś 854 to osoby zwolnione na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

W analizowanym okresie z opłaty uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 50.744,89 zł i były to wpływy niższe od wpływów planowanych o 9.255,11 zł. Wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów w 2014 roku został zrealizowany w 84,57% tj. na plan w wysokości 60.000,00 zł wpłynęło do Gminy Miejskiej Ława 50.744,89 zł. Kwotowo zaległości na 31.12.2014 roku wyniosły 6.203 zł i dotyczyły 67 osób (70 psów).

Oплата targowa

Wpływy z opłaty targowej zaplanowane były na 2014 rok w wysokości 350.000,00 zł. Plan roczny został wykonany w 90,31%, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości 316.100,00 zł.

Kwota 316.100,00 zł została zebrana w drodze inkasa przez inkasenta Gminną Spółdzielnię „Samopomoc Chłopska”. Inkasent opłaty targowej otrzymał wynagrodzenie prowizyjne uchwalone przez Radę Miejską w wysokości 30% zebranych wpływów. Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2014 roku wyniosło 94.830,00 zł. Powodem uzyskania mniejszych wpływów z opłaty targowej w 2014 roku niż w latach poprzednich jest zauważalny spadek ilości osób handlujących na targowisku.

Oплата miejscowa

W analizowanym okresie wpływy z opłaty miejscowej wyniosły 2.179,50 zł i stanowiły 99,07 % planu rocznego. Оплата 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 432,30 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 2014 roku zostały zaplanowane na poziomie 50,00 zł. Na planowaną kwotę wpłynęło 40,00 zł, co stanowiło 80% planu rocznego. Zaległości na koniec 2014 roku wyniosły 703,00 zł. Kwota ta została objęta tytułami egzekucyjnymi i dotyczyła 8 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 оплата

skarbowe i inne opłaty. W 2014 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 2.862.420,93 zł.

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów przedstawia się następująco:

Lp	Nazwa	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	% wykonania	różnice
1	2	3	4	5	6
1	Podatek rolny	32.620,00	28.991,33	88,86 %	- 3.628,67
2	Podatek leśny	4.840,00	4.582,00	94,67 %	- 258,00
3	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych z formie karty podatkowej	95.000,00	101.117,29	106,44 %	+ 6.117,29
4	Podatek od spadku i darowizn	110.000,00	53.092,30	48,27 %	- 56.907,70
5	Opłata skarbowe	700.000,00	592.316,13	84,62 %	- 107.683,87
6	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.100.000,00	958.857,80	87,17 %	- 141.142,20
7	Opłata za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	647.600,00	711.078,99	109,80 %	+ 63.478,99
8	Opłata za koncesje i licencje	5.000,00	4.518,00	90,36 %	- 482,00
9	Opłata produktowa	1.000,00	0,00	0,00 %	- 1.000,00
10	Opłata za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	122.400,00	124.453,16	101,68 %	+ 2.053,16
11	Opłata cementarna	200.000,00	176.475,00	88,24 %	- 23.525,00
12	Opłata eksploatacyjna	1.000,00	0,00	0,00 %	- 1.000,00
13	Różne opłaty	106.515,00	106.938,93	100,40 %	+ 423,93
	RAZEM:	3.125.975,00	2.862.420,93	100,00 %	- 263.554,07

W przedstawionej grupie dochodów największą kwotę, bo 958.857,80 zł stanowiły wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Pozostałe wpływy stanowiły m. in. wpływy z tytułu z opłaty skarbowej – 592.316,13 zł, z opłat za zezwolenia alkoholowe – 711.078,99 zł oraz z wpływów z opłat cementarnych – 176.475,00 zł.

Z dochodów, o których mowa w zestawieniu jedynie opłata skarbowe pobierana jest za pośrednictwem inkasentów. Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowane w wysokości 592.316,13 zł uzyskano za pośrednictwem następujących instytucji - inkasentów:

- 1) za pośrednictwem Urzędu Miasta – 272.001,81 zł,
- 2) za pośrednictwem Banku Spółdzielczego (inkasent) – 155.190,00 zł,
- 3) za pośrednictwem Starostwa Powiatowego w Iławie (inkasent) – 161.670,32 zł,
- 4) za pośrednictwem UM w Lubawie (inkasent) – 3.454,00 zł.

Inkasenci opłaty skarbowej za inkaso otrzymali prowizję w wysokości 5%. Wyplacono prowizję na łączną kwotę 16.003,40 zł, w tym:

- 1) Bank Spółdzielczy – 7.759,50 zł,
- 2) Starostwo Powiatowe w Iławie – 8.071,20 zł,
- 3) UM w Lubawie – 172,70 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 21.803.681,16 zł realizując tym samym plan roczny w 100,62%.

Na tą kwotę składały się następujące dochody:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 773.959,16 zł,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 21.029.722,00 zł.

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 870.000 zł wykonany został w 88,96%, to znaczy, że uzyskano wpływy w wysokości 773.959,16 zł. Zrealizowane w 2014 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 21.029.722,00 zł stanowiły 101,11% planu rocznego. Wpływy te były wyższe od planowanych wpływów o 230.842,00 zł.

Poniżej zestawiono wykonanie wpływów z podatków dochodowych na przestrzeni 4 ostatnich lat tj. 2011 - 2014.

Tab. 17. Wpływy z podatków stanowiących dochody budżetu państwa w latach 2011 - 2014.

Lp	Rodzaj wpływów	2011 rok		2012 rok		2013 rok		2014 rok	
		zł	%*	zł	%*	zł	%*	zł	%*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:								
1		18.211.961	111,4	19.673.153,88	108,0	20.339.647,14	103,4	21.803.681,16	107,2
2	Podatek dochodowy od osób fizycznych	17.580.546	111,4	18.972.967,00	107,9	19.465.737,00	102,6	21.029.722,00	108,0
3	Podatek dochodowy od osób prawnych	631.415	110,4	700.186,88	110,9	873.910,14	124,8	773.959,16	88,6

*każdy poprzedni rok 100 %

Jak z danych tabeli wynika wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych co rok wzrastały, natomiast wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2014 zmalały w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody z majątku gminy

Dochodami z majątku gminy są wpływy z tytułu dzierżawy, najmu, sprzedaży oraz z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów jak i opłat za przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność. Ze źródeł tych Miasto nasze uzyskało w 2014 roku środki w wysokości 12.178.637,96 zł. Wpływy te były niższe od wielkości planowanych o 492.773,04 zł, co oznacza, że plan roczny został wykonany w 96,11%.

Na kwotę **12.178.637,96 zł** składają się następujące wpływy:

1) dochody z dzierżaw i najmu – 6.069.704,98 zł, w tym:

- a) opłaty za lokale gminne mieszkalne jak i użytkowe administrowane przez ITBS – 3.605.668,51 zł,
- b) opłata za dzierżawione mienie przez ławskie Wodociągi sp. z o. o. – 1.500.000,00 zł,
- c) dzierżawa lokali w budynkach jednostek budżetowych – 389.459,51 zł, w tym:
 - w szkołach podstawowych – 41.396,32 zł,
 - w przedszkolach – 44.137,12 zł,
 - w gimnazjach – 29.689,51 zł,
 - w ICSTiR na obiektach sportowych – 274.236,56 zł,
- d) dzierżawa gruntów – 268.791,55 zł,
- e) dzierżawa lokali, budynków i budowli, w tym na prowadzenie działalności gospodarczej – 305.785,41 zł

Zakładane wpływy z dzierżaw i najmu zostały zrealizowane w 100,54%.

2) dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 359.295,18 zł, w tym:

- a) opłata wnoszona przez osoby prawne - 167.689,17 zł,
- b) opłata wnoszona przez osoby fizyczne – 35.236,11 zł,
- c) opłata za wieczyste użytkowanie gruntów pod garażami – 33.944,45 zł,
- d) opłata za wieczyste użytkowanie gruntów pod sprzedanymi mieszkaniami komunalnymi – 18.156,83 zł,
- e) opłata za wieczyste użytkowanie gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 104.268,62zł,

Zakładane wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów zostały zrealizowane w 103,81%.

3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 5.665.284,45 zł, w tym:

- a) sprzedaż mieszkań w budynkach stanowiących własność Miasta – 349.925,41 zł,
- b) sprzedaż działek gruntowych – 5.066.402,10 zł,
- c) zamiany gruntów – 248.956,94 zł,

Zakładane wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności zostały zrealizowane w 91,14%.

4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 84.353,35 zł.

Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe

Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe wyniosły 3.560.177,64 zł. Finansowy plan tych usług zrealizowany został w 101,80%. Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez przedszkola miejskie – 1.244.434,01 zł,
- 2) wpływy z usług świadczonych przez stołówki szkolne – 599.559,90 zł,
- 3) wpływy z usług świadczonych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 287.041,40 zł, w tym:
 - a) odpłatność za usługi opiekuńcze – 151.048,12 zł,
 - b) odpłatność za usługi fizjoterapeutyczne i za ćwiczenia – 1.119,28 zł,
 - c) odpłatność za obiady i odpłatność eksploatacyjna pobierana od pensjonariuszy Dziennego Domu Pomocy Społecznej (DDPS) – 132.626,00 zł,
 - d) odpłatność za wypożyczanie sprzętu rehabilitacyjnego w DDPS – 2.248,00 zł,
- 4) wpływy za świadczone usługi w żłobku – 111.676,30 zł,
- 5) wpływy za świadczone usługi w ławskim Centrum Sportu i Rekreacji – 1.317.466,03 zł, w tym:
 - a) usługi świadczone na obiektach sportowych – 1.253.975,99 zł,
 - b) usługi świadczone w zakresie organizacji imprez – 63.490,04 zł

Pozostałe dochody

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasiły budżet kwotą 601.829,23 zł na planowaną wielkość 1.844.382,00 zł. A zatem plan został zrealizowany w 32,63%. Na kwotę 601.829,23 zł składają się następujące wpływy:

- 1) grzywny, kary pieniężne od osób fizycznych i osób prawnych oraz mandaty nakładane przez Straż Miejską – 48.115,85 zł,

- 2) odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności – 37.546,95 zł,
- 3) pozostałe odsetki (m.in. od środków na rachunkach bankowych) – 115.665,77 zł,
- 4) pozostałe wpływy z różnych dochodów – 246.613,20 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) – 112.602,35 zł,
- 6) rekompensaty za utracone dochody w podatku od nieruchomości od gruntów będących własnością Skarbu Państwa pokrytych niektórymi wodami jezior (WFOŚ i GW) – 1.495,00 zł,
- 7) różne rozliczenia finansowe – 39.790,11 zł.

Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych

W 2014 roku budżet Miasta zasilony został środkami z zewnątrz w wysokości 30.312,00 zł na planowaną kwotę 31.740,00 zł. Uzyskano wpływy z WFOŚ i GW w wysokości 13.572,00 zł na demontaż i unieszkodliwianie azbestu oraz środki pochodzące z ostatecznego rozliczenia realizacji projektu "Comenius" realizowanego przez Gimnazjum Nr 1 w wysokości 16.740,00 zł.

Dotacje

Drugim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje. W 2014 roku dotacje stanowiły 22,30% dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został wykonany w 93,33%. Na planowaną kwotę **24.304.049,54** zł uzyskaliśmy wpływy w wysokości **22.682.059,09** zł. Otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę łączną 1.621.990,45 zł. Poniżej planu otrzymaliśmy zarówno dotacje na zadania bieżące jak i majątkowe.

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

Tab. 18 Realizacja dotacji w 2014 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	Różnice
1	2	3	4	5
DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE		19.355.680,54	19.101.087,54	- 254.593,00
1	Zadania finansowane z budżetu państwa	17.802.422,54	17.682.809,64	- 119.612,90
a	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201)	13.035.385,54	13.029.779,13	- 5.606,41
-	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	5.896,80	5.896,80	0,00
-	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	369.040,00	369.040,00	0,00
-	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	5.673,00	5.672,99	- 0,01
-	Wybory do rad gmin, wybory burmistrzów (75109)	165.485,00	164.284,95	- 1.200,05
-	Wybory do Parlamentu Europejskiego (75113)	68.950,00	68.949,99	- 0,01
-	Szkoły podstawowe (80101)	38.496,15	38.495,66	- 0,49
-	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	636,00	636,00	0,00
-	Wypłata świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalno - rentowe z ubezpieczenia społecznego (85212)	11.878.360,00	11.878.360,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby	73.675,00	73.674,78	- 0,22

Lp	Cel dotacji	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	Różnice
1	2	3	4	5
	pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85213)			
-	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne (85215)	3.365,59	3.261,23	- 104,36
-	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	13.200,00	13.200,00	0,00
-	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	69.362,00	69.362,00	0,00
-	Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (85295)	343.246,00	338.944,73	- 4.301,27
b	Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 202)	2.000,00	2.000,00	0,00
-	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych (71035)	2.000,00	2.000,00	0,00
c	Realizacja własnych zadań bieżących gminy (§ 203)	4.765.037,00	4.651.030,51	-114.006,49
-	Upowszechnianie wychowania wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego (80104, 80106)	1.349.302,00	1.349.302,00	0,00
-	Wspieranie rodziny – asystent rodziny (85206)	33.799,00	33.799,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (85213)	90.327,00	89.316,53	- 1.010,47
-	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe 85214)	674.299,00	674.299,00	0,00
-	Wypłata zasiłków stałych (85216)	992.385,00	988.143,28	- 4.241,72
-	Bieżące funkcjonowanie MOPS (85219)	404.249,00	404.015,50	- 233,50
-	Dożywianie dzieci w szkołach (85295)	693.000,00	693.000,00	0,00
-	Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - stypendia i zasiłki szkolne (85415)	527.676,00	419.155,20	- 108.520,80
2	Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień (§ 231, 232)	691.742,00	747.195,12	+55.453,12
a	Dotacja z Gminy Iława na świadczenie usług przewozowych komunikacją miejską (60004)	100.000,00	100.000,00	0,00
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)	37.000,00	37.000,00	0,00
d	Dotacja od Gminy Ostróda na realizację projektu "Ostródzko Iławski Obszar Funkcjonalny" (71095)	9.349,00	9.350,00	+ 1,00
e	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Iławie do niepublicznego przedszkola dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80104)	316.543,00	367.469,20	+ 50.926,20
f	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Iławie do niepublicznych punktów przedszkolnych dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80106)	6.750,00	6.775,92	+ 25,92
g	Dotacje z Gminy Iława na pokrycie kosztów nauki religii (80110)	2.100,00	2.100,00	0,00
h	Dotacje z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko – ukraińskiej (80110)	10.800,00	10.800,00	0,00
i	Dotacje z innych gmin za przebywanie psów z terenu tych gmin w schronisku miejskim (90013)	114.200,00	118.700,00	+ 4.500,00
j	Dotacja z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez ICK biblioteki powiatowej (92116)	63.000,00	63.000,00	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)	685.201,00	516.354,00	-168.847,00
a	Dotacja celowa na dofinansowanie zadania w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – „Masz okazję pomóż sobie”	685.201,00	516.354,00	-168.847,00

Lp	Cel dotacji	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	Różnice
1	2	3	4	5
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)	123.840,00	102.829,52	-21.010,48
5	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (§ 244)	32.000,00	32.000,00	0,00
6	Zwrot dotacji wykorzystanych w nadmiernej wysokości (§ 291)	20.475,00	19.899,26	-575,74
DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE		4.948.369,00	3.580.971,55	- 1.367.397,45
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)	4.698.369,00	3.330.971,55	-1.367.397,45
a	"Budowa Portu Śródlądowego" (60041)	0,00	52.131,55	+ 52.131,55
a	"Poprawa bezpieczeństwa ekologicznego poprzez wyposażenie OSP w samochód ratownictwa ekologicznego" (75412)	734.624,00	0,00	- 734.624,00
c	Ilawa on-line I etap (monitoring miasta i informatyzacja Urzędu) (75495)	645.320,00	6.273,00	- 639.047,00
d	„Zagospodarowanie terenu przy Gimnazjum nr 2” (80110)	561.381,00	558.824,04	- 2.556,96
e	„Poprawa gospodarki wodno – ściekowej na obszarze aglomeracji Ilawa” (90001)	0,00	22.521,73	+ 22.521,73
f	"Rekultywacja wysypiska śmieci" (90002)	2.757.044,00	2.691.221,23	- 65.822,77
2	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6260)	200.000,00	200.000,00	0,00
a	"Budowa sali gimnastycznej Gimnazjum Nr 1" (80110)	200.000,00	200.000,00	0,00
3	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	50.000,00	50.000,00	0,00
a	"Rozbudowa schroniska dla zwierząt" (90013)	50.000,00	50.000,00	0,00
RAZEM DOTACJE		24.304.049,54	22.682.059,09	- 1.621.990,45

Subwencje

W 2014 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 21.612.328,00 zł. W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 21,25% i były trzecim pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 21.612.328,00 zł składały się następujące części subwencji:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej – 19.551.841,00 zł,
- 2) część wyrównawcza subwencji – 2.060.487,00 zł.

W roku 2014 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji.

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

W analizowanym okresie dyrektorzy Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli, Szkół Podstawowych, Gimnazjów, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki 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 stanowić będą pomoc publiczną oraz wskazania organów do tego uprawnionych. Jedna decyzja odnośnie umorzenia opłaty za wychowanie przedszkolne w wysokości 606,00 zł podjęta została przez Dyrektora Przedszkola Nr 5. Pozostałe decyzje podejmowane były przez Burmistrza Miasta Iławy. Podjęto 2 decyzje w wyniku, których umorzono łącznie 10.714,79 zł, z czego 10.555,69 zł stanowiło kwotę główną, a 159,10 zł to kwota odsetek. Ponadto podjęto 5 decyzji dotyczących osób fizycznych odraczających termin płatności na łączną kwotę 48.484,32 zł oraz 1 decyzję w wyniku, której rozłożono płatność na raty. Decyzjami objęto łączną kwotę w wysokości 51.213,27 zł i dotyczyły one 6 osób fizycznych.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W 2014 roku wydatki budżetowe wyniosły 95.702.651,67 zł na planowaną kwotę 101.514.012,54 zł, co oznacza, że plan wydatków wykorzystano w 94,28%. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 87,91% i wyniosły 84.127.498,37 zł. Wydatki majątkowe natomiast stanowiły 12,09% i wyniosły 11.575.153,30 zł. Plan wydatków bieżących zrealizowano w 94,86% a plan wydatków majątkowych zrealizowano w 90,21%.

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

Tab. 19 Realizacja wydatków budżetowych w 2014 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Wydatki ogółem	101.514.012,54	100,00 %	X	95.702.651,67	100,00 %	X	94,28 %
A	Wydatki bieżące	88.682.313,54	87,36 %	100,00 %	84.127.498,37	87,91 %	100,00 %	94,86 %
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	38.311.236,89	37,74 %	43,20 %	37.459.339,37	39,14 %	44,53 %	97,78 %
2.	Dotacje udzielone	4.712.364,00	4,64 %	5,31 %	4.636.516,42	4,84 %	5,51 %	98,39 %
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	17.166.796,52	16,91 %	19,36 %	16.769.932,82	17,52 %	19,93 %	97,69 %
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE	853.985,97	0,84 %	0,96 %	732.434,98	0,78 %	0,87 %	85,77 %
5.	Wydatki na obsługę długu	1.800.000,00	1,77 %	2,03 %	1.499.928,14	1,57 %	1,78 %	83,33 %
6.	Wydatki z tyt. udzielonych poręczeń i gwarancji	140.152,00	0,14 %	0,16 %	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7.	Pozostałe wydatki bieżące	25.697.778,16	25,32 %	28,98 %	23.029.346,64	24,06 %	27,38 %	89,62 %
B	Wydatki majątkowe	12.831.699,00	12,64 %	100,00 %	11.575.153,30	12,09 %	100,00 %	90,21 %
1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	10.837.263,00	10,68 %	84,46 %	9.587.436,38	10,02 %	82,83 %	88,47 %
2.	Udziały w spółkach	480.000,00	0,47 %	3,74 %	480.000,00	0,50 %	4,15 %	100,00 %
3.	Dotacje na zadania inwestycyjne	1.514.436,00	1,49 %	11,80 %	1.507.716,92	1,57 %	13,02 %	99,56 %

Rzeczywiście poniesione wydatki w stosunku do wielkości planowanych były niższe o kwotę 5.811.360,87 zł. Różnica w stosunku do planu dotyczyła następujących wydatków:

- 1) wydatki bieżące – 4.554.815,17 zł:
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 851.897,52 zł,
 - b) dotacje udzielone – 75.847,58 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 396.863,70 zł,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 121.550,99 zł,
 - e) wydatki na obsługę długu publicznego – 300.071,86 zł,
 - f) poręczenia i gwarancje – 140.152,00 zł
 - g) pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta – 2.668.431,52 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 1.256.545,70 zł:
 - a) na zdaniach i zakupach inwestycyjnych – 1.249.826,62 zł.
 - b) dotacje celowe na realizację zadań inwestycyjnych – 6.719,08 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 2014 rok

Dz.	Treść	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik dynamiki	Wskaźnik struktury
1	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	6.896,80	6.378,45	92,48 %	0,00 %
	wydatki bieżące	6.896,80	6.378,45	92,48 %	0,00 %
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6.889.753,03	6.670.117,59	96,81 %	6,97 %
	wydatki bieżące	1.841.845,03	1.830.396,95	99,38%	1,91 %
	wydatki majątkowe	5.047.908,00	4.839.720,64	95,88 %	5,06 %
630	TURYSTYKA	97.130,00	93.640,03	96,41 %	0,10 %
	wydatki bieżące	97.130,00	93.640,03	96,41 %	0,10 %
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	7.178.986,00	6.890.008,53	95,97 %	7,20 %
	wydatki bieżące	6.297.986,00	6.020.415,53	95,59 %	6,29 %

Dz.	Treść	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik dynamiki	Wskaźnik struktury
1	3	4	5	6	7
	wydatki majątkowe	881.000,00	869.593,00	98,71 %	0,91 %
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	452.454,00	375.084,94	82,90 %	0,39 %
	wydatki bieżące	452.454,00	375.084,94	82,90 %	0,39 %
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	6.264.648,00	5.726.598,15	91,41 %	5,98 %
	wydatki bieżące	6.155.587,00	5.623.466,00	91,36 %	5,87 %
	wydatki majątkowe	109.061,00	103.132,15	94,56 %	0,11 %
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	240.108,00	238.907,93	99,50 %	0,25 %
	wydatki bieżące	240.108,00	238.907,93	99,50 %	0,25 %
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2.574.848,00	1.597.874,29	62,06 %	1,67 %
	wydatki bieżące	815.612,00	765.641,14	93,87 %	0,80 %
	wydatki majątkowe	1.759.236,00	832.233,15	47,31 %	0,87 %
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1.940.152,00	1.499.928,14	77,31 %	1,57 %
	wydatki bieżące	1.940.152,00	1.499.928,14	77,31 %	1,57 %
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	458.700,00	0,00	0,00 %	0,00 %
	wydatki bieżące	458.700,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	35.002.778,15	34.374.581,90	98,21 %	35,92 %
	wydatki bieżące	33.952.406,15	33.325.557,24	98,15 %	34,82 %
	wydatki majątkowe	1.050.372,00	1.049.024,66	99,87 %	1,10 %
851	OCHRONA ZDROWIA	652.236,00	579.529,44	88,85 %	0,61 %
	wydatki bieżące	570.176,00	497.476,64	87,25 %	0,52 %
	wydatki majątkowe	82.060,00	82.052,80	99,99 %	0,09 %
852	POMOC SPOŁECZNA	21.806.024,59	20.887.355,36	95,79 %	21,83 %
	wydatki bieżące	21.785.446,59	20.870.912,82	95,80 %	21,81 %
	wydatki majątkowe	20.578,00	16.442,54	79,90 %	0,02 %
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1.134.844,97	956.110,81	84,25 %	1,00 %
	wydatki bieżące	1.134.844,97	956.110,81	84,25 %	1,00 %
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.609.612,00	1.439.451,53	89,43 %	1,50 %
	wydatki bieżące	1.609.612,00	1.439.451,53	89,43 %	1,50 %
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	7.790.334,00	7.174.756,11	92,10 %	7,50 %
	wydatki bieżące	4.150.950,00	3.571.520,10	86,04 %	3,73 %
	wydatki majątkowe	3.639.384,00	3.603.236,01	99,01 %	3,77 %
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2.826.186,00	2.806.116,00	99,29 %	2,93 %
	wydatki bieżące	2.815.086,00	2.795.046,00	99,29 %	2,92 %
	wydatki majątkowe	11.100,00	11.070,00	99,73 %	0,01 %
926	KULTURA FIZYCZNA	4.588.321,00	4.386.212,47	95,60 %	4,58 %
	wydatki bieżące	4.357.321,00	4.217.564,12	96,79 %	4,41 %
	wydatki majątkowe	231.000,00	168.648,35	73,01 %	0,17 %
	RAZEM	101.514.012,54	95.702.651,67	94,28 %	100,00 %
	W tym: bieżące	88.682.313,54	84.127.498,37	94,86 %	87,91 %
	majątkowe	12.831.699,00	11.575.153,30	90,21 %	12,09 %

Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej

Jak już wcześniej wspomniano w 2014 roku na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 88.682.313,54 zł. Plan roczny został zrealizowany w 94,86%. Na te wydatki w wysokości 84.127.498,37 zł składały się następujące ich rodzaje:

1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 37.459.339,37 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, przeprowadzenie wyborów do rad gmin, na burmistrza czy wyborów do Parlamentu Europejskiego jak i obowiązkowe opłacanie składek z ubezpieczenia społecznego za niektóre osoby pobierające zasiłki i świadczenia z opieki społecznej.

W ogólnych wydatkach budżetowych udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne stanowi 39,14%, a w wydatkach bieżących 44,53%. Plan roczny wykorzystano w 97,78% a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 851.897,52 zł.

2) dotacje udzielone – 4.636.516,42 zł

Wydatki o charakterze dotacji stanowiły w ogólnych wydatkach budżetowych 4,84% a 5,51% w wydatkach bieżących. W analizowanym okresie przekazano o 75.847,58 zł mniej dotacji niż planowano, co oznaczało wykonanie planu w 98,39%.

W 2014 roku w ramach kwoty 4.636.516,42 zł przekazano dotacje dla:

- a) Ławskiego Centrum Kultury - 1.912.800,00 zł (przekazano 100% dotacji)
- b) Miejskiej Biblioteki Publicznej – 875.666,00 zł (przekazano 100% dotacji)
- c) jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy – 106.999,92 zł (przekazano 0,08 zł mniej niż zakładał plan),
- d) niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 115.628,35 zł (wydatkowano o 7.371,65 zł mniej niż planowano),
- e) niepublicznych placówek przedszkolnych – 1.245.194,06 zł (wydatkowano o 36.805,94 zł mniej niż planowano),
- f) j.s.t. jako pomoc finansową na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 132.336,75 zł (wydatkowano o 3.533,25 zł mniej niż planowano),
- g) wpłaty na rzecz związków gmin – 128.257,52 zł (wydatkowano 21.576,48 zł mniej niż zaplanowano)
- h) wpłaty na państwowy fundusz celowy – 2.800,00 zł (przekazano 100%)
- i) dotacja dla innych gmin na realizację zadań własnych gminy – 116.833,82 zł (wydatkowano 3.176,18 zł mniej niż planowano),
- j) zwroty dotacji - 0,00 zł (nie wydatkowano zaplanowanej w wysokości 2.384 zł).

- 3) **świadczenia na rzecz osób fizycznych – 16.769.932,82 zł,**
- 4) **wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 732.434,98 zł,**
- 5) **wydatki na obsługę długu publicznego – 1.499.928,14 zł,**

Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w 2014 roku odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W analizowanym okresie wydatkowano na ten cel 1.499.928,14 zł, co oznaczało niższe wydatki od planowanych o 300.071,86 zł. Wydatki te stanowiły 1,57% wydatków budżetowych i 1,78% wydatków bieżących.

- 6) **wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę – 23.029.346,64 zł**

Wydatki te stanowiły 27,38% ogółu wydatków bieżących i 24,06% ogółu wydatków budżetowych. Plan roczny zrealizowany został w 89,62%, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 2.668.431,52 zł.

Dział 010 – Rolnictwo

Plan	6.896,80 zł
Wykonanie	6.378,45 zł, tj. 92,48%

Kwota 6.378.45 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	1.841.845,03 zł
Wykonanie	1.830.396,95 zł, tj. 99,38%

W roku 2014 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez Zakład Komunikacji Miejskiej usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 900.000,00 zł,
- 2) bieżące naprawy dróg powiatowych będące w miejskim zarządzie – 32.000,00 zł,
(wykonano odnowę oznakowania poziomego (1.250 m²) i pionowego, konserwację i naprawę znaków - 27 szt. , remont nawierzchni asfaltowych ul. 1. Maja, Kr. Jadwigi, J.III. Sobieskiego, remont chodników ul. J. III. Sobieskiego, 1 Maja, Kopernika, K. Jadwigi)
- 3) bieżące wydatki na drogach miejskich – 898.396,95 zł
(wykonano malowanie oznakowania poziomego na powierzchni 1.281,58 m², dokonano remontu znaków drogowych i tablic z nazwami ulic, zamontowano tablice z nazwami ulic - 139 szt., przeprowadzono remont nawierzchni utwardzonych i nawierzchni gruntowych, dokonano remontu chodników, przeprowadzono remont sygnalizacji ulicznej na Al. Jana Pawła II, opracowano projekt zmiany organizacji ruchu przy ul. Ostródzkiej, projekt miejsc postojowych pomiędzy ul. Wojska Polskiego i Wyszyńskiego, uzupełniono inwentaryzację korytarzy dróg na terenie miasta, podłączono numeryczną mapę ewidencyjną miasta Ławy do mapy interaktywnej).

Dział 630 - Turystyka

Plan	97.130,00 zł
Wykonanie	93.640,03 zł, tj. 96,41%

Kwota 49.990,00 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości 13, Punktu Informacji Turystycznej natomiast kwota 42.700,00 zł przeznaczona została na sfinansowanie kosztów przeprowadzenia przeglądów gwarancyjnych w Centrum Turystyczno - Rekreacyjnym. Kwota w wysokości 950,03 zł przeznaczona została na realizację wieloletniego projektu "Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej"

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan	6.297.986,00 zł
Wykonanie	6.020.415,53 zł, tj. 95,59%

Plan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 95,59%. W stosunku do planu wydatki rzeczywiste były niższe o 277.570,47 zł. Z kwoty 6.020.415,53 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wydatkowano 5.643.583,52 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 359.988,36 zł przeznaczono na opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym (ITBS), na wypłatę kaucji mieszkaniowych przeznaczono 10.843,65 zł, na prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS – Zarząd Gospodarki Lokalami” 6.000,00 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan	452.454,00 zł
Wykonanie	375.084,94 zł, tj. 82,90%

W ramach kwoty 375.084,94 zł na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarzy komunalnych przy ul. Ostródzkiej, Piaskowej i Wyszyńskiego wydatkowano 270.175,61 zł, w tym pokrycie kosztów zarządzania i utrzymania komunalnych cmentarzy, bieżące utrzymanie grobów wojennych opłacone przez państwo, zakupiono wyposażenie do toalet na cmentarzach, wykonano pomieszczenie do mycia i dezynfekcji mat po ekshumacji, pomalowano schody na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej. 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 (zmiany studium uwarunkowań i kierunków, ogłoszenia o wyłożeniu do publicznego wglądu projektu planu, opłacenie ekspertyz i opinii) oraz koncepcje urbanistyczne.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan	6.155.587,00 zł
Wykonanie	5.623.466,00 zł, tj. 91,36%

W dziale tym ewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Urzędu Miasta oraz wydatki na promocję miasta. W roku 2014 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły 5.623.466,00 zł i przeznaczone zostały na:

1) pomoc finansową dla Województwa Warmińsko Mazurskiego na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w Brukseli Biura Regionalnego Województwa – 5.370,00 zł

2) funkcjonowanie Rady Miejskiej – 220.471,19 zł

Wydatki te przeznaczone były na wypłatę diet radnych, prenumeratę prasy, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, pokrycie kosztów podróży służbowych krajowych i zagranicznych, zakup artykułów spożywczych związanych z obsługą posiedzeń Rady Miejskiej i jej funkcjonowaniem, zakup materiałów biurowych, zakup tonerów,

3) wydatki związane z promocją Miasta – 113.425,04 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 – 128.257,52 zł

- a) Związek Miast Polskich – 8.995,32 zł,
- b) Związek Gmin „Jeziorak” – 83.360,00 zł, (w tym składka członkowska – 33.360,00 zł i wpłata na pokrycie kosztów funkcjonowania i obsługi projektu „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół Jeziora Jeziorak” – 50.000,00 zł),
- c) Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk – 6.672,00 zł,
- d) Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego – 4.877,40 zł,
- e) Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna – 6.200,00 zł,
- f) Związek Gmin „Czyste Środowisko” – 31.024,80 zł

5) pozostała działalność – 19.846,95 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 – 2.000,00 zł

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

7) dotacja w wysokości - 3.000,00 zł

Stowarzyszenie „Przystań” otrzymało dotację na realizację zadania „Wspieranie organizacji pozarządowych w realizacji działań o charakterze dobra wspólnego”.

8) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 5.131.095,30 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 5.131.095,30 zł, stanowiąca wydatki bieżące obejmuje wydatki ewidencjonowane w dwóch rozdziałach - 75023 - Urzędy gmin i 75011 - Urzędy Wojewódzkie. W rozdziale 75011 na wydatki bieżące wydatkowano 772.652,26 zł, natomiast w rozdziale 75023 kwotę 4.358.443,04 zł. Na finansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w zakresie prowadzenia zadań zleconych otrzymaliśmy dotację w wysokości 369.040,00 zł. Wysokość dotacji z budżetu państwa nie zabezpiecza w 100% tych wydatków i dlatego zmuszeni jesteśmy do pokrywania różnicy wydatków z dochodów własnych.

Na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta składają się przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne, wypłata tzw. „13-ki”, obowiązkowe odpisy pracodawcy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 3.392.981,25 zł, co stanowi 77.85% 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 965.461,79 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy

Plan	240.108,00 zł
Wykonanie	238.907,93 zł, tj. 99,50%

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 240.108,00 zł.

Poniesione wydatki w wysokości 5.672,99 zł przeznaczone były na aktualizację spisów wyborców. Kwotę 4.785,58 zł przeznaczono na koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy), a pozostałą kwotę 887,41 zł na zakup materiałów biurowych. Kwota w wysokości 164.284,95 zł przeznaczona została na przeprowadzenie wyborów do rad gmin i wybory burmistrza, natomiast kwota 68.949,99 zł przeznaczona została na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	815.612,00 zł
Wykonanie	765.641,14 zł, tj. 93,87%

Na kwotę **765.641,14 zł** składają się następujące pozycje:

1) wpłata na państwowy fundusz celowy – 2.800,00 zł

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

2) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 268.486,72 zł

Wypłacono ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo - gaśniczych i szkoleniach pożarniczych, zakupiono niezbędne materiały i wyposażenie (w tym paliwo do samochodów), wypłacono ryczałt kierowcy wozu bojowego, poniesiono koszty na utrzymanie na bazę OSP w ZKM w wysokości 178.001,22 zł, (media, czynsz z tytułu najmu lokalu, telefon, internet), dokonano opłat rejestracyjnych pojazdów.

3) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej – 4.544,59 zł

Zakupiono puchary na zawody, kurtki ostrzegawcze, sprzęt do ćwiczeń i doposażenie miejskich formacji OC oraz aktualizację wydawnictwa "Informacje niejawne". Przeprowadzono usługi remontowe sprzętu i syren alarmowych.

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

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

5) wydatki bieżące jednostki budżetowej Straży Miejskiej – 478.809,83 zł

W jednostce pracowało 9 osób na 8,5 etatach. Plan wydatków bieżących w wysokości 489.188,00 zł został wykorzystany w 97,88% tj. w wysokości 478.809,83 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 – 424.644,09 zł, co stanowiło 88,69% ogółu poniesionych przez jednostkę wydatków bieżących,
- b) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki – 54.165,74 zł, co stanowiło 11,31% ogółu poniesionych przez jednostkę wydatków bieżących.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan	1.940.152,00 zł
Wykonanie	1.499.928,14 zł, tj. 77,31%

Jak z zestawienia wynika wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego to wypłacone bankom odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Miejską Iławę. Wydatkowano na wypłatę odsetek kwotę 1.499.928,14 zł. W analizowanym okresie nie wystąpiły wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan	458.700,00 zł
Wykonanie	0,00 zł, tj. 0,00%

Kwota 458.700,00 zł po stronie planu to suma nierozdysponowanych rezerw w wysokości 458.600,00 zł oraz zaplanowanych wydatków na ewentualne wynagrodzenia żołnierzy w wysokości 100,00 zł. Na 2014 rok zaplanowano rezerwy w łącznej wysokości 525.000,00 zł, w tym rezerwa ogólna 220.000,00 zł i rezerwy celowe 305.000,00 zł. Rezerwa ogólna nie została wykorzystana, natomiast rezerwy celowe rozdysponowano w łącznej wysokości 66.400,00 zł zaoszczędzając kwotę 238.600,00 zł. Rozdysponowana rezerwa celowa przeznaczona została na stypendia i nagrody sportowe.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan	33.952.406,15 zł
Wykonanie	33.325.557,24 zł, tj. 98,15%

Wydatki bieżące w dziale „801 – Oświata i wychowanie” stanowią 39,61% ogółu poniesionych wydatków bieżących w całym budżecie miasta. Wydatki te zrealizowano w 98,15% nie wydrukując kwoty 626.848,91 zł w stosunku do planu. Na wydatki bieżące w tym dziale składają się następujące wydatki:

1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych – 13.184.886,85 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 12.326.242,48 zł, co stanowi 93,49% wydatków. Pozostała kwota tj. 858.644,37 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie szkół podstawowych. W kwocie tej kwotę 49.950,35 zł wydatkowano na konserwację urządzeń dźwigowych, drobne remonty i naprawy. Na zakup usług obcych wydatkowano 262.568,30 zł, Natomiast na zakup energii 239.896,72 zł. Zakupiono pomocy naukowych, dydaktycznych i książek za kwotę 95.955,26 zł.

Według stanu na 31.12.2014 roku liczba uczniów uczęszczających do ławskich szkół podstawowych wyniosła 2.105 uczniów. Do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało 642 uczniów w 28 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 3 - 792 uczniów w 34 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 4 - 671 uczniów w 28 oddziałach.

2) bieżące utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 74.796,00 zł

W Szkole Podstawowej Nr 3 i 4 do czerwca 2014 roku utworzono po 1 oddziale przedszkolnym. Kwota 74.796,00 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 – 8.511.904,21 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 7.201.064,64 zł, co stanowi 84,60% wydatków. Pozostała kwota tj. 1.310.839,57 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie przedszkoli. W kwocie tej kwotę 53.972,52 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych przedszkolach. W Przedszkolu Nr 2 przeprowadzono konserwację dźwigów towarowych i gaśnic, badanie wydajności hydrantów oraz naprawy drobnego sprzętu. W Przedszkolu Nr 3 przeprowadzono konserwację urządzeń oraz drobne naprawy sprzętów. W Przedszkolu Nr 4 przeprowadzono konserwację dźwigów towarowych. W Przedszkolu Nr 5 przeprowadzono konserwację urządzeń oraz drobne naprawy sprzętów. W Przedszkolu Nr 6 wyremontowano łazienki, wymieniono 2 okna, przeprowadzono drobne naprawy oraz konserwację dźwigów. Na wyżywienie dzieci przeznaczono kwotę 658.017,64 zł.

Według stanu na 31.12.2014 roku liczba uczęszczających do ławskich przedszkoli i żłobka wyniosła 901 dzieci. Do Przedszkola Nr 2 uczęszczało 166 dzieci w 9 oddziałach, do Przedszkola Nr 3 - 184 dzieci w 8 oddziałach, do Przedszkola Nr 4 – 142 dzieci w 6 oddziałach, do Przedszkola Nr 5 – 128 dzieci w 5 oddziałach, do przedszkola Nr 6 – 243 dzieci w 10 oddziałach. Do żłobka natomiast do dwóch oddziałów uczęszczało 38 dzieci w dwóch oddziałach.

4) dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli, punktów przedszkolnych oraz innych Gmin – 1.360.119,24 zł.

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Bajkowe Przedszkole w Magicznym Domu” wyniosła 255.406,56 zł, ilość dzieci w całym roku 480, średnio w miesiącu – 40.

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Mali Odkrywczy” – 130.958,10 zł, ilość dzieci w całym roku 246, średnio w miesiącu 21.

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Pluszak” – 693.197,57 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Sikorskiego i przy ul. Smolki. W oddziale przy ul. Sikorskiego w całym roku uczęszczało 807 dzieci, średnio w miesiącu 67 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Smolki w całym roku uczęszczało 496 dzieci, średnio w miesiącu 41 dzieci.

Dotacja dla Anglojęzycznego Niepublicznego Przedszkola „Guguś” wyniosła 83.578,95 zł, ilość dzieci w okresie od IX do XII wyniosła 157, średnio w miesiącu – 39.

Dotacja dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Chata skrzata” wyniosła 41.452,32 zł, ilość dzieci w całym roku 146, średnio w miesiącu – 12.

Dotacja dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Promyk” wyniosła 40.600,56 zł, ilość dzieci w całym roku 143, średnio w miesiącu – 12

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 114.925,18 zł

5) bieżące utrzymanie gimnazjów – 7.660.643,28 zł,

W wydatkach bieżących na utrzymanie gimnazjów na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 6.944.213,35 zł, co stanowi 90,67% wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostała kwota tj. 716.429,93 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie gimnazjów. W kwocie tej kwotę 111.016,85 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych gimnazjach. W Gimnazjum Nr 1 wyremontowano m. in. pomieszczenie nr 13, 15, 16, 17, zamontowano listwy przyścienne i przypodłogowe w auli, naprawiono krzesła obrotowe, zdemontowano czujki przeciwpożarowe, usunięto awarię przewodu dostarczającego wodę, wykonano okresowy przegląd i naprawę sprzętu biurowego. W Gimnazjum Nr 2 przeprowadzono remont posadzki w pokoju nauczycielskim, wymieniono szybę okienną zespoloną, naprawiono drzwi przejściowe na salę gimnastyczną, usunięto awarię instalacji co, przeprowadzono konserwację instalacji wodnej, dźwigu osobowego i drobnego sprzętu biurowego. Na zakup energii wydatkowano 193.809,89 zł, a na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 11.950,36 zł, na zakup usług obcych wydatkowano natomiast 231.670,17 zł. W związku z prowadzeniem w Gimnazjum Nr 2 nauki religii greko – katolickiej otrzymano dotacje od Gminy Wiejskiej Łława w wysokości 2.100,00 zł i od Powiatu Łławskiego – 10.800,00 zł.

Według stanu na 31.12.2014 roku liczba uczniów uczęszczających do łławskich gimnazjów wyniosła 868 uczniów. Do Gimnazjum Nr 1 uczęszczało 466 uczniów w 16 oddziałach a do Gimnazjum Nr 2 - 402 uczniów w 18 oddziałach.

6) dotacja podmiotowa dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 115.628,35 zł

Ilość uczniów w całym roku wyniosła 650, średnio w miesiącu 54 uczniów.

7) dowożenie uczniów do szkół – 19.268,42 zł

Na dowóz uczniów z terenu miasta do szkół podstawowych i gimnazjów wydatkowano kwotę 1.294,80 zł, natomiast na dowóz dzieci pięcio i sześciolletnich do przedszkoli realizujących obowiązkowe roczne wychowanie przedszkolne kwotę 2.464,80 zł. Dofinansowano również dojazd do szkół specjalnych dla 7 dzieci niepełnosprawnych w łącznej wysokości 15.508,82 zł.

8) funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli – 750.436,72 zł

Wydatki na bieżące funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli to w 93,27% wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. Jest to kwota w wysokości 699.900,77 zł. W jednostce tej zatrudnionych jest 14 osób na 13,5 etatach. Pozostała kwota w wysokości 50.535,95 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 – 120.061,50 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 – 1.307.250,59 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 578.224,85 zł, co stanowi 44,23% wydatków. W stołówkach pracuje 19 pracowników obsługi na 19 etatach. Na wyżywienie uczniów zgodnie z normami żywieniowymi i stawką żywieniową wydatkowano 563.121,72 zł.

W tej samej wysokości uzyskano wpływy na ten cel. Pozostała kwota tj. 165.904,02 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie stołówek. W kwocie tej kwotę 12.765,50 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych stołówkach. W stołówce Szkoły Podstawowej Nr 2 położono nowe płytki - gres, zamontowano nowy blat podawczy, przeprowadzono konserwację wind towarowych, w stołówce Szkoły Podstawowej Nr 4 również przeprowadzono remont dźwigu towarowego oraz naprawiono parnik do wody. W stołówce Gimnazjum Nr 1 usunięto awarię przewodu dostarczającego ciepłą wodę oraz naprawiono zmywarkę, natomiast w stołówce Gimnazjum Nr 2 przeprowadzono drobne naprawy i konserwację wind towarowych.

11) pozostała działalność – 220.562,08 zł

W wydatkach pozostałych poniesiono m. in. koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej powołanej do rozpatrywania wniosków nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego w wysokości 1.560,00 zł, awans na nauczyciela mianowanego uzyskało 9 nauczycieli, wypłacono zapomogi zdrowotne dla nauczycieli zarówno pracujących jak i emerytowanych w wysokości 51.857,00 zł, pokryto koszty zatrudnienia Prezesa ZNP oraz Przewodniczącego Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Pracowników Oświaty NSZZ „Solidarność” obsługującego jednostki oświatowe w wysokości 69.037,48 zł, zakupiono bilety na basen i bilety komunikacji miejskiej w związku z dojazdem dzieci na basen – 62.382,00 zł, zakupiono licencję do korzystania z elektronicznego dziennika do zrealizowanego projektu „E-platforma w szkołach i przedszkolach Gminy Miejskiej Łława – 19.926,00 zł, udzielono pomocy finansowej w formie dotacji celowej dla Powiatu łławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia orkiestry dętej przy Zespole Szkół Zawodowych im. Boh. Września 1939 r. – 8.500,00 zł, zakupiono nagrody, medale, dyplomy, statuetki, wraz z kosztami przesyłki nagród – 5.799,60 zł, udzielono dotacji dla PCK - 1.500,00 zł, którą przeznaczono na szkolenie przedmedyczne dla uczniów z gimnazjów, certyfikat uzyskało 11 uczniów.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan	570.176,00 zł
Wykonanie	497.476,64 zł, tj. 87,25%

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 2014 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 497.476,64 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

- 1) koszty wydania przez MOPS 38 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) – 636,00 zł,
- 2) dotacja dla Stowarzyszenia – łławski Klub „Amazonki” na realizację zadania publicznego polegającego na promocji zdrowia i profilaktyki raka piersi – 2.000,00 zł (Stowarzyszenie organizowało cykl wykładów i spotkań edukacyjno - informacyjnych w zakresie profilaktyki raka piersi, odbiorcami była młodzież łławskich szkół, jak i dorosłe osoby)
- 3) wydatki bieżące związane z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii – 26.283,39 zł w tym:
 - a) pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo – 20.730,00 zł,

- b) prowadzenie działań profilaktyczno - wychowawczych dla dzieci i młodzieży w innych placówkach – 1.126,00 zł,
- c) prowadzenie działań profilaktyczno - wychowawczych dla dzieci i młodzieży w ośrodku – 4.427,39 zł,
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień – 442.557,25 zł, w tym:
 - a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 65.355,62 zł,
 - b) realizacja zadania II „Działania profilaktyczno - wychowawcze w Ośrodku Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie” – 143.879,81 zł,
 - c) realizacja zadania III „Działania profilaktyczno - wychowawcze w innych placówkach” – 42.802,76 zł,
 - d) realizacja zadania nr IV „Kolonie profilaktyczne w Ośrodku i MOPSIKU” – 52.748,20 zł,
 - e) realizacja zadania nr V „Szkolenia i konsultacje” – 10.859,24 zł,
 - f) realizacja zadania nr VI „Utrzymanie Ośrodka” – 88.849,93 zł,
 - g) realizacja zadania nr VII „Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych” – 38.061,69 zł.

Źródłami finansowania w 2014 roku wydatków bieżących na przeciwdziałanie alkoholizmowi i przeciwdziałania narkomanii w łącznej wysokości 468.840,64 zł są w 100 % dochody budżetu Miasta za wydane zezwolenia alkoholowe. W analizowanym okresie do budżetu wpłynęły opłaty za zezwolenia alkoholowe w wysokości 711.078,99 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 21.785.446,59 zł
Wykonanie 20.870.912,82 zł, tj. 95,80%

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy jak i zadania zlecone przez administrację rządową z zakresu pomocy społecznej. Realizację wydatków bieżących w 2014 roku na pomoc społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków przedstawia tabela 21.

Tab. 21 Wykonanie planu wydatków bieżących na pomoc społeczną w 2014 roku

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2014 rok	Wydatki wykonane w 2014 roku	W tym źródła finansowania		
				Dotacja z budżetu państwa		Środki własne
				Na zadania zlecone i porozumienia	Na zadania własne	
1	2	3	4	5	6	7
85202	Odpłatność za kierowanie osób do DPS	707.000,00	698.989,64	0,00	0,00	698.989,64
85203	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia	936.072,00	744.288,56	0,00	0,00	744.288,56
85205	Zadanie „Lepsza rodzina” - wspieranie jst w tworzeniu systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1.045,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85206	Wspieranie rodziny - Asystent rodziny	130.966,00	120.679,61	0,00	33.799,00	86.880,61
85212	Wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych	11.878.360,00	11.878.360,00	11.878.360,00	0,00	0,00
85213	Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych i świadczeń rodzinnych	185.002,00	162.991,31	73.674,78	89.316,53	0,00

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2014 rok	Wydatki wykonane w 2014 roku	W tym źródła finansowania		
				Dotacja z budżetu państwa		Środki własne
				Na zadania zlecone i porozumienia	Na zadania własne	
1	2	3	4	5	6	7
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	1.068.299,00	1.018.293,70	0,00	674.299,00	343.994,70
85215	Dodatki mieszkaniowe	850.000,00	742.833,82	0,00	0,00	742.833,82
	Dodatki energetyczne	3.365,59	3.261,23	3.261,23	0,00	0,00
85216	Zasiłki stałe	1.002.629,00	988.532,28	0,00	988.143,28	389,00
85219	Funkcjonowanie jednostki MOPS	2.489.553,00	2.200.444,13	0,00	404.015,50	1.796.428,63
	Wypłata wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej	13.200,00	13.200,00	13.200,00	0,00	0,00
85220	Mieszkania chronione	23.345,00	5.759,50	0,00	0,00	5.759,50
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	1.009.909,00	945.998,69	69.362,00	0,00	876.636,69
85295	Dożywianie dzieci	990.000,00	933.460,00	0,00	693.000,00	240.460,00
	Prace społecznie użyteczne	54.344,00	44.653,84	0,00	0,00	44.653,84
	Punkt Interwencji Kryzysowej	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Funkcjonowanie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej	15.200,00	2.487,50	0,00	0,00	2.487,50
	Klub Integracji Społecznej	16.200,00	4.875,53	0,00	0,00	4.875,53
	Prace interwencyjne	49.871,00	9.295,37	0,00	0,00	9.295,37
	Dodatek do zasiłku pielęgnacyjnego	338.400,00	338.400,00	338.400,00	0,00	0,00
	Karta Dużej Rodziny	4.846,00	544,73	544,73	0,00	0,00
	Obciążenia z tytułu związków zawodowych	340,00	63,46	0,00	0,00	63,46
	Dotacje dla stowarzyszeń	13.500,00	13.499,92	0,00	0,00	13.499,92
Razem		21.785.446,59	20.870.912,82	12.376.802,74	2.882.573,31	5.611.536,77

Wydatki zrealizowane w roku 2014 na pomoc społeczną opłacone zostały w 73,11% z budżetu państwa, a wydatki finansowane z budżetu Miasta stanowiły 26,89%. 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 59,30%.

Wydatki bieżące na pomoc społeczną w 2014 roku w wysokości **20.870.912,82 zł** stanowiły 21,81% ogółu wydatków budżetowych i 24,81% ogółu wydatków bieżących. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 95,80%. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

- 1) **pokrycie kosztów skierowania 25 osób do Domów Pomocy Społecznej – 698.989,64 zł**
- 2) **wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 744.288,56 zł**

Ośrodkami wsparcia są Dzienny Dom Pomocy Społecznej, na który poniesiono wydatki w wysokości 547.000,21 zł oraz świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych. Na prowadzenie tej świetlicy wydatkowano w 2014 roku 197.288,35 zł. Kuchnia Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łławie przygotowuje klientom pomocy społecznej oraz pensionariuszom dziennego domu pomocy społecznej, w tym dzieciom w czasie organizowanych przez Ośrodek półkolonii i półzimowiska jeden posiłek dziennie w formie pełnego obiadu.

3) wydatki poniesione na realizację zadania „Wspieranie rodziny” – 120.679,61 zł

Zadanie to realizowane było poprzez sprawowanie pieczy zastępczej (partycypacja w kosztach utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych) - na ten cel wydatkowano 74.302,38 zł oraz poprzez działania asystenta rodzinnego, który winien wspierać rodziny w przewyżnianiu trudności związanych z opieką i wychowaniem małoletnich dzieci – na ten cel wydatkowano 46.377,23. Źródłami finansowania zadania była w 72,88% dotacja z budżetu państwa w wysokości 33.799,00 zł a pozostałą część stanowiły środki własne pochodzące z budżetu Miasta w kwocie: 12.578,23 zł.

4) wypłaty świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 11.878.360,00 zł, w tym:

a) wypłata świadczeń rodzinnych i świadczeń opiekuńczych 11.522.061,00 zł,

Kwota ta została przeznaczona na wypłatę zasiłków rodzinnych oraz na wypłatę dodatków do zasiłku rodzinnego. Wypłacono również dodatki z tytułu urodzenia dziecka, dodatki z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, z tytułu samotnego wychowywania dziecka, jak również dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji, z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego dodatek na pokrycie kosztów związanych z zamieszkiwaniem dziecka w miejscowości gdzie znajduje się szkoła, dodatek na pokrycie kosztów związanych z dojazdem dziecka do szkoły oraz dodatek z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej. Ponadto wypłacono świadczenia pielęgnacyjne, jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka tzw. becikowe oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

b) pozostałe koszty związane z wypłatą świadczeń rodzinnych – 356.299,00 zł.

5) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 162.991,31 zł,

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

6) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1.018.293,70 zł

Na zasiłki celowe własne przeznaczono 261.690,58 zł finansowane z budżetu gminy miejskiej Łława, na zasiłki okresowe natomiast 753.873,12 zł. Kwotę 2.730,00 zł przeznaczono na zorganizowanie pochówku. Źródłem finansowania zadania były środki własne w wysokości 343.994,70 zł, co stanowi 33,78% oraz dotacja w wysokości 674.299 zł, stanowiąca 66,22%, a pochodząca z budżetu państwa.

7) wypłata dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych – 746.095,05 zł

Plan wypłaty dodatków mieszkaniowych zrealizowany został w 87,39 %. Wypłacone dodatki zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta. W 2014 roku wypłacono 4.990 dodatków mieszkaniowych. Plan wydatków przeznaczonych na wypłatę dodatków energetycznych zrealizowana była w 96,90%.

8) wypłata zasiłków stałych – 988.532,28 zł

Zasiłki te wypłacone zostały 1.985 osobom samotnie gospodarującym w łącznej wysokości 879.348,73 zł i 382 osobom pozostającym w rodzinie w łącznej kwocie 109.183,55 zł. Zasiłki stałe finansowane były w 99,96% z dotacji z budżetu państwa a w 0,04 % ze środków własnych pochodzących z budżetu Miasta.

9) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 2.213.644,13 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem MOPS sfinansowane zostały ze środków własnych pochodzących z budżetu Miasta w wysokości 1.796.428,63 zł, co stanowiło 81,64% tych wydatków oraz z dotacji z budżetu państwa

przeznaczanej na realizację zadań własnych – 404.015,50 zł (18,36%). Kwota 13.200 zł przeznaczona została na wynagrodzenie dla opiekuna prawnego, które jest zadaniem zleconym.

10) wydatki związane z utrzymaniem mieszkań chronionych – 5.759,50 zł

11) świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 945.998,69 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 2014 roku wydatki na specjalistyczne świadczenia usług opiekuńczych sfinansowane były w 100% przez budżet państwa w formie dotacji celowej w wysokości 69.362 zł. Były to zadania zlecone. Zadania własne opłacone zostały środkami własnymi w wysokości 876.636,69 zł.

12) wydatki związane z realizacją programu Rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania – 933.460,00 zł

Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2014 roku były w 25,76% dochody własne Miasta a w 74,24% dotacja z budżetu państwa. Kwotę tą przekazano na następujące cele:

a) wydawanie posiłków w szkołach i innych placówkach 335.869,00 zł

Łącznie we wszystkich placówkach w 2014 sfinansowano 93.703 posiłków obiadowych. Na pokrycie kosztów wydanych posiłków przeznaczono środki własne w wysokości 86.520,00 zł oraz środki z dotacji pochodzącej z budżetu państwa w wysokości 249.349,00 zł.)

b) pieniężne zasiłki celowe na zakup żywności (2.278 świadczeń) 465.060,00 zł

(z budżetu miasta – 119.799,00 zł i 345.261,00 zł z dotacji)

c) pomoc w formie świadczenia rzeczowego (1.210 świadczeń) – 132.531,00 zł

(z budżetu miasta – 34.141,00 zł, z dotacji – 98.390,00 zł)

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

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

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

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

15) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Ograniczenie wykluczenia społecznego wśród osób chorych na cukrzycę” – 1.999,92 zł,

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

17) Pozostałe wydatki – 400.320,43 zł, w tym:

a) wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi – 44.653,84 zł

b) koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej dla dorosłych – 4.875,53 zł

- c) wydatki poniesione na organizację prac interwencyjnych – 9.295,37 zł
- d) koszty prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej – 2.487,50 zł
- e) dodatek do zasiłku pielęgnacyjnego – 338.400,00 zł
- f) Karta Dużej Rodziny - 544,73 zł,
- g) obciążenia z tytułu związków zawodowych - 63,46 zł.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan	1.134.844,97 zł
Wykonanie	956.110,81 zł, tj. 84,25%

Wydatki bieżące w tym dziale przeznaczone na następujące cele:

1) bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem żłobka – 273.471,03 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 38 dzieci. W żłobku zatrudnionych jest 7 osób opiekujących się dziećmi. Wydatki w kwocie 221.717,51 zł to wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, składki ZUS i na fundusz pracy oraz fundusz socjalny. Pozostała kwota tj. 51.753,52 zł przeznaczona została utrzymanie i bieżące funkcjonowanie żłobka.

2) wydatki na realizację zadań w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 682.639,78 zł,

W roku 2014 realizowany był 1 projekt finansowany 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 2014 roku kwotę 682.639,78 zł, w tym dofinansowanie z Funduszu Społecznego wyniosło 591.204,42 zł, dotacja z budżetu państwa 31.299,06 zł i wkład własny 60.136,30 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan	1.609.612,00 zł
Wykonanie	1.439.451,53 zł, tj. 89,43%

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **1.439.451,53 zł** wydatkowano na:

1) bieżące funkcjonowanie świetlic szkolnych – 784.746,26 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 – 626.773,52 zł, w tym:**
 - a) wypłacono stypendia 377 uczniom – 521.914,00 zł,
 - b) w związku z trudną sytuacją rodzinną uczniów wypłacono 2 zasiłki losowe – 2.030,00 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 – 102.829,52 zł
- 3) **dotacja dla Stowarzyszenia „Przystań” na realizację zadania pod nazwą „Równe szanse” polegającego na wspieraniu pomocy stypendialnej dla ławskich uczniów – 8.000,00 zł,**
przyznano stypendia 9 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) – 19.931,75 zł**

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan	4.150.950,00 zł
Wykonanie	3.571.520,10 zł, tj. 86,04%

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące 3.571.520,10 zł są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska. Kwotę tą przeznaczono na:

- 1) **gospodarkę ściekową i ochronę wód – 311.442,59 zł,**
wykonano remont separatorów, konserwację rowów odprowadzających wody opadowe, konserwację i remonty sieci kanalizacji deszczowej, wykonano operaty wodnoprprawne dotyczące odprowadzania wód opadowych, wykonano dokumentację techniczną - ekonomiczną rozbudowy sieci kanalizacji deszczowej, dokonano opłat za umieszczenie drogowych urządzeń infrastruktury w drodze powiatowej,
- 2) **gospodarka odpadami – 96.535,00 zł**
kwotę 96.535,00 zł przekazano Związkowi Gmin „Jeziorak” w ramach pomocy finansowej środki na dofinansowanie prowadzenia na terenie naszego Miasta odbioru nieczystości z łodzi i utrzymanie ekomariny,
- 3) **oczyszczanie miasta – 908.059,83 zł,**
wydatki poniesiono na bieżące, zimowe i pozimowe utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta,
- 4) **utrzymanie zieleni miejskiej – 518.328,04 zł**
przeprowadzono całoroczne utrzymanie, konserwację i oczyszczanie terenów zielonych, pielęgnację i wycinkę drzew, wykonano zabiegi sanitarne polegające na pielęgnacji drzewostanu lasów komunalnych na terenie miasta, wykonano nasadzenia zastępcze, zakupiono drzewa i krzewy, opłacono roczną opłatę za wyłączenia gruntów leśnych z

produkcji, dokonano wyszacowania wartości drewna pozyskanego z lasu komunalnego, opracowano projekt nasadzeń kompensacyjnych,

5) schronisko dla zwierząt – 204.098,00 zł

wydatki poniesiono w związku z bieżącym prowadzeniem schroniska dla zwierząt,

6) oświetlenie ulic – 1.190.350,72 zł

opłacono zużycie i dystrybucję energii elektrycznej, przeprowadzono konserwację i remonty oświetlenia ulicznego, parków, placów, fontanny, zamontowano urządzenia pomiarowe i sterowania oświetleniem, wykonano dokumentację projektową zmiany sposobu istniejącego zasilenie oświetlenia, wykonano roboty energetyczne na Wyspie Wielka Żuława, wymieniono słupy oświetlenia ulicznego, wymieniono oprawy oświetleniowe, dokonano opłaty za udostępnienie słupów do opraw oświetleniowych i za umieszczenie kabli w pasach drogowych.

7) wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 30.169,62 zł,

Zakupiono worki przeznaczone na „Sprzątanie świata”, zdemontowano i usunięto azbest na 21 budynkach mieszkalnych, przeprowadzono monitoring wysypiska, badano wody podziemne i powierzchniowe oraz gazy wysypiskowe, prowadzono edukację ekologiczną, dokonano opłaty za używanie znaku „Zielone Płuca Polski”, brano udział w szkoleniach branżowych,

8) pozostała działalność – 312.536,30 zł

zakupiono oświetlenie świąteczne, zestaw zabawowy na plac zabaw przy ul. Andersa, wyremontowano wiaty autobusowe, place zabaw, przeprowadzono konserwację pomostów i remont fontann, prowadzono bieżące utrzymanie szaleńców miejskich, przeprowadzono renowację oświetlenia świątecznego, remont i konserwację miejskich placów zabaw, przeprowadzono remont kładki ul. Konstytucji 3 Maja, wykonano i zamontowano zegar słoneczny, oflagowano miasto, dokonano rozbiórki na ul. Szeptyckiego jak również na ul. Długiej, umocniono nabrzeże z kostki kamiennej jeziora Jeziorak Mały

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 2.815.086,00 zł

Wykonanie 2.795.046,00 zł, tj. 99,29%

Wydatki bieżące w dziale „921” w wysokości 2.795.046 zł to:

- 1) dotacja dla Ławskiego Centrum Kultury – 1.912.800,00 zł,
- 2) dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 875.666,00 zł,
- 3) renowacja zabytków (remont muru i płytek chodnikowych w fosie) – 4.500,00 zł
- 4) przeprowadzenie audytu zewnętrznego – 2.080,00 zł.

Realizacja planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury

Jak z danych bilansowych oraz sprawozdania z realizacji planu finansowego ICK za 2014 rok wynika przychody jednostki wyniosły 2.979.416,00 zł. W przychodach tych dotacja z budżetu w wysokości 1.912.800,00 zł stanowiła 64,20% ogółu przychodów jednostki a 35,80% to przychody własne jednostki, które wyniosły 1.066.616,00 zł, w tym m.in. dochody z

Kinoteatru – 574.493,02 zł, sponsoring na Old Jazz Meeting – 223.347,70 zł, przychody z organizacji imprez, dzierżawy oraz innych usług – 268.715,28 zł, przychody finansowe 60,00 zł.

Łączne koszty ICK w 2014 roku zamknęły się kwotą **2.841.631 zł**. Z kwoty tej koszty finansowe to kwota 5.412,00 zł, pozostałe koszty operacyjne w wysokości 1.071,00 zł, a rozliczenia międzyokresowe 6.014,00 zł. Koszty działalności operacyjnej natomiast wyniosły 2.829.134,00 zł i poniesione zostały na następujące zadania:

1) utrzymanie ławskiego Centrum Kultury – 1.750.353,00 zł,

- a) wydatki związane z zatrudnieniem pracowników – 983.832,00 zł
- b) pozostałe wydatki – 766.521,00 zł, w tym m.in.:
 - koszty dystrybucji filmowej (Kino) – 382.171,00 zł,
 - zakupy materiałów papierniczych i biurowych – 20.528,00 zł
 - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody i kanalizacji (Kinoteatr, budynek ul. Skłodowskiej, amfiteatr) – 148.119,00 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 20.260,00 zł
 - zakup wyposażenia – 17.413,00 zł,
 - zakup materiałów eksploatacyjnych i technicznych – 8.921,00 zł,
 - utrzymanie czystości wewnątrz i wokół obiektów – 42.725,00 zł
 - szkolenia pracowników – 4.175,00 zł
 - prenumerata prasy – 2.585,00 zł
 - zakup środków BHP, środków czystości, badania lekarskie pracowników – 19.241,00 zł
 - koszty eksploatacji samochodu – 6.095,00 zł
 - koszty przeglądów technicznych, p. poż, serwisów – 28.641,00 zł
 - koszty podróży krajowych służbowych – 8.276,00 zł
 - koszty ubezpieczeń majątkowych i imprez – 10.335,00 zł
 - opłaty pocztowe i RTV – 3.079,00 zł,
 - zabezpieczenie medyczne imprez – 30.970,00 zł
 - koszty pozostałe – 12.987,00 zł.

2) koszty imprez ogółem – 1.078.781,00 zł, w tym:

- a) koszty imprez ogólnomiejskich – 881.221,00 zł, w tym:
 - Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 378.847,00 zł
 - Dni Ławy i Broken Ball – 154.585,00 zł
 - Jeziorak Shanties Meeting – 46.928,00 zł
 - Międzynarodowy Festiwal „Sąsiedzi przy stole” – 57.430,00 zł,
 - Święto Ryby – 2.153,00 zł
 - Fama Rock – 171.683,00 zł
 - Koncert Noworoczny – 9.526,00 zł
 - Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy – 9.639,00 zł

- Sylwester 2014/2015 – 10.542,00 zł
 - Gala z okazji Dnia Nauczyciela – 413,00 zł
 - Popołudnie z kulturą Ukraińską – 4.646,00 zł,
 - Święto wieprzowiny – 21.722,00 zł
 - pozostałe imprezy – 13.107,00 zł
- b) nagrody w dziedzinie upowszechniania kultury – 12.350,00 zł
- c) pozostałe imprezy kulturalne realizowane były w ramach miejskiego kalendarza imprez kulturalnych – 104.855,00 zł
- d) prorowadzenie Centrum Edukacji Kulturalnej – 39.923,00 zł, w tym
- działalność pracowni i opłacenie amatorskiego ruchu artystycznego (kółka plastyczne, fotograficzne, modelarstwo) – 17.328,00 zł
 - odpłatne spektakle teatralne – 17.046,00 zł
 - koszty działalności wystawienniczej – 1.167,00 zł
 - imprezy szkolne – 4.382,00 zł,
- e) wspieranie inicjatyw różnych stowarzyszeń i instytucji w zakresie upowszechniania kultury – 40.432,00 zł, w tym:
- Chór „Camerata” – 10.500,00 zł
 - imprezy organizowane przez Spółdzielczy Dom Kultury „Polanka” – 3.896,00 zł
 - imprezy organizowane przez Stowarzyszenie Kulturalno – Artystyczne „Sart” – 2.994,00 zł
 - taniec towarzyski prowadzony przez UKS Gracja – 9.000,00 zł
 - Iławski Klub Amazonek – 1.500,00 zł,
 - Uniwersytet III wieku – 2.000,00 zł
 - Stowarzyszenie na rzecz rozwoju Pro Bono – 3.000,00 zł
 - Galeria na wprost – 3.042,00 zł,
 - Stowarzyszenie „Przystań” – 2.500,00 zł,
 - Katolickie Stowarzyszenie młodzieży – 2.000,00 zł.

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej

Jak z danych ze sprawozdania z realizacji planu finansowego MBP wynika za 2014 rok przychody jednostki wyniosły 918.381,72 zł. W przychodach tych dotacje z budżetu miasta to kwota 875.666 zł, która stanowiła 95,35% ogółu przychodów jednostki a 4,65% to pozostałe przychody w kwocie 42.715,72 zł. Na pozostałe przychody składają się m.in. środki z Fundacji Orange w wysokości 3.587,08 zł, dotacja w kwocie 14.420,00 zł z Ministerstwa Kultury oraz przychody własne jednostki, które wyniosły 24.708,64 zł.

Łączne koszty MBP w 2014 roku w wysokości 929.247,71 zł poniesione zostały na funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 866.247,71 zł i Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 63.000,00 zł. Na funkcjonowanie Powiatowej Biblioteki otrzymaliśmy dotację z Powiatu Iławskiego w wysokości 63.000,00 zł.

Koszty w wysokości 929.247,71 zł poniesiono na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych – 656.574,29 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 615.359,61 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 41.214,68 zł,
- 2) bieżące koszty związane z funkcjonowaniem Biblioteki – 272.673,42 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 250.888,10 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 21.785,32 zł.

Na bieżące koszty funkcjonowania Biblioteki w wysokości 272.673,42 zł składa się zakup książek – 64.617,93 zł, w tym na książki dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wydatkowano 197,93 zł a dla Miejskiej Biblioteki 64.420 zł, utrzymanie budynku – 48.027,26 zł, zakup prasy – 10.112,87 zł, artykuły biurowe, tonery, sprzęt komputerowy i licencje – 25.668,73 zł, usługi telefoniczne – 11.474,74 zł, działalność kulturalna i promocyjna – 26.652,36 zł, zakup wyposażenia – 68.567,63 zł i pozostałe koszty funkcjonowania w wysokości 17.551,90 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan	4.357.321,00 zł
Wykonanie	4.217.564,12 zł, tj. 96,79%

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano **4.217.564,12 zł** i były to wydatki na następujące cele:

- 1) **wydatki realizowane przez ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji a związane z utrzymaniem w należyтым stanie obiektów sportowych – 3.257.615,23 zł w tym:**
 - a) Hala sportowo – widowiskowa – 397.330,20 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 15.124,56 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 382.205,64 zł.
 - b) Stadion miejski w Ławie – 77.217,03 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 0,00 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 77.217,03 zł
 - c) Plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 63.035,21 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 0,00 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 63.035,21 zł
 - d) Statek „Ilavia” – 68.252,39 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 44.214,56 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 24.037,83 zł,
 - e) Budynek administracyjno - socjalny na stadionie ul. Sienkiewicza – 85.814,31 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 0,00 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 85.814,31 zł.
 - f) Boiska ORLIK 2012 na Lipowym Dworze i na oś. Lubawskim – 126.901,15 zł

- wydatki związane z zatrudnieniem – 88.883,25 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 38.017,90 zł
- g) Centrum Turystyczno Rekreacyjne ul. Biskupska – 2.100.869,54 zł.
- wydatki związane z zatrudnieniem – 914.968,99 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 1.185.900,55 zł
(w tym energia 765.000,48 zł, sprząatanie obiektu – 183.771,12 zł)
- h) Baza wioślarska – 105.021,62 zł.
- wydatki związane z zatrudnieniem – 34.105,48 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 70.916,14 zł,
- i) Miasteczko ruchu drogowego – 1.970,44 zł.
- wydatki związane z zatrudnieniem – 0,00 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 1.970,44 zł
- k) Korty tenisowe – 60,00 zł.
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 60,00 zł
- l) Sztuczne boisko ul. Sienkiewicza – 231.143,34 zł
- wydatki związane z zatrudnieniem – 207.182,75 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 23.960,59 zł.

2) wydatki ICST i R na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej – 333.717,38 zł w tym:

- a) kalendarz imprez sportowo - rekreacyjnych – 196.805,73 zł, w tym:
- Meeting Skoku Wzwyż Kobiet i Mężczyzn „KAPER CUP” – 16.231,12 zł
 - Memoriał im. Gac - Łobocki w Halowej Piłce Nożnej Młodzików - 12.625,03 zł,
 - Senior Games +50 - 29.130,84 zł,
 - IV Iławski Półmaraton – 49.560,65 zł,
 - Iławska Liga Siatkówki Amatorskiej oraz FUTSAL – 14.889,94 zł,
 - Gimnastyka artystyczna – 5.524,66 zł,
 - Zawody pływackie – 2.839,91 zł
 - Zawody na boiskach „Orlik 2012” – 3.010,49 zł
 - Pomarańczowy Rajd Rowerowy z ok. Dnia Królowej Holandii – 3.825,30 zł
 - Profesjonalna Liga MMA – 11.295,80 zł
 - Regaty o Żeglarski Puchar Iławy 2014 r. – 4.770,90 zł,
 - Regaty Pomarańczowe im. M. Skubija – 2.000,00 zł
 - Regaty „O Błękitną Wstęgę Jeziora” – 4.696,75 zł
 - Cykl Imprez Wędkarskich – 511,96 zł
 - Ogólnopolski Turniej Koszykówki „Broken - Ball” – 4.900 zł,
 - Regaty Smoczyc Łodzi - 3.000,00 zł
 - Sportowe posumowanie roku 2014 – 3.509,95 zł

- Międzyprzedszkolne igrzyska sportowe – 784,47 zł
 - pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 23.697,96 zł
- b) kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach – 28.477,37 zł
- szkolenia sportowe szkolne – 12.702,45 zł,
 - organizacja imprez szkolnych – 6.680,01 zł
 - ławskie Czwartki Lekkoatletyczne – 8.580,12 zł
 - uczniowskie starcia - 514,79 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 – 22.231,61 zł,
- d) szkolenie dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej i ręcznej oraz lekkoatletyki – 86.202,67 zł
- 3) **wypłata stypendiów dla zawodników oraz nagród dla zawodników i trenerów za osiągnięcia wysokich wyników sportowych we współzawodnictwie międzynarodowym i krajowym – 66.400,00 zł, w tym:**
- a) wypłata nagród – 22.600,00 zł,
- b) wypłata stypendium – 43.800,00 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 – 42.000,00 zł:**
- a) tenis ziemny – 7.000,00 zł - zadanie realizowało Towarzystwo Tenisa Ziemnego w Ławie,
- b) tenis stołowy – 7.000,00 zł , zadanie realizowało Ławskie Towarzystwo Rekreacyjne w Ławie,
- c) piłka siatkowa dziewcząt i chłopców – 16.000,00 zł, zadanie realizował Międzyszkolny Klub Sportowy „ZRYW VOLLEY”,
- d) wioślarstwo – 12.000,00 zł - zadanie realizowało Stowarzyszenie Sportów Wodnych w Ławie,
- 5) **bieżące koszty funkcjonowania Ławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 517.831,51 zł w tym:**
- a) wydatki związane z zatrudnieniem – 456.964,34 zł
- b) pozostałe wydatki bieżące – 60.867,17 zł.

Realizacja wydatków majątkowych

W analizowanym okresie plan wydatków majątkowych w wysokości **12.831.699,00 zł** został zrealizowany w 90,21 % tj. wydatkowano środki w wysokości **11.575.153,30 zł**. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 12,09 % zrealizowanych wydatków budżetowych.

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

Tab. 22 Realizacja wydatków majątkowych w 2014 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	wykonanie planu
1	2	3	4	5
I	Wydatki inwestycyjne ogółem (1+2)	10.837.263,00	9.587.436,38	88,47 %
1.	Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 6050)	9.827.413,00	8.595.958,92	87,47 %

2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (§ 6060)	1.009.850,00	991.477,46	98,18 %
II	Wniesienie udziałów do spółek (§ 6010)	480.000,00	480.000,00	100,00 %
III	Dotacje inwestycyjne ogółem	1.514.436,00	1.507.716,92	99,56 %
1.	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 630)	1.498.925,00	1.495.405,92	99,77 %
2.	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 665)	15.511,00	12.311,00	79,37 %
IV.	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	12.831.699,00	11.575.153,30	90,21 %

Jak z danych tabeli powyżej wynika roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 90,21 %, powodując tym samym niewydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 1.256.545,70 zł, w tym wydatkowano poniżej planu:

- 1) wydatki inwestycyjne – 1.249.826,62 zł,
- 2) dotacje inwestycyjne – 6.719,08 zł,

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

- 1) "Budowa łącznika ulicy Bydgoskiej" - 12.256,88 zł,
- 2) "Budowa ulicy Lipowej" - 14.200,00 zł,
- 3) "Budowa ulicy Warsztatowej" - 12.207,00 zł,
- 4) "Budowa ulicy Wodnej" - 40.154,99 zł,
- 5) „Budowa ulicy Odnowiciela” - 43.604,00 zł,
- 6) "Budowa odnogi ulicy Szeptyckiego" - 40.100,00 zł,
- 7) "Budowa przedłużenia ulicy Zielonej do Dobrawy" - 9.026,34 zł,
- 8) "Budowa ulicy Wyczółkowskiego" - 3.192,00 zł,
- 9) "Budowa portu Śródlądowego" - 29.272,99 zł
- 10) „Zamiana i wykup działek” – 11.266,00 zł
- 11) "Poprawa bezpieczeństwa ekologicznego poprzez wyposażenie OSP w samochód ratownictwa ekologicznego" - 916.489,95 zł (w roku 2014 nie rozstrzygnięto ogłoszonego przetargu na zakup samochodu, zadanie zostanie zrealizowane w roku 2015),
- 12) „Iława online I etap – bezpieczeństwo i monitoring” – 10.512,90 zł
- 13) „Rekultywacja składowiska odpadów” – 35.109,00 zł
- 14) "Modernizacja pomostu i plaży miejskiej ul. Kajki" - 57.181,65 zł (zadanie będzie realizowane w 2015 roku)

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

Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2014 roku przedstawia poniższa tabela.

Tab. 23 Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2014 roku

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2014	Wykonanie finansowe w stan na 31.12.2014	Poziom realizacji	Opis wykonania rzeczowego
1	2	3	4	5	6	7
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 068 983,00	2 864 314,72	93,33%	
60016		Drogi publiczne gminne	2 862 215,00	2 686 819,72	93,87%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 862 215,00	2 686 819,72	93,87%	
	8	Budowa ulicy Wyczółkowskiego	200 000,00	196 808,00	98,40%	W 2014 r. wykonana została dokumentacja budowlana (wartość umowy brutto 10.332,00 zł), uzyskano pozwolenie na budowę, przeprowadzono przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót budowlanych, wybrano w trybie zapytania o cenę Inspektora nadzoru inwestorskiego. Najkorzystniejszą ofertę na budowę ulicy złożyła firma SKANSKA S.A. z którą w dniu 19.08.2014 r. podpisano umowę. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 439.803,20 zł. Termin zakończenia realizacji przedmiotu zamówienia przewidziany jest na 30.07.2015 r. W 2014 r. wykonana została kanalizacja deszczowa. Do wykonania w 2015 r. pozostaje przebudowa oświetlenia, roboty ziemne, wykonanie warstw konstrukcyjnych drogi w tym nawierzchnia z kostki brukowej betonowej.
	14	Budowa ulicy Dobrawy i Mieszka I	950 715,00	950 573,94	99,99%	W 2013 r. ogłoszony został przetarg na wyłonienie Wykonawcy I etapu robót budowlanych (odcinek ul. Dobrawy od ul. Ostródzkiej do budynku nr 22). Wykonawcą I etapu zostało konsorcjum ławskich firm: KOMBUD Sp. z o.o. z Ławy, SPOMER Sp. z o.o. Umowę podpisano w dniu 03.12.2013 r., wartość robót brutto wynosi 1.516.678 zł, termin zakończenia do 03.08.2015 r. W 2015 r. pozostają do wykonania roboty drogowe, oświetlenie oraz odbiory: odbiór oznakowania, oświetlenia oraz robót sanitarnych i drogowych. W 2014 r. rozszerzony został zakres robót drogowych - w wyniku przetargu podpisano w dniu 28.08.2014 r. umowę z firmą Kombud na kwotę 27.701,94 zł. - zakres tej umowy został zrealizowany w całości w 2014 r. W 2014 r. ogłoszono przetarg na wykonanie kolejnego etapu budowy ul. Dobrawy wraz z fragmentami kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej, umożliwiającym podłączenie się istniejących i realizowanych budynków (przy ul. Mieszka). W dniu 15 grudnia 2014 została podpisana umowa z firmą KOMBUD Sp. z o.o. Ława. W roku 2015 zostanie wykonana ulica z kostki brukowej betonowej, sieć deszczowa, sieć sanitarna. Termin zakończenia umowy 30.06.2015 r.
	21	Budowa przedłużenia ul. Zielonej do ul. Piastowskiej i Dobrawy	399 000,00	389 973,66	97,74%	Wykonano sieć deszczową w ilości 487 mb, nawierzchnię drogi z kostki brukowej betonowej wraz z chodnikami i parkingami (ok. 572,50 m ²). Ponadto wykonano oświetlenie (11 szt słupów wraz z oprawami). Wykonano zieleń - trawniki 2259 m ² , krzewy liściaste 569 szt.. Zadanie zakończone.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2014	Wykonanie finansowe w stan na 31.12.2014	Poziom realizacji	Opis wykonania rzeczowego
1	2	3	4	5	6	7
	127	Budowa łącznika odnogi ulicy Polnej, ulicy Nowej, łącznika ulicy Skłodowskiej i Bocznogórnej oraz parkingu przy ulicy Sobieskiego	730 000,00	717 743,12	98,32%	W dniu 18.02.2014r. zawarto umowę na wykonanie dokumentacji projektowej. odnoga ul. Polnej - wykonano dokumentację projektową i w dn. 25.06.2014 uzyskano pozwolenie na budowę W dniu 25.07.2014 r podpisano umowę z wykonawcą -Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych "EKO" sp. z o.o. Ilawa na budowę ulicy na kwotę 253.118 66 zł. Wykonano drogę z kostki brukowej betonowej 689,60 m² oświetlenie słupy wraz z oprawami szt.-7,sieć deszczowa mb-61,00. ul. Nowa - wykonano dokumentację projektową i w dn. 25.06.2014 uzyskano pozwolenie na budowę W dniu 25.07.2014 r podpisano umowę z wykonawcą - Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych "EKO" sp. z o.o. Ilawa na budowę ulicy na kwotę 154.583 02 zł. Wykonano drogę z kostki brukowej betonowej 461 m² sieć deszczowa mb-10 łącznik ul. Skłodowskiej i Bocznogórnej - wykonano dokumentację projektową oraz w dn. 03.06.2014 uzyskano pozwolenie na budowę. W dniu 25.07.2014 r podpisano umowę z wykonawcą -Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych "EKO" sp. z o.o. Ilawa na budowę ulicy na kwotę 93.259,97 zł. Wykonano drogę z kostki brukowej betonowej 445 m² sieć deszczową mb-19 parking przy ul. Sobieskiego - wykonano dokumentację projektową oraz w dn. 30.06.2014 uzyskano pozwolenie na budowę. W dniu 03.09.2014r. podpisano umowę z wykonawcą robót (firma KOMBUD Ilawa) na kwotę 181.726,48 zł. Wykonano parking z kostki brukowej betonowej (963,35 m²) oświetlenie (słupy wraz z oprawami - 2 szt.)
	196	Budowa ulicy Poprzecznej	160 000,00	159 987,00	99,99%	W 2014 r. wykonano dokumentację budowlaną i wykonawczą. Po uzyskaniu decyzji o pozwoleniu na budowę ogłoszony został przetarg na wyłonienie Wykonawcy budowy ulicy Poprzecznej. W dniu 24.10.2014 r. podpisano umowę z Wykonawcą, którym zostało Przedsiębiorstwo Remontowo-Budowlane "REMBUD" Sp. z o.o. Ilawa. Zgodnie z zapisami umownymi zadanie będzie realizowane do 15.05.2016 r. za kwotę ryczałtową brutto 413.862,24 zł. W ramach zadania wykonana zostanie nawierzchnia ulicy z kostki brukowej betonowej wraz z odwodnieniem i oświetleniem. W roku 2014 częściowo wykonano fragment odwodnienia, podbudowę pod ulicę, zamontowano część krawężników. W 2015 kontynuowane będą roboty drogowe, odwodnienie i oświetlenie ulicy.
	197	Budowa ulicy Lipowej	30 000,00	15 800,00	52,67%	W 2014 r., wykonano dokumentację budowlaną i wykonawczą I etapu oraz złożono wnioski o wydanie pozwolenia na budowę. Po otrzymaniu pozwolenia na budowę ogłoszony zostanie przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót budowlano-montażowych. Planujemy, że nastąpi to w I kwartale 2015 r. Również w I kwartale 2015 r. zostanie zakończona dokumentacja na budowę II etapu ulicy Lipowej. W zakresie II etapu konieczny jest wykup gruntów prywatnych w celu zapewnienia szerokości pasa drogowego zgodnie z miejscowym planem

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2014	Wykonanie finansowe w stan na 31.12.2014	Poziom realizacji	Opis wykonania rzeczowego
1	2	3	4	5	6	7
						zagospodarowania przestrzennego miasta Iławy.
	200	Budowa ulicy Warsztatowej	33 000,00	20 793,00	63,01%	W 2014 r. wykonana została dokumentacja projektowa. Zakres projektu obejmował zaprojektowanie jezdni ulicy Warsztatowej oraz fragmentu ulicy Kolejowej wraz z siecią sanitarną (kolektory tłoczne i grawitacyjne), przepompownia ścieków, sieć deszczowa oraz wodociągowa. W tej chwili trwa procedura związana z uzyskaniem pozwolenia na budowę. Po uzyskaniu decyzji zostanie ogłoszony przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót budowlano-montażowych.
	201	Budowa ulicy Wodnej	50 000,00	9 845,01	19,69%	W roku 2014 odbył się przetarg nieograniczony na wyłonienie projektanta zadania. W dniu 18.02.2014 roku podpisano umowę z firmą BKW Sp. z o.o. Gdańsk. Trwa proces uzyskania decyzji o pozwolenie na budowę (22.01.2015 r. otrzymaliśmy decyzję o pozwoleniu na budowę).
	203	Budowa ulicy Odnowiciela	50 000,00	6 396,00	12,79%	W 2012 r. miasto uzyskało pozwolenie na budowę fragmentu ulicy Odnowiciela na odcinku ok. 90 mb. Pozwolenie na budowę ważne jest do maja 2015 r. W I kwartale 2015 r. zostanie ogłoszony przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót drogowych tego odcinka ulicy. W roku 2014 odbył się przetarg nieograniczony na wyłonienie projektanta na zaprojektowanie pozostałego odcinka ulicy - do ul. Zielonej. W dniu 18.02.2014 roku podpisano umowę z firmą Projektowanie i Nadzory "PRO-NAD" Bohdan Nieciecki Olsztynek. W roku 2014 miasto uzyskało pozwolenie na budowę.
	204	Budowa odnogi ulicy Szeptyckiego	50 000,00	9 900,00	19,80%	W dniu 18.02.2014r. Zawarto umowę na wykonanie dokumentacji projektowej. Aktualnie trwa procedura związana z pozwoleniem na budowę.
	216	Budowa łącznika ulicy Bydgoskiej	209 000,00	208 999,99	100,00%	W roku 2014 podpisano umowy na wykonanie dokumentacji budowlanej, na wykonanie robót budowlanych oraz na pełnienie nadzoru. Wykonawcy wszystkich umów zostali wyłonieni w trybach konkurencyjnych. W dniu 01.10.2014 r. podpisano umowę Wielobranżowym Zakładem Usługowo - Handlowym "SPOMER" Sp. z o.o. Iława na wykonanie robót drogowych. Zgodnie z zapisami umowy zadanie zostanie ukończone do 30.07.2015 r. W roku 2014 firma wykonała 80% zadania.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2014	Wykonanie finansowe w stan na 31.12.2014	Poziom realizacji	Opis wykonania rzeczowego
1	2	3	4	5	6	7
	219	Budowa drogi dojazdowej do sądu wraz z parkingami	500,00	0,00	0,00%	Realizację inwestycji zaplanowano w III etapach. W I etapie zostaną wykonane drogi dojazdowe do sądu, budowa parkingów (etap II i III) zaplanowano na kolejne lata. W roku 2014 wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego wyłoniono wykonawcę na opracowanie kompletnej dokumentacji budowlanej firma DAN-TOR Sp. z o.o. z Ławy. Umowę podpisano w dniu 22 grudnia 2014 r. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 23.490,00 zł. Ostateczny termin wykonania dokumentacji budowlanej wg umowy przewidziany jest na 15 maja 2015 r. W roku 2015 po uzyskaniu pozwolenia na budowę, zostanie przeprowadzone postępowanie przetargowe na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych i realizacja I etapu.
60041		Infrastruktura portowa	206 768,00	177 495,00	85,84%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 273,00	3 000,01	9,30%	W dniu 9.05.2014 r. podpisano umowę trójstronną pomiędzy Powiatowym Zarządem Dróg w Łławie, Gminą Miejską Łława oraz konsorcjum firm IPB Łława (Lider Konsorcjum) oraz Sanmel Brodnica (Partner Konsorcjum). W dniu 15.05.2014r. przekazano teren budowy. W roku 2014 zrealizowany został następujący zakres rzeczowy: wycinka drzew; rozbórka elementów urządzenia terenu - ogrodzeń, murków oporowych; likwidacja istniejącego nabrzeża betonowego i stalowego; likwidacja istniejących pomostów stałych; przebudowa kolizji gazowych, kanalizacyjnych, energetycznych. Wykonawca złożył projekty ostateczne na budowę nowych pomostów i ESOK. Zaawansowanie rzeczowe w zakresie Miasta - powstał zmodernizowany układ komunikacyjny Chodkiewicza-Mazurska, ciągi piesze, parkingi, przebudowano schody terenowe i wjazd z drogi krajowej D-16. Pozostały do zakończenia: wykonanie nawierzchni, parkingów, nasadzenia zielone.
	36	Budowa portu śródlądowego w Łławie	32 273,00	3 000,01	9,30%	
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	139 596,00	139 595,99	100,00%	
	36	Budowa portu śródlądowego w Łławie	139 596,00	139 595,99	100,00%	
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 899,00	34 899,00	100,00%	
	36	Budowa portu śródlądowego w Łławie	34 899,00	34 899,00	100,00%	Zakończenie rzeczowe realizacji budowy portu śródlądowego przewidziane jest na maj 2015r.
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	53 550,00	53 546,00	99,99%	
75023		Urzędy gmin	53 550,00	53 546,00	99,99%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	53 550,00	53 546,00	99,99%	
	41	zabezpieczenie poddasza	14 800,00	14 800,00	100,00%	W dniu 06.06.2014 rozstrzygnięto rozeznanie na wykonanie zabezpieczenia p.poż poddasza ratusza. Wartość umowy opiewała na kwotę 14.800 zł. Prace zostały wykonane w całości i odebrane w dniu 26.06.2014 r.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2014	Wykonanie finansowe w stan na 31.12.2014	Poziom realizacji	Opis wykonania rzeczowego
1	2	3	4	5	6	7
	43	klimatyzatory USC	38 750,00	38 746,00	99,99%	W dniu 1.04.2014r. zawarto umowę na wykonanie projektu budowlanego na montaż klimatyzatora na ścianie budynku ratusza i w pomieszczeniach USC. Projekt wykonano i zapłacono 2115 zł. Uzyskano pozwolenie konserwatora zabytków z przedłużonym terminem realizacji do 31.07.2014r. W dniu 25.04.2014r. wydano pozwolenie na budowę. W dniu 30.04.2014r. zawarto umowę na montaż klimatyzatora na ścianie budynku ratusza oraz w pomieszczeniach USC. Wartość umowy 35,6 tys. zł. W dniu 30 maja 2014r. zawarto umowę na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego, zgodnie z wymogami pozwolenia na budowę (prace na zabytku). Wartość umowy na nadzór inwestorski - 1000 zł. Prace odebrano w dniu 17.07.2014 r.
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	1 759 236,00	832 233,15	47,31%	
75412		Ochotnicze straże pożarne	923 180,00	6 690,05	0,72%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 900,00	0,00	0,00%	
	210	Poprawa bezpieczeństwa ekologicznego poprzez wyposażenie OSP w samochód ratownictwa ekologicznego	4 900,00	0,00	0,00%	W dniu 26.02.2014r. złożono kompletny wniosek o dofinansowanie wraz z dokumentacją konkursową w odpowiedzi na konkurs nr 01/14/6.2.2 ogłoszony przez WFOŚiGW w Olsztynie w ramach osi 6 (Środowisko przyrodnicze) RPOWiM 2007-2013. Wniosek przeszedł pozytywnie wszystkie etapy oceny. We wrześniu 2014r. podpisano umowę o dofinansowanie. Wartość całkowita Projektu wynosi 1,01 mln zł. Dofinansowanie ze środków UE wynosi 732 tys zł. W roku następnym - 2015 planuje się zawarcie umowy z Wykonawcą, dostawę wozu strażackiego oraz rozliczenie inwestycji. Termin zakończenia przewiduje się na maj 2015r.
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	734 624,00	5 352,04	0,73%	
	210	Poprawa bezpieczeństwa ekologicznego poprzez wyposażenie OSP w samochód ratownictwa ekologicznego	734 624,00	5 352,04	0,73%	
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	183 656,00	1 338,01	0,73%	
	210	Poprawa bezpieczeństwa ekologicznego poprzez wyposażenie OSP w samochód ratownictwa ekologicznego	183 656,00	1 338,01	0,73%	
75495		Pozostała działalność	836 056,00	825 543,10	98,74%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 246,00	65 843,10	96,48%	W ramach realizacji Projektu pt. Ilawa online. Etap I - Bezpieczeństwo i Informacja wyposażono i wdrożono systemy informatyczne dla centrum powiadamiania kryzysowego, straży miejskiej, monitoringu wizyjnego. Zainstalowano w centrum miasta 7 punktów kamerowych i punkty pośrednie oraz wdrożono w Urzędzie Miasta Ilawy system informatyczny elektronicznego obiegu dokumentacji. W okresie sprawozdawczym wykonano niezbędne dokumentacje projektowe oraz wykonano zasilenie kamer, montaż anten, przygotowano pomieszczenie w budynku Ratusza Miejskiego pod Centrum Monitoringu. W roku 2014 wykonano 90% planowanego zakresu. Całkowita wartość projektu wynosi 900 tys. zł., z czego dofinansowanie UE to 645 tys zł. Zadanie 3-letnie. W roku 2015 zostanie zawarta umowa z audytorem zewnętrznym. Okres realizacji 2013-2015. W roku 2015 planuje się wykonanie portalu internetowego
		Ilawa online. Etap I - Bezpieczeństwo i Informacja	68 246,00	65 843,10	96,48%	
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	645 320,00	645 320,00	100,00%	
		Ilawa online. Etap I - Bezpieczeństwo i Informacja	645 320,00	645 320,00	100,00%	
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	122 490,00	114 380,00	93,38%	
		Ilawa online. Etap I - Bezpieczeństwo i Informacja	122 490,00	114 380,00	93,38%	

dział rozd.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2014	Wykonanie finansowe w stan na 31.12.2014	Poziom realizacji	Opis wykonania rzeczowego
1	2	3	4	5	6	7
						Bezpieczna łława oraz przeprowadzenie rozruchu technologicznego całego systemu informatycznego.
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	970 600,00	969 357,89	99,87%	
80101		Szkoły podstawowe	20 000,00	20 000,00	100,00%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	100,00%	
	208	poprawa bezpieczeństwa przy SP4	20 000,00	20 000,00	100,00%	Dokumentacja projektowa została wykonana z pieniędzy społecznych. Dokumentacja została przekazana dla Gminy Miejskiej Łława w miesiącu lipcu 2014r. Po uzyskaniu pozwolenia na budowę i zawarciu umowy z Wykonawcą przystąpiono do realizacji robót w terenie. W roku 2014 wykonano kanalizację deszczową oraz obrzeża zatoki. Zawarto również umowę na przeprowadzenie usługi nadzoru inwestorskiego. W roku 2015 planuje się zakończenie robót budowlanych oraz wykonanie docelowej organizacji ruchu.
80104		Przedszkola	105 000,00	104 218,00	99,26%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	105 000,00	104 218,00	99,26%	
	117	wykonanie przyłączy wodociągowych P2 i P6	105 000,00	104 218,00	99,26%	W 2014 r. wykonana została dokumentacja budowlana (wartość umowy brutto 6.150,00 zł), zgłoszono rozpoczęcie robót do Starostwa Powiatowego w Łławie, przeprowadzono przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót budowlanych. Najkorzystniejszą ofertę na budowę przyłączy złożyła firma łławskie Wodociągi Sp. z o.o., z którą w dniu 17.09.2014 r. podpisano umowę. Wartość umowy dla tego zadania opiewała na kwotę ryczałtową brutto 98.068,00 zł. Prace zostały odebrane w dniu 28.10.2014 r.
80110		Gimnazja	845 600,00	845 139,89	99,95%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	845 600,00	845 139,89	99,95 %	
	104	Budowa sali gimnastycznej Gimnazjum Nr 1 (še	800 000,00	799 999,99	100,00%	Zadanie realizowane jest od 2012 r, kiedy to w wyniku przetargu wyłoniono Wykonawcę projektu budowlanego, firmę GEOM z Poznania, która za kwotę 44.681 zł wykonała projekt sali gimnastycznej wraz z podziemnym łącznikiem sali z budynkiem gimnazjum. Pod koniec 2013 r. gmina uzyskała decyzję o pozwoleniu na budowę. Na początku 2014 r. złożony został wniosek do Ministerstwa Sportu i Turystyki o dofinansowanie budowy sali ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. W dniu 12.09.2014 r. podpisana została umowa z MSiT na dofinansowanie budowy sali w kwocie 1.580.300 zł. W dniu 17.09.2014 r. w wyniku przetargu podpisano umowę z firmą MONSTER s.c. z Olsztyna na budowę sali za kwotę ryczałtową brutto 6.484.560 zł. Termin zakończenia budowy - 31.05.2016 r. Wcześniej w drodze rozpoznania cenowego wyłoniona została firma, która prowadzić będzie nadzór inwestorski. W dniu 21.07.2014 r. podpisał umowę z firmą MARBUD PLUS Przeds. Ogólnobud., Nadzory i Projektowanie Marcin

dział rozdż.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2014	Wykonanie finansowe w stan na 31.12.2014	Poziom realizacji	Opis wykonania rzeczowego
1	2	3	4	5	6	7
						Baźmierowski, siedziba Kępina k. Sztumu. Umowna wartość usługi za pełnienie nadzorów to kwota 64.250 zł brutto. W roku 2014 wykonano wykopy, fundamenty, część robót murowych piwnic, rozpoczęto wykonywanie gruntowego wymiennika ciepła.
	117	wykonanie przyłączy wodociągowych G2	45 600,00	45 139,90	98,99%	W 2014 r. wykonana została dokumentacja budowlana (wartość umowy brutto 3.075,00 zł), zgłoszono rozpoczęcie robót do Starostwa Powiatowego w Iławie, przeprowadzono przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót budowlanych. Najkorzystniejszą ofertę na budowę przyłączy złożyła firma Iławskie Wodociągi Sp. z o.o., z którą w dniu 17.09.2014 r. podpisano umowę. Wartość umowy dla tego zadania opiewała na kwotę ryczałtową brutto 41.932,00 zł. Prace zostały odebrane w dniu 28.10.2014 r.
851		OCHRONA ZDROWIA	79 600,00	79 592,80	99,99%	
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	79 600,00	79 592,80	99,99%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	79 600,00	79 592,80	99,99%	
	141	budowa placu zabaw ul. Chelmińska	79 600,00	79 592,80	99,99%	Umowę na realizację zawarto 4.10.2013r. Na wartość ogółem 129.592,8 zł. Termin realizacji do 15.06.2014r. W roku 2013 wykonano roboty ziemne oraz przygotowanie nawierzchni pod nawierzchnię poliuretanową oraz tartan. Wykonano nawierzchnię z kostki brukowej betonowej 110 m ² . Wydano 50 tys. zł. W dniu 24.06.2014 odebrano wszystkie pozostałe prace zgodnie z dokumentacją budowlaną. Wykonano nawierzchnię z poliuretanu 281 m ² , zamontowano 5 ławek, 4 kosze do śmieci oraz zamontowano urządzenia do zabaw.
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 536 329,00	3 500 220,00	98,98%	
90002		Gospodarka odpadami	3 506 329,00	3 471 220,00	99,00%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 633,00	8 364,00	22,23%	Złożono kompletny wniosek o dofinansowanie wraz z dokumentacją konkursową w odpowiedzi na konkurs nr 02/13/6.1.1 ogłoszony przez WFOŚiGW w Olsztynie w ramach osi 6 (Środowisko przyrodnicze) RPOWiM 2007-2013. Wartość Projektu 3,8 mln zł, wartość dofinansowania z UE 2,9 mln zł. W ramach wydatków 2014 r. opłacono inspektora nadzoru wraz z nadzorem geodezyjnym oraz prace rekultywacyjne polegające na oczyszczeniu terenu, wycince drzew, kształtowaniu złożeń oraz tworzeniu warstwy izolacyjnej. Ponadto wykonano element promocji projektu polegający na opracowaniu i wykonaniu tablicy informacyjnej na terenie budowy. Zadanie 5-letnie z fazą główną polegającą na pracach rekultywacyjnych w latach 2014-2015. Przewiduje się dalsze kontynuowanie prac rekultywacyjnych oraz pielęgnację zieleni posadzonej na terenie po składowisku. W sumie w roku 2015 zaplanowano wydatki w wys. 275.622 zł. w roku 2016 - 8 tys. zł i w 2017 12 tys. zł.
	195	rekultywacja wysypiska	37 633,00	8 364,00	22,23%	
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 774 956,00	2 770 284,78	99,83%	
	195	rekultywacja wysypiska	2 774 956,00	2 770 284,78	99,83%	
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	693 740,00	692 571,22	99,83%	
	195	rekultywacja wysypiska	693 740,00	692 571,22	99,83%	
90095		Pozostała działalność	30 000,00	29 000,00	96,67%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	29 000,00	96,67%	

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2014	Wykonanie finansowe w stan na 31.12.2014	Poziom realizacji	Opis wykonania rzeczowego
1	2	3	4	5	6	7
	170	budowa placu zabaw ul. Kraszewskiego	30 000,00	29 000,00	96,67%	W 2014 r. wykonana została dokumentacja budowlana (wartość umowy brutto 6.150,00 zł), zgłoszono rozpoczęcie robót do Starostwa Powiatowego w Iławie, przeprowadzono przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót budowlanych. Najkorzystniejszą ofertę na budowę placu zabaw złożyła firma "Spomer" Sp. z o.o. z Iławy, z którą w dniu 12.09.2014 r. podpisano umowę. Wartość umowy dla tego zadania opiewa na kwotę ryczałtową brutto 114.604,72 zł. Termin zakończenia robót wg umowy - 30.06.2015 r. Zakres umowy obejmuje: wykonanie ciągów komunikacyjnych i schodów terenowych (nawierzchnia z kostki brukowej), ogrodzenie placu zabaw, zamontowanie 10 urządzeń zabawowych, ławek oraz posadzenie 10 szt. drzew różnego gatunku. W roku 2014 zostało wykonane ok. 20% robót budowlanych (ciągi komunikacyjne i schody)
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	11 100,00	11 070,00	99,73 %	
92195		Pozostała działalność	11 100,00	11 070,00	99,73%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 100,00	11 070,00	99,73%	
	211	Muzeum Regionalne	11 100,00	11 070,00	99,73%	W 2010 został złożony wniosek o wydanie pozwolenia na budowę. Następnie zawieszono postępowanie do 28.02.2014r. W lutym br. Uzyskano decyzję pozwolenia na budowę. Ze względu na długi czas zawieszenia postępowania o wydanie pozwolenia na budowę konieczne było uaktualnienie dokumentacji projektowej i sporządzenie dodatkowych opracowań. Wydatek roku bieżącego został poniesiony na sporządzenie dodatkowego tomu projektu budowlanego wraz z niezbędnymi aktualizacjami m.in. do nowego mpzp. Zadanie wieloletnie. W sumie całe zadanie szacuje się na 5,1 mln zł.
926		KULTURA FIZYCZNA	231 000,00	168 648,35	73,01%	
92601		Obiekty sportowe	231 000,00	168 648,35	73,01%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	231 000,00	168 648,35	73,01%	
	190	modernizacja pomostu i plaży miejskiej ul. Kajki	100 000,00	42 818,35	42,82%	W dniu 27.02.2014r. zawarto umowę na opracowanie dokumentacji projektowej pod pozwolenie na budowę dla zagospodarowania terenu plaży miejskiej w Iławie. W zakres tej umowy weszło także modernizacja istniejącego pomostu. Termin realizacji do 30.06.2014r. Ze względu na fakt, iż po etapie koncepcyjnym okazało się, iż pomost wymaga nowego posadowienia i konstrukcji, a nie tylko zmiany pokrycia, w dniu 15.04.2014r. rozszerzono zakres prac o badanie podłoża gruntu i opracowanie opinii geotechnicznej posadowienia pali; opracowanie operatu wodnoprawnego oraz sporządzenie kompletnej dokumentacji projektowej dla nowego posadowienia i konstrukcji pomostu. We wrześniu 2014r. zakończono prace projektowe i wystąpiono o wydanie pozwolenia na budowę W sumie łączna wartość prac związanych z modernizacją terenu wynosi ok. 2 mln. zł.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2014	Wykonanie finansowe w stan na 31.12.2014	Poziom realizacji	Opis wykonania rzeczowego
1	2	3	4	5	6	7
	209	Budowa parku rekreacyjnego	101 000,00	100 000,00	99,01%	W dniu 22 lipca 2014 r. została zawarta umowa z firmą Velo Projekt Sp. z o.o. z Białegostoku na zadanie pn. „Zaprojektowanie i budowę toru rowerowego typu pumptrack w Iławie” przy ul. Sobieskiego. Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w ramach zamówienia prowadzonego w trybie rozpoznania cenowego z dnia 4 lipca 2014 r. Wartość umowy opiewała na kwotę ryczałtową brutto 100.000,00 zł. Prace odebrano 31 października 2014 r.
	218	Zaprojektowanie i budowa kompleksu rekreacyjno-sportowego przy ul. Sienkiewicza I etap	30 000,00	25 830,00	86,10%	W roku 2014 opracowano Program Funkcjonalno-Użytkowy oraz Studium Wykonalności na realizację zadania polegającego na budowie całorocznego lodowiska, parku linowego, boiska treningowego oraz infrastruktury towarzyszącej i komunikacyjnej. Planowano złożyć wniosek o dofinansowanie realizacji projektu w formule zprojektuj i wybuduj, niestety w roku 2014 nie ogłoszono już żadnego konkursu z branży infrastruktury publicznej turystycznej.

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

Budżet w 2014 roku zasilony został środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w wysokości **93.056,73 zł**. Pozyskano również środki z zewnątrz w formie dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości **13.572,00 zł** z przeznaczeniem na demontaż i unieszkodliwianie azbestu.

Na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wydatkowano w 2014 roku środki w wysokości **104.769,62 zł**, w tym na:

- 1) wykonanie remontów 20 szt. separatorów - 50.000,00 zł,
- 2) usuwanie nielegalnych wysypisk - 13.000,00 zł,
- 3) pielęgnacja zieleni - 11.600,00 zł,
- 4) wydatki związane z przeprowadzeniem akcji o tematyce ekologicznej, zakupem materiałów edukacyjnych, zakup worków „Sprzątanie świata” – 3.119,73 zł,
- 5) demontaż i usuwanie azbestu - 15.967,59 zł
- 6) badania wód podziemnych i powierzchniowych oraz gazów wysypiskowych - 5.178,30 zł,
- 7) ochrona przed dzikimi zwierzętami - 2.000,00 zł
- 8) zakup 2 domków dla kotów - 565,80 zł,
- 9) opłata za używanie znaku „Zielone Płuca Polski” i opłaty w związku z rejestracją modułów pomostu przy ekomarinie – 2.248,20 zł,

10) udział w szkoleniu - 1.090,00 zł

Z rozliczenia roku 2014 wynika, że nie rozdysponowano w 100 % dochodów zgromadzonych w budżecie dochodów z opłat i kar za korzystanie środowiska. Pozostała do wykorzystania kwota w wysokości 1.859,11 zł zwiększy plan wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska w roku następnym.

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

W 2014 roku miasto Ława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań otrzymaliśmy dotację w wysokości 13.029.779,13 zł na planowaną wielkość 13.035.385,54 zł. Poniżej przedstawiono, cele na jakie otrzymaliśmy dotacje.

Tab. 24 Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w 2014 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2014 rok	Wykonanie 2014 rok	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5
I	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami	13.035.385,54	13.029.779,13	99,96 %
1	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	5.896,80	5.896,80	100,00 %
2	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	369.040,00	369.040,00	100,00 %
3	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	5.673,00	5.672,99	100,00 %
4	Wybory do rad gmin i wybory burmistrza (75109)	165.485,00	164.284,95	99,27 %
5	Wybory do Parlamentu Europejskiego (75113)	68.950,00	68.949,99	100,00 %
6	Szkoły podstawowe (80101)	38.496,15	38.495,66	100,00 %
7	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	636,00	636,00	100,00 %
8	Wypłata świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalno – rentowe z ubezpieczenia społecznego (85212)	11.878.360,00	11.878.360,00	100,00 %
9	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85213)	73.675,00	73.674,78	100,00 %
10	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energwtyczne (85215)	3.365,59	3.261,23	96,90 %
11	Wypłata wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (85219)	13.200,00	13.200,00	100,00 %
12	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	69.362,00	69.362,00	100,00 %
13	Wydatki na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (85295)	343.246,00	338.944,73	98,75 %

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w roku 2014 wyniosły 13.029.779,13 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 2014 z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zebrano dochody w wysokości 332.798,70 zł, z czego odprowadzono do budżetu państwa 221.621,10 zł, kwota przypadająca Miastu wyniosła 96.396,38 zł, a przypadająca innym Gminom – 14.781,22 zł.

Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

Tab. 25 Wykonanie planu dochodów z realizacji zleconych z zakresu administracji rządowej w 2014 roku

Lp	Rodzaje dochodów	Dochody wykonane 2014 rok	Dochody przekazane w 2014 rok		
			Budżet państwa	Budżet Miasta	Inne gminy
1	2	3	4	5	6
A	Razem 750 / 75011	1.922,00	1.825,90	96,10	0,00
1	Oplata za udostępnianie danych osobowych (§ 0690 informacja adresowa)	1.922,00	1.825,90	96,10	0,00
B	Razem 852 / 85228	13.958,68	13.260,78	697,90	0,00
1	Oplata za usługi specjalistyczne opiekuńcze (§ 0830)	13.958,68	13.260,78	697,90	0,00
C	Razem 852 / 85212	316.918,02	206.534,42	95.602,38	14.781,22
1	Zaliczka alimentacyjna (§ 0970)	25.248,18	12.624,09	12.624,09	0,00
2	Fundusz alimentacyjny (§ 0980)	256.273,03	158.513,52	82.978,29	14.781,22
3	Odsetki od Funduszu alimentacyjnego (§ 0920)	35.396,81	35.396,81	0,00	0,00
	RAZEM	332.798,70	221.621,10	96.396,38	14.781,22

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

Po stronie **dochodów** budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego uzyskaliśmy wpływ w formie dotacji zgodnie z podpisanymi umowami na pomoc finansową i porozumieniami w wysokości **747.195,12 zł**. Były to dotacje od następujących samorządów i przeznaczone zostały na następujące cele:

- 1) pokrycie kosztów prowadzenia cmentarzy komunalnych (GW Iława) – 37.000,00 zł,
- 2) pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie miejskim (Powiat Iławski) – 32.000,00 zł

- 3) pokrycie kosztów świadczenia usług przewozowych komunikacją miejską (GW Ława) – 100.000,00 zł,
- 4) pokrycie kosztów realizacji projektu "Ostródzko - Ławski Obszar funkcjonalny" (Gmina Ostróda) - 9.350,00 zł,
- 5) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do przedszkoli w Ławie – 367.469,20 zł,
- 6) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do punktów przedszkolnych w Ławie – 6.775,92 zł,
- 7) pokrycie kosztów nauki religii (GW Ława, Powiat Ławski) – 12.900,00 zł,
- 8) pokrycie kosztów przebywania psów z terenu innych Gmin w schronisku dla zwierząt w Ławie – 118.700,00 zł
- 9) pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP Powiatowej Biblioteki (Powiat Ławski) – 63.000,00 zł,

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

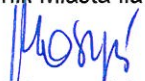
Po stronie **wydatków** miasto Ława w analizowanym okresie przekazało z budżetu łącznie **249.170,57 zł** dotacji jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie podpisanych porozumień oraz podpisanych umów na pomoc finansową. Kwota wypłaconych dotacji stanowiła 97,38% kwoty zaplanowanej i jest wynikiem faktycznej realizacji zadań objętych tymi dotacjami.

Dotacje przekazano na:

- 1) na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w 2014 roku Regionalnego Biura w Brukseli (Województwo Warmińsko – Mazurskie) – 5.370,00 zł
- 2) na prowadzenie Centrum Organizacji Pozarządowych (Powiat Ławski) – 2.000,00 zł
- 3) na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z miasta Ławy do przedszkoli na terenie innych gmin – 114.925,18 zł
- 4) pokrycie kosztów nauki religii (Powiat Ławski) - 1.908,64 zł.
- 5) prowadzenie szkolnej orkiestry dętej w Zespole Szkół im. Boh. Września 1939 r. (Powiat Ławski) – 8.500,00 zł,
- 6) szkolenie dzieci i młodzieży w zakresie żeglarstwa prowadzone w MOS Ława (powiat Ławski) – 19.931,75 zł,
- 7) dofinansowanie prowadzenia na terenie miasta odbioru nieczystości z łodzi i utrzymanie ekomariny (Związek Gmin „Jeziorak”) – 96.535,00 zł

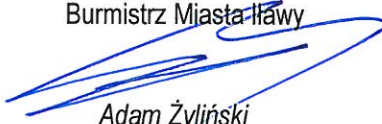
Opracował:

Skarbnik Miasta Ławy


Ewa Mosczyńska

Zatwierdził:

Burmistrz Miasta Ławy


Adam Żyliński

Ława, 18.03. 2015 r.

Realizacja dochodów budżetowych za 2014 rok

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	5 906,80	5 896,80	99,83
	01030		Izby rolnicze	10,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10,00	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	5 896,80	5 896,80	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	5 896,80	5 896,80	100,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	136 000,00	192 995,30	141,91
	60004		Lokalny transport zbiorowy	100 000,00	100 000,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00	100 000,00	100,00
	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	8 863,75	221,59
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	8 863,75	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	0,00	0,00
	60041		Infrastruktura portowa	0,00	52 131,55	
		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.	0,00	52 131,55	
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	12 386 597,00	11 903 264,71	96,10
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	12 354 697,00	11 871 462,55	96,09
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	346 100,00	359 295,18	103,81
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	5 642 260,00	5 680 245,47	100,67
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	72 300,00	84 353,35	116,67
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	6 216 087,00	5 665 284,45	91,14
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	100,00	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	23 800,00	28 044,77	117,84
		0970	Wpływy z różnych dochodów	48 350,00	48 549,38	100,41
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	5 700,00	5 689,95	99,82
	70095		Pozostała działalność	31 900,00	31 802,16	99,69
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	31 900,00	31 802,16	99,69
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	251 545,00	229 188,94	91,11
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	1 100,00	2 298,00	208,91
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	1 100,00	2 298,00	208,91
	71035		Cmentarze	241 096,00	217 540,94	90,23
		0830	Wpływy z usług	200 000,00	176 475,00	88,24
		0920	Pozostałe odsetki	50,00	20,79	41,58

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 046,00	2 045,15	99,96
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	37 000,00	37 000,00	100,00
	71095		Pozostała działalność	9 349,00	9 350,00	100,01
		2315	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	7 760,00	7 760,50	100,01
		2316	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	1 589,00	1 589,50	100,03
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 060 460,00	412 755,65	38,92
	75011		Urzędy Wojewódzkie	369 140,00	369 136,10	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	369 040,00	369 040,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	96,10	96,10
	75023		Urzędy gmin	691 320,00	43 619,55	6,31
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	9 500,00	0,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	5 000,00	4 518,00	90,36
		0690	Wpływy z różnych opłat	20,00	2,40	12,00
		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	5 424,15	54,24
		0970	Wpływy z różnych dochodów	675 000,00	24 175,00	3,58
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	1 000,00	0,00	0,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	240 108,00	238 907,93	99,50
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	5 673,00	5 672,99	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	5 673,00	5 672,99	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	165 485,00	164 284,95	99,27
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	165 485,00	164 284,95	99,27
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	68 950,00	68 949,99	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	68 950,00	68 949,99	100,00

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	1 411 194,00	37 307,01	2,64
	75412		Ochotnicze straże pożarne	734 624,00	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.	734 624,00	0,00	0,00
	75416		Straż Miejska	31 250,00	31 034,01	99,31
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	30 000,00	29 752,10	99,17
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 100,00	1 242,40	112,95
		0920	Pozostałe odsetki	50,00	39,11	78,22
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,40	0,40
	75495		Pozostała działalność	645 320,00	6 273,00	0,97
		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.	645 320,00	6 273,00	0,97
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	41 195 185,00	40 812 495,02	99,07
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	95 500,00	101 167,19	105,93
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	95 000,00	101 117,29	106,44
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	49,90	9,98
	75615		Wpływy z podatku rolnego, pod. leśnego, pod. od czynności cywilno prawnych oraz pod. z opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	11 855 215,00	11 654 585,37	98,31
		0310	Podatek od nieruchomości	11 400 000,00	11 248 309,63	98,67
		0320	Podatek rolny	620,00	667,00	107,58
		0330	Podatek leśny	4 700,00	4 483,00	95,38
		0340	Podatek od środków transportowych	368 000,00	361 028,00	98,11
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	22 271,00	44,54
		0690	Wpływy z różnych opłat	400,00	491,20	122,80
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00	15 840,54	52,80
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 495,00	1 495,00	100,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	6 102 890,00	5 824 386,98	95,44
		0310	Podatek od nieruchomości	4 050 000,00	4 074 971,01	100,62
		0320	Podatek rolny	32 000,00	28 324,33	88,51
		0330	Podatek leśny	140,00	99,00	70,71
		0340	Podatek od środków transportowych	403 500,00	329 833,94	81,74
		0360	Podatek od spadku i darowizn	110 000,00	53 092,30	48,27
		0370	Opłata od posiadania psów	60 000,00	50 744,89	84,57
		0430	Wpływy z opłaty targowej	350 000,00	316 100,00	90,31
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	2 200,00	2 179,50	99,07
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 050 000,00	936 586,80	89,20
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	50,00	40,00	80,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	10 758,70	107,59
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00	21 656,51	61,88
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 472 700,00	1 428 674,32	97,01
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	700 000,00	592 316,13	84,62
		0460	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	0,00	0,00
		0480	Wpływy z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	647 600,00	711 078,99	109,80
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	122 400,00	124 453,16	101,68
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	600,00	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	1 100,00	826,04	75,09
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	21 668 880,00	21 803 681,16	100,62
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	20 798 880,00	21 029 722,00	101,11
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	870 000,00	773 959,16	88,96
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	21 682 528,00	21 684 943,21	100,01
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	19 551 841,00	19 551 841,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	19 551 841,00	19 551 841,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 060 487,00	2 060 487,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 060 487,00	2 060 487,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	70 200,00	72 615,21	103,44
		0920	Pozostałe odsetki	70 100,00	72 615,21	103,59
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	4 525 506,15	4 517 693,67	99,83
	80101		Szkoły podstawowe	82 676,15	81 894,98	99,06
		0690	Wpływy z różnych opłat	350,00	403,00	115,14
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	41 130,00	41 396,32	100,65
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 700,00	1 600,00	59,26
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	38 496,15	38 495,66	100,00
	80104		Przedszkola	2 974 182,00	2 978 310,42	100,14
		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	50 381,00	44 137,12	87,61
		0830	Wpływy z usług	1 282 926,00	1 244 434,01	97,00
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	887,44	88,74
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 090,00	850,00	40,67
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 319 302,00	1 319 302,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	316 543,00	367 469,20	116,09
		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	1 240,00	1 230,65	99,25
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	37 250,00	36 809,80	98,82

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	30 000,00	30 000,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	6 750,00	6 775,92	100,38
		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	33,88	6,78
	80110		Gimnazja	827 510,00	820 006,35	99,09
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 415,00	852,50	60,25
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	33 964,00	29 689,51	87,41
		0920	Pozostałe odsetki	10,00	0,30	3,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 100,00	1 000,00	90,91
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	2 100,00	2 100,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	10 800,00	10 800,00	100,00
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	16 740,00	16 740,00	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.	561 381,00	558 824,04	99,54
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	200 000,00	200 000,00	100,00
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	1 300,00	1 112,22	85,56
		0920	Pozostałe odsetki	1 200,00	1 112,22	92,69
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne	602 538,00	599 559,90	99,51
		0830	Wpływ z usług	602 538,00	599 559,90	99,51
	80195		Pozostała działalność	50,00	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00
851			OCHRONA ZDROWIA	2 246,00	1 672,74	74,48
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 610,00	1 036,74	64,39
		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	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	1 036,74	69,12
		8510	Wpływa z różnych rozliczeń	50,00	0,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	636,00	636,00	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	636,00	636,00	100,00
852			POMOC SPOŁECZNA	16 229 707,59	15 664 925,47	96,52
	85202		Domy pomocy społecznej	1 700,00	1 659,01	97,59

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 700,00	1 659,01	97,59
	85203		Ośrodki wsparcia	118 900,00	134 875,81	113,44
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50,00	0,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	118 800,00	134 874,00	113,53
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	1,81	3,62
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	10,00	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00
	85206		Wspieranie rodziny	33 989,00	33 881,39	99,68
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	90,00	82,39	91,54
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	33 799,00	33 799,00	100,00
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 985 090,00	11 990 337,71	100,04
		0690	Wpływy z różnych opłat	130,00	132,00	101,54
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	37,36	37,36
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	11 878 360,00	11 878 360,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	106 500,00	111 808,35	104,98
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	164 002,00	162 991,31	99,38
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	73 675,00	73 674,78	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	90 327,00	89 316,53	98,88
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	674 899,00	674 599,00	99,96
		0920	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	550,00	300,00	54,55
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	674 299,00	674 299,00	100,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	3 415,59	3 261,23	95,48
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	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	3 365,59	3 261,23	96,90
	85216		Zasiłki stałe	992 385,00	988 143,28	99,57
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	992 385,00	988 143,28	99,57
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	422 149,00	421 004,70	99,73
		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	4 500,00	3 771,11	83,80
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	18,09	18,09

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	13 200,00	13 200,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	404 249,00	404 015,50	99,94
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	196 862,00	222 227,30	112,88
		0830	Wpływy z usług	126 900,00	152 167,40	119,91
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	69 362,00	69 362,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	600,00	697,90	116,32
	85295		Pozostała działalność	1 636 306,00	1 031 944,73	63,07
		0920	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600 050,00	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	343 246,00	338 944,73	98,75
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	693 000,00	693 000,00	100,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	808 984,00	630 070,30	77,88
	85305		Żłobki	121 783,00	111 676,30	91,70
		0830	Wpływy z usług	121 783,00	111 676,30	91,70
	85395		Pozostała działalność	687 201,00	518 394,00	75,44
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	2 040,00	102,00
		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	613 255,00	485 055,48	79,10
		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	71 946,00	31 298,52	43,50
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	654 496,00	521 984,72	79,75
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	654 496,00	521 984,72	79,75
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 980,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	527 676,00	419 155,20	79,43
		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	123 840,00	102 829,52	83,03
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 136 350,00	3 092 237,04	98,59
	90001			100,00	22 521,73	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	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.	0,00	22 521,73	

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
	90002		Gospodarka odpadami	2 775 679,00	2 709 855,96	97,63
		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	18 635,00	18 634,73	
		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.	2 757 044,00	2 691 221,23	97,61
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	4 100,00	3 658,06	89,22
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 100,00	3 658,06	89,22
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	6 450,00	6 362,73	98,65
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 450,00	6 362,73	98,65
	90013		Schroniska dla zwierząt	166 500,00	171 065,00	102,74
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 200,00	2 365,00	107,50
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	114 200,00	118 700,00	103,94
		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 niezależnie lub w nadmiernej wysokości	100,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00	100,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	22 101,00	19 559,94	88,50
		0970	Wpływy z różnych dochodów	22 001,00	19 559,94	88,90
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	107 400,00	106 628,73	99,28
		0690	Wpływy z różnych opłat	92 400,00	93 056,73	100,71
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	15 000,00	13 572,00	90,48
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	0,00	0,00
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	53 020,00	52 584,89	99,18
		0970	Wpływy z różnych dochodów	21 020,00	20 584,89	97,93
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	32 000,00	32 000,00	100,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	63 000,00	63 000,00	100,00
	92116		Biblioteki	63 000,00	63 000,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	63 000,00	63 000,00	100,00
926			KULTURA FIZYCZNA	1 599 919,00	1 705 314,47	106,59
	92601		Obiekty sportowe	1 532 569,00	1 641 059,55	107,08
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	268 939,00	274 236,56	101,97
		0830	Wpływy z usług	1 177 580,00	1 253 975,99	106,49

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		0920	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	86 000,00	112 847,00	131,22
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	66 540,00	63 490,04	95,42
		0830	Wpływy z usług	66 490,00	63 490,04	95,49
		0920	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	810,00	764,88	94,43
		0830	Wpływy z usług	50,00	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	710,00	764,88	107,73
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	0,00	0,00
			DOCHODY OGÓŁEM:	105 389 732,54	101 714 652,98	96,51

Realizacja wydatków budżetowych za 2014 rok

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
	DZIAŁ 010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	6 896,80	6 378,45	92,48
	01030		Izby Rolnicze	1 000,00	481,65	48,17
		2850	Wpłata na rzecz izb rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego	1 000,00	481,65	48,17
	01095		Pozostała działalność	5 896,80	5 896,80	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115,62	115,62	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 781,18	5 781,18	100,00
	DZIAŁ 600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6 889 753,03	6 670 117,59	96,81
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 534 896,03	1 534 896,03	100,00
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	154 896,03	154 896,03	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	900 000,00	900 000,00	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	1 530 925,00	1 527 405,92	99,77
		4270	Zakup usług remontowych	25 890,00	25 890,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 110,00	6 110,00	100,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 498 925,00	1 495 405,92	99,77
	60016		Drogi publiczne gminne	3 617 164,00	3 430 320,64	94,83
		4170	Wynagrodzenia bezsobowe	700,00	700,00	100,00
		4210	Zakup materiałów	25,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	555 010,00	543 976,39	98,01
		4300	Zakup usług pozostałych	197 884,00	197 824,53	99,97
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 310,00	1 000,00	76,34
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10,00	0,00	0,00

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 862 215,00	2 686 819,72	93,87
	60041		Infrastruktura portowa	206 768,00	177 495,00	85,84
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 273,00	3 000,01	9,30
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	139 596,00	139 595,99	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 899,00	34 899,00	100,00
DZIAŁ 630			TURYSTYKA	97 130,00	93 640,03	96,41
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	54 420,00	50 940,03	93,61
		2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	4 420,00	950,03	21,49
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	49 990,00	99,98
	63095		Pozostała działalność	42 710,00	42 700,00	99,98
		4300	Zakup usług pozostałych	42 700,00	42 700,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00
DZIAŁ 700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	7 178 986,00	6 890 008,53	95,97
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 812 986,00	6 524 020,17	95,76
		4170	Wynagrodzenia bezsobowe	100,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 684 675,68	1 610 767,83	95,61
		4270	Zakup usług remontowych	911 939,49	908 777,71	99,65
		4300	Zakup usług pozostałych	390 821,13	304 296,88	77,86
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 100,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	34 000,00	32 337,43	95,11
		4430	Różne opłaty i składki	645 363,70	636 409,76	98,61
		4480	Podatek od nieruchomości	609 000,00	604 111,00	99,20
		4530	Podatek od towarów i usług	1 469 255,00	1 396 476,00	95,05
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	631,00	0,00	0,00
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	185 000,00	161 250,56	87,16
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	881 000,00	869 593,00	98,71
	70021		Towarzystwa Budownictwa Społecznego	366 000,00	365 988,36	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	100,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	360 000,00	359 988,36	100,00
DZIAŁ 710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	452 454,00	375 084,94	82,90
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	121 000,00	77 614,36	64,14
		4170	Wynagrodzenia bezsobowe	2 000,00	700,00	35,00
		4300	Zakup usług pozostałych	113 000,00	74 454,36	65,89
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00	2 460,00	41,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	30 000,00	9 533,50	31,78
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	9 533,50	31,78
	71035		Cmentarze	279 843,00	270 175,61	96,55
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 963,00	270,16	13,76
		4270	Zakup usług remontowych	21 819,00	20 745,15	95,08
		4300	Zakup usług pozostałych	255 674,00	248 886,30	97,35

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4430	Różne opłaty i składki	287,00	274,00	95,47
		8550	Różne rozliczenia finansowe	100,00	0,00	0,00
	71095		Pozostała działalność	21 611,00	17 761,47	82,19
		2316	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	10 505,00	6 761,47	64,36
		4015	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 765,00	7 760,50	99,94
		4016	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 241,00	3 239,50	99,95
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00
	DZIAŁ 750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	6 264 648,00	5 726 598,15	91,41
	75011		Urzędy Wojewódzkie	789 911,00	772 652,26	97,82
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	660,00	660,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	603 001,00	602 600,90	99,93
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 800,00	32 151,73	75,12
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	103 500,00	103 318,91	99,83
		4120	Składki na fundusz pracy	14 200,00	10 348,42	72,88
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 050,00	7 007,00	99,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 500,00	14 441,99	93,17
		4300	Usługi USC	3 200,00	2 123,31	66,35
	75018		Urzędy marszałkowskie	5 370,00	5 370,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 370,00	5 370,00	100,00
	75022		Rady gmin	232 725,00	220 471,19	94,73
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	216 195,00	210 348,62	97,30
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 900,00	4 672,67	95,36
		4300	Zakup usług pozostałych	6 760,00	4 579,06	67,74
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	720,00	624,84	86,78
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 350,00	246,00	10,47
	75023		Urzędy miasta	4 913 468,00	4 449 264,19	90,55
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	14 000,00	13 496,74	96,41
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00	38,20	38,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 610 000,00	2 570 855,86	98,50
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	197 400,00	190 565,19	96,54
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	1 700,00	1 092,10	64,24
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	435 414,00	428 959,79	98,52
		4120	Składki na fundusz pracy	58 000,00	40 445,82	69,73
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	102 400,00	86 569,49	84,54
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	167 146,00	107 346,42	64,22
		4230	Zakup leków i materiałów medycznych i produktów biobójczych	100,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	192 650,00	106 099,78	55,07
		4270	Zakup usług remontowych	17 965,00	13 716,64	76,35
		4280	Zakup usług zdrowotnych	11 500,00	11 417,00	99,28
		4300	Zakup usług pozostałych	722 045,00	540 581,21	74,87
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 900,00	4 295,47	87,66

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaznik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	15 000,00	12 861,75	85,75
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	38 000,00	32 247,22	84,86
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 100,00	2 600,00	63,41
		4410	Podróże służbowe krajowe	48 800,00	46 961,88	96,23
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	13 455,00	13 349,76	99,22
		4430	Różne opłaty i składki	37 750,00	18 751,22	49,67
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74 493,00	74 493,00	100,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	430,00	200,00	46,51
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych	10,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	17 000,00	16 060,00	94,47
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 550,00	25 438,50	71,56
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	53 550,00	53 546,00	99,99
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	40 000,00	37 275,15	93,19
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	129 280,00	113 425,04	87,74
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	9 140,00	91,40
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	14 763,72	92,27
		4300	Zakup usług pozostałych	102 280,00	89 521,32	87,53
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	193 894,00	165 415,47	85,31
		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	3 000,00	3 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 000,00	2 000,00	100,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	149 834,00	128 257,52	85,60
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	800,00	125,37	15,67
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	50,00	0,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	50,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	186,16	37,23
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	2 923,00	83,51
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 200,00	3 740,42	89,06
		4430	Różne opłaty i składki	13 449,00	12 872,00	95,71
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	15 511,00	12 311,00	79,37
DZIAŁ 751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	240 108,00	238 907,93	99,50

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	5 673,00	5 672,99	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	687,60	687,60	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	97,98	97,98	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	887,42	887,41	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	165 485,00	164 284,95	99,27
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	101 145,00	99 945,00	98,81
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 524,00	3 524,00	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	467,95	467,95	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 080,00	30 080,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 314,97	15 314,92	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 953,08	14 953,08	100,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	68 950,00	68 949,99	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 100,00	28 100,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 847,96	1 847,96	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	222,95	222,95	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 850,00	17 850,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 487,23	19 487,22	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 289,74	1 289,74	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	152,12	152,12	100,00
DZIAŁ 754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2 574 848,00	1 597 874,29	62,06
	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	1 225 804,00	275 176,77	22,45
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	39 400,00	37 200,38	94,42
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 198,00	0,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	456,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 600,00	18 600,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 880,00	12 964,50	76,80
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	15 570,00	13 952,79	89,61
		4270	Zakup usług remontowych	3 920,00	3 651,00	93,14
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 646,00	54,87
		4300	Zakup usług pozostałych	5 210,00	3 364,92	64,59
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	900,00	723,24	80,36
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	840,00	779,44	92,79
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	177 000,00	160 480,95	90,67
		4430	Różne opłaty i składki	11 500,00	10 013,50	87,07
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 150,00	5 110,00	99,22
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 900,00	0,00	0,00

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	734 624,00	5 352,04	0,73
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	183 656,00	1 338,01	0,73
	75414		Obrona cywilna	9 600,00	4 544,59	47,34
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 568,62	51,37
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	24,00	1,60
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 951,97	97,60
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	11 000,00	11 000,00	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	11 000,00	11 000,00	100,00
	75416		Straż Miejska	489 188,00	478 809,83	97,88
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 000,00	2 998,11	99,94
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	334 811,00	328 339,67	98,07
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 255,00	24 254,08	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	66 249,00	63 694,07	96,14
		4120	Składki na fundusz pracy	8 923,00	7 926,27	88,83
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	430,00	430,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 720,00	18 720,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	87,00	86,10	98,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 130,00	1 124,00	99,47
		4300	Zakup usług pozostałych	9 183,00	9 169,80	99,86
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	370,00	337,82	91,30
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 450,00	1 276,52	88,04
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 080,00	3 076,62	99,89
		4430	Różne opłaty i składki	2 100,00	1 980,32	94,30
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 350,00	9 349,45	99,99
		4480	Podatek od nieruchomości	530,00	527,00	99,43
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 520,00	5 520,00	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
	75495		Pozostała działalność	836 056,00	825 543,10	98,74
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 246,00	65 843,10	96,48
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	645 320,00	645 320,00	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	122 490,00	114 380,00	93,38
	DZIAŁ 757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 940 152,00	1 499 928,14	77,31
	75702		Obsługa kredytów i pożyczek	1 800 000,00	1 499 928,14	83,33
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek	1 800 000,00	1 499 928,14	83,33
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jst.	140 152,00	0,00	0,00
		8020	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	140 152,00	0,00	0,00
	DZIAŁ 758		RÓŻNE ROZLICZENIA	458 700,00	0,00	0,00

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
	75814		Różne rozliczenia finansowe	100,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	100,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwa celowa	458 600,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	458 600,00	0,00	0,00
	DZIAŁ 801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	35 002 778,15	34 374 581,90	98,21
	80101		Szkoły podstawowe	13 315 414,15	13 204 886,85	99,17
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	10 529,00	10 159,78	96,49
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 178 218,00	9 124 808,05	99,42
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	713 701,00	713 575,05	99,98
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 658 290,00	1 641 305,14	98,98
		4120	Składki na fundusz pracy	213 956,00	195 707,12	91,47
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	750,00	750,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	157 304,00	157 205,07	99,94
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczychW	1 200,00	1 193,00	99,42
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	95 982,15	95 955,26	99,97
		4260	Zakup energii	243 887,00	239 896,72	98,36
		4270	Zakup usług remontowych	50 155,00	49 950,35	99,59
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 640,00	10 640,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	267 502,00	262 568,30	98,16
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 527,00	3 525,36	99,95
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	9 346,00	8 845,52	94,64
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 797,00	3 223,43	84,89
		4430	Różne opłaty i składki	5 225,00	5 198,00	99,48
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	661 094,00	650 097,12	98,34
		4480	Podatek od nieruchomości	65,00	40,00	61,54
		4530	Podatek od towarów i usług	8 188,00	8 185,58	99,97
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 058,00	2 058,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	100,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	74 799,00	74 796,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 226,00	54 225,20	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 699,00	4 698,08	99,98
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	10 110,00	10 109,30	99,99
		4120	Składki na fundusz pracy	1 444,00	1 443,56	99,97
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 320,00	4 319,86	100,00
	80104		Przedszkola	10 055 298,00	9 939 146,26	98,84
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	118 100,00	114 925,18	97,31
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 176 000,00	1 163 141,18	98,91
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 395,50	5 349,01	99,14
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 352 029,00	5 337 400,27	99,73

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	414 700,00	414 660,42	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	951 000,00	950 649,62	99,96
		4120	Składki na fundusz pracy	128 000,00	116 010,61	90,63
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 750,00	6 850,00	88,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	84 215,50	84 153,17	99,93
		4220	Zakup środków żywności	660 666,00	658 017,64	99,60
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	289,00	221,90	76,78
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 963,00	1 895,72	96,57
		4260	Zakup energii	272 000,00	254 475,41	93,56
		4270	Zakup usług remontowych	56 425,00	53 972,52	95,65
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 634,00	8 623,00	99,87
		4300	Zakup usług pozostałych	263 686,00	221 911,63	84,16
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 822,00	3 424,21	89,59
		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	6 636,00	6 181,71	93,15
		4410	Podróże służbowe krajowe	225,00	96,65	42,96
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	10,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 213,00	2 815,00	87,61
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	379 668,00	375 493,72	98,90
		4530	Podatek od towarów i usług	9 679,00	9 578,00	98,96
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	214,00	124,00	57,94
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	116 500,00	115 718,00	99,33
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	33 458,00	33 457,69	100,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	107 000,00	82 052,88	76,68
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	106 000,00	82 052,88	77,41
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	0,00	0,00
	80110		Gimnazja	8 792 248,00	8 627 807,52	98,13
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	1 910,00	1 908,64	99,93
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	123 000,00	115 628,35	94,01
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	9 851,00	9 543,29	96,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 209 600,00	5 151 883,09	98,89
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	398 850,00	398 839,05	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	935 000,00	913 617,89	97,71
		4120	Składki na fundusz pracy	134 000,00	109 294,39	81,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 650,00	2 650,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 027,00	92 013,62	99,99
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 468,00	3 468,00	100,00

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4230	Zakup leków i materiałów medycznych i produktów biobójczych	1 300,00	1 297,93	99,84
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 000,00	11 950,36	99,59
		4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 382,00	2 382,00	100,00
		4260	Zakup energii	219 530,00	193 809,89	88,28
		4270	Zakup usług remontowych	111 100,00	111 016,85	99,93
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 210,00	6 786,75	94,13
		4300	Zakup usług pozostałych	242 000,00	231 670,17	95,73
		4307	Zakup usług pozostałych	6 273,00	6 272,50	99,99
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 200,00	3 844,48	91,54
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5 834,00	5 352,97	91,75
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	50,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 440,00	3 109,64	90,40
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	10,00	0,00	0,00
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	18 745,00	18 744,20	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 358,00	5 608,00	76,22
		4437	Różne opłaty i składki	217,00	217,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	380 038,00	367 928,93	96,81
		4480	Podatek od nieruchomości	40,00	35,00	87,50
		4530	Podatek od towarów i usług	6 415,00	5 848,64	91,17
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 650,00	1 550,00	93,94
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	845 600,00	845 139,89	99,95
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 500,00	6 396,00	98,40
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	48 000,00	19 268,42	40,14
		4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	19 268,42	40,14
	80114		Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	810 905,00	759 960,61	93,72
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 510,00	1 508,20	99,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	576 540,00	539 512,57	93,58
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 000,00	38 381,72	89,26
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	97 400,00	95 072,52	97,61
		4120	Składki na fundusz pracy	12 000,00	6 954,84	57,96
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 870,00	34 707,24	99,53
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	21,00	20,35	96,90
		4270	Zakup usług remontowych	1 900,00	1 877,52	98,82
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	892,00	99,11
		4300	Zakup usług pozostałych	3 900,00	3 830,31	98,21
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 500,00	1 379,57	91,97
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 500,00	1 990,33	79,61
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00	500,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 800,00	1 687,43	93,75
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	50,00		
		4430	Różne opłaty i składki	430,00	430,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 265,00	18 779,12	97,48

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00	1 118,00	74,53
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	595,00	595,00	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 524,00	9 523,89	100,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	150 000,00	120 061,50	80,04
		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	37 143,00	27 857,50	75,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	28 000,00	17 327,24	61,88
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	81 757,00	74 876,76	91,58
	80148		Stołówki szkolne	1 379 400,00	1 326 039,78	96,13
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 949,00	3 930,01	99,52
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	460 640,00	438 602,62	95,22
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	35 000,00	33 222,47	94,92
		4110	Składka na ubezpieczenia społeczne	83 800,00	78 538,15	93,72
		4120	Składki na fundusz pracy	12 000,00	5 622,02	46,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 373,00	16 203,24	98,96
		4220	Zakup środków żywności	572 934,00	563 121,72	98,29
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	402,00	401,19	99,80
		4260	Zakup energii	67 555,00	63 074,78	93,37
		4270	Zakup usług remontowych	12 780,00	12 765,50	99,89
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 028,00	1 020,00	99,22
		4300	Zakup usług pozostałych	70 681,00	67 810,67	95,94
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	392,00	388,85	99,20
		4410	Podróże służbowe krajowe	20,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 650,00	22 239,59	98,19
		4530	Podatek od towarów i usług	158,00	81,78	51,76
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	248,00	228,00	91,94
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 790,00	18 789,19	100,00
	80195		Pozostała działalność	269 714,00	220 562,08	81,78
		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	1 500,00	1 500,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 500,00	8 500,00	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	51 857,00	51 857,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 000,00	57 977,39	92,03
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 000,00	10 620,33	88,50
		4120	Składki na fundusz pracy	4 000,00	439,76	10,99
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 560,00	52,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 799,60	96,66
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	20 000,00	19 926,00	99,63

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4300	Zakup usług pozostałych	99 857,00	62 382,00	62,47
DZIAŁ 851			OCHRONA ZDROWIA	652 236,00	579 529,44	88,85
	85149		Programy polityki zdrowotnej	2 000,00	2 000,00	100,00
		2360	Profilaktyka i edukacja zdrowotna	2 000,00	2 000,00	100,00
	85153		Zwalczanie narkomani	50 000,00	26 283,39	52,57
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 900,00	276,93	9,55
		4120	Składki na fundusz pracy	420,00	39,46	9,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 920,00	7 941,00	37,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 760,00	1 800,00	47,87
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	16 226,00	73,75
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	599 600,00	550 610,05	91,83
		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	26 000,00	26 000,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00		0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 512,00	30 643,23	97,24
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 680,00	2 612,54	97,48
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	25 578,00	22 089,18	86,36
		4120	Składki na fundusz pracy	2 848,00	2 248,49	78,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	204 040,00	189 417,25	92,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 700,00	40 248,16	94,26
		4220	Zakup środków żywności	16 000,00	13 189,45	82,43
		4230	Zakup leków i materiałów medycznych i produktów biobójczych	230,00	221,80	96,43
		4260	Zakup energii	17 500,00	15 844,21	90,54
		4270	Zakup usług remontowych	6 080,00	5 487,72	90,26
		4300	Zakup usług pozostałych	126 123,00	107 530,06	85,26
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	300,00	275,52	91,84
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	9 100,00	7 154,56	78,62
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 000,00	2 909,16	96,97
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 700,00	1 536,92	90,41
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 149,00	1 149,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	82 060,00	82 052,80	99,99
	85195		Pozostała działalność	636,00	636,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	114,00	114,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	522,00	522,00	100,00
DZIAŁ 852			POMOC SPOŁECZNA	21 806 024,59	20 887 355,36	95,79
	85202		Domy pomocy społecznej	707 000,00	698 989,64	98,87
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych jednostek samorządu terytorialnego	707 000,00	698 989,64	98,87
	85203		Ośrodki wsparcia	936 072,00	744 288,56	79,51
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 000,00	2 615,31	37,36
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	398 598,00	394 100,70	98,87
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 767,00	29 766,76	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	74 963,00	71 112,39	94,86

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaznik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4120	Składki na fundusz pracy	10 017,00	5 779,54	57,70
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	8 025,00	66,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 400,00	39 486,00	53,80
		4220	Zakup środków żywności	112 000,00	65 251,52	58,26
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	600,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	53 452,00	31 769,39	59,44
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	23 481,23	58,70
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	753,00	15,06
		4300	Zakup usług pozostałych	68 000,00	39 867,27	58,63
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 400,00	1 534,73	63,95
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 700,00	2 151,64	79,69
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 500,00	2 281,80	65,19
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	1 583,70	63,35
		4430	Różne opłaty i składki	9 500,00	1 800,16	18,95
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 075,00	17 628,42	87,81
		4480	Podatek od nieruchomości	5 100,00	4 000,00	78,43
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 500,00	1 300,00	23,64
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 045,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	100,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	245,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych jednostek samorządu terytorialnego	100,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
	85206		Wspieranie rodziny	130 966,00	120 679,61	92,15
		3110	Świadczenia społeczne	633,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 600,00	37 561,17	99,90
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	7 547,00	6 532,41	86,56
		4120	Składki na fundusz pracy	1 419,00	916,65	64,60
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	74 302,38	92,88
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 367,00	1 367,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	0,00	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 878 360,00	11 878 360,00	100,00

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	952,04	952,04	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	11 488 894,06	11 488 894,06	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	216 409,00	216 409,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 304,31	14 304,31	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	39 944,00	39 944,00	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	4 029,00	4 029,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 500,00	20 500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 807,81	35 807,81	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	296,00	296,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	100,00
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	900,00	900,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	364,60	364,60	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 200,00	3 200,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 804,24	6 804,24	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	33 166,94	33 166,94	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	72,00	72,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 716,00	4 716,00	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	185 002,00	162 991,31	88,10
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	185 002,00	162 991,31	88,10
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	1 068 299,00	1 018 293,70	95,32
		3110	Świadczenia społeczne	1 052 299,00	1 015 563,70	96,51
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	2 730,00	19,50
	85215		Dodatki mieszkaniowe	853 365,59	746 095,05	87,43
		3110	Świadczenia społeczne	853 297,92	746 084,61	87,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17,67	10,44	59,08
	85216		Zasiłki stałe	1 002 629,00	988 532,28	98,59
		3110	Świadczenia społeczne	1 002 629,00	988 532,28	98,59
	85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	2 523 331,00	2 230 086,67	88,38
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	19 000,00	10 531,72	55,43
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	13 342,00	13 200,00	98,94
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 416 409,00	1 309 392,09	92,44
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 564,00	98 780,48	98,23
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	256 024,00	239 227,74	93,44
		4120	Składki na fundusz pracy	33 997,00	18 787,65	55,26
		4140	Wpłaty na PFRON	50,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	17 282,55	69,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	134 000,00	113 777,37	84,91
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	700,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	87 334,00	51 311,04	58,75
		4270	Zakup usług remontowych	163 000,00	147 596,95	90,55

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 900,00	3 535,00	59,92
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	94 933,08	79,11
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 000,00	3 699,84	74,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	6 000,00	4 395,87	73,26
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	16 000,00	14 281,59	89,26
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 800,00	7 688,00	98,56
		4430	Różne opłaty i składki	7 840,00	2 969,00	37,87
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 693,00	42 448,11	73,58
		4480	Podatek od nieruchomości	9 950,00	6 539,00	65,72
		4520	Oplaty na rzecz budżetów j.s.t.	50,00	48,05	96,10
		4530	Podatek od towarów i usług	50,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00	13 219,00	77,76
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	20 578,00	16 442,54	79,90
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	23 345,00	5 759,50	24,67
		3110	Świadczenia społeczne	100,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	623,33	31,17
		4120	Składki na fundusz pracy	245,00	63,51	25,92
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	3 569,91	35,70
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	500,00	0,26	0,05
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	1 502,49	21,46
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 009 909,00	945 998,69	93,67
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 000,00	4 022,82	50,29
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	656 354,26	648 741,26	98,84
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 475,74	45 237,22	97,34
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	126 817,14	120 287,86	94,85
		4120	Składki na fundusz pracy	18 228,00	11 065,40	60,71
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 000,00	36 517,73	86,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	844,65	21,12
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	1 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	1 435,00	41,00
		4300	Zakup usług pozostałych	64 056,00	42 643,80	66,57
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 000,00	1 559,61	77,98
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	330,00	22,00
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	0,00	0,00

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 877,86	32 583,34	99,10
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	730,00	73,00
	85295		Pozostała działalność	1 486 701,00	1 347 280,35	90,62
		2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	13 500,00	13 499,92	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 375 392,00	1 306 490,84	94,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 300,00	5 648,38	14,02
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 975,00	2 699,51	90,74
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	11 530,00	1 312,57	11,38
		4120	Składki na fundusz pracy	1 652,00	243,10	14,72
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	10 821,51	90,18
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 352,00	23,00	0,53
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	5 553,50	50,49
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 000,00	0,00	0,00
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	449,02	17,96
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	539,00	21,56
DZIAŁ 853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 134 844,97	956 110,81	84,25
	85305		Żłobki	337 875,00	273 471,03	80,94
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	758,00	283,69	37,43
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	208 161,00	168 045,28	80,73
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 000,00	11 504,26	82,17
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 000,00	30 480,93	82,38
		4120	Składki na fundusz pracy	5 400,00	3 209,08	59,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 290,00	1 183,08	91,71
		4220	Zakup środków żywności	43 783,00	33 672,43	76,91
		4260	Zakup energii	8 610,00	8 603,19	99,92
		4270	Zakup usług remontowych	1 050,00	831,48	79,19
		4280	Zakup usług zdrowotnych	292,00	132,00	45,21
		4300	Zakup usług pozostałych	7 396,00	6 708,10	90,70
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	150,00	131,47	87,65
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	210,00	208,08	99,09
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 775,00	8 477,96	86,73
	85395		Pozostała działalność	796 969,97	682 639,78	85,65
		3117	Świadczenia społeczne	154 994,47	116 436,96	75,12
		3119	Świadczenia społeczne	80 151,53	66 300,58	82,72
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 898,00	71 306,87	83,01
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 547,00	3 775,08	83,02
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 866,00	48 574,87	86,95
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 934,00	2 571,64	87,65

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4127	Składki na fundusz pracy	4 274,00	1 150,49	26,92
		4129	Składki na fundusz pracy	227,00	60,95	26,85
		4177	Wynagrodzenie bezosobowe	52 237,00	50 920,04	97,48
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 862,00	2 695,80	94,19
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 799,00	0,00	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	201,00	0,00	0,00
		4287	Zakup usług zdrowotnych	3 229,05	855,69	26,50
		4289	Zakup usług zdrowotnych	170,95	45,31	26,50
		4307	Zakup usług pozostałych	328 273,06	301 959,49	91,98
		4309	Zakup usług pozostałych	17 305,91	15 986,01	92,37
DZIAŁ 854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 609 612,00	1 439 451,53	89,43
	85401		Świetlice szkolne	814 096,00	784 746,26	96,39
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	607 854,00	591 106,95	97,24
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 200,00	37 192,13	99,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 000,00	104 463,31	94,11
		4120	Składki na fundusz pracy	16 000,00	11 665,13	72,91
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 042,00	40 318,74	95,90
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	20 000,00	19 931,75	99,66
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	19 931,75	99,66
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	775 516,00	634 773,52	81,85
		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	8 000,00	8 000,00	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	1 000,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	626 476,00	521 914,00	83,31
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	140 040,00	104 859,52	74,88
DZIAŁ 900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	7 790 334,00	7 174 756,11	92,10
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	316 803,00	311 442,59	98,31
		4270	Zakup usług remontowych	264 571,00	259 498,59	98,08
		4300	Zakup usług pozostałych	36 182,00	36 118,00	99,82
		4430	Różne opłaty i składki	16 050,00	15 826,00	98,60
	90002		Gospodarka odpadami	3 606 713,00	3 567 755,00	98,92
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	100 000,00	96 535,00	96,54
		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
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 633,00	8 364,00	22,23
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 774 956,00	2 770 284,78	99,83
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	693 740,00	692 571,22	99,83
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 107 910,00	908 059,83	81,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	117 531,00	117 481,18	99,96

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4300	Zakup usług pozostałych	990 369,00	790 578,65	79,83
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach	599 984,00	518 328,04	86,39
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 300,00	65,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 875,28	6 875,28	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	574 538,72	493 588,27	85,91
		4430	Różne opłaty i składki	16 570,00	16 564,49	99,97
	90013		Schroniska dla zwierząt	276 398,00	276 053,00	99,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	110,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	204 305,00	204 098,00	99,90
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	71 955,00	71 955,00	100,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 481 370,00	1 211 448,73	81,78
		4260	Zakup energii	616 000,00	527 393,80	85,62
		4270	Zakup usług remontowych	190 056,00	163 243,81	85,89
		4300	Zakup usług pozostałych	647 794,00	498 693,71	76,98
		4430	Różne opłaty i składki	6 420,00	1 019,40	15,88
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 100,00	21 098,01	99,99
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 400,00	30 169,62	99,24
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	420,00	419,73	99,94
		4300	Zakup usług pozostałych	26 630,00	26 411,69	99,18
		4430	Różne opłaty i składki	2 250,00	2 248,20	99,92
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100,00	1 090,00	99,09
	90095		Pozostała działalność	370 756,00	351 499,30	94,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 921,00	34 808,00	75,80
		4260	Zakup energii	385,00	379,18	98,49
		4270	Zakup usług remontowych	96 643,00	95 540,44	98,86
		4300	Zakup usług pozostałych	187 807,00	181 808,68	96,81
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	38 963,00	97,41
DZIAŁ 921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 826 186,00	2 806 116,00	99,29
	92113		Centra kultury i sztuki	1 912 800,00	1 912 800,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 912 800,00	1 912 800,00	100,00
	92116		Biblioteki	875 666,00	875 666,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	875 666,00	875 666,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	24 500,00	4 500,00	18,37
		4270	Zakup usług remontowych	4 500,00	4 500,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00	0,00
	92195		Pozostałe działalność	13 220,00	13 150,00	99,47
		4300	Zakup usług pozostałych	2 110,00	2 080,00	98,58
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 100,00	11 070,00	99,73
DZIAŁ 926			KULTURA FIZYCZNA	4 588 321,00	4 386 212,47	95,60
	92601		Obiekty sportowe	3 625 812,00	3 426 263,58	94,50
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 589,00	8 576,12	99,85

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2014	Wykonanie 2014	wskaźnik dynamiki %
1	2	3	4	5	6	7
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	893 822,00	864 362,94	96,70
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	66 936,00	65 873,47	98,41
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174 632,00	171 924,06	98,45
		4120	Składki na fundusz pracy	24 093,00	19 021,62	78,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	147 641,00	147 640,50	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	188 156,00	186 908,16	99,34
		4260	Zakup energii	859 530,00	809 995,33	94,24
		4270	Zakup usług remontowych	48,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 479,00	3 479,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	839 066,00	794 677,85	94,71
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 000,00	3 288,04	82,20
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 690,00	3 887,33	82,89
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	9 620,00	7 874,25	81,85
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 414,00	3 220,39	94,33
		4430	Różne opłaty i składki	47 402,00	47 212,17	99,60
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 657,00	35 657,00	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	80 037,00	80 017,00	99,98
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	231 000,00	168 648,35	73,01
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	442 386,00	442 117,38	99,94
		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	42 000,00	42 000,00	100,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	36 350,00	36 350,00	100,00
		3250	Stypendia różne	43 800,00	43 800,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 150,00	4 144,28	99,86
		4120	Składki na fundusz pracy	138,00	137,82	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	73 396,00	73 395,97	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 751,00	91 743,84	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	140 238,00	140 106,85	99,91
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 366,00	1 241,62	90,89
		4430	Różne opłaty i składki	9 197,00	9 197,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	520 123,00	517 831,51	99,56
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 003,00	2 002,40	99,97
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	347 945,00	347 944,54	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 081,00	27 081,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	64 649,00	64 646,88	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	6 999,00	6 910,95	98,74
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	910,00	900,00	98,90
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 395,00	23 368,64	99,89
		4280	Zakup usług zdrowotnych	430,00	413,00	96,05
		4300	Zakup usług pozostałych	23 092,00	22 192,75	96,11
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	200,00	110,70	55,35

<i>dz.</i>	<i>rozdz.</i>	<i>§</i>	<i>Treść</i>	<i>Plan 2014</i>	<i>Wykonanie 2014</i>	<i>wskaźnik dynamiki %</i>
1	2	3	4	5	6	7
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 000,00	3 397,98	84,95
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 500,00	3 306,81	94,48
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 411,00	4 090,60	92,74
		4430	Różne opłaty i składki	2 007,00	1 984,29	98,87
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 481,00	9 480,97	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20,00	0,00	0,00
RAZEM				101 514 012,54	95 702 651,67	94,28

*Sprawozdanie z realizacji
planu finansowego ICK
za 2014r.*



ławskie centrum kultury

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego za 2014r.

W załączeniu przedkładamy, w formie tabelarycznej, informację z realizacji planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za 2014r, wg uzgodnionego wzoru (załączniki o numerach 15-18 do Uchwały nr LV/650/2010 Rady Miejskiej w Iławie).

Sytuację finansową jednostki, na koniec 2014 r, najlepiej odzwierciedla załącznik nr 15, zarówno w kontekście osiągniętego wyniku finansowego jak i zmiany stanu środków obrotowych na przestrzeni omawianego roku.

Rok 2014 zamknęliśmy zyskiem netto w wysokości 148.249,37 zł. Tak dobry wynik osiągnięto pomimo kilku przekroczeń budżetów poszczególnych imprez (vide załącznik dot. kosztów kultury). Możliwe to było dzięki pozyskaniu środków zewnętrznych w formie dochodów własnych jednostki w wysokości łącznej 1.061.556,16 zł (wykaz w załączeniu). Stosowane w ICK zasady rachunkowości pozwalają instytucji na praktycznie nieograniczone zaangażowanie dochodów własnych w poszerzenie działalności statutowej w tym zakresie finansowego organizacji imprez.

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 550 tys. zł.

Realizacja planu finansowego w sensie kosztowym, zaprezentowana w załączniku nr 16 zamknęła się w ujęciu całościowym na poziomie 116% zadań rocznych planowanych. Arkusz prezentujący realizację planu kosztów w 2014r zawiera pozycję wydatki majątkowe w kwocie 4.450 zł. Jest to zakup środka trwałego w postaci komputera i w sensie księgowym nie może być ujęty do sfery kosztowej działalności instytucji.

Wydatek ten ma swoje odzwierciedlenie w zmianie wartości majątku trwałego jednostki i jej funduszu zasobowego.

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 2014 w zakresie wspierania instytucji i stowarzyszeń działających na polu kulturalnym wykazują pełny w stosunku do planu rocznego poziom realizacji (106%).

W ocenie realizacji planu finansowego na 2014r należy zwrócić uwagę na zdecydowany spadek „deficytu” środków obrotowych na przestrzeni tego roku (vide poz. IX zał. nr 15) ze 191.578 zł na 53.793 zł

Oznacza to istotną poprawę 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 – Święto Wieprzowiny, Forum Wokół Kina część kalendarza imprez, spektakle odpłatne.

Odrębnego opisu-wyjaśnienia wymaga impreza zorganizowana w czerwcu 2014r mająca charakter wybitnie komercyjny –Forum Wokół Kina.

Z założenia impreza ta miała się sama sfinansować poprzez przychody z wpłat akredytacyjnych uczestników forum oraz opłat dystrybutorskich i za reklamę.

Wykazane w załączniku przychody z tego tytułu wyniosły 74.267,47 zł podczas gdy koszty, prezentowane w załączniku koszty-budżet -61.779,83.

Organizacja imprezy zakończyła się więc wynikiem dodatnim w kwocie 12.487,64 zł.

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 2014r.
- 6.Zest. obrotów i sald
- 7.Zest. kosztów budżet
- 8.Zest. kosztów kultura



DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

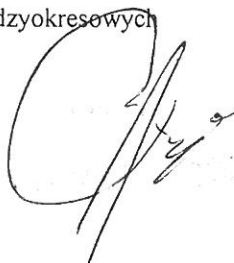
ILAWSKIE CENTRUM KULTURY
 14-200 Iława, ul. Niepodległości 13A
 tel. 089/ 649-16-31, fax 089/649-16-32
 NIP 744-15-28-633, Regon 510927707
 Bank Millennium SA w W-wie oddz. Iława
 88 1160 2202 0000 0000 6192 2662

Załącznik Nr 15 do Uchwały Nr LV/623/2006 Rady
 Miejskiej w Iławie z dnia 27 września 2006 roku

Realizacja planu finansowego Iławskiego Centrum Kultury za 2014r.

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2014	Wykonanie 2014	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	Stan środków obrotowych na 1.01.2014r.	-131 110	-191 578	
1	Środki pieniężne	22 668	3 668	
2	Należności	15 254	20 785	
3	Zobowiązania	169 032	216 031	
4	Zapasy			
II	Przychody	2 442 222	2 979 416	
1	przychody z dotacji ogółem	1 670 000	1 912 800	
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	1 670 000	1 912 800	
b	Dotacja z budżetu miasta - inwestycyjna			
2	Przychody operacyjne	772 222	1 066 556	
3	Przychody finansowe		60	
4	Dofinansowanie inwestycji PISF			
III	Koszty	2 442 222	2 831 167	
1	Koszty działalności operacyjnej		2 824 684	
2	Koszty finansowe		5 412	
3	Pozostałe koszty operacyjne		1 071	
IV	Wynik brutto		148 249	
1	Zysk na działalności ogółem		148 249	
2	Strata na działalności ogółem			
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna -			
VI	Podatek dochodowy			
VII	Wynik netto		148 249	
1	Zysk na działalności ogółem			
2	Strata na działalności ogółem			
VIII	Pozostałe przepływy finansowe		10 464	
1	Zakupy środków trwałych		4 450	
2	Rozliczenia międzyokresowe		6 014	
IX	Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj. 31.12.2014	-191 578	-53 793	
1	Środki pieniężne	3 668	75 518	
2	Należności	20 785	38 124	
3	Zobowiązania	216 031	167 435	
4	Rezerwa na zobowiązania			

*- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów.



DYREKTOR ICK

 mgr Ewa Wiśniewska

Lp		Plan kosztów 2014r	Realizacja planu kosztów za 2014r
Koszty ogółem (A+B+C+D)		2 435 003	2 829 134
w tym:			
wydatki majątkowe		10 000	4 450
A	Zapotrzebowanie na dotację(wydatki bieżące, zatrudnienie, wydatki majątkowe, pozostałe)	1 318 803	1 344 471
1)	Wydatki związane z zatrudnieniem (1+2+3+4+5+6+7+...)	980 603	983 832
1	wynag. osob.limitowane	723 384	723 376
a	baza 20.5 etatów		
b	skutki podwyżek płac		
2	fundusz nagród limitowany	7 234	7 090
a	baza		
3	wynag. osob.nielimitowane	5 000	6 558
a	nagrody jubileuszowe	5 000	6 558
4	Składki ubezpieczeń społecznych (15,88 i 17,88%)	137 465	137 465
5	Składki na fundusz pracy (2,45.%)	14 674	14 674
6	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 015	25 322
7	inne wynagrodzenia wynikające z regulaminu wynagradzania	67 831	69 347
2)	Wydatki pozostałe ogółem w tym	328 200	356 189
1	Energia elektryczna ICK	92 000	82 899
2	Remonty obiektów ICK	10 000	14 574
3	Centralne ogrzewanie ICK	50 000	46 941
4	Woda i kanalizacja	4 200	3 705
5	Usługi telefoniczne	22 000	20 260
6	Utrzymanie czystości wokół obiektów ICK (amfi, kino, odk)	25 000	19 014
7	Zakupy materiałów papierniczych i biurowych	10 000	20 528
8	Opłaty pocztowe	3 000	3 079
9	Zakupy wyposażenia (meble, komputery)	10 000	12 963
10	Szkolenia i podnoszenie kwalifikacji pracowników	3 000	4 175
11	Podróże służbowe	2 000	8 276
12	Zakup środków BHP i środków czystości	7 000	15 230
13	Badania lekarskie pracowników+okulary	4 000	4 011
14	Eksploatacja samochodu	8 000	6 095
15	Ubezpieczenia majątkowe	10 500	10 335
16	Ubezpieczenia imprez	2 200	
17	Prenumerata prasy	2 800	2 585
18	Koszty przeglądów, serwisów, konserwacji, monitoring amfiteatru	34 000	28 641
19	zakup systemu sprzedażowego kino	6 500	
20	naprawa sprzętu audiowizualnego	9 000	
21	zabezpieczenie medyczne imprez	8 000	30 970
22	Zakup materiałów eksploatacyjnych i technicznych	5 000	8 921
23	opłaty środowiskowe, podatki	0	4 504
24	inne koszty (promocja, internet)	0	8 483
3)	Wydatki majątkowe	10 000	4 450
3	Zakup sprzętu technicznego	10 000	4 450
B	Zapotrzebowanie na dotację – imprezy kulturalne	925 000	1 078 781
I	Imprezy o charakterze ogólnomiejskim	845 500	998 426
1	Old Jazz Meeting – Złota Tarka	400 000	378 847
2	Jeziorak Shantees Meeting	25 000	46 928
3	Ogólnopolski Turniej Tańca	3 000	3 000
4	Przegląd chórów UTW	1 500	1 710
5	Popołudnie z kulturą Ukraińską	5 000	4 646
6	Fama Rock Festival	90 000	171 683
7	Dni Ilawy	90 000	91 653
8	WOŚP	5 000	9 639
9	Impreza Sylwestrowa	7 000	10 542
10	Gala z okazji Dnia Nauczyciela	2 000	413
11	Międzynarodowy Festiwal Sąsiedzi przy Stole	35 000	57 430

Lp	Zakres działania ICK	Plan kosztów 2014r	Raalizacja planu kosztów za 2014r
12	Ferie zimowe	5 000	3 754
13	Koncert Noworoczny	5 000	9 526
14	Kalendarz Imprez (Dzień dziecka, OKR itp.)	40 000	104 855
15	Święto Ryby	1 000	2 153
16	NAGRODY DLA KULTURY	11 000	12 350
17	Broken Ball	30 000	62 932
18	Wybory Miss	20 000	0
19	Koszty ochrony imprez	30 000	
20	Rezerwa	40 000	0
21	Jeziorak Challeng	0	4 643
22	Święto wieprzowiny		21 722
II	CENTRUM EDUKACJI KULTURALNEJ	41 500	39 923
1	Działalność pracowni	28 500	17 328
a	umowy z instruktorami	21 000	15 821
b	zakup materiałów do pracowni	3 000	1 146
c	wyjazdy przeglądy	1 500	
d	MRM	3 000	361
2	Imprezy szkolne i inne	5 000	4 382
a	przedszkole tańczy i śpiewa	1 500	1 500
b	kurtyna w górę	2 000	1 354
c	piosenka turystyczna	1 500	1 528
3	Działalność teatralna	5 000	17
4	Działalność wystawiennicza	3000	1 150
5	Wspieranie amatorskich grup artystycznych		
6	Odpłatne spektakle teatralne		17 046
III	Wspieranie inicjatyw różnych instytucji, stowarzyszeń w zakresie upowszechniania kultury: dzieli Rada Kultury	38 000	40 432
1	Galeria na wprost	3 000	3 042
2	Stowarzyszenie „Camerata”	10 500	10 500
3	Spółdzielczy Dom Kultury „Polanka”	3 500	3 896
4	Stowarzyszenie " Sart"	3 000	2 994
5	UKS "Gracja"	5 000	9 000
6	Ławski Klub Amazonek	1 500	1 500
7	Stowarzyszenie na rzecz rozwoju Pro Bono	3 000	3 000
8	KSM	2 000	2 000
9	Stowarzyszenie Przyszań	2 500	2 500
10	Uniwersytet III Wiek	1 000	2 000
11	Rezerwa	3 000	
C	Utrzymanie KINO	202 700	405 882
I	1) Wydatki pozostałe ogółem w tym	202 700	405 882
1	utrzymanie bieżące	7 700	
2	utrzymanie czystości (monika)	25 000	23 711
3	koszty dystrybucji filmowej	170 000	382 171
D	Galeria	8 500	



DYREKTOR ICK
mgr Ewa Wiśniewska

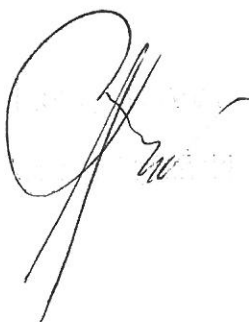
ŁAWSKIE CENTRUM KULTURY
 14-200 Ława, ul. Niepodległości 13A
 tel. 089/ 649-16-31, fax 089/649-16-32
 NIP 744-15-28-633, Regon 510927707
 Bank Millennium SA w W-wie oddz. Ława
 38 1160 2202 0000 0000 6192 2662

Załącznik Nr 17 do Uchwały Nr LV/623/2006 Rady
 Miejskiej w Ławie z dnia 27. września 2006 roku

Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury **31.012.2014**

zł

LP	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
N	Należności razem w tym:	38 124	3 100	35 024
N1	Papiery wartościowe			
N2	Kredyty i pożyczki			
N3	Depozyty			
N 4	Dostawy towarów i usług	12 493	3 100	9 393
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	25 631		25 631
N 6	Inne świadczenia			



DYREKTOR ICK

 mgr Ewa Wiśniewska

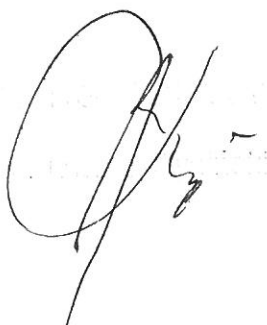
ILAWSKIE CENTRUM KULTURY
 14-200 Iława, ul. Niepodległości 13A
 tel. 089/ 649-15-11, fax 089/649-15-32
 NIP 744-15-48-633, Regon 510927707
 Bank Millennium SA w W-wie oddz. Iława
 88 1160 2202 0000 0000 6192 2662

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

Wykaz zobowiązań Iławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2014r

zł

LP	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym:	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
Z	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM	167 435	6 295	161 140
	w tym:			
Z 1	Papiery wartościowe			
Z 2	Kredyty i pożyczki			
Z 3	Przyjęte depozyty			
Z 4	Dostawy towarów i usług	69 903	6 295	63 608
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	57 524		57 524
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	39 713		39 713
Z 7	Inne świadczenia	295		295



DYREKTOR ICK

 mgr Ewa Wiśniewska

ŁAŃSKIE CENTRUM KULTURY
14-200 Ława
ul. Niepodległości 13A
tel. 089/ 649-16-31, fax 089/649-16-32
KPP 744-15-28-633, Regon 510927707

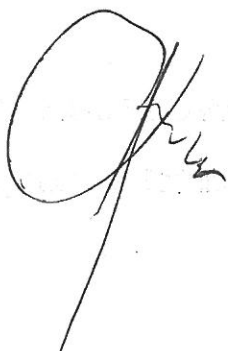
Załącznik do bilansu na dzień 31-12-2014 r

Przychody

**PASYWA
Konto 760**

Wyszczególnienie	Saldo Wn.	Saldo Ma.
KINO		543 511,56
KINO - sprzedaż okularów		17 259,24
SPEKTAKLE TEATRALNE		13 722,22
DZIERŻAWY		40 704,81
IMPREZY KULT. - INNE		20 484,38
DZIAŁ WYDAWNICTW		4 918,69
OLD JAZZ MEETING		223 347,70
NAGŁOŚNIENIE		4 639,92
INNE USŁUGI		18 412,76
BROCKEN BALL		9 748,45
FAM A ROCK		62 191,21
SZANTY		5 000,00
FESTIWAL WIEPRZOWINY		23 347,75
FORUM WOKÓŁ KINA		74 267,47
Razem:	0,00	1 061 556,16

Ława 31-12-2014r



DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

OBROTÓWKA na dzień 31-12-2014 r

LP	Treść	Konto	Obroty Wn	Obroty Ma	Saldo Wn.	Saldo Ma
1	Środki trwałe	11	14 559 752,11		14 559 752,11	
2	Przedmioty nietwałe	12	975 837,79		975 837,79	
3	Umorzenia środków trwałych	70				
4	Umorzenia środków nietrwających	72		4 169 281,07		4 169 281,07
5	Środki trwałe w budowie	80		975 837,79		975 837,79
6	Kasa	100	9 228,08		9 228,08	
7	Rachunek Bankowy	131	802 295,62	799 292,47	3 003,15	
8	Rachunek Bankowy ZFSS	135	2 932 125,15	2 859 905,85	72 219,30	
9	Środki pieniężne w drodze	140	47 024,32	46 729,00	295,32	
10	Utrugi	141	777 603,00	777 603,00		
11	Rozrach. z dostawc. i odbiorc.	200	584 994,00	584 994,00		
12	Podatki	225	1 083 711,96	1 141 121,35	12 493,03	69 902,42
13	Rozrachunki - ZUS	229	224 676,08	209 416,48	25 630,60	10 371,00
14	Zakładowy Fundusz Płac	231	391 419,02	438 571,77		47 152,75
15	Rozrachunki z pracownikami	234	1 274 918,94	1 314 631,90		39 712,96
16	Pożyczki z ZFSS	240	242 252,00	242 252,00		
17	Rozliczenie ZFSS	241	14 128,31	14 128,31		
18	Koszty Budżet	500	33 521,96	33 521,96		
19	Koszty Kultura	430	1 745 903,26	1 745 903,26		
20	Koszty przyszłych okresów	640-000	1 078 781,20	1 078 781,20		
21	Przychody przyszłych okresów	640-001	8 122,08	1 057,89	7 064,19	0,00
22	Dotacja	740	1 912 800,00	1 912 800,00		
23	Przychody Finansowe	750	60,18	60,18		
24	Koszty Finansowe	751	5 411,33	5 411,33		
25	Przychody	760	1 061 556,16	1 061 556,16		
26	Pozostałe przychody operacyjne	761	5 000,00	5 000,00		
27	Pozostałe koszty operacyjne	761-000	1 071,18	1 071,18		
28	Zyski nadzwyczajne	770				
29	Fundusz zasobowy	800	601 487,01	10 806 207,90		10 204 720,89
30	Rezerwy i przych. przyszł. okr.	840				
31	ZFSS	851	44 846,98	45 142,30		295,32
32	Wynik Finansowy	860	2 893 818,37	3 042 067,74		148 249,37
	Ogółem:		33 312 346,09	33 312 346,09	15 665 523,57	15 665 523,57



DYREKTOR ICK
Ewa Wisniewska
mgr Ewa Wisniewska

Zestawienie KOSZTY BUDŻET GRUDZIEŃ 2014 r.

	501	502	503	504	505	506	507	510	505/1	505/2	Ogółem
konto	Budżet	Auto	ODK	Amfit.	Kosz.tech	Dz.wydw	Galeria	Kino	Impr.kult	ochr.impr.	
zużycie materiałów	401-001	5 432,68		26,83	10 088,66	122,37	3 409,56				24 399,00
zużycie papieru	401-002	1 562,01									1 562,01
zuż. art. komputer.	401-003										0,00
zużycie - tusze	401-004				8 921,03						8 921,03
środki czystości	401-005	10 094,16	1 011,06								11 105,22
środki BHP	401-006	5 714,67						410,61			6 125,28
przedmioty nietwale	401-007	4 008,81				8 215,00		759,00			12 982,81
zabezp. med..impr.	401-008	9 340,00									9 340,00
ochrona imprez	401-008										21 630,23
energia elektryczna	402-001	31 384,20	7 957,38	33 947,29			2 431,27	7 178,46			82 898,60
energia ciepła	402-002	29 770,19	17 170,99								46 941,18
woda	402-004	1 946,23	1 457,96	213,79			86,57				3 704,55
napr.sprz.techniczny	403-001										0,00
usługi remontowe	403-001	6 634,36		7 940,02							14 574,38
przeeglady techniczne	403-002	23 915,03	672,00	4 054,41							28 641,44
szprzątanie	403-003	18 690,40	324,03								19 014,43
telefony	403-007	9 548,26	310,28	306,34				2 595,39			12 760,27
telefony komórkowe	403-008	7 499,86									7 499,86
usługi internetowe	403-009	123,00									123,00
lekarz, usługi BHP	404-001	1 761,00						250,00			2 011,00
szkolenia	404-002	4 175,00									4 175,00
usługi niematerialne	404-003	6 390,00									6 390,00
usługi dystr. filmów	404-004							320 390,73	61 779,83		382 170,56
promocja, reklamy	404-005	1 970,46									1 970,46
podatki i opłaty	404-006	4 504,00									4 504,00
delegacje krajowe	405-001	7 999,83						276,60			8 276,43
delegacje zagran.	405-002										0,00
zakup książek	406-001	315,00									315,00
prenumerata czasop.	406-002	2 270,22									2 270,22
opł. poczt. przesyłki	407-001	3 078,54									3 078,54
plac limit	408-001	589 269,98						134 106,17			723 376,15
plac nielimit	408-002	6 557,85						18 204,60			24 762,45
nagrody roczne	408-003	56 452,05						11 379,44	1 515,98		69 347,47
koszty nagród	408-005	5 790,00						1 300,00	210,00		7 300,00
nagrody kino nielimit	408-006							1 387,50			1 387,50
ZUS-51	409-001	111 936,21						25 528,43	3 408,81		140 873,45
ZUS -53	409-002	11 456,89						3 216,62	479,27		15 152,78
ubezp. rzeczowe	409-003	10 335,00									10 335,00
usługi obce - ZFSS	409-005	25 321,96									25 321,96
		1 015 247,85	5 980,90	28 903,70	46 488,68	19 009,69	8 337,37	5 927,40	67 393,89	21 630,23	1 745 903,26

DYREKTOR ICK
mgr Ewa Wisniewska

ŁĄWSKIE CENTRUM KULTURY
14-200 Ława

KOSZTY KULTURA GRUZIEN 2014 r

ul. Niepodległości 13A

Stowarzyszenie	konto	koszty	dotacja UM	Plan	Przychód	Wynik
Miejski klub artystyczny	430-000					
- Miejski kalendarz	430-000	104 855,75	40 000,00		20 484,38	-44 371,37
- Imprezy szkolne inne	430-001					0,00
- Przedszkole Tańczy i Śpiewa	430-001/1	1 499,60	1 500,00			0,40
- Kurtyna w górę	430-001/2	1 353,52	2 000,00			646,48
- Piosenka turystyczna	430-001/3	1 527,82	1 500,00			-27,82
- Piosenka autorska	430-001/4					0,00
Działalność pracowni	430-002					0,00
- umowy zlecenia	430-002/1	15 820,94	21 000,00			5 179,06
- zakup materiałów	430-002/2	1 145,58	3 000,00			1 854,42
- wyjazdy, przeglądy	430-002/3		1 500,00			1 500,00
SDK Polanka	430-003	3 896,60	3 500,00			-396,60
Młodzieżowa Rada Miasta	430-004	360,58	3 000,00			2 639,42
Katolickie Stowarzyszenie Młodzieży	430-005	2 000,00	2 000,00			0,00
Klub Amazonek	430-006	1 500,00	1 500,00			0,00
UKS Gracja	430-007	9 000,00	9 000,00			0,00
Ogólnopolski Turniej Tańca	430-007/1	3 000,00	3 000,00			0,00
Popołudnie z kulturą ukraińską	430-008	4 646,00	5 000,00			354,00
Dni Ławy	430-009	91 652,55	90 000,00			-1 652,55
OLD JAZZ MEETING	430-010	378 847,21	80 000,00		223 347,70	-75 499,51
Shantes Meeting Jeziorak	430-011	46 927,77	25 000,00		5 000,00	-16 927,77
Festiwal BROKEN BALL	430-012	62 932,48	30 000,00		9 748,45	-23 184,03
Stow. Twórców Reg. Ława IST-ART	430-014					0,00
Chór CAMERATA	430-017	10 500,00	10 500,00			0,00
Stowarzyszenie PRO BONO	430-018	3 000,00	3 000,00			0,00
Stow. Kulturalno-Artystyczne SART	430-019	2 994,91	3 000,00			5,09
Wybory Miss	430-020		20 000,00			20 000,00
Szkoła Muzyczna	430-021					0,00
FAMA ROCK	430-022	171 684,09	90 000,00		62 191,21	-19 492,88
Ławskie 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	9 638,72	5 000,00			-4 638,72
Festiwal kulinarny PRZY STOLIKU	430-030	57 430,48	35 000,00			-22 430,48
Uniwersyt III Wieku	430-031	2 000,00	1 000,00			-1 000,00
Ferie zimowe	430-033	3 753,83	5 000,00			1 246,17
Nagrody Kultura	430-034	12 349,83	11 000,00			-1 349,83
Sylwester 2014/2015	430-035	10 542,29	7 000,00			-3 542,29

Gala Dni Nauczyciela	430-036	412,50	2 000,00		1 587,50
Wspieranie amatorskich grup artyst.	430-038				0,00
Działalność wystawiennicza	430-039	1 149,55	3 000,00		1 850,45
Pol. Związek Emerytów i Rencistów	430-040				0,00
Przebieg chórów UTW	430-041	1 710,00	1 500,00		-210,00
Mikołajki, Bawmy się - Pomoc Społ.	430-042				0,00
Działalność teatralna - odpłatna	430-043	16,66			-16,66
Spektakle odpłatne	430-044	17 046,84	5 000,00	13 722,22	1 675,38
Rezerwa Burmistrza	430-045				0,00
Koncert Noworoczny	430-047	9 525,62	5 000,00		-4 525,62
Rezerwa	430-048		40 000,00		40 000,00
Stowarzyszenie "Przystąpi"	430-049	2 499,65	2 500,00		0,35
Galeria "Na Wprost"	430-050	3 041,92	3 000,00		-41,92
Święto wieprzowiny	430-052	21 721,73		23 347,75	1 626,02
Festiwal Krainy Kanału Elbląskiego	430-054				0,00
Milomłyn	430-055				0,00
Święto Ryby	430-056	2 153,18	1 000,00		-1 153,18
Jeziorak Challeng	430-057	4 643,00			-4 643,00
		1 078 781,20	576 000,00	0,00	357 841,71
					-144 939,49

Sporządziła:



DYREKTOR ICK
mgr Ewa Wiśniewska



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 – 07/50/15

Iława 27-02-2015.

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie za 2014 r.

Przychody:

W 2014 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie otrzymała dotację podmiotową w wysokości 875 666 zł na bieżącą działalność biblioteki. Wpływy z usług własnych zaplanowano w wysokości 26 000 zł wykonano je w 95,03% tj. uzyskano kwotę 24 708,64 zł. Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości 18 007,08 zł. Na dochody te składają się dotacja z Ministerstwa Kultury w kwocie 14 420 zł oraz dotacja z Fundacji Orange w kwocie 3 587,08 zł.

Koszty:

Zdecydowana część wydatków została poniesiona zgodnie z planowanymi założeniami. Niewiele ponad 100% planu przekroczono w wydatkach na umowy zlecenia. Ze względu na to że kilku pracowników przebywało na dłuższych zwolnieniach lekarskich część zawieranych przez bibliotekę umów nie była planowana. Przekroczona została również kwota na zakup środków i wyposażenie co zostało pokryte ze środków zaoszczędzonych w poprzednich latach.

Należności i zobowiązania:

MBP zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-N o stanie należności za IV kwartał 2014 posiada należności w kwocie 57 460,00. Należności wymagalne nie wystąpiły.

Na dzień 31-12-2014 zobowiązania MBP wynosiły 46 931,56. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

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

DYREKTOR MBP

Kinga G. Kozan

GLÓWNA KASJERKA

mgr Magdalena Kozan

SPRAWOZDANIE O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2014 MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W IŁAWIE

LP.	NAZWA	PLAN 2014	WYKONANIE PLANU	%
I	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA DZIEŃ 31-12-2014		77 931,64	
II	PRZYCHODY	919 673,08	918 381,72	99,86
1	Dotacja z budżetu, w tym:	875 666,00	875 666,00	100,00
	dotacja na działalność statutową i płace	875 666,00	875 666,00	100,00
	dotacja - zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
2	Wpływy z usług, w tym:	26 000,00	24 708,64	95,03
3	Pozostałe dochody	18 007,08	18 007,08	100,00
4	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
5	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
III	KOSZTY	919 673,08	929 247,71	101,04
1	Wynagrodzenia	548 339,00	524 923,65	95,73
2	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	92 212,00	86 789,45	94,12
3	Fundusz Pracy	12 741,00	10 404,08	81,66
4	Świadczenia na rzecz pracowników	2 910,00	2 910,00	100,00
5	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 085,00	16 576,00	82,53
6	Energia	42 056,60	42 056,60	100,00
7	Zużycie materiałów	147 228,41	186 605,75	126,75
8	Usługi obce materialne	14 656,50	14 656,50	100,00
9	Pozostałe usługi	1 832,50	1 832,50	100,00
10	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
11	Krajowe delegacje służbowe	580,20	580,20	100,00
12	Ubezpieczenia majątkowe	947,00	947,00	100,00
13	Umowy zlecenia	13 000,00	17 881,11	137,55
14	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
15	Programy i licencje	13 904,43	13 904,43	100,00
16	Remonty bieżące	9 180,44	9 180,44	100,00
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA DZIEŃ 31-12-2014		67 065,65	

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
tel. 089/ 649-16-19
NIP 744 17-52 736, Regon 140505100

DYREKTOR MBP

Kinga Kozar

GLÓWNA KSIĘZOWA

mgr Anna Kozar

SPRAWOZDANIE O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2014 MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W IŁAWIE

LP.	NAZWA	PLAN 2014	WYKONANIE PLANU	%	MBP	POWIAT
I	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA DZIEŃ 01-01-2014		77 931,64			
	rachunki bankowe		75 573,84			
	kasa krajowych środków pieniężnych		2 357,80			
II	PRZYCHODY	919 673,08	918 381,72	99,86	855 381,72	63 000,00
1	Dotacja z budżetu, w tym:	875 666,00	875 666,00	100,00	812 666,00	63 000,00
	dotacja na działalność statutową i płace	875 666,00	875 666,00	100,00	812 666,00	63 000,00
	dotacja - zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wpływy z usług, w tym:	26 000,00	24 708,64	95,03	24 708,64	0,00
	usługi ksero	6 000,00	5 241,66	87,36	5 241,66	0,00
	wynajem pomieszczeń	20 000,00	19 466,98	97,33	19 466,98	0,00
3	Pozostałe dochody w tym:	18 007,08	18 007,08	100,00	18 007,08	0,00
	Dotacja Ministerstwa Kultury	14 420,00	14 420,00	100,00	14 420,00	0,00
	Fundacja Orange	3 587,08	3 587,08	100,00	3 587,08	0,00
4	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	KOSZTY	919 673,08	929 247,71	101,04	866 247,71	63 000,00
1	Wynagrodzenia w tym:	548 339,00	524 923,65	95,73	491 065,55	33 858,10
	płace pracowników	485 466,00	477 621,59	98,38	450 086,49	27 535,10
	nagrody jubileuszowe	11 245,00	1 725,00	15,34	0,00	1 725,00
	fundusz nagród	4 728,00	4 704,00	99,49	4 452,00	252,00
	odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nagrody roczne	46 900,00	40 873,06	87,15	36 527,06	4 346,00
2	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	92 212,00	86 789,45	94,12	81 338,82	5 450,63
3	Fundusz Pracy	12 741,00	10 404,08	81,66	9 623,13	780,95
4	Świadczenia na rzecz pracowników w tym:	2 910,00	2 910,00	100,00	2 910,00	0,00
	badania lekarskie, szkła korekcyjne do okularów	2 910,00	2 910,00	100,00	2 910,00	0,00
	szkolenia, kursy, seminaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 085,00	16 576,00	82,53	15 451,00	1 125,00

6	Energia w tym:	42 056,60	42 056,60	100,00	42 056,60	0,00
	centralne ogrzewanie	24 136,74	24 136,74	100,00	24 136,74	0,00
	woda i ścieki	1 677,00	1 677,00	100,00	1 677,00	0,00
	energia elektryczna	16 242,86	16 242,86	100,00	16 242,86	0,00
7	Zużycie materiałów w tym:	147 228,41	186 605,75	126,75	176 072,30	10 533,45
	zakup książek	50 000,00	50 197,93	100,40	50 000,00	197,93
	zakup książek "Nowości wydawnicze"	14 420,00	14 420,00	100,00	14 420,00	0,00
	prasa, czasopisma, wydawnictwa, poradniki	10 112,87	10 112,87	100,00	10 112,87	0,00
	materiały biurowe	7 457,30	7 457,30	100,00	6 858,96	598,34
	materiały gospodarcze	4 890,66	4 890,66	100,00	4 183,11	707,55
	sprzęt i wyposażenie	29 388,22	68 567,63	233,32	68 567,63	0,00
	działalność kulturalna i promocja	26 652,36	26 652,36	100,00	17 622,73	9 029,63
	akcesoria i części do komputerów, wyposażenia drobne	4 307,00	4 307,00	100,00	4 307,00	0,00
	pomoce dydaktyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Usługi obce materialne w tym:	14 656,50	14 656,50	100,00	13 278,95	1 377,55
	opłaty pocztowe i telefoniczne	11 474,74	11 474,74	100,00	10 097,19	1 377,55
	wywóz nieczystości	1 080,00	1 080,00	100,00	1 080,00	0,00
	usługi transportowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	usługi serwisowe, konserwacyjne i komputerowe	2 101,76	2 101,76	100,00	2 101,76	0,00
9	Usługi obce niematerialne w tym:	1 832,50	1 832,50	100,00	1 832,50	0,00
	opłaty bankowe	1 832,50	1 832,50	100,00	1 832,50	0,00
10	Koszty finansowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Odsetki do zaplacen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Krajowe delegacje służbowe	580,20	580,20	100,00	477,00	103,20
12	Ubezpieczenia majątkowe	947,00	947,00	100,00	947,00	0,00
13	Umowy zlecenia	13 000,00	17 881,11	137,55	17 881,11	0,00
14	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Programy i licencje w tym:	13 904,43	13 904,43	100,00	4 133,31	9 771,12
	licencje roczne	6 524,43	6 524,43	100,00	4 133,31	2 391,12
	zakup licencji ibuk	7 380,00	7 380,00	100,00	0,00	7 380,00
16	Remonty bieżące	9 180,44	9 180,44	100,00	9 180,44	0,00
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA DZIEŃ 31-12-2014		67 065,65			
	rachunki bankowe		66 135,11			
	kasa krajowych środków pieniężnych		930,54			

**Wykaz należności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie
stan na 31-12-2014**

1.	Rodzaj należności	kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1.	2.	3.	4.	5.
N	Należności razem w tym:	57 460,00	0,00	57 460,00
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	51 308,00	0,00	51 308,00
N6	Inne świadczenia	6 152,00	0,00	6 152,00

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
tel. 089/ 649-16-19
NIP 744-17-52 702, REGON 280261509

DYREKTOR MBP

Kinga Górska

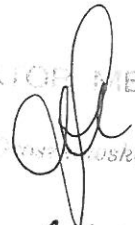
GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Kozan

**Wykaz zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie
stan na 31-12-2014**

1.	Rodzaje zobowiązań	kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1.	2.	3.	4.	5.
Z	Zobowiązania ogółem w tym:	46 931,56	0,00	46 931,56
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	10 812,98	0,00	10 812,98
Z 5.1	ZUS	7 376,98	0,00	7 376,98
Z 5.2	US - PIT 4	3 436,00	0,00	3 436,00
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	35 418,58	0,00	35 418,58
Z 7	Zobowiązania wobec budżetu	0,00	0,00	0,00
Z8	Inne świadczenia	700,00	0,00	700,00

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
tel. 089/ 649-16-19
NIP 14-200-14-200-14-200-14-200

DIREKTOR MBP

Anna Górska
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Kozan

Informacja o stanie mienia komunalnego miasta Ławy na 31.12.2014 roku



Marzec 2015

INFORMACJA

o stanie mienia komunalnego miasta Ławy na 31.12.2014 rok

Informacja o stanie mienia komunalnego obejmuje zestawienie danych o majątku Gminy Miejskiej Ława według stanu na dzień 31.12.2014 roku z uwzględnieniem zmian w jego stanie od 31.12.2013 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.

Zbiornicze zestawienie majątku Miasta Ławy.

Wartość mienia komunalnego Miasta Ławy na dzień 31.12.2014 roku wynosi 256.403.319 zł. Wartość netto majątku Miasta Ławy oraz jego strukturę przedstawia tabela 1.

Tabela 1. Wartość netto majątku Miasta Ławy na 31.12.2014 roku

Lp	Wyszczególnienie	Stan majątku na 31.12.2014 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	237.959.569	92,81 %	161.589.464	46.553.638	29.816.467
-	Rzeczowy majątek trwały	223.742.665	87,26 %	161.581.712	46.552.084	15.608.869
-	Pozostały majątek trwały	14.216.904	5,54 %	7.752	1.554	14.207.598
2	MAJĄTEK OBROTOWY	18.443.750	7,19 %	10.398.420	8.045.330	0
3	MAJĄTEK OGÓŁEM	256.403.319	100,00 %	171.987.884	54.598.968	29.816.467
-	Wskaźnik struktury	100,00 %		67,08 %	21,29 %	11,63 %

Największy udział w majątku Miasta stanowi majątek trwały, bo 92,81% zaś majątek obrotowy stanowi 7,19%. W bezpośrednim zarządzie Miasta jest 67,08% majątku, w trwałym zarządzie jednostek jest 21,29% majątku a 11,63% to majątek trwały dzierżawiony przez inne podmioty. Wartość majątku na 31.12.2014 roku w stosunku do jego stanu z 31.12.2013 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 31.12.2013 do 31.12.2014 roku

L.p.	Wyszczególnienie	stan na 31.12.2013	zmiana stanu	stan na 31.12.2014
1	2	3	4	5
1	MAJĄTEK TRWAŁY	236.521.460	+ 1.438.109	237.959.569
A	Rzeczowy majątek trwały	222.971.116	+ 771.549	223.742.665
B	Pozostały majątek trwały	13.550.344	+ 666.560	14.216.904
2	MAJĄTEK OBROTOWY	17.368.516	+ 1.075.234	18.443.750
3	MAJĄTEK OGÓŁEM	253.889.976	+ 2.513.343	256.403.319

Majątek Miasta w okresie od 31.12.2013 roku do 31.12.2014 roku uległ zwiększeniu o kwotę 2.513.343 zł. Zwiększeniu uległ zarówno majątek trwały jak i majątek obrotowy. Majątek trwały został zwiększony o kwotę 1.438.109 zł, w tym trwały majątek rzeczowy został zwiększony o kwotę 771.549 zł, natomiast pozostały majątek trwały o 666.560 zł. O kwotę 1.075.234 zł został zwiększony majątek obrotowy.

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 31.12.2013 do 31.12.2014 roku

Lp	Wyszczególnienie	Ogółem stan 31.12.2013 rok	w tym:						
			wynikające z praw własności	wynikające z innych praw majątkowych	w tym:				
					spółdzielcze prawo do lokalu	wieczyste użytkowanie	udziały, akcje	pozostałe	
1	2	3	4	5	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 ZFŚS, należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego oraz rozliczenia międzyokresowe.

Miejskie nieruchomości gruntowe.

W granicach administracyjnych miasta Ławy znajduje się obszar o powierzchni 2 188 ha. Grunty Gminy Miejskiej Ława w granicach miasta zajmują 665,99 ha, co stanowi 30% ogólnej powierzchni miasta.

Łączna powierzchnia gruntów komunalnych Gminy Miejskiej Ława wynosi 692,79 ha, w tym grunty:

- w granicach administracyjnych miasta – 665,99 ha
- poza granicami miasta (grunty na terenie wsi Dziarny i Siemiany) – 26,80 ha

Strukturę własnościową gruntów komunalnych przedstawiają tabele 4 - 5.

Tabela 4. Struktura własnościowa gruntów mienia komunalnego:

Grunty komunalne	Stan na 31-12-2013r. w [ha]	Stan na 31-12-2014r. w [ha]	Różnica [ha]
w zasobie Gminy Miejskiej Ława	538,84	537,18	-1,66
przekazane w trwały zarząd Jednostkom Samorządu Terytorialnego	20,74	19,93	-0,81
oddane w wieczyste użytkowanie	136,96	135,68	-1,28
Suma:	696,54	692,79	-3,75

Grunty komunalne wg struktury użytkowania przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela 5. Struktura użytkowania gruntów mienia komunalnego:

	Stan na 31-12-2013r. w [ha]	Stan na 31-12-2014r. w [ha]	Różnica [ha]
tereny zabudowane: mieszkaniowe, przemysłowe i usługowe	187,90	181,95	-5,95
tereny zieleni i rekreacji	35,93	36,41	0,48
tereny leśne	37,62	37,62	0,00
tereny użytkowane rolniczo	216,11	215,89	-0,22
tereny ogrodów działkowych	82,67	82,67	0,00
tereny pod drogami i parkingami	102,05	104,31	2,26
tereny pozostałe, nieużytki	34,26	33,94	-0,32
Suma:	696,54	692,79	-3,75

Tabela 6. Powierzchnia i wartość gruntów komunalnych będących w zasobach miasta Ławy

Lp.	Wyszczególnienie	stan 31.12.2013		Różnica		stan 31.12.2014	
		ha	zł	ha	zł	ha	zł
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Prawo własności Gminy Miejskiej Ława	536,56	36 725 524	-1,66	246 041	534,90	36 971 565
<i>a</i>	Grunty w granicach administracyjnych Miasta	509,76	35 416 144	-1,66	246 041	508,10	35 662 185
<i>b</i>	Grunty w granicach administracyjnych Gminy Ława (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 Ława	2,28	264 262	0,00	0	2,28	264 262
3	Grunty będące w zasobie Gminy Miejskiej Ława	538,84	36 989 786	-1,66	246 041	537,18	37 235 827

W okresie od 31-12-2013r. do 31-12-2014r. stan posiadania nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych Gminy Miejskiej Ława zmienił się w wyniku zachodzących procesów własnościowych i potrzeb wynikających z funkcjonowania miasta. Gmina Miejska Ława zmniejszyła stan posiadania o 1,66 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	4
2	Sprzedaż gruntów w trybie przetargowym	7
3	Sprzedaż nieruchomości zabudowanych	1
4	Sprzedaż lokali mieszkalnych	13
5	Sprzedaż gruntów na rzecz użytkownika wieczystego	6
6	Przekształcenie UW na prawo własności	4
7	Wygaszenie trwałego zarządu nad nieruchomością	1
8	Przejęcie nieruchomości przez Gminę Miejską Ława z mocy prawa pod drogi publiczne	4
9	Nieruchomości nabyte pod drogi publiczne	2
10	Zamiany nieruchomości pomiędzy Gminą Miejską Ławą a osobami fizycznymi	1
11	Komunalizacja nieruchomości	8

Szczegółowy podział gruntów będących w zasobach Gminy Miejskiej Ława wg klasyfikacji środków trwałych przedstawiono poniżej w tabelach 7 i 8.

Tabela 7.

Zestawienie gruntów będących w zasobach Miasta Ławy na 31.12.2013r. i na 31.12.2014r.

KŚT	Nazwa	31-12-2013r.		31-12-2014r.		Zwiększenia i zmniejszenia	
		Ilość (ha)	Wartość (zł)	Ilość (ha)	Wartość (zł)	Różnica pow.	Różnica wartości
	Grunty ogółem	538,84	36 989 786	537,18	37 235 827	-1,66	246 041
0-01-010	grunty orne	123,06	7 259 237	123,84	7 501 260	0,78	242 023
0-01-011	Sady	0,00	0	0,00	0	0,00	0
0-01-012	Łąki	41,62	1 664 664	41,48	1 659 384	-0,14	-5 280
0-01-013	Pastwiska	48,62	1 944 668	47,20	1 888 160	-1,42	-56 508
0-01-014	grunty rolne zabudowane	0,33	13 100	0,33	13 100	0,00	0
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	2,38	95 012	0,50	19 712
0-02-020	Lasy	35,18	1 407 224	35,18	1 407 224	0,00	0
0-02-021	Grunty zadrzewione i zakrzewione	6,69	267 584	6,69	267 584	0,00	0
0-03-030	Tereny mieszkaniowe	32,10	5 136 288	32,00	5 119 360	-0,10	-16 928
0-03-031	Tereny przemysłowe	30,78	1 616 310	30,78	1 616 310	0,00	0
0-03-032	tereny zabudowane pozostałe	37,98	4 650 759	38,55	4 719 603	0,57	68 844
0-03-033	zurbanizowane tereny niezabudowane	21,61	3 456 608	17,36	2 777 296	-4,25	-679 312
0-03-034	tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	24,65	2 791 788	25,13	2 830 524	0,48	38 736
0-03-035	użytki kopalne	0,00	0	0,00	0	0,00	0
0-03-036	Tereny komunikacyjne	100,22	5 341 132	102,45	5 988 614	2,23	647 482
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	29,22	1 168 948	28,91	1 156 220	-0,31	-12 728
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

Tabela 8

Zestawienie gruntów komunalnych miasta Ławy w okresie od 31-12-2013r. do 31-12-2014r.

Lp.	Opis mienia /grunty/	Grunty w zasobie Miasta Ilawy [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 zieleni 31-12-2013	30,42	0	30,42	4,89	35,31	0	35,31
	Różnica	0,48	0	0,48	0	0,48	0	0,48
	Tereny zieleni 31-12-2014	30,90	0	30,90	4,89	35,79	0	35,79
2	Lasy 31-12-2013	35,18	0	35,18	0,35	35,53	2,09	37,62
	Różnica	0	0	0	0	0	0	0
	Lasy 31-12-2014	35,18	0	35,18	0,35	35,53	2,09	37,62
3	Drogi 31-12-2013	99,55	0,67	100,22	0	100,22	1,83	102,05
	Różnica	2,23	0	2,23	0	2,23	0,03	2,26
	Drogi 31-12-2014	101,78	0,67	102,45	0	102,45	1,86	104,31
4	Ogrody działkowe 31-12-2013	0	0	0	1,56	1,56	81,11	82,67
	Różnica	0	0	0	0	0	0	0
	Ogrody działkowe 31-12-2014	0	0	0	1,56	1,56	81,11	82,67
5	Tereny mieszkaniowe 31-12-2013	30,88	1,22	32,10	3,82	35,92	29,97	65,89
	Różnica	-0,10	0	-0,10	0	-0,10	-0,58	-0,68
	Tereny mieszkaniowe 31-12-2014	30,78	1,22	32,00	3,82	35,82	29,39	65,21
6	Tereny przemysłowe 31-12-2013	4,06	0,22	4,28	0	4,28	6,54	10,82
	Różnica	0	0	0	0	0	-0,07	-0,07
	Tereny przemysłowe 31-12-2014	4,06	0,22	4,28	0	4,28	6,47	10,75
7	Tereny zabudowane inne 31-12-2013	37,81	0,17	37,98	10,12	48,10	8,94	57,04
	Różnica	0,57	0	0,57	-0,81	-0,24	-0,02	-0,26
	Tereny zabudowane inne 31-12-2014	38,38	0,17	38,55	9,31	47,86	8,92	56,78
8	Tereny mieszk. niezabud. 31-12-2013	21,60	0	21,60	0	21,60	5,75	27,35
	Różnica	-4,25	0	-4,25	0	-4,25	-0,69	-4,94
	Tereny mieszk. niezabud. 31-12-2014	17,35	0	17,35	0	17,35	5,06	22,41
9	Tereny uż. Rolniczo 31-12-2013	215,51	0	215,51	0	215,51	0,60	216,11
	Różnica	-0,27	0	-0,27	0	-0,27	0,05	-0,22
	Tereny uż. Rolniczo 31-12-2014	215,24	0	215,24	0	215,24	0,65	215,89
10	Tereny pozostałe 31-12-2013	34,13	0	34,13	0	34,13	0,13	34,26
	Różnica	-0,32	0	-0,32	0	-0,32	0	-0,32
	Tereny pozostałe 31-12-2014	33,81	0	33,81	0	33,81	0,13	33,94
11	Park miejski 31-12-2013	0,62	0	0,62	0	0,62	0	0,62
	Różnica	0	0	0	0	0	0	0
	Park miejski 31-12-2014	0,62	0	0,62	0	0,62	0	0,62
12	Grunty oczyszcz. i Dziarny 31-12-2013	26,50	0	26,50	0	26,50	0	26,50
	Różnica	0	0	0	0	0	0	0
	Grunty oczyszcz. Dziarny 31-12-2014	26,50	0	26,50	0	26,50	0	26,50
13	Grunty rek. Siemiany 31-12-2013	0,30	0	0,30	0	0,30	0	0,30
	Różnica	0	0	0	0	0	0	0
	Grunty rek. Siemiany 31-12-2014	0,30	0	0,30	0	0,30	0	0,30

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					

Razem 31-12-2013	536,56	2,28	538,84	20,74	559,58	136,96	696,54
Różnica	-1,66	0,00	-1,66	-0,81	-2,47	-1,28	-3,75
Razem 31-12-2014	534,90	2,28	537,18	19,93	557,11	135,68	692,79

Nieruchomości budynkowe i lokalowe

Do najważniejszych budynków i budowli komunalnych Gminy Miejskiej Ława należą:

1. Budynki mieszkalne 100% własność Gminy Miejskiej Ława – 35 szt.
2. Budynki mieszkalne z udziałem Gminy Miejskiej Ława:
 - 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 Ławy,
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 Polskiego Stowarzyszenia Na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym, Koła w Ławie,
8. Budynek przy ul. Sobieskiego 3 – Dom Weterana,
9. Obiekty na terenie miasta Ławy i oczyszczalni ścieków na terenie wsi Dziarny wydierżawione przez Ławskie Wodociągi Sp. z o.o. w Ławie,
10. Nieruchomości położone na terenie wyspy Wielka Żuława ,
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 trwały zarząd

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

Opracował:

Skarbnik Miasta

Ewa Moszczyńska

Kierownik Wydziału GMK

Wiesław Pieńczewski

Zatwierdził:

Burmistrz Miasta Łławy

Adam Żyliński

Łława, 18.03.2015 r.