

**ZARZĄDZENIE NR 0050-35/2024
BURMISTRZA MIASTA IŁAWY**

z dnia 27 marca 2024 r.

w sprawie informacji i sprawozdań za 2023 rok

Na podstawie art.30 ust.1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z późn. zm.)
zarządzam:

§ 1. Przedłożenie Radzie Miejskiej w Iławie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie:

- 1) sprawozdania z wykonania budżetu miasta Iławy za 2023 rok,
- 2) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2023 rok Iławskiego Centrum Kultury,
- 3) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2023 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej,
- 4) informacji o stanie mienia komunalnego na 31.12.2023 roku, stanowiących odpowiednio załączniki 1, 2, 3 i 4.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Iławy


Dawid Kopaczewski



Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ławy za 2023 rok



ŁAWA *inspiration*

SYTUACJA FINANSOWA MIASTA ŁAWY W 2023 ROKU

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2023.

Budżet Miasta Ławy na 2023 rok został uchwalony przez Radę Miejską w Ławie Uchwałą Nr LX/639/22 z dnia 20 grudnia 2022 roku. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 193.305.423,39 zł, wydatki budżetowe w kwocie 198.609.723,39 zł, a deficyt budżetowy w wysokości 5.304.300,00 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Ławie oraz Burmistrz Miasta dokonywali zmian w budżecie Miasta. Budżet uległ zwiększeniu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 21.557.746,81 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 2023 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 214.863.170,20 zł, a po stronie wydatków kwotą 220.167.470,20 zł. Planowany na 2023 rok deficyt wyniósł 5.304.400,00 zł. Poniższa tabela nr 1 informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta Ławy na 2023 rok.

Tab. 1 Zmiany w planie budżetu miasta Ławy na 2023 rok

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2023 rok	Plan po zmianach na 31.12.2023 rok	Różnica +/-
1	2	3	4	5
I.	Dochody ogółem	193 305 423,39	214 863 170,20	21 557 746,81
1.	Dochody bieżące	159 345 028,00	180 891 311,98	21 546 283,98
A.	Dotacje celowe	25 329 197,00	38 545 924,88	13 216 727,88
B.	Subwencje	40 678 192,00	50 119 013,45	9 440 821,45
C.	Dochody własne	93 337 639,00	92 226 373,65	-1 111 265,35
2.	Dochody majątkowe	33 960 395,39	33 971 858,22	11 462,83
A.	Dotacje majątkowe	23 996 495,39	29 364 733,19	5 368 237,80
B.	Dochody własne	9 963 900,00	4 607 125,03	-5 356 774,97
II.	Wydatki ogółem	198 609 723,39	220 167 470,20	21 557 746,81
1.	Wydatki bieżące	160 563 145,31	182 220 715,29	21 657 569,98
2.	Wydatki majątkowe	38 046 578,08	37 946 754,91	-99 823,17
III.	Deficyt	5 304 300,00	5 304 300,00	0,00

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 Ławy na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych tj. środków zewnętrznych, w tym z Unii Europejskiej zaplanowano wydatki na poziomie 8.978.374,00 zł. Na kwotę tą składają się wydatki bieżące w wysokości 712.076,30 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 8.266.297,70 zł.

W przypadku tych środków Rada Miejska na przestrzeni roku dokonała wielu zmian polegających na zmniejszeniu bieżących wydatków o kwotę 19.337,85 zł i zmniejszeniu wydatków majątkowych o kwotę 404.742,20 zł. W przypadku wydatków bieżących zmniejszenie spowodowane było oszczędnościami z przetargu w ramach projektu „Cyfrowa Gmina”.

Zwiększenie planu wydatków w zakresie wydatków bieżących dotyczyło projektu "Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – pilotaż". W ramach wydatków bieżących plan finansowy na 2023 rok przeznaczony był na realizację następujących projektów: „Cyfrowa Gmina”, "Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – pilotaż ". W przypadku wydatków majątkowych zmniejszenie spowodowane było podpisaniem aneksu do umowy na realizację projektu "Zrównoważony transport komunikacji publicznej w Iławie" oraz oszczędnościami z przetargu w ramach projektu „Doposażenie placówek oświatowych Miasta Iławy w nowoczesny sprzęt dydaktyczny” i „Cyfrowa Gmina”. W ramach wydatków majątkowych plan finansowy na 2023 rok przeznaczony był na realizację następujących projektów: „Cyfrowa Gmina”, „Doposażenie placówek oświatowych Miasta Iławy w nowoczesny sprzęt dydaktyczny” oraz "Zrównoważony transport komunikacji publicznej w Iławie".

Tab. 2 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 2023 roku

Dział	Rozdział	§	Plan na 01.01.2023 rok	Plan na 31.12.2023 rok	Różnica +/-
1	2	3	4	5	6
750	75023	4217	665 217,45	645 897,45	-19 320,00
750	75023	4307	16 465,00	12 000,00	-4 465,00
801	80104	4017	0,00	29 272,34	29 272,34
801	80104	4047	25 404,40	0,00	-25 404,40
801	80104	4117	4 367,00	4 874,01	507,01
801	80104	4127	622,45	694,65	72,20
Wydatki bieżące			712 076,30	692 738,45	-19 337,85
750	75023	6067	240 291,31	192 109,31	-48 182,00
801	80101	6057	950 165,88	0,00	-950 165,88
801	80101	6059	194 750,23	0,00	-194 750,23
801	80101	6067	0,00	745 545,57	745 545,57
801	80101	6069	0,00	152 810,34	152 810,34
900	90095	6057	5 572 995,02	5 482 995,02	-90 000,00
900	90095	6059	1 308 095,26	1 288 095,26	-20 000,00
Wydatki majątkowe			8 266 297,70	7 861 555,50	-404 742,20
RAZEM:			8 978 374,00	8 554 293,95	-424 080,05

Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2023 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2023 rok.

Realizację budżetu miasta ławy w roku 2023 przedstawiono w tabeli 3.

Tab. 3 Wykonanie budżetu miasta ławy za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	214 863 170,20	100,00%	196 715 975,93	100,00%	91,55%
1	Dotacje celowe	67 910 658,07	31,61%	61 820 390,10	31,43%	91,03%
2	Subwencje	50 119 013,45	23,33%	50 119 013,45	25,48%	100,00%
3	Dochody własne	96 833 498,68	45,07%	84 776 572,38	43,10%	87,55%
II	Wydatki ogółem	220 167 470,20	100,00%	202 659 968,01	100,00%	92,05%
1	Wydatki bieżące	182 220 715,29	82,76%	171 055 178,85	84,41%	93,87%
2	Wydatki majątkowe	37 946 754,91	17,24%	31 604 789,16	15,59%	83,29%
III	Wynik budżetowy - deficyt + nadwyżka	-5 304 300,00		-5 943 992,08		

W 2023 roku plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 91,55% tj. na plan 214.863.170,20 zł osiągnięto wpływy w wysokości 196.715.975,93 zł. Planowane wydatki zrealizowane zostały w 92,05%. Wydatkowano 202.659.968,01 zł na plan 220.167.470,20 zł. Rok 2023 zakończono deficytem budżetowym w wysokości 5.943.992,08 zł

Największy udział, bo aż 43,10 % w zrealizowanych **dochodach budżetowych** stanowiły dochody własne. Wpływy z dotacji celowych stanowiły 31,43 %, natomiast subwencja z budżetu państwa stanowiła 25,48 % wpływów budżetowych. Dochody własne zrealizowano w 87,55 %, tj. na planowaną kwotę 96.833.498,68 zł uzyskano wpływy w wysokości 84.776.572,38 zł. W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został dotacjami w wysokości 61.820.390,10 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych o 6.090.267,97 zł. A zatem plan został zrealizowany w 91,03 %. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100,00 % planowanych wpływów z subwencji, tj. 50.119.013,45 zł.

W 2023 roku plan roczny **wydatków budżetowych** został zrealizowany w 92,05 %, tj. w wysokości 202.659.968,01 zł. W zrealizowanych wydatkach 84,41 % to wydatki bieżące związane z realizacją zadań własnych Miasta jak i zadań zleconych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek budżetowych powołanych do realizacji tych zadań. Plan wydatków bieżących zrealizowany został w 93,87 %, tj. na zaplanowane 182.220.715,29 zł wydatkowano 171.055.178,85 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 15,59 % ogółu zrealizowanych wydatków, a ich plan został zrealizowany w 83,29 %, tj. w wysokości 31.604.789,16 zł. Poniżej planu zrealizowano również wydatki majątkowe przeznaczone na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych.

Poziom ukształtowania przychodów i rozchodów przedstawia poniższa tabela.

Tab. 4 Przychody i rozchody 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Różnica
1	2	3	4	5
I	Dochody budżetowe	214 863 170,20	196 715 975,93	-18 147 194,27
II	Wydatki budżetowe	220 167 470,20	202 659 968,01	-17 507 502,19
III	Wynik (I-II)	-5 304 300,00	-5 943 992,08	-639 692,08
IV	Finansowanie (V-VI)	5 304 300,00	5 302 822,46	-1 477,54
V	Przychody ogółem z tego:	12 304 300,00	12 302 822,46	-1 477,54
1	Wolne środki	1 332 822,46	1 332 822,46	0,00
2	Kredyty	10 971 477,54	10 970 000,00	-1 477,54
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 2023 roku przychody budżetowe wynosiły 12.302.822,46 zł. Źródłem przychodów są:

- 1) środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek w wysokości 1.332.822,46 zł,
- 2) kredyt zaciągnięty w 2023 roku w wysokości 10.970.000,00 zł.

Rozchody budżetowe wynosiły 7.000.000,00 zł i dotyczyły spłaty wcześniej zaciągniętych przez Miasto rat kredytów w wysokości 7.000.000,00 zł,

Główne wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta przedstawiono w tabeli 5.

Tab. 5 Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową miasta ławy w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok
1	2	3	4
1	Dochody budżetowe	214 863 170,20	196 715 975,93
2	Wydatki budżetowe	220 167 470,20	202 659 968,01
3	Wynik budżetowy roku 2023"-deficyt", "+ nadwyżka"	-5 304 300,00	-5 943 992,08
4	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2023 z tytułu kredytów i pożyczek	47 396 477,54	47 395 000,00
5	Kwota długu publicznego na 31.12.2023	47 396 477,54	47 395 000,00

Na dzień 31.12.2023 roku osiągnięto dług publiczny w wysokości 47.395.000,00 zł. Dług publiczny to w 100,00 % 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. Sytuację finansową w kontekście nadwyżki operacyjnej w 2023 roku przedstawia tabela 6.

Tab. 6 Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2023 rok.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	214 863 170,20	100,00%	196 715 975,93	100,00%	91,55%
1	Dochody bieżące	180 891 311,98	84,19%	166 670 098,27	84,73%	92,14%
2	Dochody majątkowe	33 971 858,22	15,81%	30 045 877,66	15,27%	88,44%
II	Wydatki ogółem	220 167 470,20	100,00%	202 659 968,01	100,00%	92,05%
1	Wydatki bieżące	182 220 715,29	82,76%	171 055 178,85	84,41%	93,87%
2	Wydatki majątkowe	37 946 754,91	17,24%	31 604 789,16	15,59%	83,29%
III	Różnica dochody bieżące - wydatki bieżące (- deficyt operacyjna)	-1 329 403,31	x	-4 385 080,58		x
IV	Różnica dochody majątkowe – wydatki majątkowe (- deficyt)	-3 974 896,69	x	-1 558 911,50		x
V	Różnica dochody i wydatki ogółem (deficyt)	-5 304 300,00	x	-5 943 992,08		x

Plan na 2023 rok zakładał deficyt operacyjny w wysokości 5.304.300,00 zł, bowiem dochody bieżące zaplanowane były na poziomie 180.891.311,98 zł, a wydatki bieżące na poziomie 182.220.715,29 zł. Ostatecznie osiągnęliśmy deficyt operacyjny, gdyż osiągnięte wydatki bieżące przekraczały o 4.385.080,58 zł dochody bieżące. Dochody bieżące wykonano w 92,14%. Natomiast dochody majątkowe wykonano w 88,44 %. Na wysokość wskaźnika wykonania dochodów majątkowych główny wpływ miały niższe od zakładanych wpływy ze sprzedaży majątku, niższe od planowanych wpływy dotacji w ramach programów współfinansowanych ze środków europejskich oraz niższe od planowanych wpływy dofinansowania z Polskiego Ładu, które wpłynęły w 2024 roku.

Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na początek 2023 roku wynosił	43.425.000,00 zł.
Zaciągnięto w 2023 roku kredyt w wysokości	10.970.000,00 zł.
Dokonano spłaty kredytów w wysokości	7.000.000,00 zł.
Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2023 roku wynosi	47.395.000,00 zł.

W 2023 roku spłata rat kredytów i pożyczek przebiegała zgodnie z harmonogramem wynikającym z podpisanych umów kredytowych. Spłacono kredyty w kwocie 7.000.000,00 zł. Spłata kredytu zaciągniętego w 2023 roku w wysokości 10.970.000,00 zł rozpocznie się w roku 2024.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2023 roku w wysokości 47.395.000,00 zł Miasto posiada wobec następujących banków:

Tab. 7 Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2023 roku

Lp.	Nazwa banku	Zadłużenie na 31.12.2023 rok	Końcowy termin spłaty
1	2	3	4
1.	PKO BP SA	5 300 000,00	2025
2.	BPS	5 500 000,00	2025
3.	BGK	8 600 000,00	2028

Lp.	Nazwa banku	Zadłużenie na 31.12.2023 rok	Końcowy termin spłaty
1	2	3	4
4.	BGK	7 100 000,00	2029
5.	BS	9 925 000,00	2032
6.	BGK	6 900 000,00	2033
7.	BGK	4 070 000,00	2032
Razem		47 395 000,00	

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów występujące na 31.12.2023 roku winno być spłacone do końca roku 2033 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2024	-	7.100.000 zł	- w roku 2029	-	6.000.000 zł
- w roku 2025	-	7.200.000 zł	- w roku 2030	-	5.000.000 zł
- w roku 2026	-	4.500.000 zł	- w roku 2031	-	3.200.000 zł
- w roku 2027	-	6.200.000 zł	- w roku 2032	-	1.570.000 zł
- w roku 2028	-	6.200.000 zł	- w roku 2033	-	425.000 zł

Tab. 8 Zadłużenie Miasta Iławy z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2023 roku w rozbiciu na poszczególne banki

Lp.	Kredytodawca	Kwota przyznanego kredytu	Okres kredytowania		Zadłużenie gminy na 31.12.2023 r.	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		2024	2025	2026	w latach następnych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9
1.	PKO BP SA	13 300 000,00	2018	2025	5 300 000,00	3 000 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00
2.	BPS	12 500 000,00	2019	2025	5 500 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
3.	BGK	11 200 000,00	2020	2028	8 600 000,00	600 000,00	500 000,00	3 200 000,00	4 300 000,00
4.	BGK	7 600 000,00	2021	2029	7 100 000,00	500 000,00	600 000,00	1 000 000,00	5 000 000,00
5.	BS	10 225 000,00	2022	2032	9 925 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	8 825 000,00
6.	BGK	6 900 000,00	2023	2033	6 900 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	6 600 000,00
7.	BGK	4 070 000,00	2023	2032	4 070 000,00	0,00	200 000,00	0,00	3 870 000,00
Razem		65 795 000,00			47 395 000,00	7 100 000,00	7 200 000,00	4 500 000,00	28 595 000,00

Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Miasto Iława posiada potencjalne zobowiązanie z tytułu udzielonych 2 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:

- 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 przy ul. Ostródzka 48 A,
- Nr XXVII/288/2000 roku z dnia 28 grudnia 2000 roku - kwota poręczenia 580.000,00 zł, dotyczy budynku przy 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 2023 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

Udziały w spółkach.

Miasto Iława na 31.12.2023 roku posiada udziały w 3 spółkach prawa handlowego, a mianowicie w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej w Iławie, w Zakładzie Komunikacji Miejskiej oraz w Iławskich Wodociągach.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2023 rok informuje poniższa tabela.

Tab. 9 Udziały Gminy Miejskiej Iława w spółkach w 2023 roku

Lp.	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2022 rok		Zmiany w 2023 roku (+/-)	Stan na 31.12.2023 rok	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
1	Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem	3 354 000,00	100,00	0,00	3 354 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	1 895 000,00	56,50	0,00	1 895 000,00	56,50
b	Udziały niepieniężne	1 459 000,00	43,50	0,00	1 459 000,00	43,50
2	Zakład Komunikacji Miejskiej	6 681 000,00	100,00	0,00	6 681 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	5 402 000,00	80,86	0,00	5 402 000,00	80,86
b	Udziały niepieniężne	1 279 000,00	19,14	0,00	1 279 000,00	19,14
3	Iławskie Wodociągi	2 710 000,00	100,00	0,00	2 710 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	2 710 000,00	100,00	0,00	2 710 000,00	100,00
	RAZEM:	12 745 000,00	100,00	0,00	12 745 000,00	100,00
A	Udziały pieniężne	10 007 000,00	78,52	0,00	10 007 000,00	78,52
B	Udziały niepieniężne	2 738 000,00	21,48	0,00	2 738 000,00	21,48

Jak wynika z tabeli w roku 2023 nie podwyższono kapitału zakładowego w żadnej spółce miejskiej. Miasto Iława na 31.12.2023 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 12.745.000,00 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 10.007.000,00 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.738.000,00 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W roku 2023 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 2023 w porównaniu z wykonaniem roku 2022 przedstawiono w tabeli 10.

Tab. 10 Wykonanie dochodów budżetowych w latach 2022 i 2023.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	180 094 416,69	100,00%	196 715 975,93	100,00%	109,23%
1	Dotacje celowe	52 163 750,25	28,96%	61 820 390,10	31,43%	118,51%
2	Subwencje	36 711 384,00	20,38%	50 119 013,45	25,48%	136,52%
3	Dochody własne	91 219 282,44	50,65%	84 776 572,38	43,10%	92,94%

Jak wynika z tabeli w 2023 roku osiągnięto dochody w wysokości 196.715.975,93 zł, a w roku 2022 dochody te wyniosły 180.094.416,69 zł. Zatem uzyskane w 2023 roku wpływy budżetowe stanowiły 109,23% wpływów roku 2022, co oznacza, że były one wyższe o 16.621.559,24 zł. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2023, były dochody własne, dotacje celowe oraz subwencje. W 2023 roku w stosunku do roku 2022 wykonane dochody własne spadły o 6.442.710,06 zł, wpływy z subwencji były wyższe o 13.407.629,45 zł, a wpływy z dotacji były wyższe o 9.656.639,85 zł.

O realizacji dochodów w analizowanym okresie w stosunku do wielkości zaplanowanych wg głównych źródeł ich powstania informuje tabela 11.

Tab. 11 Realizacja dochodów budżetowych wg źródeł powstania w 2023 roku

Lp.	Treść	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody ogółem	214 863 170,20	196 715 975,93	100,00%	91,55%	-18 147 194,27
1	Dochody własne	96 833 498,68	84 776 572,38	43,10%	87,55%	-12 056 926,30
-	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	33 284 675,00	33 284 675,00	16,92%	100,00%	0,00
-	Podatki	28 306 400,65	25 823 707,75	13,13%	91,23%	-2 482 692,90
-	Oplaty	6 168 341,00	4 625 752,70	2,35%	74,99%	-1 542 588,30
-	Dochody z majątku gminy	15 692 052,00	12 649 803,83	6,43%	80,61%	-3 042 248,17
-	Dochody od jednostek budżetowych	5 941 188,00	5 730 555,79	2,91%	96,45%	-210 632,21
-	Pozostałe dochody	7 440 842,03	2 662 077,31	1,35%	35,78%	-4 778 764,72

Lp.	Treść	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
2	Subwencje ogólne	50 119 013,45	50 119 013,45	25,48%	100,00%	0,00
-	Część oświatowa	33 953 549,00	33 953 549,00	17,26%	100,00%	0,00
-	Część wyrównawcza	6 687 939,00	6 687 939,00	3,40%	100,00%	0,00
-	Uzupełnienie subwencji ogólnej	9 477 525,45	9 477 525,45	4,82%	100,00%	0,00
3	Dotacje ogółem	67 910 658,07	61 820 390,10	31,43%	91,03%	-6 090 267,97
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (2010, 2060)	18 388 672,08	17 915 574,84	9,11%	97,43%	-473 097,24
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (2020)	3 000,00	3 000,00	0,00%	100,00%	0,00
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych (2030)	5 658 953,13	5 491 102,55	2,79%	97,03%	-167 850,58
-	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 (2040)	34 725,00	30 005,11	0,02%	86,41%	-4 719,89
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (2057)	1 505 500,00	86 900,96	0,04%	5,77%	-1 418 599,04
-	Dotacja celowa dla jst na realizację zadań własnych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2070)	129 807,76	129 807,76	0,07%	100,00%	0,00
-	Dotacja celowa dla jst na realizację zadań zleconych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2080)	4 070 919,07	3 947 559,49	2,01%	2,01%	-123 359,58
-	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2100)	2 820 960,72	2 814 271,75	3,32%	7,70%	-6 688,97
-	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (2170)	2 295 321,30	2 300 063,22	6,91%	40,84%	4 741,92
-	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (2180)	265 668,62	174 685,75	0,68%	5,15%	-90 982,87
-	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.(2310-2330)	3 316 027,00	3 026 020,16	1,54%	1,54%	-290 006,84
-	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (2690)	29 152,20	33 876,79	0,04%	0,09%	4 724,59
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (2710)	18 000,00	17 996,23	0,01%	99,98%	-3,77
-	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2950)	9 218,00	9 138,72	0,00%	99,14%	-79,28
-	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 (6257)	9 467 135,19	6 747 374,83	3,43%	71,27%	-2 719 760,36

Lp.	Treść	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
-	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (6290)	7 395 440,00	7 395 440,08	8,72%	100,00%	0,08
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	50 400,00	0,00	0,00%	0,00%	-50 400,00
-	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na inwestycje i zakupów inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (6320)	99 000,00	99 000,00	0,12%	0,27%	0,00
-	Środki z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6350)	75 000,00	75 000,00	0,23%	1,33%	0,00
-	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (6370)	12 194 698,00	11 508 302,27	13,57%	94,37%	-686 395,73
-	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych (6690, 6660)	83 060,00	15 269,59	0,01%	18,38%	-67 790,41

Jak wynika z danych tabeli dochody własne w analizowanym okresie były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 43,10 % ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 84.776.572,38 zł na planowaną wielkość 96.833.498,68 zł. Zatem plan tych dochodów wykonano w 87,55 %.

Drugie źródło dochodów to dotacje celowe. W 2023 roku to źródło dochodów stanowiło 31,43 % ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 61.820.390,10 zł na planowaną kwotę 67.910.658,07 zł. Zatem plan zrealizowano w 91,03 %.

Trzecie źródło dochodów budżetowych to subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa, która stanowiła w dochodach 25,48 %, co oznacza, że uzyskano wpływy w wysokości 50.119.013,45 zł. Uzyskano 100,00% planowanej kwoty.

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

Tab. 12 Wykonanie dochodów budżetowych w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Dochody ogółem	214 863 170,20	100,00%	X	196 715 975,93	100,00%	X	91,55%
1	Dochody bieżące	180 891 311,98	84,19%	100,00%	166 670 098,27	84,73%	100,00%	92,14%
A	Dotacje celowe	38 545 924,88	17,94%	21,31%	35 980 003,33	18,29%	21,59%	93,34%
B	Subwencje	50 119 013,45	23,33%	27,71%	50 119 013,45	25,48%	30,07%	100,00%
C	Dochody własne	92 226 373,65	42,92%	50,98%	80 571 081,49	40,96%	48,34%	87,36%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2	Dochody majątkowe	33 971 858,22	15,81%	100,00%	30 045 877,66	15,27%	100,00%	88,44%
A.	Dotacje	29 364 733,19	13,67%	86,44%	25 840 386,77	13,14%	86,00%	88,00%
B.	Dochody własne	4 607 125,03	2,14%	13,56%	4 205 490,89	2,14%	14,00%	91,28%

Z danych zawartych w tabeli wynika, że w zrealizowanych dochodach 84,73% stanowiły dochody bieżące, a dochody majątkowe stanowiły 15,27%. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 92,14% osiągając wpływy w wysokości 166.670.098,27 zł. Wpływy te są niższe od planowanych o 14.221.213,71 zł. W zrealizowanych dochodach bieżących największy udział stanowią dochody własne, tj. 40,96 %, dochody z dotacji stanowią 18,29%, a z subwencji 25,48%. Dochody bieżące własne osiągnięto w wysokości 80.571.081,49 zł tj. poniżej planu o 11.655.292,16 zł. Dotacje bieżące osiągnięto poniżej ich planu o kwotę 2.565.921,55 zł. Poniżej planu osiągnięto również wpływy z dotacji majątkowych. Ich plan zrealizowany został w 88,00 % i był niższy od planowanego o 3.524.346,42 zł.

Dochody własne

Jak już wspomniano dochody własne to najważniejsze źródło dochodów budżetowych. W analizowanym okresie plan wpływów z dochodów własnych zrealizowany został w 87,55 %, co oznacza, że uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 84.776.572,38 zł na planowaną wielkość 96.833.498,68 zł. Wpływy z tego źródła stanowią 43,10 % ogółu dochodów budżetowych.

W tabeli 13 przedstawiono szczegółową realizację wpływów z poszczególnych źródeł dochodów własnych w porównaniu z planem.

Tab. 13 Realizacja dochodów własnych w 2023 roku

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
	Dochody własne ogółem	96 833 498,68	84 776 572,38	87,55%	100,00%
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	33 284 675,00	33 284 675,00	100,00%	39,26%
-	Podatek dochodowy od osób fizycznych	30 670 220,00	30 670 220,00	100,00%	36,18%
-	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 614 455,00	2 614 455,00	100,00%	3,08%
II	Podatki i opłaty ogółem	34 474 741,65	30 449 460,45	88,32%	35,92%
1	Wpływy z podatków	28 306 400,65	25 823 707,75	91,23%	30,46%
-	Podatek od nieruchomości	22 730 980,00	21 593 444,20	95,00%	25,47%
-	Podatek rolny	33 307,00	33 641,34	101,00%	0,04%
-	Podatek leśny	16 330,00	17 710,52	108,45%	0,02%
-	Podatek od środków transportowych	1 105 000,00	923 384,50	83,56%	1,09%
-	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	460 783,65	333 463,40	72,37%	0,39%
-	Podatek od spadków i darowizn	310 000,00	381 474,61	123,06%	0,45%
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 650 000,00	2 540 589,18	69,61%	3,00%
2	Wpływy z opłat	6 168 341,00	4 625 752,70	74,99%	5,46%
-	Opłata od posiadania psa	42 000,00	39 790,72	94,74%	0,05%

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
-	Oplata skarbowa	550 000,00	354 570,13	64,47%	0,42%
-	Oplata targowa	230 000,00	155 700,00	67,70%	0,18%
-	Oplaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 049 925,00	1 050 385,45	100,04%	1,24%
-	Wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małych	300 075,00	300 074,58	100,00%	0,35%
-	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	534 691,00	287 567,58	53,78%	0,34%
-	Oplata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	455 000,00	301 841,44	66,34%	0,36%
-	Oplaty za koncesje i licencje	4 000,00	2 063,50	51,59%	0,00%
-	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	400,00	103,00	25,75%	0,00%
-	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	360 000,00	262 492,35	72,91%	0,31%
-	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 389 360,00	1 157 814,58	83,33%	1,37%
-	Wpływy z różnych opłat	576 990,00	208 719,61	36,17%	0,25%
-	Oplata cementarna	670 000,00	502 416,76	74,99%	0,59%
-	Oplata prolongacyjna	5 900,00	2 213,00	37,51%	0,00%
III	Dochody z mienia jednostek	15 692 052,00	12 649 803,83	80,61%	14,92%
-	Oplaty za wieczyste użytkowanie gruntów	320 000,00	73 958,74	23,11%	0,09%
-	Dochody z najmu i dzierżawy składników mienia jst	11 073 792,00	8 679 219,23	78,38%	10,24%
-	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność	90 000,00	77 129,93	85,70%	0,09%
-	Dochody ze sprzedaży majątku i składników majątkowych	4 208 260,00	3 819 495,93	90,76%	4,51%
IV	Dochody od jednostek budżetowych	5 941 188,00	5 730 555,79	96,45%	6,76%
V	Pozostałe dochody	7 440 842,03	2 662 077,31	35,78%	3,14%
-	Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób prawnych i fizycznych	67 200,00	22 022,13	32,77%	0,03%
-	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	17 300,00	15 751,49	91,05%	0,02%
-	Wpływy z dywidend	650 000,00	650 000,00	100,00%	0,77%
-	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	672 500,00	39 006,06	5,80%	0,05%
-	Odsetki od nieterminowych wpłat z podatków i opłat	203 500,00	157 690,76	77,49%	0,19%
-	Pozostałe odsetki	229 617,00	77 437,40	33,72%	0,09%
-	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	390 089,00	162 788,08	41,73%	0,19%
-	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	303 845,00	71 001,88	23,37%	0,08%
-	Wpływy z darowizn	7 000,00	6 955,30	99,36%	0,01%
-	Pozostałe wpływy z różnych dochodów	4 317 376,00	1 002 353,02	23,22%	1,18%
-	Dochody związane z realizacją zadań zleconych	235 250,00	137 258,83	58,35%	0,16%
-	Rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych	2 000,00	1 678,00	83,90%	0,00%
-	Wpływ z wydatków niewygasających	308 865,03	308 865,03	100,00%	0,93%
-	Wpływy z różnych rozliczeń	36 300,00	9 269,33	25,54%	0,01%

W roku 2023 główne źródła uzyskanych dochodów własnych to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) – 33.284.675,00 zł, stanowiące 39,26% dochodów własnych, plan zrealizowano w 100,00 %,
- 2) wpływy z podatków – 25.823.707,75 zł, stanowiące 30,46 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 91,23 %,
- 3) wpływy z opłat – 4.625.752,70 zł, stanowiące 5,46 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 74,99 %,
- 4) dochody z majątku gminy – 12.649.803,83 zł, stanowiące 14,92% dochodów własnych, plan zrealizowano w 80,61 %,
- 5) dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe – 5.730.555,79 zł, stanowiące 6,76 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 96,45 %,
- 6) pozostałe dochody – 2.662.077,31 zł, stanowiące 3,14% dochodów własnych, plan zrealizowano w 35,78 %.

Podatki i opłaty

W analizowanym okresie uzyskano do budżetu wpływy z podatków i opłat w łącznej wysokości 30.449.460,45 zł, z tego:

- 1) wpływy z podatków (od nieruchomości, od środków transportowych, podatku rolnego, leśnego, od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych) – wyniosły 25.823.707,75 zł,
- 2) wpływy z opłat (targowej, skarbowej, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, za licencje i koncesje, za zajęcie pasa drogowego, opłaty za posiadania psa, opłaty za usługi cmentarne oraz pozostałych opłat) – wyniosły 4.625.752,70 zł.

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

- 1) podatki i opłaty lokalne pobierane na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, na które to źródło ma wpływ Rada Miejska poprzez chociażby ustalanie wysokości stawek podatków jak i stawek opłat, (wpływy z podatków i opłat lokalnych to wpływy z podatku od nieruchomości, podatku od posiadania środków transportowych oraz opłaty lokalne – opłata targowa, od posiadania psa) - osiągnięto wpływy w wysokości 22.712.319,42 zł,
- 2) podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych (są to następujące podatki i opłaty: rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, opłata skarbową, wpływy z opłat za usługi cmentarne oraz inne opłaty) - osiągnięto wpływy w wysokości 7.737.141,03 zł.

Wykonanie wpływów z podatków i opłat w analizowanym okresie we wspomnianym wyżej układzie przedstawia tab. 14.

Tab. 14 Wykonanie wpływów z podatków i opłat za 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Różnice	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6
I	Podatki i opłaty ogółem	34 474 741,65	30 449 460,45	-4 025 281,20	88,32%
1	Podatki i opłaty lokalne	24 107 980,00	22 712 319,42	-1 395 660,58	94,21%
-	Podatek od nieruchomości	22 730 980,00	21 593 444,20	-1 137 535,80	95,00%
-	Podatek od środków transportowych	1 105 000,00	923 384,50	-181 615,50	83,56%
-	Opłata od posiadania psa	42 000,00	39 790,72	-2 209,28	94,74%
-	Opłata targowa	230 000,00	155 700,00	-74 300,00	67,70%
2	Pozostałe podatki i opłaty	10 366 761,65	7 737 141,03	-2 629 620,62	74,63%
-	Podatek rolny	33 307,00	33 641,34	334,34	101,00%
-	Podatek leśny	16 330,00	17 710,52	1 380,52	108,45%
-	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	460 783,65	333 463,40	-127 320,25	72,37%
-	Podatek od spadków i darowizn	310 000,00	381 474,61	71 474,61	123,06%
-	Opłata skarbową	550 000,00	354 570,13	-195 429,87	64,47%
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 650 000,00	2 540 589,18	-1 109 410,82	69,61%
-	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 049 925,00	1 050 385,45	460,45	100,04%
-	Wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małych	300 075,00	300 074,58	-0,42	100,00%
-	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	534 691,00	287 567,58	-247 123,42	53,78%
-	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	455 000,00	301 841,44	-153 158,56	66,34%
-	Opłaty za koncesje i licencje	4 000,00	2 063,50	-1 936,50	51,59%
-	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	400,00	103,00	-297,00	25,75%
-	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	360 000,00	262 492,35	-97 507,65	72,91%
-	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 389 360,00	1 157 814,58	-231 545,42	83,33%
-	Wpływy z różnych opłat	576 990,00	208 719,61	-368 270,39	36,17%
-	Opłata cementarna	670 000,00	502 416,76	-167 583,24	74,99%
-	Opłata prolongacyjna	5 900,00	2 213,00	-3 687,00	37,51%

Podatki i opłaty lokalne

Plan na 2023 rok przewidywał wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 21.107.980,00 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były niższe od planowanych o 1.395.660,58 zł i wyniosły 22.712.319,42 zł. Plan roczny zrealizowano w 94,21 %.

Wpływ na realizację dochodów z podatków i opłat lokalnych ma wysokość podjętych decyzji w sprawie zastosowania różnych ulg i zwolnień z płatności podatków i opłat. W analizowanym roku, podobnie jak w latach poprzednich, Rada Miejska naszego Miasta uchwaliła stawki podatkowe niższe niż maksymalne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów. 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 15.

Tab. 15 Skutki udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych w 2023 roku

Lp.	Rodzaj podatków i opłat	Obniżki i zwolnienia udzielone przez Radę Miejską		Umorzenia z urzędu na podstawie postanowienia Sądu	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	8
I	Razem skutki	3 524 411,47	754 612,05	48 363,58	4 421,00	87 942,62	4 419 750,72
1.	Podatek od nieruchomości	2 055 441,95	754 612,05	41 431,42	4 421,00	87 942,62	2 943 849,04
A	- osoby prawne	1 403 374,69	703 414,63	41 431,42	0,00	0,00	2 148 220,74
B	- osoby fizyczne	652 067,26	51 197,42	0,00	4 421,00	87 942,62	795 628,30
2.	Podatek od środków transportowych	1 468 969,52	0,00	6 932,16	0,00	0,00	1 475 901,68
A	- osoby prawne	780 946,64	0,00	6 932,16	0,00	0,00	787 878,80
B	- osoby fizyczne	688 022,88	0,00	0,00	0,00	0,00	688 022,88
3.	Podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udział %	82,36%	17,64%	100,00%	4,79%	95,21%	100,00%
III	Razem skutki	4 279 023,52		48 363,58	92 363,62		4 419 750,72
IV	Udział %	96,82%		1,09%	2,09%		100,00%

W analizowanym okresie łączna kwota ulg i zwolnień udzielonych w podatkach i opłatach lokalnych wyniosła 4.419.750,72 zł. Największy udział w zastosowanych w 2023 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 96,82% wszystkich udzielonych ulg. Drugie miejsce w udzielonych ulgach mają ulgi wynikające z indywidualnych decyzji Burmistrza Miasta związane z umorzeniami podatków i opłat lokalnych. Ich udział w ogólnych ulgach wyniósł 2,09%. Trzecie miejsce w udzielonych ulgach mają umorzenia z urzędu, ich udział w ogólnych ulgach wyniósł 1,09%. Dokonano umorzenia na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Olsztynie na wniosek Syndyka Masy Upadłościowej postępowania z lat wcześniejszych zostały zakończone wykreśleniem podmiotu z Krajowego Rejestru Sądowego. W związku z powyższym organ podatkowy dokonał umorzenia podatkowego z urzędu, gdyż nie została spłacona zaległość w zakończonym postępowaniu likwidacyjnym i upadłościowym.

Podatek od nieruchomości.

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych, jak i fizycznych to jedno z najważniejszych źródeł dochodów budżetu naszego Miasta. W 2023 roku dochody z tego źródła wyniosły 21.593.444,20 zł, co stanowiło 95,00 % planu rocznego. Z tego tytułu od osób fizycznych uzyskano kwotę w wysokości 6.453.945,24 zł, a od osób prawnych w wysokości 15.139.498,96 zł. Plan roczny tych wpływów zrealizowano odpowiednio w 91,47 % i w 96,58 %.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za rok 2023, w porównaniu z rokiem 2022 została przedstawiona w tabeli 16.

Tab. 16 Realizacja podatku od nieruchomości za 2022 i 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022 rok			Wykonanie 2023 rok			Wskaźnik wykonania (8:5)
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zaległość 01.01.	1 184 522,44	3 804 471,62	4 988 994,06	1 142 184,08	4 548 887,50	5 691 071,58	114,07%
	Nadpłata 01.01.	14 713,24	8 864,01	23 577,25	27 742,29	31 645,54	59 387,83	251,89%
2	Należności roku	5 904 204,20	14 617 476,00	20 521 680,20	6 351 940,79	15 772 736,62	22 124 677,41	107,81%
3	Wpływy roku	5 959 571,61	13 895 841,65	19 855 413,26	6 453 945,24	15 139 498,96	21 593 444,20	108,75%
4	Zaległości 31.12	1 142 184,08	4 548 887,50	5 691 071,58	1 051 038,24	5 159 205,58	6 210 243,82	109,12%
	Nadpłaty 31.12	27 742,29	31 645,54	59 387,83	38 600,90	8 725,96	47 326,86	79,69%
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO*	16,11%	24,69%	22,31%	14,02%	25,39%	22,33%	X

*BO – bilans otwarcia

Jak wynika z tabeli powyżej, w analizowanym okresie o 7,81% wzrosła, w stosunku do 2022 roku, kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości. Wzrost należności podatkowych zanotowano u osób prawnych oraz u osób fizycznych.

W analizowanym okresie, w stosunku do 2022 roku nieznacznie wzrósł wskaźnik zaległości w podatku od nieruchomości do należności do poziomu 22,33%. Na takie ukształtowanie się wskaźnika ogólnego miał wpływ spadek zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości osób fizycznych oraz wzrost zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości osób prawnych. Wskaźnik zaległości w podatku od osób fizycznych zmniejszył się z 16,11% do 14,02%. W tym przypadku kwota zaległości spadła o 91.145,84 zł. Zaległości od osób prawnych wzrosły z kwoty 4.548.887,50 zł do kwoty 5.159.205,58 zł osiągając przy tym wyższy wskaźnik zaległości 25,39%.

Zaległości w podatku od nieruchomości występujące na 31.12.2023 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym, tj.:

- 1) w stosunku do osób prawnych wystawiono 72 upomnień, 23 tytułów wykonawczych do komornika oraz złożono trzy zawiadomienia do syndyka od wierzyciela,
- 2) w stosunku do osób fizycznych wystawiono 1 033 upomnień i 95 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 83,56 %. Wpływy wyniosły 923.384,50 zł na planowaną wielkość 1.105.000,00 zł, co oznacza, że osiągnęliśmy wpływy niższe od planowanych o kwotę 181.615,50 zł.

Na kwotę 923.384,50 zł składały się wpływy z podatku od środków transportowych od:

- 1) osób fizycznych – 455.925,83 zł,
- 2) od osób prawnych – 467.458,67 zł.

Podatkiem od posiadania środków transportowych objęto w 2022 roku łącznie 812 pojazdów, natomiast w roku 2023 ich ilość wzrosła i wyniosła 813 pojazdów. W tabeli poniżej przedstawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów na podstawie przypisu 2022 i 2023 roku.

Tab. 17 Liczba pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych w 2022 i 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022 rok			Wykonanie 2023 rok		
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Samochody ciężarowe	70	120	190	74	118	192
2	Ciągniki siodłowe	157	86	243	150	94	244
3	Przyczepy i naczepy	146	167	313	142	171	313
4	Autobusy	16	50	66	15	49	64
OGÓLEM		389	423	812	381	432	813

(Wg DMC - Dopuszczalnej Masy Całkowitej lub ilość i miejsc)

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2023 w porównaniu z rokiem 2022 prezentuje tab. 18.

Tab. 18 Realizacja podatku od środków transportowych za 2022 i 2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022 rok			Wykonanie 2023 rok			Wskaźnik wykonania (8:5)
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zaległość 01.01.	172 371,12	27 975,15	200 346,27	182 105,04	30 277,82	212 382,86	106,01%
	Nadpłata 01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	Należności roku	432 711,29	450 357,00	883 068,29	430 623,07	463 175,85	893 798,92	101,22%
3	Wpływy roku	422 977,37	448 054,33	871 031,70	455 925,83	467 458,67	923 384,50	106,01%
4	Zaległość 31.12	182 105,04	30 277,82	212 382,86	156 802,28	25 995,00	182 797,28	86,07%
	Nadpłaty 31.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO*	30,10%	6,33%	19,60%	25,59%	5,27%	16,53%	X

*BO – bilans otwarcia

Jak wynika z danych tabeli w 2023 roku, w stosunku do roku poprzedniego, zmniejszył się zarówno stan zaległości, obniżył się wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO. Ogólna kwota zaległości w 2023 roku wyniosła 182.797,28 zł. W analizowanym okresie, w stosunku do 2022 roku wskaźnik zaległości zmniejszył się z 19,60 % do poziomu 16,53%. Na takie ukształtowanie się wskaźnika ogólnego miał wpływ spadek zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych od osób fizycznych oraz osób prawnych. Zaległości roku 2023 są niższe od zaległości w roku 2022 o 29.585,58 zł, przy czym zaległości u osób fizycznych zmniejszyły się o 25.302,76 zł, natomiast u osób prawnych zmniejszyły się o 4.282,82 zł. Zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych wynosiły 182.797,28 zł. Zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 156.802,28 zł dotyczyły 22 osób. Zaległości występujące u osób prawnych wynoszące 25.995,00 zł ciążyą na 3 podmiotach.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w 2023 roku postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach, tj. m.in. wystawiano łącznie 39 postanowień, w tym o wszczęciu postępowania

w sprawie określenia wysokości zobowiązania i o zaliczeniu wpłaty, wystawiano 19 decyzji określających wysokość zobowiązania, 30 upomnień, 36 wezwań oraz 26 tytułów egzekucyjnych.

Oplata od posiadania psów

Oplata od posiadania psów została w naszym mieście wprowadzona na mocy uchwały Rady Miejskiej Nr XL/536/09 z dnia 23 września 2009 roku. W ewidencji osób objętych opłatą od posiadania psów w 2023 roku było 1.243 właściciele posiadających psy, w tym zobowiązanych do opłacenia 580, zaś 529 to osoby zwolnione na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

W analizowanym okresie z opłaty uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 39.790,72 zł i były to wpływy niższe od wpływów planowanych o 2.209,28 zł. Wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów w 2023 roku zostały zrealizowane w 94,74 % tj. na plan w wysokości 42.000,00 zł. Kwotowo zaległości na 31.12.2023 roku wyniosły 26.745,83 zł i dotyczyły 184 osób (204 psów).

Oplata targowa

Wpływy z opłaty targowej zaplanowane były na 2023 rok na poziomie 230.000,00 zł. Plan roczny został wykonany w 67,70%, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości 155.700,00 zł. Wpływy te zostały zebrane w drodze inkasa. Inkasent opłaty targowej otrzymał wynagrodzenie prowizyjne za 2023 rok uchwalone przez Radę Miejską w wysokości 50,00 % zebranych wpływów.

Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2023 roku wyniosło 77.850,00 zł.

Pozostałe podatki i opłaty

W tej grupie dochodów klasyfikujemy następujące podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych: podatek rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, oplata skarbową i inne opłaty. W 2023 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 7.737.141,03 zł.

Tab. 19. Wykonanie pozostałych podatków i opłat

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik wykonania	Różnice +/-
1	2	3	4	5	6
1	Podatek rolny	33 307,00	33 641,34	101,00%	334,34
2	Podatek leśny	16 330,00	17 710,52	108,45%	1 380,52
3	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	460 783,65	333 463,40	72,37%	-127 320,25
4	Podatek od spadków i darowizn	310 000,00	381 474,61	123,06%	71 474,61
5	Oplata skarbową	550 000,00	354 570,13	64,47%	-195 429,87
6	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 650 000,00	2 540 589,18	69,61%	-1 109 410,82
7	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 049 925,00	1 050 385,45	100,04%	460,45

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik wykonania	Różnice +/-
1	2	3	4	5	6
8	Wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małych	300 075,00	300 074,58	100,00%	-0,42
9	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	534 691,00	287 567,58	53,78%	-247 123,42
10	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	455 000,00	301 841,44	66,34%	-153 158,56
11	Opłaty za koncesje i licencje	4 000,00	2 063,50	51,59%	-1 936,50
12	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	400,00	103,00	25,75%	-297,00
13	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	360 000,00	262 492,35	72,91%	-97 507,65
14	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 389 360,00	1 157 814,58	83,33%	-231 545,42
15	Wpływy z różnych opłat	576 990,00	208 719,61	36,17%	-368 270,39
16	Opłata cmentarna	670 000,00	502 416,76	74,99%	-167 583,24
17	Opłata prolongacyjna	5 900,00	2 213,00	37,51%	-3 687,00
RAZEM		10 366 761,65	7 737 141,03	74,63%	-2 629 620,62

W przedstawionej grupie dochodów największą kwotę, bo 2.540.589,18 zł stanowiły wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Pozostałe wpływy to m. in. wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 1.157.814,58 zł, z opłat za zezwolenia alkoholowe – 1.050.385,45 zł, opłaty cmentarne – 502.416,76 zł, podatek od spadków i darowizn – 381.474,61 zł, z wpływy z tytułu z opłaty skarbowej – 354.570,13 zł, z opłat za sprzedaż hurtową małych - 300.074,58 zł.

Z dochodów, o których mowa w zestawieniu jedynie opłata skarbową pobierana jest za pośrednictwem inkasentów.

Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowane w wysokości 354.570,13 zł uzyskano za pośrednictwem następujących instytucji - inkasentów:

- 1) za pośrednictwem Urzędu Miasta – 247.908,56 zł,
- 2) za pośrednictwem Starostwa Powiatowego w Iławie (inkasent) – 106.661,57 zł,

Inkasent opłaty skarbowej za inkaso otrzymał prowizję w wysokości 5,00%. Wyplacono prowizję na łączną kwotę 5.334,53 zł dla Starostwa Powiatowego w Iławie.

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 33.284.675,00 zł realizując tym samym plan roczny w 100,00 %.

Na tą kwotę składały się następujące dochody:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 2.614.455,00 zł,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 30.670.220,00 zł.

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 2.614.455,00 zł wykonany został w 100,00 %, to znaczy, że uzyskano wpływy w wysokości 2.614.455,00 zł. Zrealizowane w 2023 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 30.670.220,00 zł stanowiły 100,00 % planu rocznego. Poniżej zestawiono wykonanie wpływów z podatków dochodowych na przestrzeni 4 ostatnich lat, tj. 2020 - 2023.

Tab. 20. Wpływy z podatków stanowiących dochody budżetu państwa w latach 2020 - 2023.

Lp.	Rodzaj wpływów	2020 rok		2021 rok		2022 rok		2023 rok	
		zł	%*	zł	%*	zł	%*	zł	%*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	34 338 685,52	116,41	39 335 973,44	114,55	38 214 382,69	97,15	33 284 675,00	87,10
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	32 940 047,00	115,88	37 283 234,00	113,19	36 541 418,88	98,01	30 670 220,00	83,93
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 398 638,52	132,59	2 052 739,44	146,77	1 672 963,81	81,50	2 614 455,00	156,28

*każdy poprzedni rok 100 %

Jak wynika z danych tabeli w 2023 roku wpływy ogółem w podatkach dochodowych zmniejszyły się w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 4.929.707,69 zł. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zmniejszyły się o kwotę 5.871.198,88 zł, natomiast wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zwiększyły się o kwotę 941.491,19 zł 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 2023 roku środki w wysokości 12.649.803,83 zł. Wpływy te były niższe od wielkości planowanych o 3.042.248,17 zł, co oznacza, że plan roczny został wykonany w 80,61 %.

Na kwotę **12.649.803,83 zł** składają się następujące wpływy:

- 1) dochody z dzierżaw i najmu – 8.679.219,23 zł,
- 2) dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 73.958,74 zł,
- 3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 3.819.495,93 zł,
- 4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 77.129,93 zł.

Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe

Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe wyniosły 5.730.555,79 zł. Finansowy plan tych usług zrealizowany został w 96,45 %. Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez stołówki szkolne – 1.728.602,36 zł,
- 2) wpływy z usług świadczonych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 1.123.687,42 zł, w tym:

- a) odpłatność za obiady i sprzęt rehabilitacyjny pobierana od pensjonariuszy Dziennego Domu Pomocy Społecznej (DDPS) – 261.896,41 zł
- b) odpłatność za usługi opiekuńcze – 861.791,01 zł,
- 3) wpływy za świadczone usługi w żłobku – 393.418,37 zł,
- 4) wpływy za świadczone usługi w ławskim Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 2.484.847,64 zł, w tym:
 - a) usługi świadczone na obiektach sportowych – 2.467.595,60 zł,
 - b) usługi świadczone w zakresie organizacji imprez – 17.252,04 zł.

Pozostałe dochody

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasiliły budżet kwotą 2.662.077,31 zł na planowaną wielkość 7.440.842,03 zł. Zatem plan został zrealizowany w 35,78 %. Na kwotę 2.662.077,31 zł składają się następujące wpływy:

- 1) grzywny, kary pieniężne od osób fizycznych i osób prawnych – 22.022,13 zł,
- 2) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 15.751,49 zł,
- 3) wpływy z dywidendy ławskich Wodociągów oraz ZKM - 650.00,00 zł,
- 4) wpływy z sprzedaży wyrobów – 39.006,06 zł,
- 5) odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności – 157.690,76 zł,
- 6) pozostałe odsetki (m.in. od środków na rachunkach bankowych) – 77.437,40 zł,
- 7) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 162.788,08 zł,
- 8) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 71.001,88 zł,
- 9) wpływy z darowizn - 6.955,30 zł,
- 10) pozostałe wpływy z różnych dochodów – 1.002.353,02 zł,
- 11) należnie gminie dochody związane z realizacją zadań zleconych (w tym. m.in. wpłaty innych gmin z tytułu egzekwowania świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego) – 137.258,83 zł,
- 12) rekompensata za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych – 1.678,00 zł,
- 13) wpływy z wydatków niewygasających – 308.865,03 zł
- 14) różne rozliczenia finansowe – 9.269,33 zł.

Dotacje

Drugim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje. W 2023 roku dotacje stanowiły 31,43 % dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został wykonany w 91,03 %. Na planowaną kwotę **67.910.658,07 zł** uzyskaliśmy wpływ w wysokości **61.820.390,10 zł**. Otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę łączną 6.090.267,97 zł. Dotacje na zadania bieżące zostały zrealizowane poniżej planu o kwotę 2.565.921,55 zł. Dotacje na zadania majątkowe zostały wykonane poniżej planu o kwotę 3.524.346,42 zł.

O realizacji wpływów z dotacji zaplanowanych na 2023 rok informuje tabela 21.

Tab.21 Realizacja dotacji w 2023 roku

Lp.	Cel dotacji	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Różnice
1	2	3	4	5
DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE		38 545 924,88	35 980 003,33	-2 565 921,55
1	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 2010, 2060)	18 388 672,08	17 915 574,84	-473 097,24
-	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	13 725,14	13 725,14	0,00
-	Transport na wybory do sejmiku (60004)	200,00	199,22	-0,78
-	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	507 856,77	490 843,77	-17 013,00
-	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	6 681,00	6 680,99	-0,01
-	Wybory do Sejmu i Senatu (75108)	179 217,00	177 970,78	-1 246,22
-	Referendum ogólnokrajowe i konstytucyjne (75110)	1 007,00	1 007,00	0,00
-	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153)	350 194,17	343 542,90	-6 651,27
-	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	3 339,00	3 213,00	-126,00
-	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	19 800,00	19 800,00	0,00
-	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	180 137,00	180 137,00	0,00
-	Pomoc dla cudzoziemców (85231)	10 800,00	10 800,00	0,00
-	Świadczenia wychowawcze (85501)	16 740 097,00	16 296 960,45	-443 136,55
-	Karta Dużej Rodziny (85503)	7 981,00	7 234,00	-747,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85513)	367 637,00	363 460,59	-4 176,41
2	Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2020)	3 000,00	3 000,00	0,00
-	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych (71035)	2 000,00	2 000,00	0,00
-	Program Razem Bezpieczniej - budowa inteligentnego przejścia dla pieszych przy ul. J. III Sobieskiego (75495)	1 000,00	1 000,00	0,00
3	Realizacja własnych zadań bieżących gminy (§ 2030)	5 658 953,13	5 491 102,55	-167 850,58
-	Dotacja na dofinansowanie zadań w ramach rządowego programu "Aktywna tablica" Szkoły podstawowe (80101)	35 000,00	35 000,00	0,00
-	Upowszechnianie wychowania wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego (80104)	1 907 710,00	1 876 639,93	-31 070,07
-	Wieloletni program rządowy "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2019-2023 (80148)	79 946,13	79 946,13	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (85213)	50 333,00	48 091,72	-2 241,28
-	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe 85214)	686 042,00	672 202,64	-13 839,36
-	Wypłata zasiłków stałych (85216)	585 353,00	574 974,77	-10 378,23
-	Dotacja celowa na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie dla pracowników socjalnych (85219)	830 761,00	829 619,96	-1 141,04
-	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228)	405 051,00	397 825,42	-7 225,58
-	Pomoc w zakresie dożywiania (85230)	824 000,00	793 181,05	-30 818,95

Lp.	Cel dotacji	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Różnice
1	2	3	4	5
-	Dotacja celowa na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego "Senior+" na lata 2015-2020 (85295)	83 410,00	80 581,67	-2 828,33
-	Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - stypendia i zasiłki szkolne (85415)	171 347,00	103 039,26	-68 307,74
4	Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień (§ 2310, 2320)	3 316 027,00	3 026 020,16	-290 006,84
-	Dotacja z Gminy Łława na świadczenie usług przewozowych komunikacją miejską (60004)	135 309,00	154 753,88	19 444,88
-	Dotacja z Gminy Łława na utrzymanie cmentarzy komunalnych (71035)	85 000,00	57 408,45	-27 591,55
-	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w łławie do niepublicznego przedszkola dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80104)	2 600 000,00	2 457 019,83	-142 980,17
-	Dotacja z Gminy Łława na pokrycie kosztów uczęszczania w łławie do niepublicznego żłobka dzieci zamieszkujących z terenu gminy wiejskiej Łława (85516)	42 000,00	22 400,00	-19 600,00
-	Dotacje z innych gmin za przebywanie psów z terenu tych gmin w schronisku miejskim (90013)	326 300,00	249 438,00	-76 862,00
-	Dotacja z Powiatu łławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP biblioteki powiatowej (92116)	127 418,00	85 000,00	-42 418,00
5	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 - dotacja na zapewnienie uczniom objętych obowiązkiem szkolnym dostępu do bezpłatnych podręczników i materiałów ćwiczeniowych (§ 2040)	34 725,00	30 005,11	-4 719,89
6	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (2057)	1 505 500,00	86 900,96	-1 418 599,04
-	Cyfrowa Gmina (75023)	718 180,00	0,00	-718 180,00
-	Przyjazny Cyfrowy Urząd w łławie (75023)	253 120,00	32 663,80	-220 456,20
-	łława Inspiruje (75023)	10 800,00	1 159,85	-9 640,15
-	Asystent ucznia (80104)	58 200,00	53 077,31	-5 122,69
-	Cyfrowa Gmina-grant PPGR (85395)	465 200,00	0,00	-465 200,00
7	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących - (2710)	18 000,00	17 996,23	-3,77
8	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2910, 2950)	9 218,00	9 138,72	-79,28
9	Dotacja celowa dla jst na realizację zadań własnych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2070)	129 807,76	129 807,76	0,00
-	dotacja na posiłek dla dzieci (85295)	90 870,74	90 870,74	0,00
-	dotacja na zasiłek stały (85295)	5 790,20	5 790,20	0,00
-	dotacja na zasiłek okresowy (85295)	4 310,15	4 310,15	0,00
-	dotacja na składkę zdrowotną z pomocy społecznej (85295)	521,13	521,13	0,00
-	dotacja na stypendia dla dzieci (85495)	28 315,54	28 315,54	0,00
10	Dotacja celowa dla jst na realizację zadań zleconych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2080)	4 070 919,07	3 947 559,49	-123 359,58
-	dotacja za nadanie numeru pesel (75095)	5 500,00	5 170,52	-329,48
-	dotacja za wykonanie zdjęcia (75095)	5 500,00	4 609,90	-890,10
-	dotacja za wyżywienie i zakwaterowanie (75495)	3 430 710,00	3 310 710,00	-120 000,00
-	dotacja na udzielenie pomocy psychologicznej (85295)	2 500,00	360,00	-2 140,00
-	dotacja jednorazowa 300 zł (85395)	55 080,00	55 080,00	0,00

Lp.	Cel dotacji	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Różnice
1	2	3	4	5
-	dotacja na świadczenia rodzinne wraz ze składkami społecznymi (85595)	571 629,07	571 629,07	0,00
11	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2100)	2 820 960,72	2 814 271,75	-6 688,97
12	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (2170)	2 295 321,30	2 300 063,22	4 741,92
13	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (2180)	265 668,62	174 685,75	-90 982,87
14	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (2690)	29 152,20	33 876,79	4 724,59
DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE		29 364 733,19	25 840 386,77	-3 524 346,42
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 (6257)	9 467 135,19	6 747 374,83	-2 719 760,36
-	Przyjazny Cyfrowy Urząd w Iławie (75023)	905 915,00	905 914,59	-0,41
-	Iława Inspiruje (75023)	2 180,00	2 179,71	-0,29
-	Doposażenie placówek oświatowych Miasta Iławy w nowoczesny sprzęt (80101)	720 904,68	7 469,10	-713 435,58
-	Zagospodarowanie przestrzeni nad rzeką Iławką na cele turystyczno - rekreacyjne III etap (90095)	310 000,00	305 997,14	-4 002,86
-	Rozwój niskoemisyjnego transportu miejskiego (90095)	2 015 735,51	562 840,00	-1 452 895,51
-	Zrównoważony rozwój komunikacji publicznej w Iławie (90095)	5 512 400,00	4 962 974,29	-549 425,71
2	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (6290)	7 395 440,00	7 395 440,08	0,08
-	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1-go Maja (60016)	1 139 400,00	1 139 400,00	0,00
-	Objęcie udziałów w tworzonej spółce Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej (75095)	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
-	Budowa żłobka przy ul. 1-go Maja - Maluch+ (85516)	3 256 040,00	3 256 040,08	0,08
3	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych (6660, 6690)	83 060,00	15 269,59	-67 790,41
	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności (90019)	15 600,00	15 269,59	-330,41
	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności (60016)	67 460,00	0,00	-67 460,00
4	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jest na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	50 400,00	0,00	-50 400,00
-	"Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej" i Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej" (71035)	50 400,00	0,00	-50 400,00
5	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na inwestycje i zakupów inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (6320)	99 000,00	99 000,00	0,00
-	Program Razem Bezpieczniej - budowa inteligentnego przejścia dla pieszych przy ul. J. III Sobieskiego (75495)	99 000,00	99 000,00	0,00
6	Środki z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6350)	75 000,00	75 000,00	0,00
	dotacja z PFRON na zakup windy w PM 2 (80104)	75 000,00	75 000,00	0,00
7	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (6370)	12 194 698,00	11 508 302,27	-686 395,73
-	Budowa ul. Obrońców Westerplatte i ul. Konopnickiej (60016)	4 275 000,00	4 275 000,00	0,00
-	Budowa ul. Dworcowej, Gospodarskiej, Łąkowej (60016)	3 853 303,00	3 853 302,27	-0,73

Lp.	Cel dotacji	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Różnice
1	2	3	4	5
-	Budowa żłobka przy ul. 1-go Maja (85516)	2 966 395,00	2 400 000,00	-566 395,00
-	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zalewskiej (90001)	1 100 000,00	980 000,00	-120 000,00
RAZEM DOTACJE		67 910 658,07	61 820 390,10	-6 090 267,97

Subwencje

W 2023 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 50.119.013,45 zł. W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 25,48 % i były trzecim pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 50.119.013,45 zł składały się następujące części subwencji:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej – 33.953.549,00 zł,
- 2) część wyrównawcza subwencji – 6.687.939,00 zł,
- 3) uzupełnienie subwencji ogólnej – 9.477.525,45 zł.

W roku 2023 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji. Nie pokryła jednak ona wszystkich oświatowych zobowiązań, dlatego pozostała część została pokryta ze środków własnych miasta.

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

W analizowanym okresie dyrektorzy: Iławskiego Centrum Usług Wspólnych, Przedszkoli, Szkół Podstawowych, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Miejskiego Żłobka, Iławskiego Centrum Sportu, Turystki i Rekreacji nie podjęli żadnych decyzji odnośnie umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty należności pieniężnych, zgodnie z § 8 ust.4 Uchwały Nr L/617/2010 roku Rady Miejskiej w Iławie z dnia 28 kwietnia 2010 roku w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawnych przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom podległym, a także określenie warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulgi stanowiąc będą pomoc publiczną oraz wskazania organów do tego uprawnionych.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W 2023 roku wydatki budżetowe wyniosły 202.659.968,01 zł na planowaną kwotę 220.167.470,20 zł, co oznacza, że plan wydatków wykorzystano w 92,05%. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 84,41% i wyniosły 171.055.178,85 zł. Wydatki majątkowe natomiast stanowiły 15,59 % i wyniosły 31.604.789,16 zł. Plan wydatków bieżących zrealizowano w 93,87 % a plan wydatków majątkowych zrealizowano w 83,29 %.

W tabeli 22 przedstawiono realizację planu wydatków według podstawowych ich rodzajów.

Tab. 22 Realizacja wydatków budżetowych w 2023 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2023	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
			4	5		7	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Wydatki ogółem	220 167 470,20	100,00%	X	202 659 968,01	100,00%	X	92,05%
A	Wydatki bieżące	182 220 715,29	82,76%	100,00%	171 055 178,85	84,41%	100,00%	93,87%
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	76 869 987,05	34,91%	42,19%	73 459 907,74	36,25%	42,95%	95,56%
2.	Dotacje udzielone	20 184 068,29	9,17%	11,08%	20 090 166,09	9,91%	11,74%	99,53%
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	24 354 475,37	11,06%	13,37%	24 064 286,24	11,87%	14,07%	98,81%
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE	692 738,45	0,31%	0,38%	692 698,73	0,34%	0,40%	99,99%
5.	Wydatki na obsługę długu	3 794 000,00	1,72%	2,08%	2 904 126,69	1,43%	1,70%	76,55%
7.	Pozostałe wydatki bieżące	56 325 446,13	25,58%	30,91%	49 843 993,36	24,59%	29,14%	88,49%
B	Wydatki majątkowe	37 946 754,91	17,24%	100,00%	31 604 789,16	15,59%	100,00%	83,29%
1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	23 659 389,91	10,75%	62,35%	19 917 380,72	9,83%	63,02%	84,18%
2.	Dotacje na zadania inwestycyjne	14 284 865,00	6,49%	37,64%	11 684 908,44	5,77%	36,97%	81,80%
3	Wpłaty jednostek na państwowych fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	2 500,00	0,00%	0,01%	2 500,00	0,00%	0,01%	100,00%

Rzeczywiście poniesione wydatki w stosunku do wielkości planowanych były niższe o kwotę **17.507.502,19 zł**.

Niewydatkowano środków w następujących pozycjach:

1) wydatki bieżące – 11.165.536,44 zł:

- a) wynagrodzenia i pochodne – 3.410.079,31 zł,
- b) dotacje udzielone – 93.902,20 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 290.189,13 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 39,72 zł,
- e) wydatki na obsługę długu publicznego – 889.873,31 zł,
- f) pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta – 6.481.452,77 zł,

2) wydatki majątkowe na zadaniach i zakupach inwestycyjnych – 6.341.965,75 zł.

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

Wykonanie planu wydatków budżetowych według działów i z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia tabela 23.

Tab. 23 Realizacja wydatków budżetowych za 2023 rok

Lp.	Treść	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	14 425,14	14 402,96	99,85%	0,01%
	wydatki bieżące	14 425,14	14 402,96	99,85%	0,01%
020	LEŚNICTWO	100,00	0,00	0,00%	0,00%
	wydatki bieżące	100,00	0,00	0,00%	0,00%
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	629 631,00	628 619,71	99,84%	0,31%
	wydatki bieżące	629 631,00	628 619,71	99,84%	0,31%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	14 499 610,03	13 682 032,23	94,36%	6,75%
	wydatki bieżące	3 846 292,00	3 205 800,52	83,35%	1,58%
	wydatki majątkowe	10 653 318,03	10 476 231,71	98,34%	5,17%
630	TURYSTYKA	270 314,00	259 765,40	96,10%	0,13%
	wydatki bieżące	270 314,00	259 765,40	96,10%	0,13%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	8 733 546,00	8 165 895,49	93,50%	4,03%
	wydatki bieżące	7 680 291,00	7 131 681,69	92,86%	3,52%
	wydatki majątkowe	1 053 255,00	1 034 213,80	98,19%	0,51%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 326 894,00	1 163 376,06	87,68%	0,57%
	wydatki bieżące	760 544,00	610 231,34	80,24%	0,30%
	wydatki majątkowe	566 350,00	553 144,72	97,67%	0,27%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	13 703 616,53	12 485 669,61	91,11%	6,16%
	wydatki bieżące	13 467 900,22	12 267 125,57	91,08%	6,05%
	wydatki majątkowe	235 716,31	218 544,04	92,71%	0,11%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	186 905,00	185 658,77	99,33%	0,092%
	wydatki bieżące	186 905,00	185 658,77	99,33%	0,092%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	3 856 510,00	3 770 200,05	97,76%	1,86%
	wydatki bieżące	3 687 010,00	3 616 995,55	98,10%	1,78%
	wydatki majątkowe	169 500,00	153 204,50	90,39%	0,08%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	3 788 000,00	2 904 126,69	76,67%	1,43%
	wydatki bieżące	3 788 000,00	2 904 126,69	76,67%	1,43%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	446 000,00	902,12	0,20%	0,00%
	wydatki bieżące	446 000,00	902,12	0,20%	0,00%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	79 646 354,23	76 687 653,13	96,29%	37,84%

Lp.	Treść	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
	wydatki bieżące	78 360 994,32	75 435 952,91	96,27%	37,22%
	wydatki majątkowe	1 285 359,91	1 251 700,22	97,38%	0,62%
851	OCHRONA ZDROWIA	1 392 514,00	1 122 005,57	80,57%	0,55%
	wydatki bieżące	1 222 514,00	991 960,09	81,14%	0,49%
	wydatki majątkowe	170 000,00	130 045,48	76,50%	0,06%
852	POMOC SPOŁECZNA	17 211 498,23	16 284 214,58	94,61%	8,04%
	wydatki bieżące	17 210 498,23	16 284 214,58	94,62%	8,04%
	wydatki majątkowe	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	2 519 897,92	2 475 977,55	98,26%	1,22%
	wydatki bieżące	2 519 897,92	2 475 977,55	98,26%	1,22%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	264 497,54	187 119,75	70,75%	0,09%
	wydatki bieżące	264 497,54	187 119,75	70,75%	0,09%
855	RODZINA	33 645 491,27	27 388 258,37	81,40%	13,51%
	wydatki bieżące	20 925 491,27	20 287 254,14	96,95%	10,01%
	wydatki majątkowe	12 720 000,00	7 101 004,23	55,83%	3,50%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	21 283 207,31	19 297 067,59	90,67%	9,52%
	wydatki bieżące	11 038 951,65	9 162 664,90	83,00%	4,52%
	wydatki majątkowe	10 244 255,66	10 134 402,69	98,93%	5,00%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5 862 360,00	5 807 226,07	99,06%	2,87%
	wydatki bieżące	5 361 360,00	5 319 860,00	99,23%	2,63%
	wydatki majątkowe	501 000,00	487 366,07	97,28%	0,24%
926	KULTURA FIZYCZNA	10 886 098,00	10 149 796,31	93,24%	5,01%
	wydatki bieżące	10 539 098,00	10 084 864,61	95,69%	4,98%
	wydatki majątkowe	347 000,00	64 931,70	18,71%	0,03%
RAZEM		220 167 470,20	202 659 968,01	92,05%	100,00%
	w tym: wydatki bieżące	182 220 715,29	171 055 178,85	93,87%	84,41%
	wydatki majątkowe	37 946 754,91	31 604 789,16	83,29%	15,59%

Realizacja wydatków bieżących

Jak już wcześniej wspomniano w 2023 roku na wydatki bieżące wydatkowano kwotę **171.055.178,85 zł**. Plan roczny został zrealizowany w 93,87%. Na te wydatki składały się następujące ich rodzaje:

1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 73.459.907,74 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, Przedszkola, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Iławskiego Centrum Usług Wspólnych, Iławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji, Żłobek Miejski, Urząd Miasta. Ponadto wydatki te obejmują prowizje

wypłacane inkasentom będącymi osobami fizycznymi zajmującymi się poborem podatków i opłat lokalnych (dotyczy wynagrodzenia bezosobowe osób wykonujących różne zadania, na umowę zlecenie lub umowę o dzieło, na rzecz Miasta jak i jednostek budżetowych. Są to również wydatki na opłacenie obowiązkowych świadczeń społecznych od zleceń za wykonane prace przy aktualizacji spisów wyborców, jak i obowiązkowe 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 36,25%, a w wydatkach bieżących 42,95%. Plan roczny wykorzystano w 95,56% a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 3.410.079,31 zł.

2) dotacje udzielone – 20.090.166,09 zł

Wydatki o charakterze dotacji stanowiły w ogólnych wydatkach budżetowych 9,91%, a 11,74% w wydatkach bieżących. W analizowanym okresie przekazano o 93.902,20 zł mniej dotacji niż planowano, co oznaczało wykonanie planu w 99,53 %.

W 2023 roku w ramach kwoty 20.090.166,09 zł przekazano dotacje dla:

- a) Iławskiego Centrum Kultury – 3.675.860,00 zł (przekazano 100% dotacji),
- b) Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.590.000,00 zł (przekazano 100% dotacji),
- c) jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy – 890.140,65 zł (przekazano 25.500,00 zł mniej niż zakładał plan),
- d) niepublicznej szkoły podstawowej - 0,00 zł (wydatkowano 10,00 zł mniej niż zaplanowano),
- e) niepublicznych placówek przedszkolnych oraz punktów przedszkolnych– 13.631.301,47 zł (wydatkowano o 46.205,17 zł mniej niż planowano),
- f) niepublicznych żłobków – 116.550,00 zł (wydatkowano o 17.450,00 zł mniej niż planowano),
- g) j.s.t. jako pomoc finansową na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 7.400,00 zł (wydatkowano 2.000,00 zł mniej niż planowano),
- h) wpłaty na rzecz związków gmin – 172.564,23 zł (wydatkowano 86,77 zł mniej niż zaplanowano),
- i) dotacja dla innych gmin na realizację zadań własnych gminy – 6.349,74 zł (wydatkowano 2.650,26 zł mniej niż planowano),

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 24.064.286,24 zł. W ramach w tych wydatków najwięcej wydatkowano na świadczenia społeczne w wysokości 20.382.860,42 zł.

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 692.698,73 zł,

5) wydatki na obsługę długu publicznego – 2.904.126,69 zł,

Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w 2023 roku odsetki od zaciągniętych kredytów przez gminę w wysokości 2.904.126,69 zł. Wydatki te stanowiły 1,43% wydatków budżetowych i 1,70% wydatków bieżących.

6) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę – 49.843.993,36 zł

Wydatki te stanowiły 24,59% ogółu wydatków bieżących i 29,14% ogółu wydatków budżetowych. Plan roczny zrealizowany został w 88,49%, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 6.481.452,77 zł.

Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan	14.425,14 zł
Wykonanie	14.402,96 zł, tj. 99,85%

Kwota 14.402,96 zł przeznaczona została na wpłatę na rzecz Izby Rolniczej 2% wpływów z podatku rolnego, zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej oraz należne gminie 2% dotacji na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku - częściowe pokrycie kosztów zakupu materiałów.

Dział 020 – Leśnictwo

Plan	100,00 zł
Wykonanie	0,00 zł, tj. 0,00%

W dziale 020 w 2023 roku nie poniesiono planowanych wydatków.

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

Plan	629.631,00 zł
Wykonanie	628.619,71 zł, tj. 99,84%

W roku 2023 w ramach wydatków bieżących opłacono zakup węgla wraz z kosztem dystrybucji, który był przeznaczony dla mieszkańców ławy. Na dzień 31.12.2023 r. cały zakupiony węgiel został sprzedany mieszkańcom.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan	3.846.292,00 zł
Wykonanie	3.205.800,52 zł, tj. 83,35%

W roku 2023 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez Zakład Komunikacji Miejskiej usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 2.050.000,00 zł,

2) bieżące wydatki na drogach miejskich – 1.155.800,52 zł

(wykonano konserwację i naprawę oznakowania poziomego, przeprowadzono remont nawierzchni utwardzonych i nawierzchni gruntowych, dokonano remontu chodników, przeprowadzono konserwację i naprawy sygnalizacji świetlnej, opracowano projekty zmiany organizacji ruchu, malowanie oznakowania poziomego, przeprowadzono przeglądy roczne dróg).

Dział 630 - Turystyka

Plan	270.314,00 zł
Wykonanie	259.765,40 zł, tj. 96,10%

Kwota 259.765,40 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości 13, Punktu Informacji Turystycznej.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan	7.680.291,00 zł
Wykonanie	7.131.681,69 zł, tj. 92,86%

Plan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 92,86%. W stosunku do planu wydatki rzeczywiste były niższe o 548.609,31 zł. Z kwoty 7.131.681,69 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wydatkowano 782.568,67 zł, na gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano 5.555.134,22 zł i przeznaczono na opłacenie usług za dostawę co, cw, zw, gazu i energii oraz innych usług do gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, na wydatki obciążające gminę jako właściciela lokali mieszkalnych administrowanych przez ITBS związanych m.in. z opłaceniem usług za dostawę mediów, z remontami, konserwacją budynków, utrzymaniem czystości, wywozem nieczystości dotyczący lokali mieszkalnych, wydatki na wypłatę zaliczki na utrzymanie nieruchomości wspólnej i zaliczki na fundusz remontowy dotyczący części gminnej we Wspólnotach Mieszkaniowych, wypłatę kaucji mieszkaniowych, podatek od nieruchomości gminnych, odszkodowania za brak lokali socjalnych oraz pozostałe wydatki. Kwotę w wysokości 774.978,84 zł przeznaczono na opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym (ITBS) oraz 18.999,96 zł na prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS – Zarząd Gospodarki Lokalami”.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan	760.544,00 zł
Wykonanie	610.231,34 zł, tj. 80,24%

W ramach kwoty 610.231,34 zł na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarzy komunalnych przy ul. Ostródzkiej, Piaskowej i Wyszyńskiego wydatkowano 603.341,34 zł, w tym na pokrycie kosztów zarządzania i utrzymania komunalnych cmentarzy, bieżące utrzymanie grobów wojennych opłacone przez państwo, utrzymanie bazy danych cmentarzy i wsparcia technicznego dla programów IAC i Grobonet, remont orynnowania na dachu domu przedpogrzebowego na cmentarzu przy ul. Piaskowej, okresowe przeglądy UDT urządzeń ciśnieniowych w kotłowni przy ul. Piaskowej, awaryjny remont schodów w głównych ciągach komunikacyjnych na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej. Pozostała kwota w wysokości 6.890,00 zł przeznaczona została na wynajem toalet ustawionych na cmentarzu komunalnym przy ul. Ostródzkiej.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan	13.467.900,22 zł
Wykonanie	12.267.125,57 zł, tj. 91,08%

W dziale tym ewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Urzędu Miasta oraz wydatki na promocję miasta. Jako administracja publiczna traktowana jest również wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, którą w mieście Iława prowadzi Iławskie Centrum Usług Wspólnych. W roku 2023 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły 12.267.125,57 zł i przeznaczone zostały na:

- 1) pomoc finansową dla Województwa Warmińsko Mazurskiego na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w Brukseli Biura Regionalnego Województwa – 5.400,00 zł**
- 2) funkcjonowanie Rady Miejskiej – 303.902,03 zł**

Wydatki te przeznaczone były na wypłatę diet radnych, prenumeratę prasy, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, pokrycie kosztów podróży służbowych krajowych, zakup artykułów spożywczych związanych z obsługą posiedzeń Rady Miejskiej i jej funkcjonowaniem, zakup materiałów biurowych, zakup tonerów, wydatki poniesione na Młodzieżową Radę Miasta.
- 3) wydatki związane z promocją Miasta – 166.250,50 zł**

Wydatki te pokrywały koszty wykonania różnych gadżetów, materiałów promocyjnych, wykonanie projektów graficznych, montaż filmów, wydruk zdjęć, druk plakatów, wykonanie gadżetów promujących miasto Iława, zakup kalendarzy trójdzielnych, jednodzielnych, książkowych, kartek świątecznych, promocję w prasie i mediach, koszty wydawnictw i różnych dodruków.
- 4) wpłaty i opłaty na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy Miasto – 249.925,68 zł**

- a) Związek Miast Polskich – 12.405,83 zł,
- b) Związek Gmin „Jeziorak” – 116.719,00 zł, (w tym składka członkowska – 31.719,00 zł i wpłata na pokrycie kosztów funkcjonowania i obsługi projektu „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół Jeziora Jeziorak” – 85.000,00 zł),
- c) Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk – 6.505,00 zł,
- d) Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego – 10.914,40 zł,
- e) Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna – 6.200,00 zł,
- f) Związek Gmin „Czyste Środowisko” – 32.525,00 zł,
- g) Zachodniomazurska Lokalna Organizacja Turystyczna – 64.656,45 zł.

5) pozostała działalność – 55.363,90 zł

Wydatki ponoszone na pozostałą działalność to wydatki ponoszone w związku ze współpracą z organizacjami pozarządowymi, koszty nadania numeru pesel oraz koszty wykonania zdjęć w ramach pomocy obywatelom Ukrainy, koszty karty mieszkańca oraz przeprowadzenie loterii podatkowej.

6) wspólna obsługa j.s.t. - funkcjonowanie Iławskiego Centrum Usług Wspólnych – 1.894.278,26 zł

Wydatki na bieżące funkcjonowanie Iławskiego Centrum Usług Wspólnych to w 91,95% wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. Jest to kwota w wysokości 1.741.832,09 zł. W jednostce tej zatrudnionych jest 19 osób na 18,5 etatach. Pozostała kwota w wysokości 152.446,17 zł przeznaczona została na opłaty za konserwację kserokopiarki i drukarek, opłaty związane z badaniami lekarskimi, korzystaniem z Internetu, telefonów, szkoleniami pracowników, zakupem materiałów administracyjno – biurowych, środków czystości, zakup aktualizacji programów komputerowych, domeny, zakup prasy i dostępu do serwisu oraz obsługę prawną.

7) dotacja w wysokości 4.000,00 zł

Dotacja dla Stowarzyszenia "Przystań" na realizację zadania "Działaj lokalnie".

8) pomoc finansowa w wysokości – 2.000,00 zł

Udzielono pomocy finansowej dla Powiatu Iławskiego na realizację zadania polegającego na działalności wspomagającej technicznie, szkoleniowo i informacyjnie - 2.000,00 zł,

9) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 9.586.005,20 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. Kwota 9.586.005,20 zł, stanowiąca wydatki bieżące obejmuje wydatki ewidencjonowane w dwóch rozdziałach - 75023 - Urzędy gmin i 75011 - Urzędy Wojewódzkie. W rozdziale 75011 na wydatki bieżące wydatkowano 985.963,91 zł, natomiast w rozdziale 75023 kwotę 8.600.041,29 zł. Na finansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w zakresie prowadzenia zadań zleconych otrzymaliśmy dotację w wysokości 490.843,77 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, umowy zlecenia, wypłata tzw. "13-ki", obowiązkowe odpisy pracodawcy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w wysokości 7.041.845,71 zł. Na pozostałe wydatki bieżące, tj. remonty, zakupy tonerów, papieru, materiałów biurowych, oprogramowania, sprzętu komputerowego, wyposażenia, korzystanie z telefonów, Internetu, media, przesyłki pocztowe, przeglądy samochodów, wywóz śmieci, sprzątanie ratusza, monitoring, inkaso opłaty targowej, koszty podróży służbowych, koszt okresowych badań lekarskich, koszt energii elektrycznej, wody i ogrzewania, prenumerata prasy, obsługa prawna, administrowanie siecią i obsługa programów, obsługa strony internetowej, szkolenia, ochronę budynku, fundusz świadczeń socjalnych ubezpieczenia wydatkowano 2.544.159,49 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy

Plan	186.905,00 zł
Wykonanie	185.658,77 zł, tj. 99,33%

W 2023 roku wydatkowano 185.658,77 zł:

- 6.680,99 zł na aktualizację spisów wyborców,
- 177.970,78 zł na wybory do sejm i senatu,
- 1.007,00 zł na przeprowadzenia referendum ogólnokrajowego.

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 185.658,77 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	3.387.010,00 zł
Wykonanie	3.616.995,55 zł, tj. 98,10%

Na kwotę **3.616.995,55 zł** składają się następujące pozycje:

1) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 251.259,15 zł

Wypłacono ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo - gaśniczych i szkoleniach pożarniczych, zakupiono niezbędne materiały i wyposażenie (w tym paliwo do samochodów), wypłacono ryczałt kierowcom, badania techniczne oraz przeglądy pojazdów pożarniczych, ubezpieczenie sprzętu ratowniczego, zakup środków pianotwórczych, masek strażackich, akumulatorów, poniesiono koszty na utrzymanie na bazę OSP w ZKM w wysokości 103.32,00 zł, (media, czynsz z tytułu najmu lokalu, telefon, internet).

3) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej – 13.899,00 zł

Poniesiono wydatki na naprawę i modernizację syren miejskich w Ilawie.

4) dotacja na zadanie własne realizowane przez stowarzyszenia – 29.000,00 zł

a) udzielono dotacji na realizację programu polegającego na „Zapewnieniu bezpieczeństwa na akwenach, wypoczywających w okresie letnim mieszkańców Miasta, jak i osób przybywających do miasta od 1 maja do 30 września” w wysokości 28.000,00 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.

b) udzielono dotacji na realizację zadania „Organizacja Rejonowych Mistrzostw Pierwszej Pomocy” w wysokości 1.000,00 zł. Dotację otrzymało Warmińsko Mazurski oddział PCK w Iławie.

5) wydatki na zarządzanie kryzysowe w wysokości 3.194,90 zł – Poniesiono wydatki na usługę weterynaryjną związaną z zdarzeniami z dzikimi zwierzętami na terenie miasta Iławy.

6) wydatki na 3.319.642,50 zł poniesiono na podstawie umowy z Wojewodą na zakwaterowanie i wyżywienie uchodźców z Ukrainy wydatkowano 1.383.462,50 zł, na zakwaterowanie na podstawie art. 13 uchodźców z Ukrainy wydatkowano 1.933.180,00 zł, na wydatki bieżące poniesione na budowę inteligentnego przejścia dla pieszych przy ul. Jana III Sobieskiego w wysokości 3.000,00 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan	3.788.000,00 zł
Wykonanie	2.904.126,69 zł, tj. 76,67%

Wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego to wypłacone bankom odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Miejską Iława w wysokości 2.904.126,69 zł. W analizowanym okresie nie wystąpiły wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan	446.000,00 zł
Wykonanie	902,12 zł, tj. 0,20%

W dziale 758 zaplanowano środki w wysokości 446.000,00 zł:

- 433.000,00 zł na rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe, wydatków nie poniesiono,
- 13.000,00 zł na spłatę zadłużenia od przejętych nieruchomości po osobach zmarłych, wydatkowano kwotę 902,12 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan	78.360.994,32 zł
Wykonanie	75.435.952,91 zł, tj. 96,27%

Wydatki bieżące w dziale „801 – Oświata i wychowanie” stanowią 37,22% ogółu poniesionych wydatków bieżących w całym budżecie miasta. Wydatki te zrealizowano w 96,27% niewydatkując kwoty 2.925.041,41 zł w stosunku do planu. Na wydatki bieżące w tym dziale składają się następujące wydatki:

1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych – 32.492.473,81 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 29.183.868,22 zł, co stanowi 89,82 % wydatków. Pozostała kwota, tj. 3.308.605,59 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie szkół podstawowych. W kwocie tej kwotę 267.863,71 zł wydatkowano na remonty i naprawy. Na zakup usług obcych wydatkowano 426.653,97 zł. Natomiast na zakup energii wydatkowano 1.631.690,88 zł. Zakupiono pomoce naukowe, dydaktyczne i książki za kwotę 142.390,85 zł, 412.663,33 zł wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia.

Według stanu na 31.12.2023 roku liczba uczniów uczęszczających do ławskich szkół podstawowych wyniosła 2.814 uczniów. Do Szkoły Podstawowej Nr 1 uczęszczało 692 uczniów w 28 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało 591 uczniów w 27 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 3 - 572 uczniów w 26 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 4 - 450 uczniów w 21 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 5 – 509 uczniów w 23 oddziałach.

2) bieżące utrzymanie przedszkoli miejskich – 16.035.461,00 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 13.212.928,89 zł, co stanowi 82,40% wydatków. Pozostała kwota, tj. 2.822.532,11 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie przedszkoli. W kwocie tej kwotę 227.454,48 zł przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia, kwotę 111.230,11 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych przedszkolach. Na wyżywienie dzieci przeznaczono kwotę 1.096.198,00 zł. Na zakup energii wydatkowano 880.833,06 zł, na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 100.133,83 zł, a na zakup usług pozostałych 230.433,05 zł. Według stanu na 31.12.2023 roku liczba uczęszczających do ławskich przedszkoli wyniosła 847 dzieci. Do Przedszkola Nr 2 uczęszczało 210 dzieci w 11 oddziałach, do Przedszkola Nr 3 - 155 dzieci w 7 oddziałach, do Przedszkola Nr 4 – 120 dzieci w 6 oddziałach, do Przedszkola Nr 5 – 125 dzieci w 6 oddziałach, do przedszkola Nr 6 – 237 dzieci w 10 oddziałach.

3) dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli, punktów przedszkolnych oraz innych Gmin – 13.673.991,86 zł,

- a) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Majka” – 2.718.694,67 zł, średnio w miesiącu 141 dzieci,
- b) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Bajkowe Przedszkole w Magicznym Domu” wyniosła 1.090.057,57 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 77,
- c) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Mali Odkrywcy” – 995.508,72 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Barlickiego i przy ul. Dąbrowskiego. W oddziale przy ul. Barlickiego średnio w miesiącu uczęszczało 59 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Dąbrowskiego średnio w miesiącu uczęszczało 15 dzieci,

- d) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Pluszak” – 1.738.548,43 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Sikorskiego i przy ul. Smolki. W oddziale przy ul. Sikorskiego średnio w miesiącu uczęszczało 56 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Smolki średnio w miesiącu uczęszczało 70 dzieci.
- e) dotacja dla Anglojęzycznego Niepublicznego Przedszkola „Guguś” wyniosła 2.509.647,72 zł, Przedszkole to prowadzone jest w 3 oddziałach, przy ul. Kościuszki, przy ul. Maczka oraz przy ul. Łąkowej. W oddziale przy ul. Kościuszki średnio w miesiącu uczęszczało 49 dzieci, w oddziale przy ul. Maczka, średnio w miesiącu 52 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Łąkowej 87 dzieci.
- f) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Dom Malucha „Promyk” wyniosła 26.642,88 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 3 dzieci,
- g) dotacja dla Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego „Concilio” wyniosła 1.696.998,64 zł, średnio w miesiącu – 31 dzieci,
- h) dotacja dla Zielonej Żyrafy wyniosła 2.207.052,26 zł, średnio w miesiącu 161 dzieci,
- i) dotacja dla Przedszkola Mozart wyniosła 684.491,23 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 44 dzieci,
- j) innym gminom tj. Gminie Wiejskiej Iława i Gminie Wiejskiej Susz w związku z uczęszczaniem iławskich dzieci do niepublicznych przedszkoli znajdujących się na terenie tych gmin przekazano 6.349,74 zł.

4) dowożenie uczniów do szkół – 104.716,20 zł.

Na dowóz uczniów z terenu miasta do szkół podstawowych wydatkowano kwotę 6.100,20 zł, natomiast na dowóz dzieci pięcioletnich i sześciolletnich do przedszkoli realizujących obowiązkowe roczne wychowanie przedszkolne kwotę 1.717,00 zł. Dofinansowano również dojazd do szkół specjalnych dla 15 dzieci niepełnosprawnych w łącznej wysokości 96.899,00 zł.

5) doszktałanie i doskonalenie nauczycieli – 179.668,46 zł.

Doszktałanie w poszczególnych placówkach kształtuje się na zróżnicowanym poziomie i jest związane z aktualnymi potrzebami placówek w zakresie kwalifikacji kadry pedagogicznej. W ramach doszktałania i doskonalenia zawodowego ponoszono wydatki na dofinansowanie czesnego w wysokości 52.589,17 zł, kursy i szkolenia, prowadzenie szkoleń i warsztatów kadry nauczycielskiej oraz koszt delegacji to wydatek 127.079,29 zł,

6) funkcjonowanie stołówek szkolnych – 3.429.601,12 zł.

W wydatkach bieżących na utrzymanie stołówek szkolnych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano 1.263.295,13 zł, co stanowi 36,84 % wydatków. W stołówkach pracuje 21 pracowników obsługi. Na wyżywienie uczniów zgodnie z normami żywieniowymi i stawką żywieniową wydatkowano 1.680.072,35 zł. Pozostała kwota, tj. 486.233,64 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie stołówek.

7) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – 4.993.854,05 zł.

W wydatkach bieżących na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy wydatkowano 4.829.796,89 zł, co stanowi 96,71% wydatków. Kwota w wysokości 164.057,16 zł przeznaczona została

na pozostałe wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy tj. zakup pomocy dydaktycznych, sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem.

8) zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - 343.542,90 zł.

Zadanie w 100,00% zrealizowane z dotacji z budżetu państwa.

9) świetlice szkolne – 1.628.380,36 zł.

10) pozostała działalność – 2.544.263,15 zł.

W wydatkach pozostałych poniesiono m. in. koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej powołanej do rozpatrywania wniosków nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego w wysokości 4.600,00 zł, awans na nauczyciela mianowanego uzyskało 23 nauczycieli, zakupiono nagrody, artykuły biurowe, licencje za program, spożywcze na kwotę 4.592,22 zł, wypłacono zapomogi zdrowotne dla nauczycieli zarówno pracujących jak i emerytowanych w wysokości 86.251,00 zł. Pokryto koszty zatrudnienia Prezesa ZNP oraz Przewodniczącego Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Pracowników Oświaty NSZZ „Solidarność” obsługującego jednostki oświatowe w wysokości 74.499,65 zł, zakupiono bilety na basen i bilety komunikacji miejskiej w związku z dojazdem dzieci na basen – 97.094,50 zł, drukowanie voucherów dla stypendystów w wysokości 2.152,50 zł. W 2023 roku zostały wypłacone Stypendia Burmistrza Miasta Ławy i Rady Miejskiej w Ławie w wysokości ogółem 78.000,00 zł. Przyznano 65 stypendia z podziałem na:

- 18 za osiągnięcia w nauce,
- 9 za dobre wyniki w nauce oraz osiągnięcia artystyczne,
- 35 za osiągnięcia sportowe,
- 3 stypendia specjalne.

Pozostała kwota 2.197.073,28 zł to poniesione wydatki za dzieci z Ukrainy uczęszczające do przedszkoli miejskich oraz szkołach publicznych.

11) Udzielona dotacja dla stowarzyszenia – 10.000,00 zł

Udzielono dotację w wysokości 10.000,00 zł na realizację zadania „Młodzież ma potencjał obywatelski”, zadanie realizowało Forum Animatorów Społecznych.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan	1.222.514,00 zł
Wykonanie	991.960,09 zł, tj. 81,14%

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

2023 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 991.960,09 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

- 1) dotacje dla stowarzyszeń oraz fundacji – 29.500,00 zł, w tym:
 - a) Wypłacono dotację dla Stowarzyszenia Ławski Klub Amazonek w wysokości 3.500,00 zł na realizację projektu „Profilaktyka chorób nowotworowych Bądź zdrow”,
 - b) Wypłacono dotację dla Stowarzyszenia Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną w wysokości 10.000,00 zł realizację projektu „Dzienne Centrum Aktywności”,
 - c) Wypłacono dotację dla Stowarzyszenia Stowarzyszenie Ławscy Seniorzy w wysokości 16.000,00 zł realizację projektu „Organizacja zajęć ruchowych, aktywizujących ławskich seniorów do zapobiegania niepełnosprawności”.
- 2) koszty wydania przez MOPS 153 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) – 3.213,00 zł,
- 3) wydatki bieżące związane z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii – na pomoc psychologiczną, terapię i poradnictwo – 45.302,00 zł w tym na:
 - a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 27.302,00 zł,
 - b) realizacja zadania III „Działania informacyjne i szkoleniowe, współpraca z instytucjami służąca rozwiązywaniu problemów związanych z używaniem substancji psychoaktywnych, uzależnieniami behawioralnymi, zachowaniami ryzykownymi dzieci i młodzieży, ograniczeniu dostępności do alkoholu i innych środków psychoaktywnych - 18.000,00 zł,
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień – 913.945,09 zł, w tym:
 - a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 280.261,21 zł,
 - b) realizacja zadania II „Prowadzenie działań profilaktycznych, informacyjnych i edukacyjnych -w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień od substancji psychoaktywnych, przemocy w rodzinie oraz uzależnień behawioralnych” – 219.855,22 zł,
 - c) realizacja zadania III „Działania informacyjne i szkoleniowe, współpraca z instytucjami służąca rozwiązywaniu problemów związanych z używaniem substancji psychoaktywnych, uzależnieniami behawioralnymi, zachowaniami ryzykownymi dzieci i młodzieży, ograniczeniu dostępności do alkoholu i innych środków psychoaktywnych - 108.214,15 zł,
 - d) realizacja zadania nr IV „Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych” – 95.831,04 zł,
 - e) realizacja zadania nr V „Utrzymanie Ośrodka” – 209.783,47 zł.

Źródłami finansowania w 2023 roku wydatków bieżących na przeciwdziałanie alkoholizmowi i przeciwdziałania narkomanii są w 100,00% dochody budżetu Miasta za wydane zezwolenia alkoholowe. W analizowanym okresie do budżetu wpłynęły opłaty za zezwolenia alkoholowe w wysokości 1.050.385,45 zł oraz wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małych w wysokości 300 074,58 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 17.210.498,23 zł

Wykonanie 16.284.214,58 zł, tj. 94,62%.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy jak i zadania zlecone przez administrację rządową z zakresu pomocy społecznej. Realizację wydatków bieżących w 2023 roku na pomoc społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków przedstawia tabela 24.

Tab. 24 Wykonanie planu wydatków bieżących na pomoc społeczną w 2023 roku

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2023 rok	Wydatki wykonane w 2023 roku	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne	Pozostałe pozyskane środki	Środki własne
1	2	3	4	5	6	7	8
85202	Odpłatność za kierowanie osób do DPS	2 649 807,00	2 627 816,79	0,00	0,00	0,00	2 627 816,79
85203	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia	1 543 651,00	1 409 716,79	0,00	0,00	0,00	1 409 716,79
85213	Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych	50 333,00	48 091,72	0,00	48 091,72	0,00	0,00
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	1 149 766,00	1 100 294,43	0,00	672 202,64	0,00	428 091,79
85215	Dodatki mieszkaniowe	980 170,00	979 221,50	0,00	0,00	0,00	979 221,50
85216	Zasiłki stałe	590 363,00	578 686,18	0,00	574 974,77	0,00	3 711,41
85219	Funkcjonowanie jednostki MOPS i opiekun prawny	4 676 523,00	4 344 297,12	19 800,00	829 619,96	0,00	3 494 877,16
85220	Mieszkania chronione	20 410,00	16 512,29	0,00	0,00	0,00	16 512,29
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 656 001,00	3 400 901,31	180 137,00	397 825,42	0,00	2 822 938,89
85230	Pomoc państwa w zakresie programu "Posiłek w szkole i w domu"	1 032 100,00	1 000 076,55	0,00	793 181,05	0,00	206 895,50
85231	Pomoc dla cudzoziemców	10 800,00	10 800,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00
85295	Prace społecznie użyteczne	850 574,23	63 324,30	0,00	0,00	0,00	63 324,30
	Funkcjonowanie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej		33 210,95	0,00	0,00	0,00	33 210,95
	Klub Integracji Społecznej		112 095,61	0,00	0,00	0,00	112 095,61
	dodatek węglowy		281 460,00	0,00	0,00	281 460,00	0,00
	Korpus Wsparcia Seniora		101 434,17	0,00	80 581,67	0,00	20 852,50
	Senior + Klub Seniora; Karta Seniora		51 557,68	0,00	0,00	0,00	51 557,68
	Dostępna przestrzeń PFRON		1 864,97	0,00	0,00	1 164,97	700,00
	Dotacje dla stowarzyszeń		21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2023 rok	Wydatki wykonane w 2023 roku	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne	Pozostałe pozyskane środki	Środki własne
1	2	3	4	5	6	7	8
	Składka zdrowotna z pomocy społecznej Ukraina		521,13	0,00	0,00	521,13	0,00
	Ukraina - posiłek dla dzieci		90 870,74	0,00	0,00	90 870,74	0,00
	Ukraina - z. stały		5 790,20	0,00	0,00	5 790,20	0,00
	Ukraina - z. okresowy		4 310,15	0,00	0,00	4 310,15	0,00
	Ukraina - pomoc psychologiczna		360,00	0,00	0,00	360,00	0,00
	Razem	17 210 498,23	16 284 214,58	210 737,00	3 396 477,23	384 477,19	12 292 523,16

Wydatki bieżące zrealizowane w roku 2023 na pomoc społeczną opłacone zostały w 24,51% z budżetu państwa, a wydatki finansowane z budżetu Miasta stanowiły 75,49%. Wydatki na zadania zlecone stanowią w zrealizowanych wydatkach 1,29%.

Wydatki bieżące na pomoc społeczną w 2023 roku w wysokości **16.284.214,58 zł** stanowiły 8,04% ogółu wydatków bieżących. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 94,62%. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

1) pokrycie kosztów skierowania 74 osób do Domów Pomocy Społecznej – 2.627.816,79 zł,

2) wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 1.409.716,79 zł,

Ośrodkami wsparcia są Dzienny Dom Pomocy Społecznej oraz świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych. Kuchnia Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie przygotowuje klientom pomocy społecznej oraz pensjonariuszom dziennego domu pomocy społecznej, w tym dzieciom w czasie organizowanych przez Ośrodek półkolonii i półzimowiska jeden posiłek dziennie w formie pełnego obiadu.

3) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 48.091,72 zł,

Kwota 48.091,72 zł stanowiła dotacja pochodząca z budżetu państwa. Liczba świadczeń - 905.

4) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1.100.294,43 zł,

Ze środków budżetu miasta wydatkowano 428.091,79 zł na następujące zadania:

- 163.090,30 zł na zasiłki celowe własne,
- 10.415,00 zł odpłatność za obiady w DDPS,
- 7.252,37 zł na zasiłki okresowe,
- 239.624,95 zł na schronienie dla 30 osób,
- 6.403,00 zł wydatkowano na zorganizowanie pochówków dla 3 podopiecznych.

- 1.306,17 zł dokonano zwrotu do urzędu wojewódzkiego nienależnie pobranych zasiłków okresowych przez świadczeniobiorców.

Z otrzymanej dotacji wydatkowano kwotę 672.202,64 zł na zasiłki okresowe, liczba świadczeń 1.775.

5) wypłata dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych – 979.221,50 zł,

Plan wypłaty dodatków mieszkaniowych i energetycznych zrealizowany został w 99,90%. Wypłacone dodatki mieszkaniowe zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta. W 2023 roku wypłacono kwotę 979.221,50 zł na realizację dodatków mieszkaniowych.

6) wypłata zasiłków stałych – 578.686,18 zł,

Zasiłki te wypłacone zostały w łącznej wysokości 574.974,77 zł, liczba świadczeń – 977. Zasiłki stałe finansowane były w 100% z dotacji z budżetu państwa. Dokonano również zwrotu do urzędu wojewódzkiego nienależnie pobranych zasiłków stałych przez świadczeniobiorców w wysokości 3.711,41 zł.

7) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 4.344.297,12 zł,

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem MOPS w wysokości 3.494.877,16 zł sfinansowane zostały ze środków własnych pochodzących w budżetu miasta, kwota 829.619,96 zł to dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych. Kwota 19.800,00 zł przeznaczona została na wynagrodzenie dla opiekuna prawnego, które jest zadaniem zleconym, sfinansowanym z budżetu państwa.

8) wydatki związane z utrzymaniem mieszkań chronionych – 16.512,29 zł,

9) świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 3.400.901,31 zł,

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

W 2023 roku wydatki na specjalistyczne świadczenia usług opiekuńczych sfinansowane były w 100,00% przez budżet państwa w formie dotacji celowej w wysokości 180.137,00 zł. Były to zadania zlecone. Z budżetu państwa otrzymaliśmy również dotację celową na realizację programu opieka 75+ w wysokości 397.825,42 zł. Na zadania własne, tj. realizacja usług opiekuńczych wydatkowano środki własne w wysokości 2.822.938,89 zł.

10) wydatki związane z realizacją programu Rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania – 1.000.076,55 zł,

Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2023 roku były w 20,00% dochody własne Miasta, a w 80,00% dotacja z budżetu państwa. Kwotę tą przekazano na następujące cele:

a) wydawanie posiłków w szkołach i innych placówkach 298.280,00 zł

Łącznie we wszystkich placówkach w 2023 sfinansowano 48.410 posiłków obiadowych. Na pokrycie kosztów wydanych posiłków przeznaczono środki własne w wysokości 59.656,00 zł oraz środki z dotacji pochodzącej z budżetu państwa w wysokości 238.624,00 zł. Liczba osób korzystających z posiłku 466,

b) pieniężne zasiłki celowe na zakup żywności (1.987 świadczeń, 885 osób) - 435.721,00 zł, z budżetu miasta wydatkowano 93.308,00 zł i 342.413,00 zł z dotacji,

- c) pomoc w formie świadczenia rzeczowego (921 osoby korzystające) – 265.180,05 zł, z budżetu miasta wydatkowano 53.036,00 zł, z dotacji – 212.144,05 zł,
- d) zwrot nienależnie pobranego świadczenia – 895,50 zł.

11) pomoc dla cudzoziemców – 10.800,00 zł,

12) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia– 21.000,00 zł, w tym:

- a) „Wspieranie dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w dążeniu do samodzielnego funkcjonowania” - 5.000,00 zł.
Zadanie realizowało Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną, 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.
- b) „Punkt Wczesnej Interwencji” – 16.000,00 zł.
Zadanie realizowało Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną, celem zadania było przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób niepełnosprawnych poprzez podejmowanie działań na rzecz ich integracji i aktywności społecznej.

13) pozostałe wydatki – 746.799,90 zł, w tym:

- a) wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi – 63.324,30 zł. Na realizację zadania otrzymano refundację kosztów z Powiatowego Urzędu Pracy w wysokości 37.994,58 zł,
- b) składka zdrowotna z pomocy społecznej dla obywateli Ukrainy – 521,13 zł,
- c) dodatek węglowy dot. CoViD-19 – 281.460,00 zł,
- d) posiłek dla obywateli Ukrainy – 90.870,74 zł,
- e) świadczenia z pomocy społecznej w formie zasiłku okresowego dla obywateli Ukrainy – 4.310,15 zł,
- f) świadczenia z pomocy społecznej w formie zasiłku stałego dla obywateli Ukrainy – 5.790,20 zł,
- g) pomoc psychologiczna dla obywateli Ukrainy – 360,00 zł,
- h) koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej – 112.095,61 zł,
- i) koszty prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej - 33.210,95 zł,
- j) realizacja projektu Klub Seniora - 51.557,68 zł,
- k) Korpus Wsparcia Seniora – 101.434,17 zł,
- l) Realizacja projektu „Dostępna przestrzeń” z PFRON – 1.864,97 zł

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan	2.519.897,92 zł
Wykonanie	2.475.977,55 zł, tj. 98,26%

Wydatki bieżące w wysokości 2.475.977,55 zł w tym dziale przeznaczono na realizację następujących wydatków:

1) Program pilotażowy „Opieka wytnieniowa” – 415.826,18 zł.

Program Ministra Rodziny i Polityki Społecznej ze środków Funduszu Solidarnościowego, kwota 370 137,60 zł pokryta z dotacji.

2) Program „Asystent Osobisty osoby Niepełnosprawnej – 1.906.945,62 zł

Program Ministra Rodziny i Polityki Społecznej ze środków Funduszu Solidarnościowego, w 100% pokryty z dotacji.

3) Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy – 300,00 zł – 55.080,00 zł. Środki otrzymane z budżetu państwa w wysokości 55.080,00 zł.

4) Refundacja podatku VAT – dodatek gazowy – 21.685,75 zł. Środki otrzymane z budżetu państwa w wysokości 21.685,75 zł.

5) Dodatek elektryczny – 48.960,00 zł. Środki otrzymane z budżetu państwa w wysokości 48.960,00 zł.

6) Inne źródła ciepła – 27 480,00 zł. Środki otrzymane z budżetu państwa w wysokości 27.480,00 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan	264.497,54 zł
Wykonanie	187.119,75 zł, tj. 70,75%

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **187.119,75 zł** wydatkowano na:

- 1) **pomoc materialna dla uczniów w łącznej wysokości – 128.799,10 zł**, w tym: wypłata stypendiów uczniom – 128.799,10 zł, z czego 103.039,26 zł to środki pochodzące z dotacji, natomiast kwota 25.759,84 zł to wkład własny,
- 2) **inne formy pomocy dla uczniów – 30.005,11 zł.** Realizacja programu "Wyprawka szkolna", środki w 100,00% pochodziły z dotacji.
- 3) **stypendia dla uczniów z Ukrainy – 28.315,54 zł.**

Dział 855 - Rodzina

Plan	20.925.491,27 zł
Wykonanie	20.287.254,14 zł, tj. 96,95%

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **20.287.254,14 zł** wydatkowano na:

- 1) **świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 16.587.498,33 zł**,
 - a) Realizacja zadania w 100,00 % sfinansowana z budżetu państwa. W 2023 roku wypłacono 16.296.960,45 zł:
 - 13.242.214,78 zł na świadczenia rodzinne opiekuńcze z dodatkami, 31.791 świadczeń,
 - 100.000,00 zł z tytułu jednorazowej zapomogi w związku z urodzeniem dziecka 100 świadczeń,
 - 1.264.614,89 zł na świadczenia z funduszu alimentacyjnego, 2.912 świadczeń,
 - 24.000,00 zł – wsparcie kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”, z tytułu jednorazowego świadczenia w związku z urodzeniem dziecka z ciężkim upośledzeniem lub nieuleczalną chorobą, 6 świadczeń,

- 1.178.370,81 zł składki na ubezpieczenie rodzinne i KRUS liczba świadczeń 1.809,
- 472.111,99 zł wydatkowano na koszt obsługi programu,
- 15.647,98 zł świadczenia wychowawcze 500+ wypłacone w ramach koordynacji.

b) Wydatki w ramach wkładu własnego w wysokości 235.710,44 zł,

c) Dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami w wysokości 54.827,44 zł

2) składki na ubezpieczenia zdrowotne – 363.460,59 zł, liczba świadczeń 1.655.

3) realizacja Karty Dużej Rodziny – 7.234,00 zł,

Wydatki w 100,00% zostały pokryte z dotacji.

4) wspieranie rodziny – 1.002.736,79 zł na następujące zadania:

a) 33.876,79 zł wydano na asystenta rodziny.

b) 968.860,00 zł na realizację pieczy zastępczej. Koszty te zostały pokryte ze środków własnych gminy,

5) wydatki na funkcjonowanie żłobka – 1.638.145,36 zł

Gmina zobowiązana jest do świadczenia usługi polegającej na opiece nad dzieckiem do lat 3, czyli prowadzenie żłobka. W wydatkach bieżących na utrzymanie żłobka na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 1.388.031,48 zł, co stanowi 84,73 % wydatków bieżących na funkcjonowanie żłobka. Pozostała kwota tj. 250.113,88 zł, przeznaczona została na bieżące funkcjonowanie żłobka. Do żłobka do 4 oddziałów uczęszczało 80 dzieci.

7) dotacja dla podmiotów prowadzących żłobki – 116.550,00 zł

W żłobku prowadzonym przez Fundację Rozwoju Warmii i Mazur jest 32 miejsc dla dzieci do lat 3. Na mocy uchwały przekazano dotację w wysokości 95.250,00 zł po 250,00 zł miesięcznie na jedno dziecko.

Do klubu dziecięcego prowadzonym przez Niepubliczne Przedszkole Mozart w 2023 roku uczęszczało 18 dzieci.

Na mocy uchwały przekazano dotację w wysokości 21.300,00 zł po 100,00 zł miesięcznie na jedno dziecko.

8) Świadczenia rodzinne wraz ze składkami dla obywateli Ukrainy – 571.629,07 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 11.038.951,65 zł

Wykonanie 9.162.664,90 zł, tj. 83,00%

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące **9.162.664,90 zł**. Są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska. Kwotę tą przeznaczono na:

1) gospodarkę ściekową i ochronę wód – 370.784,81 zł,

Przeprowadzono konserwację rowów odprowadzających wody opadowe, czyszczenie, opracowano operaty wodnoprawne kanalizacji deszczowej, konserwację i remonty sieci kanalizacji deszczowej, czyszczenie wpustów

ulicznych wraz z wywiezieniem zanieczyszczeń, czyszczenie studni rewizyjnych wraz z wywiezieniem zanieczyszczeń, oczyszczenie separatorów z osadnikami wraz z wywiezieniem i utylizacją odpadów, poniesiono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, dokonano opłat za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych.

2) gospodarka odpadami komunalnymi – 23.521,91 zł,

Poniesiono wydatki na demontaż, transport i utylizację azbestu pochodzącego z nieruchomości zlokalizowanych na terenie miasta Iławy, na monitoring składowiska odpadów w tym na pomiar odpadów atmosferycznych, wykonano analizę i pomiar próbek wód powierzchniowych i biogazu z terenu składowiska odpadów na ul. Komunalnej, środki wydatkowano również na utylizację sprzętu elektrycznego i elektronicznego,

3) oczyszczanie miasta – 3.157.810,83 zł,

Na zimowe utrzymanie dróg, placów i chodników na terenie miasta wydatkowano 2.436.363,69 zł. Na letnie bieżące utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta wydatkowano 711.489,90 zł. Za kwotę 9.957,24 zł zakupiono sorbent (środek do neutralizacji plam oleju), a także zlecono serwis kabin toaletowych.

4) utrzymanie zieleni miejskiej – 745.007,33 zł,

Na bieżące utrzymanie terenów zieleni miejskiej wydatkowano 593.489,68 zł. Na pielęgnację i wycinkę drzew oraz pielęgnację nowych nasadzeń na terenie miasta wydatkowano 143.716,00 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 7.801,65 zł wydatkowano na wykonanie klasyfikacji drewna z wycinki z obmiarem ilościowo-jakościowym i wyceną wartości, a także wykonanie inwentaryzacji i opinii zdrowotnej drzew rosnących w pasie drogowym ul. Kajki w Iławie.

5) Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 41.212,85 zł.

Poniesiono wydatki na utrzymanie punktu konsultacyjnego – informacyjnego „Czyste Powietrze” oraz na promocję programu priorytetowego „Czyste Powietrze”.

6) schronisko dla zwierząt – 602.700,42 zł,

Poniesiono wydatki na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt, w tym na opiekę nad zwierzętami wolno żyjącymi oraz zakup żywołapek i usługi weterynaryjne w zakresie kastrowania i leczenia kotów wolnożyjących.

7) oświetlenie ulic – 3.104.194,41 zł

Za kwotę 2.605.814,45 zł opłacono zużycie i dystrybucję energii elektrycznej. Za kwotę 498.379,96 zł przeprowadzono konserwację i remonty oświetlenia ulicznego, parków, placów, fontanny, dokonano opłaty za serwis systemu sterowania oświetleniem ulicznym, wymieniono słupy oświetlenia ulicznego, wymieniono oprawy oświetleniowe, przeprowadzono optymalizację kosztów dystrybucji energii, dokonano opłaty za udostępnienie słupów do opraw oświetleniowych i za umieszczenie kabli w pasach drogowych oraz opłacono ubezpieczenie oświetlenia.

8) wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 30.849,13 zł.

Zakup worków i rękawic na „Sprzątanie Świata”, zakup materiałów promujących edukację ekologiczną. Opłacono abonament za sensory jakości powietrza.

9) pozostała działalność – 1.086.583,21 zł,

Zakupiono: ławki miejskie, dynie ozdobne i flagi, zakupiono kamerę do monitoringu, dyski do zapisu monitoringu, zakupiono wodę do fontann miejskich. Przeprowadzono remont i konserwację ławek i ozdób świątecznych, wiat

przystankowych oraz naprawiono system wizualizacji w pomniku parowozu. Zlecono obsługę szaleatów miejskich, przegląd nawadniania na Wyspie Młyńskiej, wykonano przegląd roczny pomostów, wyremontowano fontanny miejskie i pomosty, zlecono bieżące utrzymanie fontann. Przeprowadzono remont i konserwację miejskich placów zabaw i siłowni plenerowych wraz z coroczną kontrolą w 25 lokalizacjach placów zabaw, siłowni plenerowych i stref street workout, wykonano także nowe regulaminy tych obiektów. Z tych środków zlecono także spółce ZKM utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej, w tym m.in. bieżące utrzymanie porządku i czystości, opróżnianie koszy, pozimowe oczyszczanie, oflagowywanie miasta, prace konserwacyjne i utrzymaniowe w lasku miejskim przy ul. Sienkiewicza, koszenie trawników, montaż i demontaż elementów oświetlenia świątecznego, oczyszczanie przystanków i mycie wiat autobusowych. Poniesiono opłaty za zajęcie pasa drogowego dla GDDKiA za umieszczenie oświetlenia świątecznego.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan	5.361.360,00 zł
Wykonanie	5.319.860,00 zł, tj. 99,23%

Na wydatki bieżące w dziale 921 w wysokości 5.319.860,00 zł składają się:

- 1) dotacje dla stowarzyszeń – 44.000,00 zł,
- 2) dotacja dla ławskiego Centrum Kultury – 3.675.860,00 zł,
- 3) dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.590.000,00 zł,
- 4) przyznane nagrody Burmistrza dla osób wyróżnionych w dziedzinie kultury – 10.000,00 zł.

Realizacja planu finansowego ławskiego Centrum Kultury

Jak wynika z danych bilansowych oraz sprawozdania z realizacji planu finansowego ICK za 2023 rok przychody jednostki wyniosły **5.800.610,00 zł**. Dotacja udzielona z budżetu miasta stanowiła 65,09% ogółu przychodów ICK, tj. kwota 3.775.860,00 zł. Przychody własne jednostki stanowiły 34,91%, które wyniosły 2.024.750,00 zł, na które składały się następujące dochody:

- dochody z Kinoteatru w wysokości 687.000,00 zł,
- przychody z biletów wstępów i organizacji imprez w wysokości 560.000,00 zł,
- przychody finansowe, z dzierżaw, wynajmu sal oraz innych usług w wysokości 80.000,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie inwestycji "Modernizacja kinoteatru Pasja polegającego na zakupie i montażu foteli" dla samorządowej instytucji kultury – 200.000,00 zł,

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie inwestycji "Wzrost potencjału kulturowego ławskiego Centrum Kultury w zakresie realizacji wydarzeń plenerowych" dla samorządowej instytucji kultury – 497.750,00 zł (dotacja majątkowa).

Przekazana dotacja z budżetu miasta była przeznaczona na działalność statutową oraz celową ICK. W 2023 roku Ławskie Centrum Kultury wydatkowało całą otrzymaną dotację z budżetu miasta.

Koszty ICK w 2023 roku zamknęły się kwotą **6.009.800,60 zł**:

1) **5.337.217,19 zł** – koszty bieżące ICK:

- 3.530.000,00 zł - koszty z dotacji Gminy Miejskiej Ława na działalność bieżącą,
- 145.860,00 zł – koszty z dotacji Gminy Miejskiej Ława na realizację projektu – remont kinoteatru – wymiana foteli,
- 1.358.697,69 zł - koszty z dochodów własnych ICK na działalność bieżącą,
- 102.659,50 zł – koszty z dochodów własnych na realizację projektu – remont kinoteatru – wymiana foteli,
- 200.000,00 zł - koszty z dotacji PISF na realizację projektu – remont kinoteatru – wymiana foteli,

2) **672.583,41 zł** – koszty majątkowe – projekt z RPO – kino plenerowe:

- 100.000,00 zł - koszty z dotacji Gminy Miejskiej Ława na realizację projektu inwestycyjnego,
- 497 750,00 zł - koszty z dotacji PISF na realizację projektu inwestycyjnego,
- 74.833,41 zł - koszty z dochodów własnych na realizację projektu inwestycyjnego.

W ramach kosztów bieżących w wysokości 5.337.217,19 zł finansowane zostały na następujące zadania:

1) **utrzymanie Ławskiego Centrum Kultury – 3.762.732,78 zł,**

- a) wydatki związane z zatrudnieniem pracowników – 1.964.305,43 zł,
- b) pozostałe wydatki – 1.798.427,35 zł, w tym m.in.:
 - koszty dystrybucji filmowej (Kino) – 543.012,13 zł,
 - zakupy materiałów papierniczych i biurowych – 15.119,66 zł,
 - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody i kanalizacji (Kinoteatr, budynek ul. Skłodowskiej, amfiteatr) – 295.242,18 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 8.061,33 zł,
 - zakup wyposażenia – 10.755,00 zł,
 - zakup materiałów eksploatacyjnych i technicznych – 28.621,75 zł,
 - utrzymanie czystości wewnątrz i wokół obiektów – 56.478,72 zł,
 - szkolenia – 33.370,88 zł,
 - prenumerata prasy - 3.989,14 zł,
 - zakup środków BHP, środków czystości, badania lekarskie pracowników – 27.065,17 zł,
 - koszty eksploatacji samochodu – 9.192,09 zł,
 - koszty przeglądów technicznych, p. poż, serwisów – 93.744,11 zł,
 - remontów – 184.951,06 zł,

- koszty ubezpieczeń majątkowych – 6.183,00 zł,
- opłaty i podatki – 9.251,90 zł,
- pozostałe wydatki – 11.167,51 zł,
- podróże służbowe – 13.702,22 zł,
- projekt – remont kinoteatru – wymiana foteli – 448.519,50 zł,

2) koszty imprez ogółem – 1.574.484,41 zł, w tym:

a) koszty imprez ogólnomiejskich – 1.446.304,91 zł, w tym:

- Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 407.577,15 zł,
- piknik żeglarski – 29.141,45 zł,
- Dni Ilawy – 307.382,77 zł,
- Koncert Katarzyny Żak – 10.180,00 zł,
- Wild Beach Festival w ramach IBO – 20.000,00 zł,
- Legendy motoryzacji – 17.815,36 zł,
- Soundlake Festiwal – 292.955,77 zł,
- Koncert noworoczny - 49.218,16 zł,
- Broken Ball – 56.884,37 zł,
- Rock nad Jeziorakiem – 107.026,61 zł,
- Spektakl „Żona do adopcji” – 10.975,61 zł,
- pozostałe imprezy – 111.994,13 zł,
- zabezpieczenie medyczne imprez 6.297,00 zł,
- ochrona imprez – 18.856,53 zł.

b) prowadzenie Centrum Edukacji Kulturalnej – 128.179,50 zł, w tym

- pracownia muzyki i tańca – 38.963,67 zł,
- I przegląd talentów - 5.036,16 zł,
- działalność teatralna i żywego słowa – 31.584,64 zł,
- pracownia rękodzieła i sztuk plastycznych - 51.016,28 zł
- imprezy szkolne – 1.270,72 zł,
- pozostałe koszty 308,03 zł.

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej

Jak wynika z danych ze sprawozdania z realizacji planu finansowego MBP za 2023 rok przychody jednostki wyniosły 1.756.104,36 zł. W przychodach tych dotacja z budżetu miasta to kwota 1.590.000,00 zł, która stanowiła 90,54% ogółu przychodów jednostki, a 9,46% to pozostałe przychody w kwocie 166.104,36 zł. Na pozostałe przychody składają się

m.in. dotacja w kwocie 26.923,00 zł z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, dotacja w kwocie 71.060,00 zł pozyskana z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego oraz przychody własne jednostki, które wyniosły 68.121,36 zł.

Łączne koszty MBP w 2023 roku w wysokości 1.679.361,70 zł poniesione zostały na:

- funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 1.505.000,00 zł (dotacja z budżetu miasta)
- funkcjonowanie Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 85.000,00 zł (dotacja z Starostwa Powiatowego w Iławie),
- realizację projektu "Zakup nowości wydawniczych" w wysokości 26.923,00 zł (dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego),
- realizację projektu "Biblioteka dla wszystkich" w wysokości 38.910,00 zł (dotacja z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego),
- realizację projektu " Moje miejsce" w wysokości 81,60 zł (dotacja z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego),
- pozostałą działalność Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 23.447,10 zł (wkład własny biblioteki).

Koszty w wysokości 1.590.000,00 zł poniesiono na funkcjonowanie biblioteki:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych – 1.312.479,91 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 1.236.102,81 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 76.377,10 zł,
- 2) bieżące koszty związane z funkcjonowaniem Biblioteki – 277.520,09 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 268.897,19 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 8.622,90 zł.

Bieżące koszty funkcjonowania Biblioteki w wysokości 277.520,09 zł zostały wydane na następujące zadania:

- 128.823,02 zł - zakup książek, filmów DVD, czasopism, wydawnictw, poradników, programy i licencje, artykuły biurowe, tonery, sprzęt komputerowy i wyposażenie, działalność kulturalna i promocyjna, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 7.532,90 zł, a na Miejską Bibliotekę 121.290,12 zł,
- 101.548,17 zł – zakup energii elektrycznej i ciepłej, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 101.548,17 zł,
- 19.853,44 zł – usługi obce: usługi pocztowe i telefoniczne, serwisowe, opłaty bankowe, przeglądy techniczne w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 19.853,44 zł,
- 11.084,02 zł - umowy zlecenia, umowy o dzieło w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 11.084,02 zł,
- 8.802,39 zł - utrzymanie i drobne remonty budynku, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 8.802,39 zł,
- 7.409,05 zł - pozostałe koszty funkcjonowania, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 1.090,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 6.319,05 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan	10.539.098,00 zł
Wykonanie	10.084.864,61 zł, tj. 95,69%

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano **10.084.864,61** 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 – 8.099.551,71 zł w tym:

- a) Hala sportowo – widowiskowa – 1.282.465,33 zł.
 - wydatki związane z zatrudnieniem - 368.683,96 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 913.781,37 zł,
- b) Stadion miejski w Ławie – 620.522,65 zł.
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 281.810,75 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 338.711,90 zł,
- c) Plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 219.085,00 zł.
 - wydatki związane z zatrudnieniem - 133.045,15 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 86.039,85 zł,
- d) Stątek „Ilavia” – 110.703,61 zł.
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 85.293,10 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 25.410,51 zł,
- e) Boiska ORLIK na Lipowym Dworze i na oś. Lubawskim – 298.664,44 zł.
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 200.679,45 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 97.984,99 zł,
- f) Centrum Turystyczno Rekreacyjne ul. Biskupska – 4.655.932,30 zł.
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 1.881.560,39 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 2.774.371,91 zł,
(w tym energia 1.850.272,50 zł, sprzętowanie obiektu, czyszczenie dna basenu – 481.574,38 zł),
- g) Baza wioślarska – 179.545,96 zł.
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 33.683,39 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 145.862,57 zł,
- h) Miasteczko ruchu drogowego – 15.275,70 zł.
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 15.275,70 zł,
- i) Lodowisko i skatepark – 360.528,76 zł.
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 150.895,59 zł,

- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 209.633,17 zł,
- j) Ekomarina - 332.570,97 zł.
- wydatki związane z zatrudnieniem – 171.342,85 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 161.228,12 zł,
- k) Wyspa Młyńska - 24.256,99 zł.
- wydatki związane z zatrudnieniem – 10.752,19 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 13.504,80 zł,
- 2) wydatki na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej – 1.215.343,15 zł w tym:**
- a) kalendarz imprez sportowo - rekreacyjnych – 420.699,68 zł. w tym:
- Iławski Półmaraton im. A. Gierszewskiego– 91.088,08 zł,
 - Budżet Obywatelski – zajęcia dla seniorów – 20.161,03 zł,
 - Turystyczne Regaty „O Błękitną Wstęgę Jezioraka” – 34.989,14 zł,
 - Sportowe podsumowanie roku – 11.259,56 zł,
 - MTB Wyciąg Wokół Pięciu Jezior – 30.000,00 zł,
 - Turniej Siatkówki Plażowej "Lato z Beach-Volley" - 2.260,17 zł,
 - organizacja meczy piłki siatkowej AZS Olsztyn w ramach Plus Ligi – 79.999,05 zł,
 - Memoriał im. Benedykta Gaca i Józefa Łobockiego w Piłce Nożnej Młodzików – 3.223,49 zł,
 - Pomarańczowy Rajd Rowerowy – 5.969,37 zł,
 - Ogólnopolska wystawa modeli – 5.000,00 zł,
 - Regaty Pomarańczowe – 4.468,55 zł,
 - Zawody dla dzieci poruszających się na wózkach inwalidzkich - 2.864,73 zł,
 - Regaty Smoczyc Łodzi – 10.866,01 zł,
 - Spływ kajakowy – 5.708,93 zł,
 - Ogólnopolski turniej koszykówki „Broken Ball”, turniej 3*3 – 42.267,42 zł,
 - Puchar Prezesa w strzelnictwie laserowym niewidomych i słabowidzących – 2.000,00 zł,
 - Turniej tenisa ziemnego – 4.476,46 zł,
 - Turniej szachowy – 5.000,00 zł,
 - Mistrzostwa Iławy na deskach SUP – 4.000,00 zł,
 - Bieg na 10 km – 12.000,00 zł,
 - Letnie spacerzy z przyrodnikiem – 3.000,00 zł,
 - Mikołajkowe zawody pływackie – 4.000,40 zł,
 - Organizacja drużynowych mistrzostw PSKD – 2.996,28 zł,
 - Iławska sztafeta biegowa wokół Jezioraka – 2.490,79 zł,
 - Parkun – 2.474,81 zł,

- pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 28.135,41 zł,
 - b) kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych –19.443,47 zł,
 - c) udzielone dotacje na szkolenia sportowe dzieci i młodzieży, dorosłych w zakresie różnych dyscyplin sportowych realizowane przez kluby, stowarzyszenia, fundacje sportowe w ramach planu finansowego UM – 704.500,00 zł,
 - d) wypłata stypendiów dla zawodników oraz nagród dla zawodników i trenerów za osiągnięcia wysokich wyników sportowych we współzawodnictwie międzynarodowym i krajowym – 70.700,00 zł, w tym:
 - wypłata nagród – 19.100,00 zł,
 - wypłata stypendium – 51.600,00 zł,
- 3) **bieżące koszty funkcjonowania Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji oraz realizowane zadania przez stowarzyszenia – 769.969,75 zł w tym:**
- wydatki związane z zatrudnieniem – 727.612,58 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 42.357,17 zł,

Realizacja wydatków majątkowych

W analizowanym okresie plan wydatków majątkowych w wysokości **37.946.754,91 zł** został zrealizowany w 83,29%, tj. wydatkowano środki w wysokości **31.604.789,16 zł**. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 15,59% zrealizowanych wydatków budżetowych.

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

Tab. 25 Realizacja wydatków majątkowych w 2023 roku

Lp.	Treść	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
I	Wydatki inwestycyjne ogółem	37 770 147,91	31 428 182,98	83,21%
1.	Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 605)	21 522 475,69	17 831 338,64	82,85%
2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (§ 606)	2 136 914,22	2 086 042,08	97,62%
3.	Wpłaty jednostek na państwowych fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych (§ 6170)	2 500,00	2 500,00	100,00%
4.	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (637)	14 108 258,00	11 508 302,26	81,57%
II	Dotacje inwestycyjne ogółem	176 607,00	176 606,18	100,00%
1.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych (622)	100 000,00	100 000,00	100,00%
2.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (623)	33 000,00	33 000,00	100,00%

Lp.	Treść	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
3	Zwroty 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, dotyczące wydatków majątkowych (§666)	43 607,00	43 606,18	100,00%
	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	37 946 754,91	31 604 789,16	83,29%

Jak wynika z danych tabeli powyżej, roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 83,29%, powodując tym samym niewydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 6.341.965,75 zł. Poniżej planu wydatkowano środki na wydatki inwestycyjne.

Niewydatkowano środków m.in. na następujących zadaniach:

- 1) budowa ul. Jagiełły – 70.000,00 zł,
- 2) Budowa ul. Rolnej – 18.000,00 zł,
- 3) Modernizacja ogrodzenia cmentarza przy ul. Wyszyńskiego – 10.355,60 zł,
- 4) Budowa ul. Jasielskiej - 20.000,00 zł,
- 5) Budowa ul. Gospodarskiej – 13.424,08 zł,
- 6) Cyberbezpieczny samorząd – 12.540,00 zł,
- 7) Budowa schroniska wraz z noclegownią i ogrzewaniem - 39.954,52 zł,
- 8) Inwestycje realizowane w ramach budżetu obywatelskiego - 42.520,00 zł,
- 9) „Modernizacja stadionu” – 280.031,00 zł,
- 10) „Budowa Żłobka przy ul. 1 Maja” – 5.618.955,77 zł – z powodu wypływu ostatniej transzy na budowę żłobka z Polskiego Ładu w styczniu 2024 roku cała kwota tj. 5.618.955,77 zł została wydatkowana w I kwartale 2024 roku,
- 11) „Zrównoważony transport w Iławie” – 52.931,32 zł.

Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2023 roku przedstawia poniższa tabela.

Tab. 26 Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2023 roku

dział, rozdział §	Pozycja	Nazwa zadania	Plan 2023	Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r.	Wykonanie w % na 31.12.2023r.	Opis wykonania rzeczowego
600	Transport i Łączność		10 653 318,03	10 476 231,71	98,34%	
60016	Drogi publiczno - gminne		10 653 318,03	10 476 231,71	98,34%	
6050	14	Budowa ulicy Dobrawy	231 500,00	231 313,50	99,92%	Zadanie wieloletnie. W dniu 16.09.2022 r. ogłoszono przetarg z którego wyłoniono wykonawcę robót Przedsiębiorstwo Inżynieryjno – Budowlane SANBUD Sp. z o. o z Olsztyna. Wartość podpisanej umowy 525.164,73zł. Nadzór nad Inwestycją pełniło Biuro Ekspertów Budownictwa Sp. z o.o. Iławy za kwotę 6.148,77 zł. W 2022 r. wydatkowano 300.000,00 zł natomiast w 2023 roku wydatkowano 231.313,50 zł.

dział, rozdział §	Pozycja	Nazwa zadania	Plan 2023	Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r.	Wykonanie w % na 31.12.2023r.	Opis wykonania rzeczowego
						Inwestycja obejmowała wykonanie nawierzchni z kostki betonowej wraz podłączeniem wpustów do istniejącej kanalizacji deszczowej i oświetleniem terenu.
6050	302	Budowa ronda ul. Mickiewicza i Sobieskiego	1 000,00	0,00	0,00%	Nie poniesiono wydatków
6050	196	Budowa ulicy Łąkowej	118 000,00	112 927,80	95,70%	Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład. W styczniu 2023r. podpisana została umowa z Wykonawcą robót na kwotę 1.897.366,02 zł. Trwają prace związane budową sieci kanalizacji deszczowej, wykonano utwardzenie drogi dojazdowej pomiędzy ulicami Łąkową i Wiśniową od strony Rzeki Tynwałd. Na dzień 31.12.2023 r. zawansowanie robót wynosi 90% wartości robót. Zakończenie robót zgodnie z umową 18.02.2024 r. Nadzór nad inwestycją pełni Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z ławy za kwotę 23.985,00 zł
6370	196PŁ		565 000,00	564 999,94	100,00%	
6050	377	Budowa ul. Dworcowej	139 500,00	139 417,80	99,94%	Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład. W styczniu 2023r. podpisana została umowa z Wykonawcą robót Przedsiębiorstwem Usług Budowlanych IPB-EXIM sp. z o.o. na kwotę 2.243.465,88 zł. W dniu 31.07.2023 r dokonano odbioru robót. W ramach inwestycji wykonano: drogę o nawierzchni asfaltowej, drogę dla rowerów o nawierzchni asfaltowej, obustronnie chodniki z kostki betonowej, oświetlenie uliczne LED, doświetlenie przejścia dla pieszych (od strony ul. Wyszyńskiego), sieć kanalizacji deszczowej, sieć wodociągową, kanał technologiczny, oznakowanie poziome i pionowe. Nadzór nad inwestycją pełni Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z ławy za kwotę 25.215,00 zł
6370	377PŁ		2 131 293,00	2 131 292,58	100,00%	
6050	327	Budowa ulicy Podleśnej wraz z budową drogi dojazdowej do budynków przy ul. Skłodowskiej 11 i 11A	933 500,00	932 445,30	99,89%	W dniu 15.09.2022 r. zawarto umowę na realizację robót z wykonawcą firmą SPOMER za kwotę 1.216.153,10 zł brutto. W dniu 29.03.2023r. dokonano odbioru budowy ul. Podleśnej. W ramach zadania wykonano: jezdnię z kostki betonowej, dojścia i zjazdy na posesję z kostki betonowej, kanalizację deszczową wraz z podłączeniem do istniejącej sieci, oświetlenie uliczne LED, przebudowę i modernizację sieci wodociągowej, oznakowanie drogowe. Nadzór nad inwestycją pełniło Biuro Ekspertów Budownictwa Sp. o.o. z ławy za kwotę 10.492,00 zł. W dniu 31.07.2023r. dokonano odbioru drogi dojazdowej do budynków przy ul. Skłodowskiej 11 i 11A. W ramach zadania wykonana została droga wraz z parkingami z kostki betonowej, sieć kanalizacji deszczowej, przebudowana sieć wodociągowa wraz z przyłączami oraz oświetlenie uliczne. Nadzór nad inwestycją pełnił Krzysztof Szymański SK z Torunia za kwotę 5.800,00 zł. Kwota 299.999,99 zł została zapłacona w 2022r.
6050	29	Utwardzenie dróg dojazdowych między garażami ul. Smolki	8 000,00	0,00	0,00%	W dniu 27.11.2023 r. podpisana została umowa z Pracownią Projektową "D3" Rafał Wrzosek z ławy na wykonanie koncepcji projektowej. W dniu 29.12.2023 r. odebrano przedmiotową koncepcję. Wartość zawartej umowy 7.380,00 zł
6050	329	Budowa ul. Jagielły	70 000,00	0,00	0,00%	Zadanie wieloletnie w dniu 31.05.2021 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej budowy ul. Jagielły w procedurze ZRID. W dniu 29.12.2023 r. odebrano przedmiotową dokumentację od wykonawcy.

dział, rozdział §	Pozycja	Nazwa zadania	Plan 2023	Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r.	Wykonanie w % na 31.12.2023r.	Opis wykonania rzeczowego
6050	330	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja cz. 3	10 000,00	5 731,80	57,32%	W 2023 r. pozyskano dofinansowanie na realizację inwestycji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Łączna wartość inwestycji 1.999.888,00 zł w tym kwota dofinansowania 1.139.400,00 zł. W grudniu 2023r. zawarto umowę z Przedsiębiorstwem Usługowym Robót Energetycznych PERIMEX Zenon Łyżwa z Łławy na budowę doświetlenia przejść dla pieszych wzdłuż ulicy 1 Maja za kwotę 129.888,00 zł oraz z Przedsiębiorstwem Budowlano – Montażowym LUBTECH Sp. z o.o. z Fijewa na budowę przejazdów dla rowerów wraz z drogą dla rowerów oraz przejść dla pieszych wraz z drogą dla pieszych wzdłuż ulicy 1 Maja za kwotę 1.870.000,00 zł. Termin wykonania 12 miesięcy
6050	435	Budowa ulic Osiedla Żołnierzy Wyklętych w Łławie	31 000,00	25 068,84	80,87%	Inwestycja wieloletnia. W 2023 r. pozyskano dofinansowanie z Rządowego Funduszy Rozwoju Dróg w kwocie 4.452.502,80 zł (kwota do wykorzystania w 2024r.). W sierpniu 2023 r. zawarto umowę z FHU KAMBRUK Wojciech Laskowski na wykonanie zadania. Wartość zawartej umowy 10.349.614,77 zł. Termin realizacji 13 miesięcy od podpisania umowy. We wrześniu 2023 r. podpisano umowę na nadzór inwestorski z Pracownią Projektową Dariusz Ogonowski z Łławy na kwotę 137.760,00zł.
6050	340	Położenie nawierzchni dróg osiedlowych przy ul. Dąbrowskiego	1 000,00	0,00	0,00%	W grudniu 2023 r. ogłoszono przetarg na wyłonienie wykonawcy robót drogowych. W postępowaniu wpłynęły cztery oferty, trwa weryfikacja ofert.
6050	375	Budowa ul. Lipowej	1 000,00	0,00	0,00%	W 2022 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej budowy ulicy Lipowej w procedurze ZRID. Wykonawca ma uzgodniony przebieg i zakres, obecnie jest na etapie uzyskiwania warunków od gestorów sieci. Z uwagi na czas niezbędny na uzyskanie uzgodnień niezbędnych do wykonania zadania termin wykonania dokumentacji został aneksowany na luty 2024r.
6050	374	Budowa ul. Gospodarskiej	250 000,00	236 576,17	94,63%	Zadanie dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład. W styczniu 2023r. podpisana została umowa z Wykonawcą robót Przedsiębiorstwem Usług Budowlanych IPB-EXIM sp. z o.o. na kwotę 3 971 383,41 zł. Wykonana została nawierzchnia bitumiczna oraz nawierzchnie z kostki betonowej wraz infrastrukturą podziemną i oświetleniem terenu. Na dzień 31.12.2023 r. zawansowanie robót wynosi ok 95% wartości robót. Zakończenie robót zgodnie z umową 18.02.2024 r. Nadzór nad inwestycją pełni Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Łławy za kwotę 39.729,00 zł
6370	374PL		1 157 010,00	1 157 009,75	100,00%	
6050	418	Budowa ul. Rolnej	18 000,00	0,00	0,00%	W październiku 2023 r. podpisano umowę z Pracownią Projektową "D3" Rafał Wrzosek z Łławy na wykonanie dokumentacji kosztorysowej sięgacza ul. Rolnej z terminem wykonania 5 miesięcy od podpisania umowy. Wartość podpisanej umowy 14.760,00 zł.
6050	292	Budowa sięgacza ul. Rzemieślnicza	46 147,70	45 631,77	98,88%	W listopadzie 2023r. podpisano umowę z firmą "SPOMER" Sp. z o.o. z Łławy na realizację robót budowlanych. W dniu 28.12.2023 r. dokonano odbioru robót. Wartość zawartej umowy 45.631,77 zł
6050	293	Budowa ul. Solskiego	5 000,00	0,00	0,00%	W 2023 r. nie poniesiono wydatków.

dział, rozdział §	Pozycja	Nazwa zadania	Plan 2023	Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r.	Wykonanie w % na 31.12.2023r.	Opis wykonania rzeczowego
6050	328	Budowa dojazdu do budynków przy ul. Wiejskiej 4A, 4B, 4C, 6A, 6B i 6C	5 000,00	0,00	0,00%	W 2023 r. nie poniesiono wydatków.
6050	446	Przebudowa drogi do cmentarza od ul. Kościuszki	1 000,00	0,00	0,00%	W 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na wysokość ofert, które znacznie przewyższyły środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione.
6050	380	Budowa ul. Porzeczkowej	1 000,00	0,00	0,00%	W grudniu 2023 r. ogłoszono przetarg na wyłonienie wykonawcy robót drogowych. W postępowaniu wpłynęły cztery oferty, trwa weryfikacja ofert.
6050	303	Modernizacja ulic i budowa parkingów w obrębie ulic Westerplatte i Konopnickiej	327 000,00	318 580,14	97,43%	W dniu 26.09.2022 r. podpisano umowę z wykonawcą firmą SPOMER z Ławy na realizację robót. Wartość podpisanej umowy 4.558.021,34 zł. Termin realizacji 13 miesięcy od podpisania umowy. Inwestycja dofinansowana z Polskiego Ładu - kwota pozyskanego dofinansowania 4.275.000,00zł. W dniu 27.11.2023r. dokonano odbioru robót. Nadzór nad Inwestycją pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Ławy za kwotę 58.498,80 zł. W 2022 r. poniesiono koszt w kwocie 50.000,00 zł
6370	303PŁ		4 275 000,00	4 274 999,99	100,00%	
6 050	447	Budowa chodnika wzdłuż ul. Ostródzkiej 54 i 56	1 000,00	0,00	0,00%	W 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na wysokość ofert, które znacznie przewyższyły środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione.
6050	297	Budowa ul. Kościuszki do PZD	10 000,00	8 000,00	80,00%	W 2023r. Poniesiono koszt za wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji parkingu wzdłuż drogi do PZD.
6050	298	Budowa ul. Jasielskiej	20 000,00	0,00	0,00%	W 2023 r. nie poniesiono wydatków.
6050	448	Budowa dróg pieszo rowerowych Oś. Wykłych	1 000,00	0,00	0,00%	W 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na wysokość ofert, które znacznie przewyższyły środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione.
6050	299	Budowa ronda na skrzyżowaniu ulic Ziemowita i Al. Jana Pawła II	295 367,33	292 236,33	98,94%	W dniu 21.01.2022 r. podpisano umowę z Pracownią Projektową "D3" Rafała Wrzosek z Ławy na opracowanie dokumentacji kosztorysowej budowy skrzyżowania ul. Ziemowita i Al. Jana Pawła II w Ławie. W dniu 04.10.2022 r. zawarto umowę na realizację robót za kwotę 227.292,33 zł brutto, termin realizacji 4-miesiące od podpisania umowy. Z uwagi na niewłaściwe wykonanie podbudowy pierścienia ronda roboty nie zostały odebrane. W dniu 25.07.2023 r. podpisano umowę z firmą Kambruk na wykonanie naprawcze podbudowy ronda. Wartość umowy 60.855,00 zł. Termin wykonania 31.08.2023r.
700	Gospodarka mieszkaniowa		350 000,00	349 963,80	99,99%	
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy		350 000,00	349 963,80	99,99%	
6050	245	Modernizacja budynków komunalnych	350 000,00	349 963,80	99,99%	Modernizacja przy ul. Wiejskiej 2A – 253.423,80 zł oraz modernizacja lokalu przy ul. Wyszyńskiego 34 – 96.540,00 zł.
710	Działalność usługowa		566 350,00	553 144,72	97,67%	
71035	Cmentarze		566 350,00	553 144,72	97,67%	

dział, rozdział §	Pozycja	Nazwa zadania	Plan 2023	Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r.	Wykonanie w % na 31.12.2023r.	Opis wykonania rzeczowego
6050	378	Modernizacja ogrodzenia cmentarza przy ul. Wyszyńskiego	10 850,00	494,40	4,56%	Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - edycja pierwsza. Kwota pozyskanego dofinansowania 490.000,00 zł.
6050	41	Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej	1 000,00	0,00	0,00%	w 2023 r nie poniesiono wydatków
6050	223	Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej	504 500,00	502 750,32	99,65%	W dniu 06.12.2022r. podpisano umowę firmą Sanbud Sp. z o.o. z Olsztyna na realizację robót budowlanych. Termin wykonania 10 miesięcy od podpisania umowy. W ramach zadania utwardzono ciągi piesze z kostki betonowej wraz z odwodnieniem, umocniono skarpy z płyt ażurowych. W dniu 21.08.2023r. dokonano odbioru robót. Nadzór nad inwestycją pełniło Biuro Ekspertów Budownictwa Sp. z o.o. z Ławy za kwotę 8.999,00 zł.
6050	343	Budowa kolumbarium	50 000,00	49 900,00	99,80%	W dniu 23.03.2023r. dokonano odbioru budowy kolejnego segmentu kolumbarium. Wartość inwestycji 199.900,00 zł. Kwota 150.000,00 zapłacona została z wydatków niewygasających.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		167 000,00	150 704,50	90,24%	
75495	Pozostała działalność		167 000,00	150 704,50	90,24%	
6050	450	Budowa inteligentnego przejścia dla pieszych przy ul. Sobieskiego	99 000,00	99 000,00	100,00%	Pozyskano dofinansowanie z Rządowego Programu "Razem Bezpiecznie!" im. Władysława Stasiaka edycja 2022-2024 na doświetlenie przejścia dla pieszych przy ul. Sobieskiego w ławie na wysokości galerii Nenufar. Wartość pozyskanego dofinansowania 100.000,00 zł. W dniu 28.08.2023 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej na kwotę 27.367,50 zł. W dniu 23.11.2023 r. podpisano umowę z ELECTROJAC Zakład Usług Elektrotechnicznych Jacek Rzepka ze Starzykowa na „Budowę inteligentnego i interaktywnego przejścia dla pieszych przy ul. Jana III Sobieskiego w ławie” za kwotę 121.000,00 zł. W dniu 27.12.2023r. dokonano odbioru robót.
	452		53 000,00	49 244,50	92,91%	
6050	481	Cyberbezpieczny samorząd	15 000,00	2 460,00	16,40%	W dniu 29 listopada złożony został wniosek o dofinansowanie projektu "Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Gminy Miejskiej Łława". Wartość złożonego wniosku 849.400,70 zł w tym kwota dofinansowania 754.690,70 zł.
801	Oświata i wychowanie		43 810,00	24 846,00	56,71%	
80101	Szkoły Podstawowe		38 810,00	24 846,00	64,02%	
6050	250	Budowa szkoły przy ul. Ziemowita	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie wieloletnie. W 2023 r. pozyskano dofinansowanie z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja szósta - PGR na wykonanie dokumentacja projektowej budowy szkoły przy ul. Ziemowita w ławie. Kwota uzyskanego dofinansowania 1.470.000,00 zł. W grudniu 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji.
6050		Budowa wiatrolapu przy wejściu do szkoły	33 000,00	24 846,00	75,29%	Zbudowano wiatrolapu przy wejściu do Szkoły Podstawowej nr 4. Inwestycja została zrealizowana w IV kwartale 2023 roku za kwotę 24.846,00 zł.
6050	382	Termomodernizacja SP1	1 000,00	0,00	0,00%	Tematy włączone do realizacji w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w ławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z
6050	232	Termomodernizacja SP2	1 000,00	0,00	0,00%	

dział, rozdział §	Pozycja	Nazwa zadania	Plan 2023	Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r.	Wykonanie w % na 31.12.2023r.	Opis wykonania rzeczowego
6050	383	Termomodernizacja SP3	1 000,00	0,00	0,00%	Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). Trwa weryfikacja audytów przez MFiPR.
6050	234	Termomodernizacja SP4	1 000,00	0,00	0,00%	
6050	384	Termomodernizacja SP5	810,00	0,00	0,00%	W listopadzie 2023 r. podpisano umowę z pracownią Projektową Paweł Hincman na wykonanie dokumentacji projektowej termomodernizacji SP 5 w Iławie za kwotę 68.000,00 zł. Termin wykonania 5 miesięcy od podpisania umowy.
80104	Przedszkola		5 000,00	0,00	0,00%	
6050	361	Termomodernizacja PM 2	1 000,00	0,00	0,00%	W dniu 19.04.2023r. Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z firmą MRK-TECHNIK.pl sp. cywilna: MS-BUD Usługi Ogólnobudowlane Marek Koterwas RENKOT Biuro projektowe Renata Koterwas – Żebrowska z Ostrołeki. Wartość podpisanej umowy 49.200,00 zł. Termin wykonania 31.01.2024 r.
6050	337	Termomodernizacja PM 4	1 000,00	0,00	0,00%	W dniu 19.04.2023r. Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z firmą MRK-TECHNIK.pl sp. cywilna: MS-BUD Usługi Ogólnobudowlane Marek Koterwas RENKOT Biuro projektowe Renata Koterwas – Żebrowska z Ostrołeki. Wartość podpisanej umowy 49.200,00 zł. Termin wykonania 31.01.2024r.
6050	359	Termomodernizacja PM 6	1 000,00	0,00	0,00%	W dniu 19.04.2023r. Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z firmą MRK-TECHNIK.pl sp. cywilna: MS-BUD Usługi Ogólnobudowlane Marek Koterwas RENKOT Biuro projektowe Renata Koterwas – Żebrowska z Ostrołeki. Wartość podpisanej umowy 49.200,00 zł. Termin wykonania 31.01.2024r.
6050	358	Termomodernizacja PM 3	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie włączone do realizacji w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w Iławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). Trwa weryfikacja audytów przekazanych do MFiPR.
6050	338	Termomodernizacja PM 5	1 000,00	0,00	0,00%	
851	Ochrona zdrowia		170 000,00	130 045,48	76,50%	
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		170 000,00	130 045,48	76,50%	
6050	305	Budowa schroniska z noclegownią i ogrzewaniem	170 000,00	130 045,48	76,50%	W grudniu 2022r. Odebrano dokumentację od wykonawcy i złożony został wniosek o uzyskanie pozwolenia na budowę. Trwa procedura uzyskania pozwolenia na budowę.
852	Pomoc społeczna		1 000,00	0,00	0,00%	
85295	Pozostała działalność		1 000,00	0,00	0,00%	
6050	385	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej MOPS	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie włączone do realizacji w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w Iławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). Trwa weryfikacja audytów przekazanych do MFiPR.
855	Rodzina		12 720 000,00	7 101 004,23	55,83%	
85516	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków		12 720 000,00	7 101 004,23	55,83%	
6050	348	Budowa żłobka przy ul. 1 Maja	4 464 004,00	2 157 905,32	48,34%	W 2022r. podpisano umowę z Wykonawcą na budowę żłobka przy ul. 1 Maja w Iławie. Wartość podpisanej

dział, rozdział §	Pozycja	Nazwa zadania	Plan 2023	Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r.	Wykonanie w % na 31.12.2023r.	Opis wykonania rzeczowego
	348BP		387 081,00	387 080,08	100,00%	umowy 12.201.051,58 zł. Inwestycja dofinansowana z Polskiego Ładu - kwota pozyskanego dofinansowania 4.999.955,00 zł. Pozyskano również środki na tworzenie miejsc opieki nad dziećmi z programu Maluch + w wysokości 3.256.040,08zł. W dniu 06.12.2023r. dokonano odbioru robót. Trwa wyposażenie żłobka w meble (261.234,42 zł), zabawki (93.171,74 zł), urządzenia kuchenne (56.595,51) i sprzęt komputerowy. Trwają czynności odbiorowe prowadzone przez Nadzór Budowlany.
	348KPO		2 868 960,00	2 156 018,83	75,15%	
6050	6370PL		4 999 955,00	2 400 000,00	48,00%	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		10 211 255,66	10 101 402,69	98,92%	
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		1 295 000,00	1 290 791,52	99,68%	
6050	315	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zalewskiej	315 000,00	310 791,52	98,66%	W dniu 03.04.2023r. Podpisano umowę z wykonawcą robót Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów DROMO sp. z o.o. z Ostródy. Wartość zawartej umowy 2.503.719,44 zł. Termin wykonani 13-miesiący od podpisania umowy.
6370	315P		980 000,00	980 000,00	100,00%	
90013	Schroniska dla zwierząt		1 000,00	0,00	0,00%	
6050	312	Budowa budynku administracyjno - socjalnego przy schronisku dla zwierząt w Iławie	1 000,00	0,00	0%	w 2023 nie poniesiono wydatków
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg		5 000,00	743,50	14,87%	
6050	121	Doświetlenie przejść dla pieszych	5 000,00	743,50	0,00%	Przejście dla pieszych na ul. 1 Maja (na wysokości ul. Gdańskiej) zgłoszono do konkursu „Inteligentne Przejście” organizowanego przez Orange Polska. Dzięki głosom mieszkańców uzyskało największą liczbę głosów. W dniu 28.12.2023 r. podpisano umowę z firmą : ELECTROJAC Zakład Usług Elektrotechnicznych Jacek Rzepka ze Starzykowa na - „Budowę doświetlenia przejścia dla pieszych wraz z instalacją systemu SMARTPOLE CROSSING przy ul. 1-go Maja w Iławie” na kwotę 43.234,50 zł. Termin wykonania 6 tygodni od podpisania umowy.
90095	Pozostała działalność		8 910 255,66	8 809 867,67	98,87%	
6050	387	Park linowy	1 000,00	0,00	0,00%	W 2023 nie poniesiono wydatków
6050	252	Inwestycje realizowane w ramach budżetu obywatelskiego	153 000,00	110 480,00	72,21%	W 2023 r. podpisano umowę z wolnej ręki na wykonanie nasadzeń za kwotę 15.357,60zł brutto, pielęgnacja 12-mcy - za kwotę 12.000,00 zł oraz na wykonanie ścieżki sensorycznej za kwotę 47.857,63 zł. W dniu 06.11.2023r. podpisano umowę z pracownia Projektowa Łukasz Hincman na wykonanie dokumentacji projektowej tężni za kwotę 21.000,00 zł. Termin wykonania 2 miesiące od podpisania umowy.
6050	391	Aranżacja placu Bandurskiego na Starym Mieście	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie ujęte w Gminnym Programie Rewitalizacji
6050	393	Wykonanie monitoringu w okolicy przystanków i wiat autobusowych	1 000,00	63,33	6,33%	W 2023 r. nie poniesiono wydatków

dział, rozdział §	Pozycja	Nazwa zadania	Plan 2023	Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r.	Wykonanie w % na 31.12.2023r.	Opis wykonania rzeczowego
6050	429	Zrównoważony transport w Iławie	1 981 165,38	1 933 046,89	97,57%	Zawarto umowę o dofinansowanie w ramach programu RPWM.04.04.-28-0004/2022. Wartość zawartej umowy 8.022.255,66 zł w tym kwota dofinansowania 5.572.995,02 zł. Dofinansowanie obejmowało zakup dwóch autobusów elektrycznych za kwotę 4.912.620,00 zł, dostawę ładowarki za kwotę 174.906,00 zł, montaż 7 szt. tablic dynamicznej informacji za kwotę 748.824,00 zł, wymianę oświetlenia ulicznego na energooszczędne za kwotę 56.580,00 zł, budowę doświetlenia przejścia dla pieszych za kwotę 15.990,00 zł oraz budowę ścieżki pieszo-rewolwerowej od ul. Kopernika do dworca PKP za kwotę 2.724.316,34 zł
6057			5 482 995,02	5 480 008,11	99,95%	
6059			1 288 095,26	1 286 269,34	99,86%	
6050	396	Aranżacja parku "Ślimak za kinoteatrem przy alei Pojednania	1 000,00	0,00	0,00%	W 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na wysokość ofert, które znacznie przewyższyły środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione.
6050	415	Modernizacja targowiska miejskiego	1 000,00	0,00	0,00%	W 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na wysokość ofert, które znacznie przewyższyły środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		401 000,00	387 366,07	96,60%	
92195	Pozostała działalność		401 000,00	387 366,07	96,60%	
6050	203	Rewitalizacja budynku Ratusza	365 000,00	364 045,27	99,74%	W dniu 15.09.2022 r. podpisano umowę na realizację robót za kwotę 669.489,00 zł W dniu 31.03.2023r. Wykonawca zgłosił gotowość odbioru robót. W ramach umowy wykonane zostały izolacje przeciwwilgociowe fundamentów i ścian piwnic oraz drenaż opaskowy. W 2023 r. złożono w I i II edycji do Rządowego Programu Odbudowy Zabytków wnioski o dofinansowanie na modernizację budynku ratusza.
6050	397	Termomodernizacja kina	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie włączone do realizacji w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w Iławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). Trwa weryfikacja audytów przekazanych do MFIPR.
6050	398	Termomodernizacja ODK	1 000,00	0,00	0,00%	
6050	399	Termomodernizacja biblioteki	1 000,00	0,00	0,00%	
6050	339	Modernizacja zabytkowego budynku SP 1	1 000,00	0,00	0,00%	Nie poniesiono wydatków
6050	207	Centrum Rozwoju "Nowe Horyzonty"	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie ujęte w Gminnym Programie Rewitalizacji
6050	349	Budowa Muzeum	30 000,00	23 320,80	77,74%	W dniu 14.04.2023r. podpisano umowę z Autorską Pracownią Architektury CAD sp. z o.o. z Warszawy na wykonanie dokumentacji zabezpieczającej przed dalszą degradacją obiektu. W grudniu złożono do Wydziału Budownictwa, Architektury i Inwestycji wnioski o wydanie Decyzji zezwalającej na wykonanie prac zabezpieczających.
6050	416	Przebudowa amfiteatru miejskiego im. Luisa Armstronga	1 000,00	0,00	0,00%	W 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na wysokość ofert, które znacznie przewyższyły środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione.
926	Kultura fizyczna		347 000,00	64 931,70	18,71%	
92601	Obiekty sportowe		347 000,00	64 931,70	18,71%	

dział, rozdział §	Pozycja	Nazwa zadania	Plan 2023	Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r.	Wykonanie w % na 31.12.2023r.	Opis wykonania rzeczowego
6050	401	Modernizacja stadionu	305 000,00	24 969,00	8,19%	W 2022r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej. Termin wykonania umowy został aneksowany do 30 września 2023r. W 2023 r. otrzymano dofinansowanie z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja ósma na wykonanie etapu robót. Wartość pozyskanego dofinansowania 8.000.000,00 zł
6050	404	Termomodernizacja basenu	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie włączone do realizacji w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w Iławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). Trwa weryfikacja audytów przekazanych do MFIPR.
6050	405	Termomodernizacja hali sportowej	1 000,00	0,00	0,00%	
6050		Modernizacja systemu kasowego	40 000,00	39 962,70	99,91%	Zmodernizowano system kasowy na basenie przy ul. Biskupskiej.
			35 630 733,69	29 339 640,90	82,34%	

Tab. 27 Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Całkowita wartość programów wieloletnich	Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2023 roku	w tym: wydatki roczne poniesione w całym 2023 roku	realizacja % kol. 6/ kol.5
		Od	Do				
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy Gminy	2021	2023	924 213,00	901 522,27	794 716,03	97,54
2	Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi - pilotaż - kształcenie i edukacja uczniów	2022	2023	60 787,70	60 787,70	34 841,00	100,00
3	Dostępny Urząd "Iława Inspiruje" – Rozwój cyfrowy Gminy	2022	2023	38 600,00	38 600,00	38 600,00	100,00
4	Zrównoważony rozwój komunikacji publicznej w Iławie – Poprawa efektywności niskoemisyjnego transportu	2022	2024	9 482 255,66	8 733 779,34	8 699 324,34	92,11
5	Doposażenie placówek oświatowych Miasta Iławy w nowoczesny sprzęt dydaktyczny - Poprawa warunków nauki	2022	2023	909 355,91	895 588,35	885 588,35	98,49
6	Czyste Powietrze - Poprawa klimatu	2022	2023	47 933,65	47 933,65	38 933,65	100,00
7	Konserwacja i remont pomostów w Iławie ul. Narutowicza - Poprawa bezpieczeństwa	2022	2023	141 450,00	141 450,00	141 450,00	100,00
8	Pozaszkolne formy zajęć żeglarskich w oparciu o Ekomarinę -Rozwój żeglarstwa	2023	2025	240 000,00	80 000,00	80 000,00	33,33
9	Jesień życia - czas seniora - Aktywizacja seniorów	2024	2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00
10	Mama, tata i ja - Poszerzenie wiedzy i umiejętności rodziców	2024	2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Całkowita wartość programów wieloletnich	Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2023 roku	w tym:		realizacja % kol. 6/ kol.5
		Od	Do			wydatki roczne poniesione w całym 2023 roku		
1	2	3	4	5	6	7	8	
11	Rodzina na start - Realizacja zintegrowanych usług społecznych	2024	2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Lekcje edukacyjne o historii miasta dla uczniów szkół podstawowych - Wzmocnienie poczucia tożsamości lokalnej	2024	2025	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Spacery dla mieszkańców i turystów - Budowa wizerunku miasta	2024	2025	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Stworzenie produktu promującego miasto wśród mieszkańców i turystów - Zwiększenie poziomu wiedzy o mieście	2024	2025	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Czas na aktywność - Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu	2024	2026	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego - Uporządkowanie przeznaczenia działek	2023	2024	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Karta mieszkańca - Wzmocnienie poczucia tożsamości lokalnej	2023	2024	32 640,00	7 933,50	7 933,50	24,31	
18	Budowa ul. Łąkowej - Poprawa stanu dróg	2017	2024	1 939 000,00	710 145,06	677 927,74	36,62	
19	Budowa budynku administracyjno-socjalnego przy schroniska dla zwierząt w Iławie - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2019	2024	616 900,00	37 476,75	0,00	6,08	
20	Modernizacja Ratusza – Poprawa stanu budynku publicznego	2019	2026	6 082 123,93	718 951,95	23 320,80	11,82	
21	Budowa ul. Kościuszki do PZD - Poprawa stanu dróg	2022	2023	250 000,00	8 000,00	8 000,00	3,20	
22	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja - część 3 - budowa przejazdów dla rowerów oraz drogi dla rowerów - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2020	2024	1 523 899,00	10 036,80	5 731,80	0,66	
23	Budowa Żłobka przy ul. 1 Maja – Polepszenie dostępu do żłobka	2020	2024	13 983 255,00	7 196 706,73	7 101 004,23	51,47	
24	Budowa ul. Lipowej – Poprawa stanu dróg	2021	2024	855 920,00	19 065,00	0,00	2,23	
25	Położenie nawierzchni dróg osiedlowych przy ul. Dąbrowskiego – Poprawa stanu dróg	2020	2024	470 564,53	262 129,87	0,00	55,71	
26	Budowa ulicy Gospodarskiej – Poprawa stanu dróg	2021	2024	4 070 000,00	1 428 920,96	1 393 585,92	35,11	
27	Budowa ul. Jagiełły – Poprawa stanu dróg	2021	2024	200 000,00	20 000,00	0,00	10,00	
28	Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej – Poprawa stanu cmentarza	2021	2023	290 730,00	286 303,17	0,00	98,48	
29	Budowa kolumbarium – Poprawa stanu cmentarza	2020	2023	453 460,00	416 032,99	49 900,00	91,75	
30	Aranżacja placu Bandurskiego na Starym Mieście – Rewitalizacja przestrzeni publicznej	2021	2026	7 104 600,00	24 600,00	0,00	0,35	
31	Aranżacja parku "Ślimak" za kinoteatrem przy alej Pojednania - Rewitalizacja przestrzeni publicznej	2021	2026	5 040 000,00	0,00	0,00	0,00	
32	Budowa szkoły przy ul. Ziemowita – Poprawa dostępności do szkoły	2021	2024	4 574 338,50	3 206 338,50	0,00	70,09	

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Całkowita wartość programów wieloletnich	Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2023 roku	w tym: wydatki roczne poniesione w całym 2023 roku	realizacja % kol. 6/ kol.5
		Od	Do				
1	2	3	4	5	6	7	8
33	Przebudowa dróg dojazdowych między garażami przy ul. Smolki – Poprawa stanu dróg	2022	2023	9 000,00	0,00	0,00	0,00
34	Budowa ulicy Podleśnej wraz budową drogi dojazdowej do budynków przy ul. Skłodowskiej 11 i 11A w Iławie – Poprawa stanu dróg	2022	2023	1 233 500,00	1 232 445,29	932 445,30	99,91
35	Termomodernizacja PM nr 4 przy ul. Gen. J. Dąbrowskiego w Iławie – Poprawa efektywności energetycznej	2020	2024	51 200,00	4 974,50	0,00	9,72
36	Budowa ciągu pieszo rowerowego od ul. Kopernika do dworca PKP - skomunikowanie dworca z centrum miasta	2021	2024	1 234 440,00	34 400,00	0,00	2,79
37	Termomodernizacja PM nr 5 przy ul. Gen. W. Andersa w Iławie - Poprawa efektywności energetycznej	2020	2024	18 774,50	6 774,50	0,00	36,08
38	Termomodernizacja SP 5 - Poprawa efektywności energetycznej	2022	2024	79 810,00	37 860,00	0,00	47,44
39	Modernizacja układu komunikacyjnego ul. Obrońców Westerplatte i Konopnickiej - Poprawa stanu dróg	2019	2023	4 776 581,00	4 776 581,00	4 593 580,13	100,00
40	Budowa ul. Dworcowej – Poprawa stanu dróg	2022	2024	2 275 793,00	2 270 710,38	2 270 710,38	99,78
41	Budowa głównych ciągów komunikacyjnych na Osiedlu Żołnierzy Wyklętych – ul. Rotmistrza Pileckiego, Hieronima Dekutowskiego, Łukasza Cieplińskiego oraz odcinek ul. Usługowej w Iławie – Poprawa stanu dróg	2022	2024	12 851 838,00	25 068,84	25 068,84	0,20
42	Park linowy – Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2021	2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
43	Wzrost potencjału kulturowego Iławskiego Centrum Kultury w zakresie realizacji wydarzeń plenerowych - Wzrost potencjału kulturowego	2022	2023	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00
44	Modernizacja i przebudowa Stadionu Miejskiego w Iławie wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2022	2024	9 112 000,00	24 969,00	24 969,00	0,27
45	Winda osobowo - towarowa w Przedszkolu Miejskim nr 2 Integracyjnym w Iławie - Poprawa infrastruktury przedszkolnej	2022	2023	237 390,00	237 390,00	237 390,00	100,00
46	Budowa ul. Dobrawy - Poprawa stanu dróg	2022	2023	531 500,00	531 313,50	531 313,50	99,96
47	Budowa ul. Porzeczkowej - Poprawa stanu dróg	2022	2024	110 000,00	0,00	0,00	0,00
48	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej w rejonie ul. Zalewskiej	2022	2024	2 505 621,00	1 356 412,52	1 290 791,52	54,13
49	Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej – Poprawa stanu cmentarza	2020	2023	821 621,60	819 871,92	502 750,32	99,79
50	Modernizacja kinoteatru Pasja - Poprawa stanu budynku publicznego	2025	2027	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
51	Przebudowa Domu Weterana na cele kulturalno - edukacyjne - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2024	2027	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00
52	Przebudowa amfiteatru miejskiego im. Luisa Armstronga - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2023	2027	25 001 000,00	0,00	0,00	0,00
53	Modernizacja osiedlowego Domu Kultury - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2025	2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Całkowita wartość programów wieloletnich	Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2023 roku	w tym:		realizacja % kol. 6/ kol.5
		Od	Do			wydatki roczne poniesione w całym 2023 roku		
1	2	3	4	5	6	7	8	
54	Zagospodarowanie podwórka ul. Jasielska wraz z poprawą dostępności - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2026	2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Zagospodarowanie skweru przy ul. Gdańskiej wraz z poprawą dostępności - Rewitalizacja przestrzeni publicznej	2026	2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej - Poprawa dostępności komunikacyjnej	2025	2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Poprawa standardów mieszkaniowych- Poprawa warunków życia w obszarze rewitalizacji poprzez wzrost standardu mieszkalnictwa oraz podniesieniu efektywności energetycznej	2025	2026	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Modernizacja ogrodzenia oraz muru cmentarza przy ul. Wyszynskiego w Ilawie	2023	2024	480 850,00	494,40	494,40	0,10	0,10
59	Ceberbezpieczny samorząd - Poprawa bezpieczeństwa	2023	2024	865 000,00	2 460,00	2 460,00	0,28	0,28
60	Infrastruktura wodno – kanalizacyjna na osiedlu Lubawskim - Poprawa gospodarki wodnej na terenie miasta	2023	2024	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja - część 1 - budowa doświetlenia przejść dla pieszych - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2023	2024	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja - część 2 - budowa przejść dla pieszych oraz drogi dla pieszych - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2023	2024	363 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Doświetlenie przejść dla pieszych - Poprawa bezpieczeństwa	2023	2024	50 600,00	743,50	743,50	1,47	1,47
64	Budowa muzeum - Kultuwanie pamięci historycznej mieszkańców miasta i regionu	2023	2024	180 000,00	23 320,80	23 320,80	12,96	12,96
Razem				183 457 095,98	36 738 092,74	30 516 895,05	20,03	20,03

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

Budżet w 2023 roku zasilony został środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazanych przez Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości **108.622,09 zł**.

Na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wydatkowano w 2023 roku środki w wysokości **1.978.874,71 zł**, w tym na:

- 1) dofinansowanie zadań związanych ze zmianą ogrzewania na proekologiczne – 33.000,00 zł,
- 2) pozostałe zadania z ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu – 5.313,60 zł,
- 3) gospodarka ściekowa i ochrona wód – 8.856,00 zł,

- 4) gospodarka odpadami – 9.727,77 zł
- 5) nowe nasadzenia - 12.096,00 zł,
- 6) pozostałe dziedziny – 18.717,34 zł,
- 7) wydatki na ochronę środowiska i gospodarkę wodną ze środków innych niż wpływy z opłat i kar środowiskowych – 1.891.164,00 zł,

Z rozliczenia roku 2023 wynika, że wydatkowano w 100,00% otrzymane dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie środowiska na działania związane z ochroną środowiska.

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

W 2023 roku miasto Iława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań wydatkowaliśmy dotacje w wysokości 18.388.672,08 zł na planowaną wielkość 17.915.574,84 zł. Poniżej przedstawiono cele, na które otrzymaliśmy dotacje.

Tab. 28 Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w 2023 roku

Lp.	Cel dotacji	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5
1	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201, 206)	18 388 672,08	17 915 574,84	97,43%
1	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	13 725,14	13 725,14	100,00%
2	Transport na wybory do sejmiku (60004)	200,00	199,22	99,61%
3	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	507 856,77	490 843,77	96,65%
4	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	6 681,00	6 680,99	100,00%
5	Wybory do Sejmu i Senatu (75108)	179 217,00	177 970,78	99,30%
6	Referendum ogólnokrajowe i konstytucyjne (75110)	1 007,00	1 007,00	100,00%
7	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153)	350 194,17	343 542,90	98,10%
8	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	3 339,00	3 213,00	96,23%
9	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	19 800,00	19 800,00	100,00%
10	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	180 137,00	180 137,00	100,00%

Lp.	Cel dotacji	Plan 2023 rok	Wykonanie 2023 rok	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5
11	Pomoc dla cudzoziemców (85231)	10 800,00	10 800,00	100,00%
12	Świadczenia wychowawcze (85501)	16 740 097,00	16 296 960,45	97,35%
13	Karta Dużej Rodziny (85503)	7 981,00	7 234,00	90,64%
14	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85513)	367 637,00	363 460,59	98,86%

Gmina Miejska Iława, 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% kwoty stanowi dochód gminy, a 50% stanowi dochód budżetu państwa.

W roku 2023 z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zebrano dochody w wysokości 699.716,50 zł, z czego odprowadzono do budżetu państwa 562.457,67 zł, a kwota przypadająca Miastu wyniosła 137.258,83 zł.

Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

Tab. 29 Wykonanie planu dochodów z realizacji zleconych z zakresu administracji rządowej w 2023 roku

Lp.	Rodzaj dochodów	Dochody wykonane 2023 rok	Dochody wykonane 2023 rok	
			Budżet państwa	Budżet Miasta
1	2	3	4	5
I	Razem 750 / 75011	2 790,00	2 650,50	139,50
1	Opłata za udostępnianie danych osobowych (§ 0690 informacja adresowa)	2 790,00	2 650,50	139,50
II	Razem 852 / 85228	27 650,65	26 268,12	1 382,53
1	Opłata za usługi specjalistyczne opiekuńcze (§ 0830)	27 650,65	26 268,12	1 382,53
III	Razem 855 / 85502	669 049,85	533 324,35	135 725,50
1	Zaliczka alimentacyjna	36 157,13	18 078,61	18 078,52
2	Fundusz alimentacyjny	294 117,36	176 470,38	117 646,98
3	Odsetki od fundusz alimentacyjnego	338 775,36	338 775,36	0,00
IV	Razem 855 / 85503	226,00	214,70	11,30
1	Karta Dużej Rodziny – duplikat	226,00	214,70	11,30
	RAZEM	699 716,50	562 457,67	137 258,83

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

Po stronie **dochodów** budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego uzyskaliśmy wpływy w formie dotacji zgodnie z podpisanymi umowami na pomoc finansową i porozumieniami w wysokości **3.044.016,39 zł**. Były to dotacje od następujących samorządów i przeznaczone zostały na następujące cele:

- 1) pokrycie kosztów świadczenia usług przewozowych komunikacją miejską (GW Ława) – 154.753,88 zł,
- 2) pokrycie kosztów prowadzenia cmentarzy komunalnych (GW Ława) – 57.408,45 zł,
- 3) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do przedszkoli w Ławie – 2.457.019,83 zł,
- 4) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do żłobka w Ławie – 22.400,00 zł,
- 5) pokrycie kosztów przebywania psów z terenu innych Gmin w schronisku dla zwierząt w Ławie – 249.438,00 zł
- 6) pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP Powiatowej Biblioteki (Powiat Ławski) – 85.000,00 zł,
- 7) pokrycie kosztów w ramach porozumienia z Urzędem Marszałkowskim w ramach projektu „Partnerzy ponad granicami / Ława inspiruje do partnerstwa” – 7.996,23 zł.
- 8) dofinansowanie działań w zakresie kultury realizowanych przez ICK (Urząd Marszałkowski) – 10.000,00 zł.

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

Po stronie **wydatków** miasto Ława w analizowanym okresie przekazało z budżetu łącznie **13.749,74 zł** dotacji jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie podpisanych porozumień oraz podpisanych umów na pomoc finansową.

Dotacje przekazano na:

- 1) częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w 2023 roku Regionalnego Biura w Brukseli (Województwo Warmińsko – Mazurskie) – 5.400,00 zł,
- 2) prowadzenie Centrum Organizacji Pozarządowych (Powiat Ławski) – 2.000,00 zł,
- 3) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z miasta Ławy do przedszkoli na terenie innych gmin – 6.349,74 zł.

Realizację dochodów za 2023 rok prezentuje tabela 30.

Tab. 30 Realizacja dochodów budżetowych za 2023 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
010			Rolnictwo i leśnictwo	13 725,14	13 725,14	100,00%
	01095		Pozostała działalność	13 725,14	13 725,14	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	13 725,14	13 725,14	100,00%
020			Leśnictwo	27 000,00	2 893,67	10,72%
	02001		Gospodarka leśna	27 000,00	2 498,56	9,25%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	12 000,00	2 498,56	20,82%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	15 000,00	0,00	0,00%
	02095		Pozostała działalność	0,00	395,11	0,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	395,11	0,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 038 000,00	261 280,50	25,17%
	40095		Pozostała działalność	1 038 000,00	261 280,50	25,17%
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	672 500,00	39 006,06	5,80%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	106 000,00	105 716,37	99,73%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	259 500,00	116 558,07	44,92%
600			Transport i łączność	9 633 433,00	9 537 401,07	99,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	135 509,00	154 953,10	114,35%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00	199,22	99,61%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	135 309,00	154 753,88	114,37%
	60016		Drogi publiczne gminne	9 497 924,00	9 382 447,97	98,78%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	45 000,00	0,00	0,00%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 500,00	2 485,19	99,41%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	75,00	74,54	99,39%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 000,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	112 186,00	112 185,97	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 139 400,00	1 139 400,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 128 303,00	8 128 302,27	100,00%
		6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	67 460,00	0,00	0,00%
630			Turystyka	63 200,00	77 423,46	122,51%
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	63 200,00	77 423,46	122,51%
		0830	Wpływy z usług	200,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	63 000,00	77 423,46	122,89%
700			Gospodarka mieszkaniowa	19 590 046,00	15 684 398,80	80,06%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	9 806 720,00	6 603 887,89	67,34%
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	320 000,00	73 958,74	23,11%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	455 000,00	301 841,44	66,34%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 813 000,00	2 201 194,60	57,73%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	90 000,00	77 129,93	85,70%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	4 176 900,00	3 812 992,38	91,29%
		0830	Wpływy z usług	180 000,00	96 328,27	53,52%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	23 000,00	29 749,70	129,35%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	0,00	0,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 000,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	718 520,00	1 423,50	0,20%
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	9 300,00	9 269,33	99,67%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	6 760 100,00	6 080 510,91	89,95%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 750 000,00	6 067 117,91	89,88%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	0,00	0,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	7 100,00	13 393,00	188,63%
	70095		Pozostała działalność	3 023 226,00	3 000 000,00	99,23%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 226,00	0,00	0,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	22 000,00	0,00	0,00%
710			Działalność usługowa	816 540,00	562 895,21	68,94%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	640,00	640,00	100,00%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	640,00	640,00	100,00%
	71035		Cmentarze	815 900,00	562 255,21	68,91%
		0830	Wpływy z usług	670 000,00	502 416,76	74,99%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6 500,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	430,00	21,50%
		2020	Dotacja celowa otrzymana 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	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	85 000,00	57 408,45	67,54%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 400,00	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	2 595 605,77	1 507 355,41	58,07%
	75011		Urzędy wojewódzkie	508 006,77	490 983,27	96,65%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	507 856,77	490 843,77	96,65%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	150,00	139,50	93,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 035 395,00	987 759,72	48,53%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	100,00	0,00	0,00%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	4 000,00	2 063,50	51,59%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 200,00	0,00	0,00%
		0830	Wpływy z usług	45 000,00	0,00	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	52 000,00	17 790,38	34,21%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 500,00	647,93	9,97%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	300,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	17 343,73	86,72%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	982 100,00	33 823,65	3,44%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 000,00	7 996,23	99,95%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	908 095,00	908 094,30	100,00%
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	5 000,00	0,00	0,00%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	35 200,00	17 361,76	49,32%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	1,76	0,88%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	35 000,00	17 360,00	49,60%
	75095		Pozostała działalność	17 004,00	11 250,66	66,16%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 230,00	1 225,24	99,61%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 774,00	245,00	5,13%
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	11 000,00	9 780,42	88,91%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	186 905,00	185 658,77	99,33%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6 681,00	6 680,99	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 681,00	6 680,99	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	179 217,00	177 970,78	99,30%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	179 217,00	177 970,78	99,30%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	1 007,00	1 007,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 007,00	1 007,00	100,00%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 576 730,00	3 410 729,89	95,36%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	20,00	19,89	99,45%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20,00	19,89	99,45%
	75495		Pozostała działalność	3 576 710,00	3 410 710,00	95,36%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	46 000,00	0,00	0,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00	1 000,00	100,00%
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 430 710,00	3 310 710,00	96,50%
		6320	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	99 000,00	99 000,00	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	64 576 416,65	61 497 982,67	95,23%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	462 283,65	334 054,00	72,26%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	460 783,65	333 463,40	72,37%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 500,00	590,60	39,37%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	16 594 357,00	15 796 848,66	95,19%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	15 675 000,00	15 139 498,96	96,58%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	2 307,00	1 781,00	77,20%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	16 050,00	17 448,00	108,71%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	555 000,00	467 458,67	84,23%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	220 000,00	98 648,00	44,84%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	947,86	94,79%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	3 000,00	0,00	0,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	120 000,00	69 388,17	57,82%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2 000,00	1 678,00	83,90%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	11 749 660,00	10 062 518,92	85,64%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 055 980,00	6 453 945,24	91,47%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	31 000,00	31 860,34	102,78%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	280,00	262,52	93,76%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	550 000,00	455 925,83	82,90%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	310 000,00	381 474,61	123,06%
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	42 000,00	39 790,72	94,74%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	230 000,00	155 700,00	67,70%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 430 000,00	2 441 941,18	71,19%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 500,00	14 211,63	91,69%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	2 900,00	2 213,00	76,31%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	82 000,00	85 193,85	103,89%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 485 441,00	2 019 886,09	81,27%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	300 075,00	300 074,58	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	550 000,00	354 570,13	64,47%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 049 925,00	1 050 385,45	100,04%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	534 691,00	287 567,58	53,78%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 260,00	1 260,00	100,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600,00	560,00	93,33%
		0690	Wpływy z różnych opłat	47 000,00	23 996,00	51,06%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 600,00	1 187,46	74,22%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	290,00	284,89	98,24%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	33 284 675,00	33 284 675,00	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 670 220,00	30 670 220,00	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 614 455,00	2 614 455,00	100,00%
758			Różne rozliczenia	53 346 839,20	53 247 551,60	99,81%
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	33 953 549,00	33 953 549,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	33 953 549,00	33 953 549,00	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 477 525,45	9 477 525,45	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	9 477 525,45	9 477 525,45	100,00%
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 687 939,00	6 687 939,00	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 687 939,00	6 687 939,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 227 825,75	3 128 538,15	96,92%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	98 000,00	5 401,37	5,51%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 820 960,72	2 814 271,75	99,76%
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	308 865,03	308 865,03	100,00%
801			Oświata i wychowanie	9 846 328,98	8 241 253,92	83,70%
	80101		Szkoły podstawowe	833 337,68	146 838,23	17,62%
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	400,00	103,00	25,75%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 110,00	685,00	61,71%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	65 792,00	98 285,21	149,39%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	105,00	0,00	0,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 426,00	3 426,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 600,00	1 869,92	28,33%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	35 000,00	35 000,00	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	720 904,68	7 469,10	1,04%
	80104		Przedszkola	6 670 303,00	5 942 324,30	89,09%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	360 000,00	262 492,35	72,91%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 389 360,00	1 157 814,58	83,33%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	45 000,00	34 823,62	77,39%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 080,00	2 639,82	126,91%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	400,00	0,00	0,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	4 704,00	14 385,86	305,82%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	2 700,00	2 700,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	222 149,00	2 785,96	1,25%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 907 710,00	1 876 639,93	98,37%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	58 200,00	53 077,31	91,20%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 600 000,00	2 457 019,83	94,50%
		2910	Wpływy ze zwrotów 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	3 000,00	2 945,04	98,17%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	75 000,00	75 000,00	100,00%
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 992 494,13	1 808 548,49	90,77%
		0830	Wpływy z usług	1 832 548,00	1 728 602,36	94,33%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	80 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	79 946,13	79 946,13	100,00%
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	350 194,17	343 542,90	98,10%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	350 194,17	343 542,90	98,10%
851			Ochrona zdrowia	3 339,00	3 213,00	96,23%
	85195		Pozostała działalność	3 339,00	3 213,00	96,23%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 339,00	3 213,00	96,23%
852			Pomoc społeczna	6 808 018,22	5 238 160,35	76,94%
	85202		Domy pomocy społecznej	215 050,00	132 691,36	61,70%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	25 000,00	13 891,48	55,57%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	190 000,00	118 799,88	62,53%
	85203		Ośrodki wsparcia	258 000,00	261 896,41	101,51%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		0830	Wpływy z usług	258 000,00	261 896,41	101,51%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	50 333,00	48 091,72	95,55%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 333,00	48 091,72	95,55%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	756 042,00	722 122,27	95,51%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	257,53	1,29%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00	49 662,10	99,32%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	686 042,00	672 202,64	97,98%
	85216		Zasiłki stałe	610 753,00	579 651,50	94,91%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	23 000,00	18,07	0,08%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 400,00	4 658,66	194,11%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	585 353,00	574 974,77	98,23%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 045 861,00	900 162,81	86,07%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	38 000,00	35 867,92	94,39%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	32 000,00	9 774,93	30,55%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	0,00	0,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	15 000,00	5 100,00	34,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	110 200,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	19 800,00	19 800,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	830 761,00	829 619,96	99,86%
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	3 300,00	2 773,05	84,03%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 300,00	2 773,05	84,03%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 897 311,00	1 441 135,96	75,96%
		0830	Wpływy z usług	859 000,00	861 791,01	100,32%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	450 023,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	180 137,00	180 137,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	405 051,00	397 825,42	98,22%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 000,00	1 382,53	46,08%
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	1 074 100,00	794 181,05	73,94%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	1 000,00	1000,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	824 000,00	793 181,05	96,26%
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	10 800,00	10 800,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	10 800,00	10 800,00	100,00%
		85295	Pozostała działalność	886 468,22	344 654,22	38,88%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	549 894,00	37 994,58	6,91%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	83 410,00	80 581,67	96,61%
		2070	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	101 492,22	101 492,22	100,00%
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 500,00	360,00	14,40%
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	22 980,00	0,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	149 172,00	101 245,75	67,87%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 959 957,92	2 412 270,72	81,50%
		85326	Fundusz Solidarnościowy	2 295 321,30	2 277 083,22	99,21%
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 295 321,30	2 277 083,22	99,21%
		85395	Pozostała działalność	664 636,62	135 187,50	20,34%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	27 860,00	6 667,50	23,93%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	465 200,00	0,00	0,00%
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	55 080,00	55 080,00	100,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	116 496,62	73 440,00	63,04%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	234 487,54	161 884,90	69,04%
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	206 172,00	133 569,36	64,79%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	524,99	524,99%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	171 347,00	103 039,26	60,13%
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	34 725,00	30 005,11	86,41%
		85495	Pozostała działalność	28 315,54	28 315,54	100,00%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		2070	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	28 315,54	28 315,54	100,00%
855			Rodzina	24 780 564,27	23 535 715,11	94,98%
	85501		Świadczenie wychowawcze	21 000,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	21 000,00	0,00	0,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	17 058 147,00	16 487 541,41	96,65%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	32,00	64,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9 000,00	3 781,76	42,02%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	68 000,00	38 828,96	57,10%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 000,00	12 212,74	135,70%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 723 929,00	16 281 312,47	97,35%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	16 168,00	15 647,98	96,78%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	232 000,00	135 725,50	58,50%
	85503		Karta Dużej Rodziny	8 081,00	7 245,30	89,66%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 981,00	7 234,00	90,64%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	11,30	11,30%
	85504		Wspieranie rodziny	29 152,20	33 876,79	116,21%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	29 152,20	33 876,79	116,21%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	367 637,00	363 460,59	98,86%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	367 637,00	363 460,59	98,86%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	6 724 918,00	6 071 935,86	90,29%
		0830	Wpływy z usług	404 440,00	393 418,37	97,27%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	77,41	15,48%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	55 543,00	0,00	0,00%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	42 000,00	22 400,00	53,33%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 256 040,00	3 256 040,08	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 966 395,00	2 400 000,00	80,91%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
	85595		Pozostała działalność	571 629,07	571 655,16	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	26,09	0,00%
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	571 629,07	571 629,07	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 023 697,51	8 220 454,87	74,57%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 104 760,00	984 676,84	89,13%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	4 300,00	4 300,00	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	460,00	376,84	81,92%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 100 000,00	980 000,00	89,09%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	372 000,00	301 974,43	81,18%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	22 000,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	350 000,00	301 974,43	86,28%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	22 880,00	10 121,04	44,24%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	12 860,00	6 108,44	47,50%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00	12,60	63,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00	0,00	0,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	4 000,00	4 000,00	100,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	43 475,00	30 425,00	69,98%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 425,00	4 425,00	100,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	39 050,00	26 000,00	66,58%
	90013		Schroniska dla zwierząt	347 950,00	256 952,14	73,85%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 350,00	1 327,51	98,33%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,33	0,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	4 300,00	4 255,30	98,96%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	16 000,00	1 930,00	12,06%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	326 300,00	249 438,00	76,44%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	59 115,00	7 723,05	13,06%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 000,00	0,00	0,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	39 115,00	7 115,40	18,19%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	607,65	7,60%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	148 055,00	108 622,09	73,37%
		0690	Wpływy z różnych opłat	124 680,00	87 710,34	70,35%
		0900	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	2 495,14	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	21,00	0,70%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 775,00	3 126,02	65,47%
		6660	Wpływy ze zwrotów 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, dotyczące dochodów majątkowych	600,00	427,59	71,27%
		6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	15 000,00	14 842,00	98,95%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023 r.	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	42 317,00	18 052,66	42,66%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 040,00	10 000,00	99,60%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	277,00	266,73	96,29%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 000,00	7 785,93	24,33%
	90095		Pozostała działalność	8 883 145,51	6 501 907,62	73,19%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	2 010,00	2 009,43	99,97%
		0690	Wpływy z różnych opłat	90 000,00	0,00	0,00%
		0740	Wpływy z dywidend	650 000,00	650 000,00	100,00%
		0830	Wpływy z usług	85 000,00	0,00	0,00%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 500,00	0,00	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	48,08	16,03%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	392,62	78,52%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	213 000,00	15 881,62	7,46%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	700,00	1 764,44	252,06%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	7 838 135,51	5 831 811,43	74,40%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	139 418,00	96 999,60	69,57%
	92113		Centra kultury i sztuki	12 000,00	11 999,60	100,00%
		0900	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	23,00	0,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 000,00	1 976,60	98,83%
	92116		Biblioteki	127 418,00	85 000,00	66,71%
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	127 418,00	85 000,00	66,71%
926			Kultura fizyczna	3 602 918,00	2 816 727,27	78,18%
	92601		Obiekty sportowe	3 322 700,00	2 728 572,52	82,12%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	350 000,00	239 431,41	68,41%
		0830	Wpływy z usług	2 555 000,00	2 467 595,60	96,58%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3 252,78	0,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	7 700,00	7 700,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	410 000,00	10 592,73	2,58%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	276 218,00	85 275,96	30,87%
		0830	Wpływy z usług	32 000,00	17 252,04	53,91%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	74,03	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	240 000,00	63 732,81	26,56%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	4 218,00	4 217,08	99,98%
	92695		Pozostała działalność	4 000,00	2 878,79	71,97%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	2 878,79	71,97%
Razem:				214 863 170,20	196 715 975,93	91,55%

Realizację wszystkich wydatków budżetowych prezentuje tabela nr 31.

Tab. 31 Realizacja wydatków budżetowych za 2023 rok.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
010			Rolnictwo i łowiectwo	14 425,14	14 402,96	99,85%
	01030		Izby rolnicze	700,00	677,82	96,83%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	700,00	677,82	96,83%
	01095		Pozostała działalność	13 725,14	13 725,14	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	269,12	269,12	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	13 456,02	13 456,02	100,00%
020			Leśnictwo	100,00	0,00	0,00%
	02001		Gospodarka leśna	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	629 631,00	628 619,71	99,84%
	40095		Pozostała działalność	629 631,00	628 619,71	99,84%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	506 577,00	506 576,59	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	122 214,00	121 975,80	99,81%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	840,00	67,32	8,01%
600			Transport i łączność	14 499 610,03	13 682 032,23	94,36%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 475 200,00	2 050 199,22	82,83%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170,00	170,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30,00	29,22	97,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 475 000,00	2 050 000,00	82,83%
	60016		Drogi publiczne gminne	12 024 410,03	11 631 833,01	96,74%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 300,00	48 704,68	96,83%
		4270	Zakup usług remontowych	1 216 392,00	1 036 691,08	85,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	103 300,00	70 205,54	67,96%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 525 015,03	2 347 929,45	92,99%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 128 303,00	8 128 302,26	100,00%
630			Turystyka	270 314,00	259 765,40	96,10%
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	270 314,00	259 765,40	96,10%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	461,00	460,81	99,96%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	121 802,00	117 991,07	96,87%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 334,00	8 333,22	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 482,00	21 532,40	91,70%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 645,00	3 068,87	84,19%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 013,00	6 012,75	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 564,00	76 337,12	98,42%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	80,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	22 140,00	19 179,95	86,63%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	976,71	97,67%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 215,00	2 214,50	99,98%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 578,00	3 578,00	100,00%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
700			Gospodarka mieszkaniowa	8 733 546,00	8 165 895,49	93,50%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 605 555,00	1 466 818,67	91,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	280 000,00	259 360,99	92,63%
		4270	Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	101 200,00	56 616,38	55,95%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	161,80	53,93%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	12 000,00	8 727,60	72,73%
		4430	Różne opłaty i składki	338 000,00	316 108,90	93,52%
		4480	Podatek od nieruchomości	115 000,00	114 081,00	99,20%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	19 000,00	16 764,00	88,23%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	500,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	22 000,00	10 748,00	48,85%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	6 200,00	0,00	0,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	703 255,00	684 250,00	97,30%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	6 333 991,00	5 905 098,02	93,23%
		4260	Zakup energii	3 485 994,00	3 241 488,67	92,99%
		4270	Zakup usług remontowych	1 209 000,00	1 142 487,63	94,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	380 700,00	351 957,10	92,45%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	167 587,00	154 268,53	92,05%
		4430	Różne opłaty i składki	740 500,00	664 932,29	89,80%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	200,00	0,00	0,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00	349 963,80	99,99%
	70021		Spoleczne inicjatywy mieszkaniowe	794 000,00	793 978,80	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	18 999,96	100,00%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	775 000,00	774 978,84	100,00%
710			Działalność usługowa	1 326 894,00	1 163 376,06	87,68%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	15 010,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	0,00	0,00%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	12 000,00	6 890,00	57,42%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	6 890,00	57,42%
	71035		Cmentarze	1 299 884,00	1 156 486,06	88,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	139,16	13,92%
		4270	Zakup usług remontowych	30 700,00	19 095,75	62,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	701 704,00	584 106,43	83,24%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	566 350,00	553 144,72	97,67%
750			Administracja publiczna	13 703 616,53	12 485 669,61	91,11%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 212 806,77	985 963,91	81,30%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 550,00	8 201,00	95,92%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	957 196,00	755 755,44	78,96%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 313,00	54 312,85	100,00%
		4090	Honoraria	900,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	145 797,96	134 646,78	92,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 449,81	14 596,09	79,11%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 200,00	3 595,00	69,13%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 950,00	11 871,33	74,43%
		4220	Zakup środków żywności	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 050,00	197,00	18,76%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 200,00	2 788,42	53,62%
	75018		Urzędy marszałkowskie	5 400,00	5 400,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 400,00	5 400,00	100,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	344 005,00	303 902,03	88,34%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	318 600,00	291 150,31	91,38%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 011,00	8,50	0,42%
		4220	Zakup środków żywności	3 745,00	2 259,38	60,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 302,00	8 411,71	51,60%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 025,13	92,05%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	347,00	47,00	13,54%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 651 968,76	8 818 585,33	91,37%
		2910	Zwrot 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	28 360,00	28 359,20	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 700,00	24 877,35	83,76%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 940 282,00	4 673 772,90	94,61%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	321 113,00	321 112,63	100,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	250,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	955 900,00	871 728,21	91,19%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	119 170,00	93 820,33	78,73%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	7 099,00	6 257,00	88,14%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	129 974,00	118 505,48	91,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	144 300,86	128 394,80	88,98%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	645 897,45	645 897,21	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	3 600,00	3 518,17	97,73%
		4260	Zakup energii	584 900,00	454 661,30	77,73%
		4270	Zakup usług remontowych	35 867,50	23 707,83	66,10%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	14 500,00	12 696,70	87,56%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 140 495,24	902 318,36	79,12%
		4307	Zakup usług pozostałych	12 000,00	11 960,52	99,67%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	29 490,00	23 159,22	78,53%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	10,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	28 495,00	25 186,48	88,39%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	16 200,00	15 945,20	98,43%
		4430	Różne opłaty i składki	9 966,40	5 572,07	55,91%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	141 680,00	141 486,86	99,86%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	400,00	160,00	40,00%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	31 790,00	28 119,58	88,45%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	31 000,00	27 932,70	90,11%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 592,00	10 891,19	80,13%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	192 109,31	174 937,86	91,06%
		6660	Zwroty 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, dotyczące wydatków majątkowych	43 607,00	43 606,18	100,00%
		75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	171 251,00	166 250,50	97,08%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 650,00	1 650,00	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	7 500,00	7 048,08	93,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	10 096,40	87,79%
		4220	Zakup środków żywności	1 350,00	1 345,97	99,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	149 250,00	146 110,05	97,90%
		75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	2 003 108,00	1 894 278,26	94,57%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	223,00	222,72	99,87%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 374 009,00	1 312 492,75	95,52%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	87 591,00	87 590,46	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	259 519,00	237 593,09	91,55%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 200,00	28 377,35	90,95%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 782,00	32 933,48	94,69%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 012,00	37 983,68	94,93%
		4270	Zakup usług remontowych	5 684,00	5 683,50	99,99%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	510,00	510,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	113 000,00	95 182,71	84,23%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 763,61	88,18%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 529,00	2 492,75	98,57%
		4430	Różne opłaty i składki	1 974,00	1 973,20	99,96%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 641,00	38 640,65	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 664,00	1 664,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 970,00	4 970,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 800,00	4 204,31	87,59%
		75095	Pozostała działalność	315 077,00	311 289,58	98,80%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	4 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego 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, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	172 651,00	172 564,23	99,95%
		4190	Nagrody konkursowe	13 500,00	13 456,94	99,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 565,00	31 098,09	98,52%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 600,00	2 392,97	92,04%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	886,00	886,00	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 400,00	2 920,00	66,36%
		4430	Różne opłaty i składki	77 375,00	77 361,45	99,98%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 000,00	4 609,90	92,20%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	186 905,00	185 658,77	99,33%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6 681,00	6 680,99	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 600,00	4 600,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	790,79	790,79	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 290,21	1 290,20	100,00%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	179 217,00	177 970,78	99,30%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	118 620,00	117 540,00	99,09%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 456,50	7 290,28	97,77%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	665,18	665,18	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 860,00	48 860,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 315,32	3 315,32	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00	300,00	100,00%
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	1 007,00	1 007,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 007,00	1 007,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 856 510,00	3 770 200,05	97,76%
	75405		Komendy powiatowe Policji	2 500,00	2 500,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	2 500,00	2 500,00	100,00%
	75412		Ochotnicze strażne pożarne	309 800,00	251 259,15	81,10%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	27 000,00	21 210,00	78,56%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 970,00	18 306,74	91,67%
		4190	Nagrody konkursowe	200,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 600,00	17 539,73	71,30%
		4260	Zakup energii	87 000,00	64 935,19	74,64%
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	730,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 500,00	6 728,24	43,41%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 133,05	75,54%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	105 000,00	103 320,00	98,40%
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	18 086,20	90,43%
		4580	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	50,00	0,00	0,00%
	75414		Obrona cywilna	18 800,00	13 899,00	73,93%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	300,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	13 899,00	92,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00%
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	28 000,00	28 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	28 000,00	28 000,00	100,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	6 000,00	3 194,90	53,25%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	3 194,90	63,90%
	75495		Pozostała działalność	3 491 410,00	3 471 347,00	99,43%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	1 000,00	1 000,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	0,00	0,00%
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	1 924 780,00	1 924 780,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 383,74	2 383,74	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	616,26	616,26	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 245,30	1 245,30	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 386 259,50	1 385 492,00	99,94%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 020,00	4 020,00	100,00%
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	300,00	300,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	805,20	805,20	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	167 000,00	150 704,50	90,24%
757			Obsługa długu publicznego	3 788 000,00	2 904 126,69	76,67%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	3 788 000,00	2 904 126,69	76,67%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	3 788 000,00	2 904 126,69	76,67%
758			Różne rozliczenia	446 000,00	902,12	0,20%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	13 000,00	902,12	6,94%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000,00	902,12	12,89%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	5 000,00	0,00	0,00%
		8070	Odsetki, dyskonto i inne rozliczenia dotyczące skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego	1 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	433 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	433 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	79 646 354,23	76 687 653,13	96,29%
	80101		Szkoły podstawowe	34 828 333,14	33 412 908,16	95,94%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	10,00	0,00	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	45 483,00	44 580,98	98,02%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	263 263,94	263 263,94	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 821 416,00	3 703 458,29	96,91%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	257 891,00	257 888,06	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 173 332,68	3 921 326,72	93,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	423 212,05	389 986,80	92,15%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 500,00	5 400,00	83,08%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		4190	Nagrody konkursowe	1 010,00	1 000,00	99,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	432 590,00	412 663,33	95,39%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	178 000,00	142 390,85	79,99%
		4260	Zakup energii	2 017 783,00	1 631 690,88	80,87%
		4270	Zakup usług remontowych	276 101,00	267 863,71	97,02%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 480,00	13 750,00	88,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	457 471,00	426 653,97	93,26%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 120,00	10 635,79	87,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 905,00	11 803,07	91,46%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 165,00	1 164,64	99,97%
		4430	Różne opłaty i składki	43 408,00	39 805,80	91,70%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 489 243,00	1 481 582,09	99,49%
		4480	Podatek od nieruchomości	100,00	43,00	43,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	22 929,00	22 929,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 380,00	18 366,63	90,12%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	51 895,26	50 620,49	97,54%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	18 459 538,22	18 038 332,01	97,72%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 396 940,08	1 335 273,76	95,59%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 810,00	24 846,00	64,02%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000,00	0,00	0,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	745 545,57	734 949,79	98,58%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	152 810,34	150 638,56	98,58%
	80104		Przedszkola	28 660 640,37	27 715 156,78	96,70%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	9 000,00	6 349,74	70,55%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	11 321 862,00	11 276 766,64	99,60%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	38 840,65	36 340,65	93,56%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	33 648,75	33 648,75	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 125,00	12 869,94	85,09%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	96 779,92	96 779,92	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 922 596,85	3 818 533,76	97,35%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 272,34	29 272,34	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	255 363,00	255 357,92	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 870 616,59	1 753 589,10	93,74%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 874,01	4 874,01	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	190 224,23	173 969,10	91,45%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	694,65	694,65	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 400,00	4 101,62	39,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	253 793,00	227 454,48	89,62%
		4220	Zakup środków żywności	1 289 360,00	1 096 198,00	85,02%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	104 380,00	100 133,83	95,93%
		4260	Zakup energii	1 116 175,00	880 833,06	78,92%
		4270	Zakup usług remontowych	127 646,00	111 230,11	87,14%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	14 494,00	11 464,00	79,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	245 630,00	230 433,05	93,81%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 195,00	5 160,57	83,30%
		4410	Podróże służbowe krajowe	930,00	683,10	73,45%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		4430	Różne opłaty i składki	14 834,00	14 115,59	95,16%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	599 640,00	599 382,13	99,96%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 515,00	12 065,00	96,40%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	24 974,38	23 111,46	92,54%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 297 040,00	6 151 810,49	97,69%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	421 346,00	421 343,77	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	327 390,00	326 590,00	99,76%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 698 108,45	1 696 998,64	99,93%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 683 303,00	1 682 193,19	99,93%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	14 805,45	14 805,45	100,00%
	80107		Świetlice szkolne	1 678 179,38	1 628 380,36	97,03%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	21 358,58	21 358,58	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	240 451,55	224 409,19	93,33%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 409,08	19 862,02	88,63%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 400,00	65 171,83	99,65%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 285,17	2 139,60	93,63%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 234 100,00	1 207 004,21	97,80%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	92 175,00	88 434,93	95,94%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	116 363,00	104 716,20	89,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	116 363,00	104 716,20	89,99%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	230 003,00	179 668,46	78,12%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	68 141,00	52 589,17	77,18%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 300,00	1 763,01	33,26%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	153 362,00	125 316,28	81,71%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3 733 098,13	3 444 276,99	92,26%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 666,00	8 591,78	80,55%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	997 445,00	971 232,19	97,37%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 776,00	67 774,11	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	178 300,00	168 865,49	94,71%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	32 140,00	19 650,24	61,14%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	134 654,84	124 116,31	92,17%
		4220	Zakup środków żywności	1 757 700,00	1 680 072,35	95,58%
		4260	Zakup energii	368 175,00	245 084,43	66,57%
		4270	Zakup usług remontowych	48 341,29	44 462,54	91,98%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 570,00	2 040,00	79,38%
		4300	Zakup usług pozostałych	81 616,00	60 340,53	73,93%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	390,00	308,05	78,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	40,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 000,00	35 773,10	99,37%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	100,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 370,00	1 290,00	54,43%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 804,00	14 675,87	99,13%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 321 433,78	1 285 270,02	97,26%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	17 970,08	17 970,08	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	189 169,06	177 619,09	93,89%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 160,41	16 756,18	92,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 050,00	14 049,46	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	990,00	990,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 960,00	7 949,99	79,82%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 066,23	4 650,54	91,79%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	996 600,00	975 823,26	97,92%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	69 468,00	69 461,42	99,99%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 832 931,09	3 708 584,03	96,76%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	37 127,48	37 127,48	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 900,00	47 130,60	98,39%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 670,00	2 669,88	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	557 407,30	516 680,74	92,69%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	66 143,53	59 510,97	89,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 953,00	41 875,23	99,81%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	44 520,00	43 762,42	98,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	332,50	33,25%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 444,08	2 994,72	86,95%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 859 098,78	2 784 834,89	97,40%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	171 666,92	171 664,60	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	350 194,17	343 542,90	98,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 467,24	3 467,24	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	346 726,93	340 075,66	98,08%
	80195		Pozostała działalność	3 197 069,72	3 168 150,59	99,10%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	623 887,44	623 887,44	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	86 251,00	86 251,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	78 000,00	78 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 600,00	8 576,64	99,73%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	748,80	74,88%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 600,00	4 600,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 500,00	3 588,31	17,50%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	448,47	89,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	102 800,00	99 802,44	97,08%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	183 491,49	183 491,49	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	29 336,16	29 336,16	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	317 005,73	317 005,73	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 241 086,71	1 241 086,71	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	70 000,00	61 316,45	87,59%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	3 858,00	3 857,76	99,99%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	322 238,09	322 238,09	100,00%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	103 915,10	103 915,10	100,00%
851			Ochrona zdrowia	1 392 514,00	1 122 005,57	80,57%
	85149		Programy polityki zdrowotnej	39 175,00	29 500,00	75,30%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	36 500,00	29 500,00	80,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	535,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 140,00	0,00	0,00%
	85153		Zwalczanie narkomanii	50 000,00	45 302,00	90,60%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 442,00	81,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	46 970,00	42 860,00	91,25%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 300 000,00	1 043 990,57	80,31%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	154 918,00	138 379,23	89,32%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 354,00	8 353,63	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	58 489,00	35 570,28	60,82%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 690,00	4 098,41	53,30%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	266 110,00	238 877,35	89,77%
		4190	Nagrody konkursowe	10,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 600,00	21 753,28	71,09%
		4220	Zakup środków żywności	26 500,00	22 223,13	83,86%
		4260	Zakup energii	74 000,00	55 784,13	75,38%
		4270	Zakup usług remontowych	10,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	432 322,00	331 265,36	76,62%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 950,00	5 943,00	99,88%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	23 257,00	22 575,00	97,07%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	14 500,00	9 557,72	65,92%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	210,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	3 300,00	1 984,76	60,14%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 300,00	3 577,31	67,50%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 460,00	14 002,50	85,07%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	170 000,00	130 045,48	76,50%
	85195		Pozostała działalność	3 339,00	3 213,00	96,23%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	477,00	459,00	96,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 862,00	2 754,00	96,23%
852			Pomoc społeczna	17 211 498,23	16 284 214,58	94,61%
	85202		Domy pomocy społecznej	2 649 807,00	2 627 816,79	99,17%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 649 807,00	2 627 816,79	99,17%
	85203		Ośrodki wsparcia	1 543 651,00	1 409 716,79	91,32%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 900,00	4 486,95	91,57%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	827 793,00	780 799,46	94,32%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 400,00	51 345,85	99,89%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163 035,00	137 328,05	84,23%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 848,00	16 298,28	71,33%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	79 000,00	71 191,62	90,12%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 000,00	34 475,88	88,40%
		4220	Zakup środków żywności	167 400,00	151 303,10	90,38%
		4260	Zakup energii	26 500,00	22 699,33	85,66%
		4270	Zakup usług remontowych	21 000,00	20 016,40	95,32%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	1 650,00	47,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 000,00	32 054,73	78,18%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 800,00	3 085,15	81,19%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	50 000,00	49 106,50	98,21%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 111,69	74,11%
		4430	Różne opłaty i składki	5 500,00	75,00	1,36%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 865,00	30 565,37	93,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	10,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 600,00	2 123,43	81,67%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	50 333,00	48 091,72	95,55%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	50 333,00	48 091,72	95,55%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 149 766,00	1 100 294,43	95,70%
		2910	Zwrot 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	8 000,00	1 306,17	16,33%
		3110	Świadczenia społeczne	1 134 366,00	1 092 585,26	96,32%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	6 403,00	91,47%
		4580	Pozostałe odsetki	300,00	0,00	0,00%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	980 170,00	979 221,50	99,90%
		2910	Zwrot 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%
		3110	Świadczenia społeczne	980 150,00	979 221,50	99,91%
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00%
	85216		Zasiłki stałe	590 363,00	578 686,18	98,02%
		2910	Zwrot 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	5 000,00	3 711,41	74,23%
		3110	Świadczenia społeczne	585 353,00	574 974,77	98,23%
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 676 523,00	4 344 297,12	92,90%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 490,00	14 520,78	88,06%
		3110	Świadczenia społeczne	26 600,00	26 400,00	99,25%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 754 653,00	2 660 420,93	96,58%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	179 700,00	179 610,19	99,95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	484 587,00	435 682,68	89,91%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49 782,00	42 663,37	85,70%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	39 000,00	32 980,00	84,56%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	175 000,00	153 864,01	87,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	127 000,00	112 271,19	88,40%
		4260	Zakup energii	354 000,00	289 386,92	81,75%
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	3 015,96	75,40%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 300,00	4 962,00	78,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	284 300,00	227 769,78	80,12%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 500,00	9 388,02	81,63%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	4 569,95	91,40%
		4430	Różne opłaty i składki	17 000,00	11 775,30	69,27%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	92 001,00	91 858,00	99,84%
		4480	Podatek od nieruchomości	19 000,00	18 973,00	99,86%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	306,28	61,26%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23 000,00	18 826,70	81,86%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 100,00	5 052,06	71,16%
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	20 410,00	16 512,29	80,90%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	1 190,34	59,52%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	166,11	83,06%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	10 076,63	91,61%
		4260	Zakup energii	2 000,00	1 427,22	71,36%
		4300	Zakup usług pozostałych	10,00	0,00	0,00%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4 200,00	3 651,99	86,95%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 656 001,00	3 400 901,31	93,02%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 000,00	15 612,40	97,58%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 646 585,18	2 470 512,56	93,35%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	164 270,62	163 595,70	99,59%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	473 195,82	429 822,66	90,83%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52 145,00	40 209,97	77,11%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	179 966,38	168 920,06	93,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00	2 520,77	93,36%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 680,00	2 182,00	59,29%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 346,06	11 655,28	87,33%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 193,78	59,69%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	678,66	67,87%
		4430	Różne opłaty i składki	550,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 469,94	85 997,76	98,32%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 492,00	1 180,00	47,35%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 600,00	6 819,71	64,34%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	1 032 100,00	1 000 076,55	96,90%
		2910	Zwrot 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	2 100,00	895,50	42,64%
		3110	Świadczenia społeczne	1 030 000,00	999 181,05	97,01%
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	10 800,00	10 800,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	10 800,00	10 800,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	851 574,23	767 799,90	90,16%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	21 000,00	21 000,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	366 800,00	339 324,30	92,51%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	101 492,22	101 492,22	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 777,86	129 468,99	99,00%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 595,51	45 288,92	80,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 212,84	5 937,90	48,62%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 900,00	25 949,60	66,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 780,00	24 054,17	80,77%
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 900,00	200,00	10,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	78 235,00	74 182,82	94,82%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 700,00	0,00	0,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 500,00	360,00	14,40%
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	393,20	98,30%
		4430	Różne opłaty i składki	6 650,00	147,78	2,22%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	130,80	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000,00	0,00	0,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 519 897,92	2 475 977,55	98,26%
	85326		Fundusz Solidarnościowy	2 345 321,30	2 322 771,80	99,04%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 000,00	12 000,00	54,55%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 200,00	1 863,54	84,71%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	50,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 366,00	19 555,04	96,02%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 112,84	1 112,84	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 279 622,46	2 278 092,46	99,93%
		4430	Różne opłaty i składki	19 501,30	10 077,92	51,68%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	468,70	20,00	4,27%
	85395		Pozostała działalność	174 576,62	153 205,75	87,76%
		3110	Świadczenia społeczne	117 500,49	96 260,54	81,92%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	54 000,00	54 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	666,13	659,10	98,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 330,00	1 206,11	90,68%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	402,00	402,00	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	564,85	564,85	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	113,15	113,15	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	264 497,54	187 119,75	70,75%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	236 182,00	158 804,21	67,24%
		2910	Zwrot 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	100,00	0,00	0,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	199 000,00	128 799,10	64,72%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	37 072,00	30 005,11	80,94%
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00%
	85495		Pozostała działalność	28 315,54	28 315,54	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	28 315,54	28 315,54	100,00%
855			Rodzina	33 645 491,27	27 388 258,37	81,40%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	17 038 007,41	16 587 498,33	97,36%
		2910	Zwrot 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	54 690,00	51 070,70	93,38%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 050,00	780,73	74,36%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		3110	Świadczenia społeczne	15 852 603,64	15 823 368,77	99,82%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	713 187,76	487 892,21	68,41%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 038,65	32 038,65	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	122 510,00	90 293,43	73,70%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 048,00	9 775,23	57,34%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	134 000,00	50 837,93	37,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 810,36	11 424,56	22,48%
		4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	510,00	72,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	23 500,00	10 905,37	46,41%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	410,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 084,00	12 477,81	95,37%
		4580	Pozostałe odsetki	5 100,00	3 756,74	73,66%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 675,00	2 308,00	16,88%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	58,20	11,64%
	85503		Karta Dużej Rodziny	9 300,00	7 234,00	77,78%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 064,00	5 498,00	77,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 387,00	1 387,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	849,00	349,00	41,11%
	85504		Wspieranie rodziny	1 094 646,79	1 002 736,79	91,60%
		2910	Zwrot 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	200,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 410,83	28 910,83	98,30%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 293,40	4 293,40	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	602,57	592,57	98,34%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	7 000,00	100,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 053 050,00	961 860,00	91,34%
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	79,99	79,99	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	367 637,00	363 460,59	98,86%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	367 637,00	363 460,59	98,86%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	14 564 271,00	8 855 699,59	60,80%
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	134 000,00	116 550,00	86,98%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 200,00	4 180,55	99,54%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 071 669,00	1 040 418,90	97,08%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69 163,00	69 162,17	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 692,00	193 687,16	98,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 439,00	17 129,66	92,90%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 500,00	25 968,31	94,43%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 600,00	20 185,35	97,99%
		4220	Zakup środków żywności	115 000,00	89 902,68	78,18%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 050,00	1 968,00	96,00%
		4260	Zakup energii	113 373,00	104 658,94	92,31%
		4300	Zakup usług pozostałych	24 800,00	23 722,59	95,66%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00	1 203,56	75,22%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 855,00	1 855,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 382,00	40 382,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	88,00	87,21	99,10%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	100,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 250,00	2 250,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	1 283,28	85,55%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 720 045,00	4 701 004,23	60,89%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 999 955,00	2 400 000,00	48,00%
	85595		Pozostała działalność	571 629,07	571 629,07	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	556 777,48	556 777,48	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 029,52	1 029,52	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	667,07	667,07	100,00%
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 800,00	11 800,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 355,00	1 355,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 283 207,31	19 297 067,59	90,67%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 701 020,00	1 661 576,33	97,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	314 420,00	311 070,51	98,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 200,00	18 598,00	51,38%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	54 200,00	41 116,30	75,86%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	315 000,00	310 791,52	98,66%
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	980 000,00	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	30 000,00	23 521,91	78,41%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	23 521,91	78,41%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	3 983 107,00	3 157 810,83	79,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	902 800,00	660 660,36	73,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 080 267,00	2 497 150,47	81,07%
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10,00	0,00	0,00%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	845 644,00	745 007,33	88,10%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 020,00	601,65	58,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 580,00	3 500,00	62,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	838 644,00	740 905,68	88,35%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	300,00	0,00	0,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	43 108,65	41 212,85	95,60%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 586,61	22 663,16	96,08%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 431,04	3 743,17	84,48%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	531,00	371,82	70,02%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 450,00	4 446,76	99,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 010,00	9 987,94	99,78%
	90013		Schroniska dla zwierząt	726 480,00	602 700,42	82,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 301,00	3 300,09	99,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	721 989,00	599 277,63	83,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00	122,70	81,80%
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000,00	0,00	0,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 650 683,00	3 104 937,91	85,05%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	410,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	3 039 126,00	2 605 814,45	85,74%
		4270	Zakup usług remontowych	344 400,00	308 570,00	89,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	211 793,00	145 453,20	68,68%
		4430	Różne opłaty i składki	49 854,00	44 356,76	88,97%
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	743,50	14,87%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	88 990,00	63 849,13	71,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	829,53	92,17%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 090,00	30 019,60	99,77%
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	0,00	0,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	33 000,00	33 000,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	10 214 174,66	9 896 450,88	96,89%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	11 800,00	11 800,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 040,00	9 789,34	61,03%
		4260	Zakup energii	5 790,00	4 768,44	82,36%
		4270	Zakup usług remontowych	421 000,00	358 795,64	85,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	831 169,00	685 985,36	82,53%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	10 700,00	9 441,43	88,24%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 010,00	6 003,00	99,88%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 139 165,38	2 043 590,22	95,53%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 482 995,02	5 480 008,11	99,95%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 288 095,26	1 286 269,34	99,86%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 862 360,00	5 807 226,07	99,06%
	92113		Centra kultury i sztuki	3 832 860,00	3 819 860,00	99,66%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	55 000,00	44 000,00	80,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 530 000,00	3 530 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 000,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	145 860,00	145 860,00	100,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	100 000,00	100 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	1 590 000,00	1 590 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 590 000,00	1 590 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	28 500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00	0,00%
	92195		Pozostała działalność	411 000,00	397 366,07	96,68%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	401 000,00	387 366,07	96,60%
926			Kultura fizyczna	10 886 098,00	10 149 796,31	93,24%
	92601		Obiekty sportowe	8 866 095,00	8 164 483,41	92,09%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 576,00	29 575,58	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 264 228,00	2 190 206,48	96,73%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	146 567,00	146 566,13	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	436 646,00	412 949,78	94,57%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 724,00	49 919,99	92,92%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	448 040,00	445 488,44	99,43%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350 928,00	347 354,96	98,98%
		4260	Zakup energii	2 947 896,00	2 785 089,08	94,48%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 100,00	2 005,00	95,48%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 484 492,00	1 342 155,59	90,41%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 800,00	23 720,28	91,94%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 491,00	4 388,79	97,72%
		4430	Różne opłaty i składki	88 450,00	85 124,21	96,24%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	72 616,00	72 616,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	136 383,00	136 383,00	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	3 200,00	2 101,54	65,67%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 547,00	1 546,41	99,96%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	21 911,00	21 860,45	99,77%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	347 000,00	64 931,70	18,71%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 221 050,00	1 215 343,15	99,53%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	91 000,00	88 000,00	96,70%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	22 000,00	20 000,00	90,91%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	596 500,00	596 500,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	35 300,00	35 300,00	100,00%
		3250	Stypendia różne	51 600,00	51 600,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 710,00	1 662,65	97,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,00	38,56	96,40%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 000,00	32 545,00	98,62%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 705,00	51 702,82	100,00%

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2023	Wykonanie 2023 r.	wks. dyn. %
		4300	Zakup usług pozostałych	337 075,00	336 874,85	99,94%
		4430	Różne opłaty i składki	1 120,00	1 119,27	99,93%
	92695		Pozostała działalność	798 953,00	769 969,75	96,37%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 487,72	99,18%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	568 549,00	554 010,59	97,44%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 211,00	39 210,74	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	105 690,00	97 889,78	92,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 289,00	11 288,30	91,86%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 532,00	7 326,17	97,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 793,00	3 001,59	62,62%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	448,00	74,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	28 300,67	91,29%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 300,00	2 649,10	80,28%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 002,00	4 870,09	97,36%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 887,00	17 887,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	1 600,00	100,00%
Razem:				220 167 470,20	202 659 968,01	92,05%

Ilawa, 02.04.2024 r.

Opracował:

Zatwierdził:



Signed by /
Podpisano przez:

Joanna
Wiśniewska

Date / Data:
2024-04-02 09:58



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Joanna
Kamińska

Date / Data:
2024-04-02 10:44

*Sprawozdanie z realizacji
planu finansowego ICK
za 2023 r.*



Ława, 28.02.2024 r.

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego

Ławskiego Centrum Kultury w Ławie za 2023 r.

Przychody:

W 2023 roku Ławskie Centrum Kultury otrzymało dotację podmiotową w wysokości 3 775 860,00 PLN. Na bieżącą działalność ICK – 3 530 000,00 która została wykorzystana w całości. Pozostała kwota 245 860,00 to dotacje celowe.

Koszty:

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem ICK w roku 2023 wyniosły 4 886 698,00 PLN.

Należności i zobowiązania:

ICK zgodnie ze złożonym sprawozdaniem RB-N o stanie należności za IV kwartał 2023 r. posiada należności w kwocie 44 209,63 PLN. Należności wymagalne stanowią kwotę 4 466,30 PLN.

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopistecka

DYREKTOR ICK

Lidia Miłosz

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za 2023 rok

Informacja zawiera:

1. Realizację planu finansowego za rok 2023 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Ławy.
2. Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2023 r.
3. Wykaz zobowiązań Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK


Anna Kopistecka

DYREKTOR ICK


Lidia Miłoś

Realizacja planu finansowego za rok 2023 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Łławy

Środki pieniężne na dzień 01.01.2023 r.	986 759,69
Należności na dzień 01.01.2023 r.	41 825,89
Zobowiązania na dzień 01.01.2023 r.	198 141,04

PRZYCHODY

Przychody	Ogółem	Dotacja z UM	Dotacja z PISF /RPO	Dochody własne	wykonanie za 2023 rok
Dotacja z UM	3 530 000,00	3 530 000,00			3 530 000,00
Dotacja celowa z UM	245 860,00	245 860,00			245 860,00
Dotacja z PISF	200 000,00		200 000,00		184 520,92
Dotacja RPO	497 750,00		497 750,00		525 000,00
Przychody z kina	687 000,00			687 000,00	774 776,84
Przychody OJM ZT- zał. nr 1	90 000,00			90 000,00	95 195,39
Przychody Soundlake - zał. nr 1	190 000,00			190 000,00	192 971,76
Przychody Dni Łławy - zał. nr 1	70 000,00			70 000,00	71 981,51
Przychody z imprez biletowanych - zał. nr 1	210 000,00			210 000,00	132 273,22
Pozostałe przychody m.in. z najmu	80 000,00			80 000,00	124 772,44
RAZEM PRZYCHODY:	5 800 610,00	3 775 860,00	697 750,00	1 327 000,00	5 106 492,08

KOSZTY

Lp		Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2023 roku			
		dotacja z UM	dochody własne	dotacja PISF	poniesione koszty
I.	Wydatki związane z zatrudnieniem:	1 964 305,43			1 964 305,43
	wynagrodzenia osobowe 22,25 etatu	1 434 928,14			1 434 928,14
	fundusz nagród 1%	19 300,00			19 300,00
	pozostałe wynagrodzenia osobowe (jubileuszówki, odprawy, ekwiwalent za url)	45 308,37			45 308,37
	składki ubezpieczeń społecznych	268 813,10			268 813,10
	składki na fundusz pracy	35 161,75			35 161,75
	odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	43 627,57			43 627,57

Lp		Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2023 roku			
		dotacja z UM	dochody własne	dotacja PISF	poniesione koszty
	inne wynagrodzenia wynikające z regulaminu wynagradzania	115 338,45			115 338,45
	Pracownicze Plany Kapitałowe	1 828,05			1 828,05
II.	Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki:	610 777,15	0,00		610 777,15
1.	Wydatki bieżące:	610 777,15	0,00		610 777,15
	Energia elektryczna	156 785,30			156 785,30
	Centralne ogrzewanie	133 225,14			133 225,14
	Woda i kanalizacja	5 231,74			5 231,74
	Usługi telefoniczne	8 061,33			8 061,33
	Utrzymanie czystości wokół obiektów ICK	56 478,72			56 478,72
	Zakup materiałów papierniczych i biurowych	15 119,66			15 119,66
	Oplaty i podatki	9 251,90			9 251,90
	Zakup wyposażenia	10 755,00			10 755,00
	Szkolenia	33 370,88			33 370,88
	Podróże służbowe	13 702,22			13 702,22
	Zakup środków BHP i środków czystości	20 830,17			20 830,17
	Badania lekarskie pracowników	6 235,00			6 235,00
	Eksploatacja samochodu	9 192,09			9 192,09
	Ubezpieczenia majątkowe	6 183,00			6 183,00
	Prenumerata prasy	3 989,14			3 989,14
	Koszty przeglądów p.poż, serwisów, konserwacji	93 744,11			93 744,11
	Zakup materiałów techn. i eksploatacyjnych	28 621,75			28 621,75
III.	Imprezy	954 917,42	619 566,99		1 574 484,41
1.	Imprezy ogólnomiejskie	827 082,11	619 222,80		1 446 304,91
	Old Jazz Meeting – Ziota Tarka	332 300,00	75 277,15		407 577,15
	Jeziorak Shantees Meeting /Piknik żeglarski	0,00	29 141,45		29 141,45
	Dni Ławy wg załącznika nr 2	191 854,92	115 527,85		307 382,77
	Kalendarz imprez wg załącznika nr 3	98 223,54	102 402,69		200 626,23
	Koncert Noworoczny	30 000,00	19 218,16		49 218,16
	Soundlake Festiwal	70 000,00	222 955,77		292 955,77
	Legendy motoryzacji	0,00	17 815,36		17 815,36
	Broken Ball	20 000,00	36 884,37		56 884,37

Lp		Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2023 roku			
		dotacja z UM	dochody własne	dotacja PISF	poniesione koszty
	Wild Beach Art. Festival w ramach IBO	20 000,00	0,00		20 000,00
	Zabezpieczenie medyczne imprez	6 297,00	0,00		6 297,00
	Ochrona imprez	18 856,53	0,00		18 856,53
	Reklama i promocja	39 550,12	0,00		39 550,12
2.	Centrum Edukacji Kulturalnej	127 835,31	344,19		128 179,50
	Pracownia muzyki i tańca	38 963,67	0,00		38 963,67
	Pracownia teatru i żywego słowa	31 584,64	0,00		31 584,64
	Pracownia rękodzieła i sztuk plastycznych	51 016,28	0,00		51 016,28
	Imprezy szkolne i inne	1 270,72	0,00		1 270,72
	I Przegląd talentów	5 000,00	36,16		5 036,16
	Pozostałe koszty CEK	0,00	308,03		308,03
IV.	Kino		543 012,13		543 012,13
	Utrzymanie bieżące		155 698,45		155 698,45
	Koszty dystrybucji filmowej		385 898,58		385 898,58
	Reklama i promocja		1 415,10		1 415,10
V.	Wydatki bieżące:		11 167,51		11 167,51
VI.	Koszty - Remonty ICK środki własne		184 951,06		184 951,06
RAZEM WYDATKI:		3 530 000,00	1 358 697,69		4 888 697,69

Środki pieniężne na dzień 31.12.2023 r.	934 235,71
Należności na dzień 31.12.2023r.	44 209,63
Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r.	238 954,24

Sporządził: Anna Kopistecka - Główny Księgowy

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopistecka

DYREKTOR ICK

Lidia Mijasz

Ława, 28.02.2024 r.

PROJEKTY

KOSZTY

Lp	Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2023 roku				poniesione koszty
	dotacja celowa z UM	dotacja PISF	środki własne	Zwrot dotacji do PISF (w 2024 roku - rozliczenie)	
I.	145 860,00	200 000,00	118 138,58	15 479,08	448 519,50
Projekt - Remont kinotatru wymiana foteli					

KOSZTY

Lp	Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2023 roku				poniesione koszty
	dotacja celowa z UM	dotacja RPO	środki własne	Refundacja do otrzymania przy wnioskach końcowym rozliczenie 2024)	
I.	100 000,00	497 750,00	47 583,41	27 250,00	672 583,41
Projekt RPO - Kino plenerowe					

Sporządził: Anna Kopistecka - Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK
Anna Kopistecka

Zatwierdził:

DYREKTOR ICK
Andrzej Miłoś

Sprzedaż biletów na imprezy organizowane przez Ławskie Centrum Kultury w 2023 roku			
Nazwa imprezy	data imprezy	ilość sprzedanych biletów	wpływ netto ze sprzedaży 2023
Koncert Noworoczny "Cafe Bodo"	2023-01-22	701	8 986,09
Koncert Katarzyny Żak "Miłosna Osiecka"	2023-03-05	139	8 768,56
Koncert Konstelacje	2023-04-21	63	1 166,67
Spektakl "Żona do adopcji"	2023-04-30	175	12 962,97
Spektakl "Willsonowie"	2023-05-15	201	3 722,22
BrokenBall	2023-06-16	1300	48 148,12
Dni Ławy	2023-07-09	5849	71 981,51
Soundlake Festival	2023-07-29	2200	192 971,76
Festiwal Jazzu Tradycyjnego "Old Jazz Meeting Złota Tarka"	11-13.08.2023	1113	95 195,39
Rock nad Jeziorakiem	2023-09-01	1048	48 518,56
Razem wpływ netto ze sprzedaży			492 421,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopistecka

DYREKTOR ICK

Lidia Miłosz

Dni Hawy

stan na 31.12.2023 r.

Załącznik 2

Nazwa kosztu	koszt	Dotacja z UM	Dochody własne
Honoraria artystów	138 386,50	108 386,50	30 000,00
Obsługa techniczna (oświetlenie, nagłośnienie), ekran led	84 338,00	19 452,06	64 885,94
Toalety, barierki	10 202,50	10 202,50	0,00
Pielęgnacja boiska	6 018,52	3 854,92	2 163,60
Ochrona	19 912,00	19 912,00	0,00
Zabezpieczenie medyczne	7 070,00	0,00	7 070,00
ZAIKS	11 408,31	0,00	11 408,31
Pozostałe (noclegi, usługi gastronomiczne, transportowe, reklamowe)	30 046,94	30 046,94	0,00
Razem	307 382,77	191 854,92	115 527,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kapińska

DYREKTOR ICK

Lidia Miłoś

stan na 31.12.2023 r.

Załącznik 3

Nazwa wydarzenia	koszt	dotacja z UM	Dochody własne
Koncert Katarzyny Żak	10 180,00	0,00	10 180,00
Koncert Konstelacje	3 366,92	1 031,92	2 335,00
Spektakl "Żona do adopcji"	10 975,61	0,00	10 975,61
Majówka w Parku Miejskim	4 885,27	4 885,27	0,00
Spektakl "Willsonowie"	3 722,22	0,00	3 722,22
Gala Kultury	8 450,27	6 367,77	2 082,50
Dzień dziecka	4 254,90	4 254,90	0,00
Potańcówki, zabawy taneczne	6 773,00	6 773,00	0,00
Dźwiękowe inspiracje	9 000,00	0,00	9 000,00
Rock nad Jeziorakiem	107 026,61	70 396,63	36 629,98
Plener malarski	2 492,08	0,00	2 492,08
Święto Niepodległości	2 089,70	0,00	2 089,70
Jarmark Bożonarodzeniowy	8 813,10	0,00	8 813,10
Sylwester	1 071,89	234,36	837,53
ZAIS	8 162,60	2 536,08	5 626,52
Pozostałe	9 362,06	1 743,61	7 618,45
RAZEM	200 626,23	98 223,54	102 402,69

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kapińska

DYREKTOR ICK

Lidia Włoch

**Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2023 r.**

zł

LP	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
N	Należności razem w tym:	44 209,63	4 466,30	33 096,32
N 1	Papiery wartościowe	0	0	0
N 2	Kredyty i pożyczki	0	0	0
N 3	Depozyty	0	0	0
N 4	Dostawy towarów i usług	11 113,31	4 466,30	6 647,01
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	33 096,32	0	32 994,10
N 6	Inne świadczenia			

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopistecka

DYREKTOR ICK

Lidia Miłoś

**Wykaz zobowiązań Łęawskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2023 r.**

zł

LP	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym:	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
Z	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM	238 954,24		238 954,24
	w tym:			
Z 1	Papiery wartościowe	0,00	0	0,00
Z 2	Kredyty i pożyczki	0,00	0	0,00
Z 3	Przyjęte depozyty	0,00	0	0,00
Z 4	Dostawy towarów i usług	116 602,22	0,00	116 602,22
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	52 101,26	0,00	52 101,26
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	70 250,76	0,00	70 250,76
Z 7	Inne świadczenia	0,00	0	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopistecka

DYREKTOR ICK

Lidia J. Węz



Signed by /
Podpisano przez:

Joanna
Wiśniewska

Date / Data:
2024-04-02 09:00



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Joanna
Kamińska

Date / Data:
2024-04-02 10:56



Iława, dnia 29.02.2024 r.

**Sprawozdanie z realizacji planu finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie
za 2023 rok**

Przychody

W 2023 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie otrzymała dotację podmiotową w wysokości 1 687 983,00 PLN na bieżącą działalność biblioteki. Wpływy z usług najmu i ksero zaplanowano w wysokości 38 195,07 PLN, wykonano je w 100 %, tj. uzyskano kwotę 38 195,07 PLN.

Koszty

Wydatki z dotacji z budżetu Gminy Iława związane z bieżącym funkcjonowaniem Miejskiej Biblioteki w Iławie zostały zaplanowane na kwotę 1 754 246,14 PLN, wykonano je w 96 %, tj. na łączną kwotę 1 679 361,70 PLN.

Należności i zobowiązania

Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-N o stanie należności za IV kwartał 2023 r. posiada należności w kwocie 11 735,84 PLN.

Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań za IV kwartał 2023 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Informacja zawiera załączniki:

1. Realizację planu finansowego MBP w Iławie za 2023 rok z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Iławy.
2. Realizację planu finansowego MBP w Iławie za 2023 rok.
3. Wykaz należności MBP w Iławie na 31.12.2023 r.
Wykaz zobowiązań MBP w Iławie na 31.12.2023 r.

DIREKTOR MBP
Krzysztof Górowski



biblioteka.miastoilawa.pl



89 649 16 18
89 649 16 19



14-200 Iława
ul. Jagiellończyka 3

NIP 7441752738

Regon 280284569

BNP Paribas 73 2030 0045 1110 0000 0280 8590



Załącznik Nr 1

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie w 2023 roku

stan gotówki na 01.01.2023	141 616,64
należności na 01.01.2023	19 713,00
zobowiązania na 01.01.2023	132 869,58

	MIASTO 2023	Realizacja	%	POWIAT	Realizacja	%	Srodki pozyskane	Realizacja	%	Dochody własne	Realizacja	%
I PRZYCHODY	1 505 000,00	1 505 000,00	100,00%	85 000,00	85 000,00	100,00%	97 983,00	97 983,00	100,00%	68 121,36	68 121,36	100,00%
1 Dotacja z budżetu, w tym:	1 505 000,00	1 505 000,00	100,00%	85 000,00	85 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
dotacja na działalność statutową i płace	1 505 000,00	1 505 000,00	100,00%	85 000,00	85 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
dotacja - zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
2 Wpływy z usług, w tym:	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	38 195,07	38 195,07	100,00%
usługi ksero	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	9 209,05	9 209,05	100,00%
sprzedaż książek	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	4 471,42	4 471,42	100,00%
wynajem pomieszczeń	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	23 014,60	23 014,60	100,00%
usługi- inne	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	1 500,00	1 500,00	100,00%
3 Pozostałe dochody w tym:	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	97 983,00	97 983,00	100,00%	0,00	0,00	100,00%
Dotacja MKiDN "Zakup nowości wydawniczych"	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	26 923,00	26 923,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
Dotacja FRSI "Biblioteka dla wszystkich"	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	38 910,00	38 910,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
Dotacja FRSI "Moje miejsce"	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	32 150,00	32 150,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Darowizny na działalność statutową	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
4 Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	22 269,15	22 269,15	100,00%
5 Przychody finansowe (odsetki bankowe)	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	7 657,14	7 657,14	100,00%
II KOSZTY	1 505 000,00	1 505 000,00	100,00%	85 000,00	85 000,00	100,00%	97 983,00	65 914,60	67,27%	68 121,36	23 447,10	34,42%
Wydatki związane z zatrudnieniem	1 236 102,81	1 236 102,81	100,00%	76 377,10	76 377,10	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
1 Wynagrodzenia w tym:	1 017 438,78	1 017 438,78	100,00%	62 226,99	62 226,99	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
płace pracowników	761 095,11	761 095,11	100,00%	54 093,51	54 093,51	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
nagrody jubileuszowe	13 792,00	13 792,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
fundusz nagród	14 000,00	14 000,00	100,00%	610,38	610,38	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
dodatek za staż pracy	131 331,36	131 331,36	100,00%	2 733,62	2 733,62	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
dodatek funkcyjny	14 143,34	14 143,34	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
nagrody roczne	83 076,97	83 076,97	100,00%	4 789,48	4 789,48	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
2 Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	170 344,33	170 344,33	100,00%	10 674,43	10 674,43	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
3 Fundusz Pracy	15 378,63	15 378,63	100,00%	1 165,33	1 165,33	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
4 ZPŚS	32 941,07	32 941,07	100,00%	2 310,35	2 310,35	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%





5	PPK	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Wydatki pozostałe ogółem		268 897,19	268 897,19	100,00%	8 622,90	8 622,90	100,00%	97 983,00	65 914,60	67,27%	68 121,36	23 447,10	34,42%
6	Energia w tym:	101 548,17	101 548,17	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	energia ciepła	70 899,15	70 899,15	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	energia elektryczna	30 649,02	30 649,02	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
7	Zażytkie materiałów w tym:	110 743,85	110 743,85	100,00%	7 532,90	7 532,90	100,00%	86 079,00	54 010,60	62,75%	0,00	0,00	0,00%
	zakup książek	47 286,92	47 286,92	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	zakup książek "Nowości wydawnicze"	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	15 019,00	15 019,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
	projekt "Biblioteka dla wszystkich"	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	38 910,00	38 910,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
	projekt "Biblioteka moje miejsce"	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	32 150,00	81,60	0,25%	0,00	0,00	0,00%
	zakup filmów	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	zakup audiobooków	2 716,38	2 716,38	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	zakup gier stołowych	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	prenumerata prasy	6 884,56	6 884,56	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	materiały biurowe	3 270,10	3 270,10	100,00%	1 300,00	1 300,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	materiały gospodarcze BHP	6 271,80	6 271,80	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	sprzęt i wyposażenie w tym komputery	19 752,08	19 752,08	100,00%	2 000,00	2 000,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	działalność kulturalna i promocja	24 562,01	24 562,01	100,00%	4 232,90	4 232,90	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	pomoc dydaktyczne	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
8	Usługi obce materialne w tym:	19 700,84	19 700,84	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	opłaty pocztowe i telefoniczne	6 501,41	6 501,41	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	wywóz nieczystości	6 661,68	6 661,68	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	usługi transportowe	473,94	473,94	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	woda i ścieki	1 793,50	1 793,50	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	usługi serwisowe i konserwacje	1 257,43	1 257,43	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	przeglądy techniczne budynku	3 012,88	3 012,88	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	wdrożenie nowego serwera MAK+	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
9	Usługi obce niematerialne w tym:	152,60	152,60	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	opłaty bankowe	152,60	152,60	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
10	Koszty finansowe w tym:	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	Odsetki do zaplacen	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
11	Delegacje	2 258,37	2 258,37	100,00%	300,00	300,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	Krajowe delegacje służbowe	2 258,37	2 258,37	100,00%	300,00	300,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	Zagraniczne delegacje służbowe	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
12	Krajowe wyjazdy służbowe własnym samochodem	2 735,68	2 735,68	100,00%	500,00	500,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
13	Świadczenia na rzecz pracowników w tym:	1 325,00	1 325,00	100,00%	290,00	290,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	badania lekarskie, szkła korekcyjne	605,00	605,00	100,00%	90,00	90,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	szkolenia, kursy, seminaria	720,00	720,00	100,00%	200,00	200,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
14	Ubezpieczenia majątkowe	6 343,00	6 343,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
15	Umowy zlecenia	11 084,02	11 084,02	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	660,00	660,00	0,00%
16	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%



biblioteka.miastoilawa.pl



89 649 16 18
89 649 16 19



14-200 Iława
ul. Jagiellończyka 3

NIP 7441752738

Ragon 280284569

BNP Paribas 73 2030 0045 1110 0000 0280 8590

DIREKTOR MBP
Krzysztof Grzeszkowski
Strona 3



17	Programy i licencje w tym:	10 546,27	10 546,27	100,00%	0,00	0,00	0,00%	11 904,00	11 904,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
	Raks	1 942,17	1 942,17	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	Płatnik	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	Fakturownia	387,24	387,24	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	Legalis	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	licencje Ebook Libra	1 050,00	1 050,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	licencja Legimi	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	11 904,00	11 904,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%
	BIP	490,77	490,77	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	usługa hostingowa o12	1 476,00	1 476,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	domeny	738,00	738,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	certifikat SSL	842,55	842,55	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	Est - 40 stnowisk	2 278,45	2 278,45	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	licence MAK+	1 341,09	1 341,09	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
18	Remonty	2 459,39	2 459,39	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	44 674,26	0,00	0,00%
	bieżące	2 459,39	2 459,39	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	modernizacja budynku	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	44 674,26	0,00	0,00%
19	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	22 238,51	22 238,51	100,00%
20	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548,59	548,59	100,00%

stan gotówki na 31.12.2023	263 655,11
należności na 31.12.2023	11 735,84
zobowiązania na 31.12.2023	165 659,68


Kinga Brodzowska



biblioteka.miastolawa.pl



89 649 16 18
89 649 16 19



14-200 Hawa
ul. Jagiellończyka 3

NIP 7441752738

Regon 280284569

BNP Paribas 73 2030 0045 1110 0000 0280 8590



Załącznik Nr 2

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023	Wykonanie 2023	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	Stan środków obrotowych na 01.01.2023 r.			
1	Środki pieniężne	141 616,64	141 616,64	
2	Należności	19 713,00	19 713,00	
3	Zobowiązania	132 869,58	132 869,58	
4	Zapasy	0		
II	Przychody	1 756 104,36	1 756 104,36	1,00
1	Przychody z dotacji ogółem	1 687 983,00	1 687 983,00	
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	1 687 983,00	1 687 983,00	1,00
b	Dotacja z budżetu miasta - inwestycyjna	0,00	0,00	
2	Przychody operacyjne	38 195,07	38 195,07	1,00
3	Przychody finansowe	7 657,14	7 657,14	1,00
4	Pozostałe przychody operacyjne	22 269,15	22 269,15	1,00
III	Koszty	1 754 246,14	1 679 361,70	0,96
1	Koszty działalności operacyjnej	1 731 629,04	1 656 574,60	0,96
2	Koszty finansowe	548,59	548,59	1,00
3	Pozostałe koszty operacyjne	22 068,51	22 238,51	1,00
IV	Wynik brutto	1858,22	76 742,66	
1	Zysk na działalności ogólnej	1858,22	76 742,66	
2	Strata na działalności ogólnej	0	0	
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna -	0	0	
VI	Podatek dochodowy	0	0	
VII	Wynik netto	1858,22	76 742,66	
1	Zysk na działalności ogólnej		76 742,66	
2	Strata na działalności ogólnej		0	
VIII	Pozostałe przepływy finansowe		0	



biblioteka.miastoilawa.pl



89 649 16 18
89 649 16 19



14-200 Iława
ul. Jagiellończyka 3

NIP 7441752738

Regon 280284569

BNP Paribas 73 2030 0045 1110 0000 0280 8590

MIĘSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
Kierownik



1	Zakup środków trwałych		0	
IX	Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj. 31.12.2023 r.			
1	Środki pieniężne	263 655,11	263 655,11	
2	Należności	11 735,84	11 735,84	
3	Zobowiązania	165 659,68	165 659,68	
4	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	

DIREKTOR MBP
Kiara Groszowska





Załącznik Nr 3

Wykaz należności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
N	Należności razem, w tym:	11 735,84		11 735,84
N 1	Papiery wartościowe	0	0	0
N 2	Kredyty i pożyczki	0	0	0
N 3	Depozyty	0	0	0
N 4	Dostawy towarów i usług	0	0	0
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	11 735,84	0	11 735,84
N 6	Inne świadczenia	0	0	0

Wykaz zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
Z	Zobowiązania ogółem, w tym:	165 659,68	0,00	165 659,68
Z 1	Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
Z 2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
Z 3	Przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00
Z 4	Dostawy towarów i usług	40 659,93	0,00	40 659,93
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	76 534,62	0,00	76 534,62
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	46 745,67	0,00	46 745,67
Z 7	Inne świadczenia	1 719,46	0,00	1 719,46



Signed by /
Podpisano przez:

Joanna
Wiśniewska

Date / Data:
2024-04-02 09:00



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Joanna
Kamińska

Date / Data:
2024-04-02 10:57

CMRSTCT: MEP
Ki.ig. Wiśniewska



biblioteka.miastoilawa.pl



89 649 16 18
89 649 16 19



14-200 Iława
ul. Jagiellończyka 3

NIP 7441752738

Regon 280284569

BNP Paribas 73 2030 0045 1110 0000 0280 8590



Informacja o stanie mienia komunalnego Miasta Ławy na 31.12.2023 roku



INFORMACJA O STANIE MIENIA ZA ROK 2023

1. NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWE

W granicach administracyjnych miasta Iławy znajduje się obszar o powierzchni 2188 ha. Grunty Gminy Miejskiej Iława w granicach miasta zajmują 630,95 ha, co stanowi 29 % ogólnej powierzchni miasta.

Łączna powierzchnia gruntów komunalnych Gminy Miejskiej Iława wynosi 657,75 ha, w tym grunty:

- w granicach administracyjnych miasta – 630,95 ha
- poza granicami miasta (grunty na terenie obrębów Dziarny i Siemiany) – 26,80 ha

Strukturę własnościową gruntów komunalnych przedstawia tabela:

Struktura własnościowa gruntów Gminy Miejskiej Iława:

<i>Grunty komunalne</i>	Stan na 31.12.2022r. [ha]	Stan na 31.12.2023r. [ha]	Różnica [ha]
W zasobie Gminy Miejskiej Iława	607,88	606,18	-1,70
W trwałym zarządzie jednostek	21,33	21,33	0,00
W wieczystym użytkowaniu	30,24	30,24	0,00
Suma:	659,45	657,75	-1,70

Strukturę wartościową gruntów komunalnych przedstawia tabela:

Powierzchnia i wartość gruntów komunalnych będących w zasobach miasta Iławy

Wyszczególnienie	stan 31.12.2022r.		Różnica		stan 31.12.2023r.	
	ha	zł	ha	zł	ha	zł
Grunty w granicach administracyjnych Miasta	581,08	52 725 722	-1,70	109 030	579,38	52 834 752
Grunty oczyszczalni ścieków w Dziarnach	26,50	1 188 100	0,00	0	26,50	1 188 100
Grunty rekreacyjne w Siemianach	0,30	121 280	0,00	0	0,30	121 280
Grunty będące w zasobie Gminy Miejskiej Iława	607,88	54 035 102	-1,70	109 030	606,18	54 144 132

W okresie od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. stan posiadania nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych Gminy Miejskiej Iława zmienił się w wyniku zachodzących procesów własnościowych i potrzeb wynikających z funkcjonowania miasta.

Gmina Miejska Iława zmniejszyła stan posiadania gruntów o 1,70 ha w wyniku obrotu nieruchomościami. Na zmiany ilości posiadanych gruntów między innymi miały wpływ następujące czynności:

	Asortyment	Ilość nieruchomości
1.	Sprzedaż gruntów w trybie bezprzetargowym	6
2.	Sprzedaż gruntów w trybie przetargowym	6
3.	Sprzedaż lokali mieszkalnych	5
4.	Nabywanie lokali mieszkalnych	1
5.	Nabywanie gruntów	1
6.	Ustanowienie służebności przesyłu	34

Szczegółowy podział gruntów będących w zasobach Gminy Miejskiej Iława wg klasyfikacji środków trwałych przedstawiono poniżej w tabeli:

KŚT	Nazwa	31-12-2022r.		31-12-2023r.		Zwiększenia i zmniejszenia	
		Ilość (ha)	Wartość (zł)	Ilość (ha)	Wartość (zł)	Różnica pow. (ha)	Różnica wartości (zł)
	Grunty ogółem	607,88	54 035 102	606,18	54 144 132	-1,70	109 030
0-01-010	Rolne	169,42	11 952 324	168,59	11 919 320	-0,83	-33 004
0-01-012	Łąki	40,80	1 969 415	40,80	1 969 415		
0-01-013	Pastwiska	62,42	2 784 742	62,21	2 776 242	-0,21	-8 500
0-01-014	Grunty rolne zabudowane	0,17	6 852	0,17	6 852		
0-01-015	Grunty pod stawami	0,01	4 402	0,01	4 402		
0-01-016	Grunty pod urządzeniami melioracji	2,29	341 252	2,29	341 252		
0-02-020	Lasy	37,35	1 494 625	37,35	1 494 625		
0-02-021	Grunty zadrzewione i zakrzewione	6,60	264 277	6,60	264 277		
0-03-030	Tereny mieszkaniowe	35,17	6 382 027	34,98	6 591 405	-0,19	209 378
0-03-031	Tereny przemysłowe	7,32	732 717	7,24	725 077	-0,08	-7 640
0-03-032	Tereny zabudowane inne	57,63	6 155 701	57,63	6 155 533		-168
0-03-033	Zurbanizowane tereny niezabudowane	10,31	1 691 845	10,02	1 645 253	-0,29	-46 592
0-03-034	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	25,22	3 451 404	25,22	3 451 252		-152
0-03-036	Tereny komunikacyjne	112,64	11 243 448	112,64	11 243 064		-384
0-04-043	Inne tereny komunikacyjne	0,16	151 452	0,16	151 452		
0-05-050	Tereny różne	10,91	4 225 720	10,91	4 225 720		
0-06-060	Nieużytki	19,90	800 395	19,80	796 487	-0,10	-3 908
0-07-071	Grunty pokryte wodami powierzchniowymi	9,56	382 504	9,56	382 504		

2. NIERUCHOMOŚCI BUDYNKOWE I LOKALOWE

Do najważniejszych budynków i budowli komunalnych Gminy Miejskiej Iława należą:

1. Budynki mieszkalne 100% własność Gminy Miejskiej Iława – 31 szt.
2. Budynki mieszkalne z udziałem Gminy Miejskiej Iława:
 - wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez ITBS – 66 szt.
 - wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez innych zarządców – 25 szt.
3. Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu – 9 szt.
4. Budynki niemieszkalne administrowane przez ITBS – 23 szt.
5. Budynki niemieszkalne – garaże – 8 szt.
6. Budynek Ratusza przy ul. Niepodległości, w którym mieści się magistrat miasta Iławy,
7. Ośrodek Psychoedukacji Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie przy ul. Chełmińskiej 1,
8. Obiekty na terenie miasta Iławy i oczyszczalni ścieków na terenie Dziarnydzierzawione przez Iławskie Wodociągi Sp. z o.o. w Iławie,
9. Nieruchomości położone na terenie wyspy Wielka Żuława,
10. Pięć domków letniskowych na terenie Siemian,
11. Schronisko dla zwierząt - przy ul. Komunalnej,
12. Zrekułtywowane wysypisko odpadów – ul. Komunalna,
13. Zespół budynków przy ul. Produkcyjnej,
14. Budynek przy ul. Dąbrowskiego 18,
15. Budynek usługowy przy ul. Broniewskiego 3,
16. Budynek mieszkalny przy ul. Kolejowej 9,

17. Budynek przedpogrzebowe położone na cmentarzach przy ul. Ostródzkiej i Piaskowej,
18. Budynek przy ul. Sobieskiego 3,
19. Hala produkcyjna przy ul. Wiejskiej,

3. NIERUCHOMOŚCI PRZEKAZANE W TRWAŁY ZARZĄD

1. Budynek Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej przy ul. Grunwaldzkiej 6,
2. Budynek Przedszkola Miejskiego nr 2 Integracyjnego przy ul. Kasprowicza 3,
3. Budynek Przedszkola Miejskiego nr 3 przy ul. Kościuszki 22A,
4. Budynek Przedszkola Miejskiego nr 4 przy ul. Dąbrowskiego 17B,
5. Budynek Przedszkola Miejskiego nr 5 przy ul. Andersa 8A,
6. Budynek Przedszkola Miejskiego nr 6 przy ul. Wiejskiej 3,
7. Budynek Szkoły Podstawowej nr 1 przy ul. Kościuszki 2A,
8. Budynek Szkoły Podstawowej nr 2 z Oddz. Integracyjnymi przy ul. Andersa 7,
9. Budynek Szkoły Podstawowej nr 3 z Oddz. Integracyjnymi przy ul. Niepodległości 11A,
10. Budynek Szkoły Podstawowej nr 4 przy ul. Skłodowskiej 31,
11. Budynek Szkoły Podstawowej nr 5 z Oddz. Integracyjnymi przy ul. Wiejskiej 11,
12. Obiekty sportowo – rekreacyjne przy ul. Sienkiewicza 1A,
13. Hala sportowo – widowiskowa przy ul. Niepodległości 11B,
14. Miasteczko ruchu drogowego przy ul. Szeptyckiego,
15. Tereny plaż miejskich przy ul. Chodkiewicza i Kajki,
16. Kompleksy sportowe „Moje boisko ORLIK 2012” przy ul. Boboli i ul. Długiej,
17. Centrum Turystyczno – Rekreacyjne przy ul. Biskupskiej 2,
18. Sztuczne lodowisko przy ul. Biskupskiej 4,
19. Baza wioślarska przy ul. Dąbrowskiego 11B,
20. Eko-Marina przy ul. Dąbrowskiego 11A,
21. Centrum Aktywności Lokalnej przy ul. Wiejskiej 2D,
22. Żłobek Miejski przy ul. Obr. Westerplatte 5,
23. Budynki użytkowe usytuowane przy ścieżce pieszo-rowerowej przy ul. Kościuszki wykonane w ramach projektu „Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Iławki i jeziora Iławskiego”,

Iława, 02.04.2024r.

Opracował:

Kierownik Wydziału UMK

Julia Bartkowska

Zatwierdził:



Signed by /
Podpisano przez:

Dorota Joanna
Kamińska

Date / Data:
2024-04-02 10:57



Signed by /
Podpisano przez:

Joanna
Wiśniewska

Date / Data:
2024-04-02 09:03



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	0050-35/2024
Data dokumentu	2024-03-27
Organ wydający	Burmistrz Miasta Iławy
Przedmiot regulacji	w sprawie informacji i sprawozdań za 2023 rok
Identyfikator dokumentu	38163ACF-AC53-4A3F-9CC7-FBED8CF709D5

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1270203206
Numer seryjny	3EEF574B26E4302B7E94C7E3F0218852C55E8572
Osoba podpisująca	Dawid Kopaczewski
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	2024-03-27 11:42:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL

