

# SPIS TREŚCI

I. Sytuacja finansowa Miasta	1
I.1. Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2007	1
I.2. Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za 2007 rok oraz sytuacja finansowa miasta na 31.12.2007	3
I.3. Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	5
I.4. Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	8
I.5. Należności miasta z tytułu udzielonych pożyczek	8
I.6. Udziały w spółkach	10
I.7. Wykonanie budżetu Miasta w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2004-2007	11
II. Realizacja dochodów budżetowych	13
II.1. Informacje ogólne	13
II.2. Dochody własne	15
II.2.1. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	16
II.2.2. Podatki i opłaty	17
II.2.2.1. Podatki i opłaty lokalne	19
II.2.2.1.1. Podatek od nieruchomości	21
II.2.2.1.2. Podatek od środków transportowych	22
II.2.2.1.3. Podatek od posiadania psów	24
II.2.2.1.4. Opłata targowa	25
II.2.2.2. Pozostałe podatki i opłaty	25
II.2.3. Dochody z majątku gminy	26
II.2.4. Pozostałe dochody	28
II.2.5. Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	29
II.3. Subwencje	29
II.4. Dotacje	29
III. Skutki stosowania ulg w spłatach należności pieniężnych, do których nie stosuje się ustawy Ordynacja podatkowa	31
IV. Realizacja wydatków budżetowych	33
IV.1. Informacje ogólne	33
IV.2. Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej	35

IV.2.1. Rolnictwo – dział 010	36
IV.2.2. Transport i łączność – dział 600	37
IV.2.3. Turystyka – dział 630	38
IV.2.4. Gospodarka mieszkaniowa – dział 700	38
IV.2.5. Działalność usługowa – dział 710	39
IV.2.6. Administracja publiczna – dział 750	39
IV.2.7. Urzędy naczelnych organów władzy – dział 751	42
IV.2.8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – dział 754	42
IV.2.9. Dochody od osób prawnych, fizycznych publicznego od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - dział 756	44
IV.2.10. Obsługa długu publicznego – dział 757	44
IV.2.11. Różne rozliczenia – dział 758	44
IV.2.12. Oświata i wychowanie – dział 801	45
IV.2.13. Ochrona zdrowia – dział 851	51
IV.2.14. Pomoc społeczna – dział 852	53
IV.2.15. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – dział 853	59
IV.2.16. Edukacyjna opieka wychowawcza - dział 854	59
IV.2.17. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dział 900	61
IV.2.18. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – dział 921	62
IV.2.19. Kultura fizyczna i sport – dział 926	64
IV.3. Realizacja wydatków majątkowych	66
V. Realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	75
VI. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	81
VII. Miejski Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	82
Tab. Nr 38 Realizacja dochodów budżetowych za 2007 rok	83
Tab. Nr 39 Realizacja wydatków budżetowych za 2007 rok	89

## I. SYTUACJA FINANSOWA MIASTA

### I.1. Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2007.

Budżet Miasta Ławy na rok 2007 został uchwalony przez Radę Miejską dnia 24 stycznia 2007 roku Uchwałą Nr V/25/2007. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 70.133.812 zł zaś wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 77.958.881 zł. Planowano wówczas deficyt budżetowy w wysokości 7.825.069 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Ławie dokonała zmian w budżecie Miasta. Po stronie dochodów budżet uległ zwiększeniu o kwotę 1.174.738,22 zł a po stronie wydatków budżet uległ zwiększeniu o kwotę 1.395.249,22 zł. Zwiększeniu uległ deficyt budżetowy o kwotę 220.511 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 2007 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 71.308.550,22 zł a po stronie wydatków kwotą 79.354.130,22 zł. Planowany na rok 2007 deficyt budżetowy zamknął się kwotą 8.045.580 zł.

Poniższe zestawienie informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta Ławy na 2007 rok.

	Plan uchwalony 01.01.2007 r.	Plan po zmianach 31.12.2007 r.	Różnica +/-
<b>I. Dochody ogółem</b>	70.133.812,00	71.308.550,22	1.174.738,22
1. Dochody własne	44.335.486,00	45.126.660,00	791.174,00
2. Subwencje	13.804.474,00	13.409.743,00	- 394.731,00
3. Dotacje celowe	11.993.852,00	12.772.147,22	778.295,22
<b>II. Wydatki ogółem</b>	77.958.881,00	79.354.130,22	1.395.249,22
1. Wydatki bieżące	63.254.575,00	65.221.315,22	1.966.740,22
2. Wydatki majątkowe	14.704.306,00	14.132.815,00	- 571.491,00
<b>III. Deficyt budżetowy</b>	7.825.069,00	8.045.580,00	220.511,00
w tym: źródła pokrycia:			
- kredyty i pożyczki	5.440.000,00	5.400.000,00	- 40.000,00
- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	2.385.069,00	2.645.580,00	260.511,00

Źródła zmian planu dochodów i wydatków na przestrzeni roku przedstawiają się następująco:

	zł
	+ zwiększenia planu
	- zmniejszenia planu
<b>DOCHODY ogółem</b>	<b>1.174.738,22</b>
<b>1. Dochody własne</b>	<b>791.174,00</b>
w tym:	
- udziały w podatku dochodowym	+ 50.000,00
- wpływy z opłat	- 450,00
- wpływy z podatków	+ 100.000,00

- dochody z majątku gminy	+ 971.550,00
- dochody z tytułu świadczonych usług przez jednostki	+ 10.690,00
- środki z zewnątrz	- 459.975,00
- pozostałe dochody	+ 119.359,00
<b>2.Subwencje ogólne</b>	<b>- 394.731,00</b>
w tym :	
- część oświatowa	- 438.662,00
- ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej	+ 43.931,00
<b>3. Dotacje</b>	<b>+ 778.295,22</b>
w tym:	
- dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	- 830.992,78
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	+ 23.200,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	+ 1.206.653,00
- dotacje celowe otrzymane z gminy, powiatu i z samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t-	+ 37.440,00
- dotacje celowe otrzymane z gminy, powiatu i z samorządu województwa na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t-	+ 28.700,00
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych -	+ 30.000,00
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji jednostek sektora finansów publicznych -	+ 283.295,00
<b>WYDATKI ogółem</b>	<b>+ 1.395.249,22</b>
<b>1. Wydatki bieżące ogółem</b>	<b>+ 1.966.740,22</b>
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	+ 767.206,00
- dotacje	+ 113.802,00
- obsługa długu publicznego	+ 200.000,00
- poręczenia i gwarancje udzielone	- 138.997,00
- pozostałe wydatki	+ 1.024.729,22
<b>2. Wydatki majątkowe ogółem</b>	<b>- 571.491,00</b>
w tym:	
- wydatki na zadania inwestycyjne jednoroczne	- 725.200,00
- wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych	- 383.125,00
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	+ 134.025,00
- wydatki przekazane j.s.t. na zadania i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień	+ 5.185,00
- wpłaty na rzecz związków gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	+ 147.624,00
- wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	+ 250.000,00

## I.2. Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2007 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2007 r.

Jak zrealizowano budżet miasta Iławy w roku 2007 przedstawiono w tabeli nr 1.

**Tab. Nr 1. Wykonanie budżetu miasta Iławy za 2007 rok**

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2007		Wykonanie 2007		Wsk. Dyn. (5:3) %
		zł	Wsk str %	Zł	Wsk str %	
I	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>71.308.550</b>	<b>100,0</b>	<b>79.441.366</b>	<b>100,0</b>	<b>111,4</b>
1	Dochody własne	45.126.660	63,3	53.343.145	67,1	118,2
2	Subwencje	13.409.743	18,8	13.409.743	16,9	100,0
3	Dotacje	12.772.147	17,9	12.688.478	16,0	99,3
<b>II</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>79.354.130</b>	<b>100,0</b>	<b>74.826.551</b>	<b>100,0</b>	<b>94,3</b>
1	Wydatki bieżące	65.221.315	82,2	62.642.136	83,7	96,0
2	Wydatki majątkowe	14.132.815	17,8	12.184.415	16,3	86,2
<b>III</b>	<b>Wynik budżetowy - deficyt + nadwyżka</b>	<b>- 8.045.580</b>		<b>+ 4.614.815</b>		<b>X</b>
<b>IV</b>	<b>Skumulowany wynik na 31.12.2007 r. - deficyt</b>	<b>- 34.595.719</b>		<b>- 21.935.324</b>		<b>63,4</b>

W roku 2007 plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 111, 4 % tj. na plan 71.308.550 zł osiągnięto wpływy w wysokości 79.441.366 zł. Planowane wydatki wykorzystane zostały w 94,3%. Wydatkowano 74.826.551 zł na plan 79.354.130 zł. Rok 2007 zakończono nadwyżką budżetową w wysokości 4.614.815 zł. Po realizacji budżetu za 2007 rok skumulowany wynik finansowy na 31.12.2007 będący deficytem znacznie się zmniejszył, ale nadal to deficyt w kwocie 21.935.324 zł.

Podobnie jak w latach poprzednich źródłami **dochodów budżetowych** były dochody własne, subwencje z budżetu państwa i dotacje celowe. Największy udział w zrealizowanych dochodach stanowiły dochody własne, bo 67,1 %. Subwencje z budżetu państwa stanowiły 16, 9 % wpływów budżetowych a dotacje 16,0 %. Dochody własne zrealizowano w 118, 2 % tj. na planowaną kwotę 45.126.660 zł uzyskano wpływy w wysokości 53.343.145 zł. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100 % planowanych wpływów z subwencji tj. w wysokości 13.409.743 zł. W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został również dotacjami w wysokości 12.688.478 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych o 83.669 zł. A zatem plan został zrealizowany w 99,3 %.

W roku 2007 plan roczny **wydatków budżetowych** został zrealizowany w 94, 3% tj. w wysokości 74.826.551 zł. W zrealizowanych wydatkach 83, 7 % to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Miasta oraz jego jednostek. Plan wydatków bieżących zrealizowany został w 96 % tj. na zaplanowane 65.221.315 zł wydatkowano 62.642.136 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 16, 3 % ogółu zrealizowanych wydatków a ich plan został zrealizowany w 86, 2 % tj. w wysokości 12.184.415 zł.

Szczegółowe wykonanie zarówno wydatków bieżących jak i majątkowych zamieszczono w rozdziałach IV.2 i IV.3

Na jakim poziomie ukształtowały się w analizowanym roku przychody oraz rozchody związane z finansowaniem deficytu informuje tabela poniżej.

**Tab. Nr 2. Przychody i rozchody 2007 roku.**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2007 r.	Wykonanie 2007 r.	Różnica
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Dochody budżetowe</b>	<b>71.308.550</b>	<b>79.441.366</b>	<b>+ 8.132.816</b>
<b>II.</b>	<b>Wydatki budżetowe</b>	<b>79.354.130</b>	<b>74.826.551</b>	<b>- 4.527.579</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik (I – II)</b>	<b>- 8.045.580</b>	<b>+ 4.614.815</b>	<b>+ 12.660.395</b>
<b>IV.</b>	<b>Finansowanie (V – VI)</b>	<b>8.051.360</b>	<b>5.685.787</b>	<b>-2.365.573</b>
<b>V.</b>	<b>Przychody ogółem z tego:</b>	<b>13.396.832</b>	<b>10.997.635</b>	<b>- 2.399.197</b>
1.	Kredyty zaciągnięte	5.400.000	3.000.000	- 2.400.000
2.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE (pożyczka na prefinansowanie)	2.088.272	2.055.348	- 32.924
2.	Splata udzielonych pożyczek	85.696	119.423	+ 33.727
3.	Inne źródła (wolne środki)	5.822.864	5.822.864	0
<b>VI.</b>	<b>Rozchody ogółem Z tego:</b>	<b>5.345.472</b>	<b>5.311.848</b>	<b>- 33.624</b>
1.	Splata kredytów	2.950.000	2.950.000	0
2.	Splata pożyczek	100.000	100.000	0
3.	Pożyczki udzielone przez Miasto	207.200	206.500	- 700
4.	Splata pożyczki przeznaczonej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE (pożyczka na prefinansowanie)	2.088.272	2.055.348	- 32.924
<b>VII.</b>	<b>Nadwyżka środków pieniężnych wynikająca m. in. z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych</b>	<b>5.780</b>	<b>10.300.602</b>	<b>+ 10.294.822</b>

W roku 2007 osiągnięto przychody w wysokości 10.997.635 zł na planowaną wielkość 13.396.832 zł, zaś rozchody wyniosły 5.311.848 zł na plan 5.345.472 zł.

**Źródłami przychodów** były:

- kredyt komercyjny – 3.000.000 zł,
- pożyczka na prefinansowanie zadania „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno – oświatowego, sportu i turystyki w Iławie” realizowanego z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych –2.055.348 zł,
- środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń zaciągniętych do końca 2006 roku kredytów i pożyczek w wysokości 5.822.864 zł,
- spłaty pożyczek udzielonych przez Miasto w wysokości 119.423 zł.

**Rozchody budżetowe** to:

- splata zaciągniętych do roku 2006 kredytów i pożyczek - 3.050.000 zł,
- pożyczki udzielone wspólnotom mieszkaniowym na remonty ich budynków mieszkalnych – 206.500 zł,
- splata pożyczki na prefinansowanie zadania „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno - oświatowego, sportu i turystyki w Iławie” realizowanego z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych – 2.055.348 zł.

Rok 2007 zakończono środkami pieniężnymi będącymi nadwyżką środków pieniężnych wynikających z rozliczeń zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 10.300.602 zł.

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

**Tab. Nr 3. Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową miasta Hawy w 2007 roku**

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2007	Wykonanie 2007
1	2	3	4
1.	Dochody budżetowe	71.308.550	79.441.366
2.	Wydatki budżetowe	79.354.130	74.826.551
3.	Wynik budżetowy roku 2007 „- deficyt”, „+ nadwyżka”	- 8.045.580	+ 4.614.815
4.	Skumulowany wynik na 31.12.2006 r. „- deficyt”	- 26.550.139	- 26.550.139
5.	Skumulowany wynik na 31.12.2007 r. „- deficyt”	- 34.595.719	- 21.935.324
6.	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2007 r. z tytułu kredytów i pożyczek	34.860.000	32.460.000
7.	Stan należności Miasta na 31.12.2007 r. z tytułu udzielonych pożyczek	258.554	224.127
8.	Kwota długu publicznego na 31.12.2007 r.	34.860.000	32.460.000
9.	Łączna kwota przypadających do spłaty kredytów, pożyczek, odsetek oraz potencjalnych spłat kwot z udzielonych poręczeń w stosunku do dochodów zrealizowanych (max. 15%)	6,66 %	5,96 %
10	Łączna kwota długu publicznego liczona w stosunku do dochodów (max. 60%)	48,89 %	40,86 %

W analizowanym okresie na 31.12.2007 roku osiągnięto dług publiczny w wysokości 32.460.000 zł na planowaną wielkość 34.860.000 zł. Dług publiczny to w 100 % kwota zadłużenia Miasta na 31.12.2007 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Osiągnięty dług publiczny jest niższy od planowanego o kwotę 2.400.000 zł. Wielkość długu publicznego liczona w stosunku do osiągniętych dochodów stanowi 40,86 %. Osiągnięty wskaźnik nie przekracza maksymalnego wskaźnika, jakiego gminy nie mogą przekroczyć tj. 60 %.

Innym wskaźnikiem charakteryzującym sytuację finansową Miasta w danym roku jest wskaźnik mówiący o łącznej kwocie przypadających w roku budżetowym do spłaty rat kredytów i pożyczek, kwocie odsetek spłaconych w tym roku oraz kwocie potencjalnych spłat udzielonych poręczeń, liczonej w stosunku do osiągniętych w roku dochodów. Maksymalny wskaźnik nie może przekroczyć w roku 15 % dochodów. W analizowanym okresie uzyskaliśmy wskaźnik w wysokości 5,96 % na planowany wskaźnik 6,66 %.

Wykonanie dochodów i wydatków w rozbiciu na poszczególne działy, rozdziały i paragrafy przedstawiają tabele nr 38 i 39 na str. 84 – 103.

### I.3. Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2007 r przedstawia poniższe zestawienie.

	Plan 2007	Wykonanie 2007	zł „+” „-”
Stan zadłużenia na 31.12.2006 r.	32.510.000	32.510.000	0
Kredyty otrzymane w 2007 r.	5.400.000	3.000.000	- 2.400.000
Kredyty spłacone w 2007 r.	2.950.000	2.950.000	0
Pożyczki spłacone w 2007 r.	100.000	100.000	0
Stan zadłużenia na 31.12.2007 r.	34.860.000	32.460.000	- 2.400.000
Zmiana stanu zadłużenia na 31.12.2007 r. do stanu na 31.12.2006 r.	+ 2.350.000	- 50.000	- 2.400.000

Jak z zestawienia wynika stan zadłużenia Miasta na koniec 2007 roku zmniejszył się o kwotę 50.000 zł, w stosunku do stanu na 31.12.2006 roku. Natomiast plan zakładał zwiększenie tego stanu o kwotę 2.350.000 zł. A zatem w stosunku do planu stan zadłużenia Miasta na 31.12.2007 roku obniżył się o kwotę 2.400.000 zł i wyniósł **32.460.000 zł.**

W roku 2007 na pokrycie planowanego deficytu, po przeprowadzonym przetargu, zaciągnięto kredyt w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie, działającym w imieniu własnym jak i na rzecz Banku Spółdzielczego w Iławie. Kwota zaciągniętego kredytu w wysokości 3.000.000 zł stanowiła 55, 6 % wielkości planowanej.

W analizowanym okresie spłata rat kredytów i pożyczek zaciągniętych do końca roku 2006 przebiegała zgodnie z planem. Spłacono kredyty w kwocie 2.950.000 zł i pożyczki w wysokości 100.000 zł. Łączna kwota spłat to 3.050.000 zł. Spłacono kredyty następującym bankom:

- Bank Millennium SA w Warszawie – 1.150.000 zł,
- WFOŚ i GW w Olsztynie – 100.000 zł,
- Kredyt Bank w Elblągu – 300.000 zł,
- Bank Ochrony Środowiska w Olsztynie - 300.000 zł,
- Bank Śląski w Katowicach Oddział w Olsztynie – 100.000 zł.
- Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Olsztynie – 300.000 zł,
- PKO BP S.A. w Warszawie, Regionalny Oddział Korporacyjny w Olsztynie, Centrum Korporacyjne w Elblągu – 100.000 zł.
- Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie, działającym w imieniu własnym jak i na rzecz Banku Spółdzielczego w Iławie i Lubawie – 700.000 zł

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31.12.2007 roku w wysokości 32.460.000 zł posiadamy wobec następujących banków:

- Bank Millennium S.A. w Warszawie – 2.760.000 zł, końcowy termin spłaty 2009 rok,
- WFOŚ i GW w Olsztynie – 200.000 zł, końcowy termin spłaty 2009 rok,
- Kredyt Bank w Elblągu – 1.100.000 zł, końcowy termin spłaty 2011 rok,
- Bank Ochrony Środowiska w Olsztynie – 3.400.000 zł, końcowy termin spłaty 2011 rok,
- Bank Śląski w Katowicach Oddział w Olsztynie – 1.500.000 zł, końcowy termin spłaty 2012 rok,
- PKO BP S.A. w Warszawie, Regionalny Oddział Korporacyjny w Olsztynie, Centrum Korporacyjne w Elblągu - 4.800.000 zł, końcowy termin spłaty 2014 rok,
- Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Olsztynie – 4.400.000 zł, końcowy termin spłaty 2015 rok,
- Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie, działającym w imieniu własnym jak i na rzecz Banku Spółdzielczego w Iławie i Lubawie- 11.300.000 zł, końcowy termin spłaty 2017 rok.
- Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie, działającym w imieniu własnym jak i na rzecz Banku Spółdzielczego w Iławie - 3.000.000 zł, końcowy termin spłaty 2017 rok.

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek występujące na 31.12.2007 roku winno być spłacone do końca roku 2017 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2008	- 3.550.000 zł	- w roku 2013	- 3.800.000 zł
- w roku 2009	- 3.810.000 zł	- w roku 2014	- 3.900.000 zł
- w roku 2010	- 3.800.000 zł	- w roku 2015	- 3.700.000 zł
- w roku 2011	- 3.600.000 zł	- w roku 2016	- 2.400.000 zł
- w roku 2012	- 2.900.000 zł	- w roku 2017	- 1.000.000 zł

Stan zadłużenia Miasta z tytułu kredytów i pożyczek w rozbiciu na poszczególne zadania i banki, w których zaciągnięto te zobowiązania przedstawiono w tab. Nr 4.



**Tab. Nr 4. Zadłużenie miasta Iławy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31.12.2006 rok**

zł

Lp	Przeznaczenie kredytu	Kwota przyznanej pożyczki, kredytu	Okres kredytowania		Zadłużenie gminy na 31.12.2006	Rok 2007		Zadłużenie gminy na 31.12.2007 r	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		Kredyty i pożyczki otrzymane	Kredyty i pożyczki spłacone		2008	2009	2010	w latach następnych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	12	13
<b>I</b>	<b>Pożyczki ogółem</b>	<b>538 200</b>			<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>	<b>200 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Kościuszki (WFOŚiGW)	538 200	2003	2009	300 000		100 000	200 000	100 000	100 000		0
<b>II</b>	<b>Kredyty ogółem</b>	<b>40 131 500</b>			<b>32 210 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>2 950 000</b>	<b>32 260 000</b>	<b>3 450 000</b>	<b>3 710 000</b>	<b>3 800 000</b>	<b>21 300 000</b>
1	Bank Polskiej Spółdzielczości	3 000 000	2007	2017	0	3 000 000		3 000 000	100 000	200 000	200 000	2 500 000
2	Budowa hali sportowej (Millennium S.A.)	2 000 000	2001	2007	400 000		400 000	0		0	0	0
3	Bank Spółdzielczy	12 000 000	2006	2017	12 000 000		700 000	11 300 000	700 000	500 000	700 000	9 400 000
4	Modernizacja drogi nr 16 (kontrakt dla województwa) (Millennium S.A.)	1 350 000	2002	2009	850 000		350 000	500 000	450 000	50 000		0
5	Wydatki na inwestycje (Kredyt Bank Elbląg)	1 800 000	2003	2011	1 400 000		300 000	1 100 000	200 000	200 000	500 000	200 000
6	Wydatki bieżące (BOŚ)	4 108 500	2003	2011	3 700 000		300 000	3 400 000	400 000	800 000	1 000 000	1 200 000
7	Zadanie inwestycyjne Mała obwodnica wsch. II etap - (PHARE 2003- PKO BP S.A.)	5 000 000	2005	2014	4 900 000		100 000	4 800 000	200 000	200 000	300 000	4 100 000
8	Wydatki bieżące (BGK Olsztyn)	5 000 000	2005	2015	4 700 000		300 000	4 400 000	300 000	300 000	300 000	3 500 000
9	Wydatki bieżące i Modernizacja oczyszczalni ścieków (Millennium S.A.)	3 873 000	2002	2009	2 660 000		400 000	2 260 000	1 000 000	1 260 000		0
10	Zad. inwestycyjne Mała obwodnica wsch. I etap - PHARE 2002 - (Bank Śląski O/ Olsztyn)	2 000 000	2004	2012	1 600 000		100 000	1 500 000	100 000	200 000	800 000	400 000
<b>III</b>	<b>RAZEM</b>	<b>40 669 700</b>			<b>32 510 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 050 000</b>	<b>32 460 000</b>	<b>3 550 000</b>	<b>3 810 000</b>	<b>3 800 000</b>	<b>21 300 000</b>

#### I.4. Zobowiązania 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 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 A,
- Nr XXVII/288/2000 roku z dnia 28 grudnia 2000 roku - kwota poręczenia 580.000 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 F.

Spółdzielnia Mieszkaniowa dotychczas wywiązuje się z obowiązku spłaty rat kredytów zaciągniętych na budowę wspomnianych wyżej budynków wraz z należnymi odsetkami, przez co miasto Iława nie dokonało do 2007 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

#### I.5. Należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek.

Stan należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek na koniec 2007 r przedstawia poniższe zestawienie.

	Plan 2007	Wykonanie 2007	„+” „-”
Stan należności na 31.12.2006 r.	137.050	137.050	0
Pożyczki udzielone w 2007 r.	207.200	206.500	- 700
Pożyczki spłacone w 2007 r	85.696	119.423	+ 33.727
Stan należności na 31.12.2007 r.	258.554	224.127	- 34.427
Zmiana stanu należności na 31.12.2007 r. do stanu na 31.12.2006 r.	+ 121.504	+ 87.077	- 34.427

Jak z zestawienia wynika stan należności Miasta na koniec 2007 roku zwiększył się o kwotę 87.077 zł, w stosunku do stanu na 31.12.2006 roku. Natomiast plan zakładał zwiększenie tego stanu o kwotę 121.504 zł. A zatem w stosunku do planu stan należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek na 31.12.2007 roku obniżył się o kwotę 34.427 zł i wyniósł **224.127 zł**.

W roku 2007 udzielono pożyczek na kwotę 206.500 zł oraz dokonano spłat zaciągniętych pożyczek na kwotę 119.423 zł. W roku 2007 pożyczki otrzymały następujące podmioty:

- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Sobieskiego 18 – 16.500 zł,
- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Królowej Jadwigi 22 – 30.000 zł,
- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Wojska Polskiego 3 – 10.000 zł,
- Klub Sportowy „ Jeziorak „ – 50.000 zł,
- Lokalna Organizacja Turystyczna – 100.000 zł.

W 2007 roku przychody z tytułu spłat udzielonych pożyczek wyniosły 119.423 zł i były większe od planowanych o 33.727 zł.

Zgodnie z podpisanymi umowami należności z tytułu udzielonych z budżetu Miasta pożyczek występujące na 31.12.2007 roku winny być spłacone przez pożyczkobiorców do końca roku 2012 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2008 – 107.935 zł,
- w roku 2009 – 77.692 zł,
- w roku 2010 – 26.500 zł,
- w roku 2011 – 6.000 zł.
- w roku 2012 – 6.000 zł.

W tabeli nr 5 przedstawiono stan należności z tytułu udzielanych pożyczek na 31.12.2007 roku w rozbiciu na poszczególnych pożyczkobiorców.

**Tab. Nr 5. Należności z tytułu udzielonych pożyczek według stanu na 31.12.2007 rok**

Lp.	Pożyczkobiorca	Rok otrzymania pożyczki	Plan. rok zakończenia spłaty	Wielkość udzielonej pożyczki wg umowy	Należności gminy na 31.12.2006	rok 2007		Należności gminy na koniec okresu sprawozd. 31.12.2007	w tym wysokość spłaty pożyczek w latach			
						pożyczki udzielone	pożyczki spłacone		2008	2009	2010	pozostałe lata
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	12	13
1	WM ul. Narutowicza 9	2005	2010	6 800	5 440		1 360	4 080	1360	1360	1360	0
2	WM ul. Narutowicza 7	2005	2010	24 000	18 960		5 040	13 920	5040	5040	3840	0
3	WM ul. Sobieskiego 18	2007	2009	16 500	0	16 500		16 500	8 100	8 400		0
4	WM ul. Woj. Polskiego 7	2005	2007	1 900	320		320	0				0
5	WM ul. Królowej Jadwigi 22	2007	2012	30 000	0	30 000		30 000	6000	6000	6000	12 000
6	WM ul. Woj. Polskiego 9a	2003	2006	46 000	0			0				0
7	WM ul. Wyszyńskiego 35	2003	2007	22 000	4 000		4 000	0				0
8	WM ul. Grunwaldzka 7	2003	2008	27 000	8 550		8 550	0				0
9	WM ul. Westerplatte 3	2002	2007	21 840	5 040		5 040	0				0
10	WM ul. Kościuszki 20 B	2004	2009	20 000	14 176		4 992	9 184	4 992	4 192		0
11	WM ul. Grunwaldzka 3	2004	2007	30 000	9 100		9 100	0				0
12	WM ul. Konopnickiej 1	2004	2009	40 000	18 000		10 000	8 000	0	8 000		0
13	WM ul. Wojska Polskiego 1	2004	2007	45 000	8 200		8 200	0				0
14	WM ul. Wojska Polskiego 3 (umowa nr 27/04)	2004	2008	25 000	13 800		8 400	5 400	5 400			0
15	WM ul. Wojska Polskiego 3 (umowa nr 12/07)	2007	2009	10 000	0	10 000	1 700	8 300	6 800	1 500		0
16	WM ul. Wojska Polskiego 5	2004	2007	10 000	1 900		1 900	0				0
17	WM ul. Baczyńskiego 3	2006	2007	24 670	24 670		24 670	0				0
18	WM ul.1 Maja 35 a	2006	2008	8 541	4 894		4 541	353	353			0
19	KS " Jeziorak"	2007	2010	50 000	0	50 000	11 610	38 390	9 890	13 200	15 300	0
20	Lokalna Organizacja Turystyczna	2007	2009	100 000	0	100 000	10 000	90 000	60 000	30 000		0
18	<b>Razem</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>559 251</b>	<b>137 050</b>	<b>206 500</b>	<b>119 423</b>	<b>224 127</b>	<b>107 935</b>	<b>77 692</b>	<b>26 500</b>	<b>12 000</b>

## I.6. Udziały w spółkach.

Miasto Iława posiada udziały w 3 spółkach prawa handlowego a mianowicie w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej w Iławie, w Zakładzie Komunikacji Miejskiej i w Iławskich Wodociągach oraz w spółce akcyjnej Warmińsko –Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego. Miasto posiada na 31.12.2007 roku udziały w następujących procentach:

- w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego –Zakład Gospodarki Komunalnej – 99, 8% udziałów,
- w Zakładzie Komunikacji Miejskiej – 100% udziałów,
- w Iławskich Wodociągach - 100% udziałów.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2007 r informuje poniższa tabela.

**Tab. Nr 6. Udziały Gminy Miejskiej Iława w spółkach prawa handlowego w 2007 roku**

Lp	Nazwa Spółki	Stan 31.12.2006		Zmiany w roku 2007 (zwiększenia)	Stan na 31.12.2007	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem</b>	<b>1.794.000</b>	<b>100,0</b>	<b>426.000</b>	<b>2.220.000</b>	<b>100,0</b>
a	udziały pieniężne	990.000	55,2	300.000	1.290.000	58,1
b	udziały niepieniężne	804.000	44,8	126.000	930.000	41,9
<b>2</b>	<b>Zakład Komunikacji Miejskiej</b>	<b>1.281.000</b>	<b>100,0</b>	<b>700.000</b>	<b>1.981.000</b>	<b>100,0</b>
a	udziały pieniężne	302.000	23,6	400.000	702.000	35,4
b	udziały niepieniężne	979.000	76,4	300.000	1.279.000	64,6
<b>3</b>	<b>Iławskie Wodociągi</b>	<b>1.400.000</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>	<b>1.400.000</b>	<b>100,0</b>
a	udziały pieniężne	1.400.000	100,0	0	1.400.000	100,0
<b>4</b>	<b>Warmińsko –Mazurska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.</b>	<b>40.000</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>100,0</b>
a	udziały pieniężne	40.000	100,0	0	40.000	100,0
	<b>RAZEM:</b>	<b>4.515.000</b>	<b>100,0</b>	<b>1.126.000</b>	<b>5.641.000</b>	<b>100,0</b>
a	udziały pieniężne	2.732.000	60,5	700.000	3.432.000	60,8
b	udziały niepieniężne	1.783.000	39,5	426.000	2.209.000	39,2

Jak z tabeli wynika w roku 2007 podwyższono kapitały zakładowe 2 spółkom w łącznej wysokości 1.126.000 zł, które zostały pokryte wkładem pieniężnym w łącznej wysokości 700.000 zł, co oznacza, że kwotę tą przekazano z budżetu miasta, oraz wkładem niepieniężnym w wysokości 426.000 zł. Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym pokryte zostały przez Gminę Miejską Iława wkładem niepieniężnym (aportem) w postaci następujących nieruchomości:

1) aport na rzecz ITBS- 126.000 zł dotyczył:

- niezabudowanej działki gruntowej położonej w Iławie przy ul. Jagiellończyka o powierzchni 480 m<sup>2</sup> (KW Nr EL11/00021150/6),
- niezabudowanej działki gruntowej położonej w Iławie przy ul. Jagiellończyka o powierzchni 1.147 m<sup>2</sup> ( KW Nr EL11/00024798/1),

2) aport na rzecz ZKM- 300.000 zł dotyczył:

- prawa własności nieruchomości gruntowej, zabudowanej częścią budynku kotłowni, położonej przy ul. Wojska Polskiego o powierzchni 1,0868 ha (KW Nr EL11/00043926/7),
- prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej zabudowanej częścią budynku kotłowni, położonej przy ul. Wojska Polskiego o powierzchni 0, 1245 ha (KW Nr EL11/00043925/0).

Miasto Iława na 31.12.2007 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 5.641.000 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 3.432.000 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.209.000 zł.

## I.6. Wykonanie budżetu Miasta w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2004 – 2007.

Budżet Miasta zrealizowany w latach 2004–2007 w przeliczeniu na jednego mieszkańca zestawiono w tabeli nr 7 oraz graficznie na rysunkach nr 1 i 2.

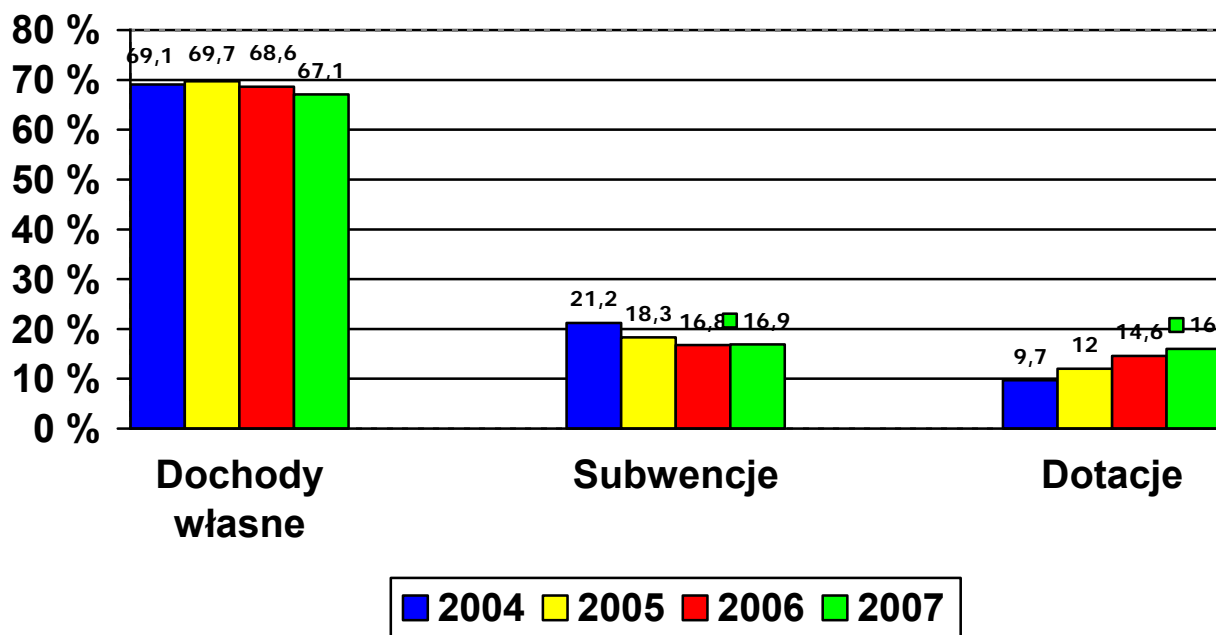
**Tab. Nr 7. Wykonanie budżetu miasta Hławy w latach 2004 – 2007 w przeliczeniu na 1 mieszkańca**

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie (zł)							
		2004		2005		2006		2007	
		na 1 mieszek.	Wsk. str. %	na 1 mieszek.	Wsk. str. %	na 1 mieszek.	Wsk. str. %	na 1 mieszek.	Wsk. Str. %
1	2	5	6	5	6	7	8	9	10
<b>I</b>	<b>DOCHODY</b>	1.754,9	100,0	2.177,8	100,0	2.264,5	100,0	2.456,7	100,0
1	Dochody własne	1.212,7	69,1	1.516,8	69,7	1.552,0	68,6	1.649,6	67,1
2	Subwencje	371,8	21,2	399,3	18,3	381,2	16,8	414,7	16,9
3	Dotacje	170,4	9,7	261,7	12,0	331,3	14,6	392,4	16,0
<b>II</b>	<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>	1.752,5	100,0	2.311,2	100,0	2.522,5	100,0	2.314,0	100,0
1	Wydatki bieżące	1.409,2	80,4	1.603,5	69,4	1.780,1	70,6	1.937,2	83,7
2	Wydatki majątkowe	343,3	19,6	707,7	30,6	742,4	29,4	376,8	16,3
<b>III</b>	<b>NADWYŻKA (+) DEFICYT (-)</b>	+2,4		- 133,4		- 258,1		+ 142,7	
<b>IV</b>	<b>LUDNOŚĆ (stan 31.12)*</b>	32.491		32.445		32.308		32.336**	
<b>V</b>	<b>Wskaźnik dynamiki każdy poprzedni rok=100%</b>								
	- DOCHODY	99,9		124,1		104,0		108,5	
	- WYDATKI	99,9		131,9		109,1		91,7	
	- LUDNOŚĆ	99,9		99,9		99,6		100,1	

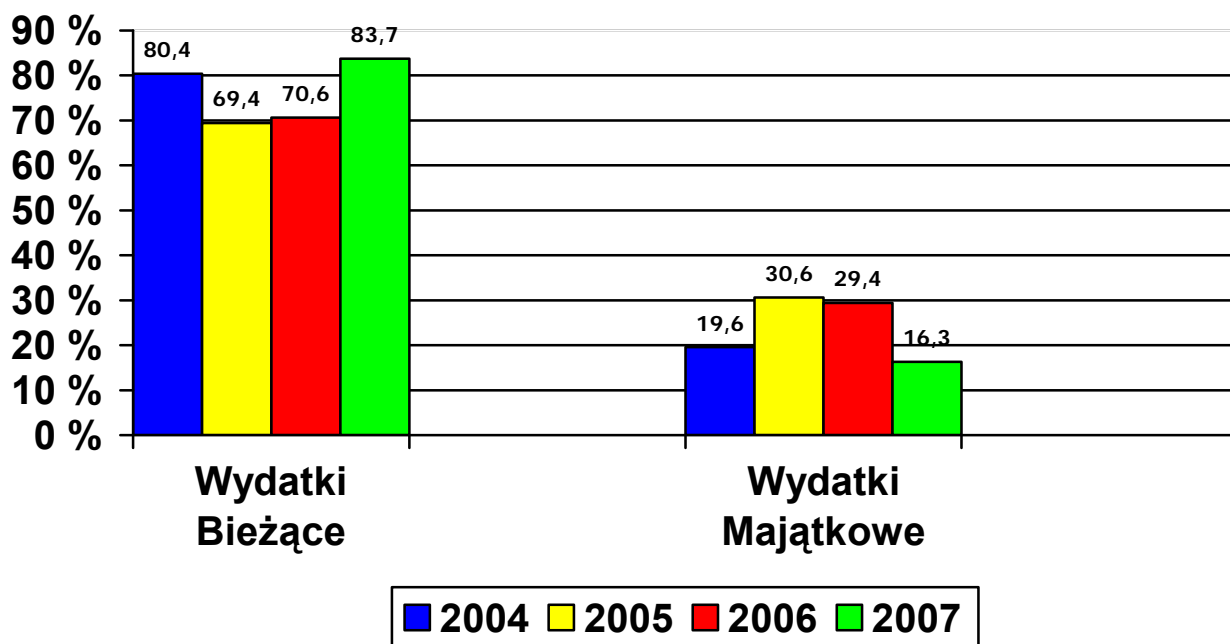
\* - dane GUS na dany rok

\*\* - liczba ludności na 30.06.2007 r.

Rys nr 1. Struktura dochodów budżetowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2004 – 2007



Rys nr 2. Struktura wydatków budżetowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2004 – 2007



## II. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

### II.1. Informacje ogólne

W roku 2007 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 2007 w porównaniu z wykonaniem roku 2006 przedstawiono w tabeli nr 8.

**Tab. Nr 8. Wykonanie dochodów budżetowych w latach 2006 i 2007**

Lp.	Treść	Wykonanie 2006		Wykonanie 2007		Wsk. dyn. % (7:3)
		zł	Wsk. str. %	zł	Wsk. str. %	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	73.160.470	100,0	79.441.366	100,0	108,6
A	Dochody własne	50.143.319	68,6	53.343.145	67,1	106,4
B	Subwencje	12.314.870	16,8	13.409.743	16,9	108,9
C	Dotacje celowe	10.702.281	14,6	12.688.478	16,0	118,6

Jak z danych tabeli wynika w roku 2007 uzyskano wpływy budżetowe wyższe od wpływów roku 2006 o 8, 6% tj. o kwotę 6.280.896 zł. Osiągnięte dochody w roku 2007 to kwota 79.441.366 zł. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2007, były dochody własne, subwencje oraz dotacje celowe. Wzrost dochodów 2007 do dochodów 2006 w wysokości 6.280.896 zł osiągnęliśmy dzięki większym o 3.199.826 dochodom własnym, większej subwencji oświatowej o 1.094.873 zł oraz większym wpływom z dotacji o kwotę 1.986.197 zł.

W zrealizowanych w 2007 roku dochodach jak i w dochodach 2006 roku dochody własne stanowiły największy udział i ukształtowały się odpowiednio na poziomie 67, 1 % i 68,6 %.

Na osiągnięcie w 2007 roku wyższych dochodów własnych od dochodów 2006 roku o kwotę 3.199.826 zł miało wpływ uzyskanie wyższych dochodów z:

- udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od os. fiz. i prawnych) o 3.718.875 zł,
- podatków i opłat o 1.215.528 zł,
- dochodów z majątku gminy o 4.559.640 zł,
- pozostałych dochodów o 380.361 zł.

Poniżej wykonania roku 2006 uzyskano wpływy ze źródeł pozabudżetowych, bo o kwotę 6.674.578 zł. W grupie tych dochodów znajduje się wsparcie z budżetu Unii Europejskiej i nie zawsze rok do roku jest porównywalny. W 2006 roku kończyliśmy 2 zdania współfinansowane ze środków PHARE oraz środki z funduszu strukturalnego na modernizację kina a w roku 2007 możliwości, wsparcia były już inne i w uzyskanych wpływach mamy tylko środki na ukończenie modernizacji kina.

Jak już wspomniano w roku 2007 wpływy z subwencji były wyższe od wpływów roku 2006 o 1.094.873 zł a wpływy z dotacji celowych o 1.986.197zł. W roku 2007 otrzymaliśmy większe niż w roku 2006 dotacje z:

- budżetu państwa i to w szczególności na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i powierzonych jak i na realizację zadań własnych o 1.931.421 zł,
- budżetu jednostek samorządu terytorialnego o 49.001 zł,
- funduszy celowych o 5.775 zł.

O tym jak przedstawiała się realizacja dochodów analizowanego okresu w stosunku do wielkości zaplanowanych wg głównych źródeł ich powstania informuje tabela nr 9.

**Tab. Nr 9. Realizacja dochodów budżetowych wg źródeł powstania w 2007 roku**

LP	Treść	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007			
			Zł	Wsk. str. %	Wsk. dyn. % (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>71.308.550</b>	<b>79.441.366</b>	<b>100,0</b>	<b>111,4</b>	<b>+ 8.132.816</b>
<b>1</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>45.126.660</b>	<b>53.343.145</b>	<b>67,1</b>	<b>118,2</b>	<b>+ 8.216.485</b>
A	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych)	16.484.704	18.070.450	22,7	109,6	+ 1.585.746
B	Podatki i opłaty	14.093.710	15.389.597	19,4	109,2	+ 1.295.887
C	Dochody z majątku gminy	9.934.326	15.080.125	19,0	151,8	+ 5.145.799
D	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	2.249.797	2.217.314	2,8	98,6	- 32.483
E	Pozostałe dochody	2.364.123	2.585.659	3,2	109,4	+ 221.536
<b>2</b>	<b>Subwencje ogólne</b>	<b>13.409.743</b>	<b>13.409.743</b>	<b>16,9</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>
A	Część oświatowa	13.409.743	13.409.743	16,9	100,0	0
<b>3</b>	<b>Dotacje ogółem</b>	<b>12.772.147</b>	<b>12.688.478</b>	<b>16,0</b>	<b>99,3</b>	<b>- 83.669</b>
A	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	1.945.653	1.903.324	2,4	97,8	- 42.329
B	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	10.324.259	10.293.626	13,0	99,7	- 30.633
C	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z adm. Rządową	23.200	23.200	0	100,0	0
D	Dotacje z funduszy celowych na bieżące zadania	30.000	30.000	0	100,0	0
E	Dotacje z funduszy celowych na inwestycyjne zadania	283.295	272.588	0,4	96,2	-10.707
F	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	137.040	137.040	0,2	100,0	0
G	Dotacje celowe na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	28.700	28.700	0	100,0	0

Zaplanowane na 2007 rok dochody budżetowe w wysokości 71.308.550 zł zostały zrealizowane w 111, 4 % tj. w kwocie 79.441.366 zł. Jak już wcześniej wspomniano głównymi źródłami dochodów są dochody własne, subwencje ogólne z budżetu państwa oraz dotacje celowe otrzymane w znacznej części z budżetu państwa. Dochody zrealizowane w 2007 roku były wyższe od zaplanowanych o 8.132.816 zł głównie w wyniku przekroczenia planu dochodów własnych o 8.216.485 zł. Poniżej planu osiągnięto wpływy z dotacji o 83.669 zł.

Dochody własne w analizowanym okresie, jak wynika z tab. nr 8, były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 67, 1 % ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 53.343.145 zł na planowaną wielkość 45.126.660 zł. A zatem plan wykonano w 118,2 %. Drugie źródło dochodów to subwencje otrzymywane z budżetu państwa, które stanowiły w tych dochodach 16, 9 % tj. uzyskano wpływy w wysokości 13.409.743 zł, co stanowiło 100% planu. Trzecie źródło dochodów budżetowych to dotacje celowe. W 2007 roku to źródło dochodów stanowiło 16 % ogółu zrealizowanych wpływów



budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 12.688.478 zł. na planowaną kwotę 12.772.147 zł.

Jak z danych tabeli wynika na zrealizowanie dochodów budżetowych powyżej wielkości planowanych miało wpływ przede wszystkim osiągnięcie powyżej planu dochodów z majątku gminy aż o kwotę 5.145.799 zł a konkretnie sprzedaż gruntów przy ul. Dąbrowskiego z przeznaczeniem na budowę kompleksu hotelowego.

Na bardzo dobrą realizację dochodów roku 2007 miało również znaczenie osiągnięcie ponad plan wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych jak i prawnych, bo aż o 1.585.746 zł oraz z wpływów z podatków i opłat o kwotę 1.295.887zł, w tym z podatku od nieruchomości o 827.709 zł.

## II.2. Dochody własne.

W analizowanym okresie z dochodów własnych uzyskaliśmy wpływy w wysokości 53.343.145 zł na wielkość planowaną 45.126.660 zł.

W tabeli Nr 10 przedstawiono szczegółową realizację wpływów z poszczególnych źródeł dochodów własnych.

**Tab. Nr 10. Realizacja dochodów własnych w 2007 roku**

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2007 Zł	Wykonanie 2007 zł	Wsk. dyn.%	Wsk. str.%
1	2	3	4	5	6
	<b>DOCHODY WŁASNE OGÓLEM</b>	<b>45.126.660</b>	<b>53.343.145</b>	<b>118,2</b>	<b>100,0</b>
<b>I</b>	<b>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>16.484.704</b>	<b>18.070.450</b>	<b>109,6</b>	<b>33,9</b>
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	16.034.704	17.114.516	106,7	32,1
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	450.000	955.934	212,4	1,8
<b>II</b>	<b>Podatki i opłaty ogółem</b>	<b>14.093.710</b>	<b>15.389.597</b>	<b>109,2</b>	<b>28,8</b>
1	Wpływy z podatków	12.056.583	13.213.005	109,6	24,8
A	Podatek od nieruchomości	10.250.000	11.077.709	108,1	20,8
B	Podatek od środków transportowych	562.000	637.818	113,5	1,2
C	Podatek od posiadania psów	60.000	57.633	96,1	0,1
D	Podatek rolny	11.614	14.705	126,6	0
E	Podatek leśny	2.969	3.076	103,6	0
F	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	120.000	109.693	91,4	0,2
G	Podatek od spadków i darowizn	50.000	197.750	395,5	0,4
H	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.000.000	1.114.621	111,5	2,1
2	Wpływy z opłat	2.037.127	2.176.592	106,8	4,0
A	Opłata targowa	550.000	546.126	99,3	1,0
B	Opłata skarbowa	1.000.000	1.012.612	101,3	1,9
C	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	400.000	503.212	125,8	0,9
D	Opłaty za koncesje i licencje	4.000	3.852	96,3	0
E	Opłata produktowa	2.000	10.096	504,8	0
F	Opłata za zajęcie pasa drogowego	15.000	34.950	233,0	0,1
G	Wpływy z różnych opłat	66.127	65.744	99,4	0,1
<b>III</b>	<b>Dochody z majątku gminy</b>	<b>9.934.326</b>	<b>15.080.125</b>	<b>151,8</b>	<b>28,3</b>
1	Dzierżawa mienia	6.868.824	6.248.620	91,0	11,7

2	Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	1.761.397	8.051.350	457,1	15,1
3	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	1.214.900	658.240	54,2	1,2
4	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność	63.925	96.633	151,2	0,2
5	Dochody ze zbycia praw majątkowych	24.000	24.000	100,0	0,1
6	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1.280	1.282	100,2	0
<b>IV</b>	<b>Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych</b>	<b>2.249.797</b>	<b>2.217.314</b>	<b>98,6</b>	<b>4,2</b>
<b>V</b>	<b>Pozostałe dochody</b>	<b>2.364.123</b>	<b>2.585.659</b>	<b>109,4</b>	<b>4,8</b>
1	Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe	1.862.322	1.809.475	97,2	3,4
2	Wpływy z usług cmentarnych	180.000	246.440	136,9	0,5
3	Pozostałe odsetki	115.330	190.746	165,4	0,4
4	Odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności	81.100	117.240	144,6	0,2
5	Grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek	65.500	123.539	188,6	0,2
6	Grzywny, mandaty	14.009	14.475	103,3	0
7	Rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych	6.812	6.812	100,0	0
8	Pozostałe wpływy z różnych dochodów	20.700	29.466	142,3	0,1
9	Dochody związane z realizacją zadań zleconych	6.650	25.895	389,4	0
10	Odsetki od pożyczek udzielonych	1.600	2.088	130,5	0
11	Wpływy z różnych rozliczeń	10.100	19.483	192,9	0

W roku 2007 główne źródła dochodów własnych to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) – 18.070.450 zł, stanowiące 33, 9 % dochodów własnych,
- 2) wpływy z podatków i opłat – 15.389.597 zł, stanowiące 28, 8 % dochodów własnych,
- 3) dochody z majątku gminy – 15.080.125 zł, stanowiące 28, 3 % dochodów własnych,
- 4) środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych – 2.217.314 zł, - stanowiące 4,2 % dochodów własnych,
- 5) pozostałe dochody – 2.585.659 zł, stanowiące 4, 8 % dochodów własnych.

Jak z danych tabeli nr 10 wynika plany poszczególnych głównych źródeł dochodów własnych zostały zrealizowane w następującym procencie:

- 109, 6 % - udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych),
- 109,2 % - wpływy z podatków i opłat
- 151, 8 % - dochody z majątku gminy
- 98, 6 % - środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych
- 109, 4 % - pozostałe dochody.

Szczegółowe wykonanie podstawowych źródeł dochodów własnych i wpływ ich na wysokość zrealizowanych dochodów budżetowych w roku 2007 przedstawiają następujące rozdziały.

### II.2.1. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.

Wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa a mianowicie w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych to bardzo ważne źródło dochodów naszego Miasta. Plan tych dochodów zrealizowano w 109,6%. Uzyskano wpływy w wysokości 18.070.450 zł

tj. o 1.585.746 zł więcej niż planowano. Wpływy z tego źródła stanowiły 33, 9 % ogółu dochodów własnych a 22, 7 % ogółu dochodów budżetowych.

Na kwotę 18.070.450 zł składały się następujące dochody:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 955.934 zł,
- udziały we wpływach z podatku od osób fizycznych – 17.114.516 zł

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 450.000 zł wykonany został w 212, 4 % tj. w wysokości 955,934 zł.

W porównaniu z wykonaniem roku 2006, wpływy roku 2007 są o wyższe o 483.537 zł.

Zrealizowane w 2007 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych są wyższe od planowanych o 1.079.812zł i wyższe od wpływów roku 2006 o 3.235.338 zł.

Poniżej zestawiono wykonanie wpływów z podatków dochodowych na przestrzeni 4 ostatnich lat tj.2004-2007.

**Tab. Nr 11. Wpływy z podatków stanowiących dochody budżetu państwa w latach 2004 - 2007**

Lp	Rodzaj wpływów	2004		2005		2006		2007	
		zł	%*	Zł	%*	zł	%*	zł	%*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	<b>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:</b>	10.609.865	133,8	12.252.514	115,5	14.351.575	117,1	18.070.450	125,9
2	Podatek dochodowy od osób fizycznych	10.010.684	134,2	11.806.434	117,9	13.879.179	117,6	17.114.516	123,3
3	Podatek dochodowy od osób prawnych	599.181	127,1	446.080	74,4	472.397	105,9	955.934	202,4

\*każdy poprzedni rok 100 %

## II.2.2. Podatki i opłaty

Na to źródło dochodów składają się wpływy z:

- 1) podatków (od nieruchomości, od środków transportowych, od posiadania psów, podatek rolny, leśny, od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych),
- 2) opłat (targowej, skarbowej, produktowej, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, za licencje i koncesje, za zajęcie pasa drogowego)

Wpływy z podatków i opłat wg powyższego układu przedstawione zostały w tab. nr 11.

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

- 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, od posiadania psów oraz opłaty lokalne – opłata targowa),
- 2) podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych (są to następujące podatki i opłaty: podatek rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, opłata skarbową oraz inne opłaty).

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

**Tab. Nr 12. Wykonanie wpływów z podatków i opłat za 2007 rok** zł

LP	Wyszczególnienie	Plan 2007	Wykonanie 2007	Różnica	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Podatki i opłaty ogółem</b>	<b>14.093.710</b>	<b>15.389.597</b>	<b>+ 1.295.887</b>	<b>109,2</b>
1	Podatki i opłaty lokalne	11.422.000	12.319.286	+ 897.286	107,9
A	Podatek od nieruchomości	10.250.000	11.077.709	+ 827.709	108,1
B	Podatek od środków transportowych	562.000	637.818	+ 75.818	113,5
C	Podatek od posiadania psów	60.000	57.633	- 2.367	96,1
D	Opłata targowa	550.000	546.126	- 3.874	99,3
2	Pozostałe podatki i opłaty	2.669.710	3.070.311	+ 400.601	115,0
A	Podatek rolny	11.614	14.705	+ 3.091	126,6
B	Podatek leśny	2.969	3.076	+ 107	103,6
C	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	120.000	109.693	- 10.307	91,4
D	Podatek od spadków i darowizn	50.000	197.750	+ 147.750	395,5
E	Opłata skarbową	1.000.000	1.012.612	+12.612	101,3
F	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.000.000	1.114.621	+114.621	111,5
G	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych( § 0480)	400.000	503.212	+ 103.212	125,8
H	Opłaty za koncesje i licencje	4.000	3.852	- 148	96,3
I	Opłata produktowa	2.000	10.096	+ 8.096	504,8
I	Opłata za zajęcie pasa drogowego	15.000	34.950	+19.950	233,0
J	Wpływy z różnych opłat	66.127	65.744	- 383	99,4

W 2007 roku wpłynęło do budżetu z podatków i wszelkich opłat 15.389.597 zł, co stanowiło 28, 8% ogółu dochodów własnych i 19, 4% ogółu dochodów budżetowych. Plan został zrealizowany w 109, 2 %, co oznacza wyższe wpływy od planowanych o 1.295.887 zł. Uzyskane wpływy w 2007 roku były również wyższe od wpływów roku 2006 o kwotę 1.215.528 zł. Plan wpływów z podatków zrealizowano w 109, 6% a wpływów z opłat w 106,8 %.

O wykonaniu ponad plan wpływów z podatków i opłat w kwocie 1.295.887 zł zadecydowało przede wszystkim zrealizowanie ponad plan wpływów z:

- podatku od nieruchomości o 827.709 zł,
- podatku od spadków i darowizn o 147.750 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych o 114.621 zł,
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych o 103.212 zł,
- podatku od środków transportowych o 75.818 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego o 19.950 zł.
- opłaty skarbowej o 12.612 zł,
- opłaty produktowej o 8.096 zł,
- podatku rolnego i leśnego o 3.198 zł,

Nieznacznie poniżej planu zrealizowano następujące dochody:

- podatek od posiadania psów o 2.367 zł,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej o 10.307 zł,
- opłata targowa o 3.874 zł,
- opłaty za koncesje i licencje o 148 zł,
- pozostałe opłaty o 383 zł.

Szczegółowe wykonanie poszczególnych podatków i opłat w roku 2007 przedstawiają następujące rozdziały.

### II.2.2.1. Podatki i opłaty lokalne

W roku 2007 zaplanowano wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 11.422.000 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były wyższe od planowanych o 897.286 zł i wyniosły 12.319.286 zł. W stosunku do roku 2006 wpływy roku 2007 były wyższe aż o 1.266.086 zł. Największy wzrost zanotowano we wpływach z podatku od nieruchomości uzyskując ponad plan 827.709 zł. Jak wykonano plan pozostałych podatków i opłat lokalnych informuje tabela nr 12.

W analizowanym roku, podobnie jak w latach poprzednich, Rada Miejska naszego Miasta uchwaliła obniżki stawek podatkowych. Również podatnicy podatku od nieruchomości korzystali ze zwolnień podatkowych na podstawie wcześniejszych uchwał Rady. Ponadto Burmistrz Miasta, jako organ podatkowy, podejmował indywidualne decyzje o udzieleniu pomocy przedsiębiorcom jak i osobom fizycznym w formie umorzeń, odroczeń oraz rozłożenia na raty należności podatkowych. Skutki finansowe udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych przedstawia tabela nr 13.

**Tab. Nr 13. Skutki udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych w 2007 roku**

Lp	Rodzaj podatków i opłat	Obniżki i zwolnienia udzielone przez Radę Miejską		Indywidualne decyzje Burmistrza Miasta		Razem skutki
		Obniżki stawek podatkowych	Całkowite zwolnienia	Umorzenia	Odroczenia	
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
<b>I</b>	<b>Razem skutki</b>	<b>1.383.403</b>	<b>29.742</b>	<b>352.186</b>	<b>4.370</b>	<b>1.769.701</b>
1.	Podatek od nieruchomości	869.685	29.742	338.079	774	1.238.280
A	- osoby prawne	396.937	23.621	274.682	0	695.240
B	- osoby fizyczne	472.748	6.121	63.397	774	543.040
2.	Podatek od środków transport.	503.533	0	13.757	3.596	520.886
A	- osoby prawne	204.401	0	1.486	0	205.887
B	- osoby fizyczne	299.132	0	12.271	3.596	314.999
3.	Podatek od posiadania psa	10.185	0	350	0	10.535
<b>II</b>	<b>Udział %</b>	<b>78,2</b>	<b>1,7</b>	<b>19,9</b>	<b>0,2</b>	<b>100,0</b>
<b>III</b>	<b>Razem skutki</b>	<b>1.413.145</b>		<b>356.556</b>		<b>1.769.701</b>
<b>IV</b>	<b>Udział %</b>	<b>79,9</b>		<b>20,1</b>		<b>100,0</b>

W analizowanym okresie łączna kwota ulg i zwolnień to 1.769.701 zł (w roku 2006 - 1.936.768 zł). Największy udział w zastosowanych w 2007 roku ulgach w podatkach i opłatach lokalnych miały obniżki stawek podatków uchwalone przez Radę Miejską. Ulgi te stanowiły aż 78, 2% ogółu udzielonych ulg (w 2006 – 64,6% %). 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 19, 9 % (w roku 2006 – 32,9 %). Trzecią pozycję w ulgach zajmują całkowite zwolnienia z podatków udzielone uchwałami Rady Miejskiej - 1, 7% ( w 2006 r.- 2%) .Odroczenia podatków podjęte decyzjami Burmistrza Miasta stanowiły 0, 2% ogółu udzielonych ulg (w 2006-0,5%).

Skutki udzielonych ulg w roku 2007, w stosunku do roku 2006 zmalały ogółem o 167.067 zł., w tym:

- o 131.978 zł wzrosły ulgi z tytułu obniżek stawek podatkowych,
- o 9.643 zł zmalały ulgi z tytułu zwolnień wynikających z uchwał Rady Miejskiej,
- o 283.458 zł zmalały ulgi z tytułu umorzeń wynikające z indywidualnych decyzji Burmistrza Miasta,
- o 5.944 zł zmalały ulgi z tytułu odroczeń podatków i opłat poza rok 2007.

Jak wynika z przedstawionej wyżej informacji w roku 2007, w stosunku do 2006, roku znacznie zmalała kwota ulg z tytułu umorzeń podatków wynikająca z indywidualnych decyzji Burmistrza Miasta aż o kwotę 283.458 zł. Zmalała przede wszystkim kwota umorzeń podatku od nieruchomości od osób prawnych o 215.848 zł a od osób fizycznych o 63.355 zł. Ile decyzji podjęto w roku 2007 z tytułu umorzeń podatków i opłat lokalnych przedstawia poniższa tabela.

**Tab. Nr 14. Umorzenia podatków i opłat lokalnych w 2007 roku**

Lp	Rodzaj podatku	Ilość wydanych decyzji	w tym		Razem kwota umorzeń	w tym zł	
			pozytywnych 100%	częściowo pozytywnych		pozytywnych 100%	częściowo pozytywnych
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Od nieruchomości osób fizycznych	37	30	7	63.397	40.345	23.052
2	Od nieruchomości osób prawnych	9	8	1	274.682	273.368	1.314
3	Środki transportowe osób fizycznych	3	3	0	12.271	12.271	0
4	Środki transportowe osób prawnych	2	2	0	1.486	1.486	0
5	Podatek od posiadania psów	3	3	0	350	350	0
6	Razem	54	46	8	352.186	327.820	24.366

W 2007 roku podjęto 54 decyzje w sprawie umorzenia podatków lokalnych. Decyzji pozytywnych było 46, częściowo pozytywnych 8 a odmownych decyzji nie było. Na 54 decyzje 46 dotyczyło decyzji w sprawie umorzenia podatku od nieruchomości, w tym od osób prawnych 9 a od fizycznych 37. Należy zauważyć, że kwota umorzenia podatku od osób fizycznych jest znacznie mniejsza od kwoty podatku umorzonego osobom prawnym, chociaż decyzji dla osób fizycznych było znacznie więcej.

W analizowanym okresie nie zanotowano żadnych decyzji odraczających podatki lokalne poza rok 2007. W trakcie roku budżetowego były podejmowane decyzje odraczające terminy płatności, przede wszystkim podatku od nieruchomości. Takich decyzji podjęto 19, w tym 5 decyzji odraczających podatek od nieruchomości osób fizycznych i 12 od osób prawnych oraz 2 decyzje odraczające podatek od środków transportowych osób fizycznych.

Burmistrz Miasta w 2007 roku podjął 1 pozytywną decyzję odnośnie rozłożenia na raty, z terminem płatności raty poza rok 2007, podatku od środków transportowych osób fizycznych oraz 2 decyzje podatku od nieruchomości osób fizycznych.

Kryteria, jakim kierował się Burmistrz Miasta podejmując indywidualne decyzje w sprawie umarzenia podatków lokalnych oraz kwoty umorzonych podatków w roku 2007 w porównaniu z 2006 r. przedstawiono w tabeli nr 15.

**Tab. Nr 15. Indywidualne decyzje w sprawie umorzeń podatków lokalnych w roku 2006 i 2007 zł**

LP	Rodzaje podatków Przyczyna umorzenia	Kwota umorzeń 2006 r	Kwota umorzeń 2007 r
1	2	3	4
1	<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>617.282</b>	<b>338.079</b>
A	Trudna sytuacja finansowa w związku z ogłoszeniem upadłości	0	13.822
B	Trudna sytuacja finansowa	12.027	72.730
C	Utworzenie nowych stanowisk pracy, rozbudowa zakładów pracy	207.962	27.239
D	Zdarzenia losowe	0	3.046

E	Sezonowe prowadzenie działalności	2.673	0
F	Przyczyny społeczne i interes publiczny	41.341	0
G	Nieruchomości służby zdrowia( z uwagi na późniejsze wejście w życie uchwały RM w sprawie zwolnień)	88.738	0
H	Zakup nieruchomości	0	4.613
I	Utrudnienia w prowadzeniu działalności z uwagi na realizację inwestycji drogowych	0	10.326
J	Nieruchomości zajęte na świadczenie usług w sferze kultury i pomocy społecznej	36.770	0
K	Umorzenia podatku Gminie Miejskiej Iława	221.594	206.120
L	Pozostałe	6.177	183
<b>2</b>	<b>Podatek od środków transportowych</b>	<b>18.259</b>	<b>13.757</b>
A	Pomoc jednostkom oświatowym	0	1.486
B	Zdarzenia losowe	6.030	6.169
C	Trudna sytuacja finansowa	12.229	6102
<b>3</b>	<b>Podatek od posiadania psa ( trudna sytuacja finansowa)</b>	<b>103</b>	<b>350</b>
	<b>Razem</b>	<b>635.644</b>	<b>352.186</b>

### II.2.2.1.1 Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych jak i fizycznych to jedno z głównych źródeł dochodów budżetu każdej gminy w tym i naszego Miasta.

W 2007 roku dochody z tego źródła stanowią 72 % ogółu wpływów z podatków i opłat lokalnych 20,8 % dochodów własnych i 13, 9 % ogółu zrealizowanych dochodów budżetowych.

W 2007 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości 11.077.709 zł na planowaną kwotę 10.250.000 zł. Wpływy rzeczywiste były wyższe od planowanych o kwotę 827.709 zł, co oznacza, że plan zrealizowano w 108,1 %.

Wpływy z podatku od nieruchomości uzyskano od osób fizycznych w wysokości 2.431.220 zł i od osób prawnych w wysokości 8.646.489 zł. Zarówno od osób fizycznych jak i prawnych plan wpływów z podatku od nieruchomości został przekroczony.

W analizowanym okresie osób fizycznych będących podatnikami podatku od nieruchomości było 6.429 (w 2006 r - 5.673) a osób prawnych 168 (w 2006 r – 164).

W stosunku do roku 2006 znacznie wzrosła w 2007 roku ilość podatników podatku od nieruchomości, bo aż o 756. Głównym powodem wzrostu ilości podatników było wyodrębnianie samodzielnych lokali mieszkaniowych z zasobów spółdzielni mieszkaniowych, co oznacza, że dotychczasowi spółdzielcy w związku z posiadaniem własności lokali mieszkalnych wraz z przynależnym do tych mieszkań gruntem automatycznie stali się podatnikami podatku od nieruchomości. Podatku nam nie przybyło, ale podatników znacznie więcej.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za 2007 rok, w porównaniu z rokiem 2006 została przedstawiona w tabeli nr 16.

**Tab. Nr 16. Realizacja podatku od nieruchomości za 2006 i 2007 rok**

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie 2006 zł			Wykonanie 2007 zł			Wsk. dyn. % (8:5)
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	- Zaległość 01.01 - Nadpłata 01.01	330.772 1.057	457.103 8.664	787.875 9.721	412.620 505	1.114.478 74	1.527.098 579	193,8 6,0
2	Należności roku	2.148.944	8.488.270	10.637.214	2.508.490	8.428.401	10.936.891	102,8
3	Wpływy roku	2.066.544	7.822.305	9.888.849	2.431.220	8.646.489	11.077.709	112,0

4	- Zaległości 31.1 - Nadpłaty 31.12	412.620 505	1.114.478 74	1.527.098 579	491.519 2.134	896.382 66	1.387.901 2.200	90,9 380,0
5	Wsk. zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO - %	16,6	12,5	13,4	16,8	9,4	11,1	82,8

W roku 2007, w stosunku do roku poprzedniego, wzrosła kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych o 359.546 zł, głównie z powodu oddawania do użytku nowych nieruchomości. Zmalał w roku 2007 stan zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości o 139.197 zł w stosunku do zaległości roku 2006. Na 31.12.2007 roku zaległości w płaceniu podatku wyniosły łącznie 1.387.901 zł a na 31.12.2006 roku wyniosły 1.527.098 zł. Spadek zaległości zanotowano w płaceniu podatku przez osoby prawne, gdzie wskaźnik zaległości do należności w roku 2007 wyniósł 9,4 % a w 2006 roku wyniósł 12,5 %. Natomiast wskaźnik zaległości do należności w podatku od nieruchomości osób fizycznych utrzymuje się w zasadzie na poziomie roku 2006 i wyniósł 16,8% ( w 2006 - 16,6%).

Zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości wystąpiły u 12 podmiotów prawnych (w roku 2006 - u 10 podmiotów) i fizycznych 495 osób fizycznych (w 2006 - u 391 osób).

Struktura zaległości w poszczególnych przedziałach kwotowych przedstawia się następująco:  
1/osoby prawne - zaległość 896.382 zł dotyczy 12 podmiotów (w 2006 r- 10 podmiotów)

- zaległość do 1.000 zł	- 2 osoby prawne	(w 2006 r. 0 osób)
- zaległość od 1.001 zł - 5.000 zł	- 2 osoby prawne	(w 2006 r.- 1 osób)
- zaległość od 5.001 zł - 10.000 zł	- 2 osoby prawne	(w 2006 r.-3 osoby)
- zaległość od 10.001 zł - 20.000 zł	- 1 osoba prawna	(w 2006 r.-1 osoba)
- zaległość od 20.001 zł- 100.000 zł	- 2 osoby prawne	(w 2006 r.-2 osób)
- zaległość 100.001 i powyżej	- 3 osoby prawne	(w 2006 r.-3osoba)

2/ osoby fizyczne - zaległość 491.519 zł dotyczy 495 osób (w 2006 r-391 osób)

- zaległość do 10,00 zł	- 83 osoby	(w 2006 r.- 82 osób)
- zaległość od 10,01 zł – 30,00 zł	- 70 osób	(w 2006 r.-48 osób)
- zaległość od 30,01 zł - 50,00 zł	- 70 osób	(w 2006 r.- 56osób)
- zaległość od 50,01 zł- 200,00 zł	- 158 osób	(w 2006 r.-111 osób)
- zaległość od 200,01zł -1.000,00 zł	- 33 osoby	(w 2006 r.-64 osoby)
- zaległość 1.000,01zł i powyżej	- 81 osób	(w 2006 r.-30 osób)

Zaległości występujące na 31.12.2007 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym tj.:

- w stosunku do osób prawnych wystawiono 37 upomnień i 12 tytułów wykonawczych do komornika,
- w stosunku do osób fizycznych wystawiono 662 upomnienia i 246 tytułów wykonawczych do komornika, objęto hipoteką nieruchomości 10 osób na kwotę 332.181 zł.

### II.2.2.1.2 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 113,5 %.

Wpływy wyniosły 637.818 zł na planowaną wielkość 562.000 zł. W 2006 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości 585.521 zł, co oznacza, że w 2007 roku uzyskaliśmy wpływy większe o 52.297 zł. Podatkiem od posiadania środków transportowych objętych było łącznie 715 pojazdów tj. tylko o 18 pojazdów mniej niż w roku 2006.



W tabeli poniżej zestawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów na podstawie przypisu 2007 roku.

**Tab. Nr 17. Ilość pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych 2007 roku**

(Wg DMC-Dopuszczalnej Masy Całkowitej lub ilości miejsc)

LP	Rodzaj pojazdu	Ilość pojazdów w 2007 roku		
		Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Sam. Ciężarowe</b>	<b>326</b>	<b>219</b>	<b>107</b>
	Od 3,5 t do 5,5 t włącznie	107	87	20
	Powyżej 5,5 t do 9 t włącznie	65	43	22
	Powyżej 9 t i poniżej 12 t	59	33	26
	Powyżej 12 t 2 osie	49	26	23
	Powyżej 12 t 3 osie	45	29	16
	Powyżej 12 t 4 osie	1	1	0
<b>2</b>	<b>Przyczepy i naczepy</b>	<b>194</b>	<b>122</b>	<b>72</b>
	Od 7 t i poniżej 9 t	19	1	18
	Od 9 t i poniżej 12 t	10	3	7
	Powyżej 12 t 1 oś	5	3	2
	Powyżej 12 t 2 osie	51	26	25
	Powyżej 12 t 3 osie	109	89	20
<b>4</b>	<b>Autobusy</b>	<b>61</b>	<b>5</b>	<b>56</b>
	Do 30 miejsc	9	3	6
	Od 30 miejsc i powyżej	52	2	50
<b>5</b>	<b>Ciągniki siodłowe</b>	<b>134</b>	<b>93</b>	<b>41</b>
	Powyżej 12 t 2 osie	132	92	40
	Powyżej 12 t 3 osie	2	1	1
<b>OGÓLEM :</b>		<b>715</b>	<b>439</b>	<b>276</b>

Zrealizowane wpływy z podatku od środków transportowych w wysokości 637.818zł pochodziły od:

- osób fizycznych - 362.562 zł, co stanowi 56,8 % ogółu wpływów, plan roczny zrealizowano w 120,9 %,

- osób prawnych - 275.256 zł, co stanowi 43,2 % ogółu wpływów, plan roczny zrealizowano w 105,1 %.

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2007 w porównaniu z rokiem 2006 prezentuje tab. nr 18.

**Tab. Nr 18. Realizacja podatku od środków transportowych za 2006 i 2007 rok**

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2006 zł			Wykonanie 2007 zł			Wsk. dyn. % (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.	77.357	10.037	87.394	96.308	45.073	141.381	161,8
	Nadpłata 01.01	42	3.558	3.600	186	0	186	5,2
2	Należność roku	351.283	291.639	642.922	350.775	256.017	606.792	94,4
3	Wpływy roku	332.476	253.045	585.521	362.562	275.256	637.818	108,9
4	Zaległość 31.12.	96.308	45.073	141.381	84.412	25.840	110.252	78,0
	Nadpłaty 31.12.	186	0	186	77	6	83	44,6
5	Wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO %	22,5	14,9	19,4	18,9	8,6	14,7	75,8

Jak z danych tabeli wynika w roku 2007, w stosunku do roku poprzedniego, zmalał zarówno stan jak i wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO. Ogólna kwota zaległości w 2007 r. wyniosła 110.252 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 14, 7 % a w roku 2006 kwota zaległości wyniosła 141.381 zł zaś wskaźnik wyniósł 19, 4 %. A zatem zaległości roku 2007 są niższe od zaległości roku 2006 o 31.129 zł. Stan zaległości jak i wskaźniki zaległości do należności zmalały zarówno w podatku od osób fizycznych jak i prawnych.

Zaległości występujące u osób fizycznych wyniosły 84.412 zł i dotyczyły 37 osób a występujące u osób prawnych wyniosły 25.840 zł i dotyczyły 4 podmiotów, w tym jednego będącego w upadłości. Podobnie jak w latach poprzednich, trudności finansowe nie ominęły również podatników podatku od środków transportowych. Świadczenie usług transportowych w przypadku osób fizycznych to w większości jedyne źródło utrzymania rodziny. Malejący popyt na te usługi jak i nieterminowe ich opłacanie to przyczyny występujących zaległości w płaceniu podatku.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w roku 2007 postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach tj. wystawiano 32 postanowienia o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania, wystawiano 19 decyzji określających wysokość zobowiązania, wystawiono 27 tytułów wykonawczych, 66 upomnień i 120 wezwań.

### II.2.2.1.3 Podatek od posiadania psów

W roku 2007 w ewidencji podatkowej było 1.948 właścicieli posiadających psy.

Podatkiem od posiadania psów objętych było 1.272 właścicieli a zwolnionych z płacenia było 676 właścicieli psów. W stosunku do roku 2006 zmalała o 41 liczba opodatkowanych psów zaś wzrosła o 38 liczba osób zwolnionych z płacenia podatku. Zwolnione są osoby powyżej 65 lat, osoby kalekie i niepełnosprawne, dla, których pies jest pomocą oraz rolnicy z posiadania dwóch psów.

W analizowanym okresie uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 57.633 zł i były to wpływy niższe od wpływów roku 2006 o 8.725 zł. Roczny plan wpływów z podatku od posiadania psów został w analizowanym roku zrealizowany w 96,1 %.

Realizację wpływów podatku od posiadania psów w latach 2005 - 2007 przedstawia zestawienie poniżej.

	WYKONANIE		
	rok 2005	rok 2006	rok 2007
Saldo 1.01.	6. 707	6.556	4.874
1/ zaległości	6. 753	6.639	4.947
2/ nadpłaty	46	83	73
Należność danego roku	66. 207	62.477	57.763
Wpływy w danym roku	66. 358	64.159	57.633
Saldo 31.12.	6. 556	4.874	5.004
1/ zaległości	6. 639	4.947	5.070
2/ nadpłaty	83	73	66
% zaległości do należności powiększonych o zaległości z BO	9,1	7,2	8,1

Jak z zestawienia wynika notujemy na przestrzeni ostatnich trzech lat spadek zarówno należności jak i wpływów z podatku od posiadania psa. Wskaźnik udziału zaległości w płaceniu podatku liczony w stosunku do zaksięgowanych należności na dany rok powiększonych o zaległości z BO wyniósł w 2007 roku 8,1 % a w latach 2005 i 2006 wskaźnik ten wynosił odpowiednio 9,1% i 7,2%. Kwotowo zaległości w roku 2007, w porównaniu z rokiem 2005 były niższe o 1.569 zł a w porównaniu z rokiem

2006 były wyższe o 123 zł. Na 31.12.2007 roku zalegało w płaceniu podatku od posiadania psów 93 osoby a podatek dotyczył 105 psów.

Na przestrzeni roku 2007 służby finansowe prowadziły egzekucję w stosunku do osób zalegających w płaceniu podatku. W związku z powyższym wystawiono:

- 624 postanowienia o wszczęciu postępowania egzekucyjnego,
- 221 decyzji określających zaległość podatkową,
- 66 tytułów wykonawczych.

Zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej pobór podatku od posiadania psów przez osoby zamieszkujące budynki wielorodzinne odbywa się przez inkasentów. Z tytułu poboru tego podatku wypłacono inkasentom wynagrodzenie w wysokości 1.997zł.

#### II.2.2.1.4 Oplata targowa

Na 2007 rok wpływy z opłaty targowej zaplanowane były w wysokości **550.000 zł**.

Plan roczny został wykonany, w 99, 3 %, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości **546.126 zł** (w 2006 roku – 511.311 zł, w 2005 roku 623.060 zł, w 2004 roku - 620.904zł).

Kwota 546.126 zł została zebrana w drodze inkasa przez inkasentów wyznaczonych przez Radę Miejską w Iławie. Wpływy pochodziły od następujących inkasentów:

- 1) Gminnej Spółdzielni – 492.700 zł, co stanowi 90,2 % ogółu wpływów, (w 2006 r. – 466.650 zł, w 2005 r - 552.051 zł),
- 2) KS „Jeziorak” – 46.943 zł, co stanowi 8,6 % ogółu wpływów, (w 2006 r. – 40.092 zł, w 2005 roku - 60.050 zł),
- 3) G.Sztucka – 6.483 zł, co stanowi 1,2 % ogółu wpływów, (w 2006 r. – 4.569 zł, w 2005 roku - 10.959 zł).

Wymienieni inkasenci za inkaso opłaty targowej otrzymują wynagrodzenie prowizyjne uchwalone przez Radę Miejską w wysokości 30 % zebranych wpływów. Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2007 roku wyniosło łącznie 163.165 zł, w tym inkasenci otrzymali:

- 1) Gminna Spółdzielnia – 147.810 zł,
- 2) KS „Jeziorak” – 13.410 zł,
- 3) G.Sztucka – 1.945 zł.

#### II.2.2.2 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, opłata skarbowa oraz inne opłaty.

W 2007 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 3.070.311 zł co stanowiło 5,8 % dochodów własnych i 3,9 % ogółu zrealizowanych dochodów. Plan roczny zrealizowano w 115 %, co oznacza większe wpływy od planowanych o 400.601 zł

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
	2007	2007	wykonanie planu
1. Podatek rolny	11.614	14.705	126,6
2. Podatek leśny	2.969	3.076	103,6
3. Wpływy z karty podatkowej	120.000	109.693	91,4
4. Podatek od spadków i darowizn	50.000	197.750	395,5
5. Opłata skarbowa	1.000.000	1.012.612	101,3

6.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.000.000	1.114.621	111,5
7.	Opłata za zezwolenia alkoholowe	400.000	503.212	125,8
8.	Opłaty za koncesje i licencje	4.000	3.852	96,3
9.	Opłata produktowa	2.000	10.096	504,8
10.	Opłata za zajęcie pasa drogowego	15.000	34.950	233,0
11.	Wpływy z różnych opłat	66.127	65.744	99,4
<b>Razem</b>		<b>2.669.710</b>	<b>3.070.311</b>	<b>115,0</b>

Jak z zestawienia wynika w tej grupie dochodów prawie wszystkie pozycje przekroczyły planowane wielkości. Największe wpływy uzyskano z opłaty skarbowej, podatku od czynności cywilnoprawnych i opłat za zezwolenia alkoholowe.

Wpływy z opłaty skarbowej w wysokości 1.012.612 zł uzyskano za pośrednictwem następujących instytucji i wyznaczonych przez Radę Miejską inkasentów:

- za pośrednictwem Urzędu Miasta - 402.416 zł,
- za pośrednictwem Banku Spółdzielczego (inkasent) - 440.131 zł,
- za pośrednictwem Starostwa Powiatowego (inkasent)- 159.237 zł,
- za pośrednictwem UM w Lubawie (inkasent) - 7.815 zł,
- za pośrednictwem PKO BP - 1.300 zł,
- za pośrednictwem Urzędu Pocztowego - 1.713 zł.

Inkasenci opłaty skarbowej za inkaso otrzymali prowizje w wysokości 5 % . Wyplacono prowizji na łączną kwotę 30.046 zł, w tym:

- Bank Spółdzielczy- 22.006 zł,
- Starostwo Powiatowe – 7.649 zł,
- UM w Lubawie - 391 zł,

### **II.2.3. Dochody z majątku gminy.**

Każda gmina ze swojego majątku czerpie odpowiednie dochody. Tymi dochodami 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.

Z powyższych źródeł Miasto nasze uzyskało w 2007 roku środki w wysokości 15.080.125 zł. Wpływy te były wyższe od wpływów roku 2006 o 4.559.640 zł a od wielkości planowanych o 5.145.799 zł. Plan roczny został wykonany w 151,8 % . Dochody z majątku gminy w 2007 roku stanowiły 28,3 % wpływów własnych a 19 % ogółu dochodów budżetowych. A zatem jest to bardzo ważne źródło dochodów budżetu naszego Miasta jak i każdej gminy. Wysokie wpływy osiągnięto dzięki wpływom ze sprzedaży gruntów pod zabudowę kompleksu hotelowego położonych przy ul. Dąbrowskiego.

Na kwotę 15.080.125 zł składają się następujące wpływy:

#### **1/ dochody z dzierżaw i najmu – 6.248.620 zł, w tym:**

- a) opłaty za lokale gminne mieszkalne jak i użytkowe administrowane przez ITBS – 3.147.551 zł,
- b) opłata za dzierżawione mienie przez Energetykę Ciepłą sp. z o. o. – 866.000 zł,
- c) opłata za dzierżawione mienie przez Iławskie Wodociągi sp. z o. o. – 1.008.000 zł,
- d) dzierżawa lokali w budynkach jednostek budżetowych – 268.310 zł,
- e) najem nieruchomości gminnych pod instalację anten – 73.196 zł,
- f) dzierżawa gruntów pod garażami i hangarami – 33.703 zł,
- g) dzierżawa gruntów pod pawilonami handlowymi – 147.873 zł,
- h) dzierżawa terenu wysypiska odpadów komunalnych – 130.686 zł,
- i) dzierżawa nieruchomości przede wszystkim przy ul. Wiejskiej 4 (po byłym ZK) i ul. Dąbrowskiego – 329.585 zł,

- j) dzierżawa nieruchomości przy ul. Skłodowskiej – 99.691 zł,
- k) dzierżawa nieruchomości ul. J. III. Sobieskiego – 81.792 zł,
- l) pozostała dzierżawa gruntów, budynków i lokali – 62.233 zł.

Uzyskane w roku 2007 wpływy z tytułu dzierżaw były niższe od planowanych o 620.204 zł przede wszystkim z uwagi na mniejsze wpływy z opłaty za lokale gminne mieszkalne jak i użytkowe administrowane przez ITBS oraz zaplanowane wyższe wpływy za dzierżawione mienie przez Iławskie Wodociągi sp. z o.o.

## **2/ dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 658.240 zł**

- a) opłata wnoszona przez osoby prawne – 207.436 zł,
- b) opłata wnoszona przez osoby fizyczne – 450.804 zł, w tym:
  - pierwsze opłaty roczne za oddanie w wieczyste użytkowanie gruntów przy ul. Sosnowej i Świerkowej pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne - 305.458 zł,
  - roczne raty za wieczyste użytkowania gruntów, w tym zajętych pod działalność gospodarczą – 137.772zł,
  - pierwsze opłaty roczne za oddanie w wieczyste użytkowanie gruntów pod budynkami komunalnymi, w związku ze sprzedażą mieszkań komunalnych – 7.574 zł.

Uzyskane w roku 2007 wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów były niższe od planowanych o 556.660zł, przede wszystkim z uwagi na zaplanowanie oddania w wieczyste użytkowanie gruntów przy ul. Dąbrowskiego a w rzeczywistości grunty te zgodnie z Uchwałą Rady sprzedano na własność uzyskując znaczne wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości.

## **3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 8.051.350 zł,**

- a) sprzedaż mieszkań 36 najemcom lokali mieszkalnych w budynkach stanowiących własność Miasta oraz raty z lat ubiegłych – 627.304 zł,
- b) sprzedaż gruntu pod zabudowę kompleksu hotelowego położonego przy ul. Dąbrowskiego – 6.518.460 zł,
- c) pozostała sprzedaż działek gruntowych wraz z ratami z lat ubiegłych – 221.140 zł, (m.in. sprzedano w trybie bezprzetargowym działki gruntowe przeznaczone na poprawienie warunków zagospodarowania działek przyległych, w drodze przetargów uzyskano wpływy ze sprzedaży działek m.in. przy ul. 1 Maja, Mazurskiej, Niepodległości, Grudziądzkiej, Jagiellończyka, Mazurskiej, Sikorskiego i Wyczółkowskiego),
- d) sprzedaż budynków, budowli i lokali użytkowych wraz z ratami z lat ubiegłych – 571.845 zł ( w tym: raty z tytułu sprzedaży budynku przy ul. Skłodowskiej – 309.600 zł, sprzedaż lokalu przy ul. Niepodległości- 88.142 zł)
- e) wpłata odszkodowania na rzecz Gminy Miejskiej Iława z tytułu przejęcia gruntów gminnych przez GDDK i A pod drogi na podstawie decyzji Wojewody – 104.774 zł,
- f) sprzedaż prawa wieczystego użytkowania gruntów – 7.827 zł ( m.in. przy ul. Sienkiewicza sprzedaż GDDK i A 7530 zł)

## **4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 96.633 zł,**

- raty z lat ubiegłych – 24.285 zł,
- nowe przekształcenia – 20.424 zł,
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności SM "Praca" (48 decyzji) - 51.924 zł.

## **5) dochody ze zbycia praw majątkowych (sprzedaż własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego ul. Ostródzka) - 24.000 zł,**

- 6) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych( wpływy za złomowane części estakady cieplowniczej w budynku przy ul. Wiejskiej) - 1.282 zł.

## II.2.4. Pozostałe dochody

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasiliły budżet kwotą 2.585.659 zł na planowaną wielkość 2.364.123 zł.

A zatem plan został zrealizowany w 109,4 %.

Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez jednostek budżetowe (szkoły, przedszkola, MOPS, UM, ICST i R) – 1.809.475 zł,
- 2) wpływy z usług cmentarnych – 246.440 zł,
- 3) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat – 117.240 zł
- 4) pozostałe odsetki (min. od środków na rachunkach bankowych) – 190.746 zł,
- 5) grzywny, kary pieniężne od osób fizycznych oraz mandaty nakładane przez Straż Miejską – 14.475 zł,
- 6) kary pieniężne od osób prawnych - 123.539 zł,  
(kary za nie wywiązywanie się z warunków zawartych w umowach m.in. za nieterminowe wykonanie realizacji zadania „Budowa boiska przy SP 4”- 46.140 zł, zadania „Budowa muru więziennego”- 65.578 zł, przy opracowaniu projektu budowy basenu – 11.324 zł)
- 7) należnie gminie dochody związane z realizacją zadań zleconych – 25.895 zł,
- 8) odsetki od udzielonych pożyczek – 2.088 zł,
- 9) rekompensaty za utracone dochody w podatku od nieruchomości z tytułu prowadzenia zakładów pracy chronionej (środki przekazuje PFRON) oraz od gruntów będących własnością Skarbu Państwa pokrytych niektórymi wodami jezior (WFOŚ i GW) - 6.812 zł
- 10) pozostałe dochody – 48.949 zł  
(m.in. rozliczenia z lat ubiegłych z tyt. zwrotu kaucji, zwroty za wycenę rzeczoznawców z lat ubiegłych, wpływy z tytułu sprzedaży komisowej dokonywanej w informacji turystycznej)

Jak wynika z powyższej informacji największe wpływy uzyskano z usług świadczonych przez jednostki budżetowe. Na uzyskane do budżetu wpływy w wysokości 1.809.476 zł składały się następujące wpływy:

- 1) w przedszkolach – 1.099.651 zł
  - za wyżywienie dzieci – 478.221 zł,
  - z tytułu opłaty eksploatacyjnej - 621.430 zł,
- 2) w żłobku – 33.995 zł
  - za wyżywienie dzieci – 14.193 zł,
  - z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 19.802 zł,
- 3) w świetlicach szkolnych i gimnazjalnych – 396.783 zł
  - za wyżywienie – 380.097 zł,
  - z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 16.686 zł,
- 4) w Ośrodku Pomocy Społecznej uzyskano wpływy w wysokości – 179.808 zł
  - za wydawane posiłki obiadowe dla podopiecznych Dziennego Domu Pomocy Społecznej – 85.457 zł,
  - za usługi opiekuńcze – 85.181 zł,
  - za wypożyczenie i naprawę sprzętu rehabilitacyjnego – 3.178 zł,
  - pozostałe świadczone usługi (ćwiczenia gimnastyczne, usługi fizjoterapeutyczne) – 4.946 zł.
  - pozostałe usługi świadczone w MOPS -1.046 zł  
(zwroty za rozmowy telefoniczne, wpłata nadpłaty za prenumeratę)
- 5) w Hławskim Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 98.828 zł
  - przewóz osób statkiem „Ilavia” – 78.592 zł,
  - pozostałe usługi, w tym usługi parkingowe przy Stadionie Miejskim- 3.081 zł
  - odpłatność za różne usługi świadczone na Hali ( reklamy) – 610 zł,

- odpłatność za organizację imprez - 10.670 zł,
  - usługi transportowe (m.in. przewóz osób samochodem „Fort Transit) – 5.875 zł.
- 6) w Urzędzie Miasta Iława (wynajem pokoi gościnnych w Ratuszu) - 410 zł.

### **II.2.5. Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych.**

W 2007 roku budżet Miasta zasilony został środkami z zewnątrz w wysokości 2.217.314 zł, co stanowiło 4,2 % dochodów własnych i 2,8 % ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów. Na kwotę 2.217.314 zł składały się następujące wpływy:

- 1) środki pochodzące z Unii Europejskiej z funduszy strukturalnych przeznaczone na zakończenie realizację zadania inwestycyjnego „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno - oświatowego, sportu i turystyki w Iławie”(modernizacja kina X Muza) w wysokości – 2.055.262 zł,
- 2) partycypacja w realizacji zadania „Przebudowa ul. Królowej Jadwigi od skrzyżowania w ul. Niepodległości do skrzyżowania z ul. J .III. Sobieskiego (Galeria Handlowa) - 120.000 zł,
- 3) dofinansowanie przez PZU zakupu sprzętu rehabilitacyjnego i pomocy dydaktycznych dla dzieci niepełnosprawnych z Przedszkola Integracyjnego Nr 2 – 2.400 zł,
- 4) środki pochodzące z Unii Europejskiej na realizację zadania „Rozwijanie technik wspierających indywidualne potrzeby ucznia” (program UE Sokrates – COMENIUS realizowany przez G Nr 1) – 31.507 zł,
- 5) partycypacja ogrodów działkowych w zakupie 2 pomp doprowadzających wodę do ogrodów działkowych - 4.684 zł,
- 6) wpływy z Narodowego Centrum Kultury na realizację programu rozwoju chórów szkolnych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego Śpiewająca Polska - 3.461 zł.

### **II.3. Subwencje**

W 2007 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 13.409.743 zł (w roku 2006 - 12.314.870 zł). W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 16,9 % i były drugim, pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 13.409.743 zł składały się następujące części subwencji:

- część oświatowa subwencji ogólnej – 13.365.812 zł
- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej z rezerwy na dofinansowanie remontów bieżących w placówkach oświatowych - 40.053 zł,
- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej z rezerwy na wypłatę odpraw emerytalnych – 3.878 zł.

W roku 2007 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji.

### **II.4. Dotacje.**

Trzecim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje.

W 2007 roku dotacje stanowiły 16 % dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został zrealizowany w 99,3 %. Na planowaną kwotę 12.772.147 zł uzyskaliśmy wpływy w wysokości **12.688.478 zł**. A zatem otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę 83.669 zł i miały związek z faktycznie poniesionymi wydatkami na zadania, których źródłem finansowania były dotacje.

W tabeli poniżej przedstawiono plan i wykonanie dotacji w roku 2007 oraz zanotowane różnice do planu.

**Tab. Nr 19. Realizacja dotacji w 2007 roku**

Lp	Cel dotacji	Plan 2007 Zł	Wykonanie 2007 zł	Różnice
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE</b>	<b>12.460.152</b>	<b>12.387.190</b>	<b>- 72.962</b>
<b>A</b>	<b>Zadania finansowane z budżetu państwa</b>	<b>12.293.112</b>	<b>12.220.150</b>	<b>- 72.962</b>
<b>1</b>	<b>Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami</b>	<b>10.324.259</b>	<b>10.293.626</b>	<b>-30.633</b>
1	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	185.982	185.982	0
2	Przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu	69.635	66.872	-2.763
3	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców	5.364	5.364	0
4	Wypłata świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalno - rentowe z ubezpieczenia społecznego	9.478.640	9.455.308	-23.332
5	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	476.570	473.634	-2.936
6	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej	504	402	-102
7	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	61.413	60.400	-1.013
8	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych	43.639	43.152	-487
9	Wydatki związane z prowadzeniem obrony cywilnej	300	300	0
10	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej	2.212	2.212	0
<b>2</b>	<b>Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>0</b>
1	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych	3.200	3.200	0
2	Realizacja programu Opieka nad dziećmi i rodziną	20.000	20.000	0
<b>3</b>	<b>Realizacja własnych zadań bieżących gminy</b>	<b>1.945.653</b>	<b>1.903.324</b>	<b>- 42.329</b>
1	Na pokrycie kosztów obsługi komisji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej związanej z awansem zawodowym nauczycieli.	120	120	0
2	Na realizację rządowego programu wyrównywania warunków startu szkolnego uczniów - zakup podręczników dla uczniów klas pierwszych w roku szkolnym 2007/2008 oraz zakup jednolitych strojów	45.610	38.172	-7.438
3	Wprowadzenie od 1 września 2007 r nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkoły podstawowej	90.558	58.648	- 31.910
4	Dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych	447.630	446.378	- 1.252
5	Dożywianie dzieci w szkołach	440.800	440.800	0
6	Zakup i instalacja w szkołach i placówkach oświatowych zestawów do monitoringu wizyjnego	41.996	41.996	0
6	Bieżące funkcjonowanie MOPS	512.958	511.229	- 1.729
7	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	159.087	159.087	0
8	Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	206.894	206.894	0
<b>B</b>	<b>Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień</b>	<b>137.040</b>	<b>137.040</b>	<b>0</b>
1	Dotacje z Powiatu Hławskiego na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie Miasta	30.800	30.800	0
2	Dotacje z Powiatu Hławskiego na pokrycie kosztów zimowego i letniego utrzymania ulic powiatowych	22.000	22.000	0
3	Dotacja z Powiatu Hławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez ICK biblioteki powiatowej	40.000	40.000	0
4	Dotacje z Powiatu Hławskiego na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko - ukraińskiej	2.800	2.800	0



5	Dotacje z Gminy Wiejskiej Iława na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko – ukraińskiej	4.000	4.000	0
6	Dotacja od samorządu Woj. Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadania realizowanego ramach „Wojewódzkiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów Alkoholowych w Woj. WM na lata 2004-2007” pod nazwą ” Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej- KALOS KAGATOS”( realizacja zadnia przez Ośrodek Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie)	20.600	20.600	0
7	Dotacja od samorządu Woj. Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadania pod nazwą Tworzenie i prowadzenie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej”( realizacja zadnia przez MOPS)	1.140	1.140	0
8	Dotacje z Gminy Wiejskiej Iława na pokrycie kosztów utrzymania psów w schronisku	14.000	14.000	0
9	Dotacje z Gminy Wiejskiej Iława na pokrycie kosztów rekultywacji składowiska odpadów komunalnych	1.700	1.700	0
<b>C</b>	<b>Dotacje z funduszy celowych</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>
1	Dotacja z Funduszu Zajęć Sportowo- Rekreacyjnych dla Uczniów na zdanie „Zajęcia sportowo rekreacyjne dla uczniów” realizowane przez ICST i R	30.000	30.000	0
<b>II</b>	<b>DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE</b>	<b>311.995</b>	<b>301.288</b>	<b>- 10.707</b>
<b>A</b>	<b>Dotacje z funduszy celowych</b>	<b>283.295</b>	<b>272.588</b>	<b>-10.707</b>
1	Dofinansowanie z Funduszu Kultury Fizycznej na realizację zadania Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego w SSP Nr 4	200.000	189.293	- 10.707
2	Dotacja z Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska na realizację zadania Budowa Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Rudnie ( dofinansowanie składki)	47.000	47.000	0
3	Dotacja z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska na zakup i montaż separatora na sieci deszczowej w zadaniu Zagospodarowanie terenu pomiędzy ulicami Jagiellończyka, Kościuszki	36.295	36.295	0
<b>B</b>	<b>Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień</b>	<b>28.700</b>	<b>28.700</b>	<b>0</b>
1	Dotacja od samorządu Woj. Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadania pod nazwą Tworzenie i prowadzenie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej”( realizacja zadnia przez MOPS)	28.700	28.700	0
<b>III</b>	<b>RAZEM DOTACJE</b>	<b>12.772.147</b>	<b>12.688.478</b>	<b>- 83.669</b>

### III. SKUTKI STOSOWANIA ULG W SPŁATACH NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH, DO KTÓRYCH NIE STOSUJE SIĘ USTAWY ORDYNACJA PODATKOWA.

Zgodnie z § 8 ust.4 Uchwały Nr LV/622/2006 roku Rady Miejskiej w Iławie z dnia 27 września 2006 roku w sprawie szczegółowych zasad i trybu umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty należności pieniężnych przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom organizacyjnym, do których nie stosuje się ustawy Ordynacja podatkowa a także organów do tego uprawnionych przedstawiamy informacje dotyczącą podjętych decyzji, co do wyżej wymienionych ulg.

W analizowanym okresie nie podjęli żadnych decyzji odnośnie umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty należności pieniężnych Dyrektorzy następujących jednostek budżetowych: Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli, Szkół Podstawowych, Gimnazjów, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji. Decyzje były podejmowane przez Komendanta Straży Miejskiej, Dyrektorów Przedszkoli oraz Burmistrza Miasta Iławy.

Zbiorczą informację o podjętych decyzjach przedstawiono w tab. Nr 20.

**Tab. Nr 20. Informacja za 2007 rok wg stanu na 31 grudnia 2007 roku**

z dokonanych umorzeń, odroczeń lub rozłożenia na raty spłaty należności pieniężnych przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom organizacyjnym, w trybie Uchwały Nr LV / 622 / 2006 Rady Miejskiej w Iławie z dnia 27 września 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłat należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy - Ordynacja podatkowa

L P	Treść	Nazwa, symbol dłużnika **	Liczba dłużnikó w	Kwota należności (w złotych)			Kwota umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty (w złotych)			Termin odroczenia, rozłożenia na raty (ostatnia rata miesiąc /rok)	Tytuł powstałej należności	
				należnoś ć główna	odsetki	należnoś ci uboczne	należnoś ć główna	odsetki	należnoś ci uboczne		dział, rozdz. §	Tytuł wierzytelności
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Umorzenie	A	3	200	0	0	200	0	0		75416, § 0570	Grzywna w formie mandatu
		A	7	827	0	0	827	0	0		80104 § 0830	Opłata eksploatacyjna za przedszkole
		A	2	4.328	270	0	4.328	270	0		70005 § 0750	Czynsz za mieszkanie
		A	1	293	294	0	293	294	0		70005 § 0750	Dzierżawa lokalu
		A	1	110	184	0	110	184	0		70005 § 0470	Wieczyste użytkowanie gruntów
		A	3	1.878	355	0	1.878	355			70005 § 0750	Dzierżawa gruntu
		B	2	393	23	0	393	23	0		70005 § 0750	Dzierżawa lokalu
		C	1	878	0	0	878	0	0		80104 § 0750	Dzierżawa Lokalu
2	Odroczenie	z rozłożeniem na raty bez rozłożenia na raty										
		bez rozłożenia na raty										
3	Rozłożenie na raty***	A	1	3.000	0	0	3.000	0	0	30.06.2009	70005 § 0750	Czynsz za mieszkanie

\*\* A- osoba fizyczna, B- osoba prawna, C- jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej.

- Z przedstawionych informacji wynika, że w 2007 roku podjęto:
- 20 decyzji odnośnie umorzeń należności pieniężnych na łączną kwotę 10.033 zł, w tym 8.907 zł to umorzenie należności głównej a 1.126 zł to umorzenie odsetek z tytułu występującej zaległości,
  - 1 decyzję odnośnie rozłożenia należności głównej na raty z terminem ostatniej raty 30.06.2009 roku, kwota 3.000 zł rozłożona na 24 raty.

Podjęte decyzje w liczbie 21 dotyczyły:

- dzierżawy gruntów – 3 decyzje dotyczące osób fizycznych,
- dzierżawy lokali użytkowych – 4, w tym 1 decyzja dotyczyła osób fizycznych, 2 osób prawnych oraz 1 jednostki organizacyjnej nie posiadającej osobowości prawnej,
- wieczystego użytkowania gruntów - 1 decyzja osoby fizycznej,
- czynszu za mieszkanie - 2 decyzje dotyczące osób fizycznych,
- grzywny w formie mandatu – 3 decyzje dotyczące osób fizycznych,
- opłata eksploatacyjna – 7 decyzji dotyczących osób fizycznych,
- rozłożenie na raty czynszu za mieszkanie – 1 decyzja dotycząca osoby fizycznej.

#### IV. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

##### IV.1. Informacje ogólne.

W roku 2007 wydatki budżetowe wyniosły 74.826.551 zł na planowaną kwotę 79.354.130 zł co oznacza, że wydatki wykorzystano w 94,3 %.

W zrealizowanych wydatkach 83,7 % stanowiły wydatki bieżące, które wyniosły 62.642.136 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 16,3 % i wyniosły 12.184.415 zł.

W tabeli nr 21 przedstawiono realizację planu wydatków według podstawowych ich rodzajów.

**Tab. Nr 21. Realizacja wydatków budżetowych w 2007 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2007			Wykonanie 2007			Wsk. dyn. %
		zł	Wsk. str. %	Wsk. str. %	zł	Wsk.s tr.%	Wsk. str.%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>79.354.130</b>	<b>100,0</b>	<b>X</b>	<b>74.826.551</b>	<b>100,0</b>	<b>X</b>	<b>94,3</b>
<b>II</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>65.221.315</b>	<b>82,2</b>	<b>100,0</b>	<b>62.642.136</b>	<b>83,7</b>	<b>100,0</b>	<b>96,0</b>
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	26.849.656	33,8	41,2	26.393.044	35,3	42,1	98,3
2	Dotacje udzielone	2.623.993	3,3	4,0	2.623.993	3,5	4,2	100,0
3	Wydatki na obsługę długu	1.700.000	2,2	2,6	1.685.402	2,2	2,7	99,1
4	Wydatki z tyt. udzielonych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0
5	Pozostałe wydatki bieżące	34.047.666	42,9	52,2	31.939.697	42,7	51,0	93,8
<b>III</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>14.132.815</b>	<b>17,8</b>	<b>100,0</b>	<b>12.184.415</b>	<b>16,3</b>	<b>100,0</b>	<b>86,2</b>
1	Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 605)	11.533.488	14,5	81,6	9.594.508	12,8	78,7	83,2
A	<i>Jednoroczne</i>	<i>1.548.800</i>	<i>1,9</i>	<i>11,0</i>	<i>1.221.160</i>	<i>1,6</i>	<i>10,0</i>	<i>78,8</i>
B	<i>Realizowane w ramach wydatków wieloletnich</i>	<i>9.984.688</i>	<i>12,6</i>	<i>70,6</i>	<i>8.373.348</i>	<i>11,2</i>	<i>68,7</i>	<i>83,7</i>
2	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 606)	312.525	0,4	2,2	303.105	0,4	2,5	97,0
3	Udziały w spółkach (§ 601)	700.000	0,9	5,0	700.000	0,9	5,8	100,0
4	Dotacje na zakupy inwestycyjne innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 622)	115.000	0,1	0,8	115.000	0,2	1,0	100,0

5	Dotacje na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z j.s.t (§ 662).	5.185	0	0	5.185	0	0	100,0
6	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1.466.617	1,9	10,4	1.466.617	2,0	12,0	100,0

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 62.642.136 zł na planowaną wielkość 65.221.315 zł. Oznacza to, iż ich plan został wykorzystany w 96 %. Plan wydatków majątkowych zrealizowano w 86,2 % tj. wydatkowano 12.184.415 zł na plan 14.132.815 zł.

W stosunku do planu rzeczywiste wydatki były niższe o 4.527.579 zł. Różnica w stosunku do planu dotyczyła następujących wydatków:

a/wydatki bieżące – 2.579.179 zł,

- wynagrodzenia i pochodne – 456.612 zł,

- wydatki na obsługę długu publicznego – 14.598 zł,

- pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta – 2.107.969 zł,

b/ wydatki majątkowe – 1.948.400 zł:

- na zadaniach inwestycyjnych jednorocznych – 327.640 zł,

- na zadaniach wieloletnich – 1.611.340 zł.

- na zakupach inwestycyjnych jednostek budżetowych – 9.420 zł

Jak przedstawia się wykonanie planu wydatków budżetowych wg działów i wg podziału na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia tabela nr 22.

#### Nr 22. Realizacja wydatków budżetowych za 2007 rok

zł

Dz.	rozd.	Treść	Plan 2007	Wykonanie 2007	wsk. dyn. %	wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7
<b>010</b>		<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>2.812</b>	<b>2.439</b>	<b>86,7</b>	<b>0</b>
	1	wydatki bieżące	2.812	2.439	86,7	0
<b>600</b>		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>6.028.295</b>	<b>5.133.695</b>	<b>85,2</b>	<b>6,9</b>
	1	wydatki bieżące	1.269.000	1.263.539	99,6	1,7
	2	wydatki majątkowe	4.759.295	3.870.156	81,3	5,2
<b>630</b>		<b>TURYSTYKA</b>	<b>1.253.186</b>	<b>1.183.749</b>	<b>94,5</b>	<b>1,6</b>
	1	wydatki bieżące	109.009	92.000	84,4	0,1
	2	wydatki majątkowe	1.144.177	1.091.749	95,4	1,5
<b>700</b>		<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>6.943.280</b>	<b>6.616.921</b>	<b>95,3</b>	<b>8,8</b>
	1	wydatki bieżące	6.525.480	6.205.385	95,1	8,3
	2	wydatki majątkowe	417.800	411.536	98,5	0,5
<b>710</b>		<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>685.800</b>	<b>604.253</b>	<b>88,1</b>	<b>0,8</b>
	1	wydatki bieżące	325.800	246.403	75,6	0,3
	2	wydatki majątkowe	360.000	357.850	99,4	0,5
<b>750</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>5.161.027</b>	<b>4.709.186</b>	<b>91,2</b>	<b>6,3</b>
	1	wydatki bieżące	5.046.527	4.595.542	91,1	6,1
	2	wydatki majątkowe	114.500	113.644	99,3	0,2
<b>751</b>		<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ</b>	<b>74.999</b>	<b>72.236</b>	<b>96,3</b>	<b>0,1</b>
	1	wydatki bieżące	74.999	72.236	96,3	0,1
<b>754</b>		<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>494.246</b>	<b>492.222</b>	<b>99,6</b>	<b>0,7</b>

	1	wydatki bieżące	489.061	487.037	99,6	0,7
	2	wydatki majątkowe	5.185	5.185	100	0
<b>756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>316.000</b>	<b>263.129</b>	<b>83,3</b>	<b>0,4</b>
	1	wydatki bieżące	316.000	263.129	83,3	0,4
<b>757</b>		<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.685.402</b>	<b>99,1</b>	<b>2,3</b>
	1	wydatki bieżące	1.700.000	1.685.402	99,1	2,3
<b>758</b>		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>478.510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	wydatki bieżące	478.510	0	0	0
<b>801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>25.290.078</b>	<b>24.445.007</b>	<b>96,7</b>	<b>32,7</b>
	1	wydatki bieżące	24.082.535	23.726.571	98,5	31,7
	2	wydatki majątkowe	1.207.543	718.436	59,5	1,0
<b>851</b>		<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>581.104</b>	<b>523.184</b>	<b>90,0</b>	<b>0,7</b>
	1	wydatki bieżące	465.504	408.764	87,8	0,5
	2	wydatki majątkowe	115.600	114.420	99,0	0,2
<b>852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>15.337.624</b>	<b>14.803.569</b>	<b>96,5</b>	<b>19,8</b>
	1	wydatki bieżące	15.275.356	14.746.119	96,5	19,7
	2	wydatki majątkowe	62.268	57.450	92,3	0,1
<b>853</b>		<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>165.237</b>	<b>160.038</b>	<b>96,9</b>	<b>0,2</b>
	1	wydatki bieżące	165.237	160.038	96,9	0,2
<b>854</b>		<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>1.665.270</b>	<b>1.651.001</b>	<b>99,1</b>	<b>2,2</b>
	1	wydatki bieżące	1.665.270	1.651.001	99,1	2,2
<b>900</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>4.872.836</b>	<b>4.475.125</b>	<b>91,8</b>	<b>6,0</b>
	1	wydatki bieżące	3.404.712	3.253.700	95,6	4,4
	2	wydatki majątkowe	1.468.124	1.221.425	83,2	1,6
<b>921</b>		<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>6.485.276</b>	<b>6.392.265</b>	<b>98,6</b>	<b>8,5</b>
	1	wydatki bieżące	2.251.463	2.241.829	99,6	3,0
	2	wydatki majątkowe	4.233.813	4.150.436	98,0	5,5
<b>926</b>		<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>1.818.550</b>	<b>1.613.130</b>	<b>88,7</b>	<b>2,2</b>
	1	wydatki bieżące	1.574.040	1.541.002	97,9	2,1
	2	wydatki majątkowe	244.510	72.128	29,5	0,1
<b>RAZEM</b>			<b>79.354.130</b>	<b>74.826.551</b>	<b>94,3</b>	<b>100,0</b>
	w tym: bieżące		65.221.315	62.642.136	<b>96,0</b>	<b>83,7</b>
	majątkowe		14.132.815	12.184.415	<b>86,2</b>	<b>16,3</b>

Następne rozdziały sprawozdania prezentują szczegółowe wykonanie wydatków bieżących i wykonanie wydatków majątkowych.

#### IV.2. Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej.

Jak już wcześniej wspomniano w roku 2007 na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 62.642.136 zł. Wydatki te stanowiły 83,7 % ogółu zrealizowanych wydatków budżetowych. Na te wydatki składały się następujące ich rodzaje:

- 1) **wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę – 31.939.697 zł,**

Wydatki te stanowiły 51 % ogółu wydatków bieżących i 42,7% ogółu wydatków budżetowych.

Plan roczny zrealizowany został, w 93, 8 %, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 2.107.969 zł, w tym m. in.:

- nie rozdysponowano rezerwy celowej w kwocie – 477.510 zł,
- poniesiono mniej wydatków na podatek VAT związany z gospodarką gruntami i nieruchomościami – 259.661 zł
- poniesiono przez jednostki budżetowe mniej wydatków bieżących w łącznej kwocie 851.946 zł

**2) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 26.393.044 zł,**

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

W ogólnych wydatkach budżetowych udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne wynosi 35, 3 % a w wydatkach bieżących 42,1%. Plan roczny wykorzystano w 98, 3 % a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 456.612 zł. Oszczędności osiągnięto przede wszystkim w jednostkach oświatowych, w opiece społecznej oraz administracji publicznej.

**3) dotacje udzielone – 2.623.993 zł**

Wydatki o charakterze dotacji stanowiły w ogólnych wydatkach budżetowych 3, 5 % a w wydatkach bieżących 4,2%. W analizowanym okresie wydatkowano 100% planu.

Przekazano dotacje dla:

- dotacja dla Hławskiego Centrum Kultury- 2.196.463 zł, (łącznie z dotacją dla biblioteki),
- dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy – 240.000 zł,
- dotacja dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 121.082 zł,
- dotacje dla j.s.t. na zadania realizowane na podstawie porozumień – 66.448 zł.

Szczegółowo na temat realizacji wydatków w formie dotacji przedstawiono w dalszej części materiału omawiając wydatki w poszczególnych działach.

**4) wydatki na obsługę długu publicznego – 1.685.402 zł,**

Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w roku 2007 odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W analizowanym okresie wydatkowano na ten cel 1.685.402 zł, co oznaczało niższe wydatki od planowanych o 14.598 zł.. Wydatki te stanowiły 2, 2 % wydatków budżetowych i 2,7% wydatków bieżących.

W analizowanym okresie nie było konieczności wydatkowania środków budżetowych z tytułu udzielonych poręczeń SM „Przyszłość”.

**IV.2.1. Rolnictwo - dział 010**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	2.812	2.439	86,7
- bieżące	2.812	2.439	86,7

Kwota 2.439 zł przeznaczona została na:

- wpłatę na rzecz Izby Rolniczej 2% wpływów z podatku rolnego - 227 zł,
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej – 2.169 zł,
- należne gminie 2 % dotacji na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku (częściowe pokrycie kosztów zakupu materiałów) – 43 zł.

#### **IV.2.2. Transport i łączność - dział 600.**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	6.028.295	5.133.695	85,2
- bieżące	1.269.000	1.263.539	99,6
- majątkowe	4.759.295	3.870.156	81,3

W roku 2007 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez spółkę miejską Zakład Komunikacji Miejskiej, usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 500.000 zł
- 2) dopłata do spółki na pokrycie straty za rok 2004 – 60.291 zł
- 3) bieżące naprawy dróg powiatowych będące w miejskim zarządzie – 42.400 zł
  - wykonanie odnowy oznakowania poziomego ( 680 m<sup>2</sup>) i pionowego ( 14 szt) – 20.400 zł,
  - remont 291 m<sup>2</sup> nawierzchni utwardzonych m.in. ul. J. III. Sobieskiego, Królowej Jadwigi, 1 Maja, Kopernika – 16.800 zł
  - remont chodników o nawierzchni z „polbruku” ul. J. III. Sobieskiego, 1 Maja, Kopernika, K. Jadwigi - 105 m<sup>2</sup> – 5.200 zł,
- 4) bieżące wydatki na drogach miejskich – 660.848 zł
  - wykonano odnowę oznakowania poziomego i pionowego – 82.300 zł  
(wykonano oznakowanie poziome na 1.150 m<sup>2</sup>, dokonano remontu 4 progów zwalniających, wymieniono 70 szt znaków drogowych, wykonano 30 szt nowych tablic z nazwami ulic),
  - remont nawierzchni utwardzonych – 175.439 zł  
(remont nawierzchni asfaltowych-1.725 m<sup>2</sup>, nawierzchni z kostki betonowej – polbruk - 59 m<sup>2</sup>),
  - przeprowadzono remont nawierzchni gruntowych – 180.210 zł  
(zakupiono kruszywo do remontu dróg gruntowych, profilowano grunty równiarką wraz z mechanicznym zagęszczeniem walcem oraz remontowano drogi tłuczniem kamiennym - 51.000 m<sup>2</sup>, wykonano drogi z płyt drogowych betonowych- były to dojazdy do garaży przy ul. Kościuszki, do budynków przy ul. Sobieskiego)
  - dokonano remontu chodników – 113.088 zł  
(remont nawierzchni chodników z kostki betonowej – polbruk - 387m<sup>2</sup>, nawierzchni z płytek betonowych - 1.350 m<sup>2</sup>, remont chodnika ul. Smolki – 187 m<sup>2</sup>),
  - remonty i konserwacja sygnalizacji świetlnej – 18.103 zł
  - inwentaryzacja dróg - założenie ksiąg ulic o nawierzchni utwardzonej na osiedlach ulice Ostródzka, 1 Maja, Asnyka, Brzozowa, Boczo - Górna, ulic „Gajerka” i „Lubawskiego” – 73.002 zł,
  - przesunięcie ul. Kolejowej do granic pasa drogowego - 10.736 zł,
  - pozostałe wydatki – 7.970 zł  
(m.in. wycinka 4 drzew po wichurze – przystanek ul. Konstytucji 3 Maja, opracowanie dokumentacji związanych z remontem dróg).

#### **IV.2.3. Turystyka – dział 630.**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	1.253.186	1.183.749	94,5
- bieżące	109.009	92.000	84,4
- majątkowe	1.144.177	1.091.749	95,4

Kwota 92.000 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości, w okresie od 15.02 do 31.12 2007 r. Punktu Informacji Turystycznej.

#### **IV.2.4. Gospodarka mieszkaniowa - dział 700.**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	6.943.280	6.616.921	95,3
- bieżące	6.525.480	6.205.385	95,1
- majątkowe	417.800	411.536	98,5

Plan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 95,1% co oznacza że wydatkowano 6.205.385 zł. W stosunku do planu wydatki rzeczywiste były niższe o 320.095 zł i to głównie z powodu mniejszych wydatków z tytułu podatku VAT- 259.661 zł.

Kwota **6.205.385 zł** wydatkowana została na :

##### **1/ gospodarkę gruntami i nieruchomościami – 5.744.729 zł**

- a) opłacenie usług za dostawę co, c.w, z.w, gazu i energii oraz innych usług do gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych – 125.666 zł
- b) odprowadzenie podatku VAT z tytułu dzierżaw, sprzedaży mienia - 1.965.339 zł
- c) 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 - 3.217.192 zł
- d) wykupy gruntów – 282.615 zł (wykupy gruntów przy ul. Krętej, ul. Polnej, ul. Ostródzkiej)
- e) kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych i prawnych – 87.744 zł, ( m.in. odszkodowania za przejęte grunty pod drogi)
- f) koszty opłaconych opinii, szacunków i wycen nieruchomości – 8.716 zł,
- g) wydatki związane z ogłaszaniem przetargów – 9.377 zł
- h) pozostałe wydatki – 48.080 zł, ( m.in. ubezpieczenie budynków, opłaty wieczystego użytkowania gruntów przez Gminę Miejską Iława, opłaty sądowe),

##### **2) opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym – 433.163 zł,**

##### **3) wydatki związane z wypłatą kaucji mieszkaniowych – 8.197 zł,**

##### **4) prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS – Zarząd Gospodarki Lokalami” - 16.000 zł,**

##### **5) remont pieca, co w budynku na stadionie miejskim - 2.989 zł,**

##### **6) pozostałe wydatki – 307 zł.**



#### **IV.2.5. Działalność usługowa - dział 710**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. Planu
Wydatki ogółem	685.800	604.253	88,1
- bieżące	325.800	246.403	75,6
- majątkowe	360.000	357.850	99,4

W ramach kwoty **246.403 zł** wydatkowano na:

- 1) pokrycie kosztów zarządzania komunalnymi cmentarzami – 36.400 zł
- 2) bieżące utrzymanie grobów wojennych opłacone przez państwo – 3.200zł
- 3) zarządzanie domem przedpogrzebowym na cmentarzu przy ul. Piaskowej- 11.100 zł,
- 4) remont sanitariatów w budynku na cmentarzu komunalnym przy ul. Ostródzkiej - 11.834 zł,
- 5) koszty ekshumacji – 500 zł,
- 6) koszty opracowań i prac geodezyjnych związanych m. in. z wydzieleniem działek pod zabudowę – 59.599 zł
- 6) aktualizacja mapy numerycznej Miasta – 5.854 zł
- 7) wydatki związane z planem zagospodarowania przestrzennego miasta – 117.916 zł,  
w tym:
  - zmiany w planie dotyczące wielu terenów m.in. skrzyżowania ul. Kościuszki, Jagiellończyka, Niepodległości, Królowej Jadwigi, terenu u zbiegu ul. Sikorskiego i Kajki, terenu Starego Miasta – 52.460 zł,
  - wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej - 1.200 zł,
  - wykonano koncepcję układu komunikacyjnego wraz z propozycją lokalizacji miejsc parkingowych w rejonie ulic Westerplatte i Narutowicza - 16.470 zł,
  - opracowano zagospodarowanie terenu pod budowę 2 zespołów garażowych przy ul. Żeromskiego – 9.638 zł,
  - wykonano I etap tzw. inwentaryzacji urbanistycznej, opracowano uwarunkowania rozwoju miasta – 10.980 zł,
  - wykonano lokalny plan rewitalizacji – 24.000 zł,
  - pozostałe wydatki (ogłoszenia o przetargach, opinie i ekspertyzy) – 3.168 zł.

W dziale tym wydatki bieżące zrealizowano poniżej planu o kwotę 79.397 zł. Mniej wydatkowano przede wszystkim na opracowania związane z planem zagospodarowania przestrzennego, bo o 62.084 zł.

#### **IV.2.6. Administracja publiczna - dział 750.**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. Planu
Wydatki ogółem	5.161.027	4.709.186	91,2
- bieżące	5.046.527	4.595.542	91,1
- majątkowe	114.500	113.644	99,3

W dziale tym ewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej i Urzędu Miasta. W roku 2007 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły **4.595.542 zł** przeznaczone zostały na:

##### **1) funkcjonowanie Rady Miejskiej – 165.739 zł**

- wypłata diet radnych – 126.813 zł
- koszty obsługi zagranicznych delegacji – 17.824 zł
- zakup artykułów spożywczych związanych z obsługą posiedzeń Rady Miejskiej i jej

- funkcjonowaniem – 2.829 zł
  - opłaty za telefonię komórkową - 3.085 zł,
  - zakup materiałów biurowych – 4.314 zł
  - ogłoszenia i prenumerata prasy – 3.923 zł
  - koszty podróży służbowych i szkoleń – 1.856 zł
  - wydatki związane z funkcjonowaniem Młodzieżowej Rady Miasta – 1.639 zł
  - pozostałe wydatki (drobne zakupy, zlecenia) –3.456 zł
- 2) wydatki bezpośrednio związane z promocją Miasta -176.164 zł**
- różne zakupy- 13.256 zł  
(m.in. zakup kalendarzy na 2007, wykonanie Planu Miasta, albumu”, „Iława w dawnej pocztówce”, albumów promujących region Warmii i Mazur, zakup pilsów wykonanych z miedzi i posrebrzanych),
  - promocja miasta w TVN 24 - 23.370 zł,
  - promocja w prasie – 25.022 zł
  - koszty wydawnictw – 33.198 zł  
(m.in. wydanie albumu „Iława”, folderu i ulotki „ Iława”, oferty inwestycyjnej oraz kalendarza na 2008 r),
  - opłaty za komunikaty i ogłoszenia w mediach – 6.990 zł
  - pozostałe wydatki – 74.328 zł  
( m.in. wykonano różne gadżety, wykonano zdjęcia i montaż 2 spotów promocyjnych dla miasta Iławy, wykonano projekty graficzne do kalendarzy na 2008 rok, wykonano interaktywny plan miasta dostępny na stronie www, )
- 3) opłaty na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy Miasto – 121.967 zł**
- Związek Miast Polskich – 6.433 zł
  - Związek Gmin „Jeziorak” – 16.222 zł
  - Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk – 5.840 zł
  - Ogólnokrajowa Federacja Młodzieżowych Rad Miast – 500 zł
  - Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego – 5.093 zł
  - Lokalna Organizacja Turystyczna – 70.000 zł
  - Związek Gmin „Czyste Środowisko” - 17.879 zł.
- 4) pozostała działalność – 28.135 zł**
- wydanie i kolportaż „Iławskiego Ratusza” –5.748 zł
  - wynagrodzenia bezosobowe – 6.921 zł  
(m.in. koszty opłacenia zlecenia na wykonania 300 kompletów kart pocztowych, wykonanie zdjęć, wykonanie projektu graficznego do ulotki KINO, loga Dni Królowej, wykonanie, multimedialnej prezentacji do konkursu Produkt Roku)
  - wydatki ponoszone w związku ze współpracą z organizacjami pozarządowymi - 5.180zł  
(koszty szkoleń dla organizacji pozarządowych, opłata Internetu),
  - pozostałe wydatki – 10.286 zł  
(m.in. zakupy 50 szt mapy Jeziora, opłaty rejestracyjne na konkurs Produkt Roku, opłaty za korzystanie z różnych portali, tłumaczenia materiałów na stronę internetową na j. angielski, koszty przesyłek ),
- 5) dotacja w wysokości 2.000 zł dla Stowarzyszenia Na Rzecz Tworzenia Przyjaznego Środowiska Wychowawczego Dzieci i Młodzieży „Przystań” na realizację zdania publicznego polegającego na udzielaniu wsparcia finansowego dla organizacji pozarządowych prowadzących działalność w następujących obszarach – edukacja, sprawy społeczne, kultura i rozwój lokalny.**
- 6) dotacja w wysokości 7.900 zł dla Województwa Warmińsko Mazurskiego na pokrycie częściowe kosztów prowadzenia w Brukseli Biura Regionalnego Województwa.**
- 7) dotacja dla Klubu Sportowego Jeziorak na realizację zadania własnego gminy „Promocja miasta Iławy podczas uczestnictwa zawodników kategorii seniorów w rozgrywkach ligowych**

na szczeblu krajowym w pilce nożnej”- 5.000 zł (koszty związane z przejazdem na zawody oraz zakup sprzętu),

#### 8) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 4.088.637 zł

Urząd Miasta jest jednostką realizującą zadania własne jak i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zadania zlecone, jakie realizuje Urząd to wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie meldunków ludności, prowadzenie Urzędu Stanu Cywilnego, prowadzenie spraw z zakresu obrony cywilnej i ewidencji działalności gospodarczej. Ponadto pracownicy Urzędu Miasta realizują zadania z zakresu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. W roku 2007 przeciętna w miesiącu liczba zatrudnionych w Urzędzie Miasta, w przeliczeniu na pełne etaty, wyniosła 54,88 na planowany limit 58,5 etatów. Kwota 4.088.637 zł obejmuje wydatki bieżące ewidencjonowane w dwóch rozdziałach:

- rozdz.75023 - Urzędy gmin – 3.552.012 zł
- rozdz.75011- Urzędy Wojewódzkie – 536.625 zł

Źródła finansowania wydatków bieżących Urzędu Miasta w 2007 r. były następujące:

	Wydatki ogółem		Zadania własne		Zadania zlecone	
	zł	%	zł	%	zł	%
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>4.088.637</b>	<b>100,0</b>	<b>3.552.012</b>	<b>100,0</b>	<b>536.625</b>	<b>100,0</b>
1. dochody własne	3.902.654	95,5	3.552.012	100,0	350.642	65,3
2. dotacja z budżetu państwa	185.983	4,5	0	0	185.983	34,7

Jak z zestawienia wynika dotacja z budżetu państwa nie zabezpiecza w 100% wydatków związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w zakresie prowadzenia zadań zleconych i dlatego zmuszeni jesteśmy do pokrywania różnicy wydatków z własnych dochodów.

Wydatki bieżące 2007r. w kwocie 4.088.637zł to wydatki na przeznaczone na:

- 1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, wypłata tzw.”13-ki”, obowiązkowe odpisy pracodawcy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych – 3.204.929 zł, co stanowi 78,4% ogółu wydatków bieżących Urzędu,
- 2) pozostałe wydatki bieżące- 883.708 zł, co stanowi 21,6% ogółu wydatków bieżących Urzędu, w tym:
  - koszty zużycia wody, energii elektrycznej i c.o. – 109.531 zł,
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej oraz telefonii stacjonarnej – 97.814 zł,
  - koszty przesyłek pocztowych ofrankowanych – 76.215 zł,
  - koszty sprzątnięcia pomieszczeń w Ratuszu Miejskim –73.859 zł,
  - zakupy materiałów i wyposażenia (m.in. zakupy materiałów biurowych, druków, wyposażenia pomieszczeń, środków czystości, paliwa do samochodu, suvenirów) - 70.541 zł
  - zakup tonera – 104.034 zł,
  - wydatki na zakupy artykułów spożywczych oraz koszty opłacenia usług gastronomicznych związanych m.in. z obsługą różnych delegacji – 15.942 zł
  - wypłata ryczałtów samochodowych pracowników UM – 18.384 zł
  - koszty podróży służbowych krajowych – 25.161zł,
  - koszty podróży służbowych zagranicznych – 6.471zł,
  - koszty usług remontowych (naprawa samochodu, sprzętu biurowego, remont Ratusza, konserwacja centrali telefonicznej) - 21.478 zł,
  - administrowanie siecią i obsługa programów komputerowych – 17.065 zł
  - zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji - 48.885 zł,
  - zakupy materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 13.926 zł,
  - prenumerata prasy – 39.953 zł,
  - koszty komunikatów, ogłoszeń –13.046 zł,
  - szkolenia pracowników – 33.086 zł,

- zakup środków BHP – 8.061 zł
- koszty usług dostępu do sieci Internet - 5.850 zł,
- koszty przeprowadzenia auditu w Iławskich Wodociągach - 8.540 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem ISO – 8.082 zł,
- opłaty i składki za ubezpieczenie samochodu, budynku ratusza i inne opłaty - 7.442 zł,
- różne usługi świadczone na rzecz Urzędu, związane z jego funkcjonowaniem - 60.342 zł  
(m.in. przegląd samochodu, prowizje bankowe, wykonanie pieczętek, wywóz nieczystości, usługi transportowe, przeglądy kominów, wykonanie wyposażenia, suvenirów, koszty ekspertyz związanych ze stanem technicznym ratusza, opłata abonamentów)

#### **IV.2.7. Urzędy naczelnych organów władzy - dział 751.**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	74.999	72.236	96,3
- bieżące	74.999	72.236	96,3

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 72.236 zł.

Poniesione wydatki w 2007 roku przeznaczone były na:

- 1) aktualizację spisów wyborców - 5.364 zł,  
w tym: - koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) – 4.427 zł  
- koszty zakupu materiałów biurowych - 937 zł.
- 2) przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu - 66.872 zł,  
w tym: - diety członków komisji wyborczych – 29.520 zł,  
- koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) – 28.758 zł,  
- zakupy materiałów i wyposażenia lokali wyborczych – 8.194 zł,  
- koszty wynajmu lokali wyborczych - 400 zł.

#### **IV.2.8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - dział 754.**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	494.246	492.222	99,6
- bieżące	489.061	487.037	99,6
- majątkowe	5.185	5.185	100,0

Na kwotę **487.037 zł** składają się następujące pozycje:

##### **1) wydatki bieżące jednostki budżetowej Straży Miejskiej – 393.878 zł**

Zatrudnienie w 2007 r. w Straży Miejskiej w stosunku do 2006 r. nie uległo zmianie.

W jednostce pracowało 9 osób na 8,25 etatach. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej zamknęły się kwotą 393.878 zł. Plan tych wydatków został wykorzystany w 99,9 %.

W analizowanym okresie poniesiono następujące wydatki bieżące:

- 1) wynagrodzenia osobowe i bezosobowe i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych – 353.596 zł, co stanowiło 89,8% ogółu poniesionych przez jednostkę wydatków bieżących,
- 2) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki- 40.282 zł, co stanowiło 10,2% ogółu poniesionych przez jednostkę wydatków bieżących, w tym poniesiono wydatki na:

- szkolenia pracowników – 4.529 zł,
- zakup paliwa, części i wyposażenia do samochodu służbowego oraz koszty jego napraw – 9.452 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem systemu jakości ISO – 2.928 zł,
- zakup środków BHP, ekwiwalent za pranie sortów mundurowych – 2.760 zł,
- zakup sortów mundurowych – 3.319 zł,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej - 1.652 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – 1.861 zł,
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych - 799 zł,
- zakup materiałów biurowych, zakupy i usługi związane z wyposażeniem pomieszczeń jednostki – 4.932 zł,
- ubezpieczenia samochodu i mienia – 1.284 zł,
- prenumerata prasy – 918 zł,
- koszty używania częstotliwości – 300 zł,
- pozostałe opłaty i składki, w tym opłaty komornicze i koszty egzekucyjne – 284 zł,
- koszty podróży służbowych krajowych - 2.289 zł,
- pozostałe wydatki – 2.975 zł,

## **2) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej – 14.774 zł,**

- zakupy materiałów i wyposażenia – 11.766 zł,  
( m.in. zakup sprzętu dla potrzeb formacji OC, zakup sprzętu do kancelarii tajnej, zakup sprzętu do użycia w czasie akcji ratowniczych OC , w tym do wykorzystania w związku z zagrożeniem wystąpienia ptasiej grypy),
- przeglądy i konserwacje syren włączonych w Miejski System Alarmowania - 1.500 zł,
- pozostałe wydatki – 1.508 zł.  
(m.in. szkolenia z zakresu pierwszej pomocy przedmedycznej dla członków formacji OC, koszty transportu wybrakowanego sprzętu OC do magazynów UW w Olsztynie)

## **3) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 52.570 zł**

- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych – 14.833 zł ,
- zakupy materiałów i wyposażenia – 21.998 zł,  
(zakup paliwa, oleju do samochodu pożarniczego, ubrań koszarowych, radiotelefonów, zakup 4 szt sygnalizatorów bezruchu z czujnikiem temperatury oraz inne zakupy sprzętu wykorzystywanego podczas akcji gaśniczych),
- naprawy sprzętu gaśniczego – 270 zł,
- ryczałt kierowcy wozu bojowego – 12.000 zł ,
- zakup usług materialnych – 2.000 zł,  
(udział członków jednostki OSP w seminarium z zakresu ochrony ppoż. PN. "Uwaga pożar"),
- obowiązkowe ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej pojazdów i od nieszczęśliwych wypadków członków OSP – 1.469 zł ,

## **4) dotacja na zadanie własne realizowane przez stowarzyszenia „Realizacja programu polegającego na zapewnieniu bezpieczeństwa na akwenach, wypoczywających w okresie letnim mieszkańców Miasta jak i osób przybywających do nas” - 8.000 zł**

(dotację otrzymało Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe, które w okresie letnim patroluje jezioro i czuwa nad bezpieczeństwem osób wypoczywających nad nim – środki przeznaczono na zakup paliwa do łodzi )

## **5) dotacja dla Powiatu Iławskiego z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej na – 17.815 zł.**

( zakup środków ochrony osobistej strażaków: m. in. ubrania, rękawice buty)

**IV.2.9. Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – dział 756**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	316.000	263.129	83,3
- bieżące	316.000	263.129	83,3

W dziale tym ewidencjonujemy koszty związane z poborem podatków i opłat, które w 2007 roku wyniosły 263.129 zł i były to następujące wydatki:

a/ prowizje wypłacane inkasentom podatków i opłat – 195.208 zł,

- prowizja za inkaso podatku od posiadania psów – 1.997 zł

- prowizja za inkaso opłaty targowej – 163.165 zł

w tym: - GS (targowisko miejskie) – 147.810 zł

- KS „Jeziorak” (giełda samochodowa) – 13.410 zł

- G. Sztucka (teren miasta) – 1.945 zł

- prowizje za inkaso opłaty skarbowej – 30.046 zł,

w tym: - Bank Spółdzielczy w Iławie - 22.006 zł,

- Starostwo Powiatowe w Iławie - 7.649 zł,

- Urząd Miasta w Lubawie – 391 zł,

b/ koszty druku formularzy podatkowych, zakupu biletów targowych, koszty roznoszenia decyzji wymiarowych – 26.443 zł

c/ opłaty komornicze związane z egzekucją podatków i opłat - 41.478 zł.

**IV.2.10. Obsługa długu publicznego - dział 757**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	1.700.000	1.685.402	99,1
- bieżące	1.700.000	1.685.402	99,1

Wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego to odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych do 31.12.2006 roku i zaciągniętych w 2007 r.

**IV.2.11. Różne rozliczenia - dział 758**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	478.510	0	0
- bieżące	478.510	0	0

W dziale tym planowana była pierwotnie kwota 1.161.000 zł, która przeznaczona miała być na:

1) świadczenia pieniężne rekompensujące utracone wynagrodzenia żołnierzy w wysokości 1000 zł,

2) rezerwy w łącznej wysokości 1.160.000 zł, w tym:

a) rezerwa ogólna – 60.000 zł,

b) rezerwy celowe w wysokości- 1.100.000 zł, w tym na:

- pokrycie wszelkich kosztów związanych z wypłatą odpraw płaconych pracownikom jednostek oświatowych i pracownikom miejskich jednostek samorządowych, w tym związanych z ich odejściem na emerytury bądź renty - 500.000 zł,

- waloryzację wynagrodzeń osobowych pracowników oświaty i samorządowych jednostek

organizacyjnych - 600.000 zł.

W 2007 r. nie wystąpiły wydatki, o których mowa w punkcie 1 zaś rezerwy rozdysponowano w następujący sposób:

- a) rezerwa ogólna – nie rozdysponowano, pozostało 60.000 zł,
- b) rezerwa celowa przeznaczona na pokrycie wszelkich kosztów związanych z wypłatą odpraw płaconych pracownikom jednostek oświatowych i pracownikom miejskich jednostek samorządowych, w tym związanych z ich odejściem na emerytury bądź renty- rozdysponowano 82.490 zł, pozostało 417.510 zł,
- c) rezerwa celowa na waloryzację wynagrodzeń osobowych pracowników oświaty i samorządowych jednostek organizacyjnych – rozdysponowano 100%.

A zatem po stronie planu pozostała niewydatkowana kwota 478.510 zł.

#### **IV.2.12. Oświata i wychowanie - dział 801**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	25.290.078	24.445.007	96,7
- bieżące	24.082.535	23.726.571	98,5
- majątkowe	1.207.543	718.436	59,5

Na **wydatki bieżące** w dziale „Oświata i wychowanie” w wysokości **23.726.571 zł** składają się następujące wydatki :

##### **1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych – 9.833.481 zł**

- a) 90% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych – 8.849.270 zł (w tym opłacono naukę języka angielskiego w pierwszych klasach w kwocie 58.648 zł - środki pochodziły z dotacji celowej budżetu państwa, opłacono koszty nauki religii grecko-katolickiej w kwocie 6.800 zł - środki j.s.t., opłacono prowadzenie chórów szkolnych na kwotę 3.461 zł - środki z Narodowego Centrum Kultury,
- b) 10% - pozostałe wydatki bieżące – 984.211 zł, w tym:
  - koszty zużycia energii – 363.145 zł
  - koszty zakupu materiałów, wyposażenia – 159.952 zł
  - koszty remontów pomieszczeń i budynków oraz konserwacja i naprawa urządzeń i sprzętu – 271.861 zł
  - zakup pomocy dydaktycznych – 16.942 zł
  - koszty wynajmu hali sportowej – 35.418 zł
  - zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – 19.531 zł
  - zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserograficznego - 6.172 zł,
  - szkolenia pracowników – 5.797 zł,
  - opłat z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej – 17.710zł,
  - koszty podróży służbowych krajowych – 5.167 zł
  - zapomogi zdrowotne – 6.000 zł,
  - zakup środków BHP, odzieży, ekwiwalenty za pranie – 12.402 zł
  - zakup usług dostępu do sieci Internet – 3.875 zł
  - zakup usług zdrowotnych - 2.451 zł,
  - podatek VAT – 8.703 zł
  - opłata za ISO i audyt - 10.664 zł,
  - koszty wywozu nieczystości oraz opłaty za ścieki - 19.313 zł,
  - wykonanie pomiarów elektrycznych i gazowych - 11.106 zł,
  - pozostałe usługi – 8.002 zł

Poniższa tabela przedstawia poniesione wydatki w 2007 roku w poszczególnych szkołach

**Tab. Nr 23. Realizacja planu wydatków bieżących w szkołach podstawowych w 2007 roku**

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie 2007 rok	Wykonanie w poszczególnych gimnazjach		
				SP 2	SP 3	SP 4
1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.
1	wynagrodzenia	6 638 379	6 605 469	2 023 943	2 715 264	1 866 262
2	tzw."13"	487 624	487 618	149 595	201 679	136 344
3	wydatki nie zaliczone do wynagrodzenia	18 405	18 402	6 946	6 489	4 967
4	zakup materiałów i wyposażenia	160 461	159 952	84 780	45 849	29 323
5	zakup pomocy dydaktycznych	16 943	16 942	7 133	6 000	3 809
6	energia	363 580	363 145	148 956	114 410	99 779
7	zakup usług remontowych	272 054	271 861	84 420	73 463	113 978
8	zakup pozostałych usług	84 738	84 503	20 003	50 838	13 662
9	opłaty za usługi internetowe	3 876	3 875	1 083	989	1 803
10	podróże służbowe krajowe	5 169	5 167	607	3 587	973
11	ubezpieczenia społeczne	1 208 376	1 197 412	363 908	496 389	337 115
12	składka na Fundusz Pracy	171 881	167 608	51 064	69 240	47 304
13	odpis na Fundusz Socjalny	387 643	387 643	118 009	163 022	106 612
14	usługi zdrowotne	2 451	2 451	736	1 045	670
15	podatek VAT	9 113	8 703	3 592	2 029	3 082
16	zakupy inwestycyjne	10 562	10 562		5 000	5 562
17	telefony	17 457	17 457	4 725	5 867	6 865
18	szkolenia pracowników	5 798	5 797	1 845	2 461	1 491
19	zakup papieru drukarskiego	6 186	6 172	2 487	2 156	1 529
20	zakup akcesoriów komputerowych	19 533	19 531	8 105	8 199	3 227
21	wynagrodzenia bezosobowe	10 486	3 520	1 560	1 000	960
22	zakup usług tel. komórkowe	253	253			253
	<b>RAZEM</b>	<b>9 900 968</b>	<b>9 844 043</b>	<b>3 083 497</b>	<b>3 974 976</b>	<b>2 785 570</b>
	Ilość dzieci	2070	2 070	599	820	651
	Ilość oddziałów	87	87	25	35	27

**2/ bieżące utrzymanie gimnazjów – 6.418.847 zł**

- a) 84,8 % - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 5.440.837 zł
- b) 14,7 %- pozostałe wydatki bieżące – 946.503 zł, w tym:
- koszty zużycia energii – 339.574 zł
  - koszty zakupu materiałów, wyposażenia – 184.732 zł
  - koszty remontów pomieszczeń i budynków oraz konserwacja i naprawa urządzeń i sprzętu – 303.401 zł
  - zakup pomocy dydaktycznych – 18.743 zł
  - zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – 12.670 zł
  - zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserograficznego - 5.514 zł,
  - szkolenia pracowników – 3.937 zł,
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 9.744zł,
  - koszty podróży służbowych krajowych – 4.217 zł
  - zakup usług dostępu do sieci Internet- 3.221 zł
  - zakup usług zdrowotnych – 2.306 zł



- podatek VAT – 6.287 zł,
  - różne składki i opłaty – 1.967 zł,
  - zapomogi zdrowotne – 4.000 zł,
  - zakup środków BHP, odzieży, ekwiwalenty za pranie – 9.179 zł
  - wykonanie pomiarów elektrycznych i gazowych – 6.301 zł,
  - opłata za ISO – audyt - 5.490 zł,
  - opłaty za wywóz nieczystości i za ścieki – 9.281 zł,
  - pozostałe usługi – 15.939 zł.
- c) 0,5 % - wydatki związane z realizacją zadania finansowanego ze środków pochodzących z Unii Europejskiej pn. „Rozwijanie technik wspierających indywidualne potrzeby ucznia” (program UE Sokrates - **COMENIUS realizowany przez G Nr 1 – 31.507 zł**, (zakupy materiałów, pomocy naukowych, koszy podróży służbowych krajowych i zagranicznych, opłaty i składki związane z wyjazdami uczniów i nauczycieli )

Poniższa tabela przedstawia poniesione wydatki w poszczególnych gimnazjach.

**Tab. Nr 24. Realizacja planu wydatków bieżących w gimnazjach za 2007 rok**

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie 2007 rok	Wykonanie w poszczególnych szkołach	
				GS Nr 1	GS Nr2
1.	2.	3.	4.	6.	7.
1	wynagrodzenia	4 099 862	4 053 901	1 710 011	2 343 890
2	tzw. "13"	302 868	302 867	130 137	172 730
3	wydatki nie zaliczone do wynagrodzenia	13 180	13 179	6 358	6 821
4	zakup materiałów i wyposażenia	186 272	184 732	114 632	70 100
5	zakup pomocy dydaktycznych	18 744	18 743	8 000	10 743
6	energia	343 962	339 574	108 895	230 679
7	zakup usług remontowych	303 866	303 401	145 878	157 523
8	zakup pozostałych usług	37 257	37 011	19 913	17 098
9	opłaty za usługi internetowe	3 222	3 221	2 164	1 057
10	podróże służbowe krajowe	4 832	4 217	505	3 712
11	opłaty i składki	1 967	1 967	88	1 879
12	ubezpieczenia społeczne	743 790	726 959	303 992	422 967
13	składka na Fundusz Pracy	102 877	102 007	42 656	59 351
14	odpis na Fundusz Socjalny	245 123	245 123	101 365	143 758
15	usługi zdrowotne	2 306	2 306	470	1 836
16	podatek VAT	8 000	6 287	2 486	3 801
17	zakupy inwestycyjne	11 000	10 623	4 834	5 789
18	telefon stacjonarny	9 746	9 744	3 405	6 339
19	zakup papieru drukarskiego	5 514	5 514	2 500	3 014
20	zakup akcesoriów komputerowych	12 752	12 670	5919	6 751
21	wynagrodzenia bezosobowe	9 980	9 980	7500	2 480
22	szkolenia pracowników	3 941	3 937	1406	2 531
	<b>RAZEM</b>	<b>6 471 061</b>	<b>6 397 963</b>	<b>2 723 114</b>	<b>3 674 849</b>
	Ilość dzieci	1121	1121	432	689
	Ilość oddziałów	45	45	17	28

**3/ bieżące utrzymanie przedszkoli (bez żłobka) – 5.944.462 zł**

- a) 77,5 % - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 4.608.492 zł

- b) 22,5 %- pozostałe wydatki bieżące – 1.335.970 zł, w tym:
- koszty zużycia energii – 272.827 zł
  - koszty zakupu materiałów, wyposażenia – 161.905 zł
  - koszty remontów pomieszczeń i budynków oraz konserwacja i naprawa urządzeń i sprzętu – 275.005 zł
  - zakup pomocy dydaktycznych – 28.629 zł
  - zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – 13.553 zł
  - zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserograficznego - 3.084 zł,
  - zakup środków żywności – 481.297 zł
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej- 10.751 zł,
  - opłata za ISO – 8.784 zł
  - koszty podróży służbowych krajowych – 330 zł
  - zakup usług dostępu do sieci Internet - 4.030zł
  - zapomogi zdrowotne – 5.040 zł,
  - zakup środków BHP, odzieży, ekwiwalenty za pranie – 6.513 zł
  - zakup usług zdrowotnych - 6.054 zł,
  - podatek VAT - 7.863 zł
  - różne opłaty i składki - 4.961 zł,
  - opłaty za wywóz nieczystości i za ścieki – 18.641 zł,
  - pomiary elektryczne i gazowe - 7.919 zł,
  - koszty koncertów filharmonii – 6.600 zł,
  - pozostałe – 12.184 zł

**Tab. Nr 25. Realizacja planu wydatków bieżących w przedszkolach za 2007 rok**

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie 2007 rok	Wykonanie w poszczególnych przedszkolach				
				Nr 2	Nr 3	Nr 4	Nr 5	Nr 6
1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.	9.	10.
1	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	11 555	11 553	2 175	2 577	2 167	1 522	3 112
2	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 458 061	3 430 296	1 113 798	551 057	542 829	397 369	825 243
3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	237 440	237 356	74 105	37 022	37 268	30 026	58 935
4	Składki na ubezpieczenia społeczne	625 000	620 495	201 511	98 037	98 877	72 827	149 243
5	Składki na Fundusz Pracy	88 000	87 058	28 272	13 757	13 874	10 219	20 936
6	Wynagrodzenia bezosobowe	13 900	5 240	1 200	1 000	1 000	1 000	1 040
7	Zakup materiałów i wyposażenia	162 328	161 905	37 213	23 896	44 020	14 625	42 151
8	Zakup środków żywności	585 368	481 297	105 423	89 380	93 739	70 353	122 402
9	Zakup pomocy naukowych	28 661	28 629	11 489	7 000	4 151	1 509	4 480
10	Zakup energii	273 262	272 827	66 918	40 583	49 807	47 437	68 082
11	Zakup usług remontowych	275 020	275 005	43 185	77 998	54 390	49 839	49 593
12	Zakup usług zdrowotnych	6 055	6 054	2 279	305	1 160	775	1 535
13	Zakup usług pozostałych	54 155	54 128	15 835	9 845	7 975	8 921	11 553
14	Opłata za Internet	4 059	4 031	977	456	1 474	544	580
15	Opłaty za rozmowy z telefonów stacjonarnych	10 753	10 751	2 635	2 374	1 854	1 785	2 103
16	Podróże służbowe krajowe	330	330	146	46	46	46	46
17	Różne opłaty i składki	4 961	4 961	1 060	876	1 341	721	963
18	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	228 048	228 048	73 924	35 956	38 557	26 957	52 654
19	Podatek VAT	8 107	7 863	3 369	475	898	1 544	1 577

20	Zakup materiałów papierniczych	3 085	3 084	1 000	34	1 405	65	580
21	Zakup akcesoriów komputerowych	13 556	13 553	4 220	3 355	1 724	1 682	2 572
22	Zakupy inwestycyjne	36 489	35 721	6 000	0	0	22 279	7 442
<b>RAZEM</b>		<b>6 128 193</b>	<b>5 980 183</b>	<b>1 796 733</b>	<b>996 027</b>	<b>998 555</b>	<b>762 046</b>	<b>1 426 822</b>
	Ilość dzieci		859	182	170	149	111	247
	Ilość oddziałów		33	7	7	5	4	10

#### 4/ funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli - 554.614 zł

- a) 90,4 % - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 501.307 zł
- b) 9,6 %- pozostałe wydatki bieżące – 53.307 zł, w tym:
- koszty zakupu materiałów, wyposażenia – 18.298 zł
  - koszty remontów pomieszczeń oraz naprawa urządzeń i sprzętu - 427 zł
  - zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – 8.901 zł
  - szkolenia pracowników - 5.057 zł,
  - zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserograficznego - 2.682 zł,
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - 5.522 zł,
  - koszty podróży służbowych krajowych – 2.578 zł
  - zakup usług dostępu do sieci Internet - 1.761 zł
  - zakup środków BHP - 681 zł
  - zakup usług zdrowotnych - 285 zł,
  - opłaty ISO – Audyt - 1.647 zł,
  - pozostałe – 5.468 zł

#### 5/ odpisy na fundusz socjalny nauczycieli emerytów szkół, gimnazjów, przedszkoli – 163.281 zł

#### 6/ dowożenie uczniów do szkół – 75.950 zł

(zakupiono 3.070 szt biletów dla dzieci na dojazdy do szkół, z czego 1.992 szt. to bilety miejskie a 1.078 szt to bilety zakupione tylko do czerwca 2007 r. dla dzieci spoza Iławy)

#### 7/ doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 77.874 zł

- opłacenie czesnego i kosztów zakwaterowania nauczycieli – 47.851zł
- pokrycie kosztów delegacji służbowych – 13.533 zł
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - 222 zł,
- zakupy materiałów biurowych - 256 zł
- pozostałe wydatki – 16.012 zł (opłacenie szkoleń, warsztatów).

Niski poziom realizacji wydatków wynoszący 67,3% spowodowany jest w dużym stopniu zawieszeniem działalności Pracowni Doradztwa Metodycznego, na funkcjonowanie której w budżecie zabezpieczono środki. W ogólnej strukturze zatrudnionych nauczycieli w szkołach dominuje kadra o najwyższym stopniu awansu zawodowego oraz najwyższych kwalifikacjach, stąd z roku na rok wydatki te osiągają stopniowo niższy poziom ich wykorzystania.

#### 8/ koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej nauczycieli mianowanych - 120 zł

(rozpatrzono 1 wniosek i jeden nauczyciel uzyskał stopień awansu zawodowego nauczyciela mianowanego)

#### 9/ dotacja na realizację zadania „Prowadzenie szkolenia przedmedycznego dla nauczycieli i uczniów iławskich szkół zgodnie ze ścieżką przedmiotową zawartą w programie MEN” – 1.000 zł

(dotację otrzymało PCK - przeprowadzono szkolenie z zakresu pierwszej pomocy w szkołach podstawowych i w gimnazjach, zakupiono podręczniki i apteczki pierwszej pomocy)

#### 10/ dotacja celowa dla Powiatu Iławskiego – 40.733 zł, w tym:

- na częściowe pokrycie kosztów zatrudnienia w roku 2007 pracownika oddelegowanego do Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Związku Nauczycielstwa Polskiego z uwagi na

przynależność określonej liczby członków zatrudnionych w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest Burmistrz Miasta Iławy - 39.733 zł,

- na dofinansowanie uczestnictwa młodzieży Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Iławie w Sesji Młodzieżowego Parlamentu Europejskiego Regionu Morza Bałtyckiego w Malmo i Kopenhadze (opłacono wpisowe za udział delegatów) – 1.000 zł,

**11/ wydatki związane z pokryciem pracodawcom kosztów kształcenia zawodowego młodocianych – 446.378 zł**

(dofinansowanie otrzymało 53 pracodawców, liczba młodocianych, którzy u tych pracodawców realizowali przyuczenie do zawodu było 2 i 71, którzy realizowali naukę zawodu; zadanie w 100 % sfinansowane dotacją z budżetu państwa)

**12/ wydatki związane z zakupem i instalacją urządzeń w ramach programu monitoring wizyjny w szkołach podstawowych i gimnazjach- 41.996 zł,**

(monitory zainstalowano w SP 2, SP 3, SP 4, G Nr 2 na zewnątrz przy wejściach do budynków i wewnątrz w miejscach zagrożonych np. szatniach – opłacono wydatki z dotacji z budżetu państwa)

**13/ dotacja podmiotowa dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 121.082 zł**

**14/ pozostałe wydatki – 6.753 zł**

(m.in. koszty organizacji szkolnych spartakiad, konkursów).

Aby stwierdzić ile nas kosztuje szeroko rozumiana oświata i wychowanie należy do wydatków z działu „801 – Oświata i wychowanie” dodać wydatki z działu „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza”, które uwzględniają wydatki na utrzymanie świetlic szkolnych oraz pomoc materialną dla uczniów. **Łącznie wydatki bieżące związane z oświatą (bez żłobka) wynoszą 25.377.572 zł.**

Źródłami finansowania w 2007 roku bieżących wydatków były:

1) w 62 % - środki z zewnątrz – 15.742.553 zł w tym:

- w 53 % - subwencja oświatowa – 13.409.743 zł,

- w 6 % - odpłatność rodziców za wyżywienie w przedszkolach, świetlicach szkolnych i gimnazjalnych oraz odpłatności eksploatacyjne – 1.496.434 zł,

- w 3% - dotacje celowe – 799.008 zł

- środki z UE – 31.507 zł

- inne środki pozyskane od jednostek - PZU, Narodowe Centrum Kultury – 5.861 zł

2) w 38 % - dochody własne budżetu Miasta – 9.635.019 zł

Dotacje celowe, jakie otrzymaliśmy w 2007 roku na sfinansowanie zadań oświatowych w łącznej kwocie 799.008 zł przeznaczone były na:

1) pokrycie kosztów obsługi komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli (dotacja z budżetu państwa) – 120 zł

2) udział finansowy Gminy Wiejskiej Iława i Powiatu Iławskiego w finansowaniu w szkołach wynagrodzenia nauczycieli religii bizantyjsko - ukraińskiej – 6.800 zł

3) pokrycie kosztów nauki języka angielskiego w pierwszych klasach szkoły podstawowej (dotacja z budżetu państwa) – 58.648 zł

4) wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów (dotacja z budżetu państwa) - 206.894 zł,

5) pokrycie wydatków ponoszonych przez pracodawców na kształcenie zawodowe młodocianych (dotacja z budżetu państwa) – 446.378 zł

6) realizację rządowego programu wyrównywania warunków startu szkolnego uczniów- zakup podręczników dla uczniów klas I oraz zakup jednolitych strojów - 38.172 zł,

7) zakup i instalacja w szkołach i placówkach oświatowych zestawów do monitoringu wizyjnego – 41.996 zł.

Na 31.12.2007 roku uczęszczało do iławskich szkół:

- podstawowych – 2.070 uczniów (uczniów 2006 r. – 2.135 uczniów, w 2005 r. - 2.335 uczniów),

- gimnazjach - 1.121 uczniów (uczniów 2006 r.- 1.187 uczniów, w 2005 r. - 1.277 uczniów),

- przedszkolach (bez żłobka) - 859 dzieci (w 2006 r. - 846 dzieci, w 2005 r - 795 dzieci).

Bieżące wydatki funkcjonowania szkół, gimnazjów i przedszkoli w 2007 roku w przeliczeniu na jedno dziecko przedstawiają się następująco:

	rok	miesiąc	zł dzień
- szkoły podstawowe	4.750	396	13
- gimnazja	5.726	477	16
- przedszkola (bez żłobka)	6.920	577	19

W stosunku do 2006 r. wydatki w przeliczeniu na jedno dziecko wzrosły w każdej z przedstawionych wyżej jednostek i tak: w szkołach podstawowych występuje wzrost wydatków średnio o 9,6%, w gimnazjach o 11,1% zaś w przedszkolach o 7,2 %.

Każda gmina jest zobowiązana do świadczenia usługi polegającej na opiece nad dzieckiem do lat 3, czyli prowadzenia żłobka. Z uwagi na nie dużą ilość dzieci przebywających w żłobku w naszym mieście nie posiadamy odrębnej placówki a tą usługę świadczymy w strukturach Przedszkola Nr 2. Poniżej przedstawiamy źródła finansowania wydatków bieżących w przedszkolach z uwzględnieniem żłobka w Przedszkolu Nr 2.

**Tab. Nr 26. Źródła finansowania bieżących kosztów utrzymania dziecka w przedszkolu (ze żłobkiem) w 2007 roku**

LP	Rodzaje wydatków	Poniesione wydatki bieżące w 2007	Źródła finansowania		
			Budżet Miasta	Wpłaty rodziców i personelu	Pozostałe wpłaty bezpośrednio pobierane przez przedszkola
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>6.104.500</b>	<b>4.923.741</b>	<b>1.133.646</b>	<b>47.113</b>
<b>A</b>	Wydatki związane z zatrudnieniem (wynagrodzenia, pochodne, składki, odpis na fundusz socjalny)	4.768.530	4.768.530	0	0
<b>B</b>	Zużycie energii	272.827	155.211	70.503	47.113
<b>C</b>	Wyżywienie	481.297	0	481.297	0
<b>D</b>	Pozostałe wydatki	581.846	0	581.846	0
<b>2</b>	<b>Wskaźnik struktury</b>	<b>100,0</b>	<b>80,6</b>	<b>18,6</b>	<b>0,8</b>
<b>3</b>	<b>Wydatki ogółem w przeliczeniu na 1 dziecko (885 dzieci)</b>	<b>6.898</b>	<b>5.564</b>	<b>1.281</b>	<b>53</b>

#### **IV.2.13. Ochrona zdrowia – dział 851.**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% Wyk. planu
Wydatki ogółem	581.104	523.184	90,0
- bieżące	465.504	408.764	87,8
- majątkowe	115.600	114.420	99,0

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 2007 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 408.764 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

- 1) koszty wydania przez MOPS 15 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej – 402 zł,
- 2) wydatki na kreowanie polityki zdrowotnej w ramach programu zapobiegania chorobom: różyczki, odry, świnki - 5.332 zł (zaszczepiono 135 dzieci nie objętych programami rządowymi),
- 3) dotacja dla Stowarzyszenia – Iławski Klub „Amazonki” na realizację zadania publicznego polegającego na promocji zdrowia i profilaktyki raka piersi – 4.000 zł (Stowarzyszenie organizowało cykl wykładów i spotkań w zakresie profilaktyki raka piersi, odbiorcami była młodzież iławskich szkół, jak i dorosłe osoby),
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii - 30.233 zł , w tym:
  - prowadzenie punktu konsultacyjnego –14.560 zł,
  - prowadzenie klubów działających na rzecz młodzieży – 5.196 zł,
  - dofinansowanie zajęć profilaktyczno- wychowawczych w Ośrodku i innych placówkach – 2.173 zł,
  - zakupy różnych materiałów profilaktycznych oraz wyposażenia sali szkoleniowej - 7.504 zł,
  - prowadzenie szkoleń w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów narkomanii - 800 zł,
- 5) wydatki bieżące związane z realizacją miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień –368.797 zł , w tym:
  - a) działania profilaktyczno- interwencyjne – 333.543 zł,
    - prowadzenie punktu konsultacyjnego – 34.360 zł,  
(m.in. poradnictwo rodzinne, terapia rodzinna uzależnienia, telefon zaufania, porady prawne)
    - grupowa terapia dla dzieci i dorosłych – 31.501 zł
    - dofinansowanie działań grup samopomocowych – 3.284 zł
    - prowadzenie klubów działających na rzecz młodzieży – 66.120 zł,
    - dofinansowanie zajęć profilaktyczno- wychowawczych w Ośrodku i innych placówkach – 41.089 zł
    - szkolenia w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień dla nauczycieli z iławskich szkół, dla kuratorów, policjantów i kierowców - 3.300 zł
    - obozy i kolonie profilaktyczne – 56.562 zł
    - zakupy różnych materiałów profilaktycznych, prenumerata czasopism, utrzymanie Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie, w którym znajdują się różne punkty konsultacyjne, kluby i świetlice dla dzieci – 97.327 zł
  - b) prowadzenie Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Uzależnień - 35.254 zł  
(koszty umów zleceń za prace w komisji oraz zleceń za wywiady środowiskowe, za badania biegłych z zakresu uzależnień od alkoholu, zakupy materiałów, szkolenia)

W 2007 roku wydatki bieżące na realizację Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie i Przeciwdziałania Narkomanii zaplanowane w łącznej wysokości 455.000 zł zrealizowane zostały w 87,7% tj. w wysokości 399.030 zł.

Wydatki te finansowane były z następujących źródeł:

- w 94,8 % z budżetu Miasta (środki za zezwolenia alkoholowe - wpływy 503.212 zł) – 378.430 zł,
  - w 5,2 % z dotacji z budżetu samorządu wojewódzkiego – 20.600 zł - wykorzystano 100% dotacji.
- Niewykorzystane środki na profilaktykę w stosunku do zebranych dochodów za zezwolenia alkoholowe w wysokości 124.782 zł „przeszły” na rok 2008 w nadwyżkę budżetową.

#### IV.2.14. Pomoc społeczna – dział 852

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. Planu
Wydatki ogółem	15.337.624	14.803.569	96,5
- bieżące	15.275.356	14.746.119	96,5
- majątkowe	62.268	57.450	92,3

Pomocą społeczną w naszym mieście zajmuje się Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. Jednostka ta realizuje zadania własne gminy jak i zadania zlecone przez administrację rządową. Poniżej przedstawiono realizację wydatków bieżących w 2007 roku na pomoc społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków.

**Tab. Nr 27. Wykonanie planu wydatków bieżących na opiekę społeczną w 2007 roku**

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki 2007	Wykonane wydatki 2007	W tym źródła finansowania		
				Dotacja z budżetu państwa		Środki własne
				Na zadania zlecone i na porozumienia	Na zadania własne	
1	2	3	4	5	6	7
85202	Odpłatność za kierowanie osób do DPS	115.000	108.035			108.035
85203	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia: DDPS	473.740	399.801			399.801
	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia- świetlice	204.248	142.293			142.293
85212	Wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych	9.478.640	9.455.308	9.455.308		
85213	Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych i świadczeń rodzinnych	61.413	60.400	60.400		
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	805.657	801.131	473.634	159.087	168.410
85215	Dodatki mieszkaniowe	963.000	833.023			833.023
85219	Funkcjonowanie jednostki MOPS	1.697.609	1.560.238		511.229	1.049.009
85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5.000	0			
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	787.473	758.455	43.152		715.303
85295	Dożywianie dzieci w szkołach	573.674	573.674		440.800	132.874
	Prace społecznie użyteczne		12.610		12.610	
	Program "Opieka nad dzieckiem i rodziną"	109.902	20.000	20.000		
	Funkcjonowanie MKIS		11.151		2.572	8.579
	Dotacja dla stowarzyszeń		10.000			10.000
	<b>Razem</b>	<b>15.275.356</b>	<b>14.746.119</b>	<b>10.052.494</b>	<b>1.113.688</b>	<b>3.579.937</b>
	%		100%	68,2	7,6	24,2
	%		100%	75,8		24,2

Jak z danych tabelarycznych wynika wydatki zrealizowane w roku 2007 na opiekę społeczną opłacone zostały w 75, 8 % z budżetu państwa, w 24,2 % z budżetu Miasta. Takie ukształtowanie wskaźników wynika z faktu, że zadania w opiece społecznej w zdecydowanej mierze są zadaniami zleconymi z

zakresu administracji rządowej. Wydatki na zdania zlecone stanowią w zrealizowanych wydatkach 68,2 %.

Poniżej przedstawiono szczegółową realizację planu wydatków bieżących związanych z opieką społeczną. Wydatki majątkowe omówiono w dziale IV.3 na stronie 66.

**Wydatki bieżące** na pomoc społeczną w 2007 r. w wysokości 14.746.119 zł stanowiły 19,7% ogółu wydatków budżetowych i 23,5 % ogółu wydatków bieżących. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 96,5 %. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

**1) pokrycie kosztów skierowania 9 osób do Domów Pomocy Społecznej - 108.035 zł**

**2) wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 542.094 zł**

Ośrodkami wsparcia są Dzienny Dom Pomocy Społecznej oraz świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych. Łącznie w dwu ośrodkach pracuje 17 osób na 15etatach.

Poniżej przedstawione zostaną bieżące wydatki na poszczególne ośrodki wsparcia oraz koszty utrzymania przypadające na 1 podopiecznego w Dziennym Domu Pomocy Społecznej i przypadające na dziecko przebywające w świetlicy środowiskowej.

**a) Dzienny Dom Pomocy Społecznej- 399.801 zł , w tym:**

- 71,9 % - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 287.343 zł
- 28,1% - pozostałe wydatki bieżące – 112.458 zł, w tym:
  - wydatki związane z zakupami materiałów i wyposażenia – 32.353 zł,
  - koszty wyżywienia – 51.042 zł,
  - koszty usług remontowych –2.794 zł,
  - koszty zużycia wody, gazu, energii – 5.583 zł
  - opłaty i składki - 2.677 zł,
  - pozostałe wydatki (m.in. koszty ubezpieczeń, delegacje, koszty telefonii komórkowej i stacjonarnej, szkolenia pracowników) – 18.009 zł.

W roku 2007 średnio w miesiącu korzystało z usług Dziennego Domu Pomocy Społecznej 141 osób (w 2006 r.- 131 osób, w 2005 r - 109 osób, w 2004 roku - 82 osoby).Wydano w 2007 roku łącznie 37.406 posiłków obiadowych w tym dla pensjonariuszy 32.549 (w 2006 r.-34.783 posiłki obiadowe, w tym dla pensjonariuszy 30.295). Średnio w ciągu dnia wydawano 141 obiadów dla pensjonariuszy (w 2006 r. wydano 131 obiadów dla pensjonariuszy. Średnia stawka wyżywienia wyniosła 2,6 zł (w 2006 r.2,6 zł, w 2005 roku 2,51 zł). Świadczeniem usług w DDPS zajmuje się 11 osób (10 etatach).

Wydatki bieżące Dziennego Domu Pomocy Społecznej w przeliczeniu na pensjonariusza przedstawiają się następująco:

	zł		
	rok	miesiąc	dzień
<b>Bieżące wydatki ogółem</b>	2.835	258	12
wydatki związane z zatrudnieniem (wynagrodzenia,			
1 składki obowiązkowe, fundusz świadczeń społecznych)	2.038	185	9
2 koszty wyżywienia	362	33	1
pozostałe wydatki			
3 (różne usługi, koszty ubezpieczeń, delegacje, energia, zakupy materiałów, usługi)	435	40	2

**b) świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych - 142.293 zł**

W ośrodku tym w rok 2007 przebywało średnio w ciągu dnia ok. 34 dzieci z rodzin patologicznych, w 2006 r. 32 dzieci. Dzieciom tym udzielana była pomoc terapeutyczna, pomoc w zakresie nauki. W czasie przebywania w ośrodku dzieci korzystały z posiłków. W roku 2007 wydano 6.206 posiłków (w 2006 r. - 6.090 posiłków, w 2005 roku 5.680 posiłków, w 2004 roku - 5.530 posiłków). Średnia stawka wyżywienia wyniosła 0,91 zł (w 2006 r. - 1,52 zł, w 2005 roku - 1,18 zł, w 2004 roku - 1,48 zł).



Wydatki związane z funkcjonowaniem ośrodka wyniosły 142.293 zł, w tym:

- 61,7 % - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 87.792 zł
- 38,3% - pozostałe wydatki bieżące –54.501 zł, w tym:
  - wydatki związane z zakupami materiałów i wyposażenia – 13.715 zł,
  - koszty żywienia – 5.650 zł,
  - koszty zużycia wody, gazu, energii – 18.554 zł
  - opłaty i składki - 114 zł,
  - pozostałe wydatki (m.in. koszty ubezpieczeń, delegacje, koszty telefonii komórkowej i stacjonarnej, szkolenia pracowników) – 16.468 zł.

Rzeczywiste wydatki związane z funkcjonowaniem ośrodka w przeliczeniu na jedno dziecko przedstawiają się następująco:

	roczny	miesięczny	dzienny
<b>Koszt ogółem</b>	4.185	419	23
Wynagrodzenia i składki	2.582	258	14
Wyżywienie	166	17	1
Pozostałe wydatki	1.437	144	8

### 3) wypłaty świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz koszty osobowe i rzeczowe związane z ich prowadzeniem - 9.455.308 zł,

a) wypłata świadczeń rodzinnych – 9.219.017 zł, w tym:

- wypłata zasiłków rodzinnych – 2.604.349 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 3.596,
- dodatki do zasiłków rodzinnych – 2.180.757 zł, w tym z tytułu:
  - urodzenia dziecka - 222.000 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 222,
  - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 676.244 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 146,
  - samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania - 12.973 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 4,
  - samotnego wychowywania dziecka – 271.790 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 140,
  - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 339.440 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 408,
  - rozpoczęcia roku szkolnego - 254.600 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 2.546,
  - pokrycie kosztów związanych z zamieszkaniem dziecka w miejscowości gdzie jest szkoła – 18.000 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców – 21,
  - pokrycie wydatków związanych z dojazdem dziecka do szkoły – 14.750 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 32,
  - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 370.960 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 512.
- wypłata zasiłków pielęgnacyjnych – 2.585.394 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 1.407,
- wypłata świadczeń pielęgnacyjnych – 460.278 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 98,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „becikowe”- 350.000 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 350,

- zaliczka alimentacyjna – 914.002 zł,( przez okres roku wypłacono zaliczkę 409 uprawnionym w 259 rodzinach)
  - ubezpieczenia emerytalno - rentowe od świadczeń rodzinnych – 124.237 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 81.
- b) koszty zatrudnienia osób prowadzących świadczenia rodzinne – 189.974 zł  
(wynagrodzenia osobowe i bezosobowe i pochodne składki od wynagrodzeń, fundusz socjalny pracowników realizujących zadanie ),
- c) bieżące wydatki na obsługę wypłat świadczeń rodzinnych – 46.317zł  
(szkolenia, zakupy wyposażenia i materiałów biurowych, delegacje służbowe)
- 4) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 60.400 zł**
- ubezpieczenie zdrowotne od podopiecznych, od zasiłków stałych – 40.517 zł  
( liczba świadczeniobiorców-119, liczba świadczeń-1.041),
  - ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń rodzinnych – 19.883 zł  
( liczba świadczeniobiorców-518, liczba świadczeń- 526),
- 5) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 801.131 zł, w tym:**
- a) zadania zlecone – 473.634 zł:  
w tym zasiłki stałe dla: - osoby samotnie gospodarującej- 416.798 zł,  
- osoby pozostającej w rodzinie – 56.836 zł,
- b) zadania własne – 327.497 zł
- obiady w DDPS - 616 zł
  - zasiłki celowe – 148.141 zł
  - zasiłki okresowe – 159.087 zł
  - opłacenie kolonii dla dzieci – 7.668 zł
  - dożywianie – 4.296 zł
  - schronienie - 796 zł
  - wydatki związane z przygotowaniem pogrzebu dla podopiecznych – 6.893 zł

**6) wypłata dodatków mieszkaniowych – 833.023 zł**

W 2007 r. na wypłatę dodatków mieszkaniowych przeznaczono 833.023 zł tj. o 185.452 zł mniej niż w 2006 r. Założenia planowe zrealizowano w 86,5%. Wypłacone dodatki zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta.

W 2007 roku wypłacono 5.507 dodatków mieszkaniowych tj. mniej o 3.523 dodatki niż w 2006 r. Liczba 5.507 osób przypada na następujących użytkowników mieszkań:

- a) tworzących mieszkaniowy zasób gminy – 2.249 osób ( w 2006 r- 3.299 osób, w 2005 r - 3.526 osób, w 2004 r.- 3.757 osób ),
- b) spółdzielczych – 1.981 osób ( w 2006 r.- 3.614 osób, w 2005 r - 4.200 osób, w 2004 r. - 5.017 osób),
- c) innych – 1.277 osób ( w 2006 r.- 2.117 osób, w 2005 r - 2.298osób, w 2004 r. – 2.431 osób).

Z ogólnej kwoty wypłaconych dodatków przypada na następujących użytkowników mieszkań:

- 1) tworzących mieszkaniowy zasób gminy- 393.669 zł (w 2006 r.- 442.830 zł, w 2005 r. - 469.245 zł, w 2004 r - 548.098 zł),
- 2) spółdzielczych – 249.968 zł (w 2006 r.-343.608 zł ,w 2005 r - 417.870 zł, w 2004 r – 526.176 zł)
- 3) innych –189.386 zł ( w 2006 r.- 232.037 zł, w 2005 r - 246.745 zł, w 2004 r – 280.894 zł).

W analizowanym okresie, podobnie jak w roku 2006, prowadzone były kontrole oświadczeń osób składających wnioski o wypłatę dodatków.

**7) Świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 758.455 zł**

Źródłem finansowania usług opiekuńczych i specjalistycznych usług jest budżet miasta i budżet państwa. Budżet państwa finansuje specjalistyczne usługi opiekuńcze, które polegają na opiece nad niepełnosprawnymi osobami a pozostałe usługi opiekuńcze finansuje budżet miasta. W 2007 roku

wydatki na świadczenia usług opiekuńczych w wysokości 758.455 zł to w 5,7% wydatki sfinansowane przez budżet państwa w formie dotacji celowej a w 94,3% ośrodki własne miasta.

W 2007 roku korzystały z usług opiekuńczych średnio w miesiącu 144 osoby (w 2006 r. - 126 osób, w 2005 r - 128 osób). Świadcząc te usługi przepracowano 59.014 godzin, co daje średnio w miesiącu 4.918 godzin ( w roku 2006 - 55.894 godziny, średnio w miesiącu 4.658 godzin, w 2005 r - 51.938 godzin a w miesiącu średnio 4.328 godzin). Oznacza to, iż na jednego podopiecznego, podobnie jak w roku 2006 i 2005, przypadały dziennie ok. 2 godziny świadczenia usług. Usługami opiekuńczymi zajmowało się 25 osób.

Na wydatki związane ze świadczeniem usług opiekuńczych, które wniosły 758.455 zł, składały się następujące pozycje:

- 99,3 % - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 752.972 zł
- 0,7% - pozostałe wydatki bieżące -5.483 zł, w tym:  
(m.in. zakupy materiałów biurowych, środków czystości, opłaty, składki, badania okresowe pracowników)

Wydatki na usługi opiekuńcze przypadające na jednego pensjonariusza korzystającego z tych usług przedstawiają się następująco:

	rok	miesiąc	dzień
<b>Wydatki ogółem</b>	5.267	439	21
Wynagrodzenia i pochodne związane z zatrudnieniem	5.229	436	21
Pozostałe wydatki	38	3	0

#### **8) Wydatki związane z dożywianiem dzieci w szkołach – 573.674 zł**

Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2007 roku były w 23,2 % dochody własne Miasta a w 76,8 % dotacja z budżetu państwa.

Kwotę 573.674 zł przekazano na następujące cele:

a) dożywianie dzieci w następujących szkołach - 239.198 zł:

- Gimnazjum nr 1- średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 59 uczniów - wydatki roczne – 25.456 zł
- Gimnazjum nr 2 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 80 uczniów - wydatki roczne – 32.533 zł
- SP nr 2 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 68 uczniów - wydatki roczne – 27.128 zł
- SP nr 3 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 78 uczniów - wydatki roczne – 29.106 zł
- SP nr 4 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 81 uczniów - wydatki roczne – 35.998 zł
- Liceum Ogólnokształcące - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 15 uczniów - wydatki roczne – 7.950 zł
- Zespół Szkół Zawodowych („Budowlanka”) - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 7 uczniów – wydatki roczne – 3.401 zł
- Przedszkole Miejskie Nr 2 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 17 dzieci - wydatki roczne – 10.265 zł
- Przedszkole Miejskie Nr 3 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 4 dzieci - wydatki roczne – 2.112 zł
- Przedszkole Miejskie Nr 4 -średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 3 dzieci - wydatki roczne – 1.800 zł
- Przedszkole Miejskie Nr 6 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 17 dzieci - wydatki roczne – 11.169 zł
- Przedszkole Miejskie Nr 5-średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 1 dziecka - wydatki roczne – 723 zł
- Publiczne gimnazjum Dąbrówko - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 1 dziecka – wydatki roczne – 321 zł,

- Zespół Szkół Leśnych Tuchola - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 1 dziecka - wydatki roczne – 873 zł,
- Zespół Placówek Szkolno – Wychowawczych - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 18 dzieci, wydatki roczne – 7.787 zł,
- Dzienny Dom Pomocy Społecznej - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 81 osób, wydatki roczne – 42.021 zł,
- Gimnazjum Nr 29 Gdańsk – przez okres roku szkolnego sfinansowano posiłki 2 razy na kwotę 85 zł,
- Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy Koźmin WLK – przez cały rok wydano 7 posiłków na kwotę 470 zł.

Łącznie w szkołach sfinansowano w całym 2007 roku 93.503 obiady ( w 2006 r.- 61.857 posiłków obiadowych, w 2005 r. - 75.661 posiłków).

b) zakup artykułów gospodarstwa domowego, jako wyposażenie punktów wydawania posiłków w szkołach – 68.000 zł

c) pieniężne zasiłki celowe na zakup żywności (865 świadczeń) – 228.271 zł

d) pomoc w formie świadczenia rzeczowego – 38.205 zł

**9) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 1.560.238 zł**

Jak już wspomniano jednostką zajmującą się realizacją zadań z zakresu pomocy społecznej jest **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej**. W ośrodku tym pracowało w 2007 roku 79 osób na 77,75 etatach. Zadania zlecone realizowane były przez 8 osób a zadania własne przez 71 osób. Struktura zatrudnienia przedstawia się następująco:

- osoby pracujące w DDPS (rozd.85203)	11 osób	10 etatów
- osoby pracujące w świetlicy środowiskowej ( rozdz.85203)	6 osób	5 etatów
- osoby świadczące usługi opiekuńcze ( rozdz.85228)	25 osób	25 etatów
- osoby zajmujące się świadczeniami rodzinnymi ( 85212)	6 osób	6 etatów
- pozostałe osoby pracujące w MOPS ( rozdz.85219)	32 osoby	31,75 etatów

Od roku 2007 w rozdziale „85219 – Ośrodki pomocy społecznej” klasyfikowane są wydatki związane z zatrudnieniem 32 osób, gdyż wydatki związane z zatrudnieniem pozostałych osób będących pracownikami MOPS, jak wskazuje powyższe zestawienie, klasyfikowane są w innych rozdziałach działu „852 - Pomoc społeczna”.

Wydatki bieżące tej jednostki zamknęły się kwotą **1.560.238 zł** i opłacone były w 32,8 % przez „kasę państwową” – 511.229 zł, a w 67,2 % przez „kasę miejską”- 1.049.009 zł. Wydatki bieżące to w:

- 79,5 % - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 1.239.832 zł
- 20,5% - pozostałe wydatki bieżące – 320.406 zł, w tym:
 

- koszty zużycia energii elektrycznej, wody, c.o.	56.505 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	105.562 zł
- koszty szkoleń pracowników	11.445 zł
- usługi remontowe	65.052 zł
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej	17.444 zł
- zakup akcesoriów komputerowych, licencji i programów	5.480 zł
- różne opłaty, w tym opłaty za ubezpieczenie mienia	8.289 zł
-koszty wdrożenia ISO	3.989 zł
- koszty podróży służbowych	5.565 zł
- podatek od nieruchomości	3.121 zł
- zakup środków BHP	7.103 zł
- usługi Internet	2.089 zł
- usługi pocztowe	9.010 zł

- pozostałe wydatki

19.752 zł

**10) realizacja zadania zlecanego do wykonania przez stowarzyszenia” Poprawa stanu zdrowia dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w ramach pracy zespołu rehabilitacyjnego”- 10.000 zł**  
(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 i młodzież),

**11) Pozostałe wydatki – 43.761 zł, w tym:**

- wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi - 12.610 zł
- koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej - 11.151 zł
- realizacja programu opieki nad dzieckiem i rodziną – 20.000 zł

#### **IV.2.15. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - dział 853**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	165.237	160.038	96,9
- bieżące	165.237	160.038	96,9

Każda gmina jest zobowiązana do świadczenia usługi polegającej na opiece nad dzieckiem do lat 3, czyli prowadzenia żłobka. Z uwagi na nie dużą ilość dzieci przebywających w żłobku w naszym mieście nie posiadamy odrębnej placówki a tą usługę świadczymy w strukturach Przedszkola Nr 2. Wydatki ponoszone w tym dziale to wydatki związane z funkcjonowaniem żłobka miejskiego w zakresie wynagrodzeń i pochodnych od nich składek. Wydatki dotyczyły kosztów związanych z zatrudnieniem 7 osób opiekujących się dziećmi przebywającymi w żłobku. Do żłobka uczęszczało średnio w miesiącu 26 dzieci (w 2006 r.- 23, w 2005 r. - 30 dzieci, 2004 r). Tabela nr 25 przedstawia wydatki poniesione w roku 2007 na świadczenie usług w żłobku.

**Tab. Nr 28. Realizacja planu wydatków w żłobku za 2007 rok** zł

L.p.	§	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5
1	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122.729	120.828
2	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.088	8.962
3	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21.737	21.586
4	4120	Składki na Fundusz Pracy	3.050	3.029
5	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.633	5.633
<b>OGÓLEM BUDŻET</b>			<b>165.237</b>	<b>160.038</b>

#### **IV.2.16. Edukacyjna opieka wychowawcza - 854**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	1.665.270	1.651.001	99,1
- bieżące	1.665.270	1.651.001	99,1

W dziale tym ewidencjonuje się wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych i stołówek oraz wydatki związane z pomocą materialną dla uczniów.

Na kwotę 1.651.001 zł składają się następujące wydatki:

**1) bieżące funkcjonowanie świetlic szkolnych i stołówek – 1.383.043 zł**

-72,9 % - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych w świetlicach i stołówkach zatrudnionych jest 36 osób, w tym 15 nauczycieli i 21 pracowników obsługi) – 1.008.005 zł

-27,1 % - zakup środków żywności – 375.038 zł

Szczegółowe rozbitcie wydatków poniesionych w świetlicach szkolnych i stołówkach w poszczególnych szkołach przedstawia poniższa tabela.

**Tab. Nr 29. Realizacja planu wydatków bieżących w świetlicach w 2007 roku**

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	Wykonanie w poszczególnych świetlicach				
			2007 rok	SSP 2	SSP 3	SSP 4	GS 1	GS 2
1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.	9.	10.
1	wynagrodzenia	753 835	751 479	171 633	170 171	152 627	131 450	125 598
2	tzw."13"	56 009	55 391	13 068	12 839	10 447	10 329	8 708
3	ubezpieczenia społeczne	136 181	135 274	30 273	31 154	27 619	23 852	22 376
4	składka na Fundusz Pracy	20 667	18 887	4 248	4 372	3 781	3 347	3 139
5	odpis na Fundusz Socjalny	46 974	46 974	10 246	12 553	9 441	7 367	7 367
6	zakup środków żywności	375 100	375 037	68 445	103 031	74 663	57 935	70 963
<b>RAZEM</b>		<b>1 388 766</b>	<b>1 383 042</b>	<b>297 913</b>	<b>334 120</b>	<b>278 578</b>	<b>234 280</b>	<b>238 151</b>

**2) pomoc materialna dla uczniów w łącznej wysokości -261.958 zł, w tym:**

a) w formie stypendiów i zasiłków szkolnych – 223.786 zł,

(wyplacono w roku 860 stypendiów socjalnych uczniom szkół i gimnazjów i 1 zasiłek szkolny, pomoc opłacona została w 92,5% przez budżet państwa - 206.894 zł a w 7,5% przez budżet miejski – 16.892 zł,

b) w formie zakupu dla uczniów znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej mundurków szkolnych na łączną kwotę 19.200 zł ( dla 384 uczniów) i dla uczniów klas 0, klas I, II i III szkół podstawowych zakupu podręczników szkolnych na łączną kwotę 18.972 zł (objęto pomocą 146 uczniów),

**3) dotacja dla Stowarzyszenia „Przystań” na realizację zadania pod nazwą „Równe szanse” polegającego na wspieraniu pomocy stypendialnej dla iławskich uczniów - 6.000 zł,**

(wyplacono 10 uczniom miejskich gimnazjów stypendia w wysokości 100 zł miesięcznie wydatkując 5.000 zł oraz przeznaczono 1.000 zł na koordynację i zakup materiałów papierniczych).

**IV.2.17. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dział 900**

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	4.872.836	4.475.125	91,8
- bieżące	3.404.712	3.253.700	95,6
- majątkowe	1.468.124	1.221.425	83,2

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące 3.253.700 zł stanowiły 4,4 % ogółu wydatków budżetowych i 5,2 % wydatków bieżących.

Są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska.

Kwotę **3.253.700 zł** przeznaczono na:

**1/ gospodarce ściekową i ochronę środowiska – 201.096 zł**

- bieżące utrzymanie sieci deszczowych wraz z remontami – 135.215 zł

- remonty sieci deszczowych – 28.656 zł

- (m.in. remonty sieci kanalizacji deszczowej ul. Wańkowicza, remont odwodnienia ul. Ostródzka, Jagiellończyka, Boczno-Górna)
- usunięcie substancji oleistych z separatorów - 1.601 zł,
  - opracowanie programu określającego możliwości eksploatacyjno - techniczne i przyłączeniowe dla miejskiej sieci deszczowej w ramach tego programu opracowano operaty wodnoprawne dla 1 kpl. wylotów sieci kanalizacji deszczowej, wykonano 3 pomiary powykonawcze remontowanej sieci kanalizacji deszczowej, wykonano inwentaryzację sieci kanalizacji deszczowej) – 24.229 zł
  - opłata za odprowadzanie wód opadowych – 11.395 zł,
- 2/ oczyszczanie miasta – 1.109.280 zł**
- bieżące utrzymanie Miasta – 520.071 zł
  - zimowe utrzymanie Miasta – 585.183 zł
  - zakup 30 szt koszy ulicznych na odpadki ustawionych na Bulwarze Jana Pawła II - 4.026 zł,
- 3/ utrzymanie zieleni miejskiej – 516.183 zł**
- bieżące utrzymanie zieleni – 466.823 zł
  - pielęgnacja i wycinka drzew- 4.995 zł,
  - nowe nasadzenia i pielęgnacja i wycinka drzew – 31.417 zł
- (m.in. posadzono 10 szt. klonów kulistych oraz ułożono 300 m<sup>2</sup> trawnika z rolek na terenie przy kinie, wykonano kwietniki przy ul. Sobieskiego i Niepodległości oraz wykonano trawniki przy ul. Kościuszki i Narutowicza)
- wniesiono opłatę za wyłączenie gruntów leśnych z produkcji leśnej na cele nierolnicze i nieleśne – 12.948 zł,
- 4/ schronisko dla zwierząt – 182.502 zł**
- utrzymanie schroniska - 158.346 zł,
  - remont budynku socjalnego na terenie schroniska - 24.156 zł,
- 5/ oświetlenie ulic – 923.436 zł**
- zużycie energii w oświetleniu ulicznym – 524.826 zł
  - konserwacja oświetlenia – 186.086 zł,
  - remonty oświetlenia - 130.093 zł
- (m. in. wymiany uszkodzonych przewodów, naprawy uszkodzonych słupów oświetleniowych, naprawy szaf sterowniczych oświetlenia ulicznego, remonty bieżące i naprawy przy drogach krajowych, wojewódzkich, powiatowych, jaski i miejskich)
- remonty opraw w tym wymiana opraw na energooszczędne – 72.029 zł
- (m. in. wymieniono 96 kpl opraw na energooszczędne)
- wykonanie dokumentacji technicznej: wyniesienie układów pomiarowych przy stacjach transformatorowych ul. Wyszyńskiego, ul. Woj. Polskiego, ul. Jagiellończyka, ul. Kwidzińska - 10.294 zł
  - pozostałe wydatki o charakterze opłat - 108 zł
- 6/ pozostała działalność – 321.203 zł**
- bieżące utrzymanie szaleatów – 39.528 zł
  - remonty urządzeń na placach zabaw – 22.381 zł
  - remonty, konserwacja fontann – 25.742 zł
  - remont i konserwacja lokomotywy – 18.300 zł,
  - remont wiat autobusowych – 6.336 zł
  - wykonanie przyłączy energetycznych do zasilania fotoradarów przy ul. Ostródzkiej i Sienkiewicza - 24.766 zł,
  - rozbiórki budynków i budowli – 36.120 zł
- (m. in. dokonano rozbiórki trafostacji na stadionie ul. Sienkiewicza, garaży przy ul. Westerplatte, rozebrano mur i budynek portierni przy ul Dąbrowskiego)
- zakup i montaż ulicznego oświetlenia świątecznego – 35.840 zł
  - remont i umacnianie nabrzeży jeziora Jeziorak – 20.008 zł

- utrzymanie składu materiałów rozbiórkowych – 4.551 zł
- zakup materiałów do potrzeb ogrodów działkowych – 5.626 zł
- konserwacje pomostów – 30.398 zł
- oflagowanie Miasta – 13.258 zł
- remont schodów zewnętrznych do parku przy kinie- 3.282 zł,
- pozostałe wydatki- 35.067 zł  
(m. in. remont ogrodzeń ul. Chełmińska, ul. Wańkowicza, przygotowanie terenów parkingowych na Święto Zmarłych, porządkowanie terenów)

#### **IV.2.18. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – dział 921**

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	6.485.276	6.392.265	98,6
- bieżące	2.251.463	2.241.829	99,6
- majątkowe	4.233.813	4.150.436	98,0

W 2007 r. wydatki bieżące w dziale „921” w wysokości 2.241.829 zł to:

- 1) finansowanie Hławskiego Centrum Kultury łącznie z funkcjonującą w jego strukturze Miejską Biblioteką Publiczną, w formie dotacji podmiotowej - 2.196.463 zł,
- 2) opłacenie usługi odprowadzenia wód opadowych z budynku Kinoteatru - 12.566 zł,
- 3) założenie gminnej ewidencji zabytków - 12.800 zł,
- 4) wykonanie inwentaryzacji wraz z dokumentacją fotograficzną oraz oceną stanu technicznego budynku znajdującego się obok kościoła gotyckiego pw. „Przemienienia Pańskiego” (czynności związane z tworzeniem miejskiego muzeum) - 20.000 zł.

Poza dotacją bieżącą ICK otrzymało dotacje na zakupy inwestycyjne w tym m.in. na zakupy sprzętu komputerowego, ekranu multimedialnego oraz na dofinansowanie zakupu fortepianu do Kinoteatru w łącznej wysokości 15.000 zł. Środki wykorzystano w 100 %.

Jak z danych bilansowych oraz sprawozdania z realizacji planu finansowego jednostki za 2007 rok wynika przychody jednostki wyniosły 2.731.731 zł. W przychodach tych dotacje z budżetu stanowiły 81% ogółu przychodów jednostki a 19% to dochody własne jednostki, które wyniosły 520.268 zł, w tym: dochody z Kinoteatru – 230.183 zł, sponsoring na Old Jazz Meeting – 167.074 zł, przychody z organizacji imprez, dzierżawy oraz usług bibliotecznych i kserograficznych – 123.011 zł.

Otrzymana przez ICK dotacja bieżąca i majątkowa z budżetu Miasta w wysokości 2.211.463 zł jest głównym źródłem finansowania kosztów instytucji. Łączne koszty ICK w roku 2007 zamknęły się kwotą **2.754.806 zł** i poniesione zostały na następujące zadania:

##### **1) działalność Miejskiej Biblioteki Publicznej – 639.200 zł**

- wydatki związane z zatrudnieniem – 455.633 zł
- zakup książek, prasy i promocja czytelnictwa – 64.312 zł
- koszty energii elektrycznej i ciepłej - 40.126 zł
- naprawy remonty i konserwacje - 42.851 zł
- zakup sprzętu komputerowego i ekranu multimedialnego – 5.000 zł
- pozostałe koszty bieżącego funkcjonowania – 31.278 zł

##### **2) działalność Powiatowej Biblioteki Publicznej – 40.121 zł**

- wydatki związane z zatrudnieniem – 22.512 zł
- zakup książek, prasy i promocja czytelnictwa – 1.857 zł
- zakup materiałów, wyposażenia, sprzętu – 5.805 zł
- prenumerata prasy – 2.180 zł,
- działalność kulturalna – 3.308 zł
- pozostałe koszty bieżącego funkcjonowania – 4.459 zł



**3) działalność Iławskiego Centrum Kultury –830.040 zł**

- a) wydatki związane z zatrudnieniem – 619.716 zł
- b) pozostałe wydatki bieżące - 170.687 zł
  - zakupy materiałów i wyposażenia – 43.272 zł
  - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody – 14.725 zł
  - usługi pocztowo telekomunikacyjne – 21.706 zł
  - utrzymanie czystości i zakup środków czystości – 26.404 zł
  - koszty prowadzenia ISO – 5.458 zł
  - szkolenia pracowników – 4.200 zł
  - koszty eksploatacji samochodu - 8.249 zł
  - koszty przeglądów technicznych - 5.128 zł
  - koszty podróży krajowych służbowych - 5.606 zł
  - koszty ubezpieczeń majątkowych – 12.144 zł
  - pozostałe koszty bieżącego funkcjonowania – 20.513 zł
  - koszty prowadzenia galerii – 3.282 zł
- c) zakupy majątkowe ( m.in. zakup fortepianu) - 39.637 zł

**4) koszty imprez ogółem – 750.682 zł , w tym:**

**a)koszty imprez ogólnomiejskich – 522.603 zł**

- Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 271.075 zł
- Cykl Lato w Iławie – 13.568 zł
- Dni Iławy – 84.828 zł
- Jeziorak Shanties Meeting – 29.255 zł
- Ogólnopolski Turniej Tańca – 10.236 zł
- Iławskie Spotkania Kabaretowe – 45.688 zł
- Fama Rock – 29.235 zł
- Festiwal Piosenki Turystycznej – 2.016 zł
- Projekt Eurokultura – 2.473 zł
- Iławski Jarmark Sztuki Ludowej – 11.648 zł
- Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy - 5.416 zł
- pozostałe imprezy - 17.165 zł

**b) pozostałe imprezy kulturalne oraz amatorski ruch artystyczny – 150.774 zł**

- opłacenie amatorskiego ruchu artystycznego (kółka plastyczne, fotograficzne, modelarstwo) – 22.859 zł
- miejski kalendarz imprez – 119.987 zł
- pozostałe imprezy w tym szkolne – 7.928 zł

**c) wspieranie inicjatyw różnych stowarzyszeń i instytucji w zakresie upowszechniania kultury – 77.305 zł**

- Szkolna Orkiestra Dęta Zespołu Szkół Zawodowych im. Boh. Września 1939 r. – 17.000 zł,
- Chór „Camerata” – 18.500 zł
- imprezy organizowane przez Spółdzielczy Dom Kultury „Polanka” – 3.000 zł
- imprezy organizowane przez Stowarzyszenie Kulturalno – Artystyczne „Sart” – 2.965 zł
- imprezy organizowane przez Katolickie Stowarzyszenie Młodzieży – 2.913 zł
- Powiatowy Związek Drużyn ZHP – 1.483 zł
- Stowarzyszenie Twórców Regionu Iławskiego – 2.998 zł
- imprezy organizowane przez Młodzieżową Radę Miasta – 4.905 zł
- taniec towarzyski prowadzony przez UKS Gracja i Studio Tańca Marka Bernata w łącznej wysokości – 5.689 zł
- Iławski Klub Amazonek – 5.445 zł.
- imprezy organizowane przez mniejszości narodowe – 9.430 zł
- Uniwersytet dla dorosłych – 2.977 zł

**5) wydatki związane z reklamą i wydawnictwami oraz z zabezpieczeniem technicznym organizowanych imprez – 62.261 zł.**

- ochrona imprez – 21.983 zł
- techniczna obsługa imprez w amfiteatrze – 7.730 zł
- naprawa sprzętu akustycznego- 4.937 zł
- zakup materiałów i wyposażenia dla potrzeb reklamy i wydawnictw – 11.334 zł
- pozostałe (m.in. promocja, usługi podnośnikiem – banery) – 16.277 zł

**6) utrzymanie i funkcjonowanie Kinoteatru- 432.502 zł**

- a) wydatki związane z zatrudnieniem – 84.498zł
- b) pozostałe wydatki bieżące - 348.004zł
  - zakupy materiałów i wyposażenia – 108.284 zł
  - koszty dystrybucji filmów - 122.851 zł
  - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody – 36.516 zł
  - bieżące utrzymanie czystości – 69.288 zł
  - koszty ubezpieczeń majątkowych – 3.612 zł
  - remonty i konserwacje - 7.453 zł

**IV.2.19. Kultura fizyczna i sport - dział 926**

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	1.818.550	1.613.130	88,7
- bieżące	1.574.040	1.541.002	97,9
- majątkowe	244.510	72.128	29.5

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano **1.541.002 zł** i były to wydatki realizowane przez Hławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji. Były to następujące wydatki:

**1/ wydatki związane z utrzymaniem w należyтым stanie obiektów sportowych – 547.748 zł,**

**a) hala sportowo – widowiskowa – 343.713 zł**

- zakup materiałów i wyposażenia – 18.483 zł
- zakup energii elektrycznej, opłaty za wodę, opłaty za ścieki – 93.529 zł,
- koszty remontów – 7.758 zł,
- koszty sprzątania hali i wokół hali – 94.087 zł,
- koszty ochrony hali – 84.473 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej i stacjonarnej – 5.954 zł,
- koszty przeglądów technicznych – 13.414 zł,
- koszty ubezpieczeń i inne opłaty - 9.056 zł
- pozostałe wydatki – 16.959 zł.

**b) stadion miejski w Hławie – 121.705 zł**

- zakup materiałów i wyposażenia – 11.041 zł
- zakup energii elektrycznej, opłaty za wodę, opłaty za ścieki – 2.297 zł,
- bieżące utrzymanie płyty boiska – 90.116 zł,
- remont na obiektach stadionu – 15.872 zł,
- koszty ubezpieczeń stadionu - 688 zł
- pozostałe wydatki – 1.691 zł.

**c) plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 42.354 zł**

- wynagrodzenia ratowników – 21.086 zł,
- bieżące sprzątania plaży – 17.629 zł
- zakup materiałów do konserwacji, środków czystości, sprzętu technicznego - 2.970 zł

- pozostałe wydatki – 669 zł.
- d) statek „ Ilavia” – 38.326 zł
  - wynagrodzenie pomocnika kapitana –14.301 zł,
  - zakup paliwa – 6.723 zł,
  - zakup pozostałych materiałów i wyposażenia – 2.603 zł,
  - koszty ubezpieczeń – 10.046 zł
  - koszty zimowania statku – 1.368 zł
  - pozostałe wydatki – 3.285 zł.
- f) sala gimnastyczna ul. Asnyka – 1.650 zł

## **2/ wydatki na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu – 474.107zł**

- a) kalendarz imprez sportowo-rekreacyjnych – 165.591 zł
    - Memoriał im. Prof.W. Wawrzyczka w Piłce Siatkowej Mężczyzn - 46.536 zł
    - Meeting Skoku Wzwyż o Puchar Burmistrza Iławy – 14.520zł
    - Eliminacje Mistrzostw Europy w Tenisie Stołowym Kobiet Polska – Czechy - 9.946 zł
    - Memoriał im. Benedykta Gaca Halowej Piłki Nożnej Młodzików – 6.118 zł,
    - Puchar Wiosny i Jesieni w Halowej Piłce Nożnej - 949 zł
    - Puchar Polski w Taekwoon-do - 4.956 zł
    - VII Regaty o Żeglarski Puchar Iławy 2007 – 4.995 zł,
    - XXIII Regaty Pomarańczowe im. M. Skubija – 5.000 zł
    - XXXIV Regaty „ O Błękitną Wstęgę Jeziorka” – 5.625 zł
    - Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej Dziewcząt - 984 zł
    - Spławikowe Zawody Wędkarskie „Ukleja 2006” – 1.015 zł
    - Ogólnopolski Turniej w Scrable – 1.006 zł
    - Mistrzostwa Polski Pływających Modeli Redukcyjnych - 5.600 zł
    - Ogólnopolski Turniej Koszykówki „ Broken- Ball” - 5.454 zł,
    - cykl imprez sportowo – rekreacyjnych na plaży miejskiej – 2.207 zł
    - pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 50.680 zł
  - b)kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach – 84.158 zł
    - szkolenia sportowe szkolne – 67.855 zł, w tym 30.000 zł opłacone przez Ministra Sportu,
    - organizacja imprez szkolnych – 6.443 zł
    - Iławskie Czwartki Lekkoatletyczne - 7.520 zł
    - Uczniowskie starcia - 1.427 zł,
    - Iławskie Biegi Przelajowe – Memoriał i. A Gierszewskiego - 913 zł
  - c) szkolenia sportowe dzieci i młodzieży w zakresie różnych dyscyplin sportowych realizowane przez stowarzyszenia sportowe współfinansowane w formie dotacji – 204.000 zł:
    - piłka nożna – 65.000 zł
    - tenis ziemny – 10.000 zł
    - tenis stołowy – 13.000 zł
    - piłka siatkowa dziewcząt – 25.000 zł
    - wioślarstwo – 21.000 zł
    - żeglarstwo - 45.000 zł
    - lekkoatletyka – 15.000 zł
    - piłka ręczna - 10.000 zł
- Te szkolenia sportowo – rekreacyjne realizowały stowarzyszenia sportowe wyłonione w ramach konkursu na realizację zadania własnego gminy. Zadania zakończono i rozliczono.
- d) szkolenia sportowe dzieci i młodzieży w zakresie różnych dyscyplin sportowych realizowane przez stowarzyszenia sportowe bezpośrednio z budżetu – 20.358zł

Nasza młodzież i dzieci uczestniczyły w szkoleniach takich dyscyplin sportowych jak: pływanie, kreglarstwo, żeglarstwo osób niedowidzących, modelarstwo, karate - kyokushin, tekwon-do karate - all style.

### **3) bieżące koszty funkcjonowania Hławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 519.147 zł**

- 73,8 % - wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych i fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych (zatrudnienie 12 osób na 9,5 etatach) – 383.048 zł
- 26,2% - pozostałe wydatki bieżące - 136.099 zł
  - koszty zakupu materiałów, wyposażenia – 20.888 zł
  - podatek VAT – 31.343 zł,
  - podatek od nieruchomości – 30.789 zł,
  - koszty podróży służbowych krajowych – 3.933 zł,
  - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej – 6.582zł
  - zakup usług dostępu do sieci Internet - 2.800 zł
  - szkolenia pracowników – 5.864 zł,
  - zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji - 13.466 zł,
  - zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserograficznego - 2.089 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące –18.345 zł

### **IV.3. Realizacja wydatków majątkowych**

W analizowanym okresie plan wydatków majątkowych w wysokości 14.132.815 zł został zrealizowany w 86,2% tj. wydatkowaliśmy środki w wysokości **12.184.415 zł**. Wydatki majątkowe stanowiły 16,3% zrealizowanych wydatków budżetowych.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych były:

- w dochody własne –9.824.613 zł, stanowiące 80,6% ogółu wydatków majątkowych,
- środki pochodzące z Unii Europejskiej z funduszy strukturalnych – 2.055.262 zł, stanowiące 16,9% ogółu wydatków majątkowych,
- dotacje z funduszy celowych – 272.588 zł, stanowiące 2,3% ogółu wydatków majątkowych,
- dotacje od jednostek samorządu terytorialnego – 27.268 zł, stanowiące 0,2% ogółu wydatków majątkowych,
- środki pozyskane poza budżetem( partycypacje) – 4.684 zł.

**Środki pochodzące z Unii Europejskiej** w wysokości 2.055.262 zł to źródło finansowania zadania „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno - oświatowego, sportu i turystyki w Hławie”( fundusze strukturalne).

**Dotacje celowe z funduszy celowych** to środki w łącznej wysokości 272.588 zł, które przeznaczone były na następujące zadania:

- Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego w SSP Nr 4 - dofinansowanie z Funduszu Kultury Fizycznej – 189.293 zł,
- Budowa Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Rudnie – dofinansowanie składki z Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska - 47.000 zł,
- Zagospodarowanie terenu pomiędzy ulicami Jagiellończyka, Kościuszki – dofinansowanie z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska (sfinansowanie separatora) – 36.295 zł.

**Dotacje od jednostek samorządu terytorialnego** to dotacja od samorządu Woj. Warmińsko-Mazurskiego na finansowanie zakupów niezbędnych do prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej (realizacja przez MOPS) - 27.268 zł.

**Pozyskane środki poza budżetem** w wysokości 4.684 zł to partycypacja ogrodów działkowych w dofinansowaniu zakupu pomp doprowadzających wodę do tych ogrodów. Szczegółowe wykonanie plany wydatków majątkowych przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tab. Nr 30. Realizacja wydatków majątkowych w 2007 roku**

LP	Wyszczególnienie	Plan 2007 Zł	Wykonanie 2007 Zł	Wsk. wyk. planu %
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
<b>I</b>	<b>Wniesienie udziałów do spółek ( 6010)</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	<b>100,0</b>
1	Zakład Komunikacji Miejskiej	400.000	400.000	100,0
2	Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	300.000	300.000	100,0
<b>II</b>	<b>Zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (6060)</b>	<b>312.525</b>	<b>303.105</b>	<b>97,0</b>
1	Urząd Miasta( zakup programów i sprzętu komputerowego)	114.500	113.644	99,3
2	Zakup 2 pomp zasilających ogródki działkowe w wodę	15.684	15.684	100,0
3	Iławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji ( zakup łodzi wioślarskiej)	22.000	20.866	94,9
4	Iławskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji (zakup kserokopiarki)	4.000	3.714	92,9
5	Iławskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji (zakup symulatora komputerowego do treningów i zawodów strzeleckich dla osób niewidomych i niedowidzących)	8.510	8.508	100,0
6	Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli(zakup sprzętu komputerowego i kserograficznego)	11.912	11.912	100,0
7	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej (dla ośrodka wsparcia- zakup patelni elektrycznej do kuchni)	10.000	5.240	52,4
8	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej-(zakup komputerów)	25.000	24.942	99,8
9	Miejski ośrodek Pomocy Społecznej(zakup wyposażenia dla potrzeb prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej – m.in. zestaw multimedialny, komputery)	27.268	27.268	100,0
10	SSP Nr 3- zakup rejestratora do monitoringu	5.000	5.000	100,0
11	SSP Nr 4- zakup do kuchni okapu z filtrami i oświetleniem	5.562	5.562	100,0
12	Przedszkole Nr 6 – zakup kserokopiarki	8.000	7.442	93,0
13	Przedszkole Nr 2 – zakup do kuchni zmywarki	6.000	6.000	100,0
14	Przedszkole Nr 5 - zakup do kuchni maszyny wieloczynnościowej	8.589	8.589	100,0
15	Przedszkole Nr 5 – zakup zmywarki	7.000	6.799	97,1
16	Przedszkole Nr 5 – zakup patelni elektrycznej	6.900	6.892	99,9
17	Gimnazjum Nr 1 – zakup zestawu komputerowego	5.000	4.834	96,7
18	Gimnazjum Nr 2 – wyposażenie kuchenne	6.000	5.789	96,5
19	Ośrodek Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie- zakup wyposażenia do sali szkoleniowej: zakup telewizora i tablic interaktywnej	11.000	9.820	89,3
20	Ośrodek Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie- zakup projektora multimedialnego dla potrzeb Ośrodka w ramach działań związanych z prowadzeniem klubów młodzieżowych	4.600	4.600	100,0
<b>III</b>	<b>Dotacje na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych w innych jednostkach sektora finansów publicznych ( 6220)</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>	<b>100,0</b>
1	Dofinansowanie zakupu fortepianu dla potrzeb kinoteatru ( ICK)	10.000	10.000	100,0
2	Zakupy sprzętu komputerowego i ekranu multimedialnego (MBP)	5.000	5.000	100,0
3	Zakup sprzętu medycznego dla szpitala powiatowego	100.000	100.000	100,0
<b>IV</b>	<b>Dotacje przekazane dla j.s.t (6620)</b>	<b>5.185</b>	<b>5.185</b>	<b>100,0</b>
1	Dotacja dla Powiatu Iławskiego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na zakup kserokopiarki	5.185	5.185	100,0
<b>V</b>	<b>Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych</b>	<b>1.466.617</b>	<b>1.466.617</b>	<b>100,0</b>
1	Wpłata składki do Związku Gmin Czyste Środowisko na Budowę Zakładu Unieszkodliwiania odpadów w Rudnie	677.440	677.440	100,0
2	Wpłata składki do Związku Gmin Jeziorak na zadanie Rozwój infrastruktury turystycznej wokół jeziora Jeziorak	789.177	789.177	100,0
<b>VI</b>	<b>Wydatki na zadania inwestycyjne (6050,6051,6052)</b>	<b>11.533.488</b>	<b>9.594.508</b>	<b>83,2</b>
1	zadania inwestycyjne jednoroczne	1.548.800	1.221.160	78,9

2	zadania inwestycyjne realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych	9.984.688	8.373.348	83,9
<b>VII</b>	<b>RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>14.132.815</b>	<b>12.184.415</b>	<b>86,2</b>

Jak z danych tabeli powyżej wynika roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 86,2%, powodując tym samym nie wydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 1.948.400 zł, w tym :

- 1) na zadaniach inwestycyjnych – 1.938.980 zł, w tym:
  - zakończonych zadaniach jednorocznych – 327.640 zł,
  - na wieloletnich zadaniach inwestycyjnych – 1.611.340 zł,
- 2) na zakupach inwestycyjnych jednostek budżetowych – 9.420 zł.

Wydatki majątkowe poniżej ich planu osiągnięto przede wszystkim na realizacji zadań inwestycyjnych, w tym przede wszystkim na zadaniach wieloletnich.

Jeżeli chodzi o zadania jednoroczne to ich rzeczowy zakres został zrealizowany a rzeczywiste wydatki osiągnięto poniżej ich planu przede wszystkim w wyniku osiągnięcia niższych kosztów ich realizacji po przeprowadzonym przetargu. Dotyczy to przede wszystkim zadania „Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego na terenie SSP Nr 4” gdzie oszczędności wyniosły 319.496 zł.

Plan wydatków na zadaniach wieloletnich został zrealizowany w 83, 9% co oznacza osiągnięcie wydatków rzeczywistych poniżej planu o kwotę 1.611.340 zł. Również w tym przypadku jednym z powodów osiągnięcia wydatków poniżej ich planu było zrealizowanie zaplanowanego na rok 2007 zakresu w kwotach niższych od zaplanowanych w wyniku przeprowadzonych przetargów. Na zadaniach wieloletnich zakończonych w roku 2007 w stosunku do planu zaoszczędzono wydatki w wysokości 145.115 zł. A zatem na pozostałych zadaniach wieloletnich wydatkowano środki poniżej planu w wysokości 1.466.225 zł. Dotyczyło to przede wszystkim następujących zadań:

- 1) Modernizacja ul. Królowej Jadwigi na odcinku od skrzyżowania ul. Niepodległości do skrzyżowania z ul. J. III. Sobieskiego – wydatkowano o 150.000 zł mniej od planu, (zadania nie rozpoczęto z uwagi na zbyt późne dostarczenie dokumentacji, bo w listopadzie 2007 roku, przez inwestora zabudowy terenu przy ul. Królowej Jadwigi, faktyczna realizacja zadania zgodnie z uchwałą budżetową nastąpi w 2008 roku)
- 2) Budowa obwodnicy północnej – wydatkowano o 680.790 zł mniej niż planowano, (brak prawomocnej decyzji Starostwa Powiatowego spowodowało nie wypłacenie odszkodowania za przejęte grunty potrzebne pod budowę obwodnicy),
- 3) Zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum Nr 1 (wraz z budową boiska) wydatkowano o 145.416 zł mniej niż planowano, (złożenie wniosku do Min. Sportu i Turystyki o dofinansowanie budowy boiska przy G Nr 1 opóźniło proces wyłonienia w przetargu wykonawcy na zagospodarowanie terenu wokół gimnazjum, wykonawcę wyłoniono pod koniec roku a zatem zakładany zakres robót nie mógł być w pełni zrealizowany, zadanie realizowane jest w 2008 roku)
- 4) Uzbrojenie terenu pod budownictwo mieszkaniowe znajdujące się w obrębie Małej Obwodnicy Wschodniej – wydatkowano o 145.386 zł mniej niż planowano, (zadanie polegające na przebudowie linii energetycznej realizowane przez Zakład Energetyczny w Olsztynie nie zostało zrealizowane w pełni, zakończenie zadania to rok 2008)
- 5) Budowa kompleksu sportowego przy ul. Sienkiewicza wydatkowano o 170.960 zł mniej niż planowano (w 2007 roku miała być wykonana koncepcja zagospodarowania całego kompleksu sportowego i takowa koncepcja została wykonana za kwotę 39.040 zł co pozwoliło nam zaoszczędzić środki).

Rzeczowe wykonanie zadań inwestycyjnych realizowanych w roku 2007 i źródła finansowania wydatków na te zadania przedstawiono w tabelach nr 31 i 32.

**Tab. Nr 31. Źródła finansowania wydatków na zadaniach inwestycyjnych w roku 2007**

lp.	nazwa zadania	Nakłady poniesione			Źródła finansowania nakładów poniesionych (dot. kol 5)		
		Ogółem od początku realizacji inwestycji	w tym		Środki własne	Dotacje celowe na zadania własne z funduszy celowych	pomoc zewnętrzna Unii Europejskiej
			w roku sprawozdaw. 2007	Rzeczywiste wydatki roku 2007			
1	2	3	4	5	6	8	9
<b>I.</b>	<b>dz. 600 - Transport i łączność rozd. 60016 - Drogi gminne</b>	<b>4 165 128</b>	<b>3 470 156</b>	<b>3 470 156</b>	<b>3 433 861</b>	<b>36 295</b>	
1	Zagospodarowanie działek celem aktywizacji gosp. oś. Ostródzkie (budowa ul. Ziemowita)	553	553	553	553		
2	Budowa parkingu pomiędzy ul. Lipowy Dwór i Sucharskiego (przy kościele św. A. Boboli)	8 050	5 000	5 000	5 000		
3	Budowa ul. Pieniężnego wraz z kanalizacją deszczową	391 715	332 135	332 135	332 135		
4	Modernizacja ul. Kr. Jadwigi na odcinku od skrzyżowania ul. Niepodległości do skrzyżowania z ul. J. III. Sobieskiego	8 857					
5	Budowa drogi wraz z uzbrojeniem pod potrzeby budownictwa wielorodzinne przy ul. Zielonej	271 365	271 365	271 365	271 365		
8	Budowa łącznika ul. Bydgoska - Grudziądzka	152 978	147 000	147 000	147 000		
10	Zagospodarowanie terenu pomiędzy ul. Jagiellończyka a ul. Kościuszki	1 910 252	1 869 815	1 869 815	1 833 520	36 295	
11	Budowa ul. Krótkiej	124 797	118 392	118 392	118 392		
12	Budowa łącznika ul. Wojska Polskiego z parkingiem przy targowisku	274 969	270 472	270 472	270 472		
13	Budowa ul. Kwiatowej	277 279	273 619	273 619	273 619		
14	Budowa odcinka ul. Usługowej	123 597	118 595	118 595	118 595		
15	Budowa obwodnicy północnej	620 716	63 210	63 210	63 210		
<b>II.</b>	<b>dz. 630 - Turystyka rozd. 63095 - Pozostała działalność</b>	<b>504 822</b>	<b>290 372</b>	<b>302 572</b>	<b>302 572</b>		
1	Budowa ekologicznej mini przystani nad jeziorem Jeziorak	57 340	57 340	57 340	57 340		
2	Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Iławki i jeziora Jeziorak - etap I	240 682	140 934	140 934	140 934		
3	Budowa Centrum Turystyczno-Rekreacyjnego - etap II	185 369	87 098	99 298	99 298		
1	Budowa sceny i zadaszenia amfiteatru - etap III	21 431	5 000	5 000	5 000		
<b>III.</b>	<b>dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa rozd. 70095 - Gospodarka nieruchomościami</b>	<b>117 514</b>	<b>111 536</b>	<b>111 536</b>	<b>111 536</b>		
1	Prace modernizacyjno-inwestycyjne budynków mieszkaniowych wspólnot mieszkaniowych w części przypadającej na gminę	44 594	44 594	44 594	44 594		
3	Prace modernizacyjno-inwestycyjne na budynkach mieszkaniowych ,których właścicielem jest w 100% gmina	72 920	66 942	66 942	66 942		

IV.	<b>dz. 710 - Działalność usługowa rozd. - 71035 Cmentarze</b>	<b>3 117 115</b>	<b>357 850</b>	<b>357 850</b>	<b>357 850</b>		
2	Budowa nowego cmentarza	3 117 115	357 850	357 850	357 850		
VII.	<b>dz. 801 - Oświata i wychowanie rozd. 80101 - Szkoły podstawowe</b>	<b>649 618</b>	<b>649 618</b>	<b>649 618</b>	<b>460 325</b>	<b>189 293</b>	
1	Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego na terenie SSP nr 4	520 504	520 504	520 504	331 211	189 293	
	<b>rozd. 80110 Gimnazja</b>	<b>129 114</b>	<b>129 114</b>	<b>129 114</b>	<b>129 114</b>		
1	Zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum Nr 2 wraz z budową boiska	44 530	44 530	44 530	44 530		
2	Zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum Nr 1 wraz z budową boiska	84 584	84 584	84 584	84 584		
X.	<b>dz. 900 - Gospodarka komunalna</b>	<b>1 772 704</b>	<b>528 301</b>	<b>528 301</b>	<b>528 301</b>		
	<b>rozd. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>47 283</b>	<b>47 283</b>	<b>47 283</b>	<b>47 283</b>		
1	Wykonanie oświetlenia ulicznego przy ul. Sobieskiego	47 283	47 283	47 283	47 283		
	<b>rozd. 90095 - Pozostała działalność</b>	<b>1 725 421</b>	<b>481 018</b>	<b>481 018</b>	<b>481 018</b>		
3	Budowa muru więziennego z 3 strażnicami	1 288 936	200 600	200 600	200 600		
4	Uzbrojenie terenu pod bud. mieszkaniowe znajd. się w obrębie M.O.W.	76 734	20 614	20 614	20 614		
5	Budowa sieci ciepłowniczej do budynków ul. Radomska, Boczno-Górna, Pieniężnego	66 515	66 515	66 515	66 515		
6	Budowa boiska osiedlowego na oś. Lipowy Dwór	9 638	9 638	9 638	9 638		
7	Budowa boiska osiedlowego przy ul. Ostródzkiej	203 499	183 552	183 552	183 552		
10	Modernizacja ul. Niepodległości w ciągu drogi krajowej nr 16	80 099	99	99	99		
XI.	<b>dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego rozd. 92195 - Pozostała działalność</b>	<b>7 164 642</b>	<b>4 140 733</b>	<b>4 135 435</b>	<b>2 080 173</b>		<b>2 055 262</b>
1	Modernizacja budynku na potrzeby centrum rozwoju kult-oświat.sportu i turystyki	7 164 642	4 140 733	4 135 435	2 080 173		2 055 262
XII.	<b>dz. 926 - Kultura fizyczna i sport rozd. 92601 - Obiekty sportowe</b>	<b>39 040</b>	<b>39 040</b>	<b>39 040</b>	<b>39 040</b>		
1	Budowa kompleksu sportowego przy ul. Sienkiewicza	39 040	39 040	39 040	39 040		
<b>Ogółem</b>		<b>17 530 583</b>	<b>9 587 606</b>	<b>9 594 508</b>	<b>7 313 658</b>	<b>225 588</b>	<b>2 055 262</b>



Tab. Nr 32.

## Realizacja zadań inwestycyjnych w 2007 roku

Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Rzeczywiste wydatki w 2007 r.	Zakres rzeczowy wykonania zadania w roku 2007
1	2	3	4	5
600	60016	Zagospodarowanie działek celem aktywizacji gospodarczej oś. Ostródzkie (budowa ul. Ziemowita)	553	Realizacja inwestycji zostanie rozpoczęta po otrzymaniu środków pomocowych z UE. Zadanie ujęte do realizacji w planach wieloletnich.
600	60016	Budowa parkingu pomiędzy ul. Lipowy Dwór i Sucharskiego (koło kościoła św. A. Boboli) dojazd dokumentacja	5 000	Wykonano dokumentację techniczną
600	60016	Budowa ul. Pieniężnego z kan. deszczową	332 135	Inwestycja w zakresie budowy sieci deszczowej zakończona. Wykonano sieć deszczową z rur PCV fi 400 mm długości 183,5 mb, fi 315 mm dł. 472,50 mb.
600	60016	Modernizacja ul. Kr. Jadwigi na odcinku od skrzyżowania ul. Niepodległości do skrzyżowania z ul. J. III. Sobieskiego 18	0	Wykonano dokumentację bez kosztów UM
600	60016	Budowa drogi wraz z uzbrojeniem pod potrzeby bud. wielorodzinnego przy ul. Zielonej	271 365	Sieć wodociągowa z rur PE fi 110 mm dł. 109,0 mb, kanalizacja sanitarna z rur PCV fi 200 mm dł. 110,93 mb, sieć deszczowa z rur PCV fi 315 mm dł. 73,50 m, fi 200 mm dł. 50,0 m, fi 160 mm dł. 61,50 m, nawierzchnia z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm m <sup>2</sup> -735, 22, chodniki gr. 6 cm 180,05 m <sup>2</sup> , oświetlenie uliczne kabel YAKY 4x 35 mm dł. 122,93 m, oprawy sodowe SGS 150 W wraz ze słupami szt.-4. Zadanie zakończone.
600	60016	Budowa łącznika ul. Bydgoska - Grudziądzka	147 000	Inwestycja zakończona. Wykonano nawierzchnię z kostki brukowej betonowej m <sup>2</sup> - 920.
600	60016	Zagospodarowanie terenu między ul. Jagiellończyka a ul. Kościuszki	1 869 815	Wykonano sieć sanitarną z rur PCV fi 300 mm dł. 206,50 mb, PCV fi 200 mm dł. 9,0 m, studnie rewizyjne fi 1200 mm szt.-19, kabel zasilający YAKY 4x120 mm <sup>2</sup> mb-77,0 YDY 3x1,5, SN-15kV mb.-28,0 YAKY 4x70mm <sup>2</sup> mb.-21,00, sieć deszczowa z rur PCV fi 315 mm dł. 111 mb, fi 400 mm dł. 92,0 mb, fi 500mm dł. 72,0, wpusty szt. 9, separator koalescencyjny 2000 typ 70/70000-1-8,0 szt.-1, sieć wodociągowa z rur PE fi 110 mm dł. 36,0 mb, jezdnia z masy bitumicznej m <sup>2</sup> 2383,00, chodnik z kostki brukowej betonowej gr. 6 cm 1860 m <sup>2</sup> , przewód 3x1,5mm <sup>2</sup> mb-180,0, oprawy wraz ze słupami szt.-15. Zadanie zakończone.
600	60016	Budowa ulicy Krótkiej	118 392	Inwestycja zakończona. Wykonano sieć deszczową z rur PCV fi 200 mm dł. 80,00 m. Nawierzchnia z kostki brukowej betonowej m <sup>2</sup> -754,00 .
600	60016	Budowa dojazdu od ul. Wojska Polskiego do parkingu przy targowisku	270 472	Inwestycja zakończona. Wykonano nawierzchnię z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm 1613,87 m <sup>2</sup> , chodnik z kostki brukowej betonowej gr. 6 cm 81,59 m <sup>2</sup>
600	60016	Budowa ulicy Kwiatowej	273 619	Inwestycja zakończona. Wykonano sieć deszczową z rur PCV fi 200 mm dł. 26,00 m. Nawierzchnia z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm m <sup>2</sup> -1235,00, chodniki z kostki brukowej betonowej gr. 6 cm - 650,00 m <sup>2</sup> .

600	60016	Budowa obwodnicy północnej	63 210	Wykonano w 2007 r aktualizację dokumentacji. Realizacja inwestycji zostanie przewidziana na lata 2008-2010 i jej faktyczne rozpoczęcie uzależnione jest od otrzymania środków pomocowych z UE.
600	60016	Budowa odcinka ul. Usługowej	118 595	Inwestycja zakończona. Wykonano sieć deszczową z rur PCV fi 200 mm dł. 15,00 m. Nawierzchnia z masy bitumicznej m <sup>2</sup> -456,00, wjazdy z kostki brukowej betonowej 143 m <sup>2</sup> .
630	63095	Zagospodarowanie turystyczne nabrzeży lokalnych akwenów w Iławie w ramach programu rozwoju turystyki w obszarze Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego - <i>etap I Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Iławki i Jeziora Jeziorak</i>	140 934	Wykonana dokumentacja budowlana na budowę ścieżek rowerowych i pieszych nad jeziorem Jeziorak Mały. Dokumentację wykonuje WPUI sp. z o.o. Olsztyn. Kwota po przetargu 174.899,20 zł. W miesiącu sierpniu planowane rozdzielanie inwestycji na 3 zadania: zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Iławki i jeziora Jeziorak; budowa centrum turystyczno-rekreacyjnego oraz budowa sceny i zadaszenia amfiteatru.
630	63095	Zagospodarowanie turystyczne nabrzeży lokalnych akwenów w Iławie w ramach programu rozwoju turystyki w obszarze Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego - <i>etap II Budowa Centrum Rekreacyjno Turystycznego</i>	99 298	Wykonano studium możliwości wykorzystania wód geotermalnych dla potrzeb basenu oraz wykonano aktualizację dokumentacji.
630	63095	Zagospodarowanie turystyczne nabrzeży lokalnych akwenów w Iławie w ramach programu rozwoju turystyki w obszarze Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego - <i>etap III Budowa sceny i zadaszenia amfiteatru</i>	5 000	Wykonana koncepcja budowy sceny i zadaszenia amfiteatru. Zakończenie dokumentacji budowlanej - kwiecień 2008 r.
630	63095	Budowa ekologicznej mini przystani nad jeziorem Jeziorak	57 340	Wykonanie przez Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju i Bezpieczeństwa Wielkich Jezior Mazurskich dokumentacji zawierającej: a. ocenę zgodności projektu kluczowego ze strategią i wytycznymi RPO; b. audyt kwalifikowalności miejsca i beneficjenta; c. wstępną ocenę zakresu inwestycji dla Zamawiającego oraz zgodności z wytycznymi projektu kluczowego i strategii; d. opracowanie wstępnej koncepcji wniosku dla projektu kluczowego wraz z opracowaniem zasad formalnoprawnych realizacji projektu; e. opracowanie szczegółowego audytu turystycznego miejsca i bezpośredniego otoczenia inwestycji wraz z oceną realności technicznej i merytorycznej oraz oszacowanie skali oddziaływania projektu na cały RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013.
700	70095	Prace modernizacyjno- inwestycyjne budynków mieszkaniowych wspólnot mieszkaniowych w części przypadającej na gminę	44 594	Budynek mieszkalny ul. Kr. Jadwigi 22 - wykonano instalacje co cw. I cyrkulacja - komplet
700	70095	Prace modernizacyjno-inwestycyjne na budynkach mieszkaniowych ,których właścicielem jest w 100% gmina	66 942	Docieplenie budynku mieszkalnego ul. Kościuszki 15
710	71035	Budowa nowego cmentarza komunalnego	357 850	Inwestycja zakończona. Wykonano budynek przedpogrzebowy kubatura 2.486,00 m <sup>3</sup> , pow. Zabudowy-633,90 m <sup>2</sup> , pow. Użytkowa- 547,80 m <sup>2</sup> , kabel zasilający YKY - 197mb, sieć deszczowa z rur PCV fi 250 mm dł. 102 mb, fi 200 mm dł. 67,00 mb, fi 160 mm dł. 29,00m. ogrodzenie z siatki m <sup>2</sup> -682, bramy wjazdowe wraz z furtkami szt.-2, ogrodzenie ozdobne m <sup>2</sup> -277,20, ogrodzenie w ramach z siatki m <sup>2</sup> -529,75, sieć wodociągowa z rur PE fi 90 mm dł. 268 m, fi 63 dł. 64, fi 32 dł.160 m, oświetlenie lampy szt-7, ciąg pieszo-jezdny 6.135,35, sieć sanitarna PCV fi 200mm dł.79,00 mb.

801	80101	Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego na terenie SSP nr 4	520 504	wykonano nawierzchnię poliuretanową - 1.158,04 m <sup>2</sup> , ogrodzenie -152,10 m <sup>2</sup> , oświetlenie słupy szt.-6, ławki szt.-15, posaka z kostki brukowej betonowej - 210,90 m <sup>2</sup> , dojazd do boiska z kostki brukowej betonowej - 77,00 m <sup>2</sup> . Inwestycja zakończona
801	80110	Zagospodarowanie terenu wokół gimnazjum nr 2 wraz z budową boiska	44 530	Wykonana dokumentacja budowlana zagospodarowanie terenu oraz na budowę boiska piłkarskiego (30x60 m) o nawierzchni z trawy syntetycznej.
801	80110	Zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum Nr 1 wraz z budową boiska	84 584	Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonano dokumentację.
900	90015	Przebudowa oświetlenia przy ul. J III Sobieskiego	47 283	Inwestycja zakończona. Wykonano linię kablową nn - 207 mb, słupy oświetleniowe - 7 szt, oprawy oświetleniowe - 14 szt.
900	90095	Budowa boiska osiedlowego w os. Lipowy Dwór	9 638	Wykonanie dokumentacji budowlanej na budowę boiska wielofunkcyjnego.
900	90095	Budowa muru więziennego	200 600	Inwestycja zakończona. Mur więzienny z trzema strażnicami, bramą - 189,50 mb, sieć sanitarna z rur PCV śr. 160 mm dł. 177,50 mb, sieć wodociągowa z rur PE 110 mm - 189,50 mb., sieć ciepła z rur preizolowanych fi 20 2x189,6 mb, fi 25 2x17,50 mb, fi 32 2x26 mb.
900	90095	Uzbrojenie terenu pod budownictwo mieszkaniowe obwodnica Wschodnia- przebudowa linii SN	20 614	Umowa podpisana. Wykonano niwelację terenu. Zadanie ujęte do realizacji w roku 2008.
900	90095	Budowa sieci ciepłowniczej ul. Radomska, Boczno-Górna, Pieniężnego	66 515	Realizację inwestycji rozpoczęto w listopadzie 2007r.Planowane zakończenie w m-cu kwietniu 2008 r.
900	90095	Budowa boiska w centrum os. Ostródzkie	183 552	Inwestycja zakończona. Wykonano boisko o nawierzchni z mieszanki mineralno-bitumicznej drobnoziarnistej - 1.232 m <sup>2</sup> , nawierzchnie z kostki betonowej POLBRUK - 225 m <sup>2</sup> zamontowano ławki - 10 szt. Kosze do gry w piłkę koszykową - 4 szt, bramki - 2 szt.
900	90095	Modernizacja ul. Niepodległości	99	Wykonano dokumentację techniczną, która została przekazana do GDDKi A .UM za wykonaną dokumentację nie poniósł kosztów. Zadanie przewidziane do realizacji w 2008 r.
900	92195	Modernizacja kina X Muza	4 135 435	Inwestycja zakończona. Zmodernizowano budynek kina-teatru o kubaturze 9.953 m <sup>3</sup> i powierzchni 1.545 m <sup>2</sup> . Wykonano nowoczesną salę kinową i teatralną na 221 widzów. Wykonano: roboty budowlane w tym pokrycie dachu, roboty wykończeniowe z wyposażeniem; instalacje sanitarne; instalacje elektryczne; sieć c.o.; kanalizację deszczową; drenaż oraz zagospodarowanie terenu.
926	92601	Budowa kompleksu sportowego przy ul. Sienkiewicza	39 040	Wykonanie koncepcji zagospodarowania terenów turystyczno-sportowych położonych przy ul. Sienkiewicza.
		<b>Razem</b>	<b>9 594 508</b>	

## V. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

W 2007 r. miasto Łława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań otrzymaliśmy **dotację** w wysokości 10.293.626 zł na planowaną wielkość 10.324.259 zł. Otrzymana dotacja stanowiła zatem 99,7% planu rocznego.

Kwota rzeczywiście otrzymana była niższa od planowanej o 30.633 zł i wynikała z realizacji mniejszych wydatków dokonanych w ramach dotacji.

W analizowanym okresie poniżej planu uzyskano dotacje na:

- przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – 2.763 zł,
- wypłatę świadczeń rodzinnych – 23.332 zł,
- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej jak i niektóre świadczenia rodzinne – 1.013 zł,
- wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składek na ubezpieczenia społeczne – 2.936 zł,
- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej – 102 zł,
- dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych – 487 zł.

Otrzymane dotacje przeznaczone zostały na zadania bieżące.

Poniżej przedstawiono, na jakie cele otrzymaliśmy dotację w kwocie 10.293.626 zł.

**Tab. Nr 33. Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w 2007 roku**

LP	Cel dotacji	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	Różnice
1	2	3	4	5
	<b>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleczanych gminie ustawami- ogółem</b>	<b>10.324.259</b>	<b>10.293.626</b>	<b>-30.633</b>
1)	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	185.982	185.982	0
2)	Przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu	69.635	66.872	-2.763
3)	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców	5.364	5.364	0
4)	Wypłata świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalno - rentowe z ubezpieczenia społecznego	9.478.640	9.455.308	-23.332
5)	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	476.570	473.634	-2.936
6)	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej	504	402	-102
7)	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	61.413	60.400	-1.013
8)	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych	43.639	43.153	-487
9)	Wydatki związane z prowadzeniem obrony cywilnej	300	300	0
10)	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej	2.212	2.212	0

**Wydatki** na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w roku 2007 wyniosły 10.293.626 zł co oznacza, że wydatkowano 100% dotacji otrzymanej.

Kwota 10.293.626zł przeznaczona została na:

**1) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej - 2.212 zł,**

w tym:- zwrot akcyzy (wydano 12 decyzji o zwrot) – 2.169 zł

- należne gminie 2% kwoty dotacji na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatków ( zakup materiałów biurowych) – 43 zł.
- 2) aktualizację spisów wyborców – 5.364 zł,**  
w tym:- koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) – 4.427 zł  
- zakupy materiałów – 937 zł
- 3) przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – 66.872 zł,**  
w tym:- diety członków komisji wyborczych – 29.520 zł,  
- koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) – 28.758 zł,  
- zakupy materiałów i wyposażenia lokali wyborczych, różne usługi związane z przeprowadzeniem wyborów – 8.594 zł,
- 4) koszty wydania przez MOPS 15 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej (zakup materiałów) - 402 zł,**
- 5) koszty wypłaty świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz koszty osobowe i rzeczowe związane z prowadzeniem - 9.455.308 zł,**  
a) wypłata świadczeń rodzinnych – 9.219.017 zł, w tym:
- wypłata zasiłków rodzinnych – 2.604.349 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 3.596,
  - dodatki do zasiłków rodzinnych – 2.180.757 zł, w tym z tytułu:
    - urodzenia dziecka -222.000 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 222,
    - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 676.244 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 146,
    - samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania - 12.973 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 4,
    - samotnego wychowywania dziecka – 271.790 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 140,
    - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 339.440 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 408,
    - rozpoczęcia roku szkolnego - 254.600 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 2.546,
    - pokrycie kosztów związanych z zamieszkaniem dziecka w miejscowości gdzie jest szkoła – 18.000 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców – 21,
    - pokrycie wydatków związanych z dojazdem dziecka do szkoły – 14.750 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 32,
    - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 370.960 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 512.
  - wypłata zasiłków pielęgnacyjnych – 2.585.394 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 1.407,
  - wypłata świadczeń pielęgnacyjnych – 460.278 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 98,
  - jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „becikowe”- 350.000 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 350,
  - zaliczka alimentacyjna – 914.002 zł,( przez okres roku wypłacono zaliczkę 409 uprawnionym w 259 rodzinach)
  - ubezpieczenia emerytalno - rentowe od świadczeń rodzinnych – 124.237 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 81.
- b) koszty zatrudnienia osób prowadzących świadczenia rodzinne – 189.974 zł

(wynagrodzenia osobowe i bezosobowe i pochodne składki od wynagrodzeń, fundusz socjalny pracowników realizujących zadanie ),

c) bieżące wydatki na obsługę wypłat świadczeń rodzinnych – 46.317zł  
(szkolenia, zakupy wyposażenia i materiałów biurowych, delegacje służbowe)

6) **zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 473.634 zł** w tym dla:

- osoby samotnie gospodarującej - 416.798 zł (1.149 świadczeń - średnio w miesiącu 118 świadczeniobiorców),
- osoby pozostającej w rodzinie – 56.836 zł ( 341 świadczeń – średnio w miesiącu 42 świadczeniobiorców)

W 2007 roku było 160 świadczeniobiorców i 1.490 stałych zasiłków.

7) **bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych - 185.982 zł**

(częściowe pokrycie kosztów zatrudnienia pracowników realizujących zadania zlecone - wynagrodzenia, tzw.13-tka, składka na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy, zakupy materiałów biurowych)

8) **składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 60.400 zł**

- ubezpieczenie zdrowotne od podopiecznych, od zasiłków stałych – 40.517 zł  
( liczba świadczeniobiorców-119, liczba świadczeń - 1.041),
- ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń rodzinnych – 19.883 zł  
( liczba świadczeniobiorców-518, liczba świadczeń- 526),

9) **koszty zatrudnienia osób świadczących usługi opiekuńcze specjalistyczne polegające na opiece osób niepełnosprawnych ( usługi specjalistyczne przyznano 7 osobom)– 43.152 zł**

10) **bieżące prowadzenie spraw obrony cywilnej ( szkolenie formacji obrony cywilnej Zakładów Drobiarskich „EKODROB” z zakresu pierwszej pomocy przedmedycznej) - 300 zł**

Tabela nr 34 przedstawia realizację planu zarówno dochodów i wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w roku 2007 według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

**Tab. Nr 34. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych miastu ustawami za rok 2007** **zł**

dz.	roz.	§	Treść	Plan 2007	Wykonanie 2007	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
<b>DOCHODY OGÓŁEM:</b>				<b>10.324.259</b>	<b>10.293.627</b>	<b>99,7</b>
<b>010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>2.212</b>	<b>2.212</b>	<b>100,0</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>2.212</b>	<b>2.212</b>	<b>100,0</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.212	2.212	100,0
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>185.982</b>	<b>185.982</b>	<b>100,0</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy Wojewódzkie</b>	<b>185.982</b>	<b>185.982</b>	<b>100,0</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	185.982	185.982	100,0
<b>751</b>			<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>74.999</b>	<b>72.236</b>	<b>96,3</b>

	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>5.364</b>	<b>5.364</b>	<b>100,0</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5.364	5.364	100,0
	<b>75108</b>		<b>Wybory do Sejmu i Senatu</b>	<b>69.635</b>	<b>66.872</b>	<b>96,0</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	69.635	66.872	96,0
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>100,0</b>
	<b>75414</b>		<b>Obrona cywilna</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>100,0</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	300	300	100,0
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>504</b>	<b>402</b>	<b>79,8</b>
	<b>85195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>504</b>	<b>402</b>	<b>79,8</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	504	402	79,8
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>10.060.262</b>	<b>10.032.495</b>	<b>99,7</b>
	<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>9.478.640</b>	<b>9.455.308</b>	<b>99,8</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	9.478.640	9.455.308	99,8
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b>	<b>61.413</b>	<b>60.400</b>	<b>98,4</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	61.413	60.400	98,4
	<b>85214</b>		<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>476.570</b>	<b>473.634</b>	<b>99,4</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	476.570	473.634	99,4
	<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>43.639</b>	<b>43.153</b>	<b>98,9</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	43.639	43.153	98,9
<b>WYDATKI OGÓLEM:</b>				<b>10.324.259</b>	<b>10.293.627</b>	<b>99,7</b>
<b>010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>2.212</b>	<b>2.212</b>	<b>100,0</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>2.212</b>	<b>2.212</b>	<b>100,0</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43	43	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	2.169	2.169	100,0

<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>185.982</b>	<b>185.982</b>	<b>100,0</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>185.982</b>	<b>185.982</b>	<b>100,0</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137.000	137.000	<b>100,0</b>
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	12.896	12.896	<b>100,0</b>
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	24.778	24.778	<b>100,0</b>
		4120	Składki na fundusz pracy	3.516	3.516	<b>100,0</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.200	7.200	<b>100,0</b>
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	592	592	<b>100,0</b>
<b>751</b>			<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>74.999</b>	<b>72.236</b>	<b>96,3</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>5.364</b>	<b>5.364</b>	<b>100,0</b>
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	636	636	100,0
		4120	Składki na fundusz pracy	91	91	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.700	3.700	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	937	937	100,0
	<b>75108</b>		<b>Wybory do Sejmu i Senatu</b>	<b>69.635</b>	<b>66.872</b>	<b>96,0</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31.680	29.520	93,2
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3.680	3.679	100,0
		4120	Składki na fundusz pracy	561	524	93,4
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24.721	24.555	99,3
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.593	8.194	95,4
		4300	Zakup usług pozostałych	400	400	100,0
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>100,0</b>
	<b>75414</b>		<b>Obrona cywilna</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>100,0</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	300	300	100,0
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>504</b>	<b>402</b>	<b>79,8</b>
	<b>85195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>504</b>	<b>402</b>	<b>79,8</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	504	402	79,8
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>10.060.262</b>	<b>10.032.495</b>	<b>99,7</b>
	<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>9.478.640</b>	<b>9.455.308</b>	<b>99,8</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000	233	23,3
		3110	Świadczenia społeczne	9.219.018	9.219.017	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133.436	131.651	98,7
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	9.133	8.423	92,2
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	31.871	25.658	80,5
		4120	Składki na fundusz pracy	4.300	3.538	82,3
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17.000	15.876	93,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25.750	25.671	99,7
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500	120	24,0
		4300	Zakup usług pozostałych	9.640	6.932	71,9
		4350	Zakup usług dostępu do sieci	1.000	300	30,0
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4.000	2.566	64,2



	4410	Podróże służbowe krajowe	1.500	399	26,6
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.828	4.828	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000	1.700	56,7
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5.000	3.753	75,1
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	7.664	4.643	60,6
<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b>	<b>61.413</b>	<b>60.400</b>	<b>98,4</b>
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	61.413	60.400	98,4
<b>85214</b>		<b>Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>476.570</b>	<b>473.634</b>	<b>99,4</b>
	3110	Świadczenia społeczne	475.618	473.634	99,6
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	952	0	0
<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>43.639</b>	<b>43.153</b>	<b>98,9</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36.075	35.965	99,7
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6.634	6.314	95,2
	4120	Składki na fundusz pracy	917	874	95,3
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7	0	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5	0	0
	4300	Zakup usług pozostałych	1	0	0

Gmina Miejska Iława, poprzez swoje jednostki budżetowe, realizując zadania zlecone z zakresu administracji rządowej pobierała opłaty za wydawanie dowodów osobistych, udostępnianie danych osobowych oraz świadczenie usług opiekuńczych specjalistycznych. Zebrane dochody stanowiły w 95 % należność budżetu państwa a w 5% należność budżetu Miasta. Ponadto MOPS, z upoważnienia Rady Miejskiej, wypłacał uprawnionym osobom zaliczki alimentacyjne na poczet należnego świadczenia alimentacyjnego ustalonego na podstawie tytułu wykonawczego w przypadku bezskutecznej egzekucji. Kwotę przyznanej zaliczki alimentacyjnej dłużnik alimentacyjny ma obowiązek zwrócić w wysokości powiększonej o 5 % organowi wypłacającemu świadczenie alimentacyjne. Zgodnie z przepisami 50 % powyższej kwoty stanowi dochód gminy a 50 % dochód budżetu państwa.

W roku 2007 z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zebrano dochody w wysokości 279.051 zł z czego odprowadzono do budżetu państwa 253.156 zł a kwota przypadająca Miastu wyniosła 25.895 zł.

Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

**Tab. Nr 35. Wykonanie planu dochodów z realizacji zleconych z zakresu administracji rządowej w 2007 roku**

L P	Rodzaje dochodów	Dochody wykonane 2007	Dochody przekazane w 2007	
			Budżet państwa zł	Budżet Miasta zł
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>Razem dz.750, 75011</b>	<b>246.862</b>	<b>234.519</b>	<b>12.343</b>
1	Oplata za wydane dowody osobiste	245.220	232.959	12.261

2	Oplata za udostępnianie danych osobowych (informacja adresowa)	1.642	1.560	82
<b>B</b>	<b>Razem dz. 852, 85228</b>	<b>5.678</b>	<b>5.382</b>	<b>296</b>
1	Oplata za usługi specjalistyczne opiekuńcze	5.678	5.382	296
<b>C</b>	<b>Razem dz.852,85212</b>	<b>26.511</b>	<b>13.255</b>	<b>13.256</b>
1	Zaliczki alimentacyjne	26.511	13.255	13.256
	<b>RAZEM</b>	<b>279.051</b>	<b>253.156</b>	<b>25.895</b>

## VI. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

W 2007 roku realizowano wspólne zadania z trzema samorządami tj. z Samorządowym Województwem Warmińsko- Mazurskim, z Powiatem Iławskim i Gminą Wiejską Iława.

Po stronie **dochodów** budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego uzyskaliśmy wpływy w formie dotacji w wysokości 165.740 zł. Otrzymaliśmy 100% zaplanowanych dotacji. Były to dotacje od następujących samorządów i przeznaczone zostały na następujące cele:

- 1) Samorządowego Województwa Warmińsko Mazurskiego – 50.440 zł,
  - na pokrycie wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej - KALOS KAGATOS, działającego przy ulicy Chełmińskiej w budynku Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie – 20.600 zł,
  - na realizację zadania związanego z prowadzeniem Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej przez MOPS – 29.840 zł,
- 2) Powiatu Iławskiego – 95.600 zł,
  - w tym na:
  - pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie miejskim – 30.800 zł,
  - pokrycie kosztów zimowego i letniego utrzymania ulic powiatowych - 22.000 zł
  - pokrycie kosztów prowadzenia przez ICK Powiatowej Biblioteki - 40.000 zł,
  - pokrycia kosztów nauki religii bizantyjsko – ukraińskiej 2.800 zł,
- 3) Gminy Wiejskiej Iława – 19.700 zł ,
  - pokrycia kosztów nauki religii bizantyjsko – ukraińskiej 4.000 zł,
  - pokrycie kosztów utrzymania psów w schronisku – 14.000 zł,
  - pokrycie kosztów rekultywacji składowiska odpadów komunalnych – 1.700 zł

Otrzymane dotacje odpowiadają wydatkom budżetowym, jakie ponieśliśmy na te zadania. Dotacje te wykorzystano w 100 %.

Po stronie **wydatków** miasto Iława w analizowanym okresie przekazało z budżetu łącznie 71.633 zł dotacji dwóm jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie podpisanych porozumień, co stanowiło 100 % kwot zaplanowanych i jest wynikiem faktycznej realizacji zadań objętych tymi dotacjami.

Dotacje przekazano:

- 1) Samorządowemu Województwu Warmińsko – Mazurskiemu – 7.900 zł na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w 2007 roku Regionalnego Biura w Brukseli,
- 2) Powiatowi Iławskiemu – 63.733 zł w tym:
  - na pokrycie kosztów zatrudnienia w roku 2007 pracownika oddelegowanego do Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Związku Nauczycielstwa Polskiego z uwagi na przynależność określonej liczby członków zatrudnionych w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest Burmistrz Miasta Iławy – 39.733 zł,
  - dla potrzeb Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – 23.000 zł.
 (zakup kserokopiarki- 5.185 zł, zakup środków ochrony osobistej strażaków: m. in. ubrania,

- rękawice buty – 17.815 zł)  
 - na dofinansowanie uczestnictwa młodzieży Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Iławie w Sesji Młodzieżowego Parlamentu Europejskiego Regionu Morza Bałtyckiego w Malmo i Kopenhadze (opłacono wpisowe za udział delegatów) – 1.000 zł,

## VII. MIEJSKI FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ.

W analizowanym okresie Miejski Fundusz Ochrony Środowiska został zasilony po stronie przychodów kwotą 179.223 zł na plan 150.000 zł a zatem plan został zrealizowany w 119,5 %.

Wykonanie planu finansowego Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2007 roku przedstawia tab. nr 33.

**Tab. Nr 36. Realizacja planu przychodów i rozchodów MFOŚ i GW za rok 2007**

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2007 ZŁ	WYKONANIE 2007 ZŁ
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<b>I</b>	<b>Stan funduszu na początek roku</b>	<b>182.647</b>	<b>182.647</b>
1.	Środki pieniężne	92.222	92.222
2.	Należności	90.425	90.425
3.	Zobowiązania	0	0
<b>II</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>150.000</b>	<b>179.223</b>
§ 0690	wpływy z różnych opłat- ogółem	150.000	179.223
1	opłata za korzystanie ze środowiska należna gminie przekazywana przez Urząd Marszałkowski	150.000	169.423
2	Kary za przekroczenie warunków korzystania ze środowiska przekazywane przez Woj. Inspektorat Ochrony Środowiska	0	322
3	opłata za usunięcie drzew	0	9.478
<b>III</b>	<b>Koszty i inne obciążenia ogółem</b>	<b>228.000</b>	<b>163.724</b>
<b>1</b>	<b>Koszty bieżące, z tego</b>	<b>181.000</b>	<b>116.724</b>
§ 2450	Dotacja z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja na unieszkodliwianie odpadów azbestowych)	46.200	46.193
§ 4210	Zakup materiałów	8.000	4.499
1	zakup worków i rękawic na „Sprzątanie Świata”, z uwzględnieniem portów	2.000	997
2	nagrody na konkursy ekologiczne	4.000	1.630
3	Zakupy sprzętu( zakup wyposażenia do badań przyrody dla uczniów G Nr 1, zakup 9 szt. pojemników do zbiórki przeterminowanych leków)	2.000	1.873
§ 4300	Zakup usług pozostałych	125.800	65.178
1	Bieżące utrzymanie i pielęgnacja zieleni	15.000	14.420
2	segregacja i unieszkodliwianie odpadów (wywóz odpadów wielkogabarytowych, usuwanie dzikich wysypisk, wykonanie projektu rekultywacji składowiska)	60.800	13.841
3	edukacja ekologiczna ( dofinansowanie do wycieczek ekologicznych uczniom z klas o profilu ekologicznym, zarybianie oczka wodnego ul. Wojska Polskiego)	6.000	6.560
4	akcja „Sprzątanie Świata” z uwzględnieniem portów	4.000	3.959
5	sterylizacja bezdomnych psów i kotów w schronisku	2.000	2.000
6	monitoring komunalnego wysypiska śmieci (monitoring był prowadzony przez zarządzającego wysypiskiem)	10.000	0
7	prenumerata czasopism ekologicznych ( opłacono w roku 2006)	1.000	0
8	oczyszczanie oczek wodnych i kanałów,	25.000	22.518
9	szkolenia w zakresie ochrony środowiska	2.000	1.880

§ 4430	Oplaty i składki (opłata za używanie znaku promocyjnego „Zielone Płuca Polski”	1.000	854
<b>2</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>
§ 6260	Dotacja na dofinansowanie udziału Miasta w realizacji zadania inwestycyjnego „Budowa zakładu unieszkodliwiania odpadów komunalnych w Rudnie” – realizowane zadanie przez Związek Gmin Czyste Środowisko.	47.000	47.000
<b>IV</b>	<b>Stan funduszu na koniec roku</b>	<b>104.647</b>	<b>198.146</b>
1	Środki pieniężne	14.222.	137.700
2	Należności	90.425	60.446
3	Zobowiązania		

Realizacja Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska za 2007 rok w ujęciu kosztowym i kasowym przedstawiona została w tab. Nr 37

**Tab. Nr 37. Realizacja przychodów i rozchodów MFOS i GW za 2007 rok**

LP	Wyszczególnienie	Koszty 2007	Wydatki 2007
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<b>I</b>	<b>Stan funduszu na początek roku</b>	<b>182.647</b>	<b>92.222</b>
1.	Środki pieniężne	92.222	92.222
2.	Należności	90.425	0
3.	Zobowiązania	0	0
<b>II</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>179.223</b>	<b>209.202</b>
§ 0690	wpływy z różnych opłat- ogółem	179.223	209.202
-	wpłaty rzeczywiste w 2007	178.920	178.920
-	należności roku 2007	303	0
-	splata należności z lat ubiegłych	0	30.282
<b>III</b>	<b>Koszty i inne obciążenia ogółem</b>	<b>163.724</b>	<b>163.724</b>
<b>1</b>	<b>Koszty bieżące, z tego</b>	<b>116.724</b>	<b>116.724</b>
§ 2450	Dotacja z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	46.193	46.193
§ 4210	Zakup materiałów	4.499	4.499
§ 4300	Zakup usług pozostałych	65.178	65.178
§ 4430	Oplaty i składki	854	854
<b>2</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>
§ 6260	Dotacja z funduszu celowego na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	47.000	47.000
<b>IV</b>	<b>Stan funduszu na koniec roku</b>	<b>198.146</b>	<b>137.700</b>
1	środki pieniężne	137.700	137.700
2	Należności	60.446	0
3	Zobowiązania	0	0

Opracował:  
Skarbnik Miasta Iławy

*Janina Okołowska*

Zatwierdził:  
Burmistrz Miasta Iławy

*Włodzimierz Ptasznik*

Iława, 10.03. 2008 r

**Tab. Nr 38. Realizacja dochodów budżetowych za 2007 rok**

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2007	Wykonanie 2007	wsk. dyn. %	wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>2 212</b>	<b>2 212</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>2 212</b>	<b>2 212</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2 212	2 212	0,0	0,0
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>187 095</b>	<b>187 095</b>	<b>100,0</b>	<b>0,2</b>
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>30 800</b>	<b>30 800</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	30 800	30 800	100,0	0,0
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>156 295</b>	<b>156 295</b>	<b>100,0</b>	<b>0,2</b>
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	36 295	36 295	100,0	0,0
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	120 000	120 000	100,0	0,2
<b>630</b>			<b>TURYSTYKA</b>		<b>11 324</b>		<b>0,0</b>
	<b>63095</b>		<b>Pozostała działalność</b>		<b>11 324</b>		<b>0,0</b>
		0580	Grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		11 324		0,0
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>9 739 596</b>	<b>14 860 278</b>	<b>152,6</b>	<b>18,7</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>9 729 596</b>	<b>14 842 676</b>	<b>152,6</b>	<b>18,7</b>
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 214 900	658 240	54,2	0,8
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 000	1 268	126,8	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	50			
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	6 638 044	5 980 310	90,1	7,5
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	63 925	96 633	151,2	0,1
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	1 761 397	8 051 350	457,1	10,1
		0780	Dochody ze zbycia praw majątkowych	24 000	24 000	100,0	0,0
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 280	1 282	100,1	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000	7 117	35,6	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000	20 683	0,0	0,0
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń		1 793		0,0
	<b>70095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>10 000</b>	<b>17 602</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	10 000	17 602	0,0	0,0
<b>710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>188 700</b>	<b>249 640</b>	<b>132,3</b>	<b>0,3</b>
	<b>71035</b>		<b>Cmentarze</b>	<b>188 700</b>	<b>249 640</b>	<b>132,3</b>	<b>0,3</b>
		0830	Wpływy z usług	180 000	246 440	136,9	0,3
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500		0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000		0,0	0,0

		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 200	3 200	100,0	0,0
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>266 002</b>	<b>265 812</b>	<b>99,9</b>	<b>0,3</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy Wojewódzkie</b>	<b>242 482</b>	<b>247 125</b>	<b>101,9</b>	<b>0,3</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	50 000	48 800	97,6	0,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	185 982	185 982	100,0	0,2
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 500	12 343	189,9	0,0
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin</b>	<b>23 520</b>	<b>18 687</b>	<b>79,5</b>	<b>0,0</b>
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	4 000	3 852	96,3	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000	240	8,0	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	500		0,0	0,0
		0830	Wpływy z usług	20	410	2050,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	10 000	8 753	87,5	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000	5 432	90,5	0,0
<b>751</b>			<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA</b>	<b>74 999</b>	<b>72 236</b>	<b>96,3</b>	<b>0,1</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelników organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa</b>	<b>5 364</b>	<b>5 364</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	5 364	5 364	100,0	0,0
	<b>75108</b>		<b>Wybory do Sejmu i Senatu</b>	<b>69 635</b>	<b>66 872</b>	<b>96,0</b>	<b>0,1</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	69 635	66 872	96,0	0,1
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>12 900</b>	<b>13 064</b>	<b>101,3</b>	<b>0,0</b>
	<b>75414</b>		<b>Obrona cywilna</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	300	300	100,0	0,0
	<b>75416</b>		<b>Straż Miejska</b>	<b>12 600</b>	<b>12 764</b>	<b>101,3</b>	<b>0,0</b>
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	12 000	12 194	101,6	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	500	502	100,3	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	100	68	0,0	0,0
<b>756</b>			<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ</b>	<b>30 178 999</b>	<b>33 001 313</b>	<b>109,4</b>	<b>41,5</b>
	<b>75601</b>		<b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>120 500</b>	<b>109 817</b>	<b>91,1</b>	<b>0,1</b>

	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	120 000	109 693	91,4	0,1
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500	124	24,8	0,0
<b>75615</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, pod. leśnego, pod. od czynności cywilno prawnych oraz pod. z opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>8 762 212</b>	<b>9 107 110</b>	<b>103,9</b>	<b>11,5</b>
	0310	Podatek od nieruchomości	8 150 000	8 646 489	106,1	10,9
	0320	Podatek rolny	190	246	129,3	0,0
	0330	Podatek leśny	2 910	2 956	101,6	0,0
	0340	Podatek od środków transportowych	262 000	275 256	105,1	0,3
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	300 000	86 118	28,7	0,1
	0690	Wpływy z różnych opłat	300	255	0,0	0,0
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000	88 978	222,4	0,1
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	6 812	6 812	100,0	0,0
<b>75616</b>		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>3 796 483</b>	<b>4 666 323</b>	<b>122,9</b>	<b>5,9</b>
	0310	Podatek od nieruchomości	2 100 000	2 431 220	115,8	3,1
	0320	Podatek rolny	11 424	14 459	126,6	0,0
	0330	Podatek leśny	59	120	202,5	0,0
	0340	Podatek od środków transportowych	300 000	362 562	120,9	0,5
	0360	Podatek od spadku i darowizn	50 000	197 750	395,5	0,2
	0370	Podatek od posiadania psów	60 000	57 633	96,1	0,1
	0430	Wpływy z opłaty targowej	550 000	546 126	99,3	0,7
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	700 000	1 028 503	146,9	1,3
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 000	6 980	0,0	0,0
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000	20 970	104,9	0,0
<b>75618</b>		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>1 015 100</b>	<b>1 047 613</b>	<b>103,2</b>	<b>1,3</b>
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	1 000 000	1 012 612	101,3	1,3
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	15 000	34 950	233,0	0,0
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100	51	50,5	0,0
<b>75621</b>		<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>16 484 704</b>	<b>18 070 450</b>	<b>109,6</b>	<b>22,7</b>
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	16 034 704	17 114 516	106,7	21,5
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	450 000	955 934	212,4	1,2
<b>758</b>		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>13 511 443</b>	<b>13 585 723</b>	<b>100,5</b>	<b>17,1</b>
<b>75801</b>		<b>Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>13 409 743</b>	<b>13 409 743</b>	<b>100,0</b>	<b>16,9</b>
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 409 743	13 409 743	100,0	16,9
<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>101 700</b>	<b>175 980</b>	<b>0,0</b>	<b>0,2</b>
	0920	Pozostałe odsetki	100 000	173 804	0,0	0,2
	8120	Odsetki od pożyczek udzielonych przez j.s.t.	1 600	2 088	0,0	0,0
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	100	88	87,9	0,0
<b>801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>2 110 209</b>	<b>2 057 456</b>	<b>97,5</b>	<b>2,6</b>

<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>141 609</b>	<b>164 533</b>	<b>116,2</b>	<b>0,2</b>
	0580	Grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		46 140		0,1
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000	2 318	115,9	0,0
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	41 851	47 677	113,9	0,1
	0970	Wpływy z różnych dochodów	400	2 950	737,5	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	90 558	58 648	64,8	0,1
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	4 000	4 000	100,0	0,0
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zad. bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	2 800	2 800	100,0	0,0
<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>1 212 400</b>	<b>1 146 765</b>	<b>94,6</b>	<b>1,4</b>
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	42 732	43 613	102,1	0,1
	0830	Wpływy z usług	1 166 268	1 099 652	94,3	1,4
	0920	Pozostałe odsetki	1 000	1 100	0,0	0,0
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	2 400	2 400	100,0	0,0
<b>80110</b>		<b>Gimnazja</b>	<b>265 254</b>	<b>256 104</b>	<b>96,6</b>	<b>0,3</b>
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 277	6 649	126,0	0,0
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	28 997	28 655	98,8	0,0
	2707	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	30 980	31 507	101,7	0,0
	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	200 000	189 293	0,0	0,2
<b>80114</b>		<b>Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół</b>	<b>1 200</b>	<b>1 559</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	0920	Pozostałe odsetki	1 200	1 559	0,0	0,0
<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>489 746</b>	<b>488 494</b>	<b>99,7</b>	<b>0,6</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	489 746	488 494	99,7	0,6
<b>851</b>		<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>421 104</b>	<b>524 214</b>	<b>124,5</b>	<b>0,7</b>
<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>420 600</b>	<b>523 812</b>	<b>124,5</b>	<b>0,7</b>
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	400 000	503 212	125,8	0,6
	2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządów województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	20 600	20 600	100,0	0,0
<b>85195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>504</b>	<b>402</b>	<b>79,8</b>	<b>0,0</b>
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	504	402	79,8	0,0
<b>852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>11 391 085</b>	<b>11 391 933</b>	<b>100,0</b>	<b>14,3</b>
<b>85203</b>		<b>Ośrodki wsparcia</b>	<b>84 638</b>	<b>88 635</b>	<b>104,7</b>	<b>0,1</b>
	0830	Wpływy z usług	84 638	88 635	104,7	0,1
<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>9 478 740</b>	<b>9 468 583</b>	<b>99,9</b>	<b>11,9</b>
	0920	Pozostałe odsetki	50	19	0,0	0,0



	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	9 478 640	9 455 308	99,8	11,9
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50	13 256	0,0	0,0
<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</b>	<b>61 413</b>	<b>60 400</b>	<b>98,4</b>	<b>0,1</b>
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	61 413	60 400	98,4	0,1
<b>85214</b>		<b>Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>635 957</b>	<b>633 121</b>	<b>99,6</b>	<b>0,8</b>
	0970	Wpływy z różnych dochodów	300	400	0,0	0,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	476 570	473 634	99,4	0,6
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	159 087	159 087	100,0	0,2
<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>518 358</b>	<b>516 979</b>	<b>99,7</b>	<b>0,7</b>
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	1 200	1 386	115,5	0,0
	0830	Wpływy z usług	400	1 046		0,0
	0920	Pozostałe odsetki	2 800	3 318	118,5	0,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000	0		0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	512 958	511 229	99,7	0,6
<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>121 339</b>	<b>133 575</b>	<b>110,1</b>	<b>0,2</b>
	0830	Wpływy z usług	77 600	90 127	116,1	0,1
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	43 639	43 152	98,9	0,1
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100	296	296,2	0,0
<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>490 640</b>	<b>490 640</b>	<b>100,0</b>	<b>0,6</b>
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 000	20 000	100,0	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	440 800	440 800	100,0	0,6
	2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	1 140	1 140	100,0	0,0
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	28 700	28 700	100,0	0,0
<b>853</b>		<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>45 540</b>	<b>33 995</b>	<b>74,6</b>	<b>0,0</b>
<b>85305</b>		<b>Żłobki</b>	<b>45 540</b>	<b>33 995</b>	<b>74,6</b>	<b>0,0</b>

	0830	Wpływy z usług	45 540	33 995	74,6	0,0
<b>854</b>		<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>628 716</b>	<b>641 849</b>	<b>102,1</b>	<b>0,8</b>
	<b>85401</b>	<b>Świetlice szkolne</b>	<b>376 212</b>	<b>396 783</b>	<b>105,5</b>	<b>0,5</b>
	0830	Wpływy z usług	376 212	396 783	105,5	0,5
	<b>85415</b>	<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>252 504</b>	<b>245 066</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	252 504	245 066	0,0	0,3
<b>900</b>		<b>GOSPODARKA KONUMALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>159 884</b>	<b>167 460</b>	<b>104,7</b>	<b>0,2</b>
	<b>90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>48 700</b>	<b>48 700</b>	<b>100,0</b>	<b>0,1</b>
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	1 700	1 700	100,0	0,0
	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	47 000	47 000	100,0	0,1
	<b>90003</b>	<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>22 000</b>	<b>22 000</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zad. bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	22 000	22 000	0,0	0,0
	<b>90004</b>	<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>500</b>	<b>496</b>	<b>99,3</b>	<b>0,0</b>
	0580	Grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	500	496	99,3	0,0
	<b>90011</b>	<b>Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej</b>	<b>0</b>	<b>1 906</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	0920	Pozostałe odsetki		1 906	0,0	0,0
	<b>90013</b>	<b>Schroniska dla zwierząt</b>	<b>14 000</b>	<b>14 000</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	14 000	14 000	100,0	0,0
	<b>90020</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>	<b>2 000</b>	<b>10 096</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 000	10 096	0,0	0,0
	<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>72 684</b>	<b>70 262</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>
	0580	Grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	65 000	65 578	100,9	0,1
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000	0	0,0	0,0
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	4 684	4 684	0,0	0,0
<b>921</b>		<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>2 131 733</b>	<b>2 098 723</b>	<b>98,5</b>	<b>2,6</b>
	<b>92113</b>	<b>Centra kultury i sztuki</b>	<b>3 461</b>	<b>3 461</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 461	3 461	100,0	0,0
	<b>92116</b>	<b>Biblioteki</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>100,0</b>	<b>0,1</b>
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zad. bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	40 000	40 000	100,0	0,1
	<b>92195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>2 088 272</b>	<b>2 055 262</b>	<b>98,4</b>	<b>2,6</b>
	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	2 088 272	2 055 262	98,4	2,6
<b>926</b>		<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>258 333</b>	<b>277 039</b>	<b>107,2</b>	<b>0,3</b>

	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>181 509</b>	<b>230 274</b>	<b>126,9</b>	<b>0,3</b>
		0570	Grzywny mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 009	1012	100,4	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	115 500	146 979	127,3	0,2
		0830	Wpływy z usług	65 000	82 283	126,6	0,1
	<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>	<b>45 670</b>	<b>40 670</b>	<b>89,1</b>	<b>0,1</b>
		0830	Wpływy z usług	15 670	10 670	68,1	0,0
		2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	30 000	30 000	100,0	0,0
	<b>92695</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>31 154</b>	<b>6 095</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
		0830	Wpływy z usług	30 974	5 875	19,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	180	219	0,0	0,0
			<b>DOCHODY OGÓŁEM:</b>	<b>71 308 550</b>	<b>79 441 366</b>	<b>111,4</b>	<b>100,0</b>

**Tab. Nr 39. Realizacja wydatków budżetowych za 2007 rok**

<i>dz.</i>	<i>rozdz.</i>	<i>§</i>	<i>Treść</i>	<i>Plan 2007</i>	<i>Wykonanie 2007</i>	<i>wsk. dyn. %</i>	<i>wsk. str. %</i>
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>DZIAŁ 010</b>		<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>2 812</b>	<b>2 439</b>	<b>86,70</b>	<b>0,00</b>
	<b>01030</b>		<b>Izby Rolnicze</b>	<b>600</b>	<b>227</b>	<b>37,80</b>	<b>0,00</b>
		2850	Wpłata na rzecz izb rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego	600	227	37,80	0,00
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>2 212</b>	<b>2 212</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	43	43	99,10	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 169	2 169	100,00	0,00
	<b>DZIAŁ 600</b>		<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>6 028 295</b>	<b>5 133 695</b>	<b>85,20</b>	<b>6,90</b>
	<b>60004</b>		<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>960 300</b>	<b>960 291</b>	<b>100,00</b>	<b>1,30</b>
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	60 300	60 291	100,00	0,10
		4300	Zakup usług pozostałych	500 000	500 000	100,00	0,70
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	400 000	400 000	100,00	0,50
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>42 400</b>	<b>42 400</b>	<b>100,00</b>	<b>0,10</b>
		4270	Zakup usług remontowych	42 400	42 400	100,00	0,10
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>5 025 595</b>	<b>4 131 004</b>	<b>82,20</b>	<b>5,50</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000	900	90,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 129	13 628	96,50	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	538 752	536 651	99,60	0,70
		4300	Zakup usług pozostałych	110 419	109 669	99,30	0,10
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	2 000	0	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 615 385	3 406 946	94,20	4,60
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	743 910	63 210	8,50	0,10
	<b>DZIAŁ 630</b>		<b>TURYSTYKA</b>	<b>1 253 186</b>	<b>1 183 749</b>	<b>94,50</b>	<b>1,60</b>
	<b>63001</b>		<b>Ośrodki informacji turystycznej</b>	<b>109 009</b>	<b>92 000</b>	<b>84,40</b>	<b>0,10</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	109 009	92 000	84,40	0,10
	<b>63095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 144 177</b>	<b>1 091 749</b>	<b>95,40</b>	<b>1,50</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	147 578	139 678	94,60	0,20
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	207 422	162 894	78,50	0,20

		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	789 177	789 177	100,00	1,10
<b>DZIAŁ 700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>6 943 280</b>	<b>6 616 921</b>	<b>95,30</b>	<b>8,80</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>6 064 680</b>	<b>5 744 729</b>	<b>94,70</b>	<b>7,70</b>
		4260	Zakup energii	1 446 880	1 424 567	98,50	1,90
		4270	Zakup usług remontowych	1 047 000	1 029 587	98,30	1,40
		4300	Zakup usług pozostałych	267 000	250 816	93,90	0,30
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300	220	73,30	0,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 400	27 250	89,60	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	960 000	959 206	99,90	1,30
		4530	Podatek od towarów i usług	2 225 000	1 965 339	88,30	2,60
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	87 000	86 741	99,70	0,10
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 100	1 003	91,20	0,00
	<b>70021</b>		<b>Towarzystwa Budownictwa Społecznego</b>	<b>749 200</b>	<b>749 163</b>	<b>100,00</b>	<b>1,00</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000	16 000	100,00	0,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	433 200	433 163	100,00	0,60
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	300 000	300 000	100,00	0,40
	<b>70095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>129 400</b>	<b>123 029</b>	<b>95,10</b>	<b>0,20</b>
		4270	Zakup usług remontowych	3 000	2 989	99,60	0,00
		4300	Zakup materiałów, wyposażenia	100	40	40,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 200	8 197	100,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego	300	267	89,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	117 800	111 536	94,70	0,10
<b>DZIAŁ 710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>685 800</b>	<b>604 253</b>	<b>88,10</b>	<b>0,80</b>
	<b>71004</b>		<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>180 000</b>	<b>117 916</b>	<b>65,50</b>	<b>0,20</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	1 200	40,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	169 000	115 740	68,50	0,20
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 000	976	12,20	0,00
	<b>71013</b>		<b>Prace geodezyjne i kartograficzne</b>	<b>56 000</b>	<b>48 153</b>	<b>86,00</b>	<b>0,10</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100	0	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	55 900	48 153	86,10	0,10
	<b>71014</b>		<b>Opracowania geodezyjne i kartograficzne</b>	<b>22 000</b>	<b>17 300</b>	<b>78,60</b>	<b>0,00</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000	17 300	78,60	0,00
	<b>71035</b>		<b>Cmentarze</b>	<b>427 800</b>	<b>420 884</b>	<b>98,40</b>	<b>0,60</b>
		4270	Zakup usług remontowych	12 200	11 834	97,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	55 600	51 200	92,10	0,10
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	360 000	357 850	99,40	0,50
<b>DZIAŁ 750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>5 161 027</b>	<b>4 709 186</b>	<b>91,20</b>	<b>6,30</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy Wojewódzkie</b>	<b>543 166</b>	<b>536 625</b>	<b>98,80</b>	<b>0,70</b>
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	700	700	100,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	411 945	409 008	99,30	0,50
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 232	31 094	99,60	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	69 457	67 284	96,90	0,10
		4120	Składki na fundusz pracy	9 590	9 590	100,00	0,00

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 800	7 620	97,70	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	10 592	10 219	96,50	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	400	0	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 450	1 110	76,60	0,00
<b>75018</b>		<b>Urzędy marszałkowskie</b>	<b>7 900</b>	<b>7 900</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
	2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	7 900	7 900	100,00	0,00
<b>75022</b>		<b>Rady gmin</b>	<b>195 414</b>	<b>165 739</b>	<b>84,80</b>	<b>0,20</b>
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	126 813	126 813	100,00	0,20
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000	0	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	14 375	11 747	81,70	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 721	22 622	63,30	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 600	3 085	85,70	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000	1 267	42,20	0,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 000	0	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	905	205	22,70	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000	0	0,00	0,00
<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin</b>	<b>4 034 638</b>	<b>3 665 656</b>	<b>90,90</b>	<b>4,90</b>
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	8 061	8 061	100,00	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	900	300	33,30	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 028 692	2 021 469	99,60	2,70
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	148 880	148 196	99,50	0,20
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	365 000	352 661	96,60	0,50
	4120	Składki na fundusz pracy	53 876	51 820	96,20	0,10
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 200	58 211	77,40	0,10
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	191 970	178 183	92,80	0,20
	4230	Zakup leków i materiałów medycznych i produktów biobójczych	1 000	609	60,90	0,00
	4260	Zakup energii	123 051	109 531	89,00	0,10
	4270	Zakup usług remontowych	230 100	21 478	9,30	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000	2 534	50,70	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	340 666	291 049	85,40	0,40
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	6 000	5 850	97,50	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	20 000	17 906	89,50	0,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	82 500	79 908	96,90	0,10
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000	2 842	47,40	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	55 000	43 545	79,20	0,10
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	6 532	6 471	99,10	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 821	7 442	68,80	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 976	47 976	100,00	0,10
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000	0	0,00	0,00
	4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000	0	0,00	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego	1 000	73	7,30	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	45 000	33 086	73,50	0,00

		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	14 083	13 926	98,90	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	50 830	48 885	96,20	0,10
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	114 500	113 644	99,30	0,20
		<b>75075</b>	<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>199 700</b>	<b>181 164</b>	<b>90,70</b>	<b>0,20</b>
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	5 000	5 000	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	14 000	13 256	94,70	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	178 700	160 913	90,00	0,20
		4430	Różne opłaty i składki	2 000	1 995	99,80	0,00
		<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>180 209</b>	<b>152 102</b>	<b>84,40</b>	<b>0,20</b>
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 000	2 000	100,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 600	8 521	48,40	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	6 000	2 510	41,80	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 878	11 878	100,00	0,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 981	2 981	100,00	0,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 900	1 000	34,50	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500	0	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	136 350	123 212	90,40	0,20
		<b>DZIAŁ 751</b>	<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ</b>	<b>74 999</b>	<b>72 236</b>	<b>96,30</b>	<b>0,10</b>
		<b>75101</b>	<b>Urzędy naczelnich organów władzy państwowej</b>	<b>5 364</b>	<b>5 364</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	636	636	100,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	91	91	100,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700	3 700	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	937	937	100,00	0,00
		<b>75108</b>	<b>Wybory do Sejmu i Senatu</b>	<b>69 635</b>	<b>66 872</b>	<b>96,00</b>	<b>0,10</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31 680	29 520	93,20	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 680	3 679	100,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	561	524	93,40	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 721	24 555	99,30	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	8 593	8 194	95,40	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	400	400	100,00	0,00
		<b>DZIAŁ 754</b>	<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>494 246</b>	<b>492 222</b>	<b>99,60</b>	<b>0,70</b>
		<b>75411</b>	<b>Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>	<b>23 000</b>	<b>23 000</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jed. sam. teryt.	17 815	17 815	100,00	0,00
		6620	Dotacje celowe dla powiatu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jedn. sam. terytorialnego	5 185	5 185	100,00	0,00
		<b>75412</b>	<b>Ochotnicze Straże Pożarne</b>	<b>54 000</b>	<b>52 570</b>	<b>97,40</b>	<b>0,10</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 850	14 833	99,90	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000	12 000	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	22 480	21 998	97,90	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	270	270	100,00	0,00

		4300	Zakup usług pozostałych	2 000	2 000	100,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 400	1 469	61,20	0,00
	<b>75414</b>		<b>Obrona cywilna</b>	<b>15 000</b>	<b>14 774</b>	<b>98,50</b>	<b>0,00</b>
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	11 990	11 766	98,10	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 500	1 500	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 510	1 508	99,90	0,00
	<b>75415</b>		<b>Zadania ratownictwa górskiego i wodnego</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8 000	8 000	100,00	0,00
	<b>75416</b>		<b>Straż Miejska</b>	<b>394 246</b>	<b>393 878</b>	<b>99,90</b>	<b>0,50</b>
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	2 760	2 760	100,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	267 088	267 052	100,00	0,40
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 320	21 318	100,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	51 019	50 948	99,90	0,10
		4120	Składki na fundusz pracy	6 920	6 912	99,90	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	929	929	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	16 813	16 806	100,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	782	781	99,90	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 253	7 237	99,80	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	563	562	99,80	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 090	1 090	100,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 290	2 289	100,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 590	1 568	98,60	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 638	6 437	97,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 529	4 529	100,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	800	799	99,90	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 862	1 861	99,90	0,00
	<b>DZIAŁ 756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>316 000</b>	<b>263 129</b>	<b>83,30</b>	<b>0,40</b>
	<b>75647</b>		<b>Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych</b>	<b>316 000</b>	<b>263 129</b>	<b>83,30</b>	<b>0,40</b>
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	7 100	3 941	55,50	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 200	3 582	85,30	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	700	510	72,90	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000	18 890	85,90	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	4 000	3 462	86,60	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	213 000	191 266	89,80	0,30
		4430	Różne opłaty i składki	65 000	41 478	63,80	0,10
	<b>DZIAŁ 757</b>		<b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>1 700 000</b>	<b>1 685 402</b>	<b>99,10</b>	<b>2,30</b>
	<b>75702</b>		<b>Obsługa kredytów i pożyczek</b>	<b>1 700 000</b>	<b>1 685 402</b>	<b>99,10</b>	<b>2,30</b>
		8070	Odsetki od pożyczek i kredytów	1 700 000	1 685 402	99,10	2,30
	<b>DZIAŁ 758</b>		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>478 510</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	1 000	0	0,00	0,00
	<b>75818</b>		<b>Rezerwa celowa</b>	<b>477 510</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	4810	Rezerwy	477 510		0,00	0,00
<b>DZIAŁ 801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>25 290 078</b>	<b>24 445 007</b>	<b>96,70</b>	<b>32,70</b>
	<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>10 780 701</b>	<b>10 404 280</b>	<b>96,50</b>	<b>13,90</b>
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jed. sam. teryt.	39 733	39 733	100,00	0,10
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	18 405	18 402	100,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 638 379	6 605 469	99,50	8,80
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	487 624	487 618	100,00	0,70
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 208 376	1 197 412	99,10	1,60
	4120	Składki na fundusz pracy	171 881	167 608	97,50	0,20
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	10 486	3 520	33,60	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	160 461	159 952	99,70	0,20
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	16 943	16 942	100,00	0,00
	4260	Zakup energii	363 580	363 145	99,90	0,50
	4270	Zakup usług remontowych	272 054	271 861	99,90	0,40
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 451	2 451	100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	84 738	84 503	99,70	0,10
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 876	3 875	100,00	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	253	253	100,00	0,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	17 457	17 457	100,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 169	5 167	100,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	387 643	387 643	100,00	0,50
	4530	Podatek od towarów i usług	9 113	8 703	95,50	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 798	5 797	100,00	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	6 186	6 172	99,80	0,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	19 533	19 531	100,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	840 000	520 504	62,00	0,70
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	10 562	10 562	100,00	0,00
	<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>6 128 193</b>	<b>5 980 183</b>	<b>97,60</b>	<b>8,00</b>
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	11 555	11 553	100,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 458 061	3 430 295	99,20	4,60
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	237 440	237 356	100,00	0,30
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	625 000	620 495	99,30	0,80
	4120	Składki na fundusz pracy	88 000	87 058	98,90	0,10
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 900	5 240	37,70	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	162 328	161 905	99,70	0,20
	4220	Zakup środków żywności	585 368	481 297	82,20	0,60
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	28 661	28 629	99,90	0,00
	4260	Zakup energii	273 262	272 827	99,80	0,40
	4270	Zakup usług remontowych	275 020	275 005	100,00	0,40
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 055	6 054	100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	54 155	54 128	100,00	0,10
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 059	4 030	99,30	0,00



	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	10 753	10 751	100,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	330	330	100,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 961	4 961	100,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	228 048	228 048	100,00	0,30
	4530	Podatek od towarów i usług	8 107	7 863	97,00	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	3 085	3 084	100,00	0,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	13 556	13 553	100,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	36 489	35 721	97,90	0,00
<b>80110</b>		<b>Gimnazja</b>	<b>6 921 463</b>	<b>6 679 666</b>	<b>96,50</b>	<b>8,90</b>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	121 082	121 082	100,00	0,20
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	13 180	13 179	100,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 099 862	4 053 901	98,90	5,40
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	302 868	302 867	100,00	0,40
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	743 790	726 959	97,70	1,00
	4120	Składki na fundusz pracy	102 877	102 007	99,20	0,10
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 980	9 980	100,00	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	186 272	184 732	99,20	0,20
	4217	Zakup materiałów, wyposażenia	1 172	969	82,70	0,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	18 744	18 743	100,00	0,00
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	217	217	100,00	0,00
	4260	Zakup energii	343 962	339 574	98,70	0,50
	4270	Zakup usług remontowych	303 866	303 401	99,80	0,40
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 306	2 306	100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	37 257	37 011	99,30	0,00
	4307	Zakup usług pozostałych	1 755	1 736	98,90	0,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 222	3 221	100,00	0,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	9 746	9 744	100,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 832	4 217	87,30	0,00
	4417	Podróże służbowe krajowe	114	114	100,00	0,00
	4427	Podróże służbowe zagraniczne	28 232	28 231	100,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 967	1 967	100,00	0,00
	4437	Różna opłaty i składki	231	221	95,70	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	245 123	245 123	100,00	0,30
	4530	Podatek od towarów i usług	8 000	6 287	78,60	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 941	3 937	99,90	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 514	5 514	100,00	0,00
	4747	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	19	19	100,00	0,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	12 752	12 670	99,40	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	297 580	129 114	43,40	0,20
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	11 000	10 623	96,60	0,00
<b>80113</b>		<b>Dowózanie uczniów do szkół</b>	<b>85 000</b>	<b>75 950</b>	<b>89,40</b>	<b>0,10</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	85 000	75 950	89,40	0,10

<b>80114</b>		<b>Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół</b>	<b>581 233</b>	<b>566 526</b>	<b>97,50</b>	<b>0,80</b>
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	681	681	100,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	386 501	377 535	97,70	0,50
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 345	30 910	98,60	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	72 198	69 306	96,00	0,10
	4120	Składki na fundusz pracy	9 858	9 725	98,70	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	2 700	90,00	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	18 650	18 298	98,10	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	427	427	100,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000	285	28,50	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 300	6 241	99,10	0,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 100	1 761	83,90	0,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 000	5 522	92,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 579	2 578	100,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 131	11 131	100,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	874	874	100,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 058	5 057	100,00	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 700	2 682	99,30	0,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	8 919	8 901	99,80	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	11 912	11 912	100,00	0,00
<b>80120</b>		<b>Licea ogólnokształcące</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jed. sam. teryt.	1 000	1 000	100,00	0,00
<b>80146</b>		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>115 661</b>	<b>77 874</b>	<b>67,30</b>	<b>0,10</b>
	3250	Stypendia różne	56 857	47 851	84,20	0,10
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	318	0	0,00	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	630	0	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 400	0	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	256	256	100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 928	16 012	76,50	0,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	272	222	81,60	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	16 000	13 533	84,60	0,00
<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>676 827</b>	<b>659 528</b>	<b>97,40</b>	<b>0,90</b>
	2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszenia	1 000	1 000	100,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	700	0	0,00	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	100	0	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000	0	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 996	45 558	87,60	0,10
	4300	Zakup usług pozostałych	457 750	449 689	98,20	0,60
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	163 281	163 281	100,00	0,20
<b>DZIAŁ 851</b>		<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>581 104</b>	<b>523 184</b>	<b>90,00</b>	<b>0,70</b>
<b>85111</b>		<b>Szpital ogólny</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100,00</b>	<b>0,10</b>
	6620	Dotacje celowe dla powiatu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jedn. sam. terytorialnego	100 000	100 000	100,00	0,10
<b>85149</b>		<b>Programy polityki zdrowotnej</b>	<b>10 000</b>	<b>9 333</b>	<b>93,30</b>	<b>0,00</b>

	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000	4 000	100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000	5 333	88,90	0,00
<b>85153</b>		<b>Zwalczanie narkomani</b>	<b>50 000</b>	<b>40 053</b>	<b>80,10</b>	<b>0,10</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 558	5 996	47,70	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 442	7 504	88,90	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000	16 733	93,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	11 000	9 820	89,30	0,00
<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>420 600</b>	<b>373 396</b>	<b>88,80</b>	<b>0,50</b>
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	11 357	10 961	96,50	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	1 601	1 572	98,20	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	191 775	157 972	82,40	0,20
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	34 453	34 453	100,00	0,00
	4220	Zakup środków żywności	7 398	5 797	78,40	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 200	1 793	81,50	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	140 330	131 242	93,50	0,20
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 000	749	74,90	0,00
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 360	1 952	82,70	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 635	10 634	100,00	0,00
	4400	Oplaty administracyjne i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 342	7 250	98,70	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	795	0	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 450	3 170	91,90	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 252	1 251	99,90	0,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	52	0	0,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	4 600	4 600	100,00	0,00
<b>85195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>504</b>	<b>402</b>	<b>79,80</b>	<b>0,00</b>
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	504	402	79,80	0,00
<b>DZIAŁ 852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>15 337 624</b>	<b>14 803 569</b>	<b>96,50</b>	<b>19,80</b>
<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>115 000</b>	<b>108 035</b>	<b>93,90</b>	<b>0,10</b>
	4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych jednostek samorządu terytorialnego	115 000	108 035	93,90	0,10
<b>85203</b>		<b>Ośrodki wsparcia</b>	<b>687 988</b>	<b>547 334</b>	<b>79,60</b>	<b>0,70</b>
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	5 000	2 046	40,90	0,00
	4010	Wynagrodzenia bezosobowe	283 215	280 918	99,20	0,40
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 736	19 917	96,10	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 338	50 943	92,10	0,10
	4120	Składki na fundusz pracy	7 976	7 057	88,50	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 600	4 266	92,70	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000	46 068	70,90	0,10
	4220	Zakup środków żywności	108 208	56 692	52,40	0,10
	4230	Zakup leków i materiałów medycznych	1 400	1 361	97,20	0,00
	4260	Zakup energii	52 700	24 137	45,80	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	9 100	2 794	30,70	0,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 400	798	57,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 900	19 377	74,80	0,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000	425	21,30	0,00
	4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 000	1 667	55,60	0,00
	4370	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 300	2 676	62,20	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000	1 328	44,30	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	6 600	2 791	42,30	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 035	12 034	100,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2 930	2 930	100,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500	1 361	54,40	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	350	0	0,00	0,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	700	508	72,60	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	10 000	5 240	52,40	0,00
<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>9 478 640</b>	<b>9 455 308</b>	<b>99,80</b>	<b>12,60</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000	233	23,30	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	9 219 018	9 219 017	100,00	12,30
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 436	131 651	98,70	0,20
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 133	8 423	92,20	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	31 871	25 658	80,50	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	4 300	3 538	82,30	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000	15 876	93,40	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	25 750	25 671	99,70	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500	120	24,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 640	6 932	71,90	0,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 000	300	30,00	0,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 000	2 566	64,20	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500	399	26,60	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 828	4 828	100,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000	1 700	56,70	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 000	3 753	75,10	0,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	7 664	4 643	60,60	0,00
<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej</b>	<b>61 413</b>	<b>60 400</b>	<b>98,40</b>	<b>0,10</b>
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	61 413	60 400	98,40	0,10
<b>85214</b>		<b>Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne</b>	<b>805 657</b>	<b>801 131</b>	<b>99,40</b>	<b>1,10</b>
	3110	Świadczenia społeczne	796 705	794 238	99,70	1,10
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	952	0	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000	6 893	86,20	0,00
<b>85215</b>		<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>963 000</b>	<b>833 023</b>	<b>86,50</b>	<b>1,10</b>

	3110	Świadczenia społeczne	963 000	833 023	86,50	1,10
<b>85219</b>		<b>Ośrodki Pomocy Społecznej</b>	<b>1 722 609</b>	<b>1 585 180</b>	<b>92,00</b>	<b>2,10</b>
	2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	100	63	63,00	0,00
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	8 700	7 103	81,60	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	975 319	940 138	96,40	1,30
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 491	67 258	99,70	0,10
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190 695	175 061	91,80	0,20
	4120	Składki na fundusz pracy	25 562	24 231	94,80	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 500	7 627	56,50	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	140 866	105 562	74,90	0,10
	4260	Zakup energii	59 000	56 505	95,80	0,10
	4270	Zakup usług remontowych	70 000	65 052	92,90	0,10
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 200	2 169	67,80	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	41 900	29 081	69,40	0,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 600	2 089	80,30	0,00
	4360	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 000	2 319	77,30	0,00
	4370	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	18 000	15 125	84,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 300	5 565	76,20	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	9 090	8 289	91,20	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 517	25 517	100,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	3 130	3 121	99,70	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług	380	250	65,80	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego	500	3	0,60	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000	11 445	81,80	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 759	1 185	20,60	0,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	12 000	5 480	45,70	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	25 000	24 942	99,80	0,00
<b>85220</b>		<b>Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	0	0,00	0,00
<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>787 473</b>	<b>758 455</b>	<b>96,30</b>	<b>1,00</b>
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	2 450	2 127	86,80	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	481 635	469 201	97,40	0,60
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 873	34 271	98,30	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	108 323	102 717	94,80	0,10
	4120	Składki na fundusz pracy	15 089	14 225	94,30	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 007	113 181	94,30	0,20
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	1 505	591	39,30	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100	929	84,50	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	163	0	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	450	273	60,70	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	500	277	55,40	0,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 378	19 377	100,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000	1 286	64,30	0,00
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>710 844</b>	<b>654 703</b>	<b>92,10</b>	<b>0,90</b>
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	10 000	10 000	100,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	532 800	518 284	97,30	0,70
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000	0	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 813	297	10,60	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	391	41	10,50	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 200	4 550	34,50	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	96 924	80 243	82,80	0,10
		4300	Zakup usług pozostałych	19 238	13 738	71,40	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	210	210	100,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000	72	7,20	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000	0	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	27 268	27 268	100,00	0,00
	<b>DZIAŁ 853</b>		<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>165 237</b>	<b>160 038</b>	<b>96,90</b>	<b>0,20</b>
	<b>85305</b>		<b>Żłobki</b>	<b>165 237</b>	<b>160 038</b>	<b>96,90</b>	<b>0,20</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 729	120 828	98,50	0,20
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 088	8 962	74,10	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 737	21 586	99,30	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	3 050	3 029	99,30	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 633	5 633	100,00	0,00
	<b>DZIAŁ 854</b>		<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>1 665 270</b>	<b>1 651 001</b>	<b>99,10</b>	<b>2,20</b>
	<b>85401</b>		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>1 388 766</b>	<b>1 383 043</b>	<b>99,60</b>	<b>1,80</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	753 835	751 479	99,70	1,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 009	55 391	98,90	0,10
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	136 181	135 274	99,30	0,20
		4120	Składki na fundusz pracy	20 667	18 887	91,40	0,00
		4220	Zakup środków żywności	375 100	375 038	100,00	0,50
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 974	46 974	100,00	0,10
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	<b>276 504</b>	<b>267 958</b>	<b>96,90</b>	<b>0,40</b>
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000	6 000	100,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	224 894	223 786	99,50	0,30
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	45 610	38 172	83,70	0,10
	<b>DZIAŁ 900</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>4 872 836</b>	<b>4 475 125</b>	<b>91,80</b>	<b>6,00</b>
	<b>90001</b>		<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>206 928</b>	<b>201 096</b>	<b>97,20</b>	<b>0,30</b>
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	265	0	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	163 872	163 871	100,00	0,20
		4300	Zakup usług pozostałych	26 413	25 830	97,80	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 378	11 395	69,60	0,00
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami</b>	<b>677 440</b>	<b>677 440</b>	<b>100,00</b>	<b>0,90</b>

	6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	677 440	677 440	100,00	0,90
<b>90003</b>		<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>1 154 000</b>	<b>1 109 280</b>	<b>96,10</b>	<b>1,50</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	4 026	80,50	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 149 000	1 105 254	96,20	1,50
<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach</b>	<b>524 922</b>	<b>516 183</b>	<b>98,30</b>	<b>0,70</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000	0	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	100	0	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	508 822	503 235	98,90	0,70
	4430	Różne opłaty i składki	14 000	12 948	92,50	0,00
<b>90013</b>		<b>Schroniska dla zwierząt</b>	<b>193 800</b>	<b>182 502</b>	<b>94,20</b>	<b>0,20</b>
	4270	Zakup usług remontowych	31 000	24 156	77,90	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	162 800	158 346	97,30	0,20
<b>90015</b>		<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>1 045 197</b>	<b>970 719</b>	<b>92,90</b>	<b>1,30</b>
	4260	Zakup energii	598 472	524 826	87,70	0,70
	4270	Zakup usług remontowych	388 230	388 208	100,00	0,50
	4300	Zakup usług pozostałych	10 295	10 294	100,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	200	108	54,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 000	47 283	98,50	0,10
<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 070 549</b>	<b>817 905</b>	<b>76,40</b>	<b>1,10</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	0	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	38 390	36 036	93,90	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	129 745	129 516	99,80	0,20
	4300	Zakup usług pozostałych	155 788	154 710	99,30	0,20
	4430	Różne opłaty i składki	942	941	99,90	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	727 000	481 018	66,20	0,60
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	15 684	15 684	100,00	0,00
<b>DZIAŁ 921</b>		<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>6 485 276</b>	<b>6 392 265</b>	<b>98,60</b>	<b>8,50</b>
<b>92114</b>		<b>Pozostałe instytucje kultury</b>	<b>1 533 997</b>	<b>1 533 997</b>	<b>100,00</b>	<b>2,10</b>
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 523 997	1 523 997	100,00	2,00
	6220	Dotacje celowe z budżetu Państwa na zakupy i zadania inwestycyjne innych jednostek sektora finansów publicznych	10 000	10 000	100,00	0,00
<b>92116</b>		<b>Biblioteki</b>	<b>677 466</b>	<b>677 466</b>	<b>100,00</b>	<b>0,90</b>
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	672 466	672 466	100,00	0,90
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji	5 000	5 000	100,00	0,00
<b>92120</b>		<b>Ochrona i konserwacja zabytków</b>	<b>40 000</b>	<b>32 800</b>	<b>82,00</b>	<b>0,00</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000	32 800	82,00	0,00
<b>92195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>4 233 813</b>	<b>4 148 002</b>	<b>98,00</b>	<b>5,50</b>
	4270	Zakup usług remontowych	15 000	12 566	83,80	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	824 000	818 691	99,40	1,10
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 088 272	2 055 348	98,40	2,70
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 306 541	1 261 397	96,50	1,70
<b>DZIAŁ 926</b>		<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>1 818 550</b>	<b>1 613 130</b>	<b>88,70</b>	<b>2,20</b>
<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>771 262</b>	<b>595 296</b>	<b>77,20</b>	<b>0,80</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 468	39 458	100,00	0,10
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	43 923	41 820	95,20	0,10

	4260	Zakup energii	96 791	95 845	99,00	0,10
	4270	Zakup usług remontowych	23 700	23 630	99,70	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200	185	92,50	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	321 719	319 860	99,40	0,40
	4360	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	890	889	99,90	0,00
	4370	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5 505	5 505	100,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	116	116	100,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 440	20 440	100,00	0,00
	6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	210 000	39 040	18,60	0,10
	6060	Wydatki inwestycyjne jednostek	8 510	8 508	100,00	0,00
<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>	<b>492 200</b>	<b>474 107</b>	<b>96,30</b>	<b>0,60</b>
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	204 000	204 000	100,00	0,30
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000	979	97,90	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	200	52	26,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	76 741	69 277	90,30	0,10
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	69 059	65 721	95,20	0,10
	4300	Zakup usług pozostałych	135 225	128 843	95,30	0,20
	4360	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	600	472	78,70	0,00
	4370	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 000	812	81,20	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	767	715	93,20	0,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	445	159	35,70	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 163	3 077	97,30	0,00
<b>92695</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>555 088</b>	<b>543 727</b>	<b>98,00</b>	<b>0,70</b>
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	2 430	2 425	99,80	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	293 202	291 767	99,50	0,40
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 775	21 078	96,80	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	55 197	54 529	98,80	0,10
	4120	Składki na fundusz pracy	7 520	7 519	100,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 900	600	31,60	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	22 290	20 888	93,70	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300	204	68,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 710	13 215	84,10	0,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 900	2 800	96,60	0,00
	4360	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 074	3 731	91,60	0,00
	4370	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 000	2 851	95,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 500	3 933	87,40	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 600	2 501	96,20	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 555	7 555	100,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	31 168	30 789	98,80	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług	31 350	31 343	100,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000	5 864	97,70	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 100	2 089	99,50	0,00



		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	13 517	13 466	99,60	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	26 000	24 580	94,50	0,00
<b>RAZEM</b>				<b>79 354 130</b>	<b>74 826 551</b>	<b>94,30</b>	<b>100,00</b>
			<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	65 221 315	62 642 136	96,00	83,70
			-wynagrodzenia i pochodne	26 849 656	26 393 044	98,30	35,30
			-dotacje	2 623 993	2 623 993	100,00	3,50
			-obsługa długu publicznego	1 700 000	1 685 402	99,10	2,30
			-poręczenia i gwarancje				0,00
			-pozostałe	34 047 666	31 939 697	93,80	42,70
			<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	14 132 815	12 184 415	86,20	16,30