

Zarządzenie Nr 0050 - 34/2019

Burmistrza Miasta Iławy

z dnia 26 marca 2019 roku

w sprawie informacji i sprawozdań za 2018 rok

Na podstawie art.30 ust.1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz.2077 z późn. zm), **zarządzam:**

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

- 1) sprawozdania z wykonania budżetu miasta Iławy za 2018 rok,
- 2) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2018 rok Iławskiego Centrum Kultury,
- 3) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2018 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej,
- 4) informacji o stanie mienia komunalnego na 31.12.2018 roku,
stanowiących odpowiednio załączniki 1, 2, 3 i 4.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
MIASTA IŁAWY

Dawid Popaczewski

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ławy za 2018 rok



Marzec 2019

SYTUACJA FINANSOWA MIASTA IŁAWA W 2018 ROKU

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2018.

Budżet Miasta Iława na 2018 rok został uchwalony przez Radę Miejską w Iławie Uchwałą Nr XLIX/411/17 z dnia 29 grudnia 2017 roku. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 163.982.182,00 zł, wydatki budżetowe w kwocie 174.176.497,00 zł, a deficyt budżetowy w wysokości 10.194.315,00 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Iławie dokonywała zmian w budżecie Miasta. Po stronie dochodów i wydatków budżet uległ zwiększeniu o kwotę 7.362.658,72 zł. Deficyt budżetowy po dokonanych zmianach pozostał na tym samym poziomie. A zatem po zmianach planowany budżet na 2018 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 171.344.840,72 zł, a po stronie wydatków kwotą 181.539.155,72 zł. Planowany na 2018 rok deficyt wyniósł 10.194.315,00 zł.

Poniższe zestawienie informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta Iławy na 2018 rok.

		Plan uchwalony na 2018 r.	Plan po zmianach na 2018 r.	Różnica +/-
1	2	3	4	5
I.	Dochody ogółem	163.982.182,00	171.344.840,72	+ 7.362.658,72
1.	Dochody bieżące	127.610.841,00	132.718.633,72	+ 5.107.792,72
A.	Dotacje celowe	36.874.229,00	41.936.612,02	+ 5.062.383,02
B.	Subwencje	27.031.039,00	27.155.984,00	+ 124.945,00
C.	Dochody własne	63.705.573,00	63.626.037,70	- 79.535,30
2.	Dochody majątkowe	36.371.341,00	38.626.207,00	+ 2.254.866,00
A.	Dotacje majątkowe	23.022.641,00	24.968.545,00	+ 1.945.904,00
B.	Dochody własne	13.348.700,00	13.657.662,00	+ 308.962,00
II.	Wydatki ogółem	174.176.497,00	181.539.155,72	+ 7.362.658,72
1.	Wydatki bieżące	127.346.315,00	132.770.443,72	+ 5.424.128,72
2.	Wydatki majątkowe	46.830.182,00	48.768.712,00	+ 1.938.530,00
III.	Deficyt	- 10.194.315,00	- 10.194.315,00	0,00

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

W budżecie Miasta Iławy na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zaplanowano wydatki na poziomie 23.566.931,00 zł. Na kwotę tą składają się wydatki bieżące w wysokości 288.498,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 23.278.433,00 zł.

Również w przypadku tych środków Rada Miejska na przestrzeni roku dokonała wielu zmian polegających na zwiększeniu bieżących wydatków o kwotę 70.039,00 zł i wydatków majątkowych o 1.771.022,00 zł. Zwiększenie planu wydatków w zakresie wydatków bieżących spowodowane było pozyskaniem środków na realizację projektu „Erasmus +” oraz projektu „Iławski Model Wsparcia Rodziny”. Natomiast w przypadku wydatków majątkowych zmniejszenie spowodowane było korektą dotacji pozyskanych na realizację zadań inwestycyjnych.

Dział	Rozdział	§	Plan uchwalony na 2018 rok	Plan po zmianach na 2018 rok	Różnica +/-
1	2	3	4	5	6
851	85154	3037	100,00	3.641,00	+ 3.541,00
851	85154	4117	100,00	1.016,00	+ 916,00
851	85154	4127	100,00	145,00	+ 45,00
851	85154	4177	6.000,00	16.300,00	+ 10.300,00

Dział	Rozdział	§	Plan uchwalony na 2018 rok	Plan po zmianach na 2018 rok	Różnica + / -
851	85154	4217	4.663,00	550,00	- 4.113,00
851	85154	4219	1.690,00	857,00	- 833,00
851	85154	4227	0,00	600,00	+ 600,00
851	85154	4229	0,00	834,00	+ 834,00
851	85154	4307	9.400,00	8.803,00	- 597,00
851	85154	4309	715,00	715,00	0,00
851	85154	4417	200,00	88,00	- 112,00
851	85154	4427	5.800,00	3.554,00	- 2.246,00
851	85154	4437	100,00	83,00	- 17,00
853	85395	3119	24.640,00	29.240,00	+ 4.600,00
853	85395	4017	65.326,00	83.463,67	+ 18.137,67
853	85395	4117	11.377,00	12.541,87	+ 1.164,87
853	85395	4127	1.596,00	1.759,46	+ 163,46
853	85395	4177	9.050,00	1.050,00	- 8.000,00
853	85395	4217	7.371,00	371,00	- 7.000,00
853	85395	4219	360,00	360,00	0,00
853	85395	4269	5.000,00	1.000,00	- 4.000,00
853	85395	4307	124.118,00	174.565,00	+ 50.447,00
853	85395	4309	10.000,00	17.000,00	+ 7.000,00
853	85395	4437	792,00	0,00	- 792,00
Wydatki bieżące			288.498,00	358.537,00	+ 70.039,00
600	60016	6057	559.000,00	560.656,00	+ 1.656,00
600	60016	6059	172.100,00	172.133,00	+ 33,00
630	63095	6057	5.844.188,00	5.516.968,00	- 327.220,00
630	63095	6059	1.372.540,00	1.295.601,00	- 76.939,00
851	85154	6057	0,00	64.652,00	+ 64.652,00
851	85154	6059	0,00	15.176,00	+ 15.176,00
900	90001	6057	0,00	1.217.233,00	+ 1.217.233,00
900	90001	6059	0,00	314.806,00	+ 314.806,00
900	90004	6057	2.730.000,00	2.723.500,00	- 6.500,00
900	90004	6059	648.000,00	640.000,00	- 8.000,00
900	90095	6057	8.351.441,00	8.999.597,00	+ 648.156,00
900	90095	6059	2.544.164,00	2.468.249,00	- 75.915,00
921	92195	6057	808.500,00	811.708,00	+ 3.208,00
921	92195	6059	248.500,00	249.176,00	+ 676,00
Wydatki majątkowe			23.278.433,00	25.049.455,00	+ 1.771.022,00
RAZEM:			23.566.931,00	25.407.992,00	+ 1.841.061,00

Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2018 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2018 rok.

Realizację budżetu miasta ławy w roku 2018 przedstawiono w tabeli 1.

Tab. 1 Wykonanie budżetu miasta ławy za 2018 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2018 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	171.344.840,72	100,00 %	154.527.931,99	100,00 %	90,19 %
1	Dotacje	66.905.157,02	39,05 %	54.864.905,17	35,50 %	82,00 %
2	Subwencje	27.155.984,00	15,85 %	27.155.984,00	17,58 %	100,00 %
3	Dochody własne	77.283.699,70	45,10 %	72.507.042,82	46,92 %	93,82 %
II	Wydatki ogółem	181.539.155,72	100,00 %	163.546.989,15	100,00 %	90,09 %
1	Wydatki bieżące	132.770.443,72	73,14 %	124.081.640,38	75,87 %	93,46 %
2	Wydatki majątkowe	48.768.712,00	26,86 %	39.465.348,77	24,13 %	80,92 %
III	Wynik budżetowy - deficyt + nadwyżka	- 10.194.315,00		- 9.019.057,16		88,47 %

W 2018 roku plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 90,19 % tj. na plan 171.344.840,72 zł osiągnięto wpływy w wysokości 154.527.931,99 zł. Planowane wydatki zrealizowane zostały w 90,09 %. Wydatkowano 163.546.989,15 zł na plan 181.539.155,72 zł. Rok 2018 zakończono deficytem budżetowym w wysokości 9.019.057,16 zł.

Największy udział bo aż 46,92 % w zrealizowanych dochodach budżetowych stanowiły dochody własne. Wpływy z dotacji celowych stanowiły 35,51 %, natomiast subwencja z budżetu państwa stanowiła 17,58 % wpływów budżetowych. Dochody własne zrealizowano w 93,82 % tj. na planowaną kwotę 77.283.699,70 zł uzyskano wpływy w wysokości 72.507.042,82 zł. Do budżetu wpłynęło więc o 4.776.656,88 zł mniej dochodów niż planowano. W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został dotacjami w wysokości 54.864.905,17 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych o 12.040.251,85 zł. A zatem plan został zrealizowany w 82,00 %. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100% planowanych wpływów z subwencji tj. 27.155.984,00 zł.

W 2018 roku plan roczny wydatków budżetowych został zrealizowany w 90,09 % tj. w wysokości 163.546.989,15 zł. W zrealizowanych wydatkach 75,87 % to wydatki bieżące związane z realizacją zadań własnych Miasta jak i zadań zleconych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek budżetowych powołanych do realizacji tych zadań. Plan wydatków bieżących zrealizowany został w 93,46 % tj. na zaplanowane 132.770.443,72 zł wydatkowano 124.081.640,38 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 24,13 % ogółu zrealizowanych wydatków a ich plan został zrealizowany w 80,92 % tj. w wysokości 39.465.348,77 zł. Na ukształtowanie się wydatków bieżących znacznie poniżej planu miało wpływ przede wszystkim poniesienie niższych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem Miasta, obsługą długu publicznego, poręczenia i gwarancje oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od nich składek. Poniżej planu zrealizowano również wydatki majątkowe przeznaczone na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych.

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

Tab. 2 Przychody i rozchody 2018 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Różnica
1	2	3	4	5
I.	Dochody budżetowe	171.344.840,72	154.527.931,99	- 16.816.908,73
II.	Wydatki budżetowe	181.539.155,72	163.546.989,15	- 17.992.166,57
III.	Wynik (I – II)	- 10.194.315,00	- 9.019.057,16	+ 1.175.257,84
IV.	Finansowanie (V – VI)	10.194.315,00	10.971.628,24	+ 777.313,24
V.	Przychody ogółem z tego:	19.004.315,00	16.771.628,24	- 2.232.686,76
1.	Inne źródła (wolne środki)	3.471.628,24	3.471.628,24	0,00
2.	Kredyty	15.532.686,76	13.300.000,00	- 2.232.686,76
VI.	Rozchody ogółem z tego:	8.810.000,00	5.800.000,00	- 3.010.000,00
1.	Splata kredytów	8.800.000,00	5.800.000,00	- 3.000.000,00
2.	Pożyczki udzielone	10.000,00	0,00	+ 10.000,00

W 2018 roku osiągnięto 88,25 % zaplanowanych przychodów budżetowych, co oznacza, że przychody te wyniosły 16.771.628,24 zł. Rozchody budżetowe stanowiły 65,83 % ich wielkości planowanych tj. 8.810.000,00 zł.

Źródłem przychodów w wysokości 16.771.628,24 zł są:

- 1) środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek w wysokości 3.471.628,24 zł,
- 2) kredyt zaciągnięty w 2018 roku w wysokości 13.300.000,00 zł.

Rozchody budżetowe to w 100 % spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 5.800.000,00 zł.

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

Tab. 3 Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową miasta ławy w 2018 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok
1	2	3	4
1.	Dochody budżetowe	171.344.840,72	154.527.931,99
2.	Wydatki budżetowe	181.539.155,72	163.546.989,15
3.	Wynik budżetowy roku 2018 „- deficyt”, „+ nadwyżka”	- 10.194.315,00	- 9.019.057,16
4.	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2018 roku z tytułu kredytów i pożyczek	33.235.000,00	36.235.000,00
5.	Kwota długu publicznego na 31.12.2018 roku	33.235.000,00	36.235.000,00

Na 31.12.2018 roku osiągnięto dług publiczny w wysokości 36.235.000,00 zł. Dług publiczny to w 100 % kwota zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Jednym ze wskaźników dających obraz sytuacji finansowej gmin jest osiągnięcie tzw. **nadwyżki operacyjnej**, która oznacza różnicę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Dochody bieżące to dochody, które wpływają do budżetu regularnie, prawie, co roku są dochodami budżetu danej gminy, zaś dochody majątkowe często są dochodami jednorazowymi i nie zawsze występującymi w każdym roku. Nadwyżka operacyjna mówi nam ile środków pozostało do dyspozycji po pokryciu podstawowych obowiązkowych potrzeb bieżących miasta. Nadwyżka jest i winna być podstawowym źródłem finansowania wydatków majątkowych w tym wydatków inwestycyjnych stanowiących o rozwoju miasta. O tym, jaką sytuację finansową w kontekście nadwyżki operacyjnej zanotowano w 2018 roku przedstawia tabela 4.

Tab. 4 Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2018 rok.

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2018 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	171.344.840,72	100,00 %	154.527.931,99	100,00 %	90,18 %
1	Dochody bieżące	132.718.633,72	77,46 %	134.168.913,16	86,83 %	101,09 %
2	Dochody majątkowe	38.626.207,00	22,54 %	20.359.018,83	13,17 %	52,71 %
II	Wydatki ogółem	181.539.155,72	100,00 %	163.546.989,15	100,00 %	90,09 %
1	Wydatki bieżące	132.770.443,72	73,14 %	124.081.640,38	75,87 %	93,46 %
2	Wydatki majątkowe	48.768.712,00	26,86 %	39.465.348,77	24,13 %	80,92 %
III	Różnica dochody bieżące - wydatki bieżące (+ nadwyżka operacyjna)	- 51.810,00		+ 10.087.272,78		X
IV	Różnica dochody majątkowe - wydatki majątkowe (+ nadwyżka, - deficyt)	- 10.142.505,00		- 19.106.329,94		X
V	Różnica dochody i wydatki ogółem (+ nadwyżka budżetowa)	- 10.194.315,00		- 9.019.057,16		X

Jak z danych tabeli wynika plan na 2018 rok zakładał deficyt operacyjny w wysokości 51.810,00 zł, bowiem dochody bieżące zaplanowane były na poziomie 132.718.633,72 zł a wydatki bieżące na poziomie 132.770.443,72 zł. Rzeczywiście osiągnęliśmy nadwyżkę operacyjną, gdyż osiągnięte dochody bieżące przekraczały o 10.087.272,78 zł wydatki bieżące. Osiągnięta nadwyżka operacyjna w 2018 roku była źródłem finansowania spłat rat kredytów.

Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2017 roku wynosił 28.735.000,00 zł.

Zaciągnięto w 2018 roku kredyt w wysokości 13.300.000,00 zł.

Dokonano spłaty kredytów w wysokości 5.800.000,00 zł.

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2018 roku wynosi 36.235.000,00 zł.

W analizowanym okresie spłata rat kredytów i pożyczek przebiegała zgodnie z harmonogramem. Prolongowano termin płatności dwóch rat kredytowych w wysokości 3.000.000,00 zł na rok 2019. Spłacono kredyty w kwocie 5.800.000,00 zł.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2018 roku w wysokości 36.235.000,00 zł Miasto posiada wobec następujących banków:

Lp.	Nazwa banku	Zadłużenie na 31.12.2018 rok	Końcowy termin spłaty
1	2	3	4
1.	Bank Gospodarstwa Krajowego	5.835.000	2020
2.	Bank Gospodarstwa Krajowego	1.800.000	2020
3.	PKO BP SA	1.800.000	2020
4.	SGB Bank SA	2.700.000	2019
5.	Bank Gospodarstwa Krajowego	500.000	2019
6.	PKO BP SA	2.500.000	2022
7.	PKO SA	7.800.000	2022
8.	PKO BP SA	13.300.000	2025

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów występujące na 31.12.2018 roku winno być spłacone do końca roku 2025 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2019	- 11.500.000 zł	- w roku 2023	- 3.000.000 zł
- w roku 2020	- 7.635.000 zł	- w roku 2024	- 3.000.000 zł
- w roku 2021	- 5.100.000 zł	- w roku 2025	- 2.300.000 zł
- w roku 2022	- 3.700.000 zł		

Tab.5. Zadłużenie Miasta łączy z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2018 roku w rozbiu na poszczególne banki

Lp	Kredytodawca	Kwota przyznanego kredytu	Okres kredytowania		Zadłużenie gminy na 31.12.2018 r.	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		2019	2020	2021	w latach następnych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Bank Gospodarstwa Krajowego	12.335.000	2010	2020	5.835.000	3.600.000	2.235.000	0	0
2	Bank Gospodarstwa Krajowego	5.000.000	2010	2020	1.800.000	1.000.000	800.000	0	0
3	PKO BP SA	7.000.000	2012	2020	1.800.000	800.000	1.000.000	0	0
4	SGB Bank SA	13.000.000	2009	2019	2.700.000	2.700.000	0	0	0
5	Bank Gospodarstwa Krajowego	2.000.000	2015	2019	500.000	500.000	0	0	0
6	PKO BP SA	3.500.000	2016	2022	2.500.000	600.000	600.000	600.000	700.000
7	PKO SA	8.300.000	2017	2022	7.800.000	1.800.000	2.000.000	3.000.000	1.000.000
8	PKO BP SA	13.300.000	2018	2025	13.300.000	500.000	1.000.000	1.500.000	10.300.000
	Razem:	64.435.000			36.235.000	11.500.000	7.635.000	5.100.000	12.000.000

Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

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

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

Spółdzielnia Mieszkaniowa dotychczas wywiązuje się z obowiązku spłaty rat kredytów zaciągniętych na budowę wspomnianych wyżej budynków wraz z należnymi odsetkami, przez co miasto Iława nie dokonało do 2018 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

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

Zakład Komunikacji Miejskiej w Iławie również wywiązywał się z obowiązku spłaty rat zaciągniętych kredytów wraz z należnymi odsetkami, przez co z budżetu Miasta w 2018 roku nie dokonano żadnych wypłat z tytułu udzielonego poręczenia.

Udziały w spółkach.

Miasto Iława na 31.12.2018 rok posiada udziały w 3 spółkach prawa handlowego a mianowicie w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej w Iławie, w Zakładzie Komunikacji Miejskiej, w Iławskich Wodociągach.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2018 rok informuje poniższa tabela.

Tab. 7 Udziały Gminy Miejskiej Iława w spółkach w 2018 roku

Lp	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2017 rok		Zmiany w 2018 roku (+/-)	Stan na 31.12.2018 rok	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
1	Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem	2.923.000	100,0	+ 431.000	3.354.000	100,0
a	Udziały pieniężne	1.895.000	64,8	0	1.895.000	56,5
b	Udziały niepieniężne	1.028.000	35,2	+431.000	1.459.000	43,5
2	Zakład Komunikacji Miejskiej	5.581.000	100,0	+ 480.000	6.061.000	100,00
a	Udziały pieniężne	4.302.000	77,1	+ 480.000	4.782.000	78,9
b	Udziały niepieniężne	1.279.000	22,9	0	1.279.000	21,1

Lp	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2017 rok		Zmiany w 2018 roku (+/-)	Stan na 31.12.2018 rok	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
3	ławskie Wodociągi	2.710.000	100,0	0	2.710.000	100,0
a	Udziały pieniężne	2.710.000	100,0	0	2.710.000	100,0
	RAZEM:	11.214.000	100,0	911.000	12.125.000	100,0
A	Udziały pieniężne	8.907.000	79,4	480.000	9.387.000	77,4
B	Udziały niepieniężne	2.307.000	20,6	431.000	2.738.000	22,6

Jak z tabeli wynika w roku 2018 podwyższono kapitał zakładowy w Spółce Zakład Komunikacji Miejskiej w wysokości 480.000,00 zł oraz Spółce ławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego w wysokości 431.000,00 zł. Podwyższone udziały zostały pokryte z budżetu Miasta ławy wkładem pieniężnym 480.000,00 zł i wkładem niepieniężnym w wysokości 431.000,00 zł. Miasto ława na 31.12.2018 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 12.125.000,00 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 9.387.000,00 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.738.000,00 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W roku 2018 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 2018 w porównaniu z wykonaniem roku 2017 przedstawiono w tabeli 8.

Tab. 8 Wykonanie dochodów budżetowych w latach 2017 i 2018.

Lp.	Treść	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	140.910.529,74	100,00 %	154.527.931,99	100,00 %	109,66 %
a.	Dochody własne	66.339.956,76	47,08 %	72.507.042,82	46,92 %	109,30 %
b.	Subwencje	25.670.057,00	18,22 %	27.155.984,00	17,57 %	105,79 %
c.	Dotacje celowe	48.900.515,98	34,70%	54.864.905,17	35,51 %	112,20 %

Jak z danych tabeli wynika w 2018 roku osiągnięto dochody w wysokości 154.527.931,99 zł a w roku 2017 dochody te wyniosły 140.910.529,74 zł. A zatem uzyskane w 2018 roku wpływy budżetowe stanowiły 109,66 % wpływów roku 2017, co oznacza, że były one wyższe o 13.617.402,25 zł. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2018, były dochody własne, subwencje oraz dotacje celowe. W 2018 roku w stosunku do roku 2017 wykonane dochody własne wzrosły o 6.167.086,06 zł, wpływy z subwencji były wyższe o 1.485.927 zł a wpływy z dotacji o 5.964.389,19 zł.

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

Tab. 9 Realizacja dochodów budżetowych wg źródeł powstania w 2018 roku

Lp	Treść	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
Dochody ogółem		171.344.840,72	154.527.931,99	100,00 %	90,19 %	- 16.816.908,73
1	Dochody własne	77.283.699,70	72.507.042,82	46,92 %	93,82 %	- 4.776.656,88
-	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	30.178.141,00	33.660.906,77	21,78 %	111,54 %	+ 3.482.765,77
-	Podatki	20.028.724,00	18.474.480,24	11,95 %	92,24 %	- 1.554.243,76
-	Opłaty	4.059.455,00	3.503.904,51	2,27 %	86,31 %	- 555.550,49
-	Dochody z majątku gminy	18.906.657,00	12.653.507,40	8,19 %	66,93 %	- 6.253.149,60
-	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	603.795,70	272.718,41	0,18 %	45,17 %	- 331.077,29
-	Dochody od jednostek budżetowych	2.591.740,00	3.138.203,90	2,03 %	121,08 %	+ 546.463,90
-	Pozostałe dochody	915.187,00	803.321,59	0,52 %	87,78 %	- 111.865,41
2	Subwencje ogólne	27.155.984,00	27.155.984,00	17,58 %	100,00 %	0,00
-	Część oświatowa	23.797.098,00	23.797.098,00	15,40 %	100,00 %	0,00
-	Część wyrównawcza	3.358.886,00	3.358.886,00	2,18 %	100,00 %	0,00
3	Dotacje ogółem	66.905.157,02	54.864.905,17	35,50 %	82,00 %	- 12.040.251,85
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (2007)	229.815,00	235.776,25	0,15 %	102,59 %	+ 5.961,25
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (2010, 2060)	35.823.337,02	35.376.399,57	22,90 %	98,75 %	- 446.937,45
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (2020)	2.000,00	2.000,00	0,00 %	100,00 %	0,00
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych (2030)	4.511.709,00	4.353.122,17	2,82 %	96,48 %	- 158.586,83
-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych (2040)	25.595,00	16.651,72	0,01 %	65,06 %	- 8.943,28
-	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.(2310-2330)	1.331.750,00	1.358.300,37	0,88 %	101,99 %	+ 26.550,37
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (2710)	7.406,00	6.446,86	0,00 %	87,05 %	- 959,14
-	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2950)	5.000,00	1.644,92	0,00 %	32,90 %	- 3.355,08
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 uofp, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6200, 6207, 6209)	24.704.795,00	13.385.055,90	8,66 %	54,18 %	- 11.319.739,10
-	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6260)	200.000,00	100.000,00	0,06 %	50,00 %	- 100.000,00
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	57.750,00	23.507,41	0,02 %	40,71 %	- 34.242,59

Lp	Treść	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
-	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych (6690)	6.000,00	6.000,00	0,00 %	100,00 %	0,00

Jak z danych tabeli wynika dochody własne w analizowanym okresie były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 46,92 % ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 72.507.042,82 zł na planowaną wielkość 77.283.699,70 zł. A zatem plan tych dochodów wykonano w 93,82 % osiągając wpływy niższe od zaplanowanych o kwotę 4.776.656,88 zł.

Dругie źródło dochodów to dotacje celowe, w 2018 roku to źródło dochodów stanowiło 35,50 % ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 54.864.905,17 zł na planowaną kwotę 66.905.157,02 zł. A zatem plan zrealizowano w 82,00 % osiągając wpływy poniżej planu o 12.040.251,85 zł.

Trzecie źródło dochodów budżetowych to subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa, która stanowiła w dochodach 17,58 %, co oznacza, że uzyskano wpływy w wysokości 27.155.984,00 zł. Uzyskano 100 % planowanej kwoty.

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

Tab. 10. Wykonanie dochodów budżetowych w 2018 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2018 rok	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Dochody ogółem	171.344.840,72	100,00 %	X	154.527.931,99	100,00 %	X	90,19 %
1	Dochody bieżące	132.718.633,72	77,46 %	100,00 %	134.168.913,16	86,83 %	100,00 %	101,09 %
A	Dotacje	41.936.612,02	24,48 %	31,60 %	41.350.341,86	26,76 %	30,82 %	98,60 %
B	Subwencje	27.155.984,00	15,85 %	20,46 %	27.155.984,00	17,58 %	20,24 %	100,00 %
C	Dochody własne	63.626.037,70	37,13 %	47,94 %	65.662.587,30	42,49 %	48,94 %	103,20 %
2	Dochody majątkowe	38.626.207,00	22,54 %	100,00 %	20.359.018,83	13,17 %	100,00 %	52,71 %
A	Dotacje	24.968.545,00	14,57 %	64,64 %	13.514.563,31	8,74 %	66,38 %	54,13 %
B	Dochody własne	13.657.662,00	7,97 %	35,36 %	6.844.455,52	4,43 %	33,62 %	50,11 %

Jak z danych zawartych w tabeli wynika w zrealizowanych dochodach 86,83 % stanowiły dochody bieżące a dochody majątkowe stanowiły 13,17 %. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 101,09 % osiągając wpływy w wysokości 134.168.913,16 zł. Wpływy te są wyższe od planowanych o 1.450.279,44 zł. W zrealizowanych dochodach bieżących największy udział stanowią dochody własne tj. 48,94 %, dochody z dotacji stanowią 30,82 % a z subwencji 20,24 %. Dochody bieżące własne osiągnięto w wysokości 65.662.587,30 zł tj. powyżej planu o 2.036.549,60 zł. Dotacje bieżące osiągnięto poniżej ich planu o kwotę 586.270,16 zł. Poniżej planu osiągnięto również wpływy z dotacji majątkowych. Ich plan zrealizowany został w 66,38 % i był niższy od planowanego o 11.453.981,69 zł.

Dochody własne

Jak już wspomniano dochody własne to najważniejsze źródło dochodów budżetowych. W analizowanym okresie plan wpływów z dochodów własnych zrealizowany został w 93,82 %, co oznacza, że uzyskano wpływy do budżetu w wysokości

72.507.042,82 zł na planowaną wielkość 77.283.699,70 zł. Wpływy z tego źródła stanowią 46,92 % ogółu dochodów budżetowych.

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

Tab. 11 Realizacja dochodów własnych w 2018 roku

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
	DOCHODY WŁASNE OGÓLEM	77.283.699,70	72.507.042,82	93,82 %	100,00 %
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	30.178.141,00	33.660.906,77	111,54 %	46,42 %
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	29.078.141,00	32.521.339,00	111,84 %	44,85 %
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	1.100.000,00	1.139.567,77	103,60 %	1,57 %
II	Podatki i opłaty ogółem	24.088.179,00	21.978.384,75	91,24 %	30,31 %
1	Wpływy z podatków	20.028.724,00	18.474.480,24	92,24 %	25,48 %
A	Podatek od nieruchomości	17.350.000,00	16.064.125,13	92,59 %	22,16 %
B	Podatek rolny	26.800,00	21.627,98	80,70 %	0,03 %
C	Podatek leśny	11.200,00	10.827,00	96,67 %	0,01 %
D	Podatek od środków transportowych	893.400,00	718.716,54	80,45 %	0,99 %
E	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	113.000,00	125.411,12	110,98 %	0,17 %
F	Podatek od spadków i darowizn	100.000,00	72.665,00	72,67 %	0,10 %
G	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.534.324,00	1.461.107,47	95,23 %	2,02 %
2	Wpływy z opłat	4.059.455,00	3.503.904,51	86,31 %	4,83 %
A	Opłata od posiadania psa	50.000,00	39.154,80	78,31 %	0,05 %
B	Opłata produktowa	500,00	46,74	9,35 %	0,00 %
C	Opłata skarbowa	500.000,00	449.344,19	89,87 %	0,62 %
D	Opłata targowa	240.000,00	223.700,00	93,21 %	0,31 %
E	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	834.596,00	845.537,75	101,31 %	1,16 %
F	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	200.000,00	195.291,98	97,65 %	0,27 %
G	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	526.000,00	324.223,99	61,64 %	0,45 %
H	Opłaty za koncesje i licencje	5.000,00	5.172,30	103,45 %	0,01 %
I	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	106,00	78,00	73,58 %	0,00 %
J	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	547.648,00	235.059,22	42,92 %	0,32 %
K	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	822.415,00	853.176,24	103,74 %	1,18 %
L	Wpływy z różnych opłat	133.190,00	129.274,27	97,06 %	0,18 %
M	Opłata cementarna	200.000,00	203.845,03	101,92 %	0,28 %
III	Dochody z mienia jednostek	18.906.657,00	12.653.507,40	66,93 %	17,45 %
1	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	64.720,00	64.907,33	100,29 %	0,09 %
2	Dochody z najmu i dzierżawy składników mienia jst	5.487.817,00	5.744.144,55	104,67 %	7,92 %
3	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność	139.500,00	56.158,17	40,26 %	0,08 %
4	Dochody ze sprzedaży składników majątkowych	13.214.620,00	6.788.297,35	51,37 %	9,36 %
IV	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	603.795,70	272.718,41	45,17 %	0,38 %

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
V	Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe	2.591.740,00	3.138.203,90	121,08 %	4,33 %
VI	Pozostałe dochody	915.187,00	803.321,59	87,78 %	1,11 %
1	Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób prawnych i fizycznych (058, 057)	2.000,00	3.999,08	199,96 %	0,01 %
2	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (0640)	10.900,00	10.442,94	95,81 %	0,01 %
3	Wpływy z odsetek za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy obsługujące organy podatkowe (089)	0,00	0,83	0,00 %	0,00 %
4	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (090)	300,00	301,41	100,47 %	0,00 %
5	Odsetki od nieterminowych wpłat z podatków i opłat (091)	58.500,00	30.459,31	52,07 %	0,04 %
6	Pozostałe odsetki (092)	93.459,00	69.059,78	73,89 %	0,10 %
7	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych (094)	126.210,00	78.826,17	62,46 %	0,11 %
8	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (095)	136.666,00	132.012,02	96,59 %	0,18 %
9	Pozostałe wpływy z różnych dochodów (097)	300.452,00	281.300,57	93,63 %	0,39 %
10	Dochody związane z realizacją zadań zleconych (236)	105.600,00	112.570,41	106,60 %	0,16 %
11	Rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych (268)	1.600,00	1.505,00	94,06 %	0,00 %
12	Wpływy z różnych rozliczeń (851)	79.500,00	82.844,07	104,21 %	0,11 %

W roku 2018 główne źródła uzyskanych dochodów własnych to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) – 33.660.906,77 zł, stanowiące 46,42 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 111,54 %,
- 2) wpływy z podatków – 18.474.480,24 zł, stanowiące 25,48 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 92,24 %,
- 3) wpływy z opłat – 3.503.904,51 zł, stanowiące 4,83 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 86,31 %,
- 4) dochody z majątku gminy – 12.653.507,40 zł, stanowiące 17,45 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 66,93 %,
- 5) środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych – 272.718,41 zł, stanowiące 0,38 %, plan zrealizowano w 45,17 %.
- 6) dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe – 3.138.203,90 zł, stanowiące 4,33 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 121,08 %,
- 7) pozostałe dochody – 803.321,59 zł, stanowiące 1,11 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 87,78 %.

Uzyskane dochody własne w analizowanym okresie były niższe od planowanych o kwotę 4.776.656,88 zł.

Podatki i opłaty

W analizowanym okresie uzyskano do budżetu wpływy z podatków i opłat w łącznej wysokości 21.978.384,75 zł, z tego:

- 1) wpływy z podatków (od nieruchomości, od środków transportowych, podatku rolnego, leśnego, od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych) – wyniosły 18.474.480,24 zł,
- 2) wpływy z opłat (targowej, skarbowej, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, za licencje i koncesje, za zajęcie pasa drogowego, opłaty za posiadania psa, opłaty za usługi cmentarne oraz pozostałych opłat) – wyniosły 3.503.904,51 zł.

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

- 1) podatki i opłaty lokalne pobierane na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, na które to źródło ma wpływ Rada Miejska poprzez chociażby ustalanie wysokości stawek podatków jak i stawek opłat, (wpływy z podatków i opłat lokalnych to wpływy z podatku od nieruchomości, podatku od posiadania środków transportowych oraz opłaty lokalne – opłata targowa, od posiadania psa) - osiągnięto wpływy w wysokości 17.045.696,47 zł,
- 2) podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych (są to następujące podatki i opłaty: rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, opłata skarbową, wpływy z opłat za usługi cmentarne oraz inne opłaty) - osiągnięto wpływy w wysokości 4.932.688,28 zł.

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

Tab. 12 Wykonanie wpływów z podatków i opłat za 2018 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Różnica	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6
I	Podatki i opłaty ogółem	24.088.179,00	21.978.384,75	- 2.109.794,25	91,24 %
1	Podatki i opłaty lokalne	18.533.400,00	17.045.696,47	- 1.487.703,53	91,97 %
-	Podatek od nieruchomości	17.350.000,00	16.064.125,13	- 1.285.874,87	92,59 %
-	Podatek od środków transportowych	893.400,00	718.716,54	- 174.683,46	80,45 %
-	Opłata od posiadania psów	50.000,00	39.154,80	- 10.845,20	78,31 %
-	Opłata targowa	240.000,00	223.700,00	- 16.300,00	93,21 %
2	Pozostałe podatki i opłaty	5.554.779,00	4.932.688,28	- 622.090,72	88,80 %
-	Podatek rolny	26.800,00	21.627,98	- 5.172,02	80,70 %
-	Podatek leśny	11.200,00	10.827,00	- 373,00	96,67 %
-	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	113.000,00	125.411,12	+ 12.411,12	110,98 %
-	Podatek od spadków i darowizn	100.000,00	72.665,00	- 27.335,00	72,67 %
-	Opłata skarbową	500.000,00	449.344,19	- 50.655,81	89,87 %
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.534.324,00	1.461.107,47	- 73.216,53	95,23 %
-	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	834.596,00	845.537,75	+ 10.941,75	101,31 %
-	Opłaty za koncesje i licencje	5.000,00	5.172,30	+ 172,30	103,45 %
-	Opłata produktowa	500,00	46,74	- 453,26	9,35 %
-	Opłata z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości	526.000,00	324.223,99	- 201.776,01	61,64 %

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Różnica	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6
-	Opiata za zajęcie pasa drogowego i za reklamy	200.000,00	195.291,98	- 4.708,02	97,65 %
-	Opiata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	547.648,00	235.059,22	- 312.588,78	42,92 %
-	Opiata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	822.415,00	853.176,24	+ 30.761,24	103,74 %
-	Wpływy z opłat cementarnych	200.000,00	203.845,03	+ 3.845,03	101,92 %
-	Wpływy z różnych opłat	133.190,00	129.274,27	- 3.915,73	97,06 %
-	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	106,00	78,00	-98,00	73,58 %

Podatki i opłaty lokalne

Plan na 2018 rok przewidywał wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 18.533.400,00 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były niższe od planowanych o 1.487.703,53 zł i wyniosły 17.045.696,47 zł. Plan roczny zrealizowano w 91,97 %.

Wpływ na realizację dochodów z podatków i opłat lokalnych ma wysokość podjętych decyzji w sprawie zastosowania różnych ulg i zwolnień z płatności podatków i opłat. W analizowanym roku, podobnie jak w latach poprzednich, Rada Miejska naszego Miasta uchwaliła stawki podatkowe niższe niż maksymalne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów. Ponadto Burmistrz Miasta, jako organ podatkowy, podejmował indywidualne decyzje o udzieleniu pomocy przedsiębiorcom jak i osobom fizycznym w formie umorzeń, odroczeń oraz rozłożenia na raty należności podatkowych. Skutki finansowe udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych przedstawia tabela 13.

Tab. 13 Skutki udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych w 2018 roku

Lp	Rodzaj podatków i opłat	Obniżki i zwolnienia udzielone przez Radę Miejską		Indywidualne decyzje Burmistrza Miasta		Razem skutki
		Obniżki stawek podatkowych	Całkowite zwolnienia	Umorzenia	Odroczenia i rozłożenia na raty poza rok budżetowy	
1	2	3	4	5	6	7
I	Razem skutki	2.034.756,28	23.201,49	468.501,11	70.122,00	2.596.580,88
1.	Podatek od nieruchomości	1.166.209,00	23.201,49	456.118,11	70.122,00	1.715.650,60
A	- osoby prawne	530.913,00	23.201,49	349.041,16	59.346,00	962.501,65
B	- osoby fizyczne	635.296,00	0,00	107.076,95	10.776,00	753.148,95
2.	Podatek od środków transportowych	868.547,28	0,00	11.913,00	0,00	880.460,28
A	- osoby prawne	478.321,78	0,00	0,00	0,00	478.321,78
B	- osoby fizyczne	390.225,50	0,00	11.913,00	0,00	402.138,50
3.	Opłata od posiadania psa	0,00	0,00	470,00	0,00	470,00
II	Udział %	98,87 %	1,13 %	86,98 %	13,02 %	100,00 %
III	Razem skutki	2.057.957,77		538.623,11		2.596.580,88
IV	Udział %	79,26 %		20,74 %		100,00 %

W analizowanym okresie łączna kwota ulg i zwolnień udzielonych w podatkach i opłatach lokalnych wyniosła 2.596.580,88 zł. Największy udział w zastosowanych w 2018 roku ulgach w podatkach i opłatach lokalnych miały ulgi

uchwalone przez Radę Miejską, w tym obniżki stawek i całkowite zwolnienia z podatków i opłat. Ulgi te stanowiły 79,26 % wszystkich udzielonych ulg. Drugie miejsce w udzielonych ulgach mają ulgi wynikające z indywidualnych decyzji Burmistrza Miasta związane z umorzeniami podatków i opłat lokalnych. Ich udział w ogólnych ulgach wyniósł 20,74 %.

Podatek od nieruchomości.

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych jak i fizycznych to jedno z najważniejszych źródeł dochodów budżetu naszego Miasta. W 2018 roku dochody z tego źródła wyniosły 16.064.125,13 zł, co stanowiło 92,59 % planu rocznego. Z tego tytułu od osób fizycznych uzyskano kwotę w wysokości 4.440.193,74 zł a od osób prawnych w wysokości 11.623.931,39 zł. Plan roczny tych wpływów zrealizowano odpowiednio w 84,58 % i w 96,07 %.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za rok 2018, w porównaniu z rokiem 2017 została przedstawiona w tabeli 14.

Tab. 14 Realizacja podatku od nieruchomości za 2017 i 2018 rok

L. p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2017 rok			Wykonanie 2018 rok			Wskaźnik wykonania (8:5)
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zaległość 01.01.	994.569	1.699.832	2.694.401	1.097.291	1.794.673	2.891.964	107,33 %
	Nadpłata 01.01.	3.869	3.923	7.792	8.404	1	8.405	107,87 %
2	Należności roku	4.446.037	11.657.112	16.103.149	4.427.091	13.754.620	18.181.711	112,91 %
3	Wpływy roku	4.347.850	11.558.350	15.906.200	4.440.194	11.623.931	16.064.125	100,99 %
4	Zaległości 31.12	1.097.291	1.794.673	2.891.964	1.082.080	2.084.247	3.166.327	109,49 %
	Nadpłaty 31.12	8.404	1	8.405	6.297	12.904	19.201	228,45 %
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO*	20,2 %	13,4 %	15,4 %	19,6 %	13,4 %	15,0 %	X

*BO – bilans otwarcia

Jak z tabeli powyżej wynika, w analizowanym okresie o 12,91 % wzrosła, w stosunku do 2017 roku kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości. Wzrost należności podatkowych zanotowano u osób prawnych, natomiast w stosunku do osób fizycznych zanotowano niewielki spadek.

W analizowanym okresie, w stosunku do 2017 roku zmalał wskaźnik zaległości w podatku od nieruchomości do należności do poziomu 15,00 %. Na takie ukształtowanie się wskaźnika ogólnego miał wpływ znaczny spadek zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości osób fizycznych. Zaległości od osób prawnych wzrosły z kwoty 1.794.673,00 zł do kwoty 2.084.247,00 zł osiągając tym samym wskaźnik zaległości 13,4 %.

Wskaźnik zaległości w podatku od osób fizycznych zmalał z 20,2 % do 19,6 %. W tym przypadku kwota zaległości zmalała o 15.211 zł.

Zaległości w podatku od nieruchomości występujące na 31.12.2018 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym tj.:

- 1) w stosunku do osób prawnych wystawiono 45 upomnień i 10 tytułów wykonawczych do komornika,
- 2) w stosunku do osób fizycznych wystawiono 867 upomnień i 268 tytułów wykonawczych do komornika.

Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych ciąży na posiadaczach samochodów ciężarowych, przyczep i naczep, posiadaczach ciągników siodłowych, balastowych oraz autobusów. Plan roczny wpływów z tego podatku został zrealizowany w 80,45 %. Wpływy wyniosły 718.716,54 zł na planowaną wielkość 893.400 zł, co oznacza, że osiągnęliśmy wpływy niższe od planowanych o kwotę 174.683,46 zł.

Na kwotę 718.716,54 zł składały się wpływy z podatku od środków transportowych od:

- 1) osób fizycznych – 308.682,54 zł,
- 2) od osób prawnych – 410.034,00 zł.

Podatkiem od posiadania środków transportowych objęto w 2017 roku łącznie 792 pojazdy, natomiast w roku 2018 ich ilość spadła do 758 pojazdów. W tabeli poniżej zestawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów na podstawie przypisu 2017 i 2018 roku.

Tab. 15 Ilość pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych w 2017 i 2018 roku

(Wg DMC - Dopuszczalnej Masy Całkowitej lub ilości miejsc)

Lp	Rodzaj pojazdu	Ilość pojazdów w 2017 roku			Ilość pojazdów w 2018 roku		
		Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Samochody ciężarowe	229	114	115	228	108	120
2	Przyczepy i naczepy	209	133	76	194	120	74
3	Autobusy	295	133	162	272	117	155
4	Ciągniki siodłowe	59	11	48	64	14	50
OGÓŁEM:		792	391	401	758	359	399

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2018 w porównaniu z rokiem 2017 prezentuje tab. 16.

Tab. 16 Realizacja podatku od środków transportowych za 2017 i 2018 rok

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2017 rok			Wykonanie 2018 rok			Wskaźnik wykonania (8:5)
		osoby fizyczne	osoby prawne	razem	osoby fizyczne	osoby prawne	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zaległość 01.01. Nadpłata 01.01.	134.963 0	18.886 0	153.849 0	144.726 0	22.198 0	166.924 0	108,5 % 0,00 %
2	Należność roku	373.885	412.984	786.869	311.531	408.055	719.586	91,4 %
3	Wpływy roku	364.122	409.672	773.794	308.682	410.034	718.716	92,9 %
4	Zaległość 31.12. Nadpłaty 31.12.	144.726 0	22.198 0	166.924 0	147.575 0	20.219 0	167.794 0	100,5 % 0,00 %
5	Wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO*	28,4 %	5,1 %	17,7 %	32,3 %	4,7 %	18,9 %	X

*BO – bilans otwarcia

Jak z danych tabeli wynika w 2018 roku, w stosunku do roku poprzedniego, zwiększył się zarówno stan zaległości jak i wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO. Ogólna kwota zaległości w 2018 roku

wyniosła 167.794,00 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 18,9 % a w roku 2017 kwota zaległości wynosiła 166.924,00 zł zaś wskaźnik wyniósł 17,7 %. A zatem zaległości roku 2018 są wyższe od zaległości w roku 2017 o 870,00 zł, przy czym zaległości u osób fizycznych zwiększyły się o 2.849,00 zł, natomiast u osób prawnych zmalały o 1.979,00 zł.

Zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 147.575,00 zł dotyczyły 26 osób. Zaległości występujące u osób prawnych wynoszące 20.219,00 zł ciążą na 4 podmiotach.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w 2018 roku postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach tj. m.in. wystawiano łącznie 47 postanowień, w tym o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania i o zaliczeniu wpłaty, wystawiano 18 decyzji określających wysokość zobowiązania, 20 tytułów wykonawczych, 37 upomnień oraz 41 wezwań.

Oplata od posiadania psów

Oplata od posiadania psów została w naszym mieście wprowadzona na mocy uchwały Rady Miejskiej Nr XXVIII/394/08 z dnia 29 września 2008 roku. W ewidencji osób objętych opłatą za posiadanie psów w 2018 roku było 1.615 właścicieli posiadających psy, w tym zobowiązanych do opłacenia 693, zaś 922 to osoby zwolnione na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

W analizowanym okresie z opłaty uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 39.154,80 zł i były to wpływy niższe od wpływów planowanych o 10.845,20 zł. Wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów w 2018 roku zostały zrealizowane w 78,31 % tj. na plan w wysokości 50.000,00 zł wpłynęło do Gminy Miejskiej Ława 39.154,80 zł. Kwotowo zaległości na 31.12.2018 roku wyniosły 11.946 zł i dotyczyły 68 osób (75 psów).

Oplata targowa

Wpływy z opłaty targowej zaplanowane były na 2018 rok na poziomie 240.000,00 zł. Plan roczny został wykonany w 93,21 %, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości 223.700,00 zł. Wpływy te zostały zebrane w drodze inkasa przez inkasenta Gminną Spółdzielnię „Samopomoc Chłopska”. Inkasent opłaty targowej otrzymał wynagrodzenie prowizyjne uchwalone przez Radę Miejską w wysokości 30% zebranych wpływów. Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2018 roku wyniosło 67.110,00 zł.

Pozostałe podatki i opłaty

W tej grupie dochodów klasyfikujemy następujące podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych: podatek rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, opłata skarbową i inne opłaty. W 2018 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 4.932.688,28 zł.

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów przedstawia się następująco:

Lp	Nazwa	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik wykonania	Różnice +/-
1	2	3	4	5	6
1	Podatek rolny	26.800,00	21.627,98	80,70 %	- 5.172,02
2	Podatek leśny	11.200,00	10.827,00	96,67 %	- 373,00
3	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych z formie karty podatkowej	113.000,00	125.411,12	110,98 %	+ 12.411,12
4	Podatek od spadku i darowizn	100.000,00	72.665,00	72,67 %	- 27.335,00
5	Oplata skarbowa	500.000,00	449.344,19	89,87 %	- 50.655,81
6	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.534.324,00	1.461.107,47	95,23 %	- 73.216,53
7	Oplata za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	834.596,00	845.537,75	101,31 %	+ 10.941,75
8	Oplata za koncesje i licencje	5.000,00	5.172,30	103,45 %	+ 172,30
9	Oplata produktowa	500,00	46,74	9,35 %	- 453,26
10	Oplata za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	200.000,00	195.291,98	97,65 %	- 4.708,02
11	Oplata cementarna	200.000,00	203.845,03	101,92 %	+ 3.845,03
12	Różne opłaty	133.190,00	129.274,27	97,06 %	- 3.915,73
13	Oplata z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości	526.000,00	324.223,99	61,64 %	- 201.776,01
14	Oplata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	547.648,00	235.059,22	42,92 %	-312.588,78
15	Oplata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	822.415,00	853.176,24	103,74 %	+ 30.761,24
16	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	106,00	78,00	73,58 %	- 28,00
	RAZEM:	5.554.779,00	4.932.688,28	88,80 %	- 622.090,72

W przedstawionej grupie dochodów największą kwotę, bo 1.461.107,47 zł stanowiły wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Pozostałe wpływy to m. in. wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 853.176,24 zł, z opłat za zezwolenia alkoholowe – 845.537,75 zł, wpływy z tytułu z opłaty skarbowej – 449.344,19 zł, wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntu – 324.223,99 zł.

Z dochodów, o których mowa w zestawieniu jedynie oplata skarbowa pobierana jest za pośrednictwem inkasentów. Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowane w wysokości 449.344,19 zł uzyskano za pośrednictwem następujących instytucji - inkasentów:

- 1) za pośrednictwem Urzędu Miasta – 308.579,61 zł,
- 2) za pośrednictwem Starostwa Powiatowego w Iławie (inkasent) – 135.242,58 zł,
- 3) za pośrednictwem UM w Lubawie (inkasent) – 5.522,00 zł.

Inkasenci opłaty skarbowej za inkaso otrzymali prowizje w wysokości 5 %. Wyplacono prowizję na łączną kwotę 7.129,33 zł, w tym:

- 1) Starostwo Powiatowe w Iławie – 6.864,48 zł,
- 2) UM w Lubawie – 264,85 zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.

Wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, czyli udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych uzyskano w łącznej wysokości 33.660.906,77 zł realizując tym samym plan roczny w 111,54 %.

Na tą kwotę składały się następujące dochody:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 1.139.567,77 zł,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 32.521.339,00 zł.

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 1.100.000,00 zł wykonany został w 103,60 %, to znaczy, że uzyskano wpływy w wysokości 1.139.567,77 zł. Zrealizowane w 2018 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 32.521.339,00 zł stanowiły 111,84 % planu rocznego. Wpływy te były wyższe od planowanych wpływów o 3.443.198,00 zł.

Poniżej zestawiono wykonanie wpływów z podatków dochodowych na przestrzeni 4 ostatnich lat tj. 2015 - 2018.

Tab. 17. Wpływy z podatków stanowiących dochody budżetu państwa w latach 2015 - 2018.

Lp	Rodzaj wpływów	2015 rok		2016 rok		2017 rok		2018 rok	
		zł	%*	zł	%*	zł	%*	zł	%*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:								
		23.474.818,81	107,7	25.761.692,02	109,7	28.924.562,69	112,28	33.669.906,77	116,41
2	Podatek dochodowy od osób fizycznych	22.706.213,00	108,0	24.850.692,00	109,4	28.065.079,00	112,93	32.521.339,00	115,88
3	Podatek dochodowy od osób prawnych	768.605,81	99,3	911.000,02	118,5	859.483,69	94,35	1.139.567,77	132,59

*każdy poprzedni rok 100 %

Jak z danych tabeli wynika w 2018 roku wpływy z podatku dochodowego zarówno od osób fizycznych, jak i prawnych wzrosły w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody z majątku gminy

Dochodami z majątku gminy są wpływy z tytułu dzierżawy, najmu, sprzedaży oraz z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów jak i opłat za przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność. Ze źródeł tych Miasto nasze uzyskało w 2018 roku środki w wysokości 12.653.507,40 zł. Wpływy te były niższe od wielkości planowanych o 6.253.149,60 zł, co oznacza, że plan roczny został wykonany w 66,93 %.

Na kwotę **12.653.507,40 zł** składają się następujące wpływy:

- 1) dochody z dzierżaw i najmu – 5.744.144,55 zł,
- 2) dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 64.907,33 zł,
- 3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 6.788.297,35 zł,
- 4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 56.158,17 zł.

Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe

Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe wyniosły 3.138.203,90 zł. Finansowy plan tych usług zrealizowany został w 121,08 %. Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez Informację Turystyczną - 140,00 zł,
- 2) wpływy z usług świadczonych przez stołówki szkolne – 771.615,60 zł,
- 3) wpływy z usług świadczonych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 374.952,58 zł, w tym:
 - a) odpłatność za obiady i sprzęt rehabilitacyjny pobierana od pensjonariuszy Dziennego Domu Pomocy Społecznej (DDPS) – 111.793,52 zł
 - b) odpłatność za usługi opiekuńcze – 263.159,06 zł,
- 4) wpływy za świadczone usługi w żłobku – 102.996,04 zł,
- 5) wpływy za świadczone usługi w Ilawskim Centrum Sportu i Rekreacji – 1.888.499,68 zł, w tym:
 - a) usługi świadczone na obiektach sportowych – 1.725.404,68 zł,
 - b) usługi świadczone w zakresie organizacji imprez – 163.095,00 zł

Pozostałe dochody

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasilily budżet kwotą 803.321,59 zł na planowaną wielkość 915.187,00 zł. A zatem plan został zrealizowany w 87,78 %. Na kwotę 803.321,59 zł składają się następujące wpływy:

- 1) grzywny, kary pieniężne od osób fizycznych i osób prawnych – 3.999,08 zł,
- 2) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 10.442,94 zł,
- 3) wpływy z odsetek za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy obsługujące organy podatkowe - 0,83 zł,
- 4) wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur – 301,41 zł,
- 5) odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności – 30.459,31 zł,
- 6) pozostałe odsetki (m.in. od środków na rachunkach bankowych) – 69.059,78 zł,
- 7) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 78.826,17 zł,
- 8) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 132.012,02 zł
- 9) pozostałe wpływy z różnych dochodów – 281.300,57 zł,
- 10) należnie gminie dochody związane z realizacją zadań zleconych (w tym. m.in. wpłaty innych gmin z tytułu egzekwowania świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego) – 112.570,41 zł,
- 11) rekompensaty za utracone dochody w podatku od nieruchomości od gruntów będących własnością Skarbu Państwa pokrytych niektórymi wodami jezior – 1.505,00 zł,
- 12) różne rozliczenia finansowe – 82.844,07 zł.

Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych

W 2018 roku budżet Miasta zasilony został środkami z zewnątrz w wysokości 272.718,41 zł na planowaną kwotę 603.795,70 zł. Planowano uzyskać następujące środki:

- 303.542,00 zł, jako dofinansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego do zakupu mieszkań - nie zrealizowano
- 14.285,70, jako dofinansowanie z Ministerstwa Sprawiedliwości za zakup wyposażenia OSP - zrealizowano w 100 %,
- 261.824,00 zł, z Funduszu Pracy na realizację zadania "Dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników" - zrealizowano środki w wysokości 240.753,71 zł,
- 6.465,00 zł, na realizację zadania "Erasmus +" - nie zrealizowano, realizacja projektu nastąpi w roku 2019,
- 17.679,00 zł, z Funduszu Pracy na realizację zadania "Program asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej" - zrealizowano w 100 %

Dotacje

Drugim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje. W 2018 roku dotacje stanowiły 35,50 % dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został wykonany w 82,00 %. Na planowaną kwotę **66.905.157,02 zł** uzyskaliśmy wpływy w wysokości **54.864.905,17 zł**. Otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę łączną 12.040.251,85 zł. Dotacje na zadania bieżące zrealizowane zostały poniżej planu, ponieważ dotacje otrzymane były niższe od planowanych o 586.270,16 zł. O kwotę 11.453.981,69 zł poniżej planu otrzymaliśmy dotacje na zadania majątkowe.

O realizacji wpływów z dotacji zaplanowanych na 2018 rok informuje tabela nr 18.

Tab. 18 Realizacja dotacji w 2018 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Różnice
1	2	3	4	5
DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE		41.936.612,02	41.350.341,86	- 586.270,16
1	Zadania finansowane z budżetu państwa	40.337.046,02	39.731.521,74	- 605.524,28
a	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201, 206)	35.823.337,02	35.376.399,57	- 446.937,45
-	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	7.817,30	7.817,30	0,00
-	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	412.284,00	389.982,98	- 22.301,02
-	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	6.640,00	6.640,00	0,00
-	Usunięcie pomników upamiętniających komunizm lub inny ustrój totalitarny (75095)	2.700,00	2.700,00	0,00
-	Wybory do rad gminy i wybory burmistrza (75109)	279.522,00	258.838,96	- 20.683,04
-	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153)	342.375,72	342.375,72	0,00
-	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	1.932,00	1.932,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85213)	183.714,00	180.282,36	- 3.431,64
-	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne (85215)	8.307,00	6.559,22	- 1.747,78
-	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	19.400,00	19.400,00	0,00
-	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	147.711,00	131.123,58	- 16.587,42
-	Pomoc dla cudzoziemców (85231)	7.500,00	7.500,00	0,00
-	Świadczenia wychowawcze (85501)	18.603.020,00	18.319.323,81	- 283.696,19
-	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502)	14.683.398,00	14.586.921,20	- 96.476,80
-	Karta Dużej Rodziny (85503)	1.006,00	852,44	- 153,56
-	Wspieranie rodziny (85504)	1.116.010,00	1.114.150,00	- 1.860,00

Lp	Cel dotacji	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Różnice
1	2	3	4	5
b	Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 202)	2.000,00	2.000,00	0,00
-	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych (71035)	2.000,00	2.000,00	0,00
c	Realizacja własnych zadań bieżących gminy (§ 203)	4.511.709,00	4.353.122,17	- 158.586,83
-	Szkoły podstawowe (80101)	52.000,00	52.000,00	0,00
-	Upowszechnianie wychowania wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego (80104)	1.260.400,00	1.260.400,00	0,00
-	Upowszechnianie wychowania wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego (80106)	19.180,00	19.180,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (85213)	73.013,00	72.964,34	- 48,66
-	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe 85214)	588.718,00	588.718,00	0,00
-	Wypłata zasiłków stałych (85216)	817.572,00	814.934,13	- 2.637,87
-	Bieżące funkcjonowanie MOPS (85219)	552.068,00	550.426,99	- 1.641,01
-	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228)	5.837,00	5.837,00	0,00
-	Pomoc w zakresie dożywiania (85230)	642.600,00	632.435,31	- 10.164,69
-	Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - stypendia i zasiłki szkolne (85415)	455.369,00	311.274,40	- 144.094,60
-	Wspieranie rodziny (85504)	44.952,00	44.952,00	0,00
2	Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień (§ 231, 232)	1.331.750,00	1.358.300,37	+ 26.550,37
a	Dotacja z Gminy Iława na świadczenie usług przewozowych komunikacją miejską (60004)	120.000,00	120.000,00	0,00
b	Dotacja z Gminy Iława na utrzymanie cmentarzy komunalnych (71035)	36.750,00	26.633,64	- 10.116,36
c	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Iławie do niepublicznego przedszkola dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80104)	920.000,00	947.085,96	+ 27.085,96
d	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Iławie do niepublicznych punktów przedszkolnych dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80106)	5.000,00	3.639,52	- 1.360,48
e	Dotacje z innych gmin za przebywanie psów z terenu tych gmin w schronisku miejskim (90013)	182.000,00	192.941,25	+ 10.941,25
f	Dotacja z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP biblioteki powiatowej (92116)	68.000,00	68.000,00	0,00
3	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych (§ 204)	25.595,00	16.651,72	- 8.943,28
4	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (2007)	229.815,00	235.776,25	+ 5.961,25
5	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (2710)	7.406,00	6.446,86	- 959,14
6	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2950)	5.000,00	1.644,92	- 3.355,08
DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE		24.968.545,00	13.514.563,31	- 11.453.981,69
1	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 uofp, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6207, 6209)	24.704.795,00	13.385.055,90	- 11.319.739,10
a	"Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej w Iławie poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej"	1.077.463,00	434.803,95	- 642.659,05
b	"Zagospodarowanie przestrzeni na d rzeką Iławką na cele turystyczno-rekreacyjne"	3.590.598,00	1.674.853,29	- 1.915.744,71
c	"Budowa tras rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą wzdłuż rzeki Iławki"	3.115.005,00	1.544.221,92	- 1.570.783,08

Lp	Cel dotacji	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Różnice
1	2	3	4	5
d	Budowa kanalizacji deszczowej od ul. Gdańskiej do ul. Nowomiejskiej"	1.217.233,00	0,00	- 1.217.233,00
e	"Rewitalizacja lasu komunalnego w Dzielnicy Pojezierza Brodnicko - Iławskiego i Krainy przyrodniczo - leśnej zwanej Bałtycką przy ul. Sienkiewicza"	2.996.380,00	2.723.347,79	- 273.032,21
f	„Uzbrojenie terenów po byłych zakładach ZPZ”	915.353,00	290.280,40	- 625.072,60
g	"Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej"	697.873,00	0,00	- 697.873,00
h	"Poprawa dostępności do wysokiej jakości usług w zakresie aktywizacji dzieci i młodzieży"	615.302,00	9.762,53	- 605.539,47
i	Rozwój zaplecza pozaszkolnych form szkoleń żeglarskich"	193.800,00	0,00	- 193.800,00
j	„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej SP2”	1.747.121,00	1.450.087,84	- 297.033,16
k	„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej SP4”	1.008.000,00	1.139.807,83	+ 131.807,83
l	Utworzenie węzła integracyjnego transportu miejskiego z innymi systemami transportu zbiorowego"	3.491.011,00	1.361.705,97	- 2.129.305,03
m	Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej w Iławie obejmująca przebudowę hali przemysłowej na cele społeczne"	2.696.075,00	1.579.509,69	- 1.116.565,31
n	„Kreowanie przestrzeni publicznej”	1.343.581,00	1.176.674,69	- 166.906,31
2	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6260)	200.000,00	100.000,00	- 100.000,00
a	„Rewitalizacja hali sportowej o wymiarach 40m x 20m przy SP 3”	200.000,00	100.000,00	- 100.000,00
3	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jest na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	57.750,00	23.507,41	- 34.242,59
a	"Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej" i Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej"	57.750,00	23.507,41	- 34.242,59
4	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych (6690)	6.000,00	6.000,00	0,00
	RAZEM DOTACJE	66.905.157,02	54.864.905,17	- 12.040.251,85

Subwencje

W 2018 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 27.155.984,00 zł.

W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 17,58 % i były trzecim pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 27.155.984,00 zł składały się następujące części subwencji:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej – 23.797.098,00 zł,
- 2) część wyrównawcza subwencji – 3.358.886,00 zł.

W roku 2018 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji.

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

W analizowanym okresie dyrektorzy Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli, Przedszkoli, Szkół Podstawowych, Gimnazjów, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Iławskiego Centrum Sportu, Turystki i Rekreacji nie podjęli żadnych

decyzji odnośnie umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty należności pieniężnych, zgodnie z § 8 ust.4 Uchwały Nr L/617/2010 roku Rady Miejskiej w Iławie z dnia 28 kwietnia 2010 roku w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawnych przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom podległym a także określenie warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulgi stanowią będą pomoc publiczną oraz wskazania organów do tego uprawnionych. Burmistrz Miasta Iławy podjął 3 decyzje w wyniku, których umorzono łącznie 37.702,40 zł, z czego 36.817,85 zł stanowiło kwotę główną, a 884,55 zł to kwota odsetek. Ponadto podjęto 1 decyzję dotyczącą osoby prawnej, w wyniku której rozłożono na raty należność w wysokości 7.164,00 zł oraz 3 decyzje w wyniku, której osobom fizycznym rozłożono na raty płatność kwoty 5.777,24 zł i odsetek w wysokości 879,06 zł.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W 2018 roku wydatki budżetowe wyniosły 163.546.989,15 zł na planowaną kwotę 181.539.155,72 zł, co oznacza, że plan wydatków wykorzystano w 90,09 %. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 75,87 % i wyniosły 124.081.640,38 zł. Wydatki majątkowe natomiast stanowiły 24,13 % i wyniosły 39.465.348,77 zł. Plan wydatków bieżących zrealizowano w 93,46 % a plan wydatków majątkowych zrealizowano w 80,92 %.

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

Tab. 19 Realizacja wydatków budżetowych w 2018 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2018 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Wydatki ogółem	181.539.155,72	100,00 %	X	163.546.989,15	100,00 %	X	90,09 %
A	Wydatki bieżące	132.770.443,72	73,14 %	100,00 %	124.081.640,38	75,87 %	100,00 %	93,46 %
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	49.316.862,49	27,17 %	37,15 %	46.831.668,80	28,63 %	37,74 %	94,96 %
2.	Dotacje udzielone	9.655.499,00	5,32 %	7,27 %	9.562.766,67	5,85 %	7,71 %	99,04 %
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	38.450.417,00	21,18 %	28,96 %	37.734.731,00	23,07 %	30,41 %	98,14 %
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE	358.537,00	0,20 %	0,27 %	339.201,87	0,21 %	0,27 %	94,61 %
5.	Wydatki na obsługę długu	947.926,00	0,52 %	0,71 %	918.371,91	0,56 %	0,74 %	96,88 %
6.	Wydatki z tyt. udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7.	Pozostałe wydatki bieżące	34.041.202,23	18,75 %	25,64 %	28.694.900,13	17,55 %	23,13 %	84,29 %
B	Wydatki majątkowe	48.768.712,00	26,86 %	100,00 %	39.465.348,77	24,13 %	100,00 %	80,92 %
1.	inwestycje i zakupy inwestycyjne	48.186.712,00	26,54 %	98,81 %	38.889.872,77	23,78 %	98,54 %	80,71 %
2.	Udziały w spółkach	480.000,00	0,26 %	0,98 %	480.000,00	0,29 %	1,22 %	100,00 %
3.	Dotacje na zadania inwestycyjne	102.000,00	0,06 %	0,21 %	95.476,00	0,06 %	0,24 %	93,60 %

Rzeczywiście poniesione wydatki w stosunku do wielkości planowanych były niższe o kwotę **17.992.166,57 zł**. Różnica w stosunku do planu dotyczyła następujących wydatków:

- 1) **wydatki bieżące – 8.688.803,34 zł:**
 - a) wynagrodzenia i pochodne – 2.485.193,69 zł,
 - b) dotacje udzielone – 92.732,33 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 715.686,00 zł,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 19.335,13 zł,
 - e) wydatki na obsługę długu publicznego – 29.554,09 zł,
 - f) pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta – 5.346.302,10 zł,
- 2) **wydatki majątkowe na zadaniach i zakupach inwestycyjnych – 9.303.363,23 zł.**

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

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

Tab. 20 Realizacja wydatków budżetowych za 2018 rok

Dz.	Treść	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	8.817,30	8.258,20	93,66 %	0,01 %
	wydatki bieżące	8.817,30	8.258,20	93,66 %	0,01 %
020	LEŚNICTWO	19.000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
	wydatki bieżące	19.000,00	0,00	0,00 %	0,00 %
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6.585.244,00	6.011.515,55	91,29 %	3,68 %
	wydatki bieżące	2.188.489,00	1.902.029,79	86,91 %	1,16 %
	wydatki majątkowe	4.396.755,00	4.109.485,76	93,47 %	2,52 %
630	TURYSTYKA	12.452.918,00	12.356.358,66	99,22 %	7,56 %
	wydatki bieżące	160.596,00	139.240,62	86,70 %	0,09 %
	wydatki majątkowe	12.292.322,00	12.217.118,04	99,39 %	7,47 %
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	8.446.300,00	5.480.379,44	64,88 %	3,35 %
	wydatki bieżące	7.040.300,00	5.194.701,26	73,79 %	3,18 %
	wydatki majątkowe	1.406.000,00	285.678,18	20,32 %	0,17 %
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1.133.700,00	692.643,71	61,10 %	0,42 %
	wydatki bieżące	656.400,00	461.605,61	70,32 %	0,28 %
	wydatki majątkowe	477.300,00	231.038,10	48,41 %	0,14 %
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	9.748.969,00	8.461.435,06	86,79 %	5,17 %
	wydatki bieżące	9.714.489,00	8.428.997,50	86,77 %	5,15 %
	wydatki majątkowe	34.480,00	32.437,56	94,08 %	0,02 %
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	286.162,00	265.478,96	92,77 %	0,16 %
	wydatki bieżące	286.162,00	265.478,96	92,77 %	0,16 %
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	429.182,70	331.778,98	77,30 %	0,20 %
	wydatki bieżące	429.182,70	331.778,98	77,30 %	0,20 %
757	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	947.926,00	918.371,91	96,88 %	0,56 %

Dz.	Treść	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	3	4	5	6	7
	wydatki bieżące	947.926,00	918.371,91	96,88 %	0,56 %
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	404.900,00	0,00	0,00 %	0,00 %
	wydatki bieżące	404.900,00	0,00	0,00 %	0,00 %
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	44.356.623,72	43.314.302,55	97,65 %	26,48 %
	wydatki bieżące	43.998.123,72	42.963.391,23	97,65 %	26,27 %
	wydatki majątkowe	358.500,00	350.911,32	97,88 %	0,21 %
851	OCHRONA ZDROWIA	975.921,00	799.234,13	81,90 %	0,49 %
	wydatki bieżące	599.593,00	493.951,19	82,38 %	0,30 %
	wydatki majątkowe	376.328,00	305.282,94	81,12 %	0,19 %
852	POMOC SPOŁECZNA	11.747.289,00	10.557.683,83	89,87 %	6,46 %
	wydatki bieżące	11.739.289,00	10.550.180,83	89,87 %	6,45 %
	wydatki majątkowe	8.000,00	7.503,00	93,79 %	0,01 %
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	321.351,00	302.265,06	94,06 %	0,18 %
	wydatki bieżące	321.351,00	302.265,06	94,06 %	0,18 %
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.713.374,00	1.485.568,51	86,70 %	0,91 %
	wydatki bieżące	1.713.374,00	1.485.568,51	86,70 %	0,91 %
855	RODZINA	35.431.844,00	34.943.938,23	98,62 %	21,37 %
	wydatki bieżące	35.396.844,00	34.909.938,24	98,62 %	21,35 %
	wydatki majątkowe	35.000,00	33.999,99	97,14 %	0,02 %
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	33.267.652,00	24.644.066,49	74,08 %	15,07 %
	wydatki bieżące	6.189.626,00	5.020.186,81	81,11 %	3,07 %
	wydatki majątkowe	27.078.026,00	19.623.879,68	72,47 %	12,00 %
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5.391.581,00	5.336.895,50	98,99 %	3,26 %
	wydatki bieżące	3.930.580,00	3.909.994,61	99,48 %	2,39 %
	wydatki majątkowe	1.461.001,00	1.426.900,89	97,67 %	0,87 %
926	KULTURA FIZYCZNA	7.870.401,00	7.636.814,38	97,03 %	4,67 %
	wydatki bieżące	7.025.401,00	6.795.701,07	96,73 %	4,16 %
	wydatki majątkowe	845.000,00	841.113,31	99,54 %	0,51 %
	RAZEM	181.539.155,72	163.546.989,15	90,09 %	100,00 %
	W tym: bieżące	132.770.443,72	124.081.640,38	93,46 %	75,87 %
	majątkowe	48.768.712,00	39.465.348,77	80,92 %	24,13 %

Realizacja wydatków bieżących

Jak już wcześniej wspomniano w 2018 roku na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 124.081.640,38 zł. Plan roczny został zrealizowany w 93,46 %. Na te wydatki składały się następujące ich rodzaje:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – **46.831.668,80 zł**

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne są związane z finansowaniem przez budżet zatrudnienia w jednostkach budżetowych osób realizujących zadania własne Miasta jak i zadania zlecone. Są to następujące jednostki organizacyjne: Szkoły, Gimnazja, Przedszkola, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli, Ilawskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji, Urząd Miasta. Ponadto wydatki te obejmują prowizje

wypłacane inkasentom będącymi osobami fizycznymi zajmującymi się poborem podatków i opłat lokalnych (dotyczy opłaty targowej i opłaty od posiadania psów) oraz wynagrodzenia bezosobowe osób wykonujących różne zadania, na umowę zlecenie lub umowę o dzieło, na rzecz Miasta jak i jednostek budżetowych. Są to również wydatki na opłacenie obowiązkowych świadczeń społecznych od zleceń za wykonane prace przy aktualizacji spisów wyborców, przeprowadzenie wyborów na prezydenta, do sejmiku i senatu oraz na przeprowadzenie referendum, jak i obowiązkowe opłacanie składek z ubezpieczenia społecznego za niektóre osoby pobierające zasiłki i świadczenia z opieki społecznej.

W ogólnych wydatkach budżetowych udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne stanowi 28,63%, a w wydatkach bieżących 37,74 %. Plan roczny wykorzystano w 94,96 % a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 2.485.193,69 zł.

2) dotacje udzielone – 9.562.766,67 zł

Wydatki o charakterze dotacji stanowiły w ogólnych wydatkach budżetowych 5,85 % a 7,71 % w wydatkach bieżących. W analizowanym okresie przekazano o 92.732,33 zł mniej dotacji niż planowano, co oznaczało wykonanie planu w 99,04 %.

W 2018 roku w ramach kwoty 9.562.766,67 zł przekazano dotacje dla:

- a) ławskiego Centrum Kultury – 2.691.000,00 zł (przekazano 100% dotacji)
- b) Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.161.830,00 zł (przekazano 100% dotacji)
- c) jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy – 384.464,24 zł (przekazano 19.785,76 zł mniej niż zakładał plan),
- d) niepublicznej szkoły podstawowej - 6.477,21 zł (wydatkowano 0,79 zł mniej niż zaplanowano),
- e) niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 26.379,83 zł (wydatkowano o 0,17 zł mniej niż planowano),
- f) niepublicznych placówek przedszkolnych – 4.835.951,20 zł (wydatkowano o 4,80 zł mniej niż planowano),
- g) niepublicznych żłobków – 115.200,00 zł (wypłacono 100% dotacji),
- h) j.s.t. jako pomoc finansową na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 162.860,00 zł (wydatkowano o 19.000 zł mniej niż planowano),
- i) wpłaty na rzecz związków gmin – 152.347,01 zł (wydatkowano 21.897,99 zł mniej niż zaplanowano)
- j) dotacja dla innych gmin na realizację zadań własnych gminy – 26.257,18 zł (wydatkowano 24.042,82 zł mniej niż planowano).

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 37.734.731,00 zł,

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 339.201,87 zł,

5) wydatki na obsługę długu publicznego – 918.371,91 zł,

Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w 2018 roku odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W analizowanym okresie wydatkowano na ten cel 918.371,91 zł, co oznaczało niższe wydatki od planowanych o 29.554,09 zł. Wydatki te stanowiły 0,56 % wydatków budżetowych i 0,74 % wydatków bieżących.

6) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę – 28.694.900,13 zł

Wydatki te stanowiły 17,55 % ogółu wydatków bieżących i 23,13 % ogółu wydatków budżetowych. Plan roczny zrealizowany został w 84,29 %, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 5.346.302,10 zł.

Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan	8.817,30 zł
Wykonanie	8.258,20 zł, tj. 93,66 %

Kwota 8.258,20 zł przeznaczona została na wpłatę na rzecz Izby Rolniczej 2% wpływów z podatku rolnego, zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej oraz należne gminie 2 % dotacji na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku - częściowe pokrycie kosztów zakupu materiałów.

Dział 020 – Leśnictwo

Plan	19.000,00 zł
Wykonanie	0,00 zł, tj. 0,00 %

Realizacja zadania nastąpi w roku 2019.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan	2.188.489,00 zł
Wykonanie	1.902.029,79 zł, tj. 86,91 %

W roku 2018 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez Zakład Komunikacji Miejskiej usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 1.170.000,00 zł,
- 2) bieżące wydatki na drogach miejskich – 732.029,79 zł

(wykonano konserwację i naprawę oznakowania poziomego, dokonano remontu znaków drogowych i tablic z nazwami ulic, zamontowano tablice z nazwami ulic, przeprowadzono remont nawierzchni utwardzonych i nawierzchni gruntowych, dokonano remontu chodników, przeprowadzono konserwację sygnalizacji świetlnej, opracowano projekty zmiany organizacji ruchu).

Dział 630 - Turystyka

Plan	160.596,00 zł
Wykonanie	139.240,62 zł, tj. 86,70 %

Kwota 139.240,62 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości 13, Punktu Informacji Turystycznej.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan	7.040.300,00 zł
Wykonanie	5.194.701,26 zł, tj. 73,79 %

Plan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 73,79 %. W stosunku do planu wydatki rzeczywiste były niższe o 1.845.598,74 zł. Z kwoty 5.194.701,26 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wydatkowano 4.732.254,73 zł i przeznaczono na opłacenie usług za dostawę co, cw, zw, gazu i energii oraz innych usług do gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, odprowadzenie podatku VAT z tytułu dzierżaw i sprzedaży mienia, na wydatki obciążające gminę jako właściciela lokali mieszkalnych administrowanych przez ITBS związanych m.in. z opłaceniem usług za dostawę mediów, z remontami, konserwacją budynków, utrzymaniem czystości, wywozem nieczystości dotyczący lokali mieszkalnych, wydatki na wypłatę zaliczki na utrzymanie nieruchomości wspólnej i zaliczki na fundusz remontowy dotyczący części gminnej we Wspólnotach Mieszkaniowych, wypłatę kaucji mieszkaniowych, podatek od nieruchomości gminnych, odszkodowania za brak lokali socjalnych oraz pozostałe wydatki. Kwotę w wysokości 462.446,53 zł przeznaczono na opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym (ITBS) i na prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS – Zarząd Gospodarki Lokalami”.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan	656.400,00 zł
Wykonanie	461.605,61 zł, tj. 70,32 %

W ramach kwoty 461.605,61 zł na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarzy komunalnych przy ul. Ostródzkiej, Piaskowej i Wyszyńskiego wydatkowano 316.001,76 zł, w tym pokrycie kosztów zarządzania i utrzymania komunalnych cmentarzy, bieżące utrzymanie grobów wojennych opłacone przez państwo. Pozostała kwota w wysokości 145.603,85 zł przeznaczona została na opłacenie kosztów opracowań i prac geodezyjnych związanych m. in. z wydzieleniem działek pod zabudowę, inne opracowania geodezyjne, aktualizację mapy numerycznej Miasta, wydatki związane z planem zagospodarowania przestrzennego miasta, ogłoszenia o wyłożeniu do publicznego wglądu projektu planu, opłacenie ekspertów i opinii oraz koncepcje urbanistyczne.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan	9.714.489,00 zł
Wykonanie	8.428.997,50 zł, tj. 86,77 %

W dziale tym ewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Urzędu Miasta oraz wydatki na promocję miasta. Jako administracja publiczna traktowana jest również wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, którą w mieście Iława prowadzi Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli. W roku 2018 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły 8.428.997,50 zł i przeznaczone zostały na:

1) pomoc finansową dla Województwa Warmińsko Mazurskiego na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w Brukseli Biura Regionalnego Województwa – 5.860,00 zł

2) funkcjonowanie Rady Miejskiej – 206.438,92 zł

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

3) wydatki związane z promocją Miasta – 271.786,91 zł

Wydatki te pokrywały koszty wykonania różnych gadżetów, materiałów promocyjnych, promocję w prasie i mediach, koszty wydawnictw i różnych dodruków, koszty uczestnictwa w targach.

4) wpłaty i opłaty na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy Miasto – 213.175,61 zł

a) Związek Miast Polskich – 10.475,07 zł,

b) Związek Gmin „Jeziorak” – 103.108,00 zł, (w tym składka członkowska – 33.108,00 zł i wpłata na pokrycie kosztów funkcjonowania i obsługi projektu „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół Jeziora Jeziorak” – 70.000,00 zł),

c) Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk – 6.622,00 zł,

d) Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego – 7.973,50 zł,

e) Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna – 6.200,00 zł,

f) Związek Gmin „Czyste Środowisko” – 30.790,44 zł,

g) Zachodniomazurska Lokalna Organizacja Turystyczna – 48.006,60 zł.

5) pozostała działalność – 7.050,54 zł

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

6) wspólna obsługa j.s.t. - funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli – 866.111,78 zł

Wydatki na bieżące funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli to w 91,76 % wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. Jest to kwota w wysokości 794.786,25 zł. W jednostce tej zatrudnionych jest 14 osób na 13,5 etatach. Pozostała kwota w wysokości 71.325,53 zł przeznaczona została na opłaty za konserwację kserokopiarki i drukarek, opłaty związane z badaniami lekarskimi, korzystaniem z Internetu, telefonów, szkoleniami pracowników, zakupem materiałów administracyjno – biurowych oraz obsługą prawną.

7) dotacja w wysokości 4.000 zł,

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

8) pomoc finansowa w wysokości – 8.000,00 zł

Udzielono pomocy finansowej dla:

- a) Powiatu łławskiego na realizację zadania polegającego na działalności wspomagającej technicznie, szkoleniowo i informacyjnie - 2.000,00 zł,
- b) Gminy Ilawa na realizację zadania "Fiesta Balonowa" - 6.000,00 zł.

9) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 6.846.573,74 zł

Urząd Miasta jest jednostką budżetową realizującą zadania własne jak i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zadania zlecone, jakie realizuje Urząd to wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie meldunków ludności, prowadzenie Urzędu Stanu Cywilnego, prowadzenie spraw z zakresu obrony cywilnej i ewidencji działalności gospodarczej. Ponadto pracownicy Urzędu Miasta realizują zadania z zakresu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Kwota 6.846.573,74 zł, stanowiąca wydatki bieżące obejmuje wydatki ewidencjonowane w dwóch rozdziałach - 75023 - Urzędy gmin i 75011 - Urzędy Wojewódzkie. W rozdziale 75011 na wydatki bieżące wydatkowano 860.155,03 zł, natomiast w rozdziale 75023 kwotę 5.986.418,71 zł. Na finansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w zakresie prowadzenia zadań zleconych otrzymaliśmy dotację w wysokości 389.982,98 zł. Wysokość dotacji z budżetu państwa nie zabezpiecza w 100 % tych wydatków i dlatego zmuszeni jesteśmy do pokrywania różnicy wydatków z dochodów własnych.

Na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta składają się przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne, wypłata tzw."13-ki", obowiązkowe odpisy pracodawcy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5.441.111,98 zł, co stanowi 79,47 % ogółu wydatków bieżących Urzędu. Na pozostałe wydatki bieżące tj. remonty, zakupy, korzystanie z telefonów, Internetu, media, przesyłki, sprzętanie, koszty podróży służbowych, administrowanie siecią, szkolenia, ochronę budynku, ubezpieczenia wydatkowano 1.405.461,76 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy

Plan	286.162,00 zł
Wykonanie	265.478,96 zł, tj. 92,77 %

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 6.640,00 zł.

Poniesione wydatki przeznaczone zostały na aktualizację spisów wyborców. Z tego kwotę 5.264,21 zł przeznaczono na koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) a kwotę 1.375,79 zł na zakup materiałów biurowych.

W 2018 roku przeprowadzone zostały wybory na Burmistrza Miasta i wybory radnych do Rady Miejskiej. Na ten cel otrzymaliśmy dotację w wysokości 258.838,96 zł. Z dotacji tej na diety wydatkowano 155.743,51 zł, na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi wydatkowano 73.833,28 zł, na zakupy i usługi związane z przeprowadzeniem wyborów natomiast 29.262,17 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	429.182,70 zł
Wykonanie	331.778,98 zł, tj. 77,30 %

Na kwotę 331.778,98 zł składają się następujące pozycje:

1) wpłata na państwowy fundusz celowy – 15.400,00 zł

Wpłata przekazana została na:

- a) fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Iławie na ponadnormatywne patrole - 5.400,00 zł,
- b) fundusz celowy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na zakup specjalistycznej odzieży - 10.000,00 zł.

2) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 285.247,59 zł

Wyplacono ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo - gaśniczych i szkoleniach pożarniczych, zakupiono niezbędne materiały i wyposażenie (w tym paliwo do samochodów), wyplacono ryczałt kierowcom, poniesiono koszty na utrzymanie na bazę OSP w ZKM w wysokości 165.505,64 zł, (media, czynsz z tytułu najmu lokalu, telefon, internet), dokonano opłat rejestracyjnych pojazdów.

3) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej – 20.131,39 zł

Zakupiono puchary na zawody, sprzęt do ćwiczeń i drobne wyposażenie, kuchnię polową, radiostację, skrzynie transportowe, namiot oraz zakupiono aktualizację wydawnictwa "Skuteczne Ratownictwo". Naprawiono również syrenę na ratuszu.

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

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

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan	947.926,00 zł
Wykonanie	918.371,91 zł, tj. 96,88 %

Jak z zestawienia wynika wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego to wypłacone bankom odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Miejską Iława. Wydatkowano na wypłatę odsetek kwotę 918.371,91 zł. W analizowanym okresie nie wystąpiły wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan	404.900,00 zł
Wykonanie	0,00 zł, tj. 0,00 %

Kwota 404.900,00 zł po stronie planu to suma nierozdysponowanych rezerw w wysokości 400.900,00 zł oraz zaplanowanych wydatków na ewentualne wynagrodzenia żołnierzy w wysokości 4.000,00 zł. Na 2018 rok zaplanowano rezerwy w łącznej wysokości 664.000,00 zł, w tym rezerwa ogólna 209.000,00 zł i rezerwy celowe 455.000,00 zł. Rezerwa ogólna została rozdysponowana w wysokości 204.000 zł, i przeznaczona na wynagrodzenia dla nauczycieli i obsługi administracyjnej. Natomiast rezerwy celowe rozdysponowano w łącznej wysokości 59.100,00 zł oszczędzając kwotę 395.900,00 zł. Rozdysponowana rezerwa celowa przeznaczona została na stypendia i nagrody sportowe.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan	43.998.123,72 zł
Wykonanie	42.963.391,23 zł, tj. 97,65 %

Wydatki bieżące w dziale „801 – Oświata i wychowanie” stanowią 34,63 % ogółu poniesionych wydatków bieżących w całym budżecie miasta. Wydatki te zrealizowano w 97,65 % nie wydatkując kwoty 1.034.732,49 zł w stosunku do planu. Na wydatki bieżące w tym dziale składają się następujące wydatki:

1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych – 16.346.270,18 zł

W wydatkach bieżących na utrzymanie szkół podstawowych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 14.521.829,92 zł, co stanowi 88,84 % wydatków. Pozostała kwota tj. 1.824.440,26 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie szkół podstawowych. W kwocie tej kwotę 271.951,59 zł wydatkowano na konserwację urządzeń dźwigowych, drobne remonty i naprawy. Na zakup usług obcych wydatkowano 156.146,08 zł, Natomiast na zakup energii 651.744,60 zł. Zakupiono pomocy naukowych, dydaktycznych i książek za kwotę 245.971,77 zł, 397.804,34 zł na zakup materiałów i wyposażenia. Kwota w wysokości 9.205,26 zł została wydatkowana na prowadzenie nauki religii greko-katolickiej w szkołach. Natomiast na prowadzenie niepublicznej szkoły podstawowej, funkcjonującej w naszym mieście od września 2018 roku wydatkowano 69.477,21 zł. Średnio w miesiącu do niepublicznej szkoły podstawowej uczęszczało 20 uczniów.

Według stanu na 31.12.2018 roku liczba uczniów uczęszczających do ławskich szkół podstawowych wyniosła 2.860 uczniów. Do Szkoły Podstawowej Nr 1 uczęszczało 476 uczniów w 20 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało 754 uczniów w 35 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 3 - 668 uczniów w 33 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 4 - 575 uczniów w 26 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 5 – 387 uczniów w 19 oddziałach.

2) bieżące utrzymanie przedszkoli miejskich – 9.337.806,69 zł,

W wydatkach bieżących na utrzymanie przedszkoli na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 7.705.207,29 zł, co stanowi 82,52 % wydatków. Pozostała kwota tj. 1.632.599,40 zł przeznaczona

została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie przedszkoli. W kwocie tej kwotę 192.830,65 zł przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia, kwotę 75.948,19 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych przedszkolach. Na wyżywienie dzieci przeznaczono kwotę 787.112,38 zł. Na zakup energii wydatkowano 365.376,39 zł, na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 20.176,72 zł, a na zakup usług pozostałych 149.405,55 zł. Według stanu na 31.12.2018 roku liczba uczęszczających do ilawskich przedszkoli i żłobka wyniosła 885 dzieci. Do Przedszkola Nr 2 uczęszczało 196 dzieci w 10 oddziałach, do Przedszkola Nr 3 - 162 dzieci w 7 oddziałach, do Przedszkola Nr 4 – 142 dzieci w 6 oddziałach, do Przedszkola Nr 5 – 149 dzieci w 6 oddziałach, do przedszkola Nr 6 – 236 dzieci w 10 oddziałach.

3) dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli, punktów przedszkolnych oraz innych Gmin – 4.853.003,12 zł.

- a) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Majka” – 825.597,03 zł, średnio w miesiącu 89 dzieci,
- b) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Bajkowe Przedszkole w Magicznym Domu” wyniosła 523.629,13 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 67,
- c) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Mali Odkrywcy” – 569.475,62 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Barlickiego i przy ul. Dąbrowskiego. W oddziale przy ul. Barlickiego średnio w miesiącu uczęszczało 66 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Dąbrowskiego średnio w miesiącu uczęszczało 24 dzieci,
- d) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Pluszak” – 1.376.230,69 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Sikorskiego i przy ul. Smolki. W oddziale przy ul. Sikorskiego średnio w miesiącu uczęszczało 71 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Smolki średnio w miesiącu uczęszczało 63 dzieci.
- e) dotacja dla Anglojęzycznego Niepublicznego Przedszkola „Guguś” wyniosła 791.756,88 zł, Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Kościuszki i przy ul. Maczka. W oddziale przy ul. Kościuszki średnio w miesiącu uczęszczało 51 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Maczka, średnio w miesiącu 52 dzieci.
- f) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Dom Malucha „Promyk” wyniosła 106.336,28 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 14 dzieci,
- g) dotacja dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Chata skrzata” wyniosła 39.630,24 zł, średnio w miesiącu – 15. Punkt ten funkcjonował do końca sierpnia 2018 roku,
- h) dotacja dla Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego „Concilio” wyniosła 603.295,33 zł, średnio w miesiącu – 16 dzieci.
- i) innym gminom tj. Gminie Ilawa w związku z uczęszczaniem ilawskich dzieci do niepublicznych przedszkoli znajdujących się na terenie tych gmin przekazano 17.051,92 zł.

4) bieżące utrzymanie gimnazjów – 3.692.897,68 zł,

Gimnazja funkcjonowały do 31 sierpnia 2017 roku. Od 1 września 2017 roku gimnazja zostały przekształcone w szkoły podstawowe, w których znajdują się klasy gimnazjalne.

W wydatkach bieżących na utrzymanie gimnazjów na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 3.280.704,31 zł, co stanowi 89,48 % wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostała kwota tj. 385.813,54 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie gimnazjów. W kwocie tej 46.372,15 zł to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, na zakup energii wydatkowano 258.374,34 zł, a na zakup usług obcych wydatkowano natomiast 57.071,75 zł.

Według stanu na 31.12.2018 roku liczba uczniów uczęszczających do ilawskich gimnazjów wyniosła 255 uczniów. Do Gimnazjum Nr 1 uczęszczało 148 uczniów w 5 oddziałach a do Gimnazjum Nr 2 - 107 uczniów w 5 oddziałach. W 2018 roku przekazano również dotacje dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych w wysokości 26.379,83 zł. Średnia ilość uczniów w miesiącu wyniosła 28 osób.

5) dowożenie uczniów do szkół – 36.302,21 zł

Na dowóz uczniów z terenu miasta do szkół podstawowych wydatkowano kwotę 2.149,80 zł, natomiast na dowóz dzieci pięcioletnie i sześciolletnie do przedszkoli realizujących obowiązkowe roczne wychowanie przedszkolne kwotę 1.382,00 zł. Dofinansowano również dojazd do szkół specjalnych dla 9 dzieci niepełnosprawnych w łącznej wysokości 32.770,41 zł.

6) dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 180.630,31 zł

Dokształcanie w poszczególnych placówkach kształtuje się na zróżnicowanym poziomie i jest związane z aktualnymi potrzebami placówek w zakresie kwalifikacji kadry pedagogicznej. W ramach dokształcania i doskonalenia zawodowego ponoszono wydatki na dofinansowanie czesnego w wysokości 39.041,00 zł, kursy i szkolenia, prowadzenie szkoleń i warsztatów kadry nauczycielskiej to wydatek 131.946,20 zł, z tytułu umowy o dzieło 400,00 zł oraz delegacje i dojazdy – 8.318,11 zł,

7) funkcjonowanie stołówek szkolnych – 1.646.376,11 zł

W wydatkach bieżących na utrzymanie stołówek szkolnych i gimnazjalnych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano 713.840,14 zł, co stanowi 43,36 % wydatków. W stołówkach pracuje 21 pracowników obsługi. Na wyżywienie uczniów zgodnie z normami żywieniowymi i stawką żywieniową wydatkowano 733.358,17 zł. Pozostała kwota tj. 199.177,80 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie stołówek.

8) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – 6.061.489,44 zł

W wydatkach bieżących na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy wydatkowano 6.047.143,60 zł, co stanowi 99,76 % wydatków. Kwota w wysokości 14.345,84 zł przeznaczona została na pozostałe wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy.

9) zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - 342.375,72 zł,

Zadanie w 100 % zrealizowane z dotacji z budżetu państwa.

10) pozostała działalność – 466.239,77 zł

W wydatkach pozostałych poniesiono m. in. koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej powołanej do rozpatrywania wniosków nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego w wysokości 2.308,79 zł, awans na nauczyciela mianowanego uzyskało 7 nauczycieli, zakupiono nagrody, artykuły biurowe, spożywcze 11.114,13 zł, wypłacono

zapomogi zdrowotne dla nauczycieli zarówno pracujących jak i emerytowanych w wysokości 58.214,00 zł, pokryto koszty zatrudnienia Prezesa ZNP oraz Przewodniczącego Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Pracowników Oświaty NSZZ „Solidarność” obsługującego jednostki oświatowe w wysokości 69.014,64 zł, zakupiono bilety na basen i bilety komunikacji miejskiej w związku z dojazdem dzieci na basen – 84.834,50 zł. Zgodnie z zawartym porozumieniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników, na ten cel otrzymano 240.753,71 zł środków z Funduszu Pracy. Z dofinansowanie tego skorzystało 25 pracodawców, który wykształcili 30 młodocianych pracowników.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan	599.593,00 zł
Wykonanie	493.951,19 zł, tj. 82,38 %

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 2018 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 493.951,19 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

- 1) dotacja dla Stowarzyszenia – ławski Klub „Amazonki” na realizację zadania publicznego polegającego na promocji zdrowia i profilaktyki raka piersi – 2.000,00 zł (Stowarzyszenie organizowało cykl wykładów i spotkań edukacyjno - informacyjnych w zakresie profilaktyki raka piersi, odbiorcami była młodzież ławskich szkół, jak i dorosłe osoby),
- 2) realizacja programu polityki zdrowotnej – szczepienia dzieci i rehabilitacja osób powyżej 70 roku życia – 29.447,70 zł,
- 3) koszty wydania przez MOPS 92 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej (opłacone z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone) – 1.932,00 zł,
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii – 40.325,91 zł w tym:
 - a) pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo – 14.411,40 zł,
 - b) prowadzenie działań profilaktyczno - wychowawczych dla dzieci i młodzieży w ośrodku i innych placówkach – 25.914,51 zł,
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień – 420.245,58 zł, w tym:
 - a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 64.543,79 zł,
 - b) realizacja zadania II „Działania profilaktyczno - wychowawcze w Ośrodku Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie” i realizacja programu „Erasmus +” – 145.819,17 zł,
 - c) realizacja zadania III „Działania profilaktyczno - wychowawcze w innych placówkach” – 93.350,67 zł,
 - d) realizacja zadania nr IV „Szkolenia i konsultacje” – 14.582,39 zł,
 - e) realizacja zadania nr V „Utrzymanie Ośrodka” – 68.261,64 zł,
 - f) realizacja zadania nr VI „Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych” – 33.687,92 zł.

Źródłami finansowania w 2018 roku wydatków bieżących na przeciwdziałanie alkoholizmowi i przeciwdziałania narkomanii są w 100 % dochody budżetu Miasta za wydane zezwolenia alkoholowe. W analizowanym okresie do budżetu wpłynęły opłaty za zezwolenia alkoholowe w wysokości 845.537,75 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 11.739.289,00 zł

Wykonanie 10.550.180,83 zł, tj. 89,87 %

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy jak i zadania zlecone przez administrację rządową z zakresu pomocy społecznej. Realizację wydatków bieżących w 2018 roku na pomoc społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków przedstawia tabela 21.

Tab. 21 Wykonanie planu wydatków bieżących na pomoc społeczną w 2018 roku

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2018 rok	Wydatki wykonane w 2018 roku	W tym źródła finansowania		
				Dotacja z budżetu państwa		Środki własne
				Na zadania zlecone i porozumienia	Na zadania własne	
1	2	3	4	5	6	7
85202	Odpłatność za kierowanie osób do DPS	1.480.594,00	1.424.106,25	0,00	0,00	1.424.106,25
85203	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia	1.116.390,00	955.610,28	0,00	0,00	955.610,28
85205	Wspieranie jst w tworzeniu systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie	17.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85213	Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych i świadczeń rodzinnych	277.727,00	253.246,70	180.282,36	72.964,34	0,00
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	1.193.018,00	1.167.520,39	0,00	588.718,00	578.802,39
85215	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	390.486,00	373.866,59	6.559,22	0,00	367.307,37
85216	Zasiłki stałe	850.196,00	815.666,06	0,00	814.934,13	731,93
85219	Funkcjonowanie jednostki MOPS i opiekun prawny	2.979.665,00	2.548.483,76	19.400,00	550.426,99	1.978.656,77
85220	Mieszkania chronione	19.187,00	11.262,98	0,00	0,00	11.262,98
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2.239.226,00	1.966.623,32	131.123,58	12.283,86	1.823.215,88
85230	Pomoc państwa w zakresie dożywiania	949.060,00	903.949,02	0,00	632.435,31	271.513,71
85231	Pomoc dla cudzoziemców	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00
85295	Prace społecznie użyteczne	218.800,00	100.634,20	0,00	0,00	100.634,20
	Funkcjonowanie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej		708,65	0,00	0,00	708,65
	Klub Integracji Społecznej		2.002,63	0,00	0,00	2.002,63
	Dotacje dla stowarzyszeń		19.000,00	0,00	0,00	19.000,00
Razem		11.739.289,00	10.550.180,83	344.865,16	2.671.762,63	7.533.553,04

Wydatki bieżące zrealizowane w roku 2018 na pomoc społeczną opłacone zostały w 28,59 % z budżetu państwa, a wydatki finansowane z budżetu Miasta stanowiły 71,41 %. Wydatki na zadania zlecone stanowią w zrealizowanych wydatkach 3,27 %.

Wydatki bieżące na pomoc społeczną w 2018 roku w wysokości **10.550.180,83 zł** stanowiły 8,50 % ogółu wydatków bieżących. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 89,87 %. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

1) pokrycie kosztów skierowania 54 osób do Domów Pomocy Społecznej – 1.424.106,25 zł

2) wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 955.610,28 zł

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

3) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 253.246,70 zł,

Źródłem finansowania zadania w 71,19 % tj. 180.282,36 zł stanowiła dotacja pochodząca z budżetu państwa, natomiast kwota 72.964,34 zł, stanowiąca 28,81 % to środki własne pochodzące z budżetu miasta.

4) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1.167.520,39 zł

Na zasiłki celowe własne przeznaczono 442.540,50 zł finansowane z budżetu gminy miejskiej Iława, na zasiłki okresowe natomiast 131.197,89 zł. Źródłem finansowania zadania były środki własne w wysokości 573.738,39 zł oraz dotacja w wysokości 588.718,00 zł pochodząca z budżetu państwa. Kwotę 3.750,00 zł wydatkowano na zorganizowanie pochowku dla jednego podopiecznego. Dokonano również zwrotu dotacji w wysokości 1.314,00 zł.

5) wypłata dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych – 373.866,59 zł

Plan wypłaty dodatków mieszkaniowych i energetycznych zrealizowany został w 95,74 %. Wypłacone dodatki mieszkaniowe zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta. W 2018 roku wypłacono kwotę 367.307,37 zł na realizację dodatków mieszkaniowych. Wydatki przeznaczone na wypłatę dodatków energetycznych w kwocie 6.559,22 zł, w 100 % pochodziły ze środków budżetu państwa.

6) wypłata zasiłków stałych – 815.666,06 zł

Zasiłki te wypłacone zostały 1.931 osobom w łącznej wysokości 814.934,13 zł. Zasiłki stałe finansowane były w 100 % z dotacji z budżetu państwa. Dokonano również zwrotu dotacji w wysokości 731,93 zł.

7) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 2.548.483,76 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem MOPS w wysokości 1.978.656,77 zł sfinansowane zostały ze środków własnych pochodzących w budżetu miasta, kwota 550.426,99 zł to dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych. Kwota 19.400,00 zł przeznaczona została na wynagrodzenie dla opiekuna prawnego, które jest zadaniem zleconym, sfinansowanym z budżetu państwa.

8) wydatki związane z utrzymaniem mieszkań chronionych – 11.262,98 zł

9) świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 1.966.623,32 zł

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

W 2018 roku wydatki na specjalistyczne świadczenia usług opiekuńczych sfinansowane były w 6,67 % przez budżet państwa w formie dotacji celowej w wysokości 131.123,58 zł. Były to zadania zlecone. Z budżetu państwa otrzymaliśmy również dotację na realizację zadań własnych w wysokości 12.283,86 zł. Zadania własne opłacone zostały środkami własnymi w wysokości 1.823.215,88 zł.

- 10) wydatki związane z realizacją programu Rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania – 903.949,02 zł**
Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2018 roku były w 20 % dochody własne Miasta a w 80 % dotacja z budżetu państwa. Kwotę tą przekazano na następujące cele:
- a) wydawanie posiłków w szkołach i innych placówkach 348.154,02 zł
Łącznie we wszystkich placówkach w 2018 sfinansowano 80.244 posiłków obiadowych. Na pokrycie kosztów wydanych posiłków przeznaczono środki własne w wysokości 104.445,71 zł oraz środki z dotacji pochodzącej z budżetu państwa w wysokości 243.708,31 zł.)
 - b) pieniężne zasilki celowe na zakup żywności (1.944 świadczeń) - 329.570,00 zł
(z budżetu miasta – 98.871,00 zł i 230.699,00 zł z dotacji)
 - c) pomoc w formie świadczenia rzeczowego (1.292 świadczeń) – 225.755,00 zł
(z budżetu miasta – 67.727,00 zł, z dotacji – 158.028,00 zł)
 - d) zwrot nienależnie pobranej dotacji – 470,00 zł.
- 11) pomoc dla cudzoziemców – 7.500,00 zł,**
- 12) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Wspieranie dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w dążeniu do samodzielnego funkcjonowania” – 5.000,00 zł,**
(zadanie realizowało Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Łławie, zadanie polegało na prowadzeniu terapii zajęciowej, konsultacji w zakresie rehabilitacji ruchowej i kinezyterapii, psychologii i logopedii, oligofrenopedagogiki, grupa, do której było kierowane zadanie to upośledzone umysłowo dzieci i młodzież),
- 13) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Wspieranie aktywności osób niepełnosprawnych” – 5.000,00 zł**
(zadanie realizowało Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Łławie, celem zadania było przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób niepełnosprawnych poprzez podejmowanie działań na rzecz ich integracji i aktywności społecznej).
- 14) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia "Działania na rzecz osób z autyzmem" - 2.000,00 zł,** (zadanie realizowało Stowarzyszenie "Iskierka")
- 15) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia "Zajęcia wspierająco - aktywizujące seniorów, osoby starsze i niepełnosprawne" - 5.000,00 zł,** (zadanie realizowało Stowarzyszenie "Promyk")
- 16) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Ograniczenie zjawiska wykluczenia społecznego wśród osób chorych na cukrzycę” – 2.000,00 zł,** (zadanie realizowało Stowarzyszenie "Promyk")

17) Pozostałe wydatki – 103.345,48 zł, w tym:

- a) wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi – 100.634,20 zł
- b) koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej dla dorosłych – 2.111,47 zł
- c) koszty prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej – 599,81 zł

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan	321.351,00 zł
Wykonanie	302.265,06 zł, tj. 94,06 %

Wydatki bieżące w tym dziale przeznaczono na realizację programów „ławski Model Wsparcia Rodziny” i „Aktywni i kompetentni w ławie”. Na te cele przeznaczono w 2018 roku środki w wysokości 302.265,06 zł. „ławski Model Wsparcia Rodziny” to program współfinansowany ze środków Unii Europejskiej Europejskiego Funduszu Społecznego. Realizacja programu miała na celu aktywizację, rozwijanie umiejętności opiekuńczo – wychowawczych rodzin, podniesienie świadomości w zakresie planowania oraz funkcjonowania rodzin.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan	1.713.374,00 zł
Wykonanie	1.485.568,51 zł, tj. 86,70 %

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości 1.485.568,51 zł wydatkowano na:

1) bieżące funkcjonowanie świetlic szkolnych – 1.059.343,79 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych w szkołach podstawowych i gimnazjach to 100 % wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. W świetlicach zatrudnieni są pracownicy na 19,5 etatu.

2) pomoc finansowa w formie dotacji dla Powiatu ławskiego na prowadzenie zajęć sportowo - rekreacyjnych w zakresie żeglarska (zajęcia prowadzone były w MOS) – 20.000,00 zł,

3) zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 480,00 zł

4) pomoc materialna dla uczniów w łącznej wysokości – 389.093,00 zł, w tym: wypłata stypendiów uczniom – 389.093,00 zł, z czego 311.274,40 zł to środki pochodzące z dotacji, natomiast kwota 77.818,60 zł to wkład własny,

5) inne formy pomocy dla uczniów – 16.651,72 zł.

Dział 855 - Rodzina

Plan	35.396.844,00 zł
Wykonanie	34.909.938,24 zł, tj. 98,62 %

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości 34.909.938,24 zł wydatkowano na:

1) świadczenia wychowawcze – 18.319.323,81 zł,

Realizacja zadania sfinansowana jest w 100,00 % z budżetu państwa. Jest to wypłata świadczenia „500 plus”. W roku 2018 wypłacono łącznie 36.234 świadczenia.

2) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 14.586.921,20 zł,

Realizacja zadania w 100,00 % sfinansowana z budżetu państwa. W 2018 roku wypłacono:

- a) 51.289 świadczeń rodzinnych oraz dodatków do tych świadczeń,
- b) 278 świadczeń z tytułu jednorazowej zapomogi w związku z urodzeniem dziecka,
- c) 2 świadczenia z tytułu jednorazowej zapomogi w związku z urodzeniem dziecka z ciężkim upośledzeniem lub nieuleczalną chorobą,
- d) 4.079 świadczeń z funduszu alimentacyjnego,

3) realizacja Karty Dużej Rodziny – 915,94 zł

4) wspieranie rodziny – 1.416.207,64 zł,

5) wydatki na funkcjonowanie żłobka – 435.256,19 zł

Gmina zobowiązana jest do świadczenia usługi polegającej na opiece nad dzieckiem do lat 3, czyli prowadzenie żłobka. W wydatkach bieżących na utrzymanie żłobka na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 325.701,66 zł, co stanowi 74,83 % wydatków bieżących w tym rozdziale. Pozostała kwota tj. 109.554,53 zł, przeznaczona została na bieżące funkcjonowanie żłobka. Do żłobka do dwóch oddziałów uczęszczało 35 dzieci.

6) Dotacja dla podmiotów prowadzących żłobki – 115.200,00 zł

W żłobku prowadzonym przez Fundację Rozwoju Warmii i Mazur tym jest 48 miejsc dla dzieci do lat 3. W roku 2018 przekazano dotację w wysokości 115.200,00 zł.

7) odsetki i zwrot nienależnie pobranych dotacji – 36.113,46 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 6.189.626,00 zł

Wykonanie 5.020.186,81 zł, tj. 81,11 %

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące 5.020.186,81 zł są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska. Kwotę tą przeznaczono na:

1) gospodarkę ściekową i ochronę wód – 451.049,89 zł,

przeprowadzono konserwację rowów odprowadzających wody opadowe, konserwację i remonty sieci kanalizacji deszczowej, wykonano operaty wodnoprawne dotyczące odprowadzania wód opadowych, wykonano analizę odprowadzenia wód deszczowych, wykonano prace geodezyjne i inwentaryzację ujść kanalizacji deszczowej, dokonano opłaty za umieszczenie drogowych urządzeń infrastruktury w drodze powiatowej,

- 2) **gospodarka odpadami – 151.454,84 zł**
 kwotę 129.000,00 zł przekazano Związkowi Gmin „Jeziorak” w ramach pomocy finansowej środków na dofinansowanie prowadzenia na terenie naszego Miasta odbioru nieczystości z łodzi i utrzymanie ekomariny, natomiast kwota 22.454,84 zł przeznaczona została na monitoring składowiska śmieci i demontaż azbestu.
- 3) **oczyszczanie miasta – 1.382.978,86 zł,**
 wydatki poniesiono na bieżące, zimowe i pozimowe utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta, zakupiono kosze betonowe i wkłady do koszy, worki na psie odpady, wyczyszczono ekrany akustyczne,
- 4) **utrzymanie zieleni miejskiej – 730.180,68 zł**
 przeprowadzono całoroczne utrzymanie, konserwację i oczyszczanie terenów zielonych, pielęgnację i wycinkę drzew, wykonano zabiegi sanitarne polegające na pielęgnacji drzewostanu lasów komunalnych na terenie miasta, wykonano nasadzenia zastępcze, zakupiono drzewa i krzewy, wykonano inwentaryzację drzew, zabezpieczono drzewa przed bobrami,
- 5) **schronisko dla zwierząt – 286.432,51 zł**
 wydatki poniesiono w związku z bieżącym prowadzeniem schroniska dla zwierząt,
- 6) **oświetlenie ulic – 1.510.072,35 zł**
 opłacono zużycie i dystrybucję energii elektrycznej, przeprowadzono konserwację i remonty oświetlenia ulicznego, parków, placów, fontanny, zamontowano urządzenia pomiarowe i sterowania oświetleniem, wymieniono słupy oświetlenia ulicznego, wymieniono oprawy oświetleniowe, przeprowadzono optymalizację kosztów dystrybucji energii, dokonano opłaty za udostępnienie słupów do opraw oświetleniowych i za umieszczenie kabli w pasach drogowych.
- 7) **wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 39,81 zł,**
- 8) **pozostała działalność – 507.977,87 zł**
 zakupiono gabloty informacyjne do wiat autobusowych, dekoracje, ławki, kosze, kwietniki kaskadowe, słupki kul betonowych, zakupiono oświetlenie świąteczne, zakupiono urządzenia na place zabaw, zakupiono i wyremontowano ławki, wyremontowano wiaty autobusowe, przeprowadzono konserwacje pomostów i remont fontann, prowadzono bieżące utrzymanie szaleńców miejskich, przeprowadzono renowację oświetlenia świątecznego, remont i konserwację miejskich placów zabaw, wykonano oflagowanie miasta na czas świąt państwowych, naprawiono ogrodzenie składowiska i studni odgazowujących,

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan	3.930.580,00 zł
Wykonanie	3.909.994,61 zł, tj. 99,48 %

Na wydatki bieżące w dziale „921” w wysokości 3.909.994,61 zł składają się:

- 1) dotacje dla stowarzyszeń – 55.464,61 zł,
- 2) dotacja dla Iławskiego Centrum Kultury – 2.691.000,00 zł,
- 3) dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.161.830,00 zł,
- 4) wydatki związane z przeprowadzeniem wycieczki śladem iławskich zabytków – 1.700,00 zł

Realizacja planu finansowego Iławskiego Centrum Kultury

Jak z danych bilansowych oraz sprawozdania z realizacji planu finansowego ICK za 2018 rok wynika przychody jednostki wyniosły **3.834.738,00 zł**. W przychodach tych dotacja z budżetu w wysokości 2.691.000,00 zł stanowiła 70,17 % ogółu przychodów jednostki a 29,83 % to przychody własne jednostki, które wyniosły 1.143.738,00 zł, w tym m.in. dochody z Kinoteatru – 995.872,00 zł, sponsoring – 16.973,00 zł, przychody z organizacji imprez, przychody finansowe, dzierżaw oraz innych usług – 130.893,00 zł.

Koszty ICK w 2018 roku zamknęły się kwotą **3.658.320,00 zł**. Z kwoty sfinansowane zostały na następujące zadania:

1) utrzymanie Iławskiego Centrum Kultury – 2.215.834,00 zł,

- a) wydatki związane z zatrudnieniem pracowników – 1.119.432,00 zł
- b) pozostałe wydatki – 1.096.402,00 zł, w tym m.in.:
 - koszty dystrybucji filmowej (Kino) – 616.715,00 zł,
 - zakupy materiałów papierniczych i biurowych – 16.999,00 zł
 - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody i kanalizacji (Kinoteatr, budynek ul. Skłodowskiej, amfiteatr) – 169.377,00 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 13.717,00 zł
 - zakup wyposażenia – 14.639,00 zł,
 - zakup materiałów eksploatacyjnych i technicznych – 58.076,00 zł,
 - utrzymanie czystości wewnątrz i wokół obiektów – 18.712,00 zł
 - szkolenia pracowników – 2.674,00 zł
 - leasing samochodu – 25.156,00 zł
 - zakup środków BHP, środków czystości, badania lekarskie pracowników – 16.565,00 zł
 - koszty eksploatacji samochodu – 5.105,00 zł
 - koszty przeglądów technicznych, p. poż, serwisów, drobnych remontów – 51.009,00 zł
 - koszty ubezpieczeń majątkowych i imprez – 4.897,00 zł
 - opłaty i podatki – 6.881,00 zł,
 - zabezpieczenie medyczne imprez – 5.938,00 zł,
 - promocja i reklama – 67.079,00 zł,
 - koszty pozostałe – 2.823,00 zł.

2) koszty imprez ogółem – 1.442.486,00 zł, w tym:

- a) koszty imprez ogólnomiejskich – 1.369.580,00 zł, w tym:
 - Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 341.683,00 zł
 - Piknik żeglarski – 23.226,00 zł
 - Dni Iławy – 351.198,00 zł,
 - Gala operetkowa - 42.320,00 zł,

- Lotnicza Majówka - 119.019,00 zł,
 - Letnie wieczory muzyczne – 150.582,00 zł
 - Gala Disco Polo – 46.500,00 zł,
 - Koncert Noworoczny – 30.000,00 zł,
 - Piknik Inspiracji – 73.699,00 zł
 - Kabareton – 45.260,00 zł
 - pozostałe imprezy – 129.983,00 zł
 - ochrona imprez – 16.110,00 zł
- b) prowadzenie Centrum Edukacji Kulturalnej – 72.906,00 zł, w tym
- działalność pracowni i opłacenie amatorskiego ruchu artystycznego (kółka plastyczne, fotograficzne, modelarstwo) – 39.694,00 zł
 - działalność teatralna – 30.727,00 zł
 - imprezy szkolne – 2.485,00 zł,

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej

Jak z danych ze sprawozdania z realizacji planu finansowego MBP wynika za 2018 rok przychody jednostki wyniosły 1.203.150,00 zł. W przychodach tych dotacja z budżetu miasta to kwota 1.161.830,00 zł, która stanowiła 96,57 % ogółu przychodów jednostki a 3,43 % to pozostałe przychody w kwocie 41.320,00 zł. Na pozostałe przychody składają się m.in. dotacja w kwocie 17.550,00 zł z Ministerstwa Kultury oraz przychody własne jednostki, które wyniosły 23.770,00 zł.

Łączne koszty MBP w 2018 roku w wysokości 1.236.058,21zł poniesione zostały na funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 1.168.058,21 zł i Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 68.000,00 zł. Na funkcjonowanie Powiatowej Biblioteki otrzymaliśmy dotację z Powiatu Iławskiego w wysokości 68.000,00 zł.

Koszty w wysokości 1.236.058,21 zł poniesiono na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych – 910.341,86 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 862.995,63 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 47.346,23 zł,
- 2) bieżące koszty związane z funkcjonowaniem Biblioteki – 325.716,35 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 305.062,58 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 20.653,77 zł.

Na bieżące koszty funkcjonowania Biblioteki w wysokości 325.716,35 zł składa się zakup książek, filmów DVD, czasopism, wydawnictw, poradników – 111.928,52 zł, w tym dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wydatkowano 849,07 zł a dla Miejskiej Biblioteki 111.079,45 zł, utrzymanie i drobne remonty budynku – 60.925,77 zł, artykuły biurowe, tonery, sprzęt komputerowy i licencje i wyposażenie – 52.820,93 zł, usługi telefoniczne – 8.567,26 zł, działalność kulturalna i promocyjna – 54.105,02 zł, umowy zlecenia – 15.542,00 zł i pozostałe koszty funkcjonowania w wysokości 21.826,85 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan	7.025.401,00 zł
Wykonanie	6.795.701,07 zł, tj. 96,73 %

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano 6.795.701,07 zł i były to wydatki na następujące cele:

1) wydatki realizowane przez ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji a związane z utrzymaniem w należyłym stanie obiektów sportowych – 4.637.017,04 zł w tym:

- a) Hala sportowo – widowiskowa – 568.041,97 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem - 47.279,71 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 520.762,26 zł.
- b) Stadion miejski w Ławie – 139.498,09 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 139.498,09 zł
- c) Plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 116.677,35 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem - 65.675,42 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 51.001,93 zł
- d) Statek „Ilavia” – 135.419,26 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 77.160,73 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 58.258,53 zł,
- e) Budynek administracyjno - socjalny na stadionie ul. Sienkiewicza – 163.173,31 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 7.031,40 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 156.141,91 zł.
- f) Boiska ORLIK 2012 na Lipowym Dworze i na oś. Lubawskim – 208.006,26 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 161.722,40 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 46.283,86 zł
- g) Centrum Turystyczno Rekreacyjne ul. Biskupska – 2.674.567,55 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 1.281.567,70 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 1.392.999,85 zł
(w tym energia 744.331,44 zł, sprzątanie obiektu, czyszczenie dna basenu – 309.960,00 zł)
- h) Baza wioślarska – 134.821,33 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 66.226,68 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 68.594,65 zł,
- i) Miasteczko ruchu drogowego – 5.037,85 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 5.037,85 zł
- k) Korty tenisowe – 7.186,83 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 7.186,83 zł

- l) Sztuczne boisko ul. Sienkiewicza – 311.291,38 zł
- wydatki związane z zatrudnieniem – 257.036,16 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 54.255,22 zł.
- m) Lodowisko i skatepark – 173.295,86 zł
- wydatki związane z zatrudnieniem – 88.952,00 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 84.343,86 zł
- 2) **wydatki ICST i R na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej – 1.473.948,69 zł w tym:**
- a) kalendarz imprez sportowo - rekreacyjnych – 994.934,72 zł, w tym:
- Lotnicza majówka – 501.615,80 zł,
 - Piknik Inspiracji – 42.561,80 zł,
 - Memoriał im. Gac - Łobocki w Halowej Piłce Nożnej Młodzików – 14.588,18 zł,
 - Iławski Półmaraton – 87.088,48 zł,
 - II Iławski Bieg na Dychę – 12.206,36 zł,
 - Zawody pływackie na Małym Jezioraku – 4.999,49 zł
 - Pomarańczowy Rajd Rowerowy – 7.570,65 zł,
 - Regaty Pomarańczowe im. M. Skubija – 3.680,96 zł
 - Turystyczne Regaty „O Błękitną Wstęgę Jeziora” – 9.772,74 zł
 - Cykl Imprez Wędkarskich – 2.473,06 zł,
 - Strefa kibica - 66.191,90 zł,
 - Mecz piłki siatkowej - 11.553,97 zł,
 - Regaty Smoczyc Łodzi - 3.998,03 zł
 - Sportowe podsumowanie roku – 13.485,37 zł,
 - Korona Warmii i Mazur 3 x 3 – 15.385,00 zł,
 - Regaty żeglarskie – 7.121,48 zł,
 - MTB Wyścig Wokół Pięciu Jezior – 42.809,05 zł,
 - Indywidualne MP Weteranów w Tenisie Stołowym - 51.664,39 zł,
 - Iławska Liga FUTSAL - 14.235,23 zł,
 - Turniej Koszyków "Broken-Ball" - 5.533,00 zł,
 - Turniej Siatkówki Plażowej "Lato z Beach-Volley" - 4.488,23 zł,
 - pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 71.911,55 zł
- b) kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach – 30.103,81 zł
- szkolenia sportowe szkolne – 12.883,97 zł,
 - organizacja imprez szkolnych – 5.664,63 zł
 - Iławskie Czwartki Lekkoatletyczne – 11.555,21 zł
- c) szkolenia sportowe dzieci i młodzieży w zakresie różnych dyscyplin sportowych realizowane przez stowarzyszenia sportowe bezpośrednio z budżetu w ramach planu finansowego ICST i R – 390.410,16 zł,

- d) wypłata stypendiów dla zawodników oraz nagród dla zawodników i trenerów za osiągnięcia wysokich wyników sportowych we współzawodnictwie międzynarodowym i krajowym – 58.500,00 zł, w tym:
- wypłata nagród – 14.700,00 zł,
 - wypłata stypendium – 43.800,00 zł
- 3) **bieżące koszty funkcjonowania łławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 684.735,34 zł w tym:**
- a) wydatki związane z zatrudnieniem – 638.205,03 zł,
 - b) pozostałe wydatki bieżące – 46.530,31 zł.

Realizacja wydatków majątkowych

W analizowanym okresie plan wydatków majątkowych w wysokości **48.768.712,00 zł** został zrealizowany w 80,92 % tj. wydatkowano środki w wysokości **39.465.348,77 zł**. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 24,13 % zrealizowanych wydatków budżetowych.

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

Tab. 22 Realizacja wydatków majątkowych w 2018 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	wykonanie planu
1	2	3	4	5
I	Wydatki inwestycyjne ogółem (1+2)	48.186.712,00	38.889.872,77	80,71 %
1.	Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 6050)	46.698.332,00	38.564.254,03	82,58 %
2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (§ 6060)	1.488.380,00	325.618,74	21,88 %
II	Wniesienie udziałów do spółek (§ 6010)	480.000,00	480.000,00	100,00 %
III	Dotacje inwestycyjne ogółem	102.000,00	95.476,00	93,60 %
2.	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 665)	2.000,00	0,00	0,00 %
4.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (6230)	100.000,00	95.476,00	95,48 %
IV.	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	48.768.712,00	39.465.348,77	80,92 %

Jak z danych tabeli powyżej wynika roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 80,92 %, powodując tym samym nie wydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 9.303.363,23 zł. Poniżej planu wydatkowano środki na wydatki inwestycyjne.

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

- 1) „Zagospodarowanie działki 75/2 przy ul. Toruńskiej” – 14.123,00 zł,
- 2) „Przebudowa parkingu przy ul. 1 Maja” – 13.850,00 zł,
- 3) „Budowa ul. Chrobrego” – 136.679,55 zł,
- 4) „Wykonanie utwardzenia parkingu pomiędzy ul. Kościuszki i Grunwaldzką” – 20.000,00 zł,
- 5) „Budowa ul. Odnowiciela” – 60.147,68 zł,
- 6) „Budowa drogi dojazdowej do budynków przy ul. Wyszynskiego 23A-C oraz 25A” – 10.625,00 zł,
- 7) „Budowa tras rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą wzdłuż rzeki łławki” – 69.448,28 zł,

- 8) „Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej” – 48.500,00 zł,
- 9) „Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej” – 197.761,90 zł,
- 10) „Modernizacja boiska i rozbudowa placu zabaw przy ul. Chełmińskiej” – 49.608,95 zł,
- 11) „Zakup i montaż kamer do monitoringu miejskiego” – 18.108,54 zł,
- 12) „Uregulowanie stosunków wodnych - zalewisko Marzyńsko przy ul. Wojska Polskiego ” – 83.733,50 zł,
- 13) „Budowa kanalizacji deszczowej od ul. Gdańskiej do ul. Nowomiejskiej” – 76.844,89 zł,
- 14) „System sterowania oświetleniem ulicznym” – 105.000,00 zł,
- 15) „Uzbrojenie terenów po byłych zakładach ZPZ” – 40.554,96 zł,
- 16) „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej 1 B-C” – 287.626,40 zł,
- 17) „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej 2” – 575.253,80 zł,
- 18) „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej 4” – 287.627,40 zł,
- 19) „Rozwój zaplecza pozaszkolnych form szkoleń żeglarskich w oparciu o Ekomarinę w Iławie” – 62.212,50 zł,
- 20) „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – SP2” – 1.168.583,23 zł,
- 21) „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – SP4” – 246.235,28 zł,
- 22) „Utworzenie węzła integracyjnego transportu miejskiego z innymi systemami transportu zbiorowego w Iławie” – 4.424.369,10 zł,
- 23) Inwestycja w ramach budżetu obywatelskiego - 19.768,19 zł,
- 24) Kompleksowa rewitalizacja rejonu ulicy Jasielskiej w Iławie obejmująca przebudowę hali przemysłowej na cele społeczne" - 20.805,65 zł,
- 25) "Centrum Rozwoju - Nowe Horyzonty" - 25.615,00 zł.

Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2018 roku przedstawia poniższa tabela.

Tab. 23 Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2018 roku

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2018	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Opis wykonania rzeczowego
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 916 755,00	3 629 485,76	92,67%	
60016		Drogi publiczne gminne	3 916 755,00	3 629 485,76	92,67%	
	5	Budowa łącznika od ul. Gdańskiej	58 037,00	58 037,00	100,00%	W dniu 29.02.2017 r. podpisano umowę na wykonanie projektu drogowego na łącznik z ul. Gdańską z firmą DAN-TOR Daniel Drzycimski z Iławy za kwotę 6.500 zł. Termin realizacji do 31.03.2018 r. Projekt został wykonany w terminie. W dniu 15.05.2018 ogłoszono przetarg na wykonanie robót drogowych łącznika ul. Gdańskiej etap I. W dniu 29 czerwca 2018 r. podpisano umowę z Wielobranżowym Zakładem Usługowo Projektcyjnym i Handlowym "Spomer" Sp. z o.o. ul. Biskupska 14-200 Iława za kwotę 50.307 zł. Termin realizacji do 30 września 2018 r. W ramach zadania wykonano sieć deszczowa o długości 34,35 mb, nawierzchnię z kostki brukowej betonowej grubości 8 cm 198 m ² . Protokół końcowy podpisano w dniu 10.10.2018 r.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2018	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Opis wykonania rzeczowego
	8	Budowa ul. Sybiraków	475 000,00	473 622,28	99,71%	Dnia 4 sierpnia 2017r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych - Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów „DROMO” Sp. z o.o., z siedzibą ul. Nadrzeczna 5, 14 – 100 Ostróda. Wartość umowy z wykonawcą robót budowlanych wynosiła pierwotnie 480 427,29 zł brutto. Dnia 11 lipca 2017r. podpisano umowę z firmą sprawującą nadzór inwestorski - Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski z ławy na kwotę 6 765,00 zł brutto. Dnia 18 stycznia 2018r. podpisano umowę na kwotę 1 845,00 zł brutto z wykonawcą projektu budowlanego zamiennego (firma DAN-TOR z ławy) z uwagi na możliwość zmiany technologii oświetlenia terenu. W nawiązaniu do sporządzonej dokumentacji zamiennej dnia 11 maja 2018r. podpisano aneks do umowy z wykonawcą robót budowlanych - zmniejszający wartość kontraktu do 457 192,56 zł brutto. Termin zakończenia inwestycji 30 czerwca 2018r. został dotrzymany. Protokół odbioru dokonano 6 lipca 2018r. W trakcie realizacji inwestycji wynikała potrzeba dostawienia dodatkowego słupa oświetleniowego - w tej sprawie dnia 7 czerwca 2018r. podpisano umowę z wykonawcą dokumentacji projektowej (Biuro Inwestycyjno - Projektowe (Kinpro Tomasz Krawiec z ławy) na kwotę 984,00 zł brutto. Umowę z wykonawcą robót budowlanych budowy dodatkowego oświetlenia - firmą PERIMEX z ławy podpisano w dniu 24 lipca 2018r. Termin realizacji umowy dotrzymano, inwestycję odebrano protokólnie dnia 19 października 2018r.
	10	Budowa ul. Górnej	25 000,00	15 744,00	62,98%	W dniu 20.02.2018 r. podpisano umowę na wykonanie projektu drogowego na budowę ul. Górnej z firmą DAN-TOR Daniel Drzycimski z ławy za kwotę 15 744 zł. Termin realizacji do 30.09.2018 r. Dokumentacja została wykonana. W dniu 01.10.2018 wykonawca przekazał wykonany projekt budowlany do Urzędu Miasta. W dniu 25.10.2018r. Gmina wystąpiła do Starostwa Powiatowego w ławie o wydanie pozwolenia na budowę. W dniu 03.12.2018 r. W dniu 21.12.2018 r. Gmina otrzymała decyzję na budowę
	11	Budowa ul. Kraszewskiego	378 000,00	377 774,71	99,94%	Dnia 4 sierpnia 2017r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych - Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów „DROMO” Sp. z o.o., z siedzibą ul. Nadrzeczna 5, 14 – 100 Ostróda. Wartość umowy z wykonawcą robót budowlanych wynosi 375 204,01 zł brutto. Dnia 11 lipca 2017r. podpisano umowę z firmą sprawującą nadzór inwestorski - Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski z ławy na kwotę 2 706,00 zł brutto. Pierwotny termin zakończenia inwestycji 30 czerwca 2018r. - aneksowano dnia 21 czerwca 2018r. po zgłoszeniu przez Wykonawcę problemu z zasobami ludzkimi niezbędnymi do realizacji inwestycji. Ostateczny termin wyznaczono na 30 lipca 2018r. Protokół odbioru inwestycji dokonano 3 sierpnia 2018r.
	18	Zagospodarowanie działki 75/2 przy ul. Toruńskiej	23 963,00	9 840,00	41,06%	W dniu 20.02.2018 r. podpisano umowę na wykonanie projektu na zagospodarowanie działki nr 75/2 ul. Toruńska z firmą Pracownią Projektową D3 Rafał Wrzosek z ławy za kwotę 9.840 zł. Termin realizacji do 30.09.2018 r. W dniu 01.10.2018 wykonawca przekazał wykonany projekt budowlany do Urzędu Miasta. W dniu 25.10.2018r. Gmina wystąpiła do Starostwa Powiatowego w ławie o wydanie pozwolenia na budowę. W dniu 03.12.2018 r. Gmina otrzymała decyzję na budowę.
	23	Budowa ul. Wiśniowej	10 500,00	9 840,00	93,71%	W dniu 20.02.2018 r. podpisano umowę na wykonanie projektu na budowę ul. Wiśniowej z firmą Pracownią Projektową D3 Rafał Wrzosek z ławy za kwotę 9.840 zł. Termin realizacji do 30.09.2018 r. W dniu 01.10.2018 wykonawca przekazał wykonany projekt budowlany do Urzędu Miasta. W dniu 25.10.2018r. Gmina wystąpiła do Starostwa Powiatowego w ławie o wydanie pozwolenia na budowę. W dniu 03.12.2018 r. Gmina otrzymała decyzję na budowę.
	21	Skomunikowanie terenu między ul. Sobieskiego, torami kolejowymi a ul. Królowej Jadwigi	12 000,00	11 254,50	93,79%	W dniu 06.05.2016 r. została zawarta umowa z firmą Biuro Obsługi Inwestycji KONCEPT Kazimierz Wałczak z Koźmina Wlkp. na wykonanie dokumentacji projektowej. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 38.253,00 zł. Dokumentację przekazano w dniu 30 czerwca 2017 r. Decyzję ZRID wydano w dniu 29.12.2017 r. (uprawniona 9.02.2018 r.) i zapłacono ostateczną transzę za dokumentację.
	24	Rozbudowa parkingu przy ul. 1-go Maja	20 000,00	6 150,00	30,75%	W dniu 20.02.2018 r. podpisano umowę na wykonanie projektu na rozbudowę parkingu przy ul. 1 Maja z firmą Autorska Pracownia Architektury "CAD" z Warszawy za kwotę 6.150,00 zł. Termin realizacji do 20.06.2018 r. Dokumentacja została wykonana.
	36	Budowa ul. Chrobrego	610 000,00	473 320,45	77,59%	W dniu 31.05.2017r. został ogłoszony przetarg nieograniczony na wyłonienie wykonawcy robót na wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 11.07.2017 r. W dniu 07 sierpnia 2017 r. podpisano umowę z Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów "DROMO" z Ostródy na kwotę 706.197,71 zł. Zakończenie robót planuje się na 30 czerwca 2018 r. W roku 2017 została wykonana kanalizacja deszczowa z rur PCV średnicy 200 mm długości 160 mb. W roku 2018 wykonano nawierzchnię drogową z kostki betonowej w ilości 1008 m2, chodnik z kostki brukowej betonowej w ilości 922 m2. Zamontowano lampy oświetleniowe w ilości 4 szt. Przykanaliki z rur PCV w ilości 69,8 mb. Zadanie zostało zakończone 18.06.2018 r.
	176	Wykonanie utwardzenia parkingu pomiędzy ul. Kościuszki i Grunwaldzką	20 000,00	0,00	0,00%	W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku.
	192	Budowa ul. Świerkowej i ul. Sosnowej	48 000,00	43 840,60	91,33%	W wyniku przetargu nieograniczonego z dnia 21.03.2017 r. podpisano umowę z Pracownią Projektowo-Konsultingową Dróg i Mostów "DRMOS" sp. z o.o. Olsztyn na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę ulicy Sosnowej i Świerkowej. Umowa na realizację zadania została podpisana w dniu 29 marca 2017 za kwotę 63.369,60 zł. Termin realizacji do 29 marca 2018 r. Dokumentacja została wykonana, trwa procedura uzyskiwania pozwolenia na budowę.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2018	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Opis wykonania rzeczowego
	196	Budowa ul. Łąkowej	10 000,00	7 142,36	71,42%	W wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego w dniu 21.03.2017 r. podpisano umowę z firmą BPT Sp. z o.o. z siedzibą w Bartagu ul. Tęczowy Las na wykonanie projektu drogowego za kwotę 32.142,36 zł. W dniu 29.03.2018 wykonawca przekazał wykonany projekt budowlany do Urzędu Miasta. W dniu 20.07.2018r. Gmina wystąpiła do Starostwa Powiatowego w Iławie o wydanie pozwolenia na budowę. W dniu 21.09.2018 r. Gmina otrzymała decyzję na budowę.
	211	Budowa ul. Odnowiciela	361 000,00	300 852,32	83,34%	W dniu 31.05.2017r. został ogłoszony przetarg nieograniczony na wyłonienie wykonawcy robót na wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 11.07.2017r. W dniu 22 sierpnia 2017 r została podpisana umowa na realizację zadania z Przedsiębiorstwem Robót Elektrycznych i Drogowych "EL-DRO" sp. z o.o. na kwotę 453.301,31 zł.. Zakończenie robót nastąpiło w lipcu 2018 r. W roku 2018 wykonano drogę oraz chodniki i parking z kostki brukowej betonowej w ilości 2.012 m2.siec deszczowa w ilości 55 mb, oświetlenie uliczne 6 szt słupów wraz z oprawami.
	216	Budowa drogi dojazdowej do budynków przy ul. Wyszyńskiego 23A-C oraz 25A	25 000,00	14 375,00	57,50%	W dniu 18.09.2017 r. podpisano umowę na wykonanie projektu drogowego na budowę drogi dojazdowej od budynków przy ul. Wyszyńskiego nr 23A oraz nr 25A z firmą DAN-TOR Daniel Drzycimski z Iławy za kwotę 13.300 zł. Termin realizacji do 28.02.2018 r. W dniu 19.09.2017 r. podpisano umowę z Biurem Inwestycyjno-Projektowym "Ik.ipro" Tomasz Krawiec Iława - roboty elektryczne za kwotę 3.075 zł.. Termin realizacji do 28.02.2018 r. Projekty zostały wykonane.
	240	Budowa ulicy Poziomkowej	10 500,00	9 840,00	93,71%	W dniu 20.02.2018 r. podpisano umowę na wykonanie projektu na budowę ul. Poziomkowej z firmą Pracownią Projektową D3 Rafał Wrzosek z Iławy za kwotę 9.840 zł. Termin realizacji do 30.09.2018 r. W dniu 01.10.2018 wykonawca przekazał wykonany projekt budowlany do Urzędu Miasta. W dniu 25.10.2018r. Gmina wystąpiła do Starostwa Powiatowego w Iławie o wydanie pozwolenia na budowę. W dniu 03.12.2018 r. Gmina otrzymała decyzję na budowę.
	244	Budowa drogi od ronda przy ul. Piaskowej do terenów przemysłowych	4 250,00	2 740,05	64,47%	W dniu 7 kwietnia 2017 podpisano umowę z Pracownią Projektowo-Konsultingowa Dróg i Mostów z Olsztyna na wykonanie projektu na budowę drogi za kwotę 22.140,00 zł.. Termin realizacji do dnia 31.07.2017 r. W dniu 02.08.2017 r. złożono wniosek do Starostwa Powiatowego o wydanie pozwolenia na budowę.. W dniu 23.08.2017 r. uzyskano pozwolenie na budowę. W 2017 r została zawarta umowa z firmą ENERGA-OPERATOR S.A. na wykonanie przyłączenia do sieci elektroenergetycznej. Przyłączenie zostało wykonane w miesiącu sierpniu 2018 r. Koszt zadania wyniósł 2740,05 zł.
	226	Budowa drogi dojazdowej od ul. Andersa do budynków ul. Sobieskiego 24 do nr 18	1 080 000,00	1 077 876,31	99,80%	W dniu 31.05.2017 r. został ogłoszony przetarg nieograniczony na wyłonienie wykonawcy robót na wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 11.07.2017r. W dniu 22 sierpnia podpisano umowę z wykonawcą robót Przedsiębiorstwem Robót Elektrycznych i Drogowych "EL-DRO" Grudziądz na kwotę 1.097.617,12 zł..W roku 2017 została wykonana kanalizacja deszczowa z rur PCV o średnicy 300 mm w ilości 35 mb, oraz przeciek pod ul. Sobieskiego. Inwestycja została zakończona w lipcu 2018 r. W roku 2018 wykonano jezdnię z kostki brukowej betonowej w ilości 2250 m2, parking w ilości 1.040 m2, chodnik w ilości 800m2,żjazdy 250 m2.
	248	Kompleksowa rewitalizacja rejonu Jasielskiej w Iławie poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej	745 505,00	737 236,18	98,89%	W wyniku przeprowadzonej procedury przetargowej, 14 kwietnia 2017r. podpisano umowę z Wielobranżowym Zakładem Usługowo - Produkcyjnym i Handlowym "SPOMER" z Iławy na realizację zadania na kwotę 2.824.424,13 zł brutto. Podpisano również umowę na prowadzenie nadzoru inwestorskiego z Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski z Iławy na kwotę 42 066,00 zł brutto. W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. Całkowita wartość projektu wynosi 2.869.370,13 zł (kwota wydatków kwalifikowalnych 100%). Wysokość dofinansowania - 85,00%, co stanowi kwotę 2 438 964,61zł brutto. Wysokość wkładu własnego 15,00 % i wynosi 430 405,52 zł. Dofinansowanie uzyskano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa 8 "Obszary wymagające rewitalizacji", Działanie 8.1 "Rewitalizacja obszarów miejskich". Termin wykonania robót budowlanych - 30 sierpnia 2018r. został dotrzymany. Protokołarnego odbioru inwestycji dokonano w dniu 28 sierpnia 2018r.
630		TURYSTYKA	12 292 322,00	12 217 118,04	99,39%	
63095		Pozostała działalność	12 292 322,00	12 217 118,04	99,39%	
	222	Zagospodarowanie przestrzeni nad rzeką Iławką w Iławie na cele turystyczno - rekreacyjne	8 590 800,00	8 585 044,32	99,93%	W dniu 11 października 2017 r. podpisano umowę ze SKANSKA S.A. z Warszawy na realizację robót budowlanych na kwotę 8.993.835,58 zł. Podpisano również umowę na kompleksowe prowadzenie nadzoru inwestorskiego z Przedsiębiorstwem Usługowo - Budowlanym INSPEC Sp. z o.o. z Olsztyna na kwotę 25 424, 10 zł. W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. Całkowita wartość projektu unijnego wyniosła ostatecznie 9.062.729,91 zł, w tym dofinansowanie w wysokości 3 736 793,53 zł oraz wkład własny 5.325.936,38 zł. Dofinansowanie uzyskano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oś 6 Kultura i Dziedzictwo, działanie 6.2. Dziedzictwo naturalne, Poddziałanie 6.2.3. Efektywne wykorzystanie zasobów. Zakończenie inwestycji aneksowano do dnia 26 października 2018 r. W ramach realizacji niniejszego projektu poniesiono także koszty związane ze sprawowaniem nadzoru autorskiego oraz promocją projektu (tablica informacyjna i pamiątkowa oraz publikacja artykułu na zakończenie inwestycji w lokalnej gazecie).

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2018	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Opis wykonania rzeczowego
	222 TR	Budowa tras rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą wzdłuż rzeki Iławki	3 701 522,00	3 632 073,72	98,12%	W dniu 11 października 2017 r. podpisano umowę ze SKANSKA S.A. z Warszawy na realizację robót budowlanych na kwotę 3 762 072, 07 zł. Podpisano również umowę na kompleksowe prowadzenie nadzoru inwestorskiego z Przedsiębiorstwem Usługowo - Budowlanym INSPEC Sp. z o.o. z Olsztyna na kwotę 24 048, 96 zł. W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. Całkowita wartość projektu unijnego wyniosła ostatecznie 3 817 219,78 zł, w tym dofinansowanie w wysokości 2 338 281,08 zł oraz wkład własny 1 478 938,70 zł. Dofinansowanie uzyskano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oś 6 Kultura i Dziedzictwo, działanie 6.2. Dziedzictwo naturalne, Poddziałanie 6.2.3. Efektywne wykorzystanie zasobów. Zakonczenie inwestycji aneksowano do dnia 26 października 2018 r. Terminu wykonania robót budowlanych dotrzymano, protokolarnego odbioru inwestycji dokonano 15 listopada 2018r. W ramach realizacji niniejszego projektu poniesiono także koszty związane ze sprawowaniem nadzoru autorskiego oraz promocją projektu (tablica informacyjna i pamiątkowa oraz publikacja artykułu na zakończenie inwestycji w lokalnej gazecie).
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	477 300,00	231 038,10	48,41%	
71035		Cmentarze	477 300,00	231 038,10	48,41%	
	41	Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej	240 000,00	191 500,00	79,79%	W dniu 23.05.2018 r podpisano umowę na rozbudowę cmentarza z Wielobranżowym Przedsiębiorstwem Budowlano-Produkcyjnym Usługowym i Handlowym "KOMBUD" Sp. z o.o. z Iławy. Koszt zadania wynosi 325.837,36 zł Termin realizacji do 30.04.2019 r.W roku 2018 zostało wykonane ogrodzenie tymczasowe z siatki.. Wykonano niwelację terenu wraz z wycinką drzew. Wykonano ogrodzenie z siatki z kształowników stalowych wraz z cokołem 80 mb..Wykonano chodni z kostki brukowej betonowej -1.268 m2..
	223	Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej	237 300,00	39 538,10	16,66%	W dniu 4 grudnia 2017 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji dla fragmentu ciągu komunikacyjnego z firmą APA CAD z Warszawy. Wartość umowy wynosi 2 398,50 zł. Przedmiot umowy został przekazany protokołem z dnia 21.12.2017 r. W dniu 19 lutego 2018 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji dla kolejnego fragmentu ciągu komunikacyjnego z firmą APA CAD z Warszawy. Wartość umowy wynosi 5 658,00 zł. Przedmiot umowy został przekazany protokołem z dnia 11.06.2018 r. W dniu 08.08.2018 r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych firmą WZUPIH "SPOMER" z Iławy na kwotę 185 489,16 zł brutto. Umowę na nadzór podpisano z Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski na kwotę 6 150,00 zł. Termin wykonania zadania do 28.06.2019 r. W ramach zadania zostanie wykonany ciąg komunikacyjny przy kaplicy oraz fragment ciągu od Al. Jana Pawła II. Nawierzchnia wykonana z kostki betonowej brukowej. Dokumentacja obejmuje również wykonanie punktu poboru wody, krali stalowych na drzewa oraz lawek i kosze na śmieci.
801		OSWIATA I WYCHOWANIE	358 500,00	350 911,32	97,88%	
80101		Szkoły Podstawowe	358 500,00	350 911,32	97,88%	
	250	Budowa szkoły na os. Piastowskim	20 000,00	14 760,00	73,80%	W dniu 18.09.2018 r. podpisano umowę z Panią Ewa Kasperską Machura na wykonanie regulaminu konkursu architektonicznego. Wartość umowy wynosi 14.760,00 zł. W dniu 17.10.2018 r. został ogłoszony konkurs architektoniczny budowy zespołu budynków oświatowych - przedszkola i szkoły podstawowej na os. Piastowskim. Zostało złożonych 83 wniosków o udział w konkursie. Termin składania prac upływa 4.04.2019 r. W dniu 1.10.2018 r. zostały podpisane umowy z członkami sądu konkursowego (Ewa Kasperska-Machura, Ewa Brach, Ewa Filar, Mirosław Góralski i Krzysztof Kozak) na łączną kwotę 13 000,00 zł.
	191	Rewitalizacja boiska przy SSP 3	338 500,00	336 151,32	99,31%	W dniu 19.04.2017 r. podpisano umowę z firmą DWK Projekt Wojciech Kulawiak na wykonanie dokumentacji projektowej wybraną w drodze przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę 10 578,00 zł. (w tym nadzór autorski 1960 zł). Przedmiot umowy przekazano protokołem w dniu 12.09.2017 r. W dniu 15.12.2017 r. otrzymano zaświadczenie ze Starostwa Powiatowego. W dniu 8.06.2018 r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych firmą SPOMER z Iławy na kwotę 320 672,71 zł. Umowę na pełnienie nadzoru inwestorskiego podpisano w dniu 20.06.2018 r.z Pracownią Drogową G. Drzycimski na kwotę 4 920,00 zł. Inwestycję odebrano w dniu 30.08.2018 r.
851		OCHRONA ZDROWIA	376 328,00	305 282,94	81,12%	
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	376 328,00	305 282,94	81,12%	
	129	Budowa zewnętrznej siłowni na terenie miasta	125 000,00	123 849,43	99,08%	W ramach budowy siłowni zewnętrznych w roku 2018 przewidziano dwie lokalizacje: plac rekreacyjny przy ul. Szerokiej (3 stanowiska siłowe wraz z nawierzchniami utwardzonymi) oraz zagospodarowanie terenu przyległego do boiska sportowego przy ul. Odnowiciela (5 stanowisk siłowych wraz z nawierzchniami utwardzonymi). Dnia 28 sierpnia 2018r. podpisano umowę z Wielobranżowym Zakładem Usługowo - Produkcyjnym i Handlowym SPOMER Sp. z o.o. z Iławy. Wartość umowy wyniosła łącznie 123 826,53 zł brutto, w tym 83 784,96 zł przeznaczono na siłownię przy ul. Odnowiciela, 40 041,57 zł na urządzenia zamontowane przy ul. Szerokiej. Termin wykonania robót aneksowano do dnia 23 listopada 2018r., terminu dotrzymano. Protokolarnego odbioru inwestycji dokonano w dniu 21 listopada 2018r.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2018	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Opis wykonania rzeczowego
	186	Modernizacja boiska i rozbudowa placu zabaw przy ośrodku ul. Chelmińska	125 000,00	75 391,05	60,31%	W dniu 19.04.2017 r. podpisano umowę z firmą DWK Projekt Wojciech Kulawiak na wykonanie dokumentacji projektowej wybraną w drodze przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę 10 680,00 zł. (w tym nadzór autorski 1960 zł). Przedmiot umowy przekazano protokołem w dniu 30.06.2017r. W dniu 31 lipca zgłoszono inwestycję w Starostwie Powiatowym, a w dniu 7 sierpnia 2017 wydano zaświadczenie. Po dwukrotnym ogłoszeniu przetargu na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych nie wyłoniono wykonawcy (ze względów finansowych - oferty przekraczały znacząco budżet). Został ogłoszony kolejny przetarg na wykonanie mniejszego zakresu prac. W drodze przetargu wybrano firmę Spomer, z którą podpisano umowę o wartości 75 391,05. Zakres prac obejmował przeniesienie istniejących urządzeń, montaż nowych oraz wykonanie nawierzchni z kostki betonowej brukowej. Inwestycję odebrano w dniu 31.10.2018 r.
	236	Zakup i montaż kamer do monitoringu miejskiego	33 500,00	15 391,46	45,94%	Zakup 2 kamer monitoringu miejskiego Montaż urządzeń do monitoringu miejskiego wraz z przyłączem kablowym - ul. Kąki.
	219	"Poprawa dostępności do wysokiej jakości usług w zakresie aktywizacji dzieci i młodzieży" - wzmocnienie więzby dachowej budynku ośrodka przy ul. Chelmińskiej	92 828,00	90 651,00	97,65%	W dniu 21 grudnia 2017r. podpisano umowę o dofinansowanie dla projektu "Poprawa dostępności do wysokiej jakości usług w zakresie aktywizacji dzieci i młodzieży", w ramach którego przewidziano m.in. wzmocnienie więzby dachowej i remont budynku Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie. Dofinansowanie w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oś 9 dz. 9.2. Infrastruktura społeczna. Wartość projektu unijnego ogółem dla tej części projektu wyniosła ostatecznie 90 036,00 zł, w tym dofinansowanie w wysokości 72 930,16 zł oraz wkład własny 17 105,84 zł. Niniejszy projekt unijny przewidywał także dostawę wyposażenia do Centrum Aktywności Lokalnej oraz Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie - informacje dotyczące tej części projektu znajdują się w pozycji 900/90095/219. W dniu 10 lipca 2018r. podpisano umowę z inspektorem nadzoru inwestorskiego - Pracownią Projektową Dariusz Ogonowski z ławy na kwotę 2 460,00 zł brutto. Dnia 24 lipca 2018r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych wzmocnienia więzby dachowej oraz robotach remontowych budynku Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie - z firmą ART-BAR Artur Baranowski z Ostrody na kwotę 88 191,00 zł brutto. Termin realizacji inwestycji 31 października 2018r. został dotrzymany, protokolarnego odbioru inwestycji dokonano w dniu 10 października 2018r.
835		RÓDZINA	35 000,00	33 999,99	97,14%	
85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	35 000,00	33 999,99	97,14%	
	213	Przebudowa budynku przy ul. Westerplatte na potrzeby żłobka	35 000,00	33 999,99	100,00%	W dniu 26.09.2017 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji z Pracownią Projektowo - Budowlaną Embbox z ławy. Wartość umowy wynosi 45 510,00 zł. W dniu 15.05.2018 r. protokołem odebrano komplet dokumentacji. W dniu 04.07.2018 r. wydano decyzję pozwolenia na budowę. Przetarg na wyłonienie wykonawcy robót budowlanych ogłoszono dnia 19.12.2018 r. Do Urzędu Wojewódzkiego został złożony wniosek o dofinansowanie projektu z programu MALUCH+ 2019. Wnioskowane dofinansowanie stanowi kwotę 589 140,84 zł. Przebudowa budynku w celu dostosowania go do potrzeb 4 oddziałowego żłobka obejmuje prace malowanie elewacji, przebudowę pomieszczeń wraz z pracami wykończeniowymi, przebudowę instalacji wodociągowej, sanitarnej, energetycznej oraz teleinformatycznej. Zakończenie prac remontowych przewidziane jest na październik br.
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	26 936 126,00	19 528 403,66	72,50%	
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 075 893,00	1 915 314,61	92,26%	
	93	Uregulowanie stosunków wodnych - zlewnisko Marzyńsko przy ul. Wojska Polskiego	175 000,00	91 266,50	52,15%	W dniu 23.05.2018r. podpisano umowę na wykonanie pełnej dokumentacji projektowej na uregulowanie stosunków wodnych w obrębie zalewiska Marzyńsko. Termin wykonania 14.12.2018r., wartość umowy brutto 83 tys. zł. Wykonawca: Zespół Usług Projektowych Cecylia Dziewięcka z Olsztyna. Opisane zadanie inwestycyjne stanowi jeden z elementów przygotowywanego projektu unijnego pod nazwą "Poprawa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie miasta ławy". Cały ten duży projekt obejmuje także budowę kanalizacji deszczowej na osiedlu Wykłętych; uregulowanie stosunków wodnych w obrębie zalewiska Marzyńsko przy ul. Wojska Polskiego, a także dalszy etap odprowadzenia wód opadowych Gdańska - Nowomiejska (tu odprowadzenie nadmiaru wód z oczka poprzez urządzenie wodne regulacyjne i kolektor deszczowy w ulicy Nowomiejskiej do istniejącego przepustu pod torami kolejowymi i docelowo do wylotu zlokalizowanego przy Jeziorze Jeziorak Mały). W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatek za dokumentację projektową.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2018	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Opis wykonania rzeczowego
	247	Budowa kanalizacji deszczowej od ul. Gdańskiej do ul. Nowomiejskiej	1 900 893,00	1 824 048,11	95,96%	W dniu 29 marca podpisano umowę z Pracownią Projektowo - Konsultingową Dróg i Mostów "DROMOS" Sp. z o.o. z Olsztyna na wykonanie dokumentacji budowlanej i wykonawczej ścianki szczelnej na łączną kwotę 20 295 00 zł. W dniu 14 czerwca br. teren przy oczku wodnym przy ul. Gdańskiej został przekazany jako plac budowy. Realizowane zadanie od strony ul. Gdańskiej polega na budowie kolektora deszczowego wraz z osadnikiem i separatorem, zakończonego wylotem do oczka wodnego przy ul. Gdańskiej. Po wykonaniu wszystkich prac, wody opadowe z terenu rewitalizowanego osiedla przy ul. Jasielskiej, zostaną skierowane właśnie do stawu, co pozwoli jednocześnie na ciągle zasilanie w świeżą wodę tego zbiornika i jego ekosystemu. Powyższe opisanie zadanie inwestycyjne stanowi jeden z elementów przygotowywanego projektu unijnego pod nazwą "Poprawa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie miasta Iławy". Cały ten duży projekt obejmuje także budowę kanalizacji deszczowej na osiedlu Wykłętych; uregulowanie stosunków wodnych w obrębie zalewiska Marzyńskiego przy ul. Wojska Polskiego, a także dalszy etap odprowadzenia wód opadowych Gdańska - Nowomiejska (tu odprowadzenie nadmiaru wód z oczka poprzez urządzenie wodne regulacyjne i kolektor deszczowy w ulicy Nowomiejskiej do istniejącego przepustu pod torami kolejowymi i docelowo do wylotu zlokalizowanego przy Jeziorze Jeziorak Mały) Budowę kolektora deszczowego zbierającego wodę z nowo powstałych parkingów przy ul. Jasielskiej z wylotem do stawu realizuje Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów DROMO z Ostródy - roboty zostały wykonane i odebrane 20 sierpnia br., koszt wykonania to 220 408. zł. na podstawie umowy zawartej 8.06.2018r. Ponadto zawarto umowę w dniu 4.07.2018r. z Zygmuntem Kasprzowiczem prowadzącym działalność gospodarczą pn. Zygmunt Kasprzowicz Doradztwo Inwestycyjne z siedzibą Rożental 116, 14-229 Rożental na wykonanie uszczelnienia stawu przy ul. Gdańskiej od strony nasypu kolejowego. Roboty kosztowały 1 540 999,35. Pograżenie ścianki szczelnej zakończyło się 30.09.2018r. W dniu 20.08.2018r. złożono wniosek o dofinansowanie projektu "Poprawa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie miasta Iławy"
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	3 864 000,00	3 862 629,02	99,96%	
	224	Rewitalizacja lasu komunalnego w Dzielnicy Pojezierza Brodnicko - Iławskiego i Krainy przyrodniczo - leśnej zwanej Bałtycką przy ul. Sienkiewicza w Iławie	3 864 000,00	3 862 629,02	99,96%	W dniu 27 czerwca 2017r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. Całkowita wartość projektu wyniosła ostatecznie 4 872 656,85 zł, wydatki kwalifikowalne projektu wynoszą 4 867 420,02 zł, w tym dofinansowanie 3 522 292,57 zł oraz wkład własny 1 345 127,45 zł. Dofinansowanie uzyskano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oś 6 Kultura i Dziedzictwo, działanie 6.2. Dziedzictwo naturalne, Poddziałanie 6.2.3. Efektywne wykorzystanie zasobów. W dniu 19 lipca 2017r. podpisano umowę z inspektorem nadzoru inwestorskiego - Przedsiębiorstwem Usługowo Budowlanym „INSPEC” Sp. z o.o., z Olsztyna. Umowa na kwotę 47 355,00 zł brutto. W dniu 7 września 2017r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych części 1 (zagospodarowanie terenu rekreacyjnego) oraz części 3 (budowa jazdowych tras rowerowych) - Wielobranżowym Zakładem Usługowo - Produkcyjnym i Handlowym SPOMER Sp. z o.o. z Iławy. Wartość umowy wyniosła łącznie 4 281 386,85 zł brutto (część 1 - 3 992 660,84 zł oraz część 3 - 288 726,01 zł). W dniu 7 września 2017r. podpisano także umowę z wykonawcą robót budowlanych części 2 (budowa monitoringu wizyjnego) - firmą IVENDO Bartosz Kuciński z Iławy. Wartość umowy wyniosła 397 905,00 zł brutto. Termin realizacji inwestycji aneksowany do dnia 15 września 2018r. został dotrzymany. Prolokalarnego odbioru inwestycji dokonano w dniu 2 października 2018r. W ramach realizacji niniejszego projektu poniesiono także koszty związane ze sprawowaniem nadzoru autorskiego oraz promocją projektu (tablica informacyjna i pamiatkowa oraz publikacja artykułu na zakończenie inwestycji w lokalnej gazecie).
90015			224 279,00	118 210,00	52,71%	
	121	Doświetlenie przejść dla pieszych	27 200,00	27 178,00	99,92%	Doświetlenie przejścia dla pieszych przy ul. Smolki (dz. Nr 9-30) - 1 kpl.: - słup stalowy wys. 6 m - 2 szt. - oprawa LED 106W - 2 szt. - linia kablowa YAKXS 4x16mm ² - 29/39 m. Doświetlenie przejścia dla pieszych przy ul. Skłodowskiej (dz. Nr 9-122/7) - 1 kpl.: - słup stalowy wys. 6 m - 2 szt. - oprawa LED 106W - 2 szt. - linia kablowa YAKXS 4x16mm ² - 33/43 m.
	136	Budowa oświetlenia ul. Jagielly 3, 5 i 5A	57 925,00	56 880,00	98,20%	Wykonanie oświetlenia ul. Jagielly (pomiędzy budynkami nr 5A-7) - słup aluminiowy wys. 8 m - 7 szt. - oprawa LED 69W - 3 szt. - oprawa LED 36W - 4 szt. - linia kablowa YAKXS 4x25mm ² - 195/218 m, - montaż szafy sterowniczej oświetlenia z midiBLUE - 1 kpl.
	168	Budowa oświetlenia ul. Smolki 37D	34 154,00	34 152,00	99,99%	Wykonanie oświetlenia ul. Smolki do budynków nr 37A-E - 1 kpl.: - słup stalowy wys. 7 m - 3 szt. - oprawa LED 36W - 3 szt. - linia kablowa YAKXS 4x25mm ² - 253/293 m - montaż fundamentów pod słupy stalowe/aluminiowe - 5 szt.
	188	System sterowania oświetleniem ulicznym	105 000,00	0,00	0,00%	Realizacja zadania nastąpi w roku 2019.
90095		Pozostała działalność	20 771 954,00	13 632 250,05	65,63%	

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2018	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Opis wykonania rzeczowego
	13	uzbrojenie terenów po byłych ZPZ	586 755,00	546 200,04	93,09%	W dniu 14.03.2017 r. została zawarta umowa z Ilawskim Przedsiębiorstwem Instalacyjno-Budowlanym Sp. z o.o. z Ilawy na wykonanie uzbrojenia po byłych ZPZ w Ilawie - etap I (sieć sanitarna i wodociągowa). Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 2.254.416,96zł. Termin realizacji do 30.06.2018 r. W roku 2017 r wykonano kanalizację sanitarną w ilości 4.057 mb, sieć wodociągowa w ilości 3.730 mb. W roku 2018 r. wykonano kanalizację sanitarną w ilości 138mb, sieć wodociągowa w ilości 825 mb, zamontowano przepompownię ścieków, hydranty w ilości 26 szt. studnie rewizyjne w ilości 171 szt. W dniu 13.07.2018 został podpisany protokół końcowy na realizację zadania etap I. W dniu 04.12.2017 r została zawarta umowa z Ilawskim Przedsiębiorstwem Instalacyjno-Budowlanym Sp. z o.o. z Ilawy na wykonanie uzbrojenia po byłych ZPZ w Ilawie - etap II (sieć sanitarna i wodociągowa). Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 526.513,00 zł. Termin realizacji do 30.07.2018 r. W dniu 31.08.2018 r podpisano protokół końcowy z wykonawcą robót . W roku 2018 została wykonana kanalizacja sanitarna grawitacyjna o długości 583 mb, sieć wodociągowa o długości 664 mb.
	307	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej 1 B-C	291 587,00	3 960,60	1,36%	W dniu 27.03.2017 r. została podpisana umowa z p. Dariuszem Salej na wykonanie studium wykonalności i wniosku o dofinansowanie na kwotę 34 440,00 zł , dotycząca dwóch projektów o dofinansowanie, na które Gmina uzyskała dofinansowanie z RPOWiM 2014-2020i podpisała umowy z Urzędem Marszałkowskim w dniu 28.09.2018 r. - jeden z projektów obejmuje kompleksową modernizację energetyczną budynków przy ul. Jasielskiej 1 b-C i ul. Jasielskiej 4: wartość projektu 1 060 303,08 zł, w tym koszt kwalifikowalny to 579 205,00 zł; procent dofinansowania 80.99% co stanowi kwotę 469 098,13 zł. W dniu 20.12.2018r. podpisano umowy na budynek Nr 1 B-C: na roboty ogólnobudowlane z firmą HD Invest w kwocie 237 280,17 zł w dniu 20.12.2018r. oraz umowę na roboty sanitarne z firmą Falkopia w Ilawie w kwocie 129 600,00 zł Termin realizacji robót do 26.08.2019r. W budżecie 2019 roku zabezpieczono stosowne środki finansowe na realizację zadania inwestycyjnego.
	308	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej Nr 2	583 175,00	7 921,20	1,36%	W dniu 27.03.2017 r. została podpisana umowa z p. Dariuszem Salej na wykonanie studium wykonalności i wniosku o dofinansowanie na kwotę 34 440,00 zł , dotycząca dwóch projektów o dofinansowanie, na które Gmina uzyskała dofinansowanie z RPOWiM 2014-2020i podpisała umowy z Urzędem Marszałkowskim w dniu 28.09.2018 r. - jeden z projektów obejmuje kompleksową modernizację energetyczną budynków przy ul. Jasielskiej Nr 2: wartość projektu 833 483,66 zł, w tym koszt kwalifikowalny to 562 106,00 zł; procent dofinansowania 80.99% co stanowi kwotę 455 249,65 zł. W dniu 20.12.2018r. podpisano umowę na roboty ogólnobudowlane z firmą HD Invest w kwocie 498 683,66 zł oraz na roboty sanitarne z firmą Falkopia w Ilawie na kwotę 334 800,00. Termin realizacji robót do 26.08.2019r. W budżecie 2019 roku zabezpieczono stosowne środki finansowe na realizację zadania inwestycyjnego.
	309	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej 4	291 588,00	3 960,60	1,36%	W dniu 27.03.2017 r. została podpisana umowa z p. Dariuszem Salej na wykonanie studium wykonalności i wniosku o dofinansowanie na kwotę 34 440,00 zł , dotycząca dwóch projektów o dofinansowanie, na które Gmina uzyskała dofinansowanie z RPOWiM 2014-2020i podpisała umowy z Urzędem Marszałkowskim w dniu 28.09.2018 r. - jeden z projektów obejmuje kompleksową modernizację energetyczną budynków przy ul. Jasielskiej 1 b-c i ul. Jasielskiej 4: wartość projektu 1 060 303,08 zł, w tym koszt kwalifikowalny to 579 205,00 zł; procent dofinansowania 80.99% co stanowi kwotę 469 098,13 zł. W dniu 13.12.2018r. podpisano umowę na roboty sanitarne w budynku Nr 4 z firmą Hydraulik Zabłotny w Ilawie na kwotę 216 228,33 zł, w dniu 17.12.2018r. dokonano wyboru wykonawcy robót ogólnobudowlanych w budynku Nr 4 – firma Akroterion BIS z Wąbrzeźna na kwotę 477 194,58 zł. Termin realizacji robót do 26.08.2019r. W budżecie 2019 roku zabezpieczono stosowne środki finansowe na realizację zadania inwestycyjnego.
	219	Poprawa dostępności do wysokiej jakości usług w zakresie aktywizacji dzieci i młodzieży	678 847,00	673 959,24	99,28%	W dniu 21 grudnia 2017r. podpisano umowę o dofinansowanie dla projektu "Poprawa dostępności do wysokiej jakości usług w zakresie aktywizacji dzieci i młodzieży", w ramach którego przewidziano m.in. wyposażenie Centrum Aktywności Lokalnej i Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie (wyposażenie treningowe, rekreacyjne, kuchenne, rehabilitacyjne, sprzęt AGD, wyposażenie pracowni stolarskiej, meble oraz sprzęt IT i audio). Dofinansowanie w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oś 9 dz. 9.2. Infrastruktura socjalna. Wartość projektu unijnego ogółem dla tej części projektu wyniosła ostatecznie 672 730,94 zł, w tym dofinansowanie w wysokości 496 899,47 zł oraz wkład własny 178 831,47 zł. <i>Niniejszy projekt unijny przewidywał także dostawę wyposażenia do Centrum Aktywności Lokalnej oraz Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie - informacje dotyczące tej części projektu znajdują się w pozycji 851/85154/219.</i> W dniu 18 lipca 2018r. podpisano umowy z dostawcami wyposażenia CAL oraz OPPUjPR na łączną kwotę 458 416,96 zł. W dniu 2 października 2018r. podpisano umowę z dostawcą wyposażenia elektronicznego (sprzęt IT oraz audio) na kwotę 211 338,60 zł. Terminy dostaw zostały dotrzymane, a dostarczone wyposażenie protokołarnie odebrane. W ramach realizacji niniejszego projektu poniesiono także koszty związane z promocją projektu (tablica informacyjna i pamiatkowa oraz publikacja artykułu na zakończenie inwestycji w lokalnej gazecie).

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2018	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Opis wykonania rzeczowego
	220	Doposażenie miejsca spotkań i rekreacji - Young Spot	100 000,00	98 550,32	98,55%	W roku 2018 przystąpiono do realizacji drugiego etapu Young Spot tj. wbudowania 2 trampolin ziemnych, zestawu Street workout, zestawu Slackline wraz z powierzchniami bezpiecznymi. Umowę z wykonawcą firmą 1 MOVE z Gdańska podpisano na kwotę 97 074,32 zł. Nadzór inwestorski pełniła firma Inspec z Olsztyna - wartość umowy to 1 476 zł. Inwestycję odebrano protokołem z dnia 21.06.2018 r.
	229	Budowa placu zabaw przy ul. Szeptyckiego	31 000,00	30 670,00	98,94%	W dniu 2.10.2017 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji z firmą Pniewski Architekci z Gdyni. Wartość umowy wynosi 39 360,00 zł. W dniu 30.03.2018 r. został przekazany komplet dokumentacji. W dniu 9.05.2018 r. otrzymano zaświadczenie ze Starostwa Powiatowego. Dokumentacja obejmuje wykonanie placu zabaw dostosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych oraz siłownię zewnętrzną. Zaprojektowane urządzenia zabawowe przeznaczone są dla różnych grup wiekowych. Plac będzie ogrodzony oraz monitorowany.
	230	Rozwój zaplecza pozaszkolnych form szkoleń żeglarskich w oparciu o Ekomarinę w Iławie	63 000,00	787,50	1,25%	W dniu 2 listopada 2017r. podpisano umowę na sporządzenie dokumentacji projektowej z Autorską Pracownią Architektury CAD Sp. z o.o. z Warszawy. Wartość umowy wynosiła 68 880,00 zł brutto. Dokumentację protokołami przekazano w dniu 15 grudnia 2017r. (termin wykonania opracowania został dotrzymany). W dniu 12 października 2017r. złożono wniosek o dofinansowanie inwestycji w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oś 6 Kultura i Dziedzictwo, działanie 6.2. Dziedzictwo naturalne, Poddziałanie 6.2.3. Efektywne wykorzystanie zasobów. Wartość ogółem projektu wynosi 2 476 545,27 zł brutto (wydatki w 100% kwalifikowalne), co przy poziomie dofinansowania 85% daje wysokość dofinansowania w kwocie 2 105 063,48 zł. W roku 2018 ogłoszony został przetarg na wyłonienie dostawcy sprzętu (łódzie, meble). Zakończenie projektu - II kwartał 2021r. Wydatek na sprawdzenie pomiarów elektrycznych na pomoście przed planowaną rozbudową.
	232	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 2	4 073 925,00	2 905 341,77	71,32%	W roku 2016 została sporządzona wielobranżowa dokumentacja budowlana i audyt energetyczny dla Szkoły Podstawowej nr 2 i nr 4. Również w roku 2016 została przeprowadzona ekspertyza ornitologiczna. W dniu 4.01.2017 r. podpisano umowę z firmą Obsługa Projektowa Aldona Sulikowska na wykonanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności. Wartość umowy to 18 450,00 zł. Wniosek został złożony w Urzędzie Marszałkowskim w dniu 30.01.2017 r. W dniu 29.09.2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. Wartość projektu to 4 629 709,19 zł. Wnioskowane dofinansowanie to 80,99% co stanowi kwotę 2 917 282,15 zł. (dotyczy SP2 i SP4). Przetarg na wybór wykonawcy został ogłoszony pięciokrotnie. W dniu 19 stycznia 2018 r. podpisano umowę z firmą J.L. Jarosław Lewiarz z Piątnicy Poduchownej na wykonanie robót budowlanych. Wartość umowy wynosi 4 250 036,85 zł. Termin realizacji: 23.08.2019 r. W dniu 04.01.2018 r. podpisano umowę z Przedsiębiorstwem Usługowo Budowlanym INSPEC z Olsztyna na pełnię nadzoru inwestorskiego. Wartość umowy wynosi 98 154,00 zł. Do tej pory poniesiono wydatek na remont sanitariatów, wymianę oświetlenia, dachu sali gimnastycznej, docieplenie ścian budynku głównego, docieplenie stropodachu. W dniu 11.06.2018 r. podpisano umowę z firmą APA CAD na wykonanie dokumentacji wymiany podłogi w sali gimnastycznej. Wartość umowy to 4 428,00 zł. Dokumentację odebrano w dniu 25.06.2018 r. W dniu 19.09.2018r. zawarto umowę o wykonanie nowej podłogi sportowej z firmą Limex Plus w Bydgoszczy na kwotę 224 431,68 zł oraz nadzór inwestorski z firmą PP Dariusz Ogórnowski w Iławie na kwotę 3 690,00 zł.
	234	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 4	2 361 000,00	2 114 764,72	89,57%	W dniu 29.09.2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. Wartość projektu to 4 629 709,19 zł. Wnioskowane dofinansowanie to 80,99% co stanowi kwotę 2 917 282,15 zł (dotyczy Szkoły nr 2 i 4). W dniu 13 listopada 2017 r. podpisano umowę z Przedsiębiorstwem Handlowo - Usługowym DAGMAR z Łukty na wykonanie robót budowlanych. Wartość umowy wynosi 2 149 996,32zł. W dniu 16.11.2017 r. podpisano umowę z Przedsiębiorstwem Usługowo Budowlanym INSPEC z Olsztyna na pełnię nadzoru inwestorskiego. Wartość umowy wynosi 60 270 zł. W ramach inwestycji wykonano platformy przyschodowe dla osób niepełnosprawnych, docieplono ściany oraz dach budynku głównego, wymieniono dach sali gimnastycznej, wykonano elewacje budynku, stworzono sanitariaty dla niepełnosprawnych, częściowo wymieniono stolarkę drzwiową i okienną, częściowo wymienioną instalację elektryczną, c.o. Inwestycje odebrano w dniu 30.11.2018 r.

dziel rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2018	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Opis wykonania rzeczowego
	242	Utworzenie węzła integracyjnego transportu miejskiego z innymi systemami transportu zbiorowego	4 514 077,00	89 707,90	1,99%	W dniu 15.02.2017 r. podpisano umowę z firmą Planowanie Przestrzenne KONTRA Dorota Fryndt-Halaburdzin z Poznania na kwotę 444 000 zł. Termin realizacji przedmiotu umowy upływa 15.02.2018 r. W dniu 30.11.2017 r. podpisano umowę na dofinansowanie projektu. Wartość szacunkowa projektu wynosi 26 450 994,90zł, wnioskowane dofinansowanie na poziomie 80,99% wydatków kwalifikowanych co stanowi kwotę 18 848 328,58 zł. Termin wykonania inwestycji: 30.10.2020 r. Projekt obejmuje przebudowę infrastruktury oraz zakup autobusów. Projekt dofinansowany z Osi: Efektywność energetyczna, Działanie: Zrównoważony transport miejski Poddziałanie: Infrastruktura transportu publicznego. W dniu 11.06.2018 r. została wydana decyzja o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej. W dniu 11.04.2018 r. została podpisana umowa z Pawłem Szerbakow na wykonanie dokumentacji renowacji lokomotywy parowej. Wartość umowy wynosi 8 610,00 zł. Dokumentację odebrano w dniu 15.05.2018 r. W dniu 4.12.2018 r. podpisano umowę z firmą Remleam na wykonanie prac konserwatorskich i renowacyjnych lokomotywy. Wartość umowy to 399 750,00 zł. Termin wykonania umowy planowany jest na 29.11.2019 r. W dniu 8.10.2018 r. podpisano umowę z Panem Pawłem Szerbakowem na pełnię nadzoru inwestorskiego nad renowacją lokomotywy. Wartość umowy to 19 680 zł. W dniu 4.11.2018 r. podpisano umowę z firmą Spomer na roboty budowlane. Wartość umowy wynosi 16 441 701,33 zł. Nadzór nad robotami pełni Pracownia Drogowa Grzegorz Drzycimski. Wartość umowy wynosi 126 960,00 zł. W ramach zadania wykonano kanalizację deszczową zaplecza ul. Żeromskiego, rozbiórki nawierzchni asfaltowej ul. Żeromskiego a także rozbiórki placu rekreacyjnego, dokonano wycinki drzew. Termin zakończenia inwestycji planowany jest na 30.06.2018 r. W I kw. br. planowane jest ogłoszenie przetargu na zakup autobusów oraz systemu informacji pasażerskiej. Dostawa autobusów planowana jest na rok 2020.
	252	Inwestycja w ramach projektu obywatelskiego	150 000,00	130 231,81	86,82%	Zwycięski projekt budżetu obywatelskiego dotyczy wyposażenia boiska sportowego przy ul. Odnowiciela. Na ten cel firma PP Studio z Gdyni za kwotę 7 000,00 zł brutto sporządziła dokumentację projektową. W dniu 10 lipca 2018r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych - firmą SPOMER z Ławy. Zakres robót obejmuje budowę oświetlenia boiska oraz montaż piłkochwytu. Termin wykonania robót aneksowano do dnia 7 listopada 2018r., terminu dotrzymano, protokolarnie odebrano inwestycję w dniach: 27 sierpnia 2018r. w zakresie budowy piłkochwytu oraz 24 października 2018r. w zakresie budowy oświetlenia.
	249	Kompleksowa rewitalizacja rejonu ulicy Jasielskiej w łławie obejmująca przebudowę hali przemysłowej na cele społeczne	7 047 000,00	7 026 194,35	99,70%	W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. Całkowita wartość projektu wyniosła ostatecznie 9 138 172,54 zł, w tym dofinansowanie 3 360 302,68 oraz wkład własny 5 757 869,86 zł. Projekt dofinansowano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa 8 "Obszary wymagające rewitalizacji", Działanie 8.1 "Rewitalizacja obszarów miejskich". W dniu 14 września 2017r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych - łławskim Przedsiębiorstwem Budowlanym "IPB". Wartość umowy wyniosła ostatecznie 8 964 998,98 zł brutto, termin wykonania 31 sierpnia 2018r. W dniu 18 września podpisano umowę z firmą, która będzie sprawować nadzór inwestorski nad inwestycją tj. Przedsiębiorstwem Usług Budowlanych "INSPEC" Sp. z o.o. z Olsztyna. Wynagrodzenie umowne wynosiło 59 040,00 zł brutto. Termin wykonania robót budowlanych został dotrzymany, protokolarnego odbioru obiektu dokonano w dniu 30 sierpnia 2018r. W ramach realizacji niniejszego projektu poniesiono także koszty związane ze sprawowaniem nadzoru autorskiego oraz promocją projektu (tablica informacyjna i pamiątkowa oraz publikacja artykułu na zakończenie inwestycji w lokalnej gazecie).
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 461 001,00	1 426 900,89	97,67%	
92120		Ochrona i konserwacja zabytków	1 461 001,00	1 426 900,89	97,67%	
	198	Budowa Galerii Jazzowej	1 067 001,00	1 058 515,89	99,20%	W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. Umowa obejmuje dwa zadania tj. Rewitalizację skweru przy ul. Kr. Jadwigi oraz Budowę Galerii Jazzowej. Całkowita wartość projektu (dla obydwu zadań) wyniosła ostatecznie 2 443 618,11 zł, w tym dofinansowanie 2 074 015,40 zł oraz wkład własny 369 602,71 zł. W dniu 4 sierpnia 2017r. podpisano umowę na wykonanie robót budowlanych zadania "Budowa Galerii Jazzowej" z firmą Budowlano - Drogowa "PRASBET" Sp. j. z Grudziądza. Wartość umowy wyniosła 1 549 074, 55 zł brutto. W dniu 10 sierpnia 2017r. podpisano umowę z Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski z Ławy na pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją budowy Galerii Jazzowej na kwotę 25 830,00 zł brutto. Termin wykonania robót został dotrzymany, protokolarnego odbioru inwestycji dokonano 8 sierpnia 2018r.
	207	Centrum Rozwoju "Nowe Horyzonty"	394 000,00	368 385,00	93,50%	W dniu 29 stycznia 2018r. podpisano umowę z wykonawcą dokumentacji projektowej firmą RESTUDIO Sp. z o.o. z Gdańska na kwotę 369 000,00 zł brutto (w kwocie tej zawiera się 615 zł przeznaczonych na aktualizację kosztorysów inwestorskich). Termin realizacji dokumentacji projektowej to 29 października 2018r., terminu dotrzymano.
926		KULTURA FIZYCZNA	845 000,00	841 113,31	99,54%	
92601		Obiekty sportowe	845 000,00	841 113,31	99,54%	

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2018	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2018r.	Opis wykonania rzeczowego
	202	Rewitalizacja hali sportowej ul. Niepodległości	845 000,00	841 113,31	99,54%	W dniu 25.05.2016 r. złożono wniosek do Ministerstwa Sportu i Turystyki o dofinansowanie Rewitalizacji hali sportowej ze środków "Program rozwoju regionalnej infrastruktury sportowej 2016". Zadanie to zostało ujęte w programie rozwoju Bazy Sportowej Województwa Warmińsko-Mazurskiego. Kwota złożonego wniosku o dofinansowanie wynosi - 1.150.000 zł. Została podzielona na lata , w roku 2017 -550.000zł w roku 2018 - 600,000 zł. Po rozznaniu cenowym w dniu 16.06.2016 r. podpisano umowę z firmą Biuro Usług Projektowych - Marcin Baźmirowski za kwotę 39.356, 31 zł. W dniu 29.12.2016 r podpisano umowę z wykonawcą robót Zakładem Budowlanym "KRUPIŃSKI" z Grudziądza za kwotę 4.083.839,08 zł. Wykonawca robót został wybrany w przetargu nieograniczonym. Termin wykonania zamówienia do 30.06.2018 r. W roku 2017 r wykonawca wykonał 100% dachu. Wykonana została wentylacja mechaniczna oraz roboty elektryczne, nawierzchnia podłogi sportowej. W roku 2017 MSiT przychyliło się do prośby Urzędu Miasta i przekazało dotację w kwocie 1.050.000 zł. Kwota w wysokości 100.000,00 zł została przekazana w roku 2018. W roku 2018 wykonano remont schodów pożarowych, dokończono instalacji SAP, dokończono remont elewacji wraz z malowaniem. Protokół końcowy został podpisany w dniu 31.07.2018 r.
RAZEM:			46 698 332,00	38 564 254,03	82,58 %	

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

Budżet w 2018 roku zasilony został środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w wysokości **108.659,11 zł.**

Na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wydatkowano w 2018 roku środki w wysokości **117.970,65 zł**, w tym na:

- 1) dofinansowanie zadań związanych ze zmianą ogrzewania na proekologiczne – 95.476,00 zł,
- 2) wydatki związane z przeprowadzeniem akcji o tematyce ekologicznej, szkoleniem, zakupem materiałów edukacyjnych, zakup worków na akcję „Sprzątanie świata” – 39,81 zł,
- 3) monitoring składowiska, demontaż i usuwanie azbestu – 22.454,84 zł.

Z rozliczenia roku 2018 wynika, że rozdysponowano w 100 % dochodów zgromadzonych w budżecie dochodów z opłat i kar za korzystanie środowiska.

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

W 2018 roku miasto Iława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań otrzymaliśmy dotację w wysokości 35.376.399,57 zł na planowaną wielkość 35.823.337,02 zł. Poniżej przedstawiono, cele, na jakie otrzymaliśmy dotacje.

Tab. 24 Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w 2018 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5
1	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami	35.823.337,02	35.376.399,57	98,75 %
1	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	7.817,30	7.817,30	100,00 %

Lp	Cel dotacji	Plan 2018 rok	Wykonanie 2018 rok	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5
2	Usunięcie pomników upamiętniających komunizm lub inny ustrój totalitarny (75095)	2.700,00	2.700,00	100,00 %
3	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	412.284,00	389.982,98	94,59 %
4	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	6.640,00	6.640,00	100,00 %
5	Przeprowadzenie wyborów na burmistrza miasta i wyborów do rad gminy (75109)	279.522,00	258.838,96	92,60 %
6	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153)	342.375,72	342.375,72	100,00 %
7	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	1.932,00	1.932,00	100,00 %
8	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85213)	183.714,00	180.282,36	98,13 %
9	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne (85215)	8.307,00	6.559,22	78,96 %
10	Wypłata wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (85219)	19.400,00	19.400,00	100,00 %
11	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	147.711,00	131.123,58	88,77 %
12	Pomoc dla cudzoziemców (85231)	7.500,00	7.500,00	100,00 %
13	Świadczenie wychowawcze (85501)	18.603.020,00	18.319.323,81	98,47 %
14	Świadczenie rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502)	14.683.398,00	14.586.921,20	99,34 %
15	Karta Dużej Rodziny (85503)	1.006,00	852,44	84,74 %
16	Wspieranie rodziny (85504)	1.116.010,00	1.114.150,00	99,83 %

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

W roku 2018 z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zebrano dochody w wysokości 525.648,58 zł, z czego odprowadzono do budżetu państwa 413.078,17 zł, a kwota przypadająca Miastu wyniosła 112.570,41 zł.

Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

Tab. 25 Wykonanie planu dochodów z realizacji zleconych z zakresu administracji rządowej w 2018 roku

L. p	Rodzaje dochodów	Dochody wykonane 2018 rok	Dochody przekazane w 2018 rok	
			Budżet państwa	Budżet Miasta
1	2	3	4	5
I	Razem 750 / 75011	899,00	854,05	44,95
1	Opłata za udostępnianie danych osobowych (§ 0690 informacja adresowa)	899,00	854,05	44,95
II	Razem 852 / 85228	23.156,80	21.998,96	1.157,84
1	Opłata za usługi specjalistyczne opiekuńcze (§ 0830)	23.156,80	21.998,96	1.157,84
III	Razem 855 / 85502	501.462,13	390.101,04	111.361,09
1	Zaliczka alimentacyjna	9.685,01	4.842,51	4.842,50
2	Fundusz alimentacyjny	266.296,38	159.777,79	106.518,59
3	Odsetki od fundusz alimentacyjnego	225.480,74	225.480,74	0,00
IV	Razem 855 / 85503	130,65	124,12	6,53
1	Karta Dużej Rodziny - duplikat	130,65	124,12	6,53
	RAZEM	525.648,58	413.078,17	112.570,41

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

Po stronie dochodów budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego uzyskaliśmy wpływy w formie dotacji zgodnie z podpisanymi umowami na pomoc finansową i porozumieniami w wysokości 1.358.300,37 zł. Były to dotacje od następujących samorządów i przeznaczone zostały na następujące cele:

- 1) pokrycie kosztów świadczenia usług przewozowych komunikacją miejską (GW Iława) – 120.000,00 zł,
- 2) pokrycie kosztów prowadzenia cmentarzy komunalnych (GW Iława) – 26.633,64 zł,
- 3) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do przedszkoli w Iławie – 947.085,96 zł,
- 4) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do punktów przedszkolnych w Iławie – 3.639,52 zł,
- 5) pokrycie kosztów przebywania psów z terenu innych Gmin w schronisku dla zwierząt w Iławie – 192.941,25 zł
- 6) pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP Powiatowej Biblioteki (Powiat Iławski) – 68.000,00 zł,

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

Po stronie wydatków miasto Iława w analizowanym okresie przekazało z budżetu łącznie 189.117,18 zł dotacji jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie podpisanych porozumień oraz podpisanych umów na pomoc finansową.


Dotacje przekazano na:

- 1) na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w 2018 roku Regionalnego Biura w Brukseli (Województwo Warmińsko – Mazurskie) – 5.860,00 zł
- 2) na prowadzenie Centrum Organizacji Pozarządowych (Powiat Iławski) – 2.000,00 zł,
- 3) na organizację "Fiesty Balonowej" (Gmina Iława) - 6.000,00 zł,

- 4) na pokrycie kosztów nauki religii (Powiat ławski) – 9.205,26 zł.
- 5) na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z miasta ławy do przedszkoli na terenie innych gmin – 17.051,92 zł
- 6) szkolenie dzieci i młodzieży w zakresie żeglarstwa prowadzone w MOS ława (powiat ławski) – 20.000,00 zł,
- 7) dofinansowanie prowadzenia na terenie miasta odbioru nieczystości z łodzi i utrzymanie ekomariny (Związek Gmin „Jeziorak”) – 129.000,00 zł.

Opracował:

Skarbnik Miasta ławy


Ewa Mpszczyńska

Zatwierdził:

Burmistrz Miasta ławy


Dawid Kopaczewski

ława, 22.03. 2019 r.

Realizacja dochodów budżetowych za 2018 rok.

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2018	Wykonanie 2018	wsk. dyn.%
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	7 817,30	7 817,30	100,00
	01095		Pozostała działalność	7 817,30	7 817,30	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	7 817,30	7 817,30	100,00
020			LEŚNICTWO	17 300,00	17 251,66	99,72
	02001		Gospodarka leśna	17 300,00	17 251,66	99,72
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	17 300,00	17 251,66	99,72
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 229 920,00	576 338,50	46,86
	60004		Lokalny transport zbiorowy	120 000,00	120 000,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 109 920,00	456 338,50	41,11
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	120,00	118,22	98,52
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	15 930,00	15 925,87	99,97
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	15 407,00	5 490,46	35,64
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	1 015 863,00	391 323,56	38,52
		6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	61 600,00	43 480,39	70,59
630			TURYSTYKA	6 735 963,00	3 254 269,15	48,31
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	30 000,00	34 982,10	116,61
		0830	Wpływy z usług	0,00	140,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	34 842,10	116,14
	63095		Pozostała działalność	6 705 963,00	3 219 287,05	48,01
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	60,00	62,34	103,90
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	300,00	149,50	49,83
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	6 705 603,00	3 219 075,21	48,01
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	19 532 032,00	12 674 423,31	64,89
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	19 475 832,00	12 613 373,02	64,76
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	64 720,00	64 907,33	100,29
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	526 000,00	324 223,99	61,64
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	5 153 750,00	5 350 775,99	103,82
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	139 500,00	56 158,17	40,26
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	13 196 860,00	6 770 593,29	51,30
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	460,00	452,40	98,35
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00	9 163,57	45,82
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	40 000,00	12 604,50	31,51
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	0,00	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł	303 542,00	0,00	0,00

	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	23 000,00	24 493,78	106,49
70095		Pozostała działalność	56 200,00	61 050,29	108,63
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	2 700,00	2 700,00	100,00
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	53 500,00	58 350,29	109,07
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	298 627,00	298 742,15	86,64
71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	2 000,00	0,00	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	0,00	0,00
71035		Cmentarze	296 627,00	258 742,15	87,23
	0580	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	2 591,25	0,00
	0830	Wpływy z usług	200 000,00	203 845,03	101,92
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	127,00	164,82	129,78
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	100,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	36 750,00	26 633,64	72,47
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	57 750,00	23 507,41	40,71
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	457 604,00	421 756,54	92,17
75011		Urzędy Wojewódzkie	412 384,00	390 027,93	94,58
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	412 284,00	389 982,98	94,59
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	44,95	44,95
75023		Urzędy gmin	24 500,00	12 331,84	50,33
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 000,00	450,01	45,00
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	5 000,00	5 172,30	103,45
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	58,00	29,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	76,87	15,37
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	3 718,57	74,37
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	700,00	687,03	98,15
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 100,00	2 069,06	98,53
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	100,00	1,43
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń	3 000,00	0,00	0,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	20 720,00	19 396,77	93,61
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 720,00	1 796,77	104,46
	0970	Wpływy z różnych dochodów	19 000,00	17 600,00	92,63
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	286 162,00	265 478,96	92,77
75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	6 640,00	6 640,00	100,00
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	6 640,00	6 640,00	100,00
75109		Wybory do rad gmin, wybory burmistrzów	279 522,00	258 838,96	92,60

	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	279 522,00	258 838,96	92,60
754		BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	20 585,70	20 586,70	100,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	14 285,70	14 285,70	100,00
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	14 285,70	14 285,70	100,00
	75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	6 300,00	6 301,00	100,02
	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności	300,00	301,00	100,33
	6690	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	6 000,00	6 000,00	100,00
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	52 127 261,00	53 951 976,45	103,50
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	114 000,00	125 776,82	110,33
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	113 000,00	125 411,12	110,98
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	365,70	36,57
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	12 668 820,00	12 115 864,56	95,64
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	12 100 000,00	11 623 931,39	96,07
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 800,00	1 633,00	90,72
	0330	Wpływy z podatku leśnego	11 000,00	10 670,00	97,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	445 020,00	410 034,00	92,14
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	74 000,00	54 073,00	73,07
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00	452,40	113,10
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00	13 565,77	38,76
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 600,00	1 505,00	94,06
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	7 606 404,00	6 537 846,54	85,95
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 250 000,00	4 440 193,74	84,58
	0320	Wpływy z podatku rolnego	25 000,00	19 994,98	79,98
	0330	Wpływy z podatku leśnego	200,00	157,00	78,50
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	448 380,00	308 682,54	68,84
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	100 000,00	72 665,00	72,67
	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	50 000,00	39 154,80	78,31
	0430	Wpływy z opłaty targowej	240 000,00	223 700,00	93,21
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 460 324,00	1 407 034,47	96,35
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	9 735,34	97,35
	0890	Wpływy z odsetek za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy obsługujące organy podatkowe	0,00	0,83	0,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	22 500,00	16 527,84	73,46
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 559 896,00	1 511 581,76	96,90

	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	500 000,00	449 344,19	89,87
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	834 596,00	845 537,75	101,31
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	200 000,00	195 291,98	97,65
	0580	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	957,82	95,78
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	185,60	61,87
	0690	Wpływy z różnych opłat	23 000,00	20 000,00	86,96
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	264,42	26,44
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	30 178 141,00	33 660 906,77	111,54
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	29 078 141,00	32 521 339,00	111,84
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 100 000,00	1 139 567,77	103,60
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	27 196 984,00	27 181 621,54	99,94
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	23 797 098,00	23 797 098,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	23 797 098,00	23 797 098,00	100,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 358 886,00	3 358 886,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 358 886,00	3 358 886,00	100,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	41 000,00	25 637,54	62,53
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000,00	25 637,54	64,09
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00
801		OSWIATA I WYCHOWANIE	5 202 197,72	4 882 056,62	93,85
80101		Szkoły podstawowe	129 008,00	118 202,40	91,62
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	106,00	78,00	73,58
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 270,00	639,00	50,31
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	48 102,00	39 305,12	81,71
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	26 180,00	26 180,28	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 350,00	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	52 000,00	52 000,00	100,00
80104		Przedszkola	3 645 700,00	3 386 289,67	92,88
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	547 648,00	235 059,22	42,92
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	822 415,00	853 176,24	103,74
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	71 165,00	66 573,14	93,55
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	18 472,00	19 049,98	103,13
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	100,00	3 599,55	3599,55
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	1 345,58	269,12
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 260 400,00	1 260 400,00	100,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	920 000,00	947 085,96	102,94
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	5 000,00	0,00	0,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	24 180,00	22 819,52	94,37
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	19 180,00	19 180,00	100,00

	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	3 639,52	72,79
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	799 110,00	771 615,60	96,56
	0830	Wpływy z usług	799 110,00	771 615,60	96,56
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	342 375,72	342 375,72	100,00
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	342 375,72	342 375,72	100,00
80195		Pozostała działalność	261 824,00	240 753,71	91,95
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	261 824,00	240 753,71	91,95
851		OCHRONA ZDROWIA	19 417,00	12 950,90	66,70
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	17 485,00	11 018,90	63,02
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	380,00	380,00	100,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	10 640,00	10 638,90	99,99
	2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 465,00	0,00	0,00
85195		Pozostała działalność	1 932,00	1 932,00	100,00
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	1 932,00	1 932,00	100,00
852		POMOC SPOŁECZNA	3 464 346,00	3 467 462,12	100,09
85202		Domy pomocy społecznej	4 000,00	775,58	19,39
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00	775,58	19,39
85203		Ośrodki wsparcia	125 000,00	111 869,75	89,50
	0830	Wpływy z usług	125 000,00	111 793,52	89,43
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	76,23	0,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	256 727,00	253 246,70	98,64
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	183 714,00	180 282,36	98,13
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	73 013,00	72 964,34	99,93
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	597 218,00	590 092,00	98,81
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	8 500,00	1 374,00	16,16
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	588 718,00	588 718,00	100,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	8 307,00	6 559,22	78,96
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	8 307,00	6 559,22	78,96
85216		Zasiłki stałe	827 572,00	815 666,06	98,56
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	9 000,00	731,93	8,13
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	817 572,00	814 934,13	99,68
85219		Ośrodki pomocy społecznej	577 968,00	578 415,16	100,08
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 209,03	104,18

	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	500,00	131,77	26,35
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	3 247,37	324,74
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	19 400,00	19 400,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	552 068,00	550 426,99	99,70
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	0,00	2 842,56	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 842,56	0,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	356 454,00	407 735,94	114,39
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,60	0,00
	0830	Wpływy z usług	191 000,00	263 159,06	137,78
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	0,00	0,00
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	147 711,00	131 123,58	88,77
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	5 837,00	5 837,00	100,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 500,00	1 157,84	77,19
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	7 406,00	6 446,86	87,05
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	643 600,00	632 905,31	98,34
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	470,00	47,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	642 600,00	632 435,31	98,42
85231		Pomoc dla cudzoziemców	7 500,00	7 500,00	100,00
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	7 500,00	7 500,00	100,00
85295		Pozostała działalność	60 000,00	59 853,84	99,76
	0970	Wpływy z różnych dochodów	60 000,00	59 853,84	99,76
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	229 815,00	235 989,86	102,69
85305		Złobki	229 815,00	235 989,86	102,69
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	213,61	0,00
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	229 815,00	235 776,25	102,59
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	482 764,00	328 637,27	68,07
85415		Pomoc materialna dla uczniów	482 764,00	328 637,27	68,07
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	1 800,00	711,15	39,51
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	455 369,00	311 274,40	68,36
	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	25 595,00	16 651,72	65,06
855		RODZINA	34 720 765,00	34 334 458,92	98,89
85501		Świadczenie wychowawcze	18 613 220,00	18 336 584,89	98,51
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	1 102,78	551,39
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	16 158,30	161,58

	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	18 603 020,00	18 319 323,81	98,47
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	14 808 498,00	14 717 146,54	99,38
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 137,27	113,73
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	17 726,98	88,63
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	14 683 398,00	14 586 921,20	99,34
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	104 000,00	111 361,09	107,08
85503		Karta Dużej Rodziny	1 006,00	858,97	85,38
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	1 006,00	852,44	84,74
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	6,53	0,00
85504		Wspieranie rodziny	1 178 641,00	1 176 799,25	99,84
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	18,25	0,00
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	1 116 010,00	1 114 150,00	99,83
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	44 952,00	44 952,00	100,00
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	17 679,00	17 679,00	100,00
85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	119 400,00	103 069,27	86,32
	0830	Wpływy z usług	119 400,00	102 996,04	86,26
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	73,23	0,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	15 974 007,00	8 945 200,70	56,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 217 233,00	0,00	0,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	1 217 233,00	0,00	0,00
90002		Gospodarka odpadami	0,00	1 639,08	0,00
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	1 639,08	0,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	7 882,00	7 882,98	100,01
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	7 400,00	7 400,01	100,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	482,00	482,97	100,20
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 996 380,00	2 723 368,88	90,89
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	21,09	0,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	2 996 380,00	2 723 347,79	90,89
90013		Schroniska dla zwierząt	184 640,00	196 321,25	106,33
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 640,00	3 380,00	128,03

	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	182 000,00	192 941,25	106,01
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	15 112,00	14 390,35	95,22
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	14 312,00	13 590,35	94,96
	0970	Wpływy z różnych dochodów	800,00	800,00	100,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	108 420,00	108 659,11	100,22
	0690	Wpływy z różnych opłat	108 420,00	108 558,40	100,13
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	100,71	0,00
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	500,00	46,74	9,35
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	500,00	46,74	9,35
90095		Pozostała działalność	11 443 840,00	5 892 892,31	51,49
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	160,00	178,05	111,28
	0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	1 600,00	0,00	0,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	67 545,00	61 560,00	91,14
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	0,00	0,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	10 359 619,00	5 414 213,72	52,26
	6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	1 004 916,00	416 940,54	41,49
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 411 581,00	1 244 766,11	88,18
92113		Centra kultury i sztuki	0,00	6,25	0,00
	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności	0,00	0,41	0,00
	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	5,84	0,00
92116		Biblioteki	68 000,00	68 000,00	100,00
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	68 000,00	68 000,00	100,00
92195		Pozostała działalność	1 343 581,00	1 176 759,86	87,58
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	85,17	0,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	1 208 821,00	1 059 007,22	87,61
	6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	134 760,00	117 667,47	87,32
926		KULTURA FIZYCZNA	1 929 692,00	2 446 147,23	126,76
92601		Obiekty sportowe	1 744 362,00	2 260 107,87	129,57
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	214 800,00	287 490,30	133,84
	0830	Wpływy z usług	1 194 500,00	1 725 404,68	144,45
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	12 000,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	135 062,00	135 212,89	100,11
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	200 000,00	100 000,00	50,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	184 730,00	185 095,00	100,20
	0830	Wpływy z usług	162 730,00	163 095,00	100,22
	0970	Wpływy z różnych dochodów	22 000,00	22 000,00	100,00
92695		Pozostała działalność	600,00	944,36	157,39
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	944,36	157,39
		DOCHODY OGÓLEM:	171 344 840,72	154 527 931,99	90,19

Realizacja wydatków budżetowych za 2018 rok.

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2018	Wykonanie 2018	wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
DZIAŁ 010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	8 817,30	8 258,20	93,66
	01030		Izby Rolnicze	1 000,00	440,90	44,09
		2850	Wpłata gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	1 000,00	440,90	44,09
	01095		Pozostała działalność	7 817,30	7 817,30	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153,27	153,27	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 664,03	7 664,03	100,00
DZIAŁ 020			LEŚNICTWO	19 000,00	0,00	0,00
	02001		Gospodarka leśna	19 000,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	0,00	0,00
DZIAŁ 600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6 585 244,00	6 011 515,55	91,29
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 730 000,00	1 650 000,00	95,38
		4300	Zakup usług pozostałych	1 250 000,00	1 170 000,00	93,60
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	480 000,00	480 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 855 244,00	4 361 515,55	89,83
		4270	Zakup usług remontowych	732 719,00	604 107,25	82,45
		4300	Zakup usług pozostałych	192 570,00	114 837,14	59,63
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	1 300,00	1 296,80	99,75
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	11 600,00	11 588,60	99,90
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	200,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 183 966,00	2 904 918,63	91,24
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	560 656,00	554 293,81	98,87
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	172 133,00	170 273,32	98,92
DZIAŁ 630			TURYSTYKA	12 452 918,00	12 356 358,66	99,22
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	160 396,00	139 240,62	86,81
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 500,00	159,12	10,61
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 296,00	71 057,90	96,95
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 851,00	4 802,17	98,99
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	13 000,00	12 931,96	99,48
		4120	Składki na fundusz pracy	1 777,00	1 734,64	97,62
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 850,00	41 135,42	89,72
		4260	Zakup energii	300,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	207,00	82,80
		4300	Zakup usług pozostałych	13 815,00	2 737,18	19,81
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	886,05	88,61
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	32,20	16,10
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 557,00	3 556,98	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00
	63095		Pozostała działalność	12 292 522,00	12 217 118,04	99,39
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00

	4300	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 479 753,00	5 410 434,22	98,74
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 516 968,00	5 512 733,20	99,92
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 295 601,00	1 293 950,62	99,87
DZIAŁ 700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	8 446 300,00	5 480 379,44	64,98
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	7 943 600,00	5 015 232,91	63,14
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 501,00	2 544,06	72,67
	4260	Zakup energii	1 709 400,00	1 465 788,14	85,75
	4270	Zakup usług remontowych	1 056 600,00	981 205,37	92,86
	4300	Zakup usług pozostałych	480 433,00	412 022,75	85,76
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	100 000,00	70 808,19	70,81
	4430	Różne opłaty i składki	728 566,00	611 217,29	83,89
	4480	Podatek od nieruchomości	5 000,00	3 775,00	75,50
	4530	Podatek od towarów i usług	2 300 000,00	1 078 746,53	46,90
	4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	7 900,00	0,00	0,00
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	145 000,00	103 447,40	71,34
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 406 000,00	285 678,18	20,32
70021		Towarzystwa budownictwa społecznego	500 000,00	462 446,53	92,49
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	9 166,63	91,67
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	490 000,00	453 279,90	92,51
70095		Pozostała działalność	2 700,00	2 700,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 700,00	2 700,00	100,00
DZIAŁ 710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 133 700,00	692 643,71	61,10
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	179 000,00	94 534,35	52,81
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	1 400,00	28,00
	4300	Zakup usług pozostałych	164 000,00	90 920,35	55,44
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	2 214,00	22,14
71012		Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	70 000,00	51 069,50	72,96
	4300	Zakup usług pozostałych	68 000,00	49 069,50	72,16
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	100,00
71035		Cmentarze	884 700,00	547 039,86	61,83
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	41 998,00	84,00
	4300	Zakup usług pozostałych	354 900,00	273 620,00	77,10
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	383,76	76,75
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	477 300,00	231 038,10	48,41
DZIAŁ 750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	9 748 969,00	8 461 435,06	86,79
75011		Urzędy Wojewódzkie	1 037 542,00	860 155,03	82,90
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 890,00	1 890,00	100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 200,00	3 800,00	90,48
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	785 951,00	659 891,48	83,96
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 693,00	48 509,57	99,62
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	153 936,00	113 645,18	73,83
	4120	Składki na fundusz pracy	19 952,00	11 500,72	57,64
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 416,00	6 416,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 740,51	12 250,41	96,15

	4220	Zakup środków żywności	753,50	753,50	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 009,99	1 498,17	49,77
75018		Urzędy marszałkowskie	5 860,00	5 860,00	100,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 860,00	5 860,00	100,00
75022		Rady gmin	250 750,00	206 438,92	82,33
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	216 000,00	190 112,35	88,01
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 480,00	2 240,92	64,39
	4220	Zakup środków żywności	3 070,00	2 131,63	69,43
	4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	11 924,02	45,86
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	0,00	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	30,00	2,31
75023		Urzędy gmin	6 933 394,00	6 000 898,27	86,55
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	30 000,00	21 708,09	72,36
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 888 652,00	3 511 446,46	90,30
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	247 477,00	247 448,31	99,99
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	700,00	336,00	48,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	666 857,00	592 941,76	88,92
	4120	Składki na fundusz pracy	95 044,00	54 177,58	57,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	149 800,00	101 187,15	67,55
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	262 142,00	186 915,25	71,30
	4220	Zakup środków żywności	15 000,00	9 677,21	64,51
	4260	Zakup energii	213 000,00	173 889,27	81,64
	4270	Zakup usług remontowych	40 250,00	36 927,10	91,74
	4280	Zakup usług zdrowotnych	18 750,00	15 431,00	82,30
	4300	Zakup usług pozostałych	985 332,00	799 737,21	81,16
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	41 200,00	31 569,46	76,62
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	100,00	0,00	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 420,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	38 000,00	26 324,02	69,27
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	14 000,00	9 130,72	65,22
	4430	Różne opłaty i składki	47 000,00	31 702,43	67,45
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	94 710,00	93 611,77	98,84
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	280,00	240,00	85,71
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	0,00	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 500,00	599,99	7,06
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	60 000,00	41 417,93	69,03
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	14 480,00	14 479,56	100,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	317 190,00	271 786,91	85,69
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	800,00	0,00	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	245,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	9 656,00	96,56
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	3 257,92	65,16
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	16 440,09	82,20
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	484,03	48,40

	4300	Zakup usług pozostałych	275 645,00	241 948,87	87,78
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3 500,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	922 388,00	884 069,78	95,85
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 150,00	1 146,91	99,73
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	628 436,00	603 767,72	96,07
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 552,00	45 551,31	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	113 400,00	104 456,82	92,11
	4120	Składki na fundusz pracy	12 800,00	11 714,22	91,52
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 580,00	11 112,71	88,34
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 332,00	15 897,74	97,34
	4220	Zakup środków żywności	200,00	169,33	84,67
	4270	Zakup usług remontowych	200,00	184,50	92,25
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	745,00	93,13
	4300	Zakup usług pozostałych	41 080,00	40 590,66	98,81
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 050,00	1 793,05	87,47
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 800,76	90,04
	4430	Różne opłaty i składki	1 070,00	1 069,96	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 200,00	18 183,47	99,91
	4480	Podatek od nieruchomości	1 118,00	1 118,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 420,00	6 809,62	91,77
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	18 000,00	17 958,00	99,77
75095		Pozostała działalność	281 845,00	232 226,15	82,39
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	4 000,00	100,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 000,00	8 000,00	100,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	174 245,00	152 347,01	87,43
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 500,00	174,84	11,66
	4120	Składki na fundusz pracy	100,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 650,00	6 150,00	45,05
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	725,70	36,29
	4430	Różne opłaty i składki	75 500,00	60 828,60	80,57
	6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 000,00	0,00	0,00
DZIAŁ 751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	286 162,00	265 478,96	92,77
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6 640,00	6 640,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	756,40	756,40	100,00
	4120	Składki na fundusz pracy	107,81	107,81	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 400,00	4 400,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 375,79	1 375,79	100,00
75109		Wybory do rad gmin, wybory burmistrzów	279 522,00	258 838,96	92,60
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	176 220,00	155 743,51	88,38

	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	7 687,77	7 687,77	100,00
	4120	Składki na fundusz pracy	761,51	761,51	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 384,00	65 384,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 502,89	10 296,34	98,03
	4300	Zakup usług pozostałych	18 823,74	18 823,74	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	142,09	142,09	100,00
DZIAŁ 754		BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	429 182,70	331 778,98	77,30
75405		Komendy powiatowe Policji	8 400,00	5 400,00	64,29
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	8 400,00	5 400,00	64,29
75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00	10 000,00	100,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	10 000,00	10 000,00	100,00
75412		Ochotnicze stráže pożarne	343 083,70	285 247,59	83,14
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	39 188,00	33 434,50	85,32
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	100,00	0,00	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	100,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 720,00	21 214,40	97,67
	4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	335,97	33,60
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 006,00	30 118,09	57,91
	4260	Zakup energii	15 000,00	12 930,58	86,20
	4270	Zakup usług remontowych	6 855,70	790,00	11,52
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	2 580,00	51,60
	4300	Zakup usług pozostałych	12 690,00	10 478,48	82,57
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 374,00	1 133,05	82,46
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	164 000,00	149 267,06	91,02
	4430	Różne opłaty i składki	23 000,00	22 965,46	99,85
	4580	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00
75414		Obrona cywilna	56 299,00	20 131,39	35,76
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75,00	0,00	0,00
	4190	Nagrody konkursowe	500,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 544,00	17 350,70	33,66
	4270	Zakup usług remontowych	1 620,00	1 555,95	96,05
	4300	Zakup usług pozostałych	2 160,00	1 224,74	56,70
	4430	Różne opłaty i składki	400,00	0,00	0,00
75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	11 000,00	11 000,00	100,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	11 000,00	11 000,00	100,00
75421		Zarządzanie kryzysowe	400,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,00
DZIAŁ 757		OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	947 926,00	918 371,91	96,88
75702		Obsługa kredytów i pożyczek j.s.t.	947 926,00	918 371,91	96,88
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek	947 926,00	918 371,91	96,88
DZIAŁ 758		RÓŻNE ROZLICZENIA	404 900,00	0,00	0,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	4 000,00	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 000,00	0,00	0,00
75818		Rezerwy ogólne i celowe	400 900,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	400 900,00	0,00	0,00

DZIAŁ 801	OSWIATA I WYCHOWANIE	44 356 623,72	43 314 302,55	97,65
80101	Szkoły podstawowe	17 126 732,00	16 697 181,50	97,49
2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	9 300,00	9 205,26	98,98
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	6 478,00	6 477,21	99,99
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	17 032,00	16 970,03	99,64
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 008 278,00	10 747 029,81	97,63
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	885 275,00	885 272,91	100,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 890 219,00	1 790 509,44	94,72
4120	Składki na fundusz pracy	206 984,00	191 810,07	92,67
4170	Wynagrodzenie bezosobowe	32 755,00	30 961,19	94,52
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	397 816,00	397 804,34	100,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	245 979,00	245 971,77	100,00
4260	Zakup energii	682 130,00	651 744,60	95,55
4270	Zakup usług remontowych	272 842,00	271 951,59	99,67
4280	Zakup usług zdrowotnych	11 815,00	11 700,40	99,03
4300	Zakup usług pozostałych	165 639,00	156 146,08	94,27
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 017,00	18 140,47	95,39
4410	Podróże służbowe krajowe	9 573,00	9 116,08	95,23
4430	Różne opłaty i składki	9 620,00	9 511,23	98,87
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	876 248,00	876 246,50	100,00
4480	Podatek od nieruchomości	68,00	38,10	56,03
4530	Podatek od towarów i usług	7 987,00	6 510,60	81,51
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 177,00	13 152,50	99,81
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	358 500,00	350 911,32	97,88
80104	Przedszkola	13 706 439,00	13 547 884,24	98,84
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	41 000,00	17 051,92	41,59
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 193 029,00	4 193 025,63	100,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 380,00	6 916,41	82,53
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 800 237,00	5 757 646,44	99,27
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	419 049,00	419 046,23	100,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 010 260,00	1 007 724,51	99,75
4120	Składki na fundusz pracy	99 160,00	98 500,57	99,33
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 658,00	21 955,00	92,80
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	199 556,00	192 830,65	96,63
4220	Zakup środków żywności	822 415,00	787 112,38	95,71
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 279,00	20 176,72	99,50
4260	Zakup energii	388 156,00	365 376,39	94,13
4270	Zakup usług remontowych	79 935,00	75 948,19	95,01
4280	Zakup usług zdrowotnych	9 987,00	8 110,00	81,21
4300	Zakup usług pozostałych	157 256,00	149 405,55	95,01
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 778,00	5 834,90	75,02
4410	Podróże służbowe krajowe	912,00	694,51	76,15
4430	Różne opłaty i składki	4 460,00	3 608,00	80,90
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	400 338,00	400 334,54	100,00
4530	Podatek od towarów i usług	14 350,00	11 381,70	79,31
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 244,00	5 204,00	83,34
80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	642 927,00	642 925,57	100,00

	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	642 927,00	642 925,57	100,00
80110		Gimnazja	3 715 775,00	3 692 897,68	99,38
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	26 380,00	26 379,83	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6 282,00	6 280,65	99,98
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 372 116,00	2 358 086,62	99,41
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	227 569,00	227 568,71	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	436 515,00	428 813,89	98,24
	4120	Składki na fundusz pracy	54 356,00	53 448,32	98,33
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 152,00	1 152,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 445,00	46 372,15	99,84
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 454,00	4 439,47	99,67
	4260	Zakup energii	258 376,00	258 374,34	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 339,00	3 290,20	98,54
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 811,00	1 810,60	99,98
	4300	Zakup usług pozostałych	57 073,00	57 071,75	100,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 848,00	3 756,80	97,63
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 083,00	1 081,92	99,90
	4430	Różne opłaty i składki	2 902,00	2 901,03	99,97
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	211 636,00	211 634,77	100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	22,00	18,90	85,91
	4530	Podatek od towarów i usług	168,00	167,73	99,84
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	248,00	248,00	100,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	40 000,00	36 302,21	90,76
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	36 302,21	90,76
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	194 044,00	180 630,31	93,09
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	500,00	0,00	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	500,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	400,00	8,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	39 966,00	99,92
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	8 318,11	92,42
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	139 044,00	131 946,20	94,90
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 714 615,00	1 646 376,11	96,02
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 861,00	3 665,56	94,94
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	565 923,00	552 411,32	97,61
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	40 287,00	40 284,10	99,99
	4110	Składka na ubezpieczenia społeczne	95 080,00	87 951,31	92,50
	4120	Składki na fundusz pracy	6 720,00	5 968,68	88,82
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 744,00	45 703,33	99,91
	4220	Zakup środków żywności	774 424,00	733 358,17	94,70
	4260	Zakup energii	116 626,00	111 524,97	95,63
	4270	Zakup usług remontowych	8 180,00	7 953,41	97,23
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 597,00	1 536,00	96,18
	4300	Zakup usług pozostałych	28 459,00	28 384,53	99,74
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	270,00	270,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 284,00	27 224,73	99,78
	4530	Podatek od towarów i usług	20,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	140,00	140,00	100,00

80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	910 840,00	903 300,63	99,17
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	722 740,00	715 950,34	99,06
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 680,00	36 679,10	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	130 350,00	129 837,12	99,61
	4120	Składki na fundusz pracy	15 020,00	15 014,53	99,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	397,24	79,45
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 500,00	5 422,30	98,59
	4270	Zakup usług remontowych	50,00	0,00	0,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	5 094 343,00	4 786 111,50	93,95
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 113 791,00	3 939 956,44	95,77
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 863,00	130 861,10	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	754 793,00	635 862,25	84,24
	4120	Składki na fundusz pracy	86 369,00	70 905,41	82,10
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 075,00	5 075,00	100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 452,00	3 451,30	99,98
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu	379 339,00	372 077,31	98,09
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	281 601,00	276 821,42	98,30
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 825,00	31 824,07	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	59 887,00	57 539,48	96,08
	4120	Składki na fundusz pracy	6 026,00	5 892,34	97,78
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	342 375,72	342 375,72	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 389,82	3 389,82	100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	338 985,90	338 985,90	100,00
80195		Pozostała działalność	489 194,00	466 239,77	95,31
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	1 500,00	0,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	58 214,00	58 214,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 000,00	56 982,89	99,97
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 459,00	3 458,29	99,98
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 788,00	7 528,04	96,66
	4120	Składki na fundusz pracy	1 087,00	1 086,21	99,93
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 340,00	2 268,00	96,92
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 080,00	10 079,82	100,00
	4220	Zakup środków żywności	1 020,00	1 019,30	99,93
	4300	Zakup usług pozostałych	346 706,00	325 603,22	93,91
DZIAŁ 851		OCHRONA ZDROWIA	976 921,00	799 234,13	81,90
85149		Programy polityki zdrowotnej	43 000,00	31 447,70	73,13
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2 000,00	2 000,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	197,70	19,77
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	29 250,00	73,13

85153		Zwalczanie narkomani	50 000,00	40 325,91	80,65
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 670,00	1 512,72	90,58
	4120	Składki na fundusz pracy	430,00	215,60	50,14
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 400,00	18 897,59	97,41
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	19 700,00	70,36
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	880 989,00	725 528,52	82,35
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	25 000,00	10 999,63	44,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	260,00	250,75	96,44
	3037	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 641,00	3 640,62	99,99
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 129,00	41 632,78	86,50
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 279,00	3 172,20	96,74
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	23 387,00	20 121,89	86,04
	4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 016,00	1 015,94	99,99
	4120	Składki na fundusz pracy	2 876,00	845,50	29,40
	4127	Składki na fundusz pracy	145,00	144,80	99,86
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	126 580,00	117 587,50	92,90
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	16 300,00	16 300,00	100,00
	4190	Nagrody konkursowe	1 600,00	874,69	54,67
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 470,00	19 859,79	69,76
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	550,00	550,00	100,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	857,00	856,75	99,97
	4220	Zakup środków żywności	21 050,00	16 537,08	78,56
	4227	Zakup środków żywności	600,00	532,01	88,67
	4229	Zakup środków żywności	834,00	833,25	99,91
	4260	Zakup energii	19 000,00	16 844,33	88,65
	4270	Zakup usług remontowych	14 500,00	2 068,26	14,26
	4300	Zakup usług pozostałych	139 920,00	122 412,87	87,49
	4307	Zakup usług pozostałych	8 803,00	8 625,43	97,98
	4309	Zakup usług pozostałych	715,00	715,00	100,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 590,00	2 877,30	51,47
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 200,00	3 103,12	96,97
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00
	4417	Podróże służbowe krajowe	88,00	87,60	99,55
	4427	Podróże służbowe zagraniczne	3 554,00	3 553,01	99,97
	4430	Różne opłaty i składki	3 148,00	2 935,08	93,24
	4437	Różne opłaty i składki	83,00	82,40	99,28
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	1 186,00	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	296 500,00	227 300,94	76,66
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	64 652,00	63 157,63	97,69
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 176,00	14 824,37	97,68
85195		Pozostała działalność	1 932,00	1 932,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	276,00	276,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 656,00	1 656,00	100,00
DZIAŁ 852		POMOC SPOŁECZNA	11 747 289,00	10 557 683,63	89,87
85202		Domy pomocy społecznej	1 480 594,00	1 424 106,25	96,18
	4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.	1 480 594,00	1 424 106,25	96,18
85203		Ośrodki wsparcia	1 124 390,00	963 113,28	85,66

	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6 800,00	2 890,13	42,50
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	529 118,00	505 890,43	95,61
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 970,00	34 964,48	99,98
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	95 647,00	82 861,48	86,63
	4120	Składki na fundusz pracy	13 074,00	8 927,70	68,29
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 500,00	26 096,82	75,64
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 000,00	71 897,82	75,68
	4220	Zakup środków żywności	118 000,00	93 651,15	79,37
	4260	Zakup energii	60 000,00	37 431,98	62,39
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	8 351,12	55,67
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00	1 065,50	46,33
	4300	Zakup usług pozostałych	64 000,00	46 647,97	72,89
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	4 921,73	82,03
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 067,70	53,39
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	3 994,00	57,06
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 481,00	18 994,27	92,74
	4480	Podatek od nieruchomości	6 500,00	5 271,00	81,09
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	685,00	11,42
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	7 503,00	93,79
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	17 440,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 000,00	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	540,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	100,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
	4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.	100,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	277 727,00	253 246,70	91,19
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	277 727,00	253 246,70	91,19
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 193 018,00	1 167 520,39	97,86
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	6 300,00	1 314,00	20,86
	3110	Świadczenia społeczne	1 168 718,00	1 162 456,39	99,46
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	3 750,00	23,44
85215		Dodatki mieszkaniowe	390 486,00	373 866,59	95,74
	3110	Świadczenia społeczne	390 262,00	373 737,98	95,77
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	224,00	128,61	57,42
85216		Zasiłki stałe	850 196,00	815 666,06	95,94
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	12 624,00	731,93	5,80
	3110	Świadczenia społeczne	837 572,00	814 934,13	97,30
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 979 665,00	2 548 483,76	85,53
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	18 000,00	13 421,03	74,56
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	39 011,00	22 400,00	57,42
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 775 016,00	1 539 510,91	86,73
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	114 695,00	114 690,30	100,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	297 984,00	273 414,34	91,75
	4120	Składki na fundusz pracy	31 725,00	19 752,24	62,26
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	110 000,00	101 009,98	91,83
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	210 000,00	191 511,73	91,20
	4260	Zakup energii	98 000,00	43 128,20	44,01
	4270	Zakup usług remontowych	29 900,00	26 804,38	89,65
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 300,00	3 310,00	52,54
	4300	Zakup usług pozostałych	125 000,00	93 180,34	74,54
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 500,00	3 957,63	46,56
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	5 582,18	69,78
	4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	8 132,53	90,36
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 584,00	46 701,35	90,53
	4480	Podatek od nieruchomości	11 000,00	10 413,00	94,66
	4520	Oplaty na rzecz budżetów j.s.t.	150,00	39,07	26,05
	4530	Podatek od towarów i usług	750,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 000,00	31 524,55	90,07
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	19 187,00	11 262,98	58,70
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 215,00	864,35	71,14
	4120	Składki na fundusz pracy	172,00	121,46	70,62
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	5 306,91	75,81
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	5 000,00	2 446,82	48,94
	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	2 523,44	56,08
	4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.	100,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 239 226,00	1 966 623,32	87,83
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	16 000,00	14 250,89	89,07
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 554 491,65	1 378 575,09	88,68
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	93 938,35	93 855,49	99,91
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	280 267,00	256 439,73	91,50
	4120	Składki na fundusz pracy	34 712,00	26 122,06	75,25
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	129 948,00	100 965,87	77,70
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 500,00	11 166,02	57,26
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 700,00	2 547,50	68,85
	4300	Zakup usług pozostałych	20 309,00	10 955,45	53,94
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	945,16	31,51
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 673,77	83,69
	4430	Różne opłaty i składki	600,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 760,00	58 512,32	93,23
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 000,00	10 613,97	58,97
85230		Pomoc w zakresie odżywiania	949 060,00	903 949,02	95,25
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	787,00	470,00	59,72
	3110	Świadczenia społeczne	948 273,00	903 479,02	95,28
85231		Pomoc dla cudzoziemców	7 500,00	7 500,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 500,00	7 500,00	100,00
85295		Pozostała działalność	218 800,00	122 345,48	55,92
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	19 000,00	19 000,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	134 000,00	100 104,20	74,70

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 500,00	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 600,00	0,00	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	1 500,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	555,08	9,25
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00	530,00	29,44
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	547,36	15,64
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	1 608,84	64,35
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
DZIAŁ 853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	321 351,00	302 265,06	94,06
	85395	Pozostała działalność	321 351,00	302 265,06	94,06
	3119	Świadczenia społeczne	29 240,00	26 963,41	92,21
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 463,67	82 325,98	98,64
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 541,87	11 992,70	95,62
	4127	Składki na Fundusz Pracy	1 759,46	1 682,40	95,62
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	1 050,00	850,00	80,95
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	371,00	0,00	0,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	360,00	0,00	0,00
	4269	Zakup energii	1 000,00	723,02	72,30
	4307	Zakup usług pozostałych	174 565,00	161 487,55	92,51
	4309	Zakup usług pozostałych	17 000,00	16 240,00	95,53
DZIAŁ 854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1 713 374,00	1 485 588,51	86,70
	85401	Świetlice szkolne	1 106 622,00	1 059 343,79	95,73
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	836 407,00	803 155,22	96,02
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 541,00	47 539,74	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150 940,00	139 049,58	92,12
	4120	Składki na fundusz pracy	17 680,00	15 831,33	89,54
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 054,00	53 767,92	99,47
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	20 000,00	20 000,00	100,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	20 000,00	100,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	586 752,00	406 224,72	69,23
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 788,00	480,00	26,85
	3240	Stypendia dla uczniów	553 369,00	389 093,00	70,31
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	31 595,00	16 651,72	52,70
DZIAŁ 855		Rodzina	35 431 844,00	34 943 938,23	98,62
	85501	Świadczenia wychowawcze	18 626 320,00	18 336 584,89	98,44
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	21 900,00	16 158,30	73,78
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 100,00	400,00	36,36
	3110	Świadczenia społeczne	18 298 669,00	18 044 533,95	98,61
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 896,09	120 987,81	92,43
	4040	Dodatkowe wynagrodzeni roczne	4 886,91	4 886,91	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 060,00	29 049,15	96,64
	4120	Składki na fundusz pracy	2 898,00	2 676,58	92,36
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 549,00	44 656,05	90,13
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 665,00	20 240,06	78,86
	4260	Zakup energii	33 000,00	33 000,00	100,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	133,00	26,60

	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	12 730,68	79,57
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 396,00	2 371,32	98,97
	4580	Pozostałe odsetki	1 400,00	1 102,78	78,77
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	2 158,30	43,17
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	14 724 852,00	14 605 773,58	99,19
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	39 954,00	17 726,98	44,37
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 050,00	656,06	62,48
	3110	Świadczenie społeczne	14 227 781,00	14 180 950,00	99,67
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	258 817,35	253 352,95	97,89
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	17 881,65	17 881,65	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	58 080,00	50 709,35	87,31
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 164,00	4 142,05	50,74
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 000,00	41 032,58	89,20
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 200,00	18 491,19	67,98
	4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	123,00	17,57
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	5 463,09	45,53
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	187,44	18,74
	4410	Podróże służbowe krajowe	410,00	261,96	63,89
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	32,68	3,27
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 114,00	7 113,96	100,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 600,00	1 125,40	70,34
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	6 523,24	43,49
85503		Karta Dużej Rodziny	1 316,00	915,94	69,60
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	514,00	470,00	91,44
	4300	Zakup usług pozostałych	802,00	445,94	55,60
85504		Wspieranie Rodziny	1 477 950,00	1 416 207,64	95,82
	3110	Świadczenia społeczne	1 078 200,00	1 078 200,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 531,00	63 425,92	50,93
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	3 999,22	99,98
	4120	Składki na Fundusz Pracy	450,00	438,69	97,49
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 736,00	25 193,61	97,89
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	2 999,96	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 624,00	1 623,60	99,98
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	239 509,00	239 426,64	99,97
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	900,00	100,00
85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	601 406,00	584 456,18	97,18
	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	115 200,00	115 200,00	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	600,00	401,00	66,83
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	252 998,00	251 805,46	99,53
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 962,00	15 961,17	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 740,00	42 722,51	99,96

	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 450,00	4 442,02	99,82
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00	200,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 630,00	13 941,72	95,30
	4220	Zakup środków żywności	39 600,00	29 495,59	74,48
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 800,00	2 781,23	99,33
	4260	Zakup energii	16 505,00	14 372,05	87,08
	4270	Zakup usług remontowych	38 600,00	38 561,24	99,90
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	330,00	82,50
	4300	Zakup usług pozostałych	10 600,00	9 304,53	87,78
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	410,00	229,26	55,92
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 571,00	10 570,50	100,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów j.s.t.	5,00	2,91	58,20
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	135,00	135,00	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	33 999,99	97,14
DZIAŁ 300		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	33 267 852,00	24 644 066,49	74,08
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 604 673,00	2 366 364,50	90,85
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 190,00	51 183,99	99,99
	4270	Zakup usług remontowych	309 310,00	291 684,90	94,30
	4300	Zakup usług pozostałych	102 630,00	69 348,00	67,57
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	100,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	65 550,00	38 833,00	59,24
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	543 854,00	448 836,12	82,53
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 217 233,00	1 217 232,72	100,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	314 806,00	249 245,77	79,17
90002		Gospodarka odpadami	181 000,00	151 454,84	83,68
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	156 000,00	129 000,00	82,69
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	22 454,84	89,82
90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 859 505,00	1 382 978,86	74,37
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	224 015,00	223 839,90	99,92
	4300	Zakup usług pozostałych	1 635 480,00	1 159 138,96	70,87
	4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	4 752 600,00	4 592 809,70	96,64
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 100,00	5 058,63	99,19
	4300	Zakup usług pozostałych	883 500,00	725 122,05	82,07
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 500,00	500 056,11	99,91
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 723 500,00	2 723 347,79	99,99
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	640 000,00	639 225,12	99,88
90013		Schroniska dla zwierząt	290 120,00	286 432,51	98,73
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	282 000,00	282 000,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00	1 973,46	75,90
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 020,00	2 459,05	81,43
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 833 435,00	1 628 282,35	88,81
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 090,00	16 063,80	99,84
	4260	Zakup energii	1 130 000,00	1 113 750,60	98,56
	4270	Zakup usług remontowych	310 506,00	286 140,90	92,15
	4300	Zakup usług pozostałych	81 150,00	28 992,49	35,73

	4430	Różne opłaty i składki	71 310,00	65 124,56	91,33
	4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	224 279,00	118 210,00	52,71
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	103 000,00	95 515,81	92,73
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	39,81	3,98
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00	95 476,00	95,48
90095		Pozostała działalność	21 643 319,00	14 140 227,92	65,33
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 936,60	42 842,06	82,49
	4260	Zakup energii	600,00	547,85	91,31
	4270	Zakup usług remontowych	152 130,00	149 511,30	98,28
	4300	Zakup usług pozostałych	620 398,40	310 724,26	50,08
	4430	Różne opłaty i składki	4 400,00	4 352,40	98,92
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 304 108,00	7 902 858,86	84,94
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 999 597,00	4 333 578,71	48,15
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 468 249,00	1 395 812,48	56,55
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	41 900,00	0,00	0,00
DZIAŁ 921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5 391 581,00	5 336 895,50	98,99
92113		Centra kultury i sztuki	2 760 750,00	2 746 464,61	99,48
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	59 750,00	55 464,61	92,83
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 691 000,00	2 691 000,00	100,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	0,00	0,00
92116		Biblioteki	1 161 830,00	1 161 830,00	100,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 161 830,00	1 161 830,00	100,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	8 000,00	1 700,00	21,25
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	1 700,00	34,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00	0,00
92195		Pozostała działalność	1 461 001,00	1 426 900,89	97,67
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 117,00	374 067,60	93,49
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	811 708,00	805 417,45	99,23
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	249 176,00	247 415,84	99,29
DZIAŁ 926		KULTURA FIZYCZNA	7 870 401,00	7 636 814,38	97,03
92601		Obiekty sportowe	5 670 756,00	5 478 130,35	96,60
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	18 330,00	17 058,46	93,06
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 448 506,00	1 367 982,98	94,44
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	89 300,00	89 256,47	99,95
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	273 504,00	265 921,60	97,23
	4120	Składki na fundusz pracy	32 124,00	28 954,89	90,13
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	253 920,00	250 708,90	98,74
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	314 100,00	303 119,76	96,50
	4260	Zakup energii	1 196 060,00	1 139 329,23	95,26
	4270	Zakup usług remontowych	95 500,00	95 489,20	99,99
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 250,00	4 060,67	95,55

	4300	Zakup usług pozostałych	858 879,00	841 980,34	98,03
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 850,00	9 233,36	93,74
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 424,00	2 737,45	79,95
	4430	Różne opłaty i składki	46 050,00	45 465,13	98,73
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 231,00	49 827,36	97,26
	4480	Podatek od nieruchomości	77 900,00	77 900,00	100,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 500,00	1 041,46	69,43
	4520	Oplaty na rzecz budżetów j.s.t.	1 760,00	1 232,55	70,03
	4530	Podatek od towarów i usług	48 168,00	45 557,23	94,58
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00	160,00	11,43
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	845 000,00	841 113,31	99,54
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 487 235,00	1 473 948,69	99,11
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	45 000,00	44 600,00	99,11
	3250	Stypendia różne	44 500,00	43 800,00	98,43
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 800,00	11 784,72	99,87
	4120	Składki na fundusz pracy	450,00	433,94	96,43
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	285 145,00	280 680,98	98,43
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	301 590,00	298 270,23	98,90
	4300	Zakup usług pozostałych	780 850,00	777 250,62	99,54
	4410	Podróże służbowe krajowe	900,00	399,28	44,36
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	100,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	16 900,00	16 728,92	98,99
92695		Pozostała działalność	712 410,00	684 735,34	96,12
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 860,00	2 746,32	71,15
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	503 824,00	488 995,35	97,06
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 600,00	37 568,53	99,92
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	87 742,00	87 650,90	99,90
	4120	Składki na fundusz pracy	12 346,00	10 726,87	86,89
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 802,00	90,10
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	12 306,20	76,91
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00	1 096,50	84,35
	4300	Zakup usług pozostałych	26 618,00	21 713,02	81,57
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 200,00	3 837,98	91,38
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 750,00	3 394,13	90,51
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	990,10	99,01
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 470,00	11 461,38	99,92
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	446,06	63,72
RAZEM			181 539 155,72	163 546 989,15	90,09

*Sprawozdanie z realizacji
planu finansowego ICK
za 2018 r.*



itawskie centrum kultury

Iława, 28.02.2019 r.

L.dz. 418/2019

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego Iławskiego Centrum Kultury w Iławie za 2018 r.

Przychody:

W 2018 roku Iławskie Centrum Kultury otrzymało dotację podmiotową w wysokości 2 691 000,00 PLN na bieżącą działalność ICK. Wpływy z usług zaplanowano w wysokości 1 044 600,00 PLN, wykonano je w 109,49 % tj. uzyskano kwotę 1 143 738,00 PLN.

Koszty:

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem ICK zostały zaplanowane na kwotę 3 735 600,00 zł, wykonano je w 97,93 % tj. na łączną kwotę 3 658 320,00 PLN.

Należności i zobowiązania:

ICK zgodnie ze złożonym sprawozdaniem RB-N o stanie należności za IV kwartał 2018 r. posiada należności w kwocie 26 970 PLN. Należności wymagalne stanowią kwotę 1266 PLN (wpłata została dokonana w styczniu 2019 r.).

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Dymkowska

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za 2018 rok

Informacja zawiera:

1. Realizację planu finansowego za rok 2018 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Ławy.
2. Realizację planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za rok 2018.
3. Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2018 r.
4. Wykaz zobowiązań Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2018 r.


BYREKTER ICK
mgr Ewa Wiśniewska

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Dąbrowska

Realizacja planu finansowego za rok 2018 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Iławy

Środki pieniężne na dzień 01.01.2018 r.	522 144
Należności na dzień 01.01.2018 r.	22 603
Zobowiązania na dzień 01.01.2018 r.	116 998

PRZYCHODY

Przychody	Dotacja z UM	Dochody wł.	Ogółem	wykonanie
Dotacja z UM	2 691 000	1 044 600	3 735 600	2 691 000
Najem i dzierżawa				26 078
Przychody z kina				995 872
Przychody sponsoring Piknik Inspiracji				2 000
Przychody sponsoring Old Jazz Meeting "Złota Tarka"				14 566
Przychody sponsoring Kalendarz Imprez				0
Przychody sponsoring Dni Iławy				407
Przychody Old Jazz Meeting "Złota Tarka"				39 611
Pozostałe przychody				65 204
RAZEM PRZYCHODY:	2 691 000	1 044 600	3 735 600	3 834 738

KOSZTY

Lp		Realizacja planu kosztów za 2018 rok			
		dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty z dotacji	poniesione koszty śr.wł.
I.	Wydatki związane z zatrudnieniem:	1 175 453	0	1 119 432	0
	wynagrodzenia osobowe 22,25 etatu	872 018		840 011	
	fundusz nagród 1%	8 930		4 930	
	pozostałe wynagrodzenia osobowe (jubileuszówki, odprawy)	21 785		11 064	
	składki ubezpieczeń społecznych	147 346		146 787	
	składki na fundusz pracy	22 093		18 894	
	odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 379		24 998	
	inne wynagrodzenia wynikające z regulaminu wynagradzania	75 902		72 748	
II.	Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki:	477 047	7 000	472 727	6 920
1.	Wydatki bieżące:	477 047	7 000	472 727	6 920
	energia elektryczna	109 000		108 791	
	remonty obiektów	6 000		6 000	
	centralne ogrzewanie	55 500		55 160	
	media	5 500		5 426	
	usługi telefoniczne	14 000		13 717	
	utrzymanie czystości wokół obiektów	19 000		18 712	
	zakupy materiałów papierniczych i biurowych	17 000		16 999	

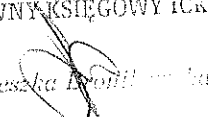
[Signature]

Lp		Realizacja planu kosztów za 2018 rok			
		dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty z dotacji	poniesione koszty śr.wł.
	opłaty i podatki	7 000		6 881	
	zakupy wyposażenia	8 047	7 000	7 719	6 920
	szkolenia	3 000		2 674	
	podróże służbowe	2 000		1 828	
	zakup środków BHP i środków czystości	12 000		11 908	
	badania lekarskie pracowników + okulary	5 000		4 657	
	eksploatacja samochodu	5 200		5 105	
	ubezpieczenia majątkowe	5 000		4 897	
	samochód dostawczy- leasing	25 500		25 156	
	prenumerata prasy	1 000		995	
	koszty przeglądów p.poż, i inne	45 200		45 009	
	naprawa sprzętu audiowizualnego	900		0	
	zabezpieczenie medyczne imprez	6 000		5 938	
	zakup materiałów eksploatacyjnych i tech.	58 100		58 076	
	reklama i promocja	67 100		67 079	
2.	Wydatki majątkowe	0	0	0	0
III.	Imprezy	1 038 500	414 600	1 029 139	413 347
1.	Imprezy ogólnomiejskie	965 000	414 600	956 233	413 347
	Old Jazz Meeting – Złota Tarka	200 000	142 000	200 000	141 683
	Piknik żeglarski	25 000		23 226	
	Dni Ławy wg załącznika nr 1	352 000		351 198	
	Gala Operetkowa	43 800		42 320	
	Piknik Lotniczy	120 000		119 019	
	Ława Blues Party	0	0	0	0
	Koncert Noworoczny	30 000		30 000	
	Kalendarz imprez wg załącznika nr 2	128 000	5 000	125 261	4 722
	Kabareton		45 500		45 260
	Piknik Inspiracji/naukowy	50 000	24 600	49 099	24 600
	Letnie wieczory muzyczne	0	151 000		150 582
	Gala Disco Polo		46 500		46 500
	Ochrona imprez	16 200		16 110	
2.	Centrum Edukacji Kulturalnej	73 500	0	72 906	0
	Działalność pracowni	40 000		39 694	
	Imprezy szkolne i inne	2 500		2 485	
	Działalność teatralna	31 000		30 727	
IV.	Kino		618 000	0	616 715
	utrzymanie bieżące		89 000		88 119
	koszty dystrybucji filmowej		515 500		515 104
	reklama i promocja		13 500		13 492
V.	Pozostałe wydatki bieżące	0	5 000	0	40
RAZEM WYDATKI:		2 691 000	1 044 600	2 621 298	1 037 022

Lp		Realizacja planu kosztów za 2018 rok			
		dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty z dotacji	poniesione koszty śr.wł.

Środki pieniężne na dzień 31.12.2018 r.	671 920
Należności na dzień 31.12.2018 r.	26 970
Zobowiązania na dzień 31.12.2018 r.	63 447


 mgr Ewa Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICR

 Agnieszka Lipińska

DNI ŁAWY

załącznik nr 1

	Koszty	Dotacja z UM	Dochody własne
Koncert zespołu Bajm, A.Piaseczny, D.Kwiatkowski	308 115	308 115	0
Koncert T.Werner	17 820	17 820	0
Koncert M. Jędrowski	7 000	7 000	0
Strefa rekreacyjna dla dzieci	6 500	6 500	0
Pozostałe (ZAIKS, sprzątanie)	11 763	11 763	0
RAZEM	351 198	351 198	0

stan na dn. 31.12.2018r.

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Bronikowska

KALENDARZ IMPREZ

załącznik nr 2

	Koszty	Dotacja z UM	Dochody własne
Ferie zimowe	476	476	0
Vivat Konstytucja	20 550	20 550	0
Festyn Familijny	22 217	22 217	0
Koncert "Gipsy Carnaval"	39 605	39 605	0
Koncert "Impresje Lwowskie"	12 915	12 915	0
Pozostałe (pokaz sztucznych ogni, WOŚP)	34 220	29 498	4722
RAZEM	129 983	125 261	4722

stan na dn. 31.12.2018r.


DYREKTOR ICK
mgr Elżbieta Wiśniewska


GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK
Agnieszka Brzuchalska

Realizacja planu finansowego Iławskiego Centrum Kultury za rok 2018

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2018	Wykonanie 2018	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	Stan środków obrotowych na 1.01.2018r.	427 749		
1	Środki pieniężne	522 144		
2	Należności	22 603		
3	Zobowiązania	116 998		
4	Zapasy			
II	Przychody	3 735 600	3 850 598	103,08
1	przychody z dotacji ogółem	2 691 000	2 691 000	
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	2 691 000	2 691 000	100,00
b	Dotacja z budżetu miasta - inwestycyjna			
2	Przychody operacyjne	984 600	1 083 738	110,07
3	Przychody finansowe		44	
4	Dofinansowanie MKiDN	60 000	60 000	100,00
5	Pozostałe przychody operacyjne		15 816	
III	Koszty	3 735 600	3 671 856	98,29
1	Koszty działalności operacyjnej	3 735 600	3 658 320	97,93
2	Koszty finansowe		13 530	
3	Pozostałe koszty operacyjne		6	
IV	Wynik brutto	0	0	
1	Zysk na działalności ogółem			
2	Strata na działalności ogółem			
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna -			
VI	Podatek dochodowy	0	0	
VII	Wynik netto	0	178 742	
1	Zysk na działalności ogółem	0	178 742	
2	Strata na działalności ogółem			
VIII	Pozostałe przepływy finansowe		0	
1	Zakupy środków trwałych		0	
IX	Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj.31.12.2018		635 443	
1	Środki pieniężne		671 920	
2	Należności		26 970	
3	Zobowiązania		63 447	
4	Rezerwa na zobowiązania			

*- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów.


 mgr Ewa Wiśniewska

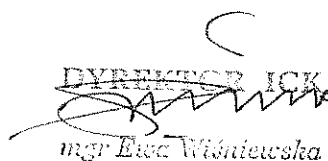
GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

 Agnieszka Dworkiewicz

**Wykaz należności Iławskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2018 r.**

zł

LP	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
N	Należności razem w tym:	26 970	1 266	25 704
N 1	Papiery wartościowe			
N 2	Kredyty i pożyczki			
N 3	Depozyty			
N 4	Dostawy towarów i usług	11 256	1 266	9 990
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	15 714		15 714
N 6	Inne świadczenia			0


DYREKTOR ICK
mgr Ewa Wiśniewska


GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK
Agnieszka Białkowska

Wykaz zobowiązań Iławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2018 r.

zł

LP	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym:	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
Z	ZOBOWIĄZANIA OGÓLEM	63 447		63 447
	w tym:			
Z 1	Papiery wartościowe			
Z 2	Kredyty i pożyczki			
Z 3	Przyjęte depozyty			
Z 4	Dostawy towarów i usług	63 447		63 447
Z 5	Podatki, cla, ubezpieczenia	0		0
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	0		0
Z 7	Inne świadczenia	0		0

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Brodziszewska

Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie

14-200 Iława

ul. Jagiellończyka 3



Ad -07/28/19

Iława, dn.27-02-2019

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie za 2018 rok

Przychody:

W 2018 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie otrzymała dotację podmiotową w wysokości 1 161 830,00 na bieżącą działalność biblioteki. Wpływy z usług własnych zaplanowano w wysokości 26 000,00 wykonano je w 81,59% tj. uzyskano kwotę 21 214,50 zł. Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości 17 550,00 zł – dotacja z Ministerstwa Kultury.

Koszty:

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

Należności i zobowiązania:

MBP zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-N o stanie należności za IV kwartał 2018 posiada należności w 36 024,00 zł.

DYREKTOR MBP

Kinga Groszkońska

GŁÓWNA KSIĘŻOWA

mgr Anna Kozan

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ilawie za rok 2018

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2018	Wykonanie 2018	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	Stan środków obrotowych na 1.01.2018r.			
1	Środki pieniężne	141 843		
2	Należności	41 245		
3	Zobowiązania	65 881		
4	Zapasy			
II	Przychody	1 207 936	1 203 150	99,60
1	Przychody z dotacji ogółem	1 161 830	1 161 830	
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	1 161 830	1 161 830	
b	inwestycyjna			
2	Przychody operacyjne			
3	Przychody finansowe	2 556	2 556	
4	Dotacja Ministerstwa Kultury	17 550	17 550	
5	dochody własne	26 000	21 215	
6	Pozostałe przychody operacyjne			
III	Koszty	1 208 036	1 236 058	102,32
1	Koszty działalności operacyjnej	1 208 036	1 236 058	
2	Koszty finansowe			
3	Pozostałe koszty operacyjne			
IV	Wynik brutto		32 908	
1	Zysk na działalności ogółem			
2	Strata na działalności ogółem		32 908	
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna -			
VI	Podatek dochodowy			
VII	Wynik netto		32 908	
1	Zysk na działalności ogółem			
2	Strata na działalności ogółem		32 908	
VIII	Pozostałe przepływy finansowe			
1	Zakupy środków trwałych			
2	Rozliczenia międzyokresowe			
IX	Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj. 31.12.2018			
1	Środki pieniężne		108 935	
2	Należności		36 024	
3	Zobowiązania		25 841	
4	Rezerwa na zobowiązania			

*- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów.

DYREKTOR MBP
Kinga Groszkowska

GŁÓWNA KASJERKA
mgr Magdalena Kozan

Realizacja planu finansowego za rok 2018 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Hawy

Srodki pieniężne na dzień 01.01.2018 r.	141 843
Należności na dzień 01.01.2018 r.	41 245
Zobowiązania na dzień 01.01.2018 r.	65 881

PRZYCHODY

Przychody	Dotacja z UM	Dochody wł.	Ogółem
Dotacja z UM	1 161 830	21 215	1 183 045
Dotacja Ministerstwa Kultury		17 550	17 550
przychody finansowe		2 556	2 556
			0
RAZEM PRZYCHODY:	1 161 830	41 320	1 203 150

KOSZTY

Lp	Realizacja planu kosztów za 2018 rok		
	dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty
I. Wydatki związane z zatrudnieniem:	911 302	0	910 342
wynagrodzenia osobowe	658 122	0	657 777
fundusz nagród 1%	6 060	0	6 060
pozostałe wynagrodzenia osobowe (jubileuszówki, odprawy)	32 787	0	32 787
składki ubezpieczeń społecznych	124 612	0	124 612
składki na fundusz pracy	18 695	0	18 695
odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 944	0	21 944
inne wynagrodzenia wynikające z regulaminu wynagradzania	49 082	0	48 467
II. Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki:	250 528	75 702	325 716
1. Wydatki bieżące:	250 528	75 702	325 716
centralne ogrzewanie	27 000	0	26 990
energia elektryczna	17 200	0	17 119
zakup książek	70 000	0	70 000
zakup książek "Nowości wydawnicze"	0	17 550	17 550
zakup filmów DVD	10 000	0	10 000
zakup audiobooków	2 000	0	2 000
prasa, czasopisma, wydawnictwa	12 400	0	12 379
materiału biurowe	7 660	0	7 657
materiały gospodarcze (BHP)	3 420	0	3 418
sprzęt i wyposażenie	10 780	13 994	24 774
działalność kulturalna i promocja	24 333	29 772	54 105
akcesoria i części do komputerów	2 005	0	2 003
pomoce dydaktyczne	100	0	98

opłaty pocztowe i telefoniczne	8 570	0	8 567
wywóz nieczystości	2 180		2 174
woda i ścieki	1 630		1 627
usługi transportowe	2 300		2 278
usługi serwisowe, konserwacyjne i komputerowe	1 100		1 084
przeglądy techniczne budynku	2 000		1 739
opłaty bankowe	570		569
krajowe delegacje służbowe	2 125		2 125
zagraniczne dwelegacje służbowe	0		0
krajowe wyjazdy służbowe własnym samochodem	2 300		2 262
badania lekarskie	1 770		1 765
szkolenia. Kursy, seminaria	3 340		3 340
ubezpieczenia majątkowe	1 100		1 072
umowy zlecenia	12 350	3 192	15 542
licencje roczne	18 300		18 289
= remonty bieżące	3 995	11 194	15 189
2. Wydatki majątkowe	0	0	0
RAZEM WYDATKI:	1 161 830	75 702	1 236 058

Środki pieniężne na dzień 31.12.2018 r.	108 935
Należności na dzień 31.12.2018 r.	36 024
Zobowiązania na dzień 31.12.2018 r.	25 841

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W ILAWIE
14-200 Sawa, ul. Jagiellończyka 3
tel. 089/ 649-16 19
NIP 744-17-82-738, Regon 280264580

DYREKTOR MBP

Kinga Groszkowska

GŁÓWNA KASJERKA

mgr Małgorzata Korwi

**Wykaz należności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ilawie
 stan na 31.12.2018 r.**

zł

LP	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
N	Należności razem w tym:	37 624	0	37 624
N 1	Papiery wartościowe			
N 2	Kredyty i pożyczki			
N 3	Depozyty			
N 4	Dostawy towarów i usług			
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	36 024		36 024
N 6	Inne świadczenia	1 600		1 600

DYREKTOR MIEJ-

Krzysztof Grzesiowski

GLÓWNA WILKOWA

mgr Magdalena Kozan

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W ILAWIE
14-200 Ilawa, ul. Jagiellończyka 3
tel. 089/ 649-16-19
NIP 744-17-52-738. Regon 260294669

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

**Wykaz zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ilawie
stan na 31.12.2018 r.**

zł

LP	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym:	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
Z	ZOBOWIĄZANIA OGÓLEM w tym:	25 841	0	25 841
Z 1	Papiery wartościowe			
Z 2	Kredyty i pożyczki			
Z 3	Przyjęte depozyty			
Z 4	Dostawy towarów i usług			
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	25 841		25 841
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń			
Z 7	Inne świadczenia			

DYREKTOR MBP

Krzysztof Grodzki

GŁÓWNA KASJEROWA

mgr Magdalena Kozan

Informacja o stanie mienia komunalnego miasta Ławy na 31.12.2018 roku



Marzec 2019

INFORMACJA

o stanie mienia komunalnego miasta Ławy na 31.12.2018 rok

Informacja o stanie mienia komunalnego obejmuje zestawienie danych o majątku Gminy Miejskiej Ława według stanu na dzień 31.12.2018 roku z uwzględnieniem zmian w jego stanie od 31.12.2017 roku.

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

Zbiornicze zestawienie majątku Miasta Ławy.

Wartość mienia komunalnego Miasta Ławy na dzień 31.12.2018 roku wynosi 307.863.889 zł. Wartość netto majątku Miasta Ławy oraz jego strukturę przedstawia tabela 1.

Tabela 1. Wartość netto majątku Miasta Ławy na 31.12.2018 roku

Lp	Wyszczególnienie	Stan majątku na 31.12.2018 r.		w tym:		
		zł	struktura	w bezpośrednim zarządzie miasta	w trwałym zarządzie jednostek budżetowych	dzierżawione przez inne podmioty
1	2	3	4	5	6	7
1	MAJĄTEK TRWAŁY	289.395.037	94,00 %	200.242.596	53.982.191	35.170.250
-	Rzeczowy majątek trwały	271.427.668	88,16 %	200.223.411	53.982.191	17.222.066
-	Pozostały majątek trwały	17.967.369	5,84 %	19.185	0	17.948.184
2	MAJĄTEK OBROTOWY	18.468.852	6,00 %	10.664.878	7.803.974	0
	MAJĄTEK OGÓŁEM	307.863.889	100,00 %	210.907.474	61.786.165	35.170.250
-	Wskaźnik struktury	100,00 %		68,51 %	20,07 %	11,42 %

Największy udział w majątku Miasta stanowi majątek trwały, bo 94,00 % zaś majątek obrotowy stanowi 6,00 %. W bezpośrednim zarządzie Miasta jest 68,51 % majątku, w trwałym zarządzie jednostek jest 20,07 % majątku, a 11,42 % to majątek trwały dzierżawiony przez inne podmioty. Wartość majątku na 31.12.2018 roku w stosunku do jego stanu z 31.12.2017 roku uległa zwiększeniu o 30.709.523 zł. Zmiany wartości netto majątku w okresie od 31.12.2017 roku do 31.12.2018 r. prezentuje tabela 2.

Tabela 2. Zmiana wartości majątku netto Miasta Ławy w okresie od 31.12.2017 do 31.12.2018 roku

L.p.	Wyszczególnienie	stan na 31.12.2017	zmiana stanu	stan na 31.12.2018
1	2	3	4	5
1	MAJĄTEK TRWAŁY	259.596.912	+ 29.798.125	259.596.912
A	Rzeczowy majątek trwały	242.657.138	+28.770.530	271.427.668
B	Pozostały majątek trwały	16.939.774	+ 1.027.595	17.967.369
2	MAJĄTEK OBROTOWY	17.557.454	+ 911.398	18.468.852
3	MAJĄTEK OGÓŁEM	277.154.366	+ 30.709.523	307.863.889

Majątek Miasta w okresie od 31.12.2017 roku do 31.12.2018 roku uległ zwiększeniu o kwotę 30.709.523 zł. Majątek trwały został zwiększony o kwotę 29.798.125 zł, w tym trwały majątek rzeczowy został zwiększony o kwotę 28.770.530 zł, natomiast pozostały majątek trwały został zwiększony o kwotę 1.027.595 zł. O kwotę 911.398 zł został zwiększony majątek obrotowy.

Stan aktywów trwałych na 31.12.2018 roku oraz zmiany w stosunku do stanu z 31.12.2017 r. w układzie praw majątkowych przedstawiono w tabeli 3

Tabela 3. Zmiana stanu aktywów trwałych w okresie od 31.12.2017 do 31.12.2018 roku

Lp	Wyszczególnienie	Ogółem stan 31.12.2018 rok	w tym:						
			wynikające z praw własności	wynikające z innych praw majątkowych	w tym:				
					spółdzielcze prawo do lokalu	wieczyste użytkowanie	udziały, akcje	pozostałe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Rzeczowy majątek trwały	a	242.657.138	242.058.085	599.053	368.136	230.917	0	0
		b	271.427.668	266.264.426	5.163.242	360.651	4.802.591	0	0
		c	+28.770.530	+ 24.206.341	+ 4.564.189	- 7.485	+ 4.571.674	0	0
2	Pozostały majątek trwały	a	16.939.774	26.346	16.913.428	0	0	11.214.000	5.699.428
		b	17.967.369	19.185	17.948.184	0	0	12.125.000	5.823.184
		c	+1.027.595	- 7.161	+ 1.034.756	0	0	+ 911.000	+ 123.756
A	Wartości niematerialne i prawne	a	26.346	26.346	0	0	0	0	0
		b	19.185	19.185	0	0	0	0	0
		c	- 7.161	- 7.161	0	0	0	0	0
B	Finansowy majątek trwały	a	11.214.000	0	11.214.000	0	0	11.214.000	0
		b	12.125.000	0	12.125.000	0	0	12.125.000	0
		c	+ 911.000	0	+ 911.000	0	0	+ 911.000	0
C	Należności długoterminowe	a	5.699.428	0	5.699.428	0	0	0	5.699.428
		b	5.823.184	0	5.823.184	0	0	0	5.823.184
		c	+ 123.756	0	+ 123.756	0	0	0	+ 123.756
3	Razem aktywa trwałe	a	259.596.912	242.084.431	17.512.481	368.136	230.917	11.214.000	5.699.428
		b	289.395.037	266.283.611	23.111.426	360.651	4.802.591	12.125.000	5.823.184
		c	+ 29.798.125	+ 24.199.180	+ 5.598.945	- 7.485	+ 4.571.674	+ 911.000	+ 123.756

a – stan na 31.12.2016 r.

b – stan na 31.12.2017 r.

c – różnica (b-a)

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

Miejskie nieruchomości gruntowe.

W granicach administracyjnych miasta Iławy znajduje się obszar o powierzchni 2.188 ha. Grunty Gminy Miejskiej Iława w granicach miasta zajmują 670,42 ha, co stanowi 31% ogólnej powierzchni miasta.

Łączna powierzchnia gruntów komunalnych Gminy Miejskiej Iława wynosi 697,22 ha, w tym grunty:

- w granicach administracyjnych miasta – 670,42 ha

- poza granicami miasta (grunty na terenie obrębów Dziarny i Siemiany) – 26,80 ha

Strukturę własnościową gruntów komunalnych przedstawia tabela:

Struktura własnościowa gruntów mienia komunalnego:

<i>Grunty komunalne</i>	Stan na 31.12.2017r. [ha]	Stan na 31.12.2018r. [ha]	Różnica [ha]
W zasobie Gminy Miejskiej Łława	548,89	545,38	- 3,51
Przekazane w trwały zarząd jednostkom	19,88	19,88	0,00
Oddane w wieczyste użytkowanie	134,11	131,96	- 2,15
Suma:	702,88	697,22	- 5,66

Strukturę wartościową gruntów komunalnych przedstawia tabela:

Powierzchnia i wartość gruntów komunalnych będących w zasobach miasta łławy

Lp	Wyszczególnienie	stan 31.12.2017r.		Różnica		stan 31.12.2018r.	
		ha	zł	ha	zł	ha	zł
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Prawo własności Gminy Miejskiej łława	518,31	43 079 718	-3,51	1 566 741	514,80	44 646 459
a	Grunty w granicach administracyjnych Miasta	491,51	41 770 338	-3,51	1 566 741	488,00	43 337 079
b	Grunty oczyszczalni ścieków w Dziarnach	26,50	1 188 100	0,00	0	26,50	1 188 100
c	Grunty rekreacyjne w Siemianach	0,30	121 280	0,00	0	0,30	121 280
2	Grunty będące w użytkowaniu wieczystym Gminy Miejskiej łława	30,58	4 802 986	0,00	- 395	30,58	4 802 591
3	Grunty będące w zasobie Gminy Miejskiej łława	548,89	47 882 704	-3,51	1 566 346	545,38	49 449 050

W okresie od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r. stan posiadania nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych Gminy Miejskiej łława zmienił się w wyniku zachodzących procesów własnościowych i potrzeb wynikających z funkcjonowania miasta. Gmina Miejska łława zmniejszyła stan posiadania gruntów o 5,66 ha w wyniku obrotu nieruchomościami oraz zakończenia procesu inwentaryzacji majątku.

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

	Asortyment	Ilość nieruchomości
1.	Sprzedaż gruntów w trybie bezprzetargowym	11
2.	Sprzedaż gruntów w trybie przetargowym	7
3.	Sprzedaż lokali mieszkalnych	16
4.	Sprzedaż gruntów na rzecz użytkownika wieczystego	2
5.	Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	7
6.	Nieruchomości nabyte pod drogi publiczne	2
7.	Nieruchomości przejęte przez drogi publiczne	10
8.	Aport nieruchomości	1
7.	Komunalizacja nieruchomości	1

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

Zestawienie gruntów będących w zasobach Miasta Iławy

KŚT	Nazwa	31-12-2017 r.		31-12-2018 r.		Zwiększenia i zmniejszenia	
		Ilość (ha)	Wartość (zł)	Ilość (ha)	Wartość (zł)	Różnica pow.	Różnica wartości
	Grunty ogółem	548,89	47 882 704	545,38	49 449 050	-3,51	1 566 346
0-01-010	grunty orne	114,99	6 707 801	105,68	6 335 316	-9,31	-372 485
0-01-012	Łąki	42,43	2 044 384	41,70	2 479 122	-0,73	434 738
0-01-013	Pastwiska	76,14	5 196 221	73,86	5 377 812	-2,28	181 591
0-01-014	Grunty rolne zabudowane	0,17	6 852	0,17	6 852	0	0
0-01-016	Grunty pod urządzeniami melioracji	2,78	182 235	2,79	182 236	0,01	1
0-02-020	Lasy	35,73	1 480 645	35,73	1 480 645	0	0
0-02-021	Grunty zadrzewione i zakrzewione	11,17	990 604	11,05	985 704	-0,12	-4 900
0-03-030	Tereny mieszkaniowe	28,47	4 866 536	28,29	5 038 051	-0,18	171 515
0-03-031	Tereny przemysłowe	17,25	1 003 928	3,51	362 377	-13,74	-641 551
0-03-032	Tereny zabudowane pozostałe	38,36	4 804 587	51,62	5 398 714	13,26	594 127
0-03-033	Zurbanizowane tereny niezabudowane	11,45	1 834 333	16,12	2 582 269	4,67	747 936
0-03-034	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	20,62	2 403 880	23,76	2 654 296	3,14	250 416
0-03-036	Tereny komunikacyjne	106,67	10 081 986	109,09	10 193 094	2,42	111 108
0-04-043	Użytki przeznaczone pod drogi	0,07	28 266	0,16	151 452	0,09	123 186
0-05-050	Tereny różne	10,91	4 215 137	10,91	4 215 137	0	0
0-06-060	Nieużytki	23,98	1 368 991	23,24	1 339 655	-0,74	-29 336
0-07-071	Grunty pokryte wodami powierzchniowymi	7,70	666 318	7,70	666 318	0,00	0

Nieruchomości budynkowe i lokalowe

Do najważniejszych budynków i budowli komunalnych Gminy Miejskiej Iława należą:

- 1) Budynki mieszkalne 100% własność Gminy Miejskiej Iława – 34 szt.
- 2) Budynki mieszkalne z udziałem Gminy Miejskiej Iława:
 - a) wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez ITBS – 63 szt.
 - b) wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez innych zarządców – 29 szt.
- 3) Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu – 9 szt.

- 4) Budynki niemieszkalne administrowane przez ITBS – 33 szt.
- 5) Budynki niemieszkalne – garaże – 8 szt.
- 6) Budynek Ratusza przy ul. Niepodległości, w którym mieści się magistrat miasta Iławy,
- 7) Ośrodek Psychoedukacji Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie przy ul. Chełmińskiej 1,
- 8) Budynek przy ul. Sobieskiego 3 – Dom Weterana,
- 9) Obiekty na terenie miasta Iławy i oczyszczalni ścieków na terenie Dziarn wydzierżawione przez Iławskie Wodociągi Sp. z o.o. w Iławie,
- 10) Nieruchomości położone na terenie wyspy Wielka Żuława,
- 11) Pięć domków letniskowych na terenie Siemian,
- 12) Schronisko dla zwierząt - przy ul. Komunalnej,
- 13) Zrekułtywowane wysypisko odpadów – ul. Komunalna,
- 14) Zespół budynków przy ul. Produkcyjnej,
- 15) Budynek przy ul. Dąbrowskiego 18,
- 16) Budynek usługowy przy ul. Broniewskiego 3,
- 17) Budynek mieszkalny przy ul. Kolejowej 9,
- 18) Budynki przedpogrzebowe położone na cmentarzach przy ul. Ostródzkiej i Piaskowej,
- 19) Budynek przy ul. Sobieskiego 37A,
- 20) Zespół hal produkcyjnych przy ul. Wiejskiej,
- 21) Eko-Marina przy ul. Dąbrowskiego 11A użytkowana przez Związek Gmin „Jeziorak”.
- 22) Centrum Aktywności Lokalnej przy ul. Wiejskiej 2D użytkowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Iławie.


Nieruchomości przekazane w trwały zarząd

- 1) Budynki przy ul. Grunwaldzkiej 6A oddany w trwały zarząd Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Iławie,
- 2) Budynek przedszkola przy ul. Kasprowicza 3 oddany w trwały zarząd Żłobkowi i Przedszkolu Miejskiemu nr 2 Integrycyjnemu w Iławie,
- 3) Budynek przedszkola przy ul. Kościuszki 22A oddany w trwały zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 3 w Iławie,
- 4) Budynek przedszkola przy ul. Dąbrowskiego 17B oddany w trwały zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 4 w Iławie,
- 5) Budynek przedszkola przy ul. Andersa 8A oddany w trwały zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 5 w Iławie,
- 6) Budynek przedszkola przy ul. Wiejskiej 3 oddany w trwały zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 6 w Iławie,
- 7) Budynek szkolny przy ul. Kościuszki 2 oddany w trwały zarząd Szkole Podstawowej nr 1 w Iławie,
- 8) Budynek szkolny przy ul. Andersa 7 oddany w trwały zarząd Samorządowej Szkole Podstawowej nr 2 w Iławie,
- 9) Budynek szkolny przy ul. Niepodległości 11A oddany w trwały zarząd Samorządowej Szkole Podstawowej nr 3 w Iławie,
- 10) Budynek szkolny przy ul. Skłodowskiej 31 oddany w trwały zarząd Samorządowej Szkole Podstawowej nr 4 w Iławie,
- 11) Budynek szkolny przy ul. Wiejskiej 11 oddany w trwały zarząd Szkole Podstawowej nr 5 w Iławie,
- 12) Obiekty sportowo – rekreacyjne przy ul. Sienkiewicza 1A oddane w trwały zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie,

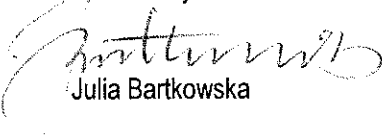
- 13) Hala sportowo – widowiskowa przy ul. Niepodległości 11B oddana w trwały zarząd ławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Ławie,
- 14) Miasteczko ruchu drogowego przy ul. Szeptyckiego oddane w trwały zarząd ławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Ławie,
- 15) Tereny plaż miejskich przy ul. Chodkiewicza i Kajki oddane w trwały zarząd ławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Ławie,
- 16) Kompleksy sportowe „Moje boisko ORLIK 2012” przy ul. Boboli i ul. Długiej oddane w trwały zarząd ławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Ławie,
- 17) Centrum Turystyczno – Rekreacyjne przy ul. Biskupskiej 2 oddane w trwały zarząd ławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Ławie,
- 18) Baza wioślarska przy ul. Dąbrowskiego 11B oddana w trwały zarząd ławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Ławie.

Opracował:

Skarbnik Miasta


Ewa Moszczyńska

Kierownik Wydziału UMK


Julia Bartkowska

Zatwierdził:

Burmistrz Miasta Ławy


Dawid Kopaczewski

Ława, 26.03.2019 r.