



Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ławy za 2019 rok



ŁAWA *inspiracje*



BURMISTRZ MIASTA IŁAWY

Ława, 27.03.2020 r.

**Regionalna Izba Obrachunkowa
w Olsztynie**

Nasz znak: **BF.3035.28.2020**

sprawa : **sprawozdanie z wykonania budżetu miasta ława za 2019 rok**

Działając zgodnie z art.267 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) przedkładam w załączeniu sprawozdanie z wykonania budżetu miasta ława za 2019 rok.

Z poważaniem

**BURMISTRZ
MIASTA IŁAWY**

David Kopaczewski

**ZARZĄDZENIE NR 0050-31/2020
BURMISTRZA MIASTA ŁAWY**

z dnia 27 marca 2020 r.

w sprawie informacji i sprawozdań za 2019 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 z póź. zm.), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869 z póź. zm), **zarządzam:**

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

- 1) sprawozdania z wykonania budżetu miasta Ławy za 2019 rok,
- 2) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2019 rok Ławskiego Centrum Kultury,
- 3) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2019 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej,
- 4) informacji o stanie mienia komunalnego na 31.12.2019 roku,
stanowiących odpowiednio załączniki 1, 2, 3 i 4.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**B U R M I S T R Z
M I A S T A Ł A W Y**

Dawid Kopaczewski

SYTUACJA FINANSOWA MIASTA ŁAWA W 2019 ROKU

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2019.

Budżet Miasta Ława na 2019 rok został uchwalony przez Radę Miejską w Ławie Uchwałą Nr IV/35/18 z dnia 29 grudnia 2018 roku. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 155.728.297,00 zł, wydatki budżetowe w kwocie 159.870.216,00 zł, a deficyt budżetowy w wysokości 4.141.919,00 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Ławie dokonywała zmian w budżecie Miasta. Po stronie dochodów budżet uległ zwiększeniu o kwotę 18.486.816,97 zł, a po stronie wydatków budżet uległ zwiększeniu o kwotę 17.829.816,97 zł. Deficyt budżetowy po dokonanych zmianach uległ zmniejszeniu o kwotę 657.000,00 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 2019 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 174.215.113,97 zł, a po stronie wydatków kwotą 177.700.032,97 zł. Planowany na 2019 rok deficyt wyniósł 3.484.919,00 zł. Poniższa tabela nr 1 informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta Ławy na 2019 rok.

Tab. 1 Zmiany w planie budżetu miasta Ławy na 2019 rok

Lp	Treść	Plan uchwalony na 2019 rok	Plan po zmianach na 2019 rok	Różnica +/-
1	2	3	4	5
I.	Dochody ogółem	155 728 297,00	174 215 113,97	18 486 816,97
1.	Dochody bieżące	135 543 486,00	150 318 831,97	14 775 345,97
A.	Dotacje celowe	36 671 933,00	50 378 656,97	13 706 723,97
B.	Subwencje	28 332 614,00	28 982 452,00	649 838,00
C.	Dochody własne	70 538 939,00	70 957 723,00	418 784,00
2.	Dochody majątkowe	20 184 811,00	23 896 282,00	3 711 471,00
A.	Dotacje majątkowe	9 732 411,00	12 538 596,00	2 806 185,00
B.	Dochody własne	10 452 400,00	11 357 686,00	905 286,00
II.	Wydatki ogółem	159 870 216,00	177 700 032,97	17 829 816,97
1.	Wydatki bieżące	136 371 241,00	152 128 444,97	15 757 203,97
2.	Wydatki majątkowe	23 498 975,00	25 571 588,00	2 072 613,00
III.	Deficyt	4 141 919,00	3 484 919,00	-657 000,00

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

W budżecie Miasta Ławy na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zaplanowano wydatki na poziomie 11.517.700,00 zł. Na kwotę tą składają się wydatki bieżące w wysokości 674.080,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 10.843.620,00 zł.

Również w przypadku tych środków Rada Miejska na przestrzeni roku dokonała wielu zmian polegających na zwiększeniu bieżących wydatków o kwotę 199.240,00 zł i wydatków majątkowych o kwotę 720.470,00 zł. Zwiększenie planu wydatków w zakresie wydatków bieżących spowodowane było pozyskaniem środków na realizację projektu „Żłobek w Ławie” oraz projektu „Aktywni i kompetentni”. Natomiast w przypadku wydatków majątkowych zwiększenie spowodowane było korektą dotacji pozyskanych na realizację zadań inwestycyjnych.

Tab. 2 Zmiany planu wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dokonanych w 2019 roku

Dział	Rozdział	§	Plan uchwalony na 2019 rok	Plan po zmianach na 2019 rok	Różnica +/-
1	2	3	4	5	6
750	75023	4217	0,00	80 000,00	80 000,00
750	75023	4219	0,00	14 120,00	14 120,00
750	75023	4307	252 750,00	172 750,00	-80 000,00
750	75023	4309	44 603,00	30 483,00	-14 120,00
851	85154	4017	20 000,00	66 900,00	46 900,00
851	85154	4019	2 924,00	8 400,00	5 476,00
851	85154	4117	8 544,00	12 410,00	3 866,00
851	85154	4119	1 317,00	0,00	-1 317,00
851	85154	4127	1 176,00	1 613,00	437,00
851	85154	4129	194,00	0,00	-194,00
851	85154	4177	97 360,00	60 460,00	-36 900,00
851	85154	4179	3 965,00	0,00	-3 965,00
851	85154	4197	200,00	200,00	0,00
851	85154	4217	8 262,00	9 249,00	987,00
851	85154	4227	18 700,00	6 000,00	-12 700,00
851	85154	4267	10 000,00	8 000,00	-2 000,00
851	85154	4307	75 720,00	92 068,00	16 348,00
851	85154	4417	0,00	1 000,00	1 000,00
851	85154	4437	1 100,00	1 400,00	300,00
852	85214	3119	40 000,00	0,00	-40 000,00
853	85395	3119	66 100,00	68 066,62	1 966,62
853	85395	4017	17 514,00	49 178,53	31 664,53
853	85395	4047	138,00	138,00	0,00
853	85395	4117	3 081,00	8 614,87	5 533,87
853	85395	4127	432,00	1 151,98	719,98
853	85395	4177	0,00	3 760,00	3 760,00
853	85395	4217	0,00	12 220,00	12 220,00
853	85395	4307	0,00	4 760,00	4 760,00
855	85505	4017	0,00	3 350,00	3 350,00
855	85505	4117	0,00	600,00	600,00
855	85505	4127	0,00	100,00	100,00
855	85505	4177	0,00	5 856,00	5 856,00
855	85505	4217	0,00	129 821,00	129 821,00
855	85505	4267	0,00	650,00	650,00
855	85505	4307	0,00	20 000,00	20 000,00
Wydatki bieżące			674 080,00	873 320,00	199 240,00
600	60016	6057	81 000,00	68 890,00	-12 110,00
600	60016	6059	19 100,00	16 170,00	-2 930,00
900	90001	6057	1 283 500,00	1 050 400,00	-233 100,00
900	90001	6059	226 500,00	185 400,00	-41 100,00
900	90095	6057	7 106 605,00	8 284 142,00	1 177 537,00
900	90095	6059	2 126 915,00	1 959 088,00	-167 827,00
Wydatki majątkowe			10 843 620,00	11 564 090,00	720 470,00
RAZEM:			11 517 700,00	12 437 410,00	919 710,00

Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2019 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2019 rok.

Realizację budżetu miasta Ławy w roku 2019 przedstawiono w tabeli 3.

Tab. 3 Wykonanie budżetu miasta Ławy za 2019 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	174 215 113,97	100,00%	167 777 407,90	100,00%	96,30%
1	Dotacje celowe	62 917 252,97	36,11%	60 980 359,70	36,35%	96,92%
2	Subwencje	28 982 452,00	16,64%	28 982 452,00	17,27%	100,00%
3	Dochody własne	82 315 409,00	47,25%	77 814 596,20	46,38%	94,53%
II	Wydatki ogółem	177 700 032,97	100,00%	168 751 431,52	100,00%	94,96%
1	Wydatki bieżące	152 128 444,97	85,61%	145 783 972,07	86,39%	95,83%
2	Wydatki majątkowe	25 571 588,00	14,39%	22 967 459,45	13,61%	89,82%
III	Wynik budżetowy - deficyt + nadwyżka	-3 484 919,00		-974 023,62		27,95

W 2019 roku plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 96,30% tj. na plan 174.215.113,97 zł osiągnięto wpływy w wysokości 167.777.407,90 zł. Planowane wydatki zrealizowane zostały w 94,96%. Wydatkowano 168.751.431,52 zł na plan 177.700.032,97 zł. Rok 2019 zakończono deficytem budżetowym w wysokości 974.023,62 zł.

Największy udział, bo aż 46,38% w zrealizowanych dochodach budżetowych stanowiły dochody własne. Wpływy z dotacji celowych stanowiły 36,35%, natomiast subwencja z budżetu państwa stanowiła 17,27 % wpływów budżetowych. Dochody własne zrealizowano w 94,53%, tj. na planowaną kwotę 82.315.409,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 77.814.596,20 zł. Do budżetu wpłynęło więc o 4.500.812,80 zł mniej dochodów niż planowano. W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został dotacjami w wysokości 60.980.359,70 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych o 1.936.893,27 zł. A zatem plan został zrealizowany w 96,92%. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100% planowanych wpływów z subwencji, tj. 28.982.452,00 zł. Należy podkreślić, że wskaźnik wykonania dochodów w 2019 roku uległ znacznej poprawie względem wykonania dochodów w roku 2018. Wówczas wskaźnik ten wyniósł 90,19%, a więc wzrósł o 6,11% w stosunku do wykonania dochodów za 2019 rok.

W 2019 roku plan roczny wydatków budżetowych został zrealizowany w 94,96%, tj. w wysokości 168.751.431,52 zł. W zrealizowanych wydatkach 86,39% 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 95,83%, tj. na zaplanowane 152.128.444,97 zł wydatkowano 145.783.972,07 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 13,61% ogółu zrealizowanych wydatków a ich plan został zrealizowany w 89,82%, tj. w wysokości 22.967.459,45 zł. Na ukształtowanie się wydatków bieżących znacznie poniżej planu miało wpływ przede wszystkim poniesienie niższych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem Miasta, obsługę długu publicznego, poręczenia i gwarancje oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od nich składek. Poniżej planu zrealizowano również wydatki majątkowe przeznaczone na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych. Wskaźnik

wykonania wydatków za 2019 roku uległ poprawie w stosunku do wykonania wydatków za 2018 rok wzrósł o 4,87%. Wykonanie wydatków za 2018 rok wynosiło 90,09%.

Poziom ukształtowania przychodów i rozchodów informuje tabela poniżej.

Tab. 4 Przychody i rozchody 2019 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Różnica
1	2	3	4	5
I	Dochody budżetowe	174 215 113,97	167 777 407,90	-6 437 706,07
II	Wydatki budżetowe	177 700 032,97	168 751 431,52	-8 948 601,45
III	Wynik (I-II)	-3 484 919,00	-974 023,62	2 510 895,38
IV	Finansowanie (V-VI)	3 484 919,00	2 952 571,08	-532 347,92
V	Przychody ogółem z tego:	14 994 919,00	14 452 571,08	-542 347,92
1	Inne źródła (wolne środki)	1 952 571,08	1 952 571,08	0,00
2	Kredyty	13 042 347,92	12 500 000,00	-542 347,92
VI	Rozchody ogółem z tego:	11 510 000,00	11 500 000,00	-10 000,00
1	Splata kredytów	11 500 000,00	11 500 000,00	0,00
2	Pożyczki udzielone	10 000,00	0,00	-10 000,00

W 2019 roku osiągnięto 96,38% zaplanowanych przychodów budżetowych, co oznacza, że przychody te wyniosły 14.452.571,08 zł. Rozchody budżetowe stanowiły 99,91% ich wielkości planowanych, tj. 11.510.000,00 zł.

Źródłem przychodów w wysokości 14.452.571,08 zł są:

- 1) środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek w wysokości 1.952.571,08 zł,
- 2) kredyt zaciągnięty w 2019 roku w wysokości 12.500.000,00 zł. Należy podkreślić, że wzięliśmy mniejszy kredyt o 542.347,92 zł niż planowaliśmy.

Rozchody budżetowe to w 100 % spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 11.500.000,00 zł.

Główne wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta przedstawiono w tab. 5.

Tab. 5 Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową miasta ławy w 2019 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok
1	2	3	4
1	Dochody budżetowe	174 215 113,97	167 777 407,90
2	Wydatki budżetowe	177 700 032,97	168 751 431,52
3	Wynik budżetowy roku 2019"-deficyt", "+ nadwyżka"	-3 484 919,00	-974 023,62
4	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2019 z tytułu kredytów i pożyczek	37 235 000,00	37 235 000,00
5	Kwota długu publicznego na 31.12.2019	37 235 000,00	37 235 000,00

Na 31.12.2019 roku osiągnięto dług publiczny w wysokości 37.235.000,00 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. Sytuację finansową w kontekście nadwyżki operacyjnej w 2019 roku przedstawia tabela 6.

Tab. 6 Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2019 rok.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	174 215 113,97	100,00%	167 777 407,90	100,00%	96,30%
1	Dochody bieżące	150 318 831,97	86,28%	149 451 097,67	89,08%	99,42%
2	Dochody majątkowe	23 896 282,00	13,72%	18 326 310,23	10,92%	76,69%
II	Wydatki ogółem	177 700 032,97	100,00%	168 751 431,52	100,00%	94,96%
1	Wydatki bieżące	152 128 444,97	85,61%	145 783 972,07	86,39%	95,83%
2	Wydatki majątkowe	25 571 588,00	14,39%	22 967 459,45	13,61%	89,82%
III	Różnica dochody bieżące - wydatki bieżące (+ nadwyżka operacyjna)	-1 809 613,00		3 667 125,60		x
IV	Różnica dochody majątkowe - wydatki majątkowe (+ nadwyżka, - deficyt)	-1 675 306,00		-4 641 149,22		x
V	Różnica dochody i wydatki ogółem (+ nadwyżka budżetowa)	-3 484 919,00		-974 023,62		x

Plan na 2019 rok zakładał deficyt operacyjny w wysokości 1.809.613,00 zł, bowiem dochody bieżące zaplanowane były na poziomie 150.318.831,97 zł, a wydatki bieżące na poziomie 152.128.444,97 zł. Ostatecznie osiągnęliśmy nadwyżkę operacyjną, gdyż osiągnięte dochody bieżące przekraczały o 3.667.125,60 zł wydatki bieżące. Osiągnięta nadwyżka operacyjna w 2019 roku oznacza poprawę sytuacji finansowej. Nadwyżka operacyjna była źródłem finansowania spłat rat kredytów. Dochody bieżące wykonano w 99,42%. Natomiast dochody majątkowe wykonano w 76,69%. Na wysokość wskaźnika wykonania dochodów majątkowych główny wpływ miały niższe od zakładanych wpływy ze sprzedaży majątku oraz niższe od planowanych wpływy dotacji w ramach programów współfinansowanych ze środków europejskich.

Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2018 roku wynosił	36.235.000,00 zł.
Zaciągnięto w 2019 roku kredyt w wysokości	12.500.000,00 zł.
Dokonano spłaty kredytów w wysokości	11.500.000,00 zł.
Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2019 roku wynosi	37.235.000,00 zł.

W analizowanym okresie spłata rat kredytów i pożyczek przebiegała zgodnie z harmonogramem. Spłacono kredyty w kwocie 11.500.000,00 zł. Spłata kredytu zaciągniętego w 2019 roku w wysokości 12.500.000,00 zł rozpocznie się w roku 2020.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2019 roku w wysokości 37.235.000,00 zł Miasto posiada wobec następujących banków:

Tab. 7 Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2019 roku

Lp.	Nazwa banku	Zadłużenie na 31.12.2019 rok	Końcowy termin spłaty
1	2	3	4
1.	Bank Gospodarstwa Krajowego	2 235 000,00	2020
2.	Bank Gospodarstwa Krajowego	800 000,00	2020
3.	PKO BP SA	1 000 000,00	2020
4.	PKO BP SA	1 900 000,00	2022
5.	PKO SA	6 000 000,00	2022
6.	PKO BP SA	12 800 000,00	2025
7.	BPS	12 500 000,00	2025
Razem		37 235 000,00	

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów występujące na 31.12.2019 roku winno być spłacone do końca roku 2025 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2020	-	8.135.000 zł	- w roku 2023	-	5.500.000 zł
- w roku 2021	-	7.100.000 zł	- w roku 2024	-	5.500.000 zł
- w roku 2022	-	5.700.000 zł	- w roku 2025	-	5.300.000 zł

Tab.8. Zadłużenie Miasta Iławy z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2019 roku w rozbiciu na poszczególne banki

Lp.	Kredytodawca	Kwota przyznanego kredytu	Okres kredytowania		Zadłużenie gminy na 31.12.2019 r.	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		2020	2021	2022	w latach następnych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Bank Gospodarstwa Krajowego	12 335 000,00	2010	2020	2 235 000,00	2 235 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	Bank Gospodarstwa Krajowego	500 000,00	2010	2020	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
3.	PKO BP SA	7 000 000,00	2012	2020	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
4.	PKO BP SA	3 500 000,00	2016	2022	1 900 000,00	600 000,00	600 000,00	700 000,00	0,00
5.	PKO SA	8 300 000,00	2017	2022	6 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	0,00
6.	PKO BP SA	13 300 000,00	2018	2025	12 800 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	8 300 000,00
7.	BPS	12 500 000,00	2019	2025	12 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	8 000 000,00
Razem		57 435 000,00			37 235 000,00	8 135 000,00	7 100 000,00	5 700 000,00	16 300 000,00

Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Miasto Iława posiada potencjalne zobowiązanie z tytułu udzielonych 2 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 przy ul. Ostródzka 48 A,
 - b) Nr XXVII/288/2000 roku z dnia 28 grudnia 2000 roku - kwota poręczenia 580.000,00 zł, dotyczy budynku przy ul. Ostródzka 48 F.

Spółdzielnia Mieszkaniowa dotychczas wywiązuje się z obowiązku spłaty rat kredytów zaciągniętych na budowę wspomnianych wyżej budynków wraz z należnymi odsetkami, przez co miasto ława nie dokonało do 2019 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

Udziały w spółkach.

Miasto ława na 31.12.2019 roku posiada udziały w 3 spółkach prawa handlowego, a mianowicie w ławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej w ławie, w Zakładzie Komunikacji Miejskiej, w ławskich Wodociągach.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2019 rok informuje poniższa tabela.

Tab. 9 Udziały Gminy Miejskiej ława w spółkach w 2019 roku

Lp	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2018 rok		Zmiany w 2019 roku (+/-)	Stan na 31.12.2019 rok	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
1	ławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem	3 354 000,00	100,00	1 470 000,00	4 824 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	1 895 000,00	56,50	1 470 000,00	3 365 000,00	69,76
b	Udziały niepieniężne	1 459 000,00	76,99	0,00	1 459 000,00	30,24
2	Zakład Komunikacji Miejskiej	6 061 000,00	100,00	120 000,00	6 181 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	4 782 000,00	78,90	120 000,00	4 902 000,00	79,31
b	Udziały niepieniężne	1 279 000,00	26,75	0,00	1 279 000,00	20,69
3	ławskie Wodociągi	2 710 000,00	100,00	0,00	2 710 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	2 710 000,00	100,00	0,00	2 710 000,00	100,00
	RAZEM:	12 125 000,00	100,00	1 590 000,00	13 715 000,00	100,00
A	Udziały pieniężne	9 387 000,00	77,42	1 590 000,00	10 977 000,00	80,04
B	Udziały niepieniężne	2 738 000,00	22,58	0,00	2 738 000,00	19,96

Jak z tabeli wynika w roku 2019 podwyższono kapitał zakładowy w Spółce Zakład Komunikacji Miejskiej w wysokości 120.000,00 zł oraz Spółce ławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego w wysokości 1.470.000,00 zł. Podwyższone udziały zostały pokryte z budżetu Miasta ławy wkładem pieniężnym w wysokości 1.590.000,00 zł. Miasto ława na 31.12.2019 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 13.715.000,00 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 10.977.000,00 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.738.000,00 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W roku 2019 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 2019 w porównaniu z wykonaniem roku 2018 przedstawiono w tabeli 10.

Tab. 10 Wykonanie dochodów budżetowych w latach 2018 i 2019.

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie 2018	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	154 527 931,99	100,00%	167 777 407,90	100,00%	108,57%
1	Dotacje celowe	54 864 905,17	35,51%	60 980 359,70	36,35%	111,15%
2	Subwencje	27 155 984,00	17,57%	28 982 452,00	17,27%	106,73%
3	Dochody własne	72 507 042,82	46,92%	77 814 596,20	46,38%	107,32%

Jak z danych tabeli wynika w 2019 roku osiągnięto dochody w wysokości 167.777.407,90 zł a w roku 2018 dochody te wyniosły 154.527.931,99 zł. A zatem uzyskane w 2019 roku wpływy budżetowe stanowiły 108,57 % wpływów roku 2018, co oznacza, że były one wyższe o 13.249.475,91 zł. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2019, były dochody własne, dotacje celowe oraz subwencje. W 2019 roku w stosunku do roku 2018 wykonane dochody własne wzrosły o 5.307.553,38 zł, wpływy z subwencji były wyższe o 1.826.468,00 zł a wpływy z dotacji o 6.115.454,53 zł.

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

Tab. 11 Realizacja dochodów budżetowych wg źródeł powstania w 2019 roku

Lp	Treść	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody ogółem	174 215 113,97	167 777 407,90	100,00%	96,30%	-6 437 706,07
1	Dochody własne	82 315 409,00	77 814 596,20	46,38%	94,53%	-4 500 812,80
-	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	35 623 388,00	36 188 013,30	21,57%	101,58%	564 625,30
-	Podatki	21 178 115,00	19 809 901,41	11,81%	93,54%	-1 368 213,59
-	Oplaty	3 921 507,00	3 485 954,20	2,08%	88,89%	-435 552,80
-	Dochody z majątku gminy	16 387 943,00	12 897 983,23	7,69%	78,70%	-3 489 959,77
-	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	1 274 209,00	1 142 303,36	0,68%	89,65%	-131 905,64
-	Dochody od jednostek budżetowych	3 120 156,00	3 435 825,48	2,05%	110,12%	315 669,48
-	Pozostałe dochody	810 091,00	854 615,22	0,51%	105,50%	44 524,22
2	Subwencje ogólne	28 982 452,00	28 982 452,00	17,27%	100,00%	0,00
-	Cześć oświatowa	25 569 224,00	25 569 224,00	15,24%	100,00%	0,00
-	Cześć wyrównawcza	3 148 295,00	3 148 295,00	1,88%	100,00%	0,00
-	Uzupełnienie subwencji ogólnej	264 933,00	264 933,00	0,16%	100,00%	0,00
3	Dotacje ogółem	62 917 252,97	60 980 359,70	36,35%	96,92%	-1 936 893,27
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (2007)	470 017,00	250 270,36	0,15%	53,25%	-219 746,64
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (2010, 2060)	43 620 733,97	43 585 742,08	25,98%	99,92%	-34 991,89
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (2020)	31 115,00	29 859,19	0,02%	95,96%	-1 255,81
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych (2030)	4 726 527,00	4 642 887,01	2,77%	98,23%	-83 639,99

Lp	Treść	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
-	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)	35 140,00	24 762,31	0,01%	70,47%	-10 377,69
-	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.(2310-2330)	1 481 837,00	1 594 998,62	0,95%	107,64%	113 161,62
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (2710)	7 000,00	7 000,00	0,00%	100,00%	0,00
-	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2950)	6 287,00	5 286,35	0,00%	84,08%	-1 000,65
-	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)	12 497 596,00	10 802 596,72	6,44%	86,44%	-1 694 999,28
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	41 000,00	36 957,06	0,02%	90,14%	-4 042,94

Jak z danych tabeli wynika dochody własne w analizowanym okresie były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 46,38% ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 77.814.596,20 zł na planowaną wielkość 82.315.409,00 zł. Zatem plan tych dochodów wykonano w 94,53% osiągając wpływy niższe od zaplanowanych o kwotę 4.500.812,80 zł.

Drużę źródło dochodów to dotacje celowe, w 2019 roku to źródło dochodów stanowiło 36,35% ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 60.980.359,70 zł na planowaną kwotę 62.917.252,97 zł. Zatem plan zrealizowano w 96,92% osiągając wpływy poniżej planu o 1.936.893,27 zł.

Trzecie źródło dochodów budżetowych to subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa, która stanowiła w dochodach 17,27%, co oznacza, że uzyskano wpływy w wysokości 28.982.452,00 zł. Uzyskano 100,00% planowanej kwoty.

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

Tab. 12. Wykonanie dochodów budżetowych w 2019 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Dochody ogółem	174 215 113,97	100,00%	X	167 777 407,90	100,00%	X	96,30%
1	Dochody bieżące	150 318 831,97	86,28%	100,00%	149 451 097,67	89,08%	100,00%	99,42%
A	Dotacje celowe	50 378 656,97	28,92%	33,51%	50 140 805,92	29,89%	33,55%	99,53%
B	Subwencje	28 982 452,00	16,64%	19,28%	28 982 452,00	17,27%	19,39%	100,00%
C	Dochody własne	70 957 723,00	40,73%	47,20%	70 327 839,75	41,92%	47,06%	99,11%
2	Dochody majątkowe	23 896 282,00	13,72%	100,00%	18 326 310,23	10,92%	100,00%	76,69%
A.	Dotacje	12 538 596,00	7,20%	52,47%	10 839 553,78	6,46%	59,15%	86,45%
B.	Dochody własne	11 357 686,00	6,52%	47,53%	7 486 756,45	4,46%	40,85%	65,92%

Jak z danych zawartych w tabeli wynika w zrealizowanych dochodach 89,08% stanowiły dochody bieżące a dochody majątkowe stanowiły 10,92%. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 99,42% osiągając wpływy w wysokości

149.451.097,67 zł. Wpływy te są niższe od planowanych o 867.734,30 zł. W zrealizowanych dochodach bieżących największy udział stanowią dochody własne, tj. 41,92 %, dochody z dotacji stanowią 29,89 % a z subwencji 17,27 %. Dochody bieżące własne osiągnięto w wysokości 70.327.839,75, zł tj. poniżej planu o 629.883,25 zł. Dotacje bieżące osiągnięto poniżej ich planu o kwotę 237.851,05 zł. Poniżej planu osiągnięto również wpływy z dotacji majątkowych. Ich plan zrealizowany został w 59,15% i był niższy od planowanego o 1.699.042,22 zł.

Dochody własne

Jak już wspomniano dochody własne to najważniejsze źródło dochodów budżetowych. W analizowanym okresie plan wpływów z dochodów własnych zrealizowany został w 94,53%, co oznacza, że uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 77.814.596,20 zł na planowaną wielkość 82.315.409,00 zł. Wpływy z tego źródła stanowią 46,38% ogółu dochodów budżetowych.

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

Tab. 13 Realizacja dochodów własnych w 2019 roku

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
	Dochody własne ogółem	82 315 409,00	77 814 596,20	94,53%	100,00%
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	35 623 388,00	36 188 013,30	101,58%	46,51%
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT	34 297 727,00	35 230 606,00	102,72%	45,28%
2	Podatek dochodowy od osób prawnych CIT	1 325 661,00	957 407,30	72,22%	1,23%
II	Podatki i opłaty ogółem	25 099 622,00	23 295 855,61	92,81%	29,94%
1	Wpływy z podatków	21 178 115,00	19 809 901,41	93,54%	25,46%
A	Podatek od nieruchomości	18 172 800,00	16 912 181,01	93,06%	21,73%
B	Podatek rolny	21 500,00	22 572,32	104,99%	0,03%
C	Podatek leśny	11 155,00	10 547,00	94,55%	0,01%
D	Podatek od środków transportowych	867 660,00	709 568,94	81,78%	0,91%
E	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	120 000,00	143 839,66	119,87%	0,18%
F	Podatek od spadków i darowizn	70 000,00	60 638,00	86,63%	0,08%
G	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 915 000,00	1 950 554,48	101,86%	2,51%
2	Wpływy z opłat	3 921 507,00	3 485 954,20	88,89%	4,48%
A	Opłata od posiadania psa	48 000,00	38 801,80	80,84%	0,05%
B	Opłata produktowa	100,00	441,72	441,72%	0,00%
C	Opłata skarbowa	550 000,00	442 592,93	80,47%	0,57%
D	Opłata targowa	220 000,00	205 343,00	93,34%	0,26%
E	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 002 795,00	879 863,56	87,74%	1,13%
F	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	250 000,00	226 996,16	90,80%	0,29%
G	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	328 000,00	251 123,09	76,56%	0,32%
H	Opłaty za koncesje i licencje	3 000,00	3 019,30	100,64%	0,00%
I	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	112,00	182,00	162,50%	0,00%
J	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	254 076,00	237 262,57	93,38%	0,30%

K	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	889 600,00	864 092,52	97,13%	1,11%
L	Wpływy z różnych opłat, np. opłaty za korzystanie ze środowiska, opłaty za ślub	155 824,00	114 030,43	73,18%	0,15%
M	Oplata cmentarna	220 000,00	222 205,12	101,00%	0,29%
III	Dochody z mienia jednostek	16 387 943,00	12 897 983,23	78,70%	16,58%
1	Oplaty za wieczyste użytkowanie gruntów	24 300,00	25 224,28	103,80%	0,03%
2	Dochody z najmu i dzierżawy składników mienia jst	5 804 143,00	6 013 329,26	103,60%	7,73%
3	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność	176 500,00	190 253,38	107,79%	0,24%
4	Dochody ze sprzedaży majątku	10 383 000,00	6 669 176,31	64,23%	8,57%
IV	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	1 274 209,00	1 142 303,36	89,65%	1,47%
V	Dochody od jednostek budżetowych	3 120 156,00	3 435 825,48	110,12%	4,42%
VI	Pozostałe dochody	810 091,00	854 615,22	105,50%	1,10%
1	Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób prawnych i fizycznych (058, 057)	2 700,00	2 221,78	82,29%	0,00%
2	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (0640)	11 600,00	12 361,87	106,57%	0,02%
3	Wpływy z dywidend	0,00	100 000,00	0,00%	0,13%
4	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (090)	28,00	27,10	96,79%	0,00%
5	Odsetki od nieterminowych wpłat z podatków i opłat (091)	41 000,00	47 165,57	115,04%	0,06%
6	Pozostałe odsetki (092)	67 701,00	52 717,64	77,87%	0,07%
7	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych (094)	238 261,00	198 195,33	83,18%	0,25%
8	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (095)	65 523,00	57 477,06	87,72%	0,07%
9	Pozostałe wpływy z różnych dochodów (097)	214 705,00	220 578,14	102,74%	0,28%
10	Dochody związane z realizacją zadań zleconych (236)	122 650,00	139 276,12	113,56%	0,18%
11	Rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych (268)	1 505,00	1 505,00	100,00%	0,00%
12	Wpływy z różnych rozliczeń (851)	44 418,00	23 089,61	51,98%	0,03%

W roku 2019 główne źródła uzyskanych dochodów własnych to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) – 36.188.013,30 zł, stanowiące 46,51% dochodów własnych, plan zrealizowano w 101,58%,
- 2) wpływy z podatków – 19.809.901,41 zł, stanowiące 25,46% dochodów własnych, plan zrealizowano w 93,54%,
- 3) wpływy z opłat – 3.485.954,20 zł, stanowiące 4,48% dochodów własnych, plan zrealizowano w 88,89%,
- 4) dochody z majątku gminy – 12.897.983,23 zł, stanowiące 16,58% dochodów własnych, plan zrealizowano w 78,70%,
- 5) środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych – 1.142.303,36 zł, stanowiące 1,47 %, plan zrealizowano w 89,65%.
- 6) dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe – 3.435.825,48 zł, stanowiące 4,42% dochodów własnych, plan zrealizowano w 110,12%,
- 7) pozostałe dochody – 854.615,22 zł, stanowiące 1,10% dochodów własnych, plan zrealizowano w 105,50%.

Uzyskane dochody własne w analizowanym okresie były niższe od planowanych o kwotę 4.500.812,80 zł.

Podatki i opłaty

W analizowanym okresie uzyskano do budżetu wpływy z podatków i opłat w łącznej wysokości 23.295.855,61 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 19.809.901,41 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 3.485.954,20 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 17.865.894,75 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 5.429.960,86 zł.

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

Tab. 14 Wykonanie wpływów z podatków i opłat za 2019 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Różnice	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6
I	Podatki i opłaty ogółem	25 099 622,00	23 295 855,61	-1 803 766,39	92,81%
1	Podatki i opłaty lokalne	19 308 460,00	17 865 894,75	-1 442 565,25	92,53%
-	Podatek od nieruchomości	18 172 800,00	16 912 181,01	-1 260 618,99	93,06%
-	Podatek od środków transportowych	867 660,00	709 568,94	-158 091,06	81,78%
-	Opłata od posiadania psa	48 000,00	38 801,80	-9 198,20	80,84%
-	Opłata targowa	220 000,00	205 343,00	-14 657,00	93,34%
2	Pozostałe podatki i opłaty	5 791 162,00	5 429 960,86	-361 201,14	93,76%
-	Podatek rolny	21 500,00	22 572,32	1 072,32	104,99%
-	Podatek leśny	11 155,00	10 547,00	-608,00	94,55%
-	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	120 000,00	143 839,66	23 839,66	119,87%
-	Podatek od spadków i darowizn	70 000,00	60 638,00	-9 362,00	86,63%
-	Opłata produktowa	100,00	441,72	341,72	441,72%
-	Opłata skarbową	550 000,00	442 592,93	-107 407,07	80,47%
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 915 000,00	1 950 554,48	35 554,48	101,86%
-	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 002 795,00	879 863,56	-122 931,44	87,74%
-	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	250 000,00	226 996,16	-23 003,84	90,80%

-	Oplata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	328 000,00	251 123,09	-76 876,91	76,56%
-	Oplaty za koncesje i licencje	3 000,00	3 019,30	19,30	100,64%
-	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	112,00	182,00	70,00	162,50%
-	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	254 076,00	237 262,57	-16 813,43	93,38%
-	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	889 600,00	864 092,52	-25 507,48	97,13%
-	Wpływy z różnych opłat	155 824,00	114 030,43	-41 793,57	73,18%
-	Oplata cementarna	220 000,00	222 205,12	2 205,12	101,00%

Podatki i opłaty lokalne

Plan na 2019 rok przewidywał wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 19.308.460,00 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były niższe od planowanych o 1.442.565,25 zł i wyniosły 17.865.894,75 zł. Plan roczny zrealizowano w 92,53%.

Wpływ na realizację dochodów z podatków i opłat lokalnych ma wysokość podjętych decyzji w sprawie zastosowania różnych ulg i zwolnień z płatności podatków i opłat. W analizowanym roku, podobnie jak w latach poprzednich, Rada Miejska naszego Miasta uchwaliła stawki podatkowe niższe niż maksymalne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów. Ponadto Burmistrz Miasta, jako organ podatkowy, podejmował indywidualne decyzje o udzieleniu pomocy przedsiębiorcom jak i osobom fizycznym w formie umorzeń, odroczeń oraz rozłożenia na raty należności podatkowych. Skutki finansowe udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych przedstawia tabela 15.

Tab. 15 Skutki udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych w 2019 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	2 346 896,58	147 776,54	204 189,15	32 977,22	2 731 839,49
1.	Podatek od nieruchomości	1 491 087,21	147 776,54	190 451,15	32 977,22	1 862 292,12
A	- osoby prawne	731 192,21	147 776,54	101 630,00	0,00	980 598,75
B	- osoby fizyczne	759 895,00	0,00	88 821,15	32 977,22	881 693,37
2.	Podatek od środków transportowych	855 809,37	0,00	13 598,00	0,00	869 407,37
A	- osoby prawne	502 266,75	0,00	0,00	0,00	502 266,75
B	- osoby fizyczne	353 542,62	0,00	13 598,00	0,00	367 140,62
3.	Oplata od posiadania psa	0,00	0,00	140,00	0,00	140,00
II	Udział %	94,08%	5,92%	86,10%	13,90%	100,00%
III	Razem skutki	2 494 673,12		237 166,37		2 731 839,49
IV	Udział %	91,32%		8,68%		100,00%

W analizowanym okresie łączna kwota ulg i zwolnień udzielonych w podatkach i opłatach lokalnych wyniosła 2.731.839,49 zł. Największy udział w zastosowanych w 2019 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 91,32 %

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 8,68 %.

Podatek od nieruchomości.

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych, jak i fizycznych to jedno z najważniejszych źródeł dochodów budżetu naszego Miasta. W 2019 roku dochody z tego źródła wyniosły 16.912.181,01 zł, co stanowiło 93,06% planu rocznego. Z tego tytułu od osób fizycznych uzyskano kwotę w wysokości 4.791.123,77 zł, a od osób prawnych w wysokości 12.121.057,24 zł. Plan roczny tych wpływów zrealizowano odpowiednio w 89,45% i w 94,57%.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za rok 2019, w porównaniu z rokiem 2018 została przedstawiona w tabeli 16.

Tab. 16 Realizacja podatku od nieruchomości za 2018 i 2019 rok

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie 2018 rok			Wykonanie 2019 rok			Wskaźnik wykonania (8:5)
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zaległość 01.01.	1 097 290,94	1 794 672,57	2 891 963,51	1 082 080,20	2 084 246,98	3 166 327,18	109,49%
	Nadpłata 01.01.	8 404,17	1,04	8 405,21	6 296,52	12 904,00	19 200,52	228,44%
2	Należności roku	4 427 090,65	13 754 620,37	18 181 711,02	4 715 176,00	12 613 443,00	17 328 619,00	95,31%
3	Wpływy roku	4 440 193,74	11 623 931,39	16 064 125,13	4 791 123,77	12 554 097,00	17 345 220,77	107,97%
4	Zaległości 31.12	1 082 080,20	2 084 246,98	3 166 327,18	1 008 034,31	2 563 729,74	3 571 764,05	112,80%
	Nadpłaty 31.12	6 296,52	12 904,00	19 200,52	8 198,55	1,00	8 199,55	42,70%
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO*	19,59%	13,40%	15,03%	17,03%	17,44%	17,43%	X

*BO – bilans otwarcia

Jak z tabeli powyżej wynika, w analizowanym okresie o 4,69% wzrosła, w stosunku do 2018 roku, kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości. Wzrost należności podatkowych zanotowano u osób fizycznych, natomiast w stosunku do osób prawnych zanotowano niewielki spadek.

W analizowanym okresie, w stosunku do 2018 roku wzrósł wskaźnik zaległości w podatku od nieruchomości do należności do poziomu 17,43%. 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 2.084.246,98 zł do kwoty 2.563.729,74 zł osiągając tym wyższy wskaźnik zaległości 17,44%.

Wskaźnik zaległości w podatku od osób fizycznych zmalał z 19,59% do 17,03%. W tym przypadku kwota zaległości zmalała o 74.045,89 zł.

Zaległości w podatku od nieruchomości występujące na 31.12.2019 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym, tj.:

- 1) w stosunku do osób prawnych wystawiono 47 upomnień i 20 tytułów wykonawczych do komornika,
- 2) w stosunku do osób fizycznych wystawiono 1150 upomnień i 200 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 81,78%. Wpływy wyniosły 709.568,94 zł na planowaną wielkość 867.660,00 zł, co oznacza, że osiągnęliśmy wpływy niższe od planowanych o kwotę 158.091,06 zł.

Na kwotę 709.568,94 zł składały się wpływy z podatku od środków transportowych od:

- 1) osób fizycznych – 289.719,10 zł,
- 2) od osób prawnych – 419.849,84 zł.

Podatkami od posiadania środków transportowych objęto w 2018 roku łącznie 758 pojazdów, natomiast w roku 2019 ich ilość spadła do 711 pojazdów. W tabeli poniżej zestawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów na podstawie przypisu 2018 i 2019 roku.

Tab. 17 Ilość pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych w 2018 i 2019 roku

(Wg DMC - Dopuszczalnej Masy Całkowitej lub ilości miejsc)

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie 2018 rok			Wykonanie 2019 rok		
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Samochody ciężarowe	108	120	228	92	119	211
2	Przyczepy i naczepy	120	74	194	94	80	174
3	Autobusy	117	155	272	116	147	263
4	Ciągniki siodłowe	14	50	64	13	50	63
OGÓŁEM		359	399	758	315	396	711

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2019 w porównaniu z rokiem 2018 prezentuje tab. 18.

Tab. 18 Realizacja podatku od środków transportowych za 2018 i 2019 rok

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie 2018 rok			Wykonanie 2019 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.	144 726,48	22 198,40	166 924,88	147 575,06	20 219,00	167 794,06	100,52%
	Nadpłata 01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	Należności roku	311 682,54	408 054,60	719 737,14	272 353,00	417 472,00	689 825,00	95,84%
3	Wpływy roku	308 682,54	410 034,00	718 716,54	289 719,10	419 849,84	709 568,94	98,73%
4	Zaległości 31.12	147 575,06	20 219,00	167 794,06	130 208,96	17 841,16	148 050,12	88,23%
	Nadpłaty 31.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO*	32,30%	4,70%	18,92%	31,00%	4,10%	17,26%	X

*BO – bilans otwarcia

Jak z danych tabeli wynika w 2019 roku, w stosunku do roku poprzedniego, zmniejszył się zarówno stan zaległości jak i wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO. Ogólna kwota zaległości w 2019 roku wyniosła 148.050,12 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 17,26%, a w roku 2018 kwota zaległości wynosiła 167.794,06 zł zaś wskaźnik wyniósł 18,92%. Zatem zaległości roku 2019 są niższe od zaległości w roku 2018 o 19.743,94 zł, przy czym zaległości u osób fizycznych zmniejszyły się o 17.366,10 zł, natomiast u osób prawnych zmalały o 2.377,84 zł.

Zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 130.208,96 zł dotyczyły 26 osób. Zaległości występujące u osób prawnych wynoszące 17.841,16 zł ciążyą na 5 podmiotach.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w 2019 roku postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach, tj. m.in. wystawiano łącznie 54 postanowień, w tym o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania i o zaliczeniu wpłaty, wystawiano 14 decyzji określających wysokość zobowiązania, 23 tytułów wykonawczych, 30 upomnień oraz 33 wezwań.

Oplata od posiadania psów

Oplata od posiadania psów została w naszym mieście wprowadzona na mocy uchwały Rady Miejskiej Nr XL/536/09 z dnia 23 września 2009 roku. W ewidencji osób objętych opłatą za posiadanie psów w 2019 roku było 1.629 właścicieli posiadających psy, w tym zobowiązanych do opłacenia 688, zaś 941 to osoby zwolnione na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

W analizowanym okresie z opłaty uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 38.801,80 zł i były to wpływy niższe od wpływów planowanych o 9.198,20 zł. Wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów w 2019 roku zostały zrealizowane w 80,84% tj. na plan w wysokości 48.000,00 zł wpłynęło do Gminy Miejskiej Iława 38.801,80 zł. Kwotowo zaległości na 31.12.2019 roku wyniosły 12.868,90 zł i dotyczyły 66 osób (74 psy).

Oplata targowa

Wpływy z opłaty targowej zaplanowane były na 2019 rok na poziomie 220.000,00 zł. Plan roczny został wykonany w 93,34%, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości 205.343,00 zł. Wpływy te zostały zebrane w drodze inkasa. Inkasent opłaty targowej otrzymał wynagrodzenie prowizyjne uchwalone przez Radę Miejską:

- w okresie od 01.01.2019r. do 18.11.2019r. w wysokości 30% zebranych wpływów,
- w okresie od 19.11.2019r. do 31.12.2019r. w wysokości 50% zebranych wpływów.

Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2019 roku wyniosło 67.427,90 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 2019 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 5.429.960,86 zł.

Tab. 19. Wykonanie pozostałych podatków i opłat

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik wykonania	Różnice +/-
1	2	3	4	5	6
1	Podatek rolny	21 500,00	22 572,32	104,99%	1 072,32
2	Podatek leśny	11 155,00	10 547,00	94,55%	-608,00
3	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	120 000,00	143 839,66	119,87%	23 839,66
4	Podatek od spadków i darowizn	70 000,00	60 638,00	86,63%	-9 362,00
5	Opłata produktowa	100,00	441,72	441,72%	341,72
6	Opłata skarbową	550 000,00	442 592,93	80,47%	-107 407,07
7	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 915 000,00	1 950 554,48	101,86%	35 554,48
8	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 002 795,00	879 863,56	87,74%	-122 931,44
9	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	250 000,00	226 996,16	90,80%	-23 003,84
10	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	328 000,00	251 123,09	76,56%	-76 876,91
11	Opłaty za koncesje i licencje	3 000,00	3 019,30	100,64%	19,30
12	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	112,00	182,00	162,50%	70,00
13	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	254 076,00	237 262,57	93,38%	-16 813,43
14	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	889 600,00	864 092,52	97,13%	-25 507,48
15	Wpływy z różnych opłat	155 824,00	114 030,43	73,18%	-41 793,57
16	Opłata cementarna	220 000,00	222 205,12	101,00%	2 205,12
RAZEM		5 791 162,00	5 429 960,86	93,76%	-361 201,14

W przedstawionej grupie dochodów największą kwotę, bo 1.950.554,48 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 – 864.092,52 zł, z opłat za zezwolenia alkoholowe – 879.863,56 zł, wpływy z tytułu z opłaty skarbowej – 442.592,93 zł, wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntu – 251.123,09 zł.

Z dochodów, o których mowa w zestawieniu jedynie opłata skarbową pobierana jest za pośrednictwem inkasentów. Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowane w wysokości 442.592,93 zł uzyskano za pośrednictwem następujących instytucji - inkasentów:

- 1) za pośrednictwem Urzędu Miasta – 297.074,48 zł,
- 2) za pośrednictwem Starostwa Powiatowego w Iławie (inkasent) – 140.584,45 zł,
- 3) za pośrednictwem UM w Lubawie (inkasent) – 4.934,00 zł.

Inkasenci opłaty skarbowej za inkaso otrzymali prowizję w wysokości 5 %. Wyplacono prowizję na łączną kwotę 7.274,92 zł, w tym:

- 1) Starostwo Powiatowe w Iławie – 7.032,62 zł,
- 2) UM w Lubawie – 242,30 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 36.188.013,30 zł realizując tym samym plan roczny w 101,58%.

Na tą kwotę składały się następujące dochody:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 957.407,30 zł,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 35.230.606,00 zł.

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 1.325.661,00 zł wykonany został w 72,22%, to znaczy, że uzyskano wpływy w wysokości 957.407,30 zł. Zrealizowane w 2019 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 35.230.606,00 zł stanowiły 102,72% planu rocznego. Wpływy te były wyższe od planowanych wpływów o 932.879,00 zł.

Poniżej zestawiono wykonanie wpływów z podatków dochodowych na przestrzeni 4 ostatnich lat, tj. 2016 - 2019.

Tab. 20. Wpływy z podatków stanowiących dochody budżetu państwa w latach 2016 - 2019.

Lp	Rodzaj wpływów	2016 rok		2017 rok		2018 rok		2019 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:	25 761 692,02	109,70	28 924 562,69	112,28	33 660 906,77	116,41	36 188 013,30	107,51
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT	24 850 692,00	109,40	28 065 079,00	112,93	32 521 339,00	115,88	35 230 606,00	108,33
2	Podatek dochodowy od osób prawnych CIT	911 000,02	118,50	859 483,69	94,35	1 139 567,77	132,59	957 407,30	84,01

*każdy poprzedni rok 100 %

Jak z danych tabeli wynika w 2019 roku wpływy ogółem w podatkach dochodowych wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 2.527.106,53 zł. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych wzrosły o kwotę 2.709.267,00 zł, natomiast wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zmalały o kwotę 182.160,47 zł w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody z majątku gminy

Dochodami z majątku gminy są wpływy z tytułu dzierżawy, najmu, sprzedaży oraz z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów jak i opłat za przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność. Ze źródeł tych Miasto nasze uzyskało w 2019 roku środki w wysokości 12.897.983,23 zł. Wpływy te były niższe od wielkości planowanych o 3.489.959,77 zł, co oznacza, że plan roczny został wykonany w 78,70 %.

Na kwotę **12.897.983,23** zł składają się następujące wpływy:

- 1) dochody z dzierżaw i najmu – 6.013.329,26 zł,
- 2) dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 25.224,28 zł,
- 3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 6.668.423,95 zł,
- 4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 190.253,38 zł,
- 5) dochody ze sprzedaży drewna - 752,36 zł.

Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe

Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe wyniosły 3.435.825,48 zł. Finansowy plan tych usług zrealizowany został w 110,12 %. Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez stołówki szkolne – 825.639,00 zł,
- 2) wpływy z usług świadczonych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 384.945,84 zł, w tym:
 - a) odpłatność za obiady i sprzęt rehabilitacyjny pobierana od pensjonariuszy Dziennego Domu Pomocy Społecznej (DDPS) – 127.921,77 zł
 - b) odpłatność za usługi opiekuńcze – 257.024,07 zł,
- 3) wpływy za świadczone usługi w żłobku – 107.453,55 zł,
- 4) wpływy za świadczone usługi w ławskim Centrum Sportu i Rekreacji – 2.117.787,09 zł, w tym:
 - a) usługi świadczone na obiektach sportowych – 1.930.691,62 zł,
 - b) usługi świadczone w zakresie organizacji imprez – 187.095,47 zł

Pozostałe dochody

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasilili budżet kwotą 854.615,22 zł na planowaną wielkość 810.091,00 zł. A zatem plan został zrealizowany w 105,50 %. Na kwotę 854.615,22 zł składają się następujące wpływy:

- 1) grzywny, kary pieniężne od osób fizycznych i osób prawnych – 2.221,78 zł,
- 2) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 12.361,87 zł,
- 3) wpływy z dywidendy ławskich Wodociągów- 100.000,00 zł,
- 4) wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur – 27,10 zł,
- 5) odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności – 47.165,57 zł,
- 6) pozostałe odsetki (m.in. od środków na rachunkach bankowych) – 52.717,64 zł,
- 7) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 198.195,33 zł,
- 8) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 57.477,06 zł
- 9) pozostałe wpływy z różnych dochodów – 220.578,14 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) – 139.276,12 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 – 23.089,61 zł.

Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych

W 2019 roku budżet Miasta zasilony został środkami z zewnątrz w wysokości 1.142.303,36 zł na planowaną kwotę 1.274.209,00 zł. Planowano uzyskać następujące środki:

- 38.186,00 zł, jako dofinansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego do zakupu mieszkań - zrealizowano w wysokości 38.185,92 zł,
- 760.000,00 zł jako wsparcie finansowe na realizację zadań określonych w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +" zrealizowano w wysokości 589.140,84 zł,
- 192.522,00 zł, z Funduszu Pracy na realizację zadania "Dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników" - zrealizowano środki w wysokości 221.211,69 zł,
- 278.800,00 zł jako dofinansowanie projektu "Aktywni rodzice, aktywne dziecko" - zrealizowano w wysokości 278.800,00 zł.
- 4.701,00 zł na realizację zadania "Erasmus +" - zrealizowano w wysokości 14.964,91 zł.

Dotacje

Drugim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje. W 2019 roku dotacje stanowiły 36,35% dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został wykonany w 96,92%. Na planowaną kwotę **62.917.252,97 zł** uzyskaliśmy wpływy w wysokości **60.980.359,70 zł**. Otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę łączną 1.936.893,27 zł. Dotacje na zadania bieżące zrealizowane zostały poniżej planu, ponieważ dotacje otrzymane były niższe od planowanych o 237.851,05 zł. O kwotę 1.699.042,22 zł poniżej planu otrzymaliśmy dotacje na zadania majątkowe. O realizacji wpływów z dotacji zaplanowanych na 2019 rok informuje tabela nr 21.

Tab.21 Realizacja dotacji w 2019 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Różnice
1	2	3	4	5
DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE		50 378 656,97	50 140 805,92	-237 851,05
1	Zadania finansowane z budżetu państwa	48 378 375,97	48 258 488,28	-119 887,69
a	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201, 206)	43 620 733,97	43 585 742,08	-34 991,89
-	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	8 778,93	8 778,63	-0,30
-	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	422 120,00	411 527,00	-10 593,00
-	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	6 640,00	6 640,00	0,00
-	Wybory do Sejmu i Senatu (75108)	103 549,00	101 134,75	
-	Wybory do rad gminy i wybory burmistrza (75109)	350,00	350,00	0,00
-	Wybory do Parlamentu Europejskiego (75113)	100 071,00	98 469,51	-1 601,49
-	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153)	256 529,33	252 862,86	-3 666,47
-	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	2 037,00	2 037,00	0,00
-	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne (85215)	6 265,71	5 626,15	-639,56
-	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	30 450,00	17 400,00	-13 050,00
-	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	122 273,00	122 273,00	0,00
-	Pomoc dla cudzoziemców (85231)	8 400,00	8 400,00	0,00
-	Świadczenia wychowawcze (85501)	25 794 205,00	25 794 205,00	0,00
-	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502)	15 368 918,00	15 367 946,71	-971,29
-	Karta Dużej Rodziny (85503)	4 248,00	3 865,87	-382,13

Lp	Cel dotacji	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Różnice
1	2	3	4	5
-	Wspieranie rodziny (85504)	1 155 990,00	1 155 370,00	-620,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85513)	229 909,00	228 855,60	-1 053,40
b	Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 202)	31 115,00	29 859,19	-1 255,81
-	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych (71035)	2 000,00	2 000,00	0,00
-	Wspieranie jst w tworzeniu systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie "Razem, a nie przeciw sobie" (85205)	29 115,00	27 859,19	-1 255,81
c	Realizacja własnych zadań bieżących gminy (§ 203)	4 726 527,00	4 642 887,01	-83 639,99
-	Dotacja na dofinansowanie zadań w ramach rządowego programu "Aktywna tablica" Szkoły podstawowe (80101)	42 000,00	37 333,33	-4 666,67
-	Upowszechnianie wychowania wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego (80104)	1 358 104,00	1 358 104,00	0,00
-	Wieloletni program rządowy "Posilek w szkole i w domu" na lata 2019-2023 (80148)	160 000,00	156 279,87	-3 720,13
-	Dotacja na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach (80149)	30 866,00	30 866,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (85213)	68 934,00	67 902,05	-1 031,95
-	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe 85214)	721 775,00	703 877,18	-17 897,82
-	Wypłata zasiłków stałych (85216)	787 257,00	773 252,15	-14 004,85
-	Dotacja celowa na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie dla pracowników socjalnych (85219)	553 343,00	551 263,83	-2 079,17
-	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228)	104 888,00	104 888,00	0,00
-	Pomoc w zakresie dożywiania (85230)	555 932,00	555 932,00	0,00
-	Dotacja celowa na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego "Senior+" na lata 2015-2020 (85295)	25 000,00	25 000,00	0,00
-	Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - stypendia i zasiłki szkolne (85415)	260 101,00	219 861,60	-40 239,40
-	Dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych jst tj. zatrudnienie przez gminy asystentów rodziny (85504)	58 327,00	58 327,00	0,00
2	Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień (§ 231, 232)	1 481 837,00	1 594 998,62	113 161,62
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)	29 352,00	29 351,70	-0,30
c	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Iławie do niepublicznego przedszkola dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80104)	1 082 985,00	1 180 746,92	97 761,92
d	Dotacje z innych gmin za przebywanie psów z terenu tych gmin w schronisku miejskim (90013)	179 500,00	194 900,00	15 400,00
e	Dotacja z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP biblioteki powiatowej (92116)	70 000,00	70 000,00	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 - dotacja na zapewnienie uczniom objętych obowiązkiem szkolnym dostępu do bezpłatnych podręczników i materiałów ćwiczeniowych (§ 204)	35 140,00	24 762,31	-10 377,69
4	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (2007)	470 017,00	250 270,36	-219 746,64
	Przyjazny Cyfrowy Urząd w Iławie (75023)	252 750,00	128 775,36	-123 974,64
	Program "Aktywni i kompetentni" (85395)	56 890,00	21 495,00	-35 395,00
	Dotacja na dofinansowanie projektu "Żłobek w Iławie" (85505)	160 377,00	100 000,00	-60 377,00
5	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących - dotacja na zakup czujników w celu utworzenia systemu monitorowania jakości powietrza w Iławie (2710)	7 000,00	7 000,00	0,00
6	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2950)	6 287,00	5 286,35	-1 000,65
DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE		12 538 596,00	10 839 553,78	-1 699 042,22

Lp	Cel dotacji	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Różnice
1	2	3	4	5
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)	12 497 596,00	10 760 596,72	-1 736 999,28
a	"Ścieżki rowerowe łączące miasto Łława i gminę Łława " (60016)	100 100,00	0,00	-100 100,00
b	"Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej w Łławie poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej" (60016)	181 079,00	181 078,12	-0,88
c	"Zagospodarowanie przestrzeni na d rzeką Łławką na cele turystyczno-rekreacyjne" I etap (63095)	1 689 160,00	1 689 159,19	-0,81
d	"Budowa tras rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą wzdłuż rzeki Łławki" (63095)	15 736,00	653 422,79	637 686,79
e	"Poprawa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie miasta Łławy" (90001)	2 321 220,00	2 321 219,22	-0,78
f	"Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej 1B-C, 4" (90095)	469 100,00	326 189,38	-142 910,62
g	"Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej 2" (90095)	455 250,00	272 481,06	-182 768,94
h	„Uzbrojenie terenów po byłych zakładach ZPZ" (90095)	178 292,00	178 291,20	-0,80
i	"Poprawa dostępności do wysokiej jakości usług w zakresie aktywizacji dzieci i młodzieży" (90095)	560 058,00	560 057,10	-0,90
j	Rozwój zaplecza pozaszkolnych form szkoleń żeglarskich" (90095)	318 538,00	88 220,22	-230 317,78
k	„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej SP2" (90095)	318 868,00	259 524,92	-59 343,08
l	„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej SP4" (90095)	71 885,00	4 142,90	-67 742,10
m	Utworzenie węzła integracyjnego transportu miejskiego z innymi systemami transportu zbiorowego" (90095)	5 651 850,00	4 020 699,30	-1 631 150,70
n	"Zagospodarowanie przestrzeni nad rzeką Łławką na cele turystyczno-rekreacyjne" III etap (90095)	0,00	39 651,63	39 651,63
n	„Kreowanie przestrzeni publicznej" (92195)	166 460,00	166 459,69	-0,31
2	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6260)	0,00	42 000,00	42 000,00
a	"Dotacja Osa MSTiR" (92695)	0,00	42 000,00	42 000,00
3	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	41 000,00	36 957,06	-4 042,94
a	"Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej" i Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej" (71035)	41 000,00	36 957,06	-4 042,94
4	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych (6690)			0,00
RAZEM DOTACJE		62 917 252,97	60 980 359,70	-1 936 893,27

Subwencje

W 2019 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 28.982.452,00 zł. W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 17,27 % i były trzecim pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 28.982.452,00 zł składały się następujące części subwencji:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej – 25.569.224,00 zł,
- 2) część wyrównawcza subwencji – 3.148.295,00 zł,
- 3) uzupełnienie subwencji ogólnej - 264.933,00 zł.

W roku 2019 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji. Nie pokryła jednak ona wszystkich oświatowych zobowiązań, dlatego pozostała część została pokryta ze środków własnych miasta.

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

W analizowanym okresie dyrektorzy Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli, Przedszkoli, Szkół Podstawowych, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Iławskiego Centrum Sportu, Turystki i Rekreacji, Miejskiego Żłobka nie podjęli żadnych decyzji odnośnie umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty należności pieniężnych, zgodnie z § 8 ust.4 Uchwały Nr L/617/2010 roku Rady Miejskiej w Iławie z dnia 28 kwietnia 2010 roku w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawnych przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom podległym a także określenie warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulgi stanowią pomoc publiczną oraz wskazania organów do tego uprawnionych. Burmistrz Miasta Iławy podjął 2 decyzje, w wyniku których umorzono łącznie 4.695,63 zł, z czego 1.295,63 zł stanowiło kwotę główną, a 3.400,00 zł to kwota odsetek. Ponadto podjęto 1 decyzję dotyczącą osoby prawnej, w wyniku której rozłożono na raty należność w wysokości 9.552,42 zł oraz 3 decyzje w wyniku, której osobom fizycznym rozłożono na raty płatność kwoty 58.980,72 zł i odsetek w wysokości 879,06 zł.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W 2019 roku wydatki budżetowe wyniosły 168.751.431,52 zł na planowaną kwotę 177.700.032,97 zł, co oznacza, że plan wydatków wykorzystano w 94,96%. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 86,39% i wyniosły 145.783.972,07 zł. Wydatki majątkowe natomiast stanowiły 13,61% i wyniosły 22.967.459,45 zł. Plan wydatków bieżących zrealizowano w 95,83 % a plan wydatków majątkowych zrealizowano w 89,82%.

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

Tab. 22 Realizacja wydatków budżetowych w 2019 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
			4	5		7	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Wydatki ogółem	177 700 032,97	100,00%	X	168 751 431,52	100,00%	X	94,96%
A	Wydatki bieżące	152 128 444,97	85,61%	100,00%	145 783 972,07	86,39%	100,00%	95,83%
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	54 331 485,22	30,57%	35,71%	52 990 993,55	31,40%	36,35%	97,53%
2.	Dotacje udzielone	10 922 955,00	6,15%	7,18%	10 853 542,38	6,43%	7,44%	99,36%
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	46 638 010,69	26,25%	30,66%	45 946 996,80	27,23%	31,52%	98,52%
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE	873 320,00	0,49%	0,57%	605 703,23	0,36%	0,42%	69,36%
5.	Wydatki na obsługę długu	998 000,00	0,56%	0,66%	840 545,39	0,50%	0,58%	84,22%
6.	Wydatki z tyt. udzielonych poręczeń i gwarancji	72 132,00	0,04%	0,05%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
7.	Pozostałe wydatki bieżące	38 292 542,06	21,55%	25,17%	34 546 190,72	20,47%	23,70%	90,22%
B	Wydatki majątkowe	25 571 588,00	14,39%	100,00%	22 967 459,45	13,61%	100,00%	89,82%

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
			4	5		7	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	23 891 588,00	13,44%	93,43%	21 332 354,65	12,64%	92,88%	89,29%
2.	Udziały w spółkach	1 590 000,00	0,89%	6,22%	1 590 000,00	0,94%	6,92%	100,00%
3.	Dotacje na zadania inwestycyjne	90 000,00	0,05%	0,35%	45 104,80	0,03%	0,20%	50,12%

Rzeczywiście poniesione wydatki w stosunku do wielkości planowanych były niższe o kwotę **8.948.601,45 zł**. Różnica w stosunku do planu dotyczyła następujących wydatków:

1) **wydatki bieżące – 6.344.472,90 zł:**

- a) wynagrodzenia i pochodne – 1.340.491,67 zł,
- b) dotacje udzielone – 69.412,62 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 691.013,89 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 267.616,77 zł,
- e) wydatki na obsługę długu publicznego – 157.454,61 zł,
- f) wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji - 72.132,00 zł,
- g) pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta – 3.746.351,34 zł,

2) **wydatki majątkowe na zadaniach i zakupach inwestycyjnych – 2.604.128,55 zł.**

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

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

Tab. 23 Realizacja wydatków budżetowych za 2019 rok

Lp	Treść	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	9 778,93	9 218,03	94,26%	0,01%
	wydatki bieżące	9 778,93	9 218,03	94,26%	0,01%
020	LEŚNICTWO	19 800,00	5 460,00	27,58%	0,00%
	wydatki bieżące	19 800,00	5 460,00	27,58%	0,00%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 788 140,00	4 567 387,05	95,39%	2,71%
	wydatki bieżące	2 630 525,00	2 437 202,14	92,65%	1,44%
	wydatki majątkowe	2 157 615,00	2 130 184,91	98,73%	1,26%
630	TURYSTYKA	204 244,00	201 324,48	98,57%	0,12%
	wydatki bieżące	168 244,00	166 599,12	99,02%	0,10%
	wydatki majątkowe	36 000,00	34 725,36	96,46%	0,02%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	10 290 178,00	8 830 639,86	85,82%	5,23%
	wydatki bieżące	7 153 600,00	6 889 345,04	96,31%	4,08%
	wydatki majątkowe	3 136 578,00	1 941 294,82	61,89%	1,15%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	806 560,00	691 735,68	85,76%	0,41%
	wydatki bieżące	503 955,00	391 282,03	77,64%	0,23%
	wydatki majątkowe	302 605,00	300 453,65	99,29%	0,18%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	10 532 800,00	9 216 709,13	87,50%	5,46%
	wydatki bieżące	10 434 200,00	9 183 458,17	88,01%	5,44%
	wydatki majątkowe	98 600,00	33 250,96	33,72%	0,02%

Lp	Treść	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	210 610,00	206 594,26	98,09%	0,12%
	wydatki bieżące	210 610,00	206 594,26	98,09%	0,12%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	450 067,00	420 990,14	93,54%	0,25%
	wydatki bieżące	425 067,00	395 990,14	93,16%	0,23%
	wydatki majątkowe	25 000,00	25 000,00	100,00%	0,01%
757	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 070 132,00	840 545,39	78,55%	0,50%
	wydatki bieżące	1 070 132,00	840 545,39	78,55%	0,50%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	877 110,00	254,56	0,03%	0,00%
	wydatki bieżące	877 110,00	254,56	0,03%	0,00%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	50 218 092,33	49 835 166,81	99,24%	29,53%
	wydatki bieżące	50 096 092,33	49 725 166,82	99,26%	29,47%
	wydatki majątkowe	122 000,00	109 999,99	90,16%	0,07%
851	OCHRONA ZDROWIA	1 173 252,00	927 776,36	79,08%	0,55%
	wydatki bieżące	925 552,00	821 566,60	88,77%	0,49%
	wydatki majątkowe	247 700,00	106 209,76	42,88%	0,06%
852	POMOC SPOŁECZNA	12 625 275,71	11 453 717,67	90,72%	6,79%
	wydatki bieżące	12 622 475,71	11 451 011,67	90,72%	6,79%
	wydatki majątkowe	2 800,00	2 706,00	96,64%	0,00%
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	147 890,00	108 261,00	73,20%	0,06%
	wydatki bieżące	147 890,00	108 261,00	73,20%	0,06%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1 910 570,00	1 528 677,44	80,01%	0,91%
	wydatki bieżące	1 910 570,00	1 528 677,44	80,01%	0,91%
855	RODZINA	45 895 789,00	45 541 467,92	99,23%	26,99%
	wydatki bieżące	44 247 789,00	43 897 177,25	99,21%	26,01%
	wydatki majątkowe	1 648 000,00	1 644 290,67	99,77%	0,97%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	24 867 734,00	22 911 611,36	92,13%	13,58%
	wydatki bieżące	7 189 044,00	6 386 163,25	88,83%	3,78%
	wydatki majątkowe	17 678 690,00	16 525 448,11	93,48%	9,79%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	4 051 900,00	4 014 736,89	99,08%	2,38%
	wydatki bieżące	3 949 900,00	3 914 736,89	99,11%	2,32%
	wydatki majątkowe	102 000,00	100 000,00	98,04%	0,06%
926	KULTURA FIZYCZNA	7 550 110,00	7 439 157,49	98,53%	4,41%
	wydatki bieżące	7 536 110,00	7 425 262,27	98,53%	4,40%
	wydatki majątkowe	14 000,00	13 895,22	99,25%	0,01%
	RAZEM	177 700 032,97	168 751 431,52	94,96%	100,00%
	w tym: wydatki bieżące	152 128 444,97	145 783 972,07	95,83%	86,39%
	majątkowe	25 571 588,00	22 967 459,45	89,82%	13,61%

Realizacja wydatków bieżących

Jak już wcześniej wspomniano w 2019 roku na wydatki bieżące przeznaczono kwotę **145.783.972,07 zł**. Plan roczny został zrealizowany w 95,83%. Na te wydatki składały się następujące ich rodzaje:

- 1) **wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 52.990.993,55 zł**

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne są związane z finansowaniem przez budżet zatrudnienia w jednostkach budżetowych osób realizujących zadania własne Miasta jak i zadania zlecone. Są to następujące jednostki organizacyjne: Szkoły, Przedszkola, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli,

łławskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji, Żłobek Miejski, Urząd Miasta. Ponadto wydatki te obejmują prowizje wypłacane inkasentom będącymi osobami fizycznymi zajmującymi się poborem podatków i opłat lokalnych (dotyczy 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 31,40%, a w wydatkach bieżących 36,35%. Plan roczny wykorzystano w 97,53% a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 1.340.491,67 zł.

2) dotacje udzielone – 10.853.542,38 zł

Wydatki o charakterze dotacji stanowiły w ogólnych wydatkach budżetowych 6,43% a 7,44% w wydatkach bieżących. W analizowanym okresie przekazano o 69.412,62 zł mniej dotacji niż planowano, co oznaczało wykonanie planu w 99,36%.

W 2019 roku w ramach kwoty 10.853.542,38 zł przekazano dotacje dla:

- a) łławskiego Centrum Kultury – 2.694.000,00 zł (przekazano 100% dotacji),
- b) Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.158.200,00 zł (przekazano 100% dotacji),
- c) jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy – 376.536,89 zł (przekazano 7.163,11 zł mniej niż zakładał plan),
- d) niepublicznej szkoły podstawowej - 26.124,36 zł (wydatkowano 17.727,64 zł mniej niż zaplanowano),
- e) niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 14.422,14 zł (wydatkowano o 377,86 zł mniej niż planowano),
- f) niepublicznych placówek przedszkolnych – 6.180.079,94 zł (wydatkowano o 4.712,06 zł mniej niż planowano),
- g) niepublicznych żłobków – 115.200,00 zł (wyplacono 100% dotacji),
- h) j.s.t. jako pomoc finansową na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 77.411,00 zł (wydatkowano 100,00 % planu),
- i) wpłaty na rzecz związków gmin – 181.169,28 zł (wydatkowano 33.330,72 zł mniej niż zaplanowano),
- j) dotacja dla innych gmin na realizację zadań własnych gminy – 30.398,77 zł (wydatkowano 6.101,23 zł mniej niż planowano).

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 45.946.996,80 zł,

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 605.703,23 zł,

5) wydatki na obsługę długu publicznego – 840.545,39 zł,

Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w 2019 roku odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W analizowanym okresie wydatkowano na ten cel 840.545,39 zł, co oznaczało niższe wydatki od planowanych o 157.454,61 zł. Wydatki te stanowiły 0,50% wydatków budżetowych i 0,58% wydatków bieżących.

6) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę – 34.546.190,72 zł

Wydatki te stanowiły 23,70% ogółu wydatków bieżących i 20,47% ogółu wydatków budżetowych. Plan roczny zrealizowany został w 90,22%, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 3.746.351,34 zł.

Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan	9.778,93 zł
Wykonanie	9.218,03 zł, tj. 94,26%

Kwota 9.218,03 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	19.800,00 zł
Wykonanie	5.460,00 zł, tj. 27,58%

Kwota 5.460,00 zł przeznaczona została na wyznaczenie drzew do wycięcia w lesie komunalnym oraz wykonanie usługi leśnej w zakresie pozyskiwania oraz zrywki drewna w lasach komunalnych.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan	2.630.525,00 zł
Wykonanie	2.437.202,14 zł, tj. 92,65%

W roku 2019 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez Zakład Komunikacji Miejskiej usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 1.494.900,00 zł,
- 2) bieżące wydatki na drogach miejskich – 942.302,14 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, zakup progów wyspowych, malowanie oznakowania poziomego, przeprowadzono inwentaryzację wszystkich dróg publicznych zarządzanych przez Burmistrza Miasta Iławy).

Dział 630 - Turystyka

Plan	168.244,00 zł
Wykonanie	166.599,12 zł, tj. 99,02%

Kwota 166.599,12 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości 13, Punktu Informacji Turystycznej.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan	7.153.600,00 zł
Wykonanie	6.889.345,04 zł, tj. 96,31%

Plan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 96,31%. W stosunku do planu wydatki rzeczywiste były niższe o 264.254,96 zł. Z kwoty 6.889.345,04 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wydatkowano 6.302.687,75 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 586.657,29 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	503.955,00 zł
Wykonanie	391.282,03 zł, tj. 77,64%

W ramach kwoty 391.282,03 zł na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarzy komunalnych przy ul. Ostródzkiej, Piaskowej i Wyszyńskiego wydatkowano 361.308,53 zł, w tym pokrycie kosztów zarządzania i utrzymania komunalnych cmentarzy, bieżące utrzymanie grobów wojennych opłacone przez państwo. Pozostała kwota w wysokości 29.973,50 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 analizą zmian w zagospodarowaniu przestrzennym miasta, ogłoszenia o wyłożeniu do publicznego wglądu projektu planu, opłacenie ekspertyz i opinii oraz koncepcje urbanistyczne.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan	10.434.200,00 zł
Wykonanie	9.183.458,17 zł, tj. 88,01%

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 2019 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły 9.183.458,17 zł i przeznaczone zostały na:

- 1) pomoc finansową dla Województwa Warmińsko Mazurskiego na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w Brukseli Biura Regionalnego Województwa – 6.010,00 zł**
- 2) funkcjonowanie Rady Miejskiej – 258.793,44 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 – 384.343,11 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 – 241.076,78 zł**
 - a) Związek Miast Polskich – 10.748,52 zł,
 - b) Związek Gmin „Jeziorak” – 131.632,00 zł, (w tym składka członkowska – 33.132,00 zł i wpłata na pokrycie kosztów funkcjonowania i obsługi projektu „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół Jeziora Jeziorak” – 98.500,00 zł),
 - c) Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk – 6.626,00 zł,
 - d) Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego – 7.976,00 zł,
 - e) Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna – 6.200,00 zł,
 - f) Związek Gmin „Czyste Środowisko” – 30.812,76 zł,
 - g) Zachodniomazurska Lokalna Organizacja Turystyczna – 47.081,50 zł.
- 5) pozostała działalność – 5.535,34 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 – 957.401,66 zł**

Wydatki na bieżące funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli to w 89,48 % wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. Jest to kwota w wysokości 856.653,28 zł. W jednostce tej

zatrudnionych jest 14 osób na 13,5 etatach. Pozostała kwota w wysokości 100.748,38 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 obsługę prawną.

7) dotacja w wysokości 4.000 zł

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

8) pomoc finansowa w wysokości – 5.000,00 zł

Udzielono pomocy finansowej dla:

- a) Powiatu ławskiego na realizację zadania polegającego na działalności wspomagającej technicznie, szkoleniowo i informacyjnie - 2.000,00 zł,
- b) Gminy Ława na realizację zadania "Fiesta Balonowa" - 3.000,00 zł.

9) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 7.321.297,84 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 7.321.297,84 zł, stanowiąca wydatki bieżące obejmuje wydatki ewidencjonowane w dwóch rozdziałach - 75023 - Urzędy gmin i 75011 - Urzędy Wojewódzkie. W rozdziale 75011 na wydatki bieżące wydatkowano 930.202,81 zł, natomiast w rozdziale 75023 kwotę 6.391.095,03 zł. Na finansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w zakresie prowadzenia zadań zleconych otrzymaliśmy dotację w wysokości 411.527,00 zł oraz otrzymaliśmy dofinansowanie w ramach projektu "e-Urząd" w wysokości 128.775,36 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 5.640.953,29 zł, co stanowi 77,05 % ogółu wydatków bieżących Urzędu. Na pozostałe wydatki bieżące, tj. remonty, zakupy, korzystanie z telefonów, Internetu, media, przesyłki, sprzątnięcie, koszty podróży służbowych, administrowanie siecią, szkolenia, ochronę budynku, e-Urząd, ubezpieczenia wydatkowano 1.680.344,55 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy

Plan	210.610,00 zł
Wykonanie	206.594,26 zł, tj. 98,09%

W 2019 roku wydatkowano:

- 1) 6.640,00 zł - poniesione wydatki przeznaczone zostały na aktualizację spisów wyborców. Z tego kwotę 5.472,19 zł przeznaczono na koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy),

a kwotę 1.167,81 zł na zakup materiałów biurowych. 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.

2) 350,00 zł transport dokumentów do archiwum z wyborów na Burmistrza Miasta i wyborów radnych do Rady Miejskiej. Na ten cel otrzymaliśmy dotację w wysokości 350,00 zł.

3) 101.134,75 zł na wybory do Sejmu i Senatu. Na ten cel otrzymaliśmy dotację w wysokości 103.549,00 zł. W dniu 09.12.2019r. dokonany został zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 2.414,25 zł.

4) 98.469,51 zł na wybory do Parlamentu Europejskiego. Na ten cel otrzymaliśmy dotację w wysokości 100.071,00 zł. W dniu 27.08.2019r. dokonany został zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 1.601,49 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	425.067,00 zł
Wykonanie	395.990,14 zł, tj. 93,16%

Na kwotę **395.990,14 zł** składają się następujące pozycje:

1) wpłata na państwowy fundusz celowy – 6.000,00 zł

Wpłata przekazana została na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Iławie na ponadnormatywne patrole - 6.000,00 zł,

2) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 334.114,75 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 152.617,11 zł, (media, czynsz z tytułu najmu lokalu, telefon, internet), dokonano opłat rejestracyjnych pojazdów.

3) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej – 38.054,99 zł

Zakupiono puchary na zawody, sprzęt do ćwiczeń i drobne wyposażenie, radiostację, zestaw medyczny z deską i torbami, naprawa agregatu.

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” – 16.000,00 zł

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

5) pozostałe wydatki - 1.820,40 zł - audyt zewnętrzny dotyczący trwałości projektu.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan	1.070.132,00 zł
Wykonanie	840.545,39 zł, tj. 78,55%

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 840.545,39 zł. W analizowanym okresie nie wystąpiły wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan	877.110,00 zł
Wykonanie	254,56 zł, tj. 0,03%

Kwota 877.110,00 zł po stronie planu to suma nierozdysponowanych rezerw w wysokości 873.110,00 zł oraz zaplanowanych wydatków na ewentualne wynagrodzenia żołnierzy w wysokości 4.000,00 zł. Na 2019 rok zaplanowano rezerwy w łącznej wysokości 1.194.110,00 zł, w tym rezerwa ogólna 770.110,00 zł i rezerwy celowe na zarządzanie kryzysowe 420.000,00 zł. Rezerwa ogólna została rozdysponowana w wysokości 317.000 zł, i przeznaczona na odprawy emerytalne dla nauczycieli i obsługi administracyjnej oraz odprawę pośmiertną za pracownika oświaty.

Kwota 254,56 zł została wydana na rekompensatę za ćwiczenia wojskowe.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan	50.096.092,33 zł
Wykonanie	49.725.166,82 zł, tj. 99,26%

Wydatki bieżące w dziale „801 – Oświata i wychowanie” stanowią 29,47% ogółu poniesionych wydatków bieżących w całym budżecie miasta. Wydatki te zrealizowano w 99,26% niewydatkując kwoty 370.925,51 zł w stosunku do planu.

Na wydatki bieżące w tym dziale składają się następujące wydatki:

1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych –21.851.903,79 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 19.688.309,81 zł, co stanowi 90,10 % wydatków. Pozostała kwota, tj. 2.163.593,98 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie szkół podstawowych. W kwocie tej kwotę 263.849,53 zł wydatkowano na konserwację urządzeń dźwigowych, drobne remonty i naprawy. Na zakup usług obcych wydatkowano 244.656,91 zł. Natomiast na zakup energii 962.494,34 zł. Zakupiono pomoce naukowe, dydaktyczne i książki za kwotę 243.843,39 zł, 446.723,10 zł na zakup materiałów i wyposażenia. Kwota w wysokości

6.567,84 zł została wydatkowana na prowadzenie nauki religii greko-katolickiej w szkołach. Natomiast na prowadzenie niepublicznej szkoły podstawowej, funkcjonującej w naszym mieście od września 2019 roku wydatkowano 26.124,36 zł. Średnio w miesiącu do niepublicznej szkoły podstawowej uczęszczało 17 uczniów.

Według stanu na 31.12.2019 roku liczba uczniów uczęszczających do ławskich szkół podstawowych wyniosła 2.889 uczniów. Do Szkoły Podstawowej Nr 1 uczęszczało 571 uczniów w 23 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało 721 uczniów w 34 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 3 - 608 uczniów w 31 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 4 - 554 uczniów w 25 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 5 – 435 uczniów w 22 oddziałach.

2) bieżące utrzymanie przedszkoli miejskich – 10.967.392,34 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 8.971.631,46 zł, co stanowi 81,80 % wydatków. Pozostała kwota, tj. 1.995.760,88 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie przedszkoli. W kwocie tej kwotę 265.997,05 zł przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia, kwotę 48.708,87 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych przedszkolach. Na wyżywienie dzieci przeznaczono kwotę 822.093,45 zł. Na zakup energii wydatkowano 444.413,39 zł, na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 167.098,90 zł, a na zakup usług pozostałych 204.695,87 zł. Według stanu na 31.12.2019 roku liczba uczęszczających do ławskich przedszkoli i żłobka wyniosła 852 dzieci. Do Przedszkola Nr 2 uczęszczało 180 dzieci w 9 oddziałach, do Przedszkola Nr 3 - 156 dzieci w 7 oddziałach, do Przedszkola Nr 4 – 136 dzieci w 6 oddziałach, do Przedszkola Nr 5 – 148 dzieci w 6 oddziałach, do przedszkola Nr 6 – 232 dzieci w 10 oddziałach.

3) dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli, punktów przedszkolnych oraz innych Gmin – 6.203.910,87 zł.

- a) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Majka” – 1.027.059,73 zł, średnio w miesiącu 89 dzieci,
- b) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Bajkowe Przedszkole w Magicznym Domu” wyniosła 610.197,12 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 67,
- c) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Mali Odkrywcy” – 829.174,11 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Barlickiego i przy ul. Dąbrowskiego. W oddziale przy ul. Barlickiego średnio w miesiącu uczęszczało 67 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Dąbrowskiego średnio w miesiącu uczęszczało 24 dzieci,
- d) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Pluszak” – 2.002.683,56 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Sikorskiego i przy ul. Smolki. W oddziale przy ul. Sikorskiego średnio w miesiącu uczęszczało 75 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Smolki średnio w miesiącu uczęszczało 90 dzieci.
- e) dotacja dla Anglojęzycznego Niepublicznego Przedszkola „Guguś” wyniosła 930.843,96 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 78.323,44 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 9 dzieci,

- g) dotacja dla Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego „Concilio” wyniosła 701.798,02 zł, średnio w miesiącu – 14 dzieci,
- h) innym gminom tj. Gminie Iława w związku z uczęszczaniem iławskich dzieci do niepublicznych przedszkoli znajdujących się na terenie tych gmin przekazano 23.830,93 zł.

4) bieżące utrzymanie gimnazjów – 1.197.788,58 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. Z dniem 31 sierpnia 2019 roku przestały funkcjonować klasy gimnazjalne w szkołach podstawowych oraz w Gimnazjum dla Dorosłych.

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 1.071.783,19 zł, co stanowi 89,48 % wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostała kwota, tj. 126.005,39 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie gimnazjów. W kwocie tej 18.205,98 zł to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, na zakup energii wydatkowano 76.096,04 zł, a na zakup usług obcych wydatkowano natomiast 13.040,03 zł.

Według stanu na 31.12.2019 roku liczba uczniów uczęszczających do iławskich gimnazjów wyniosła 254 uczniów. Do klas gimnazjalnych w SP nr 1 uczęszczało 149 uczniów w 5 oddziałach, a do do klas gimnazjalnych w SP nr 5 - 105 uczniów w 5 oddziałach. W 2019 roku przekazano również dotacje dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych w wysokości 14.422,14 zł.

Średnia ilość uczniów w miesiącu wyniosła 25 osób.

5) dowożenie uczniów do szkół – 35.063,56 zł.

Na dowóz uczniów z terenu miasta do szkół podstawowych wydatkowano kwotę 2.373,20 zł, natomiast na dowóz dzieci pięcioletnich i sześciolletnich do przedszkoli realizujących obowiązkowe roczne wychowanie przedszkolne kwotę 630,00 zł. Dofinansowano również dojazd do szkół specjalnych dla 13 dzieci niepełnosprawnych w łącznej wysokości 32.060,36 zł.

6) doszktałcanie i doskonalenie nauczycieli – 160.047,64 zł.

Doszktałcanie w poszczególnych placówkach kształtuje się na zróżnicowanym poziomie i jest związane z aktualnymi potrzebami placówek w zakresie kwalifikacji kadry pedagogicznej. W ramach doszktałcania i doskonalenia zawodowego ponoszono wydatki na dofinansowanie czesnego w wysokości 28.560,00 zł, kursy i szkolenia, prowadzenie szkoleń i warsztatów kadry nauczycielskiej to wydatek 124.598,27 zł oraz delegacje i dojazdy – 6.889,37 zł,

7) funkcjonowanie stołówek szkolnych – 2.155.091,22 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 927.294,00 zł, co stanowi 43,03 % wydatków. W stołówkach pracuje 21 pracowników obsługi. Na wyżywienie uczniów zgodnie z normami żywieniowymi i stawką żywieniową wydatkowano 796.374,47 zł. Pozostała kwota, tj. 431.422,75 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie stołówek.

8) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – 6.440.233,94 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 6.435.949,61 zł, co stanowi 99,93 % wydatków. Kwota w wysokości 4.284,33 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 - 252.862,86 zł.

Zadanie w 100 % zrealizowane z dotacji z budżetu państwa.

10) pozostała działalność – 460.872,02 zł.

W wydatkach pozostałych poniesiono m. in. koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej powołanej do rozpatrywania wniosków nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego w wysokości 2.172,00 zł, awans na nauczyciela mianowanego uzyskało 11 nauczycieli, zakupiono nagrody, artykuły biurowe, spożywcze 15.795,51 zł, wypłacono zapomogi zdrowotne dla nauczycieli zarówno pracujących jak i emerytowanych w wysokości 62.719,00 zł, pokryto koszty zatrudnienia Prezesa ZNP oraz Przewodniczącego Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Pracowników Oświaty NSZZ „Solidarność” obsługującego jednostki oświatowe w wysokości 70.557,20 zł, zakupiono bilety na basen i bilety komunikacji miejskiej w związku z dojazdem dzieci na basen – 88.362,50 zł. Zgodnie z zawartym porozumieniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników, na ten cel otrzymano 221.211,69 zł środków z Funduszu Pracy. Z dofinansowanie tego skorzystało 25 pracodawców, który wykształcili 28 młodocianych pracowników.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan 925.552,00 zł

Wykonanie 821.566,60 zł, tj. 88,77%

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 2019 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 821.566,60 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 – 49.348,00 zł,
- 3) koszty wydania przez MOPS 95 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) – 2.037,00 zł,

- 4) wydatki bieżące związane z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii – 39.589,55 zł w tym:
- pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo – 20.800,00 zł,
 - prowadzenie działań profilaktyczno - wychowawczych dla dzieci i młodzieży w ośrodku i innych placówkach – 18.625,55 zł,
 - szkolenia i konferencje - 164,00 zł.
- 5) wydatki bieżące związane z realizacją miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień – 728.592,05 zł, w tym:
- realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 51.916,08 zł,
 - realizacja zadania II „Działania profilaktyczno - wychowawcze w Ośrodku Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie” - 61.614,28 zł,
 - realizacja zadania III „Działania profilaktyczno - wychowawcze w innych placówkach” i realizacja programu "Aktywny rodzice, aktywne dziecko" –425.489,85 zł,
 - realizacja zadania nr IV „Szkolenia i konsultacje” – 3.658,01 zł,
 - realizacja zadania nr V „Utrzymanie Ośrodka” – 95.717,41 zł,
 - realizacja zadania nr VI „Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych” – 90.196,42 zł.

Źródłami finansowania w 2019 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 879.863,56 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 12.622.475,71 zł

Wykonanie 11.451.011,67 zł, tj. 90,72%

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy jak i zadania zlecone przez administrację rządową z zakresu pomocy społecznej. Realizację wydatków bieżących w 2019 roku na pomoc społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków przedstawia tabela 24.

Tab. 24 Wykonanie planu wydatków bieżących na pomoc społeczną w 2019 roku

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2019 rok	Wydatki wykonane w 2019 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	1 688 800,00	1 654 234,04	0,00	0,00	1 654 234,04
85203	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia	1 239 731,00	1 021 222,45	0,00	0,00	1 021 222,45
85205	Wspieranie jst w tworzeniu systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie	73 615,00	57 619,19	0,00	27 859,19	29 760,00
85213	Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych	88 934,00	67 902,05	0,00	67 902,05	0,00
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	1 439 775,00	1 385 345,18	0,00	703 877,18	681 468,00

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2019 rok	Wydatki wykonane w 2019 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
85215	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	347 189,71	308 121,25	5 626,15	0,00	302 495,10
85216	Zasiłki stałe	816 257,00	773 870,79	0,00	773 252,15	618,64
85219	Funkcjonowanie jednostki MOPS i opiekun prawny	3 535 220,00	3 052 367,78	17 400,00	551 263,83	2 483 703,95
85220	Mieszkania chronione	19 202,00	11 168,32	0,00	0,00	11 168,32
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 286 370,00	2 137 208,39	122 273,00	104 888,00	1 910 047,39
85230	Pomoc państwa w zakresie programu "Posiłek w szkole i w domu"	831 332,00	828 675,00	0,00	555 932,00	272 743,00
85231	Pomoc dla cudzoziemców	8 400,00	8 400,00	8 400,00	0,00	0,00
85295	Prace społecznie użyteczne	247 650,00	82 124,00	0,00	0,00	82 124,00
	Funkcjonowanie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej		2 136,37	0,00	0,00	2 136,37
	Klub Integracji Społecznej		6 566,86	0,00	0,00	6 566,86
	Senior +		33 050,00	0,00	25 000,00	8 050,00
	Dotacje dla stowarzyszeń		21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
Razem		12 622 475,71	11 451 011,67	153 699,15	2 809 974,40	8 487 338,12

Wydatki bieżące zrealizowane w roku 2019 na pomoc społeczną opłacone zostały w 25,88% z budżetu państwa, a wydatki finansowane z budżetu Miasta stanowiły 74,12%. Wydatki na zadania zlecone stanowią w zrealizowanych wydatkach 1,34%.

Wydatki bieżące na pomoc społeczną w 2019 roku w wysokości **11.451.011,67 zł** stanowiły 6,79% ogółu wydatków bieżących. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 90,72%. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

- 1) **pokrycie kosztów skierowania 57 osób do Domów Pomocy Społecznej – 1.654.234,04 zł**
- 2) **wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 1.021.222,45 zł**

Ośrodkami wsparcia są Dzienny Dom Pomocy Społecznej oraz świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych. Kuchnia Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łławie 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) **realizacja projektu "Razem, a nie przeciw sobie" – 57.619,19 zł**

W ramach projektu otrzymano dotację na wspieranie jst w tworzeniu systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Z dotacji wydatkowano kwotę 27.859,19 zł natomiast z środków własnych 29.760,00 zł.

- 4) **składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 67.902,05 zł,**

Źródłem finansowania zadania w 100,00% tj. 67.902,05 zł stanowiła dotacja pochodząca z budżetu państwa.

- 5) **zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1.385.345,18 zł**

Ze środków budżetu miasta wydatkowano 681.468,00 zł. na następujące zadania:

- 394.734,53 zł na zasiłki celowe własne,

- 121.424,85 zł na zasiłki okresowe,
 - 133.737,20 zł na schronienie, liczba świadczeń 4.560,
 - 17.170,00 zł wydatkowano na zorganizowanie pochowków dla 5 podopiecznych,
 - 14.401,42zł zwrot do urzędu wojewódzkiego nienależnie pobranych zasiłków okresowych przez świadczeniobiorców.
- Z otrzymanej dotacji wydatkowano kwotę 703.877,18 zł na zasiłki okresowe, liczba świadczeń 2.121,

6) wypłata dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych – 308.121,25 zł

Plan wypłaty dodatków mieszkaniowych i energetycznych zrealizowany został w 88,75%. Wypłacone dodatki mieszkaniowe zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta. W 2019 roku wypłacono kwotę 302.495,10 zł na realizację dodatków mieszkaniowych. Wydatki przeznaczone na wypłatę dodatków energetycznych w kwocie 5.626,15 zł, w 100% pochodziły ze środków budżetu państwa.

7) wypłata zasiłków stałych – 773.870,79 zł

Zasiłki te wypłacone zostały 1.381 osobom w łącznej wysokości 773.252,15 zł Zasiłki stałe finansowane były w 100% z dotacji z budżetu państwa. Dokonano również zwrotu do urzędu wojewódzkiego nienależnie pobranych zasiłków stałych przez świadczeniobiorców w wysokości 618,64 zł.

8) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 3.052.367,78 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem MOPS w wysokości 2.483.703,95 zł sfinansowane zostały ze środków własnych pochodzących w budżetu miasta, kwota 551.263,83 zł to dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych. Kwota 17.400,00 zł przeznaczona została na wynagrodzenie dla opiekuna prawnego, które jest zadaniem zleconym, sfinansowanym z budżetu państwa.

9) wydatki związane z utrzymaniem mieszkań chronionych – 11.168,32 zł

10) świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 2.137.208,39 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 2019 roku wydatki na specjalistyczne świadczenia usług opiekuńczych sfinansowane były w 100,00% przez budżet państwa w formie dotacji celowej w wysokości 122.273,00 zł. Były to zadania zlecone. Z budżetu państwa otrzymaliśmy również dotację celową na realizację programu opieka 75+ w wysokości 104.888,00 zł. Na zadania własne, tj. realizacja usług opiekuńczych wydatkowano środki własne w wysokości 1.910.047,39 zł.

11) wydatki związane z realizacją programu Rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania – 828.675,00 zł

Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2019 roku były w 32,90% dochody własne Miasta, a w 67,10% dotacja z budżetu państwa. Kwotą tą przekazano na następujące cele:

- a) wydawanie posiłków w szkołach i innych placówkach 236.990,00 zł
Łącznie we wszystkich placówkach w 2019 sfinansowano 57.405 posiłków obiadowych. Na pokrycie kosztów wydanych posiłków przeznaczono środki własne w wysokości 77.945,00 zł oraz środki z dotacji pochodzącej z budżetu państwa w wysokości 159.045,00 zł. Liczba osób korzystających z posiłku 512.
- b) pieniężne zasiłki celowe na zakup żywności (1.833 świadczeń, 1.028 osób) - 396.986,00 zł

(z budżetu miasta –130.608,00 zł i 266.378,00 zł z dotacji)

c) pomoc w formie świadczenia rzeczowego (1.082 osoby korzystające) – 194.499,00 zł
(z budżetu miasta – 63.990,00 zł, z dotacji – 130.509,00 zł)

d) zwrot nienależnie pobranej dotacji – 200,00 zł.

12) pomoc dla cudzoziemców – 8.400,00 zł,

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

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

14) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Wspieranie aktywności osób niepełnosprawnych” – 11.000,00 zł

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

15) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia "Zajęcia wspierająco - aktywizujące seniorów, osoby starsze i niepełnosprawne" - 5.000,00 zł, (zadanie realizowało Stowarzyszenie "Amazonki")

16) Pozostałe wydatki – 123.877,23 zł, w tym:

a) wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi – 82.124,00 zł. Na realizację zadania otrzymano refundację kosztów z Powiatowego Urzędu Pracy w wysokości 49.254,48 zł

b) koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej - 6.566,86 zł,

c) koszty prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej – 2.136,37 zł,

d) realizacja projektu Senior + - 33.050,00 zł. Z otrzymanej dotacji na realizację zadania wydatkowano 25.000,00 zł oraz ze środków własnych 8.050,00 zł.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan 147.890,00 zł

Wykonanie 108.261,00 zł, tj. 73,20%

Wydatki bieżące w wysokości 108.261,00 zł w tym dziale przeznaczono na realizację następujących programów:

1) "Aktywni i kompetentni w Iławie" - 39.358,92 zł.

Projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej Europejskiego Funduszu Społecznego. Ze środków własnych wydatkowano 16.100,00 zł, a z otrzymanego dofinansowania 23.258,92 zł.

- 2) **"Aktywny rodzic, aktywne dziecko" - 64.702,08 zł.** Projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej Europejskiego Funduszu Społecznego. Ze środków własnych wydatkowano 44.000,89 zł, a z otrzymanego dofinansowania 20.701,19 zł.
- 3) **"Rodzina źródłem inspiracji" - 4.200,00 zł.**
Na realizację projektu wydano ze środków własnych 4.200,00 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan	1.910.570,00 zł
Wykonanie	1.528.677,44 zł, tj. 80,01%

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **1.528.677,44 zł** wydatkowano na:

- 1) **bieżące funkcjonowanie świetlic szkolnych – 1.209.088,13 zł**
Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych w szkołach podstawowych i gimnazjach to 100,00% wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. W świetlicach zatrudnieni są pracownicy na 20,00 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) **pomoc materialna dla uczniów w łącznej wysokości – 274.827,00 zł,** w tym: wypłata stypendiów uczniom – 274.827,00 zł, z czego 219.861,60 zł to środki pochodzące z dotacji, natomiast kwota 54.965,40 zł to wkład własny,
- 4) **inne formy pomocy dla uczniów – 24.762,31 zł.** Realizacja programu "Wyprawka szkolna". Środki w 100,00% pochodziły z dotacji.

Dział 855 - Rodzina

Plan	44.247.789,00 zł
Wykonanie	43.897.177,25 zł, tj. 99,21%

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **43.897.177,25 zł** wydatkowano na:

- 1) **świadczenia wychowawcze – 25.859.622,36 zł,**
Realizacja zadania sfinansowana jest w 100,00% z budżetu państwa. Jest to wypłata świadczenia „500 plus”. W roku 2019 wypłacono łącznie 51.412 świadczeń. Na wypłatę świadczeń 500 plus wydatkowano 25.574.290,07 zł. Natomiast na koszt obsługi wydano 219.914,93 zł. Dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń 500+ wraz z odsetkami do Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 65.417,36 zł.
- 2) **świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 15.410.193,37 zł,**
Realizacja zadania w 100,00 % sfinansowana z budżetu państwa. W 2019 roku wypłacono:
 - a) 12.193.364,09 zł na świadczenia rodzinne opiekuńcze z dodatkami, 48.336 świadczeń,
 - b) 251.000,00 zł z tytułu jednorazowej zapomogi w związku z urodzeniem dziecka, 251 świadczeń,

- c) 16.000,00 zł z tytułu jednorazowej zapomogi w związku z urodzeniem dziecka z ciężkim upośledzeniem lub nieuleczalną chorobą, 4 świadczenia,
- d) 1.544.690,00 zł na świadczenia z fundusz alimentacyjnego, 4.079 świadczeń,
- e) 929.421,00 zł na składki z ubezpieczenia społecznego świadczeniobiorców,
- f) 433.471,62 zł przeznaczone na koszt obsługi programu,

Dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami w wysokości 42.246,66 zł do Urzędu Wojewódzkiego.

3) składki na ubezpieczenia zdrowotne – 228.855,60 zł,

4) realizacja Karty Dużej Rodziny – 3.865,87 zł,

5) wspieranie rodziny – 1.584.223,07 zł. na następujące zadania:

a) 114.372,00 zł na realizację Resortowego Programu Wspierania Rodziny i Systemu Pieczy projektu "Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2019". Z wkładu własnego wydano środki w wysokości 56.045,00 zł, natomiast z dotacji wydano 58,327,00 zł,

b) 1.155.370,00 zł wydano na realizację programu rządowego "Dobry start" (300+). Środki w 100,00 % pochodziły z dotacji budżetu państwa,

c) 314.481,07 zł na realizację pieczy zastępczej. Koszty te zostały pokryte ze środków własnych gminy.

6) wydatki na funkcjonowanie żłobka – 526.561,26 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 420.877,31 zł, co stanowi 79,93 % wydatków bieżących w tym rozdziale. Pozostała kwota tj. 105.683,95 zł, przeznaczona została na bieżące funkcjonowanie żłobka. Do żłobka do dwóch oddziałów uczęszczało 35 dzieci.

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

W żłobku prowadzonym przez Fundację Rozwoju Warmii i Mazur jest 48 miejsc dla dzieci do lat 3. Na mocy uchwały po 200,00 zł miesięcznie na jedno dziecko przekazano dotację w wysokości 115.200,00 zł.

8) realizacja projektu "Żłobek w Iławie" - 168.655,72 zł.

W ramach wydatków bieżących wydatkowano ze środków własnych 54.329,50 zł oraz 114.326,22 zł. z dofinansowania. Środki zostały przeznaczone na wyposażenie nowo powstałego Żłobka Miejskiego w Iławie.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 7.189.044,00 zł

Wykonanie 6.386.163,25 zł, tj. 88,83 %

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące **6.386.163,25** zł. Są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska. Kwotę tą przeznaczono na:

- 1) gospodarkę ściekową i ochronę wód – 451.102,96 zł,**
Przeprowadzono konserwację rowów odprowadzających wody opadowe, konserwację i remonty sieci kanalizacji deszczowej, wykonano operaty wodnoprprawne dotyczące odprowadzania wód opadowych, wykonano analizę odprowadzenia wód deszczowych, wykonano prace geodezyjne, dokonano opłaty za umieszczenie drogowych urządzeń infrastruktury w drodze powiatowej, opracowanie koncepcji technicznej zagospodarowania wód opadowych i roztopowych, dokonano opłat za odprowadzenie wód opadowych.
- 2) gospodarka odpadami – 46.757,65 zł**
Kwotę 26.401,00 zł przekazano Związkowi Gmin „Jeziorak” w ramach dotacji na prowadzenie na terenie naszego Miasta odbioru nieczystości z łodzi i na jeziorze Jeziorak, natomiast kwota 20.356,65 zł przeznaczona została na monitoring składowiska śmieci i demontaż azbestu.
- 3) oczyszczanie miasta – 2.327.232,14 zł,**
Poniesiono wydatki na bieżące, zimowe i pozimowe utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta, zakupiono wkłady do koszy, worki na psie odpady, wyczyszczono ekrany akustyczne.
- 4) utrzymanie zieleni miejskiej – 836.178,73 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, zakupiono worki do nawadniania drzew, zabezpieczono drzewa przed bobrami,
- 5) ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 16.457,40 zł.** Zakupiono 6 czujników badających jakość powietrza. Na zakup czujników otrzymano dotację w wysokości 7.000,00 ze Starostwa Powiatowego w Iławie
- 6) schronisko dla zwierząt – 288.384,87 zł.**
Wydatki poniesiono w związku z bieżącym prowadzeniem schroniska dla zwierząt, wykonano remont boksów, wygradzenia.
- 7) oświetlenie ulic – 1.618.403,21 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, opracowanie dokumentacji technicznej modernizacji oświetlenia, ubezpieczenie oświetlenia.
- 8) wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 12.602,58 zł.**
Zakup worków na "sprzątanie świata", zakupiono pomoce dydaktyczne dla dzieci, materiały edukacyjne - torby lniane i woreczki na owoce.
- 9) pozostała działalność – 789.043,71 zł.**

Zakupiono: gabloty informacyjne do wiat autobusowych, dekoracje, ławki, kosze, flagi i elementy oświetlenia świątecznego, zakupiono urządzenia na place zabaw, zakupiono i wyremontowano ławki i kwietniki, wyremontowano wiaty autobusowe, przeprowadzono konserwacje pomostów i remont fontann, prowadzono bieżące utrzymanie szaleatów miejskich, przeprowadzono renowację oświetlenia świątecznego, remont i konserwację miejskich placów zabaw, wykonano oflagowanie miasta na czas świąt państwowych, naprawiono ogrodzenie składowiska i studni odgazowujących, zakup wody do fontan miejskich, zakup bramki zraszającej.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan	3.949.900,00 zł
Wykonanie	3.914.736,89 zł, tj. 99,11%

Na wydatki bieżące w dziale „921” w wysokości 3.914.736,89 zł składają się:

- 1) dotacje dla stowarzyszeń – 42.536,89 zł,
- 2) dotacja dla Ławskiego Centrum Kultury – 2.694.000,00 zł,
- 3) dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.158.200,00 zł,
- 4) dotacja na finansowanie prac konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazana Rzymskokatolickiej Parafii Przemienienia Pańskiego w Ławie - 20.000,00 zł.

Realizacja planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury

Jak wynika z danych bilansowych oraz sprawozdania z realizacji planu finansowego ICK za 2019 rok przychody jednostki wyniosły **3.916.529,00 zł**. W przychodach tych dotacja z budżetu w wysokości 2.694.000,00 zł stanowiła 68,79% ogółu przychodów jednostki, a 31,21% to przychody własne jednostki, które wyniosły 1.222.529,00 zł, w tym m.in. dochody z Kinoteatru – 1.123.081,00 zł, sponsoring – 15.053,00 zł, przychody z organizacji imprez, przychody finansowe, dzierżaw oraz innych usług – 84.395,00 zł.

Koszty ICK w 2019 roku zamknęły się kwotą **3.845.766,00 zł**. Z kwoty sfinansowane zostały na następujące zadania:

- 1) **utrzymanie Ławskiego Centrum Kultury – 2.407.708,00 zł,**
 - a) wydatki związane z zatrudnieniem pracowników – 1.193.837,00 zł
 - b) pozostałe wydatki – 1.213.871,00 zł, w tym m.in.:
 - koszty dystrybucji filmowej (Kino) – 669.753,00 zł,
 - zakupy materiałów papierniczych i biurowych – 16.927,00 zł,
 - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody i kanalizacji (Kinoteatr, budynek ul. Skłodowskiej, amfiteatr) – 130.841,00 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 10.796,00 zł,
 - zakup wyposażenia – 18.000,00 zł,
 - zakup materiałów eksploatacyjnych i technicznych – 72.488,00 zł,
 - utrzymanie czystości wewnątrz i wokół obiektów – 20.554,00 zł,

- szkolenia pracowników – 5.466,00 zł,
- leasing samochodu – 21.686,00 zł,
- zakup środków BHP, środków czystości, badania lekarskie pracowników – 19.226,00 zł,
- koszty eksploatacji samochodu – 10.015,00 zł,
- koszty przeglądów technicznych, p. poż, serwisów, drobnych remontów – 94.873,00 zł,
- koszty ubezpieczeń majątkowych i imprez – 5.962,00 zł,
- opłaty i podatki – 9.211,00 zł,
- zabezpieczenie medyczne imprez – 8.788,00 zł,
- promocja i reklama – 95.120,00 zł,
- koszty pozostałe – 4.165,00 zł.

2) koszty imprez ogółem – 1.438.058,00 zł, w tym:

a) koszty imprez ogólnomiejskich – 1.390.097,00 zł, w tym:

- Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 296.371,00 zł,
- Piknik żeglarski – 24.593,00 zł,
- Dni Ławy – 382.507,00 zł,
- Koncert zespołu Czerwone Gitary - 28.495,00 zł,
- Koncert Mateusz Ziółko i Ultramarine - 63.597,00 zł,
- Koncert Karen Edwards– 27.501,00 zł,
- TOP Disco '80 – 177.375,00 zł,
- Koncert Noworoczny – 31.850,00 zł,
- Piknik Inspiracji – 37.695,00 zł,
- Kabareton – 46.512,00 zł,
- festiwal Soundlake - 75.784,00 zł,
- pozostałe imprezy – 156.879,00 zł,
- ochrona imprez – 40.938,00 zł.

b) prowadzenie Centrum Edukacji Kulturalnej – 47.961,00 zł, w tym

- działalność pracowni i opłacenie amatorskiego ruchu artystycznego (kółka plastyczne, fotograficzne, modelarstwo) – 38.269,00 zł,
- działalność teatralna – 7.166,00 zł,
- imprezy szkolne – 2.526,00 zł.

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej

Jak wynika z danych ze sprawozdania z realizacji planu finansowego MBP za 2019 rok przychody jednostki wyniosły 1.195.161,50 zł. W przychodach tych dotacja z budżetu miasta to kwota 1.158.200,00 zł, która stanowiła 96,91% ogółu

przychodów jednostki a 3,09% to pozostałe przychody w kwocie 36.961,50 zł. Na pozostałe przychody składają się m.in. dotacja w kwocie 17.670,00 zł z Ministerstwa Kultury oraz przychody własne jednostki, które wyniosły 19.291,50 zł.

Łączne koszty MBP w 2019 roku w wysokości 1.187.919,19 zł poniesione zostały na funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 1.117.919,19 zł i Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 70.000,00 zł. Na funkcjonowanie Powiatowej Biblioteki otrzymaliśmy dotację z Powiatu ławskiego w wysokości 70.000,00 zł.

Koszty w wysokości 1.187.919,19 zł poniesiono na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych – 902.112,72 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 853.058,18 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 49.054,54 zł,
- 2) bieżące koszty związane z funkcjonowaniem Biblioteki – 285.806,47 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 264.861,01 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 20.945,46 zł.

Bieżące koszty funkcjonowania Biblioteki w wysokości 285.806,47 zł zostały wydane na następujące zadania:

- 128.961,85 zł - zakup książek, filmów DVD, czasopism, wydawnictw, poradników, programy i licencje, w tym dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wydatkowano 12.643,65 zł, a dla Miejskiej Biblioteki 116.318,20 zł,
- 32.461,41 zł - artykuły biurowe, tonery, sprzęt komputerowy i wyposażenie, w tym dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wydatkowano 709,89 zł, a dla Miejskiej Biblioteki 31.751,52 zł,
- 27.423,03 zł - działalność kulturalna i promocyjna, w tym dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wydatkowano 5.506,48 zł, a dla Miejskiej Biblioteki 21.916,55 zł,
- 6.871,56 zł - usługi pocztowe i telefoniczne, w tym dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wydatkowano 1.461,20 zł, a dla Miejskiej Biblioteki 5.410,36 zł,
- 21.752,11 - umowy zlecenia, w tym dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wydatkowano 0,00 zł, a dla Miejskiej Biblioteki 21.752,11 zł,
- 51.404,91 zł - utrzymanie i drobne remonty budynku, w tym dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wydatkowano 0,00 zł, a dla Miejskiej Biblioteki 51.404,91 zł,
- 16.931,60 zł - pozostałe koszty funkcjonowania, w tym dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wydatkowano 624,24 zł, a dla Miejskiej Biblioteki 16.307,36 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan	7.536.110,00 zł
Wykonanie	7.425.262,27 zł, tj. 98,53%

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano 7.425.262,27 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 – 5.150.741,54 zł w tym:**

- a) Hala sportowo – widowiskowa – 646.727,76 zł,
- wydatki związane z zatrudnieniem - 51.889,17 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 594.838,59 zł,
- b) Stadion miejski w Iławie – 143.678,24 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 143.678,24 zł,
- c) Plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 117.672,98 zł,
- wydatki związane z zatrudnieniem - 69.670,89 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 48.002,09 zł,
- d) Statek „Iłavia” – 138.165,83 zł,
- wydatki związane z zatrudnieniem – 76.343,35 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 61.822,48 zł,
- e) Budynek administracyjno - socjalny na stadionie ul. Sienkiewicza – 89.747,00 zł,
- wydatki związane z zatrudnieniem – 300,00 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 89.447,00 zł,
- f) Boiska ORLIK 2012 na Lipowym Dworze i na oś. Lubawskim – 203.854,71 zł,
- wydatki związane z zatrudnieniem – 151.467,20 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 52.387,51 zł,
- g) Centrum Turystyczno Rekreacyjne ul. Biskupska – 2.852.681,62 zł,
- wydatki związane z zatrudnieniem – 1.337.697,14 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 1.514.984,48 zł,
(w tym energia 876.810,27 zł, sprzątnięcie obiektu, czyszczenie dna basenu – 326.098,92 zł),
- h) Baza wioślarska – 159.801,81 zł,
- wydatki związane z zatrudnieniem – 65.789,50 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 94.012,31 zł,
- i) Miasteczko ruchu drogowego – 11.269,43 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 11.269,43 zł,
- k) Korty tenisowe – 910,96 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 910,96 zł,
- l) Sztuczne boisko ul. Sienkiewicza – 297.685,57 zł,
- wydatki związane z zatrudnieniem – 263.768,87 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 33.916,70 zł,
- m) Lodowisko i skatepark – 223.942,52 zł,
- wydatki związane z zatrudnieniem – 110.738,12 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 113.204,40 zł,
- n) Ekomarina - 240.323,58 zł,

- wydatki związane z zatrudnieniem – 155.538,52 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 84.785,06 zł,

o) Wyspa Młyńska - 24.279,53 zł

- wydatki związane z zatrudnieniem – 20.702,43 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 3.577,10 zł,

2) wydatki ICST i R na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej – 1.518.968,88 zł w tym:

a) kalendarz imprez sportowo - rekreacyjnych – 954.358,35 zł, w tym:

- Lotnicza majówka – 569.753,01 zł,
- Piknik Inspiracji – 25.261,64 zł,
- Memoriał im. Gac - Łobocki w Halowej Piłce Nożnej Młodzików – 2.748,19 zł,
- Iławski Półmaraton im. A. Gierszewskiego – 87.791,02 zł,
- Bieg Nocny – 5.000,00 zł,
- Zawody pływackie na Małym Jezioraku – 5.000,00 zł,
- Pomarańczowy Rajd Rowerowy – 8.968,17 zł,
- Regaty Pomarańczowe im. M. Skubija – 3.973,80 zł,
- Turystyczne Regaty „O Błękitną Wstęgę Jezioraka” – 8.051,77 zł,
- Cykl Imprez Wędkarskich "Ukleja" – 1.781,00 zł,
- SWIMRUN Poland Jeziorak - 6.270,00 zł,
- Mecz piłki siatkowej Indykpol - Tunezja - 9.080,16 zł,
- Regaty Smocznych Łodzi - 6.789,60 zł,
- Sportowe podsumowanie roku – 9.135,32 zł,
- Korona Warmii i Mazur 3 x 3 – 14.955,68 zł,
- Regaty żeglarskie eliminacje Mistrzostw Polski klasa Omega – 7.059,42 zł,
- MTB Wyścig Wokół Pięciu Jezior – 42.426,88 zł,
- Ogólnopolski Turniej klasyfikacji dla dzieci i młodzieży w tenisie - 3.300,00 zł,
- Iławska Liga FUTSAL - 23.340,16 zł,
- Turniej Koszyków "Broken-Ball" - 15.306,10 zł,
- Turniej Siatkówki Plażowej "Lato z Beach-Volley" - 3.006,20 zł,
- turniej bezpieczeństwa Ruchu Drogowego - 5.123,92 zł,
- otwarte Mistrzostwa Iławy w brydżu sportowym - 2.593,44 zł,
- regaty Yellow CUP - 1.996,53 zł,
- pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 85.646,34 zł,

b) kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach – 31.321,63 zł,

- szkolenia sportowe szkolne – 12.881,00 zł,
- organizacja imprez szkolnych – 8.638,01 zł,

- Iławskie Czwartki Lekkoatletyczne – 9.802,62 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 – 473.238,90 zł,
 - d) wypłata stypendiów dla zawodników oraz nagród dla zawodników i trenerów za osiągnięcia wysokich wyników sportowych we współzawodnictwie międzynarodowym i krajowym – 60.050,00 zł, w tym:
 - wypłata nagród – 16.250,00 zł,
 - wypłata stypendium – 43.800,00 zł,
- 3) **bieżące koszty funkcjonowania Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 755.551,85 zł w tym:**
- a) wydatki związane z zatrudnieniem – 686.447,28 zł,
 - b) pozostałe wydatki bieżące – 69.104,57 zł.

Realizacja wydatków majątkowych

W analizowanym okresie plan wydatków majątkowych w wysokości **25.571.588,00 zł** został zrealizowany w 89,82%, tj. wydatkowano środki w wysokości **22.967.459,45 zł**. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 13,61% zrealizowanych wydatków budżetowych.

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

Tab. 25 Realizacja wydatków majątkowych w 2019 roku

Lp	Treść	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
I	Wydatki inwestycyjne ogółem (1+2)	23 891 588,00	21 332 354,65	89,29%
1.	Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 605)	22 088 883,00	20 862 686,66	94,45%
2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (§ 606)	1 777 705,00	444 667,99	25,01%
3	Wpłaty jednostek na państwowych fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych (§ 6170)	25 000,00	25 000,00	100,00%
II	Wniesienie udziałów do spółek (§ 601)	1 590 000,00	1 590 000,00	100,00%
III	Dotacje inwestycyjne ogółem	90 000,00	45 104,80	50,12%
1	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (623)	90 000,00	45 104,80	50,12%
IV.	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	25 571 588,00	22 967 459,45	89,82%

Jak z danych tabeli powyżej wynika roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 80,82%, powodując tym samym niewydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 2.604.128,55 zł. Poniżej planu wydatkowano środki na wydatki inwestycyjne.

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

- 1) „Termomodernizacja PM 4” – 6.000,00 zł,
- 2) „Termomodernizacja PM 5” – 6.000,00 zł,

- 3) „Podłączenie Ośrodka do miejskiej sieci ciepłowniczej” – 10.000,00 zł,
- 4) "Modernizacja boiska i rozbudowa placu zabaw przy ul. Chełmińskiej" – 127.700,00 zł,
- 5) „Uregulowanie stosunków wodnych - zalewisko Marzyńsko przy ul. Wojska Polskiego ” – 5.180,33 zł,
- 6) „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – SP2” –53.002,45 zł,
- 7) „Utworzenie węzła integracyjnego transportu miejskiego z innymi systemami transportu zbiorowego w Iławie” – 969.605,38 zł,
- 8) "Budowa wiaty autobusowej - 23.000,00 zł.

Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2019 roku przedstawia poniższa tabela.

Tab. 26 Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2019 roku

Rozdział	Poz.	Nazwa zadania	Budżet 2019	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2019r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2019r.	Opis wykonania rzeczowego
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		2 037 615,00	2 010 184,91	99,78%	
6004	Lokalny transport zbiorowy		23 000,00	0,00	0,00%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		23 000,00	0,00	0,00%	
		Budowa wiaty autobusowej	23 000,00	0,00	0,00%	Budowa wiaty autobusowej - wydatek niezrealizowany
60016	Drogi publiczne gminne		2 014 615,00	2 010 184,91	99,78%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 929 555,00	1 925 125,03	99,77%	
	10	Budowa ul. Górnjej	200 000,00	199 000,01	99,50%	W 2018 r. wykonana została dokumentacja budowlana, na którą w dniu 21.12.2018r. Gmina otrzymała decyzję - pozwolenie na budowę. W wyniku przetargu w dniu 31.05.2019 podpisano umowę z wykonawcą robót Wielobranżowym Zakładem Usługowo-Produkcyjnym i Handlowym "SPOMER" Sp z o.o. z Iławy na budowę ulicy za kwotę 350.745,35 zł. Termin realizacji do 30.09.2020r. W dniu 04.06.2019r. podpisano umowę z Pracownią Projektową - Dariusz Ogonowski z Iławy na pełnienie nadzoru inwestorskiego za kwotę 8.626 zł. W II półroczu została wykonano kanalizację deszczową oraz wykonano korytowanie pod nawierzchnię drogi, wykonano zjazdy z kostki brukowej betonowej do posesji. W roku 2020 będzie kontynuowana budowa kanalizacji deszczowej – wykonanie wpustów ulicznych, nastąpi budowa drogi utwardzonej z kostki brukowej betonowej oraz wykonanie oświetlenia ulicznego.
	192	Budowa ulicy Sosnowej i Świerkowej	434 915,00	434 000,00	99,79%	W dniu 06.09.2019 r. podpisano umowę z wykonawcą budowy ulicy Sosnowej i Świerkowej z Wielobranżowym Przedsiębiorstwem Budowlano-Produkcyjnym Usługowym i Handlowym „KOMBUD” sp. z o.o. Iława za kwotę 4.077.432,05 zł.. W dniu 16.10.2019r. podpisano umowę z Pracownią Projektową - Dariusz Ogonowski z Iławy na pełnienie nadzoru inwestorskiego za kwotę 59.040,00 zł. W roku 2019 została wykonana przebudowa sieci gazowej oraz rozpoczęto budowę kanalizacji deszczowej. W roku 2020 będzie kontynuowana budowa kanalizacji deszczowej oraz wykonanie utwardzenia drogi z kostki brukowej betonowej. Termin zakończenia zadania do 30.10.2021 r.
	216	Budowa drogi dojazdowej do budynków przy ul. Wyszyńskiego nr 23A-C oraz 25A	80 000,00	79 999,99	100,00%	W dniu 31.05.2019r. podpisano umowę z wykonawcą budowy drogi dojazdowej do budynków przy ul. Wyszyńskiego 23a oraz 25a z firmą "Mi-Le-An" Anna Moczadło z Nowego Miasta Lubawskiego za kwotę 252.407,86 zł. Termin realizacji do 31.07.2020r. W dniu 04.06.2019r. podpisano umowę z Pracownią Projektową - Dariusz Ogonowski z Iławy na pełnienie nadzoru inwestorskiego za kwotę 6.500,00 zł. W II półroczu została wykonano częściowo kanalizacja deszczowa, wykonano ułożenie kabli energetycznych pod oświetlenie uliczne. W roku 2020 będzie kontynuowana budowa kanalizacji deszczowej oraz wykonanie oświetlenia ulicznego ,wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej.
	221	Budowa ul. Wodnej	150 000,00	150 000,00	100,00%	W dniu 06.09.2019 r. podpisano umowę z wykonawcą budowy ulicy Wodnej z Wielobranżowym Przedsiębiorstwem Budowlano-Produkcyjnym Usługowym i Handlowym „KOMBUD” sp. z o.o. Iława za kwotę 1.102.583,82 zł. W dniu 16.10.2019r. podpisano umowę z Pracownią Projektową - Dariusz Ogonowski z Iławy na pełnienie nadzoru inwestorskiego za kwotę 14.883,00 zł. W roku 2019 rozpoczęto budowę kanalizacji deszczowej oraz wykonanie korytowania pod budowę drogi.. W roku 2020 będzie kontynuowana budowa kanalizacji deszczowej oraz wykonanie oświetlenia

Rozdział	Poz.	Nazwa zadania	Budżet 2019	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2019r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2019r.	Opis wykonania rzeczowego
						ulicznego ,wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej. Termin realizacji zadania do 30.10.2020 r.
	243	Budowa ul. Wiśniowej	158 000,00	157 088,11	99,42%	W dniu 31.05.2019 podpisano umowę z wykonawcą budowy ulicy Wiśniowej firma "Mi-Le-An" Anna Moczadło z Nowego Miasta Lubawskiego za kwotę 152.288,11 zł. Termin realizacji do 30.09.2019r. W dniu 04.06.2019r. podpisano umowę z Pracownią Projektową - Dariusz Ogonowski z ławy na pełnienie nadzoru inwestorskiego za kwotę 4.800,00 zł. Zadanie zakończone: wykonano 250 m2 nawierzchni z kostki brukowej betonowej, wybudowano sieć deszczową długości 112 mb, zamontowano 4 słupy oświetleniowe.
	300	Budowa ul. Szeptyckiego	30 000,00	30 000,00	100,00%	W dniu 06.09.2019 r. podpisano umowę z wykonawcą budowy ulicy Szeptyckiego z Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów „DROMO” sp. z o.o. Ostróda za kwotę 1.459.026,50 zł. Termin realizacji do 30.10.2020 r. W dniu 16.10.2019 r. podpisano umowę z Pracownią Projektową - Dariusz Ogonowski z ławy na pełnienie nadzoru inwestorskiego za kwotę 21.402,00 zł. W roku 2019 rozpoczęto budowę kanalizacji deszczowej. W roku 2020 będzie kontynuowana budowa kanalizacji deszczowej oraz wykonanie oświetlenia ulicznego i nawierzchni z kostki brukowej betonowej.
	301	Budowa drogi wraz z uzbrojeniem w rejonie SSE	836 000,00	836 000,00	100,00%	Zadanie zakończone. W dniu 10.04.2019r. podpisano umowę z wykonawcą robót Bartłojem Krawiec "Niebieskie Migdały" z ławy za kwotę 836.000,00 zł. Termin realizacji do 30.06.2019r. Wykonano przebudowę drogi przez utwardzenie płytami drogowymi 3,00 m x 1,5 m, grubości 16 cm w ilości 5.040 m ² .
	302	Budowa ronda ul. Mickiewicza i ul. Sobieskiego	1 000,00	0,00	0,00%	W dniu 14.11.2019r. Podpisano umowę z wykonawcą dokumentacji projektowej firmą NOW EKO z Olsztyna. Wartość umowy: 71 955,00 - wykonanie dokumentacji + 1 476,00 - nadzór autorski, termin realizacji do 14.11.2020r. W roku 2019 nie poniesiono żadnych kosztów.
	303	Modernizacja układu komunikacyjnego ul. Obrońców Westerplatte i Konopnickiej	10 600,00	10 000,00	94,34%	W przetargu nieograniczonym wybrano wykonawcę dokumentacji projektowej firmę NOW EKO z Olsztyna. Wartość umowy: 79 581,00, termin realizacji do 30.09.2020r. W roku 2019 poniesiono koszt wysokości 10 tys. zł za koncepcję projektową.
	314	Budowa ul. Radomskiej	4 000,00	4 000,00	100,00%	W dniu 14.11.2019 podpisano umowę na wykonanie dokumentacji technicznej z Pracownią Projektowo-Konsultingową Dróg i Mostów „DROMOS” Sp. z o.o. Olsztyn za kwotę 29.458,50 zł. Termin realizacji do 29.05.2020. W roku 2019 zostały wykonane 2 warianty planu sytuacyjnego. W roku 2020 zostanie wykonana dokumentacja techniczna.
	228	Ścieżki rowerowe łączące Miasto Ilawa i Gminę Ilawa (do Kamienia Małego)	25 040,00	25 036,92	99,99%	Zadanie wieloletnie, dofinansowane ze środków RPO W i M 2014-2020 (paragraf 6057). 20.09.2019 r. zawarto umowę o wykonanie robót budowlanych z firmą PD-B sp. z o.o. w Brodnicy na kwotę 837 025,92 zł brutto i terminem realizacji do 30.06.2020r. W 2019 r. zrealizowano roboty na kwotę 110.096,80 zł. Zakończenie zadania planowane jest na 30.06.2020 r. Zdanie realizowane ze środków własnych (paragraf 6050 i 6059) oraz ze środków RPO W i M 2014-2020 (paragraf 6057).
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		68 890,00	68 890,00	100,00%	
		Ścieżki rowerowe łączące Miasto Ilawa i Gminę Ilawa (do Kamienia Małego)	68 890,00	68 890,00	100,00%	
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		16 170,00	16 169,88	100,00%	
		Ścieżki rowerowe łączące Miasto Ilawa i Gminę Ilawa (do Kamienia Małego)	16 170,00	16 169,88	100,00%	Opis wykonania rzeczowego znajduje się pod pozycją: 600/60016/6050/228
630	TURYSTYKA		36 000,00	34 725,36	96,46%	
63095	Pozostała działalność		36 000,00	34 725,36	96,46%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		36 000,00	34 725,36	96,46%	
	320	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy ul. Kajki w ławie	23 000,00	21 725,36	94,46%	W ramach zadania wykonano dwie przebiegające, hamak i dwa leżaki. Zadanie wykonała firma Ertgroup z ławy. Wartość umowy to 34.725,36 zł. Termin zakończenia 12.12.2019r.
	320 UW	poprzez wyposażenie w elementy małej architektury.	13 000,00	13 000,00	100,00%	
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA		165 000,00	164 999,82	100,00%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		165 000,00	164 999,82	100,00	

Rozdział	Poz.	Nazwa zadania	Budżet 2019	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2019r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2019r.	Opis wykonania rzeczowego
	245	Modernizacja budynków komunalnych	75 000,00	74 999,83	100,00%	ul. Jasielska 1b/1c - Wykonanie ław fundamentowych oraz przebudowa włączenia rur spustowych do istniejącej kanalizacji deszczowej w budynku mieszkalnym, Montaż szaf z wyłącznikami p.poż w budynku mieszkalnym ul. Jasielska 1B/1C w Iławie ul. Jasielska 2 - Wykonanie wymiany elementów konstrukcyjnych stropu drewnianego w budynku mieszkalnym, Roboty remontowe budynku wynikiłe przy realizacji docieplenia budynku ul. Jasielska 4 - Uzupelnienie fundamentów ceglanych budynku mieszkalnego, Wykonanie izolacji dachu do utworzenia nowych lokali ze strychu w budynku mieszkalnym Nadzór inwestorski nad realizacją inwestycji pn: Wykonanie termomodernizacji budynków mieszkalnych ul. Jasielska 1B/C, 2, 4 w Iławie - roboty sanitarne
	318	Niepodległości 4A ITBS	90 000,00	89 999,99	100,00%	Opracowanie uproszczonej dokumentacji na termomodernizację budynku mieszkalnego przy ul. Niepodległości 4A w Iławie Wykonanie termomodernizacji budynku mieszkalnego przy ul. Niepodległości 4A wraz z wymianą stolarki okiennej pozostającej do wymiany, drzwi wejściowych oraz malowanie klatki schodowej Wymiana instalacji oświetleniowej na klatce schodowej
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA		302 605,00	300 453,65	99,29%	
71035	Cmentarze		302 605,00	300 453,65	99,29%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		302 605,00	300 453,65	99,29%	
	223	Cmentarz przy ul. Ostródzkiej rozbudowa układu komunikacyjnego	160 600,00	158 466,30	98,67%	W dniu 08.08.2018r. 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. W ramach zadania wykonano ciąg komunikacyjny z kostki brukowej przy kaplicy oraz fragment ciągu od Al. Jana Pawła II a także wykonano 2 punkty poboru wody, kraty stalowe na drzewa, zamontowano 6 ławek i kosze na śmieci. Wykonano 786 m2 ciągu komunikacyjnego. Inwestycje zakończono w dniu 12.06.2019r.
	41	Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej	142 005,00	141 987,35	99,99%	W dniu 23.05.2018r. 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 30.04.2019r. W roku 2018 zostało wykonane ogrodzenie tymczasowe z siatki. Wykonano niwelację terenu wraz z wycinką drzew. Wykonano ogrodzenie z siatki z kształtowników stalowych wraz z cokolem 80 mb. Wykonano chodnik z kostki brukowej betonowej 1.215 m². W roku 2019 dokończono rozbudowę cmentarza. Wykonano sieć wodociagową 125 mb wraz z zaworami czerpalnymi. Zamontowano słupy oświetleniowe wraz z lampami. Wykonano nasadzenia oraz ławkę parkową.
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		92 000,00	79 999,99	86,96%	
80101	Szkoły podstawowe		80 000,00	79 999,99	100,00%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		80 000,00	79 999,99	100,00%	
	250	Budowa szkoły na osiedlu Piastowskim	78 000,00	77 999,99	100,00%	W roku ubiegłym 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. 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. Wpłynęło 8 prac z czego nagrodzono 5 prac. Łączna wartość nagród wyniosła 65 000 zł.
	339	Modernizacja Szkoły Podstawowej nr 1 w Iławie	2 000,00	2 000,00	100,00%	W dniu 15.11.2019r. zawarto umowę z firmą PP-B EMBOX z Iławy na wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy dachu szkoły na kwotę 34 440,00 zł brutto z terminem realizacji do 31.01.2020r. Po wykonaniu dokumentacji zostanie ogłoszony przetarg na wykonanie robót budowlanych oraz sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad robotami. Ww. działania podjęto wskutek decyzji nakazowej PINB w Iławie.
80104	Przedszkola		12 000,00	0,00	0,00%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		12 000,00	0,00	0,00%	
80104	337	Termomodernizacja Przedszkola Miejskiego nr 4	6 000,00	0,00	0,00%	30.12.2019 zawarto umowę o wykonanie ekspertyzy ornitologicznej i chiropterologicznej w budynkach przedszkoli: nr 4 i nr 5 w Iławie na kwotę 2 200,00 zł, z terminem wykonania do 30.06.2020r.
80104	338	Termomodernizacja Przedszkola Miejskiego nr 5	6 000,00	0,00	0,00%	30.12.2019 zawarto umowę o wykonanie ekspertyzy ornitologicznej i chiropterologicznej w budynkach przedszkoli: nr 4 i nr 5 w Iławie na kwotę 2 200,00 zł, z terminem wykonania do 30.06.2020r.
851	OCHRONA ZDROWIA		247 700,00	106 209,76	42,88%	
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		247 700,00	106 209,76	42,88%	

Rozdział	Poz.	Nazwa zadania	Budżet 2019	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2019r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2019r.	Opis wykonania rzeczowego
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		247 700,00	106 209,76	42,88%	
	129	Siłownia zewnętrzna	110 000,00	106 209,76	96,55%	W dniu 23.07.2019r. podpisano umowę z firmą HERKULES z Chrzanowa o wykonanie dwóch siłowni zewnętrznych zlokalizowanych przy ul. Brzechwy i ul. Wiejskiej. W dniu 20.08.2019r. Podpisano umowę z Ministrem Sportu i Turystyki o dofinansowanie ze środków FRKF budowy siłowni. Kwota dofinansowania - 42 000,00 zł. W dniu 25.11.2019r. zawarto zlecenie z SHS STUDIO w Ilawie na wykonanie dwóch tablic promocyjnych. Zawarte umowy zostały zrealizowane, a dofinansowanie udzielone w 100% i rozliczone. W ramach zadania wybudowano: ul. Wiejska - 3 podwójne stanowiska siłowe, dwa stoliki do gier z siedziskami, 4 ławki; ul. Brzechwy - 6 podwójnych stanowisk siłowych, dwa stoliki do gier, 4 ławki.
	186	Modernizacja boiska i rozbudowa placu zabaw przy ośrodku ul. Chelmińskiej	127 700,00	0,00	0,00%	W roku 2019 nie poniesiono wydatków.
	310	Podłączenie ośrodka do miejskiej sieci ciepłowniczej	10 000,00	0,00	0,00%	W roku 2019 nie poniesiono wydatków.
852	POMOC SPOŁECZNA		2 800,00	2 706,00	96,64%	
85295	Pozostała działalność		2 800,00	2 706,00	96,64%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		2 800,00	2 706,00	96,64%	
	305	Budowa noclegowni	2 800,00	2 706,00	96,64%	W dniu 14.06.2019r. podpisano umowę na wykonanie inwentaryzacji budynku przy ul. Wyszyńskiego 47 z Pracownią Projektową Dariusz Ogonowski z Ilawy za kwotę 2.706,00 zł. Termin realizacji do 15.07.2019r. Wykonana została inwentaryzacja obiektu w terminie. W roku 2020 planuje się ogłoszenie przetargu na wykonanie dokumentacji technicznej.
855	RODZINA		1 648 000,00	1 644 290,67	99,77%	
85505	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków		1 648 000,00	1 644 290,67	99,77%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 648 000,00	1 644 290,67	99,77%	
	228	Przebudowa budynku przy ul. Westerplatte 5 na potrzeby żłobka	722 700,00	721 093,03	99,78%	W dniu 26.02.2019r. podpisano umowę na wykonanie robót budowlanych z firmą UNIB Daniel Wygonowski z Ostródy. Wartość umowy to 1 143 178,64. Umowę na nadzór inwestorski podpisano z Pracownią Projektową Dariusz Ogonowski. Wartość umowy wynosi 21 525,00 zł. W ramach inwestycji została wykonana przebudowa budynku na potrzeb 4-o oddziałowego żłobka. Prace objęły malowanie elewacji, przebudowę pomieszczeń wraz z pracami wykończeniowymi, przebudowę instalacji wodociągowej, sanitamej, energetycznej oraz teleinformatycznej. Firma Bullait z Elbląga wykonała plac zabaw z ogrodzeniem oraz nawierzchnią bezpieczną za łączną wartość 189 561,63zł. Zostało zakupione wyposażenie żłobka: meble, wyposażenie gastronomiczne kuchni oraz sprzęt IT odpowiednio za kwoty: 33 149,73 zł, 205 410,00 zł i 48 415,26 zł. Odbiór inwestycji zakończył się 28 listopada 2019 r. Projekt jest dofinansowany z programu MALUCH+ 2019. Dofinansowanie wynosi 589 140,84 zł.
6050UW	228	Przebudowa budynku przy ul. Westerplatte 5 na potrzeby żłobka	589 150,00	589 140,84	100,00%	
6050UM	228	Przebudowa budynku przy ul. Westerplatte 5 na potrzeby żłobka	336 150,00	334 056,80	99,38%	
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		17 441 163,00	16 405 221,28	94,06%	
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		1 782 061,00	1 776 880,65	99,71%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		546 261,00	541 131,29	99,06%	
	315	Budowa wodociągu w ul. Zalewskiej	143 000,00	142 999,98	100,00%	W dniu 6.05.2019r. zawarto umowę o wykonanie dokumentacji projektowej budowy wodociągu i sieci sanitamej w ul. Zalewskiej w Ilawie na kwotę 4 305,00 zł. W dniu 20.09.2019 zawarto umowę o wykonanie robót budowlanych na podstawie wykonanej dokumentacji projektowej na kwotę 152 301,00 zł z firmą IPIB w Ilawie i terminem realizacji do 30.11.2019. W dniu 16.10.2019 zawarto umowę o wykonanie nadzoru inwestorskiego z firmą KaRol w Ławicach na kwotę 3 000,00 zł. Na podstawie decyzji nr 14/2019 Powiatowego Zarządu Dróg w Ilawie wniesiono opłatę za zajęcie pasa drogowego w kwocie 1 970,69 zł. Zadanie zakończono. W ramach zadań wybudowano: sieć wodociągowa PE 110 o długości 629,5 mb,
	93	Uregulowanie stosunków wodnych - zalewisko Marzyńsko przy ul. Wojska Polskiego w Ilawie	403 261,00	398 131,31	98,73%	Zadanie kontynuowane, dofinansowane ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (POIiŚ) paragraf 6057. W dniu 2018r. wykonano dokumentację projektową na uregulowanie stosunków wodnych w obrębie zalewiska Marzyńsko. Poniesiono także opłaty na rzecz PGW Wody Polskie Zarząd Zlewni w Toruniu, z tytułu wydania pozwoleń wodnoprawnych. Inwestycja jest elementem większego Projektu, realizowanego pod nazwą "Poprawa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie miasta
6057	Wydatki Inwestycyjne jednostek budżetowych		1 050 400,00	1 050 386,94	100,00%	

Rozdział	Poz.	Nazwa zadania	Budżet 2019	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2019r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2019r.	Opis wykonania rzeczowego
6057	93	Uregulowanie stosunków wodnych - zalewisko Marzyńsko przy ul. Wojska Polskiego w Iławie	1 050 400,00	1 050 386,94	100,00%	Ilawy". Cały ten duży projekt obejmuje także budowę kanalizacji deszczowej na osiedlu Wykłętych, a także już zrealizowany I etap oraz 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). Stosowną umowę o dofinansowanie tego przedsięwzięcia unijnego sfinalizowano w dniu 27.06.2019r. W październiku 2019r. zawarto umowę na realizację zadania Uregulowanie stosunków wodnych - zalewisko Marzyńsko cz.1 (tereny PKP) oraz pozostały teren. W sumie łącznie zakontraktowano roboty na kwotę 5.795.831,09 zł. W październiku 2019r. zawarto także umowę na nadzór inwestorski na kwotę 38.048 zł. W roku 2020 roboty na Marzyńsku będą kontynuowane aż do 30.09.2020 r. Zadanie realizowane ze środków własnych (paragraf 6050 i 6059) oraz ze środków POIiS (paragraf 6057).
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		185 400,00	185 362,42	99,98%	
6059	93	Uregulowanie stosunków wodnych - zalewisko Marzyńsko przy ul. Wojska Polskiego w Iławie	185 400,00	185 362,42	99,98%	
90013	Schronisko dla zwierząt		3 000,00	0,00	0,00%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		3 000,00	0,00	0,00%	
90013	312	Budowa budynku administracyjno-socjalnego przy schronisku	3 000,00	0,00	0,00%	W roku 2019 nie poniesiono wydatków. Podpisana została umowa z firmą Urban-Architect z Olsztyna na wykonanie dokumentacji budowlanej. Wartość umowy to 61 500 zł. Termin zakończenia do 31.07.2020 r.
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg		137 903,00	137 654,99	99,82%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		137 903,00	137 654,99	99,82%	
90015	121	Doświetlenie przejść dla pieszych	20 000,00	19 943,99	99,72%	W 2019 roku poniesiono koszty związane z przygotowaniem dokumentacji projektowej na budowę doświetlenia przejścia dla pieszych: 1) ul. M.C. Skłodowskiej i 1-Maja w Iławie umowa PIM.7013.1.1.2019 (3.444,00zł brutto); 2) ul. Ostródzka w Iławie umowa nr PIM.7013.1.2.2019 (3.000,00zł brutto). Dokumentację wykonała firma Biuro Projektowe, Usługi, Szkolenia "LIEDTKE" mgr inż. Rafał Liedtke z Iławy. W dniu 10.12.2019r. podpisano z firmą PERIMEX - Zenon Łyżwa umowę na budowę doświetlenia przejść dla pieszych przy ul. Ostródzkiej, M.C. Skłodowskiej i 1 Maja w Iławie za kwotę brutto 51 660,00zł. Termin wykonania to 30.04.2020r. W 2019r. na realizację poniesiono koszt 13.500,00zł brutto.
	136	Budowa oświetlenia Jagielly 3, 5, 5a	984,00	984,00	100,00%	
	188	System sterowania oświetleniem ulicznym	116 919,00	116 727,00	99,84%	
90095	Pozostała działalność		15 518 199,00	14 490 685,64	93,38%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		5 274 969,00	5 046 068,40	95,66%	
	229	Budowa placu zabaw przy ul. Szeptyckiego w Iławie	1 000,00	0,00	0,00%	W roku 2018 odebrano dokumentację wykonaną przez firmę Pniewski Architekci z Gdyni. Wartość umowy wynosi 39 360,00 zł. 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. W roku 2019 nie poniesiono kosztów.
	230	Rozwój zaplecza pozaszkolnych form szkoleń żeglarskich w oparciu o Ekomarinę w Iławie	10 700,00	7 542,72	70,49%	Zadanie kontynuowane. Umowę o dofinansowanie realizacji Projektu zawarto jeszcze w 2018r. (25.06.2018r.). W 2019 r. realizowano przede wszystkim zakup niezbędnego wyposażenia szkoleniowego i pływającego (w celach regatowo-szkoleniowych). Rozstrzygnięto 2 postępowania przetargowe na podstawie, których zakupiono: 1. Łodzie typu LASER 3 szt., 2. Jacht klasy OMEGA 2 szt.; 3. Łodzie OPTYMIST 10 szt., 4. Ponton 1 szt., 5. Przyczepy transportowe 2 szt., 6. Wyposażenie biura i sali szkoleniowej (meble) 7. Zestaw pierwszej pomocy ratownictwa wodnego WOPR, 8. Jacht szkoleniowy 1 szt.; 9. Wyposażenie biura i Sali szkoleniowej – sprzęt IT. W roku 2020 zostanie ukończony i odebrany oraz rozliczony jacht szkoleniowy o wartości 100 tys. zł. oraz planuje się ogłoszenie przetargu na roboty budowlane związane z budową nowych obiektów hydrotechnicznych na terenie przystani ekomarina (budowa 2 nowych pomostów plus przebudowa istniejącego pomostu pływającego) oraz przebudową pomieszczeń w budynku "B" ekomariny (od strony bazy wioślarskiej). Rozpoczęcie robót planowane jest na październik 2020 r., natomiast całość płatna w 2021r. Zadanie finansowane ze środków własnych (paragraf 6050 i 6059) oraz z RPO W i M 2014-2020 (paragraf 6059).
	232	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 2	1 830 639,00	1 777 847,69	97,12%	W dniu 23.08.2019r. zakończono realizację robót termomodernizacyjnych szkoły nr 2 na kwotę 4 458 254,76 zł. W dniu 01.02.2019r. odebrano roboty budowlane wykonania podłogi sportowej i malowania sali gimnastycznej szkoły na kwotę 327 653,48 zł. W dniu 7.02.2019r. zawarto umowę o

Rozdział	Poz.	Nazwa zadania	Budżet 2019	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2019r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2019r.	Opis wykonania rzeczowego
						wykonanie dokumentacji projektowej remontu instalacji elektrycznej szkoły na kwotę 2 952,00 zł z firmą Biuro Inwestycyjno _projektowe tk.inpro T.Kraweć w Ilawie - odbiór nastąpił 10.04.2019r. W dniu 06.06.2019r. zawarto umowę o roboty budowlane wykonania instalacji podniesienia ciśnienia w szkole oraz przebudowy instalacji elektrycznej na kwotę 107 500,77 zł z firmą Falkopia z Nowej Wsi, odbiór nastąpił 21.08.2019r. Oczekuje się na rozliczenie końcowego wniosku o płatność projektu dofinansowanego z RPOWiM 2014-2020. W ramach zadania wykonano: docieplenie ścian zewnętrznych i stropów z wymianą pokrycia dachowego, rynien, spustów i obróbek blacharskich, częściowa wymiana stolarki okiennej i drzwi zewnętrznych, wymiana instalacji c.o. i lamp oświetleniowych, remont sanitariatów, wymiana dachu w sali gimnastycznej oraz wykonanie nowej podłogi sportowej z montażem wyposażenia sportowego, wykonanie stacji podnoszenia ciśnienia wody oraz przebudowa instalacji elektrycznej - wyniesienie układu pomiarowego na zewnątrz z wymianą głównej tablicy rozdzielczej.
	234	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 4	251 834,00	251 833,56	100,00%	Opłacono fakturę końcową za wykonanie robót budowlanych termomodernizacji szkoły oraz wykonanie nadzoru autorskiego przez projektanta nad termomodernizacją, która została zakończona w 2018 r. W dniu 17.01.2019r. Zawarto umowę o wykonanie malowania sali gimnastycznej i dostawy z montażem drabinki p-pożarowej w szkole na kwotę 17 944, 59 zł z firmą HD INVEST w Ilawie - roboty odebrano 31.01.2019r.
	242	Utworzenie węzła integracyjnego transportu miejskiego z innymi systemami transportu zbiorowego w Ilawie	2 248 701,00	2 077 465,29	92,39%	W roku 2017 podpisano umowę z firmą Planowanie Przestrzenne KONTRA Dorota Fryndt-Hałaburdzin z Poznania na wykonanie dokumentacji budowlanej . Po wykonaniu dokumentacji w dniu 30.11.2017r. podpisano umowę na dofinansowanie projektu. Wysokość dofinansowania wynosi 18 764 127,65 zł a wartość ogółem projektu 31 656 001,63. Termin rozliczenia finansowego projektu 30.10.2020r. Projekt obejmuje przebudowę infrastruktury oraz zakup autobusów. Projekt dofinansowany z Osi: Efektywność energetyczna, Działanie: Zrównoważony transport miejski Poddziałanie: Infrastruktura transportu publicznego. W dniu 11.06.2018r. została wydana decyzja o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej. W ramach inwestycji (poza projektem unijnym) wykonano renowację lokomotywy. W dniu 11.04.2018r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji renowacji lokomotywy parowej. Wartość umowy wyniosła 8 610,00 zł. W dniu 4.12.2018r. podpisano umowę z firmą Remteam na wykonanie prac konserwatorskich i renowacyjnych lokomotywy. Wartość umowy to 399 750,00 zł . W dniu 8.10.2018r. podpisano umowę z Panem Pawłem Szczerbakowem na pełnię nadzoru inwestorskiego nad renowacją lokomotywy. Wartość umowy to 19 680, 00 zł. Prace renowacyjne przy lokomotywie odebrano 16.12.2019 r.W dniu 04.11.2018r. podpisano umowę z firmą Spomer na roboty budowlane związane z zagospodarowaniem terenu przy dworcu PKP. 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 ul. Żeromskiego, ul. Dworcowa i ul. Broniewskiego, rozbiorki nawierzchni asfaltowej ul. Żeromskiego, ul. Dworcowej i ul. Broniewskiego a także rozbiorki placu rekreacyjnego, dokonano wycinki drzew, wykonano nawierzchnię na ul. Żeromskiego, ul. Dworcowej i ul. Broniewskiego, prowadzone są prace zbrojeniowe konstrukcji kiosku oraz fontanny i pergoli. Termin zakończenia robót budowlanych planowany jest na 30.06.2020r.Podpisano umowę z firmą Solaris na dostawę 7 autobusów spalinowych oraz 2 hybrydowych w dniu15.07.2019r. Termin dostawy autobusów do 20.08.2020r. Wartość umowy wynosi łącznie 11.350.809,00 zł brutto. W dniu 25.10.2019r. podpisano umowę z firmą MPTechnolgy ze Słupska na dostawę systemu dynamicznej informacji pasażerskiej wraz z dostawą 3 tablic przystankowych. Termin dostarczenia systemu do 31.07.2020r. Wartość umowy 230 130 zł. W dniu 23.10.2019r. podpisano umowę z firmą Chemet z Ilawy na dostawę systemu parkingowego. wartość umowy 295 200 zł. W dniu 16.12.2019r. podpisano umowę na pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją dostawy systemu SDIP. Wartość umowy wynosi 9 840 zł.
	306	Budowa ciepłociągu do budynków ITBS i Centrum Rozwoju Nowe Horyzonty	81 400,00	81 400,00	100,00%	W roku 2019 zgodnie z zawartym porozumieniem ze Spółdzielnią "Praca" przekazano środki na budowę ciepłociągu.

Rozdział	Poz.	Nazwa zadania	Budżet 2019	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2019r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2019r.	Opis wykonania rzeczowego
	307	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku przy ul. Jasielskiej 1 B-C	106 144,00	106 082,51	99,94%	Zakończono i odebrano roboty termomodernizacyjne ogólnobudowlane i sanitarne, wartość wykonanych robót wynosi 366 880,17 zł. Wykonawcy robót: HD INVEST w Ilawie i Falkopia z Nowej Wsi. W dniu 25.03.2019r. zawarto umowę o przyłączenie budynku do sieci c.o. z Energetyką Ciepłą w Ilawie - odbiór nastąpił 26.08.2019. Kwota zafakturowana - 10 157,34 zł brutto. W ramach zadania wykonano: docieplenie ścian zewnętrznych (w tym ścian patia) i stropu nieogrzewanego strychu z wykonaniem nowej podłogi na strychu, częściowa wymiana stolarki okiennej z wymianą świetlika nad patio oraz całkowita wymiana drzwi zewnętrznych, wymiana pokrycia dachowego, rynien, spustów i obróbek blacharskich, demontaż lokalnych instalacji grzewczych i wykonanie nowej instalacji c.o. i c.w.z. z węzłem dwufunkcyjnym, przyłączenie budynku do miejskiej sieci grzewczej.
	308	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku przy ul. Jasielskiej 2	280 293,00	280 089,00	99,93%	Zakończono i odebrano roboty termomodernizacyjne ogólnobudowlane i sanitarne o wartości 833 483,66 zł. Wykonawcy robót - HD INVEST w Ilawie i Falkopia z Nowej Wsi. W dniu 25.03.2019r. zawarto umowę o przyłączenie budynku do sieci c.o. z Energetyką Ciepłą w Ilawie - odbiór nastąpił 26.08.2019r., kwota zafakturowana - 8 711,34 zł brutto. W ramach zadania wykonano: docieplenie ścian zewnętrznych i stropu nieogrzewanego strychu/dachu w części ogrzewanej z wykonaniem nowej podłogi na strychu, częściowa wymiana stolarki okiennej i drzwi zewnętrznych, częściowa wymiana pokrycia dachowego, rynien, spustów i obróbek blacharskich, demontaż lokalnych instalacji grzewczych i wykonanie nowej instalacji c.o. i c.w.z. z węzłem dwufunkcyjnym, przyłączenie budynku do miejskiej sieci grzewczej, wykonanie przyłącza zimnej wody.
	309	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku przy ul. Jasielskiej 4	399 748,00	399 727,72	99,99%	Zakończono i odebrano roboty termomodernizacyjne ogólnobudowlane i sanitarne na kwotę 693 422,91 zł. W dniu 25.03.2019r. zawarto umowę o przyłączenie budynku do sieci c.o. z Energetyką Ciepłą w Ilawie - odbiór nastąpił 26.08.2019r. Kwota zafakturowana - 14 554,81 zł. W ramach zadania wykonano: - docieplenie wnek ścian zewnętrznych i lukam z wymiana pokrycia dachowego lukam, docieplenie dachu na strychu (od wewnątrz), częściowa wymiana stolarki okiennej, wymiana rynien, spustów i obróbek blacharskich, demontaż lokalnych instalacji grzewczych i wykonanie nowej instalacji c.o. i c.w.z. z węzłem dwufunkcyjnym, przyłączenie budynku do miejskiej sieci grzewczej, renowacja zabytkowej elewacji.
	313	Ochrona i efektywne wykorzystanie potencjału rzeki Ilawki. Zagospodarowanie terenów wokół rz. Ilawki - etap III	45 510,00	45 503,21	99,99%	Wydatek poniesiony w I półroczu 2019r. dotyczy opracowania studium wykonalności wraz z wnioskiem o dofinansowanie i załącznikami środowiskowymi dla projektu "Ochrona i efektywne wykorzystanie potencjału rzeki Ilawki. Zagospodarowanie terenów wokół rz. Ilawki - etap III". Umowę na wykonanie SW wraz z wnioskiem zawarto w dniu 28.11.2018r. z firmą OBSŁUGA PROJEKTÓW Renata Leszczyńska ul. Erwina Kruka 39 lok. 713 10-542 Olsztyn. Gmina Miejska Ilawa złożyła w styczniu 2019r. wniosek o dofinansowanie realizacji przedmiotowej inwestycji. Wymagana była także aktualizacja dokumentacji projektowej budowlanej i wykonawczej dla Ochrona i efektywne wykorzystanie potencjału rzeki Ilawki. Wydatek okresu sprawozdawczego również zawiera koszt tej aktualizacji. W dniu 28.06.2019r. Gmina Miejska Ilawa podpisała umowę o dofinansowanie realizacji. Termin rozpoczęcia robót budowlanych zaplanowano na rok 2020, a zakończenia na rok 2021. Ponieważ wydatki związane z przygotowaniem dokumentacji konkursowej stanowiły koszt niekwalifikowany w Projekcie, to znajdują się w § 6050
	316	Budowa sieci sanitarnej w ul. Zalewskiej	19 000,00	18 576,70	97,77%	W dniu 6.05.2019r. zawarto umowę o wykonanie dokumentacji projektowej budowy wodociągu i sieci sanitarnej w ul. Zalewskiej w Ilawie na kwotę 4 305,00 zł. W dniu 20.09.2019 zawarto umowę o wykonanie robót budowlanych na podstawie wykonanej dokumentacji projektowej na kwotę 152 301,00 zł z firmą IPIB w Ilawie i terminem realizacji do 30.11.2019. W dniu 16.10.2019 zawarto umowę o wykonanie nadzoru inwestorskiego z firmą KaRoI w Ławicach na kwotę 3 000,00 zł. Na podstawie decyzji nr 14/2019 Powiatowego Zarządu Dróg w Ilawie wniesiono opłatę za zajęcie pasa drogowego w kwocie 1 970,69 zł. Zadanie zakończono. W ramach zadań wybudowano: sieć kanalizacyjną PE 250 o długości 20,00 mb
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		8 284 142,00	7 637 434,20	92,19%	
	230	Rozwój zaplecza pozaszkolnych form szkoleń żeglarskich w oparciu o Ekomarinę w Ilawie	318 793,00	318 769,60	99,99%	Opis w pozycji 900/90095/6050/230
	232	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 2	241 281,00	241 197,65	99,97%	Opis w pozycji 900/90095/6050/232

Rozdział	Poz.	Nazwa zadania	Budżet 2019	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2019r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2019r.	Opis wykonania rzeczowego
	242	Utworzenie węzła integracyjnego transportu miejskiego z innymi systemami transportu zbiorowego w Iławie	6 799 718,00	6 153 119,17	90,49%	Opis w pozycji 900/90095/6050/242
	307	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku przy ul. Jasielskiej 1 B-C	219 447,00	219 446,45	100,00%	Opis w pozycji 900/90095/6050/307
	308	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku przy ul. Jasielskiej 2	455 250,00	455 249,65	100,00%	Opis w pozycji 900/90095/6050/308
	309	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku przy ul. Jasielskiej 4	249 653,00	249 651,68	100,00%	Opis w pozycji 900/90095/6050/309
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 959 088,00	1 807 183,04	92,25%	
	230	Rozwój zaplecza pozaszkolnych form szkoleń żeglarskich w oparciu o Ekomarinę w Iławie	56 258,00	56 253,45	99,99%	Opis w pozycji 900/90095/6050/230
	232 BP	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 2	26 887,00	26 799,74	99,68%	Opis w pozycji 900/90095/6050/232
	232 UM		62 945,00	62 904,47	99,94%	Opis w pozycji 900/90095/6050/232
	242	Utworzenie węzła integracyjnego transportu miejskiego z innymi systemami transportu zbiorowego w Iławie	1 596 033,00	1 444 262,16	90,49%	Opis w pozycji 900/90095/6050/242
	307 UM	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku przy ul. Jasielskiej 1 B-C	51 509,00	51 508,55	100,00%	Opis w pozycji 900/90095/6050/307
	308 UM	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku przy ul. Jasielskiej 2	106 857,00	106 856,35	100,00%	Opis w pozycji 900/90095/6050/308
	309 UM	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku przy ul. Jasielskiej 4	58 599,00	58 598,32	100,00%	Opis w pozycji 900/90095/6050/309
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		102 000,00	100 000,00	98,04%	
92195	Pozostała działalność		102 000,00	100 000,00	98,04%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		102 000,00	100 000,00	98,04%	
	203	Rewitalizacja budynku Ratusza	100 000,00	100 000,00	100,00%	W dniu 04.06.2019 zawarto umowę z Pracownią Projektową Danusz Ogonowski w Iławie na nadzór inwestorski nad robotami hydroizolacji i renowacji piwnic na kwotę 11 685,00 zł brutto - w 2019r. zafakturowano 2000,00 zł. W dniu 11.07.2019 zawarto umowę z firmą Mykologiczno-Budowlaną CIAK z Torunia o roboty budowlane hydroizolacji i renowacji piwnic ratusza na kwotę 159 900,00 zł brutto, z terminem realizacji do 31.03.2020r. W 2019r. zafakturowano 97 016,00 zł. W dniu 25.11.2019r. zawarto umowę z firmą Urban Architekt Dorota Szymaniak-Urban z Olsztyna na realizację dokumentacji budowlanej budynku ratusza na kwotę 209 100,00 zł brutto, z terminem do 31.08.2020r.
	207	Centrum Rozwoju "Nowe Horyzonty"	2 000,00	0,00	0,00%	W 2019r. nie poniesiono wydatków.
926	KULTURA FIZYCZNA		14 000,00	13 895,22	99,25%	
92601	Obiekty sportowe		14 000,00	13 895,22		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		14 000,00	13 895,22		

Rozdział	Poz.	Nazwa zadania	Budżet 2019	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2019r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2019r.	Opis wykonania rzeczowego
		Budowa zadaszenia przy sztucznym lodowisku przy ul. Biskupskiej w Ławle	14 000,00	13 895,22		Wykonanie zadaszenia przed lodowiskiem
RAZEM			22 088 883,00	20 862 686,66		

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

Budżet w 2019 roku zasilony został środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazanych przez Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości **90.341,03 zł**.

Na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wydatkowano w 2019 roku środki w wysokości **94.521,43 zł**, w tym na:

- 1) dofinansowanie zadań związanych ze zmianą ogrzewania na proekologiczne – 45.104,80 zł,
- 2) wydatki związane z przeprowadzeniem akcji o tematyce ekologicznej, szkoleniem, zakupem materiałów edukacyjnych, zakup worków na akcję „Sprzątanie świata” – 12.602,58 zł,
- 3) monitoring składowiska, demontaż i usuwanie azbestu – 20.356,65 zł,
- 4) ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 16.457,40 zł.

Z rozliczenia roku 2019 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 2019 roku miasto Ława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań wydatkowaliśmy dotacje w wysokości 43.585.742,08 zł na planowaną wielkość 43.620.733,97 zł. Poniżej przedstawiono cele, na które otrzymaliśmy dotacje.

Tab. 27 Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w 2019 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5
1	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201, 206)	43 620 733,97	43 585 742,08	99,92%
1	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	8 778,93	8 778,63	100,00%
2	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	422 120,00	411 527,00	97,49%
3	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	6 640,00	6 640,00	100,00%
4	Wybory do Sejmu i Senatu (75108)	103 549,00	101 134,75	97,67%
5	Wybory do rad gminy i wybory burmistrza (75109)	350,00	350,00	100,00%

Lp	Cel dotacji	Plan 2019 rok	Wykonanie 2019 rok	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5
6	Wybory do Parlamentu Europejskiego (75113)	100 071,00	98 469,51	98,40%
7	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153)	256 529,33	252 862,86	98,57%
8	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	2 037,00	2 037,00	100,00%
9	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne (85215)	6 265,71	5 626,15	89,79%
10	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	30 450,00	17 400,00	57,14%
11	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	122 273,00	122 273,00	100,00%
12	Pomoc dla cudzoziemców (85231)	8 400,00	8 400,00	100,00%
13	Świadczenia wychowawcze (85501)	25 794 205,00	25 794 205,00	100,00%
14	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502)	15 368 918,00	15 367 946,71	99,99%
15	Karta Dużej Rodziny (85503)	4 248,00	3 865,87	91,00%
16	Wspieranie rodziny (85504)	1 155 990,00	1 155 370,00	99,95%
17	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85513)	229 909,00	228 855,60	99,54%

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 2019 z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zebrano dochody w wysokości 578.213,91 zł, z czego odprowadzono do budżetu państwa 438.937,79 zł, a kwota przypadająca Miastu wyniosła 139.276,12 zł.

Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

Tab. 28 Wykonanie planu dochodów z realizacji zleconych z zakresu administracji rządowej w 2019 roku

Lp	Rodzaj dochodów	Dochody wykonane 2019 rok	Dochody przekazane w 2019 rok	
			Budżet państwa	Budżet Miasta
1	2	3	4	5
I	Razem 750 / 75011	713,00	677,35	35,65
1	Oplata za udostępnianie danych osobowych (§ 0690 informacja adresowa)	713,00	677,35	35,65
II	Razem 852 / 85228	12 946,69	12 299,36	647,33

1	Opłata za usługi specjalistyczne opiekuńcze (§ 0830)	12 946,69	12 299,36	647,33
III	Razem 855 / 85502	564 478,60	425 889,24	138 589,36
1	Zaliczka alimentacyjna	12 648,74	6 324,44	6 324,30
2	Fundusz alimentacyjny	330 662,62	198 397,56	132 265,06
3	Odsetki od fundusz alimentacyjnego	221 167,24	221 167,24	0,00
IV	Razem 855 / 85503	75,62	71,84	3,78
1	Karta Dużej Rodziny - duplikat	75,62	71,84	3,78
	RAZEM	578 213,91	438 937,79	139 276,12

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 **1.594.998,62 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) – 29.351,70 zł,
- 3) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do przedszkoli w Iławie – 1.180.746,92 zł,
- 4) pokrycie kosztów przebywania psów z terenu innych Gmin w schronisku dla zwierząt w Iławie – 194.900,00 zł
- 5) pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP Powiatowej Biblioteki (Powiat Iławski) – 70.000,00 zł,

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

Po stronie **wydatków** miasto Iława w analizowanym okresie przekazało z budżetu łącznie **87.809,77 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 2019 roku Regionalnego Biura w Brukseli (Województwo Warmińsko – Mazurskie) – 6.010,00 zł
- 2) na prowadzenie Centrum Organizacji Pozarządowych (Powiat Iławski) – 2.000,00 zł,
- 3) na organizację "Fiesty Balonowej" (Gmina Iława) - 3.000,00 zł,
- 4) na pokrycie kosztów nauki religii (Powiat Iławski) – 6.567,84 zł.
- 5) na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z miasta Iławy do przedszkoli na terenie innych gmin – 23.830,93 zł
- 6) szkolenie dzieci i młodzieży w zakresie żeglarstwa prowadzone w MOS Iława (powiat Iławski) – 20.000,00 zł,
- 7) dofinansowanie prowadzenia na terenie miasta odbioru nieczystości z łodzi (Związek Gmin „Jeziorak”) – 26.401,00 zł.

Realizację dochodów za 2019 rok prezentuje tabela 29.

Tab. 29 Realizacja dochodów budżetowych za 2019 rok

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	Wsk. dyn. %
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 778,93	8 778,63	100,00
	01095		Pozostała działalność	8 778,93	8 778,63	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 778,93	8 778,63	100,00
020			Leśnictwo	5 000,00	0,00	0,00
	02001		Gospodarka leśna	5 000,00	0,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 000,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	401 352,00	301 252,92	75,06
	60004		Lokalny transport zbiorowy	120 000,00	120 000,00	100,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	281 352,00	181 252,92	64,42
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2,60	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	173,00	172,20	99,54
		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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	243 971,00	162 970,30	66,80
		6209	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	37 208,00	18 107,82	48,67
630			Turystyka	1 748 133,00	2 402 138,29	137,41
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	30 000,00	46 303,49	154,34
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	46 303,49	154,34
	63095		Pozostała działalność	1 718 133,00	2 355 834,80	137,12
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	75,00	91,67	122,23
		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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	1 704 896,00	2 342 581,98	137,40
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	13 000,00	13 000,00	100,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	162,00	161,15	99,48
700			Gospodarka mieszkaniowa	16 511 816,00	12 907 899,13	78,17
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	16 471 816,00	12 889 151,13	78,25
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	24 300,00	25 224,28	103,80
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	328 000,00	251 123,09	76,56
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 455 620,00	5 647 669,23	103,52
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	176 500,00	190 253,38	107,79
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	10 378 000,00	6 668 423,95	64,26
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00	8 902,12	59,35
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	52 210,00	57 566,47	110,26

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	Wsk. dyn.%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	38 186,00	38 185,92	100,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	3 000,00	1 802,69	60,09
	70095		Pozostała działalność	40 000,00	18 748,00	46,87
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	40 000,00	18 748,00	46,87
710			Działalność usługowa	279 378,00	279 587,06	100,07
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	0,00	2 000,00	0,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	0,00	2 000,00	0,00
	71035		Cmentarze	279 378,00	277 587,06	99,36
		0830	Wpływy z usług	220 000,00	222 205,12	101,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	26,00	73,18	281,46
		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 otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	29 352,00	29 351,70	100,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	28 000,00	23 957,06	85,56
750			Administracja publiczna	709 770,00	570 304,07	80,35
	75001		Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	0,00	0,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	422 220,00	411 562,65	97,48
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	422 120,00	411 527,00	97,49
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	35,65	35,65
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	268 350,00	140 151,98	52,23
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	500,00	200,00	40,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	3 000,00	3 019,30	100,64
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	46,40	23,20
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	3 858,49	77,17
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 700,00	4 115,20	111,22
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	15,46	1,55
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	252 750,00	128 775,36	50,95
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	1 000,00	121,77	12,18
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	19 200,00	18 589,44	96,82
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 600,00	989,44	61,84
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 600,00	17 600,00	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	210 610,00	206 594,26	98,09
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6 640,00	6 640,00	100,00

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	Wsk. dyn.%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 640,00	6 640,00	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	103 549,00	101 134,75	97,67
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	103 549,00	101 134,75	97,67
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	350,00	350,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	350,00	350,00	100,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	100 071,00	98 469,51	98,40
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100 071,00	98 469,51	98,40
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	58 958 903,00	57 877 997,37	98,17
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	120 500,00	143 885,08	119,41
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	120 000,00	143 839,66	119,87
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	45,42	9,08
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	13 545 329,00	12 777 876,01	94,33
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	12 816 300,00	12 121 057,24	94,58
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 500,00	1 048,00	69,87
		0330	Wpływy z podatku leśnego	11 000,00	10 387,00	94,43
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	429 624,00	419 849,84	97,72
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	265 000,00	201 792,00	76,15
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00	420,80	105,20
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	21 816,13	109,08
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 505,00	1 505,00	100,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	7 833 191,00	7 193 004,36	91,83
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 356 500,00	4 791 123,77	89,45
		0320	Wpływy z podatku rolnego	20 000,00	21 524,32	107,62
		0330	Wpływy z podatku leśnego	155,00	160,00	103,23
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	438 036,00	289 719,10	66,14
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	70 000,00	60 638,00	86,63
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	48 000,00	38 801,80	80,84
		0430	Wpływy z opłaty targowej	220 000,00	205 343,00	93,34
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 650 000,00	1 748 762,48	105,99
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	11 627,87	116,28
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 500,00	25 304,02	123,43
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 836 495,00	1 575 218,62	85,77
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	550 000,00	442 592,93	80,47

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	Wsk. dyn.%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 002 795,00	879 863,56	87,74
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	250 000,00	226 996,16	90,80
		0580	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	2,18	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	2 200,00	2 019,60	91,80
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	185,60	18,56
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	23 000,00	76,67
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	558,59	111,72
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	35 623 388,00	36 188 013,30	101,58
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	34 297 727,00	35 230 606,00	102,72
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 325 661,00	957 407,30	72,22
758			Różne rozliczenia	28 997 708,00	29 001 506,80	100,01
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	25 569 224,00	25 569 224,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	25 569 224,00	25 569 224,00	100,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	264 933,00	264 933,00	100,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	264 933,00	264 933,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 148 295,00	3 148 295,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 148 295,00	3 148 295,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	15 256,00	19 054,80	124,90
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00	18 798,80	125,33
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	256,00	256,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	5 276 781,33	5 276 510,49	99,99
	80101		Szkoły podstawowe	83 087,00	80 362,27	96,72
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	112,00	182,00	162,50
		0690	Wpływy z różnych opłat	940,00	783,00	83,30
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	39 285,00	42 063,29	107,07
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,65	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	750,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 000,00	37 333,33	88,89
	80104		Przedszkola	3 663 197,00	3 709 288,80	101,26
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	254 076,00	237 262,57	93,38
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	889 600,00	864 092,52	97,13
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	42 047,00	39 394,94	93,69
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 160,00	1 914,55	37,10
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	2 600,00	248,19	9,55
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	26 705,00	26 705,11	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	920,00	820,00	89,13
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 358 104,00	1 358 104,00	100,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 082 985,00	1 180 746,92	109,03

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	Wsk. dyn.%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 000,00	0,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 050 580,00	981 918,87	93,46
		0830	Wpływy z usług	890 580,00	825 639,00	92,71
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	160 000,00	156 279,87	97,67
	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	30 866,00	30 866,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 866,00	30 866,00	100,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	256 529,33	252 862,86	98,57
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	256 529,33	252 862,86	98,57
	80195		Pozostała działalność	192 522,00	221 211,69	114,90
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	192 522,00	221 211,69	114,90
851			Ochrona zdrowia	285 538,00	295 801,91	103,59
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	283 501,00	293 764,91	103,62
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	283 501,00	293 764,91	103,62
	85195		Pozostała działalność	2 037,00	2 037,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 037,00	2 037,00	100,00
852			Pomoc społeczna	3 470 640,71	3 447 477,15	99,33
	85202		Domy pomocy społecznej	12 008,00	12 496,00	104,06
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	23,20	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 008,00	12 472,80	103,87
	85203		Ośrodki wsparcia	123 000,00	127 958,92	104,03
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	23,20	0,00
		0830	Wpływy z usług	123 000,00	127 921,77	104,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	13,95	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	29 115,00	27 859,19	95,69
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	29 115,00	27 859,19	95,69
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	68 934,00	67 902,05	98,50
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	68 934,00	67 902,05	98,50
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	742 775,00	718 298,60	96,70
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	21 000,00	14 421,42	68,67

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	Wsk. dyn.%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	721 775,00	703 877,18	97,52
	85215		Dodatki mieszkaniowe	6 265,71	5 626,15	89,79
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 265,71	5 626,15	89,79
	85216		Zasiłki stałe	799 257,00	773 870,79	96,82
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	11 000,00	618,64	5,62
		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 (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	787 257,00	773 252,15	98,22
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	594 893,00	585 473,52	98,42
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	10 743,92	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	5 059,12	84,32
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	1 006,65	20,13
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	30 450,00	17 400,00	57,14
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	553 343,00	551 263,83	99,62
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji	0,00	2 373,05	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 373,05	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	448 061,00	484 832,40	108,21
		0830	Wpływy z usług	220 900,00	257 024,07	116,35
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	122 273,00	122 273,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	104 888,00	104 888,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	647,33	0,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	557 932,00	556 132,00	99,68
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	200,00	10,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	555 932,00	555 932,00	100,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	8 400,00	8 400,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 400,00	8 400,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	80 000,00	76 254,48	95,32
		0970	Wpływy z różnych dochodów	53 000,00	49 254,48	92,93
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 000,00	25 000,00	100,00

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	Wsk. dyn.%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 000,00	2 000,00	100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	56 890,00	21 529,78	37,84
	85395		Pozostała działalność	56 890,00	21 529,78	37,84
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	34,78	0,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	56 890,00	21 495,00	37,78
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	295 341,00	244 671,41	82,84
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	295 341,00	244 671,41	82,84
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	47,50	47,50
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	260 101,00	219 861,60	84,53
		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	35 140,00	24 762,31	70,47
855			Rodzina	43 911 077,00	43 652 057,56	99,41
	85501		Świadczenie wychowawcze	25 874 205,00	25 859 622,36	99,94
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,60	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	5 318,81	53,19
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	70 000,00	60 086,95	85,84
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	25 794 205,00	25 794 205,00	100,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15 554 311,00	15 549 195,72	99,97
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,60	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00	4 890,16	61,13
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	54 793,00	37 757,89	68,91
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15 368 918,00	15 367 946,71	99,99
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	122 500,00	138 589,36	113,13
	85503		Karta Dużej Rodziny	4 298,00	3 869,65	90,03
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 248,00	3 865,87	91,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00	3,78	7,56
	85504		Wspieranie rodziny	1 214 317,00	1 213 700,35	99,95
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3,35	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 155 990,00	1 155 370,00	99,95

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	Wsk. dyn.%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 327,00	58 327,00	100,00
	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	1 034 037,00	796 813,88	77,06
		0830	Wpływy z usług	113 620,00	107 453,55	94,57
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40,00	219,49	548,73
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	160 377,00	100 000,00	62,35
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	760 000,00	589 140,84	77,52
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	229 909,00	228 855,60	99,54
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	229 909,00	228 855,60	99,54
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 708 755,00	8 510 087,57	79,47
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 321 220,00	2 323 492,09	100,10
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	752,36	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	18,01	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 502,50	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	2 321 220,00	2 321 219,22	100,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	21 545,00	21 545,00	100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 400,00	7 400,00	100,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	14 145,00	14 145,00	100,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	7 000,00	7 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	7 000,00	7 000,00	100,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	183 815,00	199 071,65	108,30
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	28,00	27,10	96,79
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3,20	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	855,00	85,50
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	179 500,00	194 900,00	108,58
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 287,00	3 286,35	99,98
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	10 000,00	10 221,35	102,21
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	410,83	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	10 000,00	9 810,52	98,11
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	124 784,00	90 341,03	72,40
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,60	0,00

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	Wsk. dyn.%
		0690	Wpływy z różnych opłat	124 684,00	90 247,43	72,38
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	82,00	82,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	100,00	441,72	441,72
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	100,00	441,72	441,72
	90095		Pozostała działalność	8 040 291,00	5 857 974,73	72,86
		0740	Wpływy z dywidend	0,00	100 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	725,85	120,98
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 350,00	1 346,94	99,77
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	13 500,00	6 644,23	49,22
		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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	7 981 069,00	5 722 890,93	71,71
		6209	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	42 772,00	26 366,78	61,64
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	236 460,00	236 462,08	100,00
	92116		Biblioteki	70 000,00	70 000,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	70 000,00	70 000,00	100,00
	92195		Pozostała działalność	166 460,00	166 462,08	100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2,39	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	149 814,00	149 813,72	100,00
		6209	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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	16 646,00	16 645,97	100,00
926			Kultura fizyczna	2 142 182,00	2 536 751,42	118,42
	92601		Obiekty sportowe	1 938 077,00	2 285 485,56	117,93
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	267 191,00	273 457,88	102,35
		0830	Wpływy z usług	1 589 551,00	1 930 691,62	121,46
		0970	Wpływy z różnych dochodów	81 335,00	81 336,06	100,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	203 505,00	208 095,47	102,26
		0830	Wpływy z usług	182 505,00	187 095,47	102,52
		0970	Wpływy z różnych dochodów	21 000,00	21 000,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	600,00	43 170,39	7195,07
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	1 170,39	195,07
		6260	Dotacje z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	42 000,00	0,00
Razem:				174 215 113,97	167 777 407,90	96,30

Realizację wszystkich wydatków budżetowych prezentuje tabela nr 30.

Tab. 30 Realizacja wydatków budżetowych za 2019 rok.

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
010			Rolnictwo i łowiectwo	9 778,93	9 218,03	94,26
	01030		Izby rolnicze	1 000,00	439,40	43,94
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	1 000,00	439,40	43,94
	01095		Pozostała działalność	8 778,93	8 778,63	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	172,13	171,83	99,83
		4430	Różne opłaty i składki	8 606,80	8 606,80	100,00
020			Leśnictwo	19 800,00	5 460,00	27,58
	02001		Gospodarka leśna	19 800,00	5 460,00	27,58
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	600,00	33,33
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	4 860,00	27,00
600			Transport i łączność	4 788 140,00	4 567 387,05	95,39
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 637 900,00	1 614 900,00	98,60
		4300	Zakup usług pozostałych	1 494 900,00	1 494 900,00	100,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	120 000,00	120 000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 000,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 150 240,00	2 952 487,05	93,72
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 350,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 900,00	3 936,00	80,33
		4270	Zakup usług remontowych	924 837,00	788 350,48	85,24
		4300	Zakup usług pozostałych	204 238,00	150 015,66	73,45
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 929 555,00	1 925 125,03	99,77
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 890,00	68 890,00	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 170,00	16 169,88	100,00
630			Turystyka	204 244,00	201 324,48	98,57
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	168 044,00	166 599,12	99,14
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	158,38	79,19
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 478,00	73 383,00	99,87
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 148,00	6 147,51	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 852,00	13 599,75	98,18
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 998,00	1 937,34	96,96
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 073,00	59 956,14	99,81
		4260	Zakup energii	197,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 100,00	6 703,96	94,42
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	826,56	82,66
		4410	Podróże służbowe krajowe	97,00	96,20	99,18
		4430	Różne opłaty i składki	5,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 741,00	3 740,28	99,98
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50,00	50,00	100,00
	63095		Pozostała działalność	36 200,00	34 725,36	95,93
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 000,00	34 725,36	96,46
700			Gospodarka mieszkaniowa	10 290 178,00	8 830 639,86	85,82

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	8 218 678,00	6 759 149,32	82,24
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 220,00	46,00	3,77
		4260	Zakup energii	1 870 175,72	1 870 029,58	99,99
		4270	Zakup usług remontowych	1 266 652,00	1 266 241,80	99,97
		4300	Zakup usług pozostałych	467 515,28	454 595,03	97,24
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	83 357,00	83 289,20	99,92
		4430	Różne opłaty i składki	756 880,00	727 562,12	96,13
		4480	Podatek od nieruchomości	49 400,00	46 634,00	94,40
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 940 000,00	1 742 850,92	89,84
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	20 000,00	0,00	0,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	96 700,00	96 605,85	99,90
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	165 000,00	164 999,82	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 501 578,00	306 295,00	20,40
	70021		Towarzystwa Budownictwa Społecznego	2 071 500,00	2 071 490,54	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 840,00	14 833,25	99,95
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	586 660,00	586 657,29	100,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	1 470 000,00	1 470 000,00	100,00
710			Działalność usługowa	806 560,00	691 735,68	85,76
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	61 000,00	15 360,00	25,18
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	46 000,00	15 360,00	33,39
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	0,00	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	72 380,00	14 613,50	20,19
		4300	Zakup usług pozostałych	72 380,00	14 613,50	20,19
	71035		Cmentarze	673 180,00	661 762,18	98,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	36 740,00	36 672,64	99,82
		4300	Zakup usług pozostałych	330 435,00	323 340,26	97,85
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	302 605,00	300 453,65	99,29
		8550	Różne rozliczenia finansowe	1 400,00	1 295,63	92,55
750			Administracja publiczna	10 532 800,00	9 216 709,13	87,50
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 127 535,00	930 202,81	82,50
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	100,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 400,00	4 400,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	864 602,00	706 342,94	81,70
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 173,00	54 511,32	98,80
		4090	Honoraria	500,00	479,70	95,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	148 236,00	128 884,21	86,95
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	20 644,00	14 607,63	70,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 080,00	7 134,00	70,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 100,00	13 034,01	76,22
		4220	Zakup środków żywności	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 600,00	809,00	12,26
	75018		Urzędy marszałkowskie	6 010,00	6 010,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 010,00	6 010,00	100,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	284 143,00	258 793,44	91,08
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	239 700,00	235 918,75	98,42
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	2 759,79	50,18
		4220	Zakup środków żywności	2 800,00	1 665,35	59,48
		4300	Zakup usług pozostałych	33 943,00	18 246,55	53,76
		4360	Opłaty 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	203,00	15,62
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 398 762,00	6 424 345,99	86,83
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 500,00	15 668,65	48,21
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 791 080,00	3 546 062,75	93,54
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	295 912,00	271 431,34	91,73
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	1 000,00	304,50	30,45
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	707 276,00	667 850,39	94,43
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	100 805,00	62 123,68	61,63
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	155 800,00	89 615,85	57,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	234 167,00	195 562,22	83,51
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	24 853,63	31,07
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	14 120,00	4 385,93	31,06
		4220	Zakup środków żywności	9 000,00	6 520,88	72,45
		4260	Zakup energii	215 004,00	181 431,17	84,39
		4270	Zakup usług remontowych	24 450,00	20 690,66	84,62
		4280	Zakup usług zdrowotnych	18 200,00	7 538,00	41,42
		4300	Zakup usług pozostałych	1 032 509,00	886 772,91	85,89
		4307	Zakup usług pozostałych	172 750,00	92 203,11	53,37
		4309	Zakup usług pozostałych	30 483,00	16 271,14	53,38
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	33 000,00	26 897,45	81,51
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	100,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 500,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	43 000,00	31 821,69	74,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	20 500,00	16 356,54	79,79
		4430	Różne opłaty i składki	64 810,00	38 054,54	58,72
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	97 676,00	97 675,87	100,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	320,00	280,00	87,50
		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	15 000,00	777,00	5,18
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	108 500,00	89 945,13	82,90
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	98 600,00	33 250,96	33,72
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	411 310,00	384 343,11	93,44
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	245,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	9 100,00	91,00
		4190	Nagrody konkursowe	15 000,00	11 444,35	76,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	15 513,37	73,87
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	919,30	91,93
		4300	Zakup usług pozostałych	358 765,00	347 366,09	96,82
		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	983 740,00	957 401,66	97,32
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 700,00	1 694,40	99,67
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	654 720,00	647 836,87	98,95

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 020,00	50 072,32	96,26
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	138 200,00	123 263,05	89,19
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	15 000,00	14 068,71	93,79
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 712,00	2 711,29	99,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 035,00	31 973,02	99,81
		4270	Zakup usług remontowych	1 530,00	1 439,10	94,06
		4280	Zakup usług zdrowotnych	888,00	888,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	51 382,00	50 499,80	98,28
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	1 982,85	90,13
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 918,68	95,93
		4430	Różne opłaty i składki	912,00	911,74	99,97
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 000,00	18 701,04	98,43
		4480	Podatek od nieruchomości	1 118,00	1 118,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 323,00	8 322,79	100,00
	75095		Pozostała działalność	321 300,00	255 612,12	79,56
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	4 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	5 000,00	100,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	214 500,00	181 169,28	84,46
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 500,00	175,52	11,70
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	100,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	4 449,90	44,50
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	909,92	45,50
		4430	Różne opłaty i składki	84 000,00	59 907,50	71,32
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	210 610,00	206 594,26	98,09
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6 640,00	6 640,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	787,91	787,91	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	84,28	84,28	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 600,00	4 600,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 167,81	1 167,81	100,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	103 549,00	101 134,75	97,67
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	65 714,25	63 300,00	96,33
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 762,00	3 762,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	410,38	410,38	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 920,00	26 920,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 250,61	5 250,61	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 324,60	1 324,60	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	167,16	167,16	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	350,00	350,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	350,00	350,00	100,00
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	100 071,00	98 469,51	98,40
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	64 000,00	62 600,00	97,81
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 539,70	3 539,70	100,00

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	346,68	346,68	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 870,00	25 870,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 439,80	4 439,80	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 522,89	1 522,89	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	351,93	150,44	42,75
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	450 067,00	420 990,14	93,54
	75405		Komendy powiatowe Policji	31 000,00	31 000,00	100,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	6 000,00	6 000,00	100,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25 000,00	25 000,00	100,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00	0,00	0,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	10 000,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	350 027,00	334 114,75	95,45
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45 188,00	39 058,50	86,44
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	100,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 226,00	22 225,60	100,00
		4190	Nagrody konkursowe	620,00	618,89	99,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 870,00	37 761,55	84,16
		4260	Zakup energii	17 000,00	16 308,81	95,93
		4270	Zakup usług remontowych	1 800,00	1 777,00	98,72
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00	4 660,00	84,73
		4300	Zakup usług pozostałych	9 194,00	9 034,52	98,27
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 374,00	1 133,05	82,46
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	180 000,00	179 526,37	99,74
		4430	Różne opłaty i składki	22 055,00	22 010,46	99,80
	75414		Obrona cywilna	40 030,00	38 054,99	95,07
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	500,00	479,00	9,58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 050,00	36 079,22	9,74
		4270	Zakup usług remontowych	100,00	85,00	8,50
		4300	Zakup usług pozostałych	1 480,00	1 411,77	9,54
		4430	Różne opłaty i składki	800,00	0,00	0,00
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	16 000,00	16 000,00	100,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	16 000,00	16 000,00	100,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	200,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	2 810,00	1 820,40	64,78
		4300	Zakup usług pozostałych	2 810,00	1 820,40	64,78
757			Obsługa długu publicznego	1 070 132,00	840 545,39	78,55
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	998 000,00	840 545,39	84,22
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	998 000,00	840 545,39	84,22
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	72 132,00	0,00	0,00
		8030	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	72 132,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	877 110,00	254,56	0,03
	75814		Różne rozliczenia finansowe	4 000,00	254,56	6,36

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	254,56	6,36
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	873 110,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	873 110,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	50 218 092,33	49 835 166,81	99,24
	80101		Szkoły podstawowe	22 040 434,00	21 931 903,78	99,51
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	11 000,00	6 567,84	59,71
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	43 852,00	26 124,36	59,57
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 923,00	15 727,85	98,77
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 729 747,00	14 729 446,12	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	965 597,00	965 509,33	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 579 722,00	2 565 312,35	99,44
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	285 330,00	276 297,97	96,83
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 980,00	35 973,41	99,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	447 493,00	446 723,10	99,83
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	248 790,00	243 843,39	98,01
		4260	Zakup energii	1 002 355,00	962 494,34	96,02
		4270	Zakup usług remontowych	151 248,00	150 814,47	99,71
		4280	Zakup usług zdrowotnych	13 590,00	13 250,00	97,50
		4300	Zakup usług pozostałych	252 783,00	244 656,91	96,79
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 622,00	15 330,92	98,14
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 096,00	10 940,34	98,60
		4430	Różne opłaty i składki	10 744,00	10 697,89	99,57
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 120 792,00	1 115 770,63	99,55
		4480	Podatek od nieruchomości	35,00	35,00	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	9 427,00	7 213,09	76,52
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 308,00	9 174,48	98,57
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	79 999,99	100,00
	80104		Przedszkola	16 648 574,00	16 499 505,19	99,10
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25 500,00	23 830,93	93,45
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	5 482 992,00	5 478 281,92	99,91
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 537,00	6 963,90	92,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 784 434,00	6 784 425,11	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	460 680,00	460 631,84	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 177 400,00	1 171 527,71	99,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	124 100,00	110 230,97	88,82
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 016,00	9 831,00	98,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	267 414,00	265 997,05	99,47
		4220	Zakup środków żywności	889 600,00	822 093,45	92,41
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	167 708,00	167 098,90	99,64
		4260	Zakup energii	465 379,00	444 413,39	95,49
		4270	Zakup usług remontowych	50 095,00	48 708,87	97,23
		4280	Zakup usług zdrowotnych	11 572,00	8 364,00	72,28
		4300	Zakup usług pozostałych	213 150,00	204 695,87	96,03
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 524,00	5 839,89	89,51
		4410	Podróże służbowe krajowe	995,00	880,15	88,46
		4430	Różne opłaty i składki	4 439,00	4 205,44	94,74
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	435 850,00	434 984,83	99,80
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	12 610,00	8 726,55	69,20
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 579,00	7 773,42	90,61
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	0,00	0,00

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	30 000,00	100,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	701 800,00	701 798,02	100,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	701 800,00	701 798,02	100,00
	80110		Gimnazja	1 199 195,00	1 197 788,58	99,88
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	14 800,00	14 422,14	97,45
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	250,00	248,75	99,50
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	736 801,00	735 872,62	99,87
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	120 328,00	120 255,77	99,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	126 958,00	126 954,55	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	14 320,00	14 309,85	99,93
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	144,00	144,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 207,00	18 205,98	99,99
		4260	Zakup energii	76 104,00	76 096,04	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	13 042,00	13 040,03	99,98
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 009,00	1 008,16	99,92
		4410	Podróże służbowe krajowe	885,00	884,36	99,93
		4430	Różne opłaty i składki	2 100,00	2 099,93	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74 247,00	74 246,40	100,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	40 000,00	35 063,56	87,66
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	35 063,56	87,66
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	167 252,00	160 047,64	95,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	500,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 252,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 560,00	28 560,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 189,00	6 889,37	84,13
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	126 251,00	124 598,27	98,69
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 257 608,00	2 155 091,22	95,46
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 548,00	3 542,27	99,84
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	712 444,00	712 437,62	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 041,00	51 037,00	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	138 800,00	126 193,97	90,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	12 400,00	9 702,68	78,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	166 900,00	164 461,12	98,54
		4220	Zakup środków żywności	865 088,00	796 374,47	92,06
		4260	Zakup energii	128 800,00	120 970,31	93,92
		4270	Zakup usług remontowych	114 047,00	113 035,06	99,11
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 190,00	1 190,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	26 453,99	82,67
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	275,00	245,00	89,09
		4410	Podróże służbowe krajowe	20,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 500,00	27 922,73	94,65
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	10,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 545,00	1 525,00	98,71
	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	718 710,00	717 585,48	99,84
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	563 723,00	563 721,71	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 327,00	41 325,96	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 230,00	99 164,62	98,94

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	11 930,00	11 874,48	99,53
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	1 498,71	99,91
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	5 469 446,00	5 467 893,02	99,97
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 231 722,00	4 231 685,24	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	296 258,00	296 232,85	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	848 480,00	847 468,33	99,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	90 200,00	89 720,98	99,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 786,00	2 785,62	99,99
	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, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	254 872,00	254 755,44	99,95
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	204 794,00	204 697,05	99,95
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 313,00	7 312,38	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 385,00	39 376,04	99,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 380,00	3 369,97	99,70
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	256 529,33	252 862,86	98,57
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 539,88	2 503,60	98,57
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	253 989,45	250 359,26	98,57
	80195		Pozostała działalność	463 672,00	460 872,02	99,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	62 719,00	62 719,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 820,00	56 817,18	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	2 634,40	75,27
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00	10 088,86	91,72
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 000,00	1 016,76	50,84
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 172,00	2 172,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	14 994,47	99,96
		4220	Zakup środków żywności	808,00	801,04	99,14
		4300	Zakup usług pozostałych	309 653,00	309 628,31	99,99
851			Ochrona zdrowia	1 173 252,00	927 776,36	79,08
	85149		Programy polityki zdrowotnej	52 350,00	51 348,00	98,09
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2 000,00	2 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 250,00	49 348,00	98,20
	85153		Zwalczanie narkomanii	50 000,00	39 589,55	79,18
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 160,00	562,78	26,05
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	300,00	80,36	26,79
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00	13 982,41	66,58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	490,00	150,00	30,61
		4300	Zakup usług pozostałych	26 050,00	24 814,00	95,26
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 068 865,00	834 801,81	78,10
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	14 000,00	9 000,00	64,29
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	178,86	35,77
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 371,00	71 944,93	98,06

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 900,00	65 384,79	97,74
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 400,00	8 400,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 876,00	3 409,69	87,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 946,00	24 526,13	98,32
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 410,00	11 669,48	94,03
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 100,00	2 346,07	46,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 613,00	1 407,83	87,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	104 660,00	91 450,07	87,38
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	60 460,00	57 765,00	95,54
		4190	Nagrody konkursowe	1 600,00	139,50	8,72
		4197	Nagrody konkursowe	200,00	194,95	97,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	101 424,08	96 662,55	95,31
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	9 249,00	7 753,66	83,83
		4220	Zakup środków żywności	21 599,00	18 821,61	87,14
		4227	Zakup środków żywności	6 000,00	3 761,24	62,69
		4260	Zakup energii	17 000,00	13 995,32	82,33
		4267	Zakup energii	8 000,00	7 546,51	94,33
		4270	Zakup usług remontowych	23 720,00	16 791,19	70,79
		4300	Zakup usług pozostałych	144 792,00	125 174,99	86,45
		4307	Zakup usług pozostałych	92 068,00	80 705,58	87,66
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 600,00	4 024,94	60,98
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	290,92	290,92	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	0,00	0,00
		4417	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	399,51	39,95
		4430	Różne opłaty i składki	7 500,00	2 250,92	30,01
		4437	Różne opłaty i składki	1 400,00	410,65	29,33
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 186,00	2 185,16	99,96
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	247 700,00	106 209,76	42,88
	85195		Pozostała działalność	2 037,00	2 037,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	285,00	285,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 752,00	1 752,00	100,00
852			Pomoc społeczna	12 625 275,71	11 453 717,67	90,72
	85202		Domy pomocy społecznej	1 688 800,00	1 654 234,04	97,95
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 688 800,00	1 654 234,04	97,95
	85203		Ośrodki wsparcia	1 239 731,00	1 021 222,45	82,37
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 400,00	3 093,54	41,80
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	515 602,00	492 085,91	95,44
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 579,00	35 453,36	87,37
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	106 984,00	102 002,26	95,34
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	13 769,00	10 762,07	78,16
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	52 000,00	38 535,75	74,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	51 172,82	56,86
		4220	Zakup środków żywności	130 000,00	93 617,02	72,01
		4260	Zakup energii	60 000,00	31 670,70	52,78
		4270	Zakup usług remontowych	75 000,00	43 694,87	58,26
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00	1 449,00	63,00
		4300	Zakup usług pozostałych	95 000,00	85 003,52	89,48
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	4 177,40	69,62
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 200,00	1 433,68	44,80

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		4430	Różne opłaty i składki	7 700,00	3 910,50	50,79
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 697,00	20 094,91	97,09
		4480	Podatek od nieruchomości	6 500,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	3 065,14	43,79
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	73 615,00	57 619,19	78,27
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 000,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 184,00	1 184,00	37,19
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	540,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 956,00	15 956,00	88,86
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	1 200,00	1 199,80	99,98
		4300	Zakup usług pozostałych	39 735,00	38 479,39	96,84
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	800,00	800,00	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	88 934,00	67 902,05	76,35
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	88 934,00	67 902,05	76,35
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 439 775,00	1 385 345,18	96,22
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	21 000,00	14 401,42	68,58
		3110	Świadczenia społeczne	1 395 775,00	1 353 773,76	96,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00	17 170,00	81,76
	85215		Dodatki mieszkaniowe	347 189,71	308 121,25	88,75
		3110	Świadczenia społeczne	346 772,71	308 010,95	88,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	417,00	110,30	26,45
	85216		Zasiłki stałe	816 257,00	773 870,79	94,81
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	9 000,00	618,64	6,87
		3110	Świadczenia społeczne	807 257,00	773 252,15	95,79
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 535 220,00	3 052 367,78	86,34
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00	12 580,97	59,91
		3110	Świadczenia społeczne	36 634,00	20 400,00	55,69
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 892 439,00	1 735 436,16	91,70
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	141 111,00	127 433,58	90,31
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	447 326,00	363 248,45	81,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	46 580,00	26 109,39	56,05
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 000,00	1 540,00	15,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	105 000,00	90 825,89	86,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	220 000,00	155 395,04	70,63
		4260	Zakup energii	199 780,00	168 099,18	84,14
		4270	Zakup usług remontowych	90 000,00	78 934,86	87,71
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 300,00	2 232,00	35,43
		4300	Zakup usług pozostałych	173 000,00	148 286,85	85,71
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 500,00	5 536,35	65,13
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	3 490,18	43,63
		4430	Różne opłaty i składki	16 200,00	8 020,29	49,51
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 830,00	50 265,22	93,38
		4480	Podatek od nieruchomości	14 000,00	13 030,00	93,07
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	270,00	242,32	89,75
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	250,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	45 000,00	41 261,05	91,69
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	19 202,00	11 168,32	58,16

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 230,00	1 078,67	87,70
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	172,00	152,11	88,44
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	5 858,09	83,69
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	5 000,00	1 882,01	37,64
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	2 197,44	48,83
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 286 370,00	2 137 208,39	93,48
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	14 220,36	94,80
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 525 691,71	1 482 537,53	97,17
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	117 597,00	108 152,62	91,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	298 479,04	285 220,21	95,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	42 275,25	27 952,81	66,12
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	172 214,00	133 435,89	77,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	2 076,64	12,98
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	3 249,00	92,83
		4300	Zakup usług pozostałych	12 428,00	11 136,00	89,60
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 374,34	45,81
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	850,53	56,70
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61 085,00	60 850,28	99,62
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00	6 152,18	36,19
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	831 332,00	828 675,00	99,68
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 000,00	200,00	10,00
		3110	Świadczenia społeczne	829 332,00	828 475,00	99,90
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	8 400,00	8 400,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	8 400,00	8 400,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	250 450,00	147 583,23	58,93
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	21 000,00	21 000,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	127 800,00	82 124,00	64,26
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 500,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 600,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 500,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 050,00	36 896,35	94,48
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00	164,00	9,11
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 421,00	97,74
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	1 212,78	48,51
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	59,10	29,55
		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
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 800,00	2 706,00	96,64
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	147 890,00	108 261,00	73,20
	85395		Pozostała działalność	147 890,00	108 261,00	73,20
		3119	Świadczenia społeczne	68 066,62	64 300,89	94,47
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 178,53	36 503,61	74,23
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	138,00	138,00	100,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 614,87	6 391,78	74,19

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 151,98	926,72	80,45
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	3 760,00	0,00	0,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	12 220,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	4 760,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 910 570,00	1 528 677,44	80,01
	85401		Świetlice szkolne	1 214 050,00	1 209 088,13	99,59
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	910 597,00	907 729,06	99,69
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 103,00	58 066,83	99,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	169 250,00	167 718,73	99,10
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	18 250,00	17 879,04	97,97
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 850,00	57 694,47	99,73
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	20 000,00	20 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	20 000,00	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	676 520,00	299 589,31	44,28
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 000,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	627 380,00	274 827,00	43,81
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	47 140,00	24 762,31	52,53
855			Rodzina	45 895 789,00	45 541 467,92	99,23
	85501		Świadczenie wychowawcze	25 874 205,00	25 859 622,36	99,94
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	70 000,00	60 098,55	85,86
		3110	Świadczenia społeczne	25 574 290,07	25 574 290,07	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138 320,00	138 320,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 220,00	6 220,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 938,00	24 938,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 960,00	2 960,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 657,93	30 657,93	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 017,00	9 017,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 224,00	3 224,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 300,00	2 300,00	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	10 000,00	5 318,81	53,19
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 278,00	2 278,00	100,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15 414 918,00	15 410 193,37	99,97
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	38 000,00	37 510,34	98,71
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 050,00	1 050,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 934 890,66	14 934 475,09	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	262 652,00	262 099,96	99,79
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 756,34	21 756,34	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 415,00	51 411,52	99,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 758,00	4 758,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 600,00	36 600,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 800,00	31 800,00	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	330,00	330,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	13 000,00	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	200,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 375,00	7 375,00	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	8 000,00	4 736,32	59,20
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 091,00	3 090,80	99,99
	85503		Karta Dużej Rodziny	6 177,00	3 865,87	62,58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 667,00	3 865,87	68,22

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		4300	Zakup usług pozostałych	510,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	1 696 626,00	1 584 223,07	93,37
		3110	Świadczenia społeczne	1 191 750,00	1 118 100,00	93,82
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 869,00	92 869,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 752,00	4 751,00	99,98
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	520,00	520,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 502,00	49 502,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	351 866,00	314 481,07	89,38
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 367,00	0,00	0,00
	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	2 673 954,00	2 454 707,65	91,80
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	115 200,00	115 200,00	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	340 191,00	304 779,62	89,59
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 350,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 280,00	39 995,75	99,29
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	61 600,00	55 342,21	89,84
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	600,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	7 116,00	5 555,00	78,06
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	100,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 100,00	2 502,00	49,06
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	5 856,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	113 214,00	75 619,10	66,79
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	129 821,00	101 826,22	78,44
		4220	Zakup środków żywności	37 400,00	27 465,66	73,44
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	44 500,00	14 227,77	31,97
		4267	Zakup energii	650,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	36 476,51	91,19
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 018,00	1 688,00	33,64
		4300	Zakup usług pozostałych	26 075,00	3 876,17	14,87
		4307	Zakup usług pozostałych	20 000,00	12 500,00	62,50
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 350,00	282,33	20,91
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	200,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 703,00	12 702,73	100,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	205,00	2,91	1,42
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 225,00	375,00	30,61
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 648 000,00	1 644 290,67	99,77
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	229 909,00	228 855,60	99,54
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	229 909,00	228 855,60	99,54
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	24 867 734,00	22 911 611,36	92,13
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 269 878,00	2 227 983,61	98,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	12 300,00	82,00
		4270	Zakup usług remontowych	337 495,00	334 940,69	99,24
		4300	Zakup usług pozostałych	88 940,00	64 859,09	72,92

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 300,00	1 230,00	94,62
		4430	Różne opłaty i składki	45 082,00	37 773,18	83,79
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	546 261,00	541 131,29	99,06
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 050 400,00	1 050 386,94	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	185 400,00	185 362,42	99,98
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	58 401,00	46 757,65	80,06
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	26 401,00	26 401,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	20 356,65	63,61
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 495 800,80	2 327 232,14	93,25
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	311 494,00	310 719,00	99,75
		4300	Zakup usług pozostałych	2 184 296,80	2 016 513,14	92,32
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	945 342,00	836 178,73	88,45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00	2 878,20	63,96
		4300	Zakup usług pozostałych	940 842,00	833 300,53	88,57
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	24 000,00	16 457,40	68,57
		4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	16 457,40	68,57
	90013		Schroniska dla zwierząt	294 710,00	288 384,87	97,85
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	282 000,00	282 000,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 400,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 300,00	6 300,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 510,00	84,87	5,62
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000,00	0,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 128 605,00	1 756 058,20	82,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 290 000,00	973 682,06	75,48
		4270	Zakup usług remontowych	306 200,00	287 545,88	93,91
		4300	Zakup usług pozostałych	302 262,00	286 331,18	94,73
		4430	Różne opłaty i składki	82 240,00	70 844,09	86,14
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	137 903,00	137 654,99	99,82
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	110 000,00	57 707,38	52,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 332,58	58,31
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	10 270,00	68,47
		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 i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	90 000,00	45 104,80	50,12
	90095		Pozostała działalność	16 540 997,20	15 354 851,38	92,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 998,00	65 010,39	98,50
		4260	Zakup energii	5 400,00	5 369,97	99,44
		4270	Zakup usług remontowych	192 875,20	175 975,79	91,24
		4300	Zakup usług pozostałych	604 598,00	536 385,04	88,72
		4430	Różne opłaty i składki	6 400,00	6 302,52	98,48
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 274 969,00	5 046 068,40	95,66
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 284 142,00	7 637 434,20	92,19
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 959 088,00	1 807 183,04	92,25
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	147 527,00	75 122,03	50,92
	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 051 900,00	4 014 736,89	99,08
	92113		Centra kultury i sztuki	2 748 700,00	2 736 536,89	99,56

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	44 700,00	42 536,89	95,16
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 694 000,00	2 694 000,00	100,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	1 158 200,00	1 158 200,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 158 200,00	1 158 200,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	43 000,00	20 000,00	46,51
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	102 000,00	100 000,00	98,04
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	102 000,00	100 000,00	1,32
926			Kultura fizyczna	7 550 110,00	7 439 157,49	98,53
	92601		Obiekty sportowe	5 251 148,00	5 164 636,76	98,35
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 960,00	18 798,24	99,15
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 504 199,00	1 489 617,52	99,03
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111 961,00	111 960,69	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 298,00	300 151,72	99,95
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	34 248,00	33 780,72	98,64
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	317 261,00	316 841,03	99,87
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	289 845,00	281 439,55	97,10
		4260	Zakup energii	1 419 200,00	1 383 866,87	97,51
		4270	Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 450,00	3 401,00	98,58
		4300	Zakup usług pozostałych	1 010 042,00	989 241,87	97,94
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 150,00	6 923,10	84,95
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 806,00	3 734,24	98,11
		4430	Różne opłaty i składki	54 558,00	54 286,01	99,50
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 685,00	51 553,51	96,03
		4480	Podatek od nieruchomości	84 557,00	84 138,00	99,50
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	2 500,00	2 206,72	88,27
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 596,00	1 577,32	98,83
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	16 832,00	15 573,43	92,52
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 900,00	1 650,00	86,84
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	13 895,22	99,25
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 534 698,00	1 518 968,88	98,98
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	37 300,00	37 300,00	100,00
		3250	Stypendia różne	44 100,00	43 800,00	99,32
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 800,00	17 335,35	97,39
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 200,00	958,69	79,89
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	360 843,00	359 857,99	99,73
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	245 770,00	238 270,55	96,95
		4300	Zakup usług pozostałych	811 335,00	805 262,91	99,25
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	240,46	96,18
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	100,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 000,00	15 942,93	99,64
	92695		Pozostała działalność	764 264,00	755 551,85	98,86
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 800,00	2 653,97	94,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	545 991,00	543 143,91	99,48

Dz.	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2019	Wykonanie 2019	wsk. dyn. %
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 159,00	40 158,36	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91 141,00	90 383,96	99,17
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10 772,00	10 759,05	99,88
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 057,00	2 002,00	97,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	22 127,26	92,20
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	504,00	84,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 400,00	21 842,08	93,34
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 200,00	3 934,65	93,68
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 250,00	4 820,61	91,82
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	890,00	89,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 394,00	12 052,00	97,24
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	280,00	56,00
Razem:				177 700 032,97	168 751 431,52	94,96

Ława, 26.03. 2020 r.

Opracował:

Skarbnik Miasta Ławy

Joanna Wiśniewska

Zatwierdził:

Burmistrz Miasta Ławy

Dawid Kopaczewski

*Sprawozdanie z realizacji
planu finansowego ICK
za 2019 r.*



iławskie centrum kultury

Ława, 28.02.2020 r.

L.dz. 457/2020

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury w Ławie za 2019 r.

Przychody:

W 2019 roku Ławskie Centrum Kultury otrzymało dotację podmiotową w wysokości 2 694 000,00 PLN na bieżącą działalność ICK. Wpływy z usług zaplanowano w wysokości 1 151 766,00 PLN, wykonano je w 106,14 % tj. uzyskano kwotę 1 222 529,00 PLN.

Koszty:

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem ICK zostały zaplanowane na kwotę 3 845 766,00 PLN, wykonano je w 100,00 % tj. na łączną kwotę 3 845 766,00 PLN.

Należności i zobowiązania:

ICK zgodnie ze złożonym sprawozdaniem RB-N o stanie należności za IV kwartał 2019 r. posiada należności w kwocie 34 198,44 PLN. Należności wymagalne stanowią kwotę 3 823,75 PLN.

DYREKTOR ICK

Lidia Miłosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Gromkowska

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za 2019 rok

Informacja zawiera:

1. Realizację planu finansowego za rok 2019 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Ławy.
2. Realizację planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za rok 2019.
3. Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2019 r.
4. Wykaz zobowiązań Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2019 r.

DYREKTOR ICK

Lidia Włosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Kowalkowska

Realizacja planu finansowego za rok 2019 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Ławy

Środki pieniężne na dzień 01.01.2019 r.	671 920
Należności na dzień 01.01.2019 r.	26 970
Zobowiązania na dzień 01.01.2019 r.	63 447

PRZYCHODY

Przychody	Dotacja z UM	Dochody wł.	Ogółem	wykonanie
Dotacja z UM	2 694 000	1 151 766	3 845 766	2 694 000
Najem i dzierżawa				22 757
Przychody z kina				1 123 081
Przychody sponsoring Dni Ławy				2 807
Przychody sponsoring Old Jazz Meeting "Złota Tarka"				12 246
Przychody Old Jazz Meeting "Złota Tarka"				57 289
Pozostałe przychody				4 349
RAZEM PRZYCHODY:	2 694 000	1 151 766	3 845 766	3 916 529

KOSZTY

Lp		Realizacja planu kosztów za 2019 rok			
		dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty z dotacji	poniesione koszty śr.wł.
I.	Wydatki związane z zatrudnieniem:	1 193 837	0	1 193 837	0
	wynagrodzenia osobowe 22,25 etatu	865 333		865 333	
	fundusz nagród 1%	9 480		9 480	
	pozostałe wynagrodzenia osobowe (jubileuszówki, odprawy)	48 649		48 649	
	składki ubezpieczeń społecznych	149 690		149 690	
	składki na fundusz pracy	20 251		20 251	
	odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 501		26 501	
	inne wynagrodzenia wynikające z regulaminu wynagradzania	73 933		73 933	
II.	Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki:	544 118	0	544 118	0
1.	Wydatki bieżące:	544 118	0	544 118	0
	energia elektryczna	76 244		76 244	
	remonty obiektów	46 532		46 532	
	centralne ogrzewanie	48 174		48 174	
	media	6 423		6 423	
	usługi telefoniczne	10 796		10 796	
	utrzymanie czystości wokół obiektów	20 554		20 554	
	zakupy materiałów papierniczych i biurowych	16 927		16 927	

Lp		Realizacja planu kosztów za 2019 rok			
		dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty z dotacji	poniesione koszty śr.wł.
	opłaty i podatki	9 211		9 211	
	zakupy wyposażenia	18 000		18 000	
	szkolenia	5 466		5 466	
	podróże służbowe	3 327		3 327	
	zakup środków BHP i środków czystości	13 566		13 566	
	badania lekarskie pracowników + okulary	5 660		5 660	
	eksploatacja samochodu	10 015		10 015	
	ubezpieczenia majątkowe	5 962		5 962	
	samochód dostawczy- leasing	21 686		21 686	
	prenumerata prasy	838		838	
	koszty przeglądów p.poż, i inne	47 172		47 172	
	naprawa sprzętu audiowizualnego	1 169		1 169	
	zabezpieczenie medyczne imprez	8 788		8 788	
	zakup materiałów eksploatacyjnych i tech.	72 488		72 488	
	reklama i promocja	95 120		95 120	
2.	Wydatki majątkowe	0	0	0	0
III.	Imprezy	956 045	482 013	956 045	482 013
1.	Imprezy ogólnomiejskie	908 084	482 013	908 084	482 013
	Old Jazz Meeting – Złota Tarka	199 980	96 391	199 980	96 391
	Piknik żeglarski	24 593		24 593	
	Dni ławy wg załącznika nr 1	368 507	14 000	368 507	14 000
	Kalendarz imprez wg załącznika nr 2	204 521		204 521	
	Piknik Inspiracji/naukowy	37 695		37 695	
	Koncert Noworoczny	31 850		31 850	
	Ochrona imprez	40 938		40 938	
	Imprezy-środki własne wg załącznika nr 3		371 622		371 622
2.	Centrum Edukacji Kulturalnej	47 961	0	47 961	0
	Działalność pracowni	38 269		38 269	
	Imprezy szkolne i inne	2 526		2 526	
	Działalność teatralna	7 166		7 166	
IV.	Kino		669 753	0	669 753
	utrzymanie bieżące		96 681		96 681
	koszty dystrybucji filmowej		560 970		560 970
	reklama i promocja		12 102		12 102
V.	Pozostałe wydatki bieżące	0			
RAZEM WYDATKI:		2 694 000	1 151 766	2 694 000	1 151 766

de- sk

Lp		Realizacja planu kosztów za 2019 rok			
		dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty z dotacji	poniesione koszty śr.wł.

Środki pieniężne na dzień 31.12.2019 r.	734 756
Należności na dzień 31.12.2019 r.	34 199
Zobowiązania na dzień 31.12.2019 r.	171 082

DYREKTOR

Lidia Milosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Rynkiewska

IŁAWSKIE CENTRUM KULTURY
14-200 Iława
ul. Niepodległości 13A
tel. 89/649-16-31, fax 89/649-16-32
NIP 744-15-28-633, Regon 510927707

DNI IŁAWY

załącznik nr 1

	Koszty	Dotacja z UM	Dochody własne
Koncert zespołu Electric Light Orchestra	60 141	60 141	0
Koncert zespołu Golec u Orkiestra&Ania Wyszconi	292 740	292 740	0
Koncert Janusz Laskowski	16 128	2 128	14000
Koncert zespołu Arkadia	9 840	9 840	0
Pozostałe (ZAIKS, usł. Gastr.)	3 658	3 658	0
RAZEM	382 507	368 507	14000

stan na dn. 31.12.2019r.

DYREKTOR ICK

Lidia Młot
Lidia Młot

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Brantowska
Agnieszka Brantowska

KALENDARZ IMPREZ

załącznik nr 2

	Koszty	Dotacja z UM	Dochody własne
Koncert Niebo z moich stron	3 931	3 931	0
Spotkania autorskie Marcin Meller	2 900	2 900	0
Koncert Tribute to Louis Armstrong	8 459	8 459	0
Dzień Dziecka	24 284	24 284	0
Koncert MR Crew	6 396	6 396	0
Koncert Pamięci Bogdana Olkowskiego	1 920	1 920	0
Koncert Krzysztofa Gwiazdy	1 650	1 650	0
Festiwal Kultury Młodzieżowej	2 404	2 404	0
Festiwal Soundlake	75 784	75 784	0
Spotkania autorskie Mariusz Szczygieł	4 000	4 000	0
Święto Niepodległości	5 981	5 981	0
Koncert Breakout Tour	5 580	5 580	0
Program ze Św. Mikołajem	9 000	9 000	0
Sylwester	23 916	23 916	0
Pozostałe (ZAIKS, art.spoż., noclegi, kwiaty)	28 316	28 316	0
RAZEM	204 521	204 521	0

stan na dn. 31.12.2019r.

DYREKTOR ICK

Lidia Wylosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Bronikowska

Imprezy - środki własne

załącznik nr 3

	Koszty	Dotacja z UM	Dochody własne
Koncert Karen Edwards	27 501	0	27 501
TOP DISCO '80	177 375	0	177 375
Kabareton	46 512	0	46 512
Koncert zespołu Czerwone Gitary	28 495	0	28 495
Koncert Mateusz Ziółko i Ultramarine	63 597	0	63 597
Wycieczka do Muzeum w Gdańsku	6 767	0	6 767
Koncert Kortez	3 559	0	3 559
Pozostałe (art.spoż., kwiaty, animacje)	17 816	0	17 816
RAZEM	371 622	0	371 622

stan na dn. 31.12.2019r.

DYREKTOR ICK

Lidia Miłoś

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Brzostkowska

Realizacja planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za rok 2019

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019	Wykonanie 2019	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	Stan środków obrotowych na 1.01.2019r.	635 443		
1	Środki pieniężne	671 920		
2	Należności	26 970		
3	Zobowiązania	63 447		
4	Zapasy			
II	Przychody	3 845 766	4 120 276	
1	Przychody z dotacji ogółem	2 694 000	2 694 000	
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	2 694 000	2 694 000	100,00
b	inwestycyjna			
2	Przychody operacyjne	1 089 766	1 359 141	
3	Przychody finansowe		39	
4	Dofinansowanie z MKiDN	62 000	62 000	100,00
5	Pozostałe przychody operacyjne		5 096	
III	Koszty	3 845 766	4 106 819	
1	Koszty działalności operacyjnej	3 845 766	3 845 766	100,00
2	Koszty finansowe		261 041	
3	Pozostałe koszty operacyjne	0	12	
IV	Wynik brutto	0		
1	Zysk na działalności ogółem			
2	Strata na działalności ogółem			
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna -			
VI	Podatek dochodowy	0		
VII	Wynik netto	0	13 457	
1	Zysk na działalności ogółem	0	13 457	
2	Strata na działalności ogółem			
VIII	Pozostałe przepływy finansowe		0	
1	Zakupy środków trwałych		0	
2	Rozliczenia międzyokresowe			
IX	Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj. 31.12.2019		597 873	
1	Środki pieniężne		734 756	
2	Należności		34 199	
3	Zobowiązania		171 082	
4	Rezerwa na zobowiązania			

*- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów.

DYREKTOR ICK

Lidia Mitosz

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Wronkowska

Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2019 r.

zł

LP	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
N	Należności razem w tym:	34 199	3 824	30 375
N 1	Papiery wartościowe			
N 2	Kredyty i pożyczki			
N 3	Depozyty			
N 4	Dostawy towarów i usług	11 310	3 824	7 486
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	18 489		18 489
N 6	Inne świadczenia	4 400		4 400

DYREKTOR ICK

Lidia Miłoś
Lidia Miłoś

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Kronicowska
Agnieszka Kronicowska

**Wykaz zobowiązań Ławskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2019 r.**

zł

LP	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym:	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
Z	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM w tym:	171 082		171 082
Z 1	Papiery wartościowe			
Z 2	Kredyty i pożyczki			
Z 3	Przyjęte depozyty			
Z 4	Dostawy towarów i usług	90 180		90 180
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	25 739		25 739
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	55 063		55 063
Z 7	Inne świadczenia	100		100

DYREKTOR ICK

Lidia Miłosz
Lidia Miłosz

GLÓWNY KASJER ICK

Agnieszka Brzostowska
Agnieszka Brzostowska

Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie

14-200 Iława
ul. Jagiellończyka 3



AD.07.41.2020

Iława, dnia 28 lutego 2020 roku

Kinga Groszkowska

Dyrektor

Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie,
ul. Jagiellończyka 3
14-200 Iława

Pan Dawid Kopaczewski

Burmistrz Miasta

ul. Niepodległości 13
14-200 Iława

Pani Joanna Wiśniewska

Skarbnik Miasta

ul. Niepodległości 13
14-200 Iława

W odpowiedzi na pismo, znak BF.3035.3.220 z dnia 17.02.2020 roku w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie, przedkładam sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie za 2019 rok.

Z poważaniem

DYREKTOR MBP

Kinga Groszkowska

Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie

14-200 Iława

ul. Jagiellończyka 3



Iława, dnia 28.02.2020 r.

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie za 2019 rok.

Przychody:

W 2019 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie otrzymała dotację podmiotową w wysokości 1 158 200,00 PLN na bieżącą działalność MBP. Wpływy z usług zaplanowano w wysokości 19 293,00 PLN, wykonano je w 99,99 % tj. uzyskano kwotę 19 291,50 PLN. Ponadto Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie otrzymała dotację z Ministerstwa Kultury w kwocie 17 670,000 PLN w ramach Programu „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek.

Koszty:

Wydatki z dotacji z budżetu Gminy Miejskiej Iława związane z bieżącym funkcjonowaniem MBP zostały zaplanowane na kwotę 1 158 200,00 PLN, wykonano je w 100 % tj. na łączną kwotę 1 158 200,00 PLN.

Należności i zobowiązania:

MBP zgodnie ze złożonym sprawozdaniem RB-N o stanie należności za IV kwartał 2019 r. posiada należności w kwocie 34 491,76 PLN.

DYREKTOR MBP
Kinga Grochowska

Informacja zawiera:

1. Realizację planu finansowego za rok 2019 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Iławy.
2. Realizację planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie za rok 2019.
3. Wykaz należności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie na stan 31.12.2019 r.
Wykaz zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie na stan 31.12.2019 r.

Stan konta
stan na 01.01.2019 108 560,18
należności 36 024,00
zobowiązania 25 841,00

Stan konta
stan na 01.01.2019 83 640,00
należności 34 491,76
zobowiązania 61 009,95

Budżet Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie od stycznia do grudnia 2019 roku planowanie i wykonanie

	Urealnienie planu grudzień 2019				Wykonanie 2019 rok			
	MIASTO	POWIAT	Dochody własne	Razem przychody	MIASTO	POWIAT	Dochody własne	Razem przychody
I PRZYCHODY	1 088 200,00	70 000,00	36 961,50	1 195 161,50	1 088 200,00	70 000,00	36 961,50	1 195 161,50
1 Dotacja z budżetu, w tym:	1 088 200,00	70 000,00	0,00	1 158 200,00	1 088 200,00	70 000,00	0,00	1 158 200,00
dotacja na działalność statutową i place	1 088 200,00	70 000,00	0,00	1 158 200,00	1 088 200,00	70 000,00	0,00	1 158 200,00
zwiększenie dotacji - projekt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenie dotacji - place	0,00	0,00	0,00	0,00				
dotacja-zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wpływy z usług, w tym:	0,00	0,00	16 965,06	16 965,06	0,00	0,00	16 965,06	16 965,06
usługi ksero	0,00	0,00	4 552,46	4 552,46	0,00	0,00	4 552,46	4 552,46
wynajem pomieszczeń	0,00	0,00	12 412,60	12 412,60	0,00	0,00	12 412,60	12 412,60
3 Pozostałe dochody w tym:	0,00	0,00	17 670,00	17 670,00	0,00	0,00	17 670,00	17 670,00
Dotacja Ministerstwa Kultury	0,00	0,00	17 670,00	17 670,00	0,00	0,00	17 670,00	17 670,00
4 Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	2 326,44	2 326,44	0,00	0,00	2 326,44	2 326,44
5 Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II KOSZTY	1 088 200,00	70 000,00	29 719,19	1 187 919,19	1 088 200,00	70 000,00	29 719,19	1 187 919,19
Wydatki związane z zatrudnieniem	853 058,18	49 054,54	0,00	902 112,72	853 058,18	49 054,54	0,00	902 112,72
1 Wynagrodzenia w tym:	698 515,59	40 012,52	0,00	738 528,11	698 515,59	40 012,52	0,00	738 528,11
place pracowników	534 949,00	33 118,95	0,00	568 067,95	534 949,00	33 118,95	0,00	568 067,95
nagrody jubileuszowe	4 326,75	0,00	0,00	4 326,75	4 326,75	0,00	0,00	4 326,75
fundusz nagród	16 314,00	359,00	0,00	16 673,00	16 314,00	359,00	0,00	16 673,00
dodatek za staż pracy	89 915,88	3 629,86	0,00	93 545,74	89 915,88	3 629,86	0,00	93 545,74
odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nagrody roczne	53 009,96	2 904,71	0,00	55 914,67	53 009,96	2 904,71	0,00	55 914,67
2 Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	118 318,64	6 818,35	0,00	125 136,99	118 318,64	6 818,35	0,00	125 136,99
3 Fundusz Pracy	14 613,47	976,91	0,00	15 590,38	14 613,47	976,91	0,00	15 590,38
4 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socialnych	21 610,48	1 246,76	0,00	22 857,24	21 610,48	1 246,76	0,00	22 857,24
Wydatki pozostałe ogółem	235 141,82	20 945,46	29 719,19	285 806,47	235 141,82	20 945,46	29 719,19	285 806,47
5 Energia w tym:	50 964,91	0,00	0,00	50 964,91	50 964,91	0,00	0,00	50 964,91
energia ciepła	35 581,93	0,00	0,00	35 581,93	35 581,93	0,00	0,00	35 581,93
energia elektryczna	15 382,98	0,00	0,00	15 382,98	15 382,98	0,00	0,00	15 382,98
6 Zużycie materiałów w tym:	141 337,93	7 489,90	17 670,00	166 497,83	141 337,93	7 489,90	17 670,00	166 497,83
zakup książek	70 127,88	0,00	0,00	70 127,88	70 127,88	0,00	0,00	70 127,88
zakup książek "Nowości wydawnicze"	0,00	0,00	17 670,00	17 670,00	0,00	0,00	17 670,00	17 670,00
zakup filmów	5 976,00	0,00	0,00	5 976,00	5 976,00	0,00	0,00	5 976,00
zakup audiobooków	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
prenumerata prasy	9 565,98	1 273,53	0,00	10 839,51	9 565,98	1 273,53	0,00	10 839,51
materiały biurowe	5 492,75	522,37	0,00	6 015,12	5 492,75	522,37	0,00	6 015,12
materiały gospodarcze BHP	3 263,03	187,52	0,00	3 450,55	3 263,03	187,52	0,00	3 450,55
sprzęt i wyposażenie w tym komputery	21 376,74	0,00	0,00	21 376,74	21 376,74	0,00	0,00	21 376,74
działalność kulturalna i promocja	21 916,55	5 506,48	0,00	27 423,03	21 916,55	5 506,48	0,00	27 423,03
akcesoria i części do komputerów (wyposażenia drobne)	1 619,00	0,00	0,00	1 619,00	1 619,00	0,00	0,00	1 619,00
pomoce dydaktyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Usługi obce materialne w tym:	12 800,63	1 480,20	0,00	14 280,83	12 800,63	1 480,20	0,00	14 280,83
opłaty pocztowe i telefoniczne	5 410,36	1 461,20	0,00	6 871,56	5 410,36	1 461,20	0,00	6 871,56
wywóz nieczystości	2 255,49	0,00	0,00	2 255,49	2 255,49	0,00	0,00	2 255,49
usługi transportowe	1 260,25	19,00	0,00	1 279,25	1 260,25	19,00	0,00	1 279,25
woda i ścieki	1 313,27	0,00	0,00	1 313,27	1 313,27	0,00	0,00	1 313,27
usługi serwisowe i konserwacje	972,10	0,00	0,00	972,10	972,10	0,00	0,00	972,10
przeeglądy techniczne budynku	1 589,16	0,00	0,00	1 589,16	1 589,16	0,00	0,00	1 589,16
8 Usługi obce niematerialne w tym:	932,50	0,00	0,00	932,50	932,50	0,00	0,00	932,50
opłaty bankowe	932,50	0,00	0,00	932,50	932,50	0,00	0,00	932,50
9 Koszty finansowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki do zaplacenía	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PDF

10 Delegacje	2 608,05	53,47	0,00	2 661,52	2 608,05	53,47	0,00	2 661,52
Krajowe delegacje służbowe	1 418,87	53,47	0,00	1 472,34	1 418,87	53,47	0,00	1 472,34
Zagraniczne delegacje służbowe	1 189,18	0,00	0,00	1 189,18	1 189,18	0,00	0,00	1 189,18
11 Krajowe wyjazdy służbowe własnym samochodem	1 675,31	372,77	0,00	2 048,08	1 675,31	372,77	0,00	2 048,08
12 Świadczenia na rzecz pracowników w tym:	2 818,00	179,00	0,00	2 997,00	2 818,00	179,00	0,00	2 997,00
badania lekarskie, szkła korekcyjne	381,00	179,00	0,00	560,00	381,00	179,00	0,00	560,00
szkolenia, kursy, seminaria	2 437,00	0,00	0,00	2 437,00	2 437,00	0,00	0,00	2 437,00
wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Ubezpieczenia majątkowe	880,18	0,00	0,00	880,18	880,18	0,00	0,00	880,18
14 Umowy zlecenia	9 702,92	0,00	12 049,19	21 752,11	9 702,92	0,00	12 049,19	21 752,11
15 Podatki i opłaty	1,23	0,00	0,00	1,23	1,23	0,00	0,00	1,23
16 Programy i licencje w tym:	10 978,34	11 370,12	0,00	22 348,46	10 978,34	11 370,12	0,00	22 348,46
Raks, Nod, Fakturownia	2 115,59	0,00	0,00	2 115,59	2 115,59	0,00	0,00	2 115,59
Lex Gamma	0,00	2 760,12	0,00	2 760,12	0,00	2 760,12	0,00	2 760,12
Lex Compliance RODO	1 933,38	0,00	0,00	1 933,38	1 933,38	0,00	0,00	1 933,38
licencja ibuk libra	0,00	8 610,00	0,00	8 610,00	0,00	8 610,00	0,00	8 610,00
licencja Legimi	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00
parasol licencyjny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
usługa hostingowa o12	146,37	0,00	0,00	146,37	146,37	0,00	0,00	146,37
domeny	1 372,68	0,00	0,00	1 372,68	1 372,68	0,00	0,00	1 372,68
licencja MAK+	1 210,32	0,00	0,00	1 210,32	1 210,32	0,00	0,00	1 210,32
17 Remonty	440,00	0,00	0,00	440,00	440,00	0,00	0,00	440,00
bieżące	440,00	0,00	0,00	440,00	440,00	0,00	0,00	440,00
modernizacja budynku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Pozostałe koszty operacyjne	1,82	0,00	0,00	1,82	1,82	0,00	0,00	1,82

DYREKTOR MBF

Kinga Grodzkowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Patrycja Falkowska

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2019	Wykonanie 2019	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	Stan środków obrotowych na 01.01.2019 r.	118 743,18		
1	Środki pieniężne	108 560,18		
2	Należności	36 024,00		
3	Zobowiązania	25 841,00		
4	Zapasy			
II	Przychody	1 195 163,00	1 195 161,50	100,00
1	Przychody z dotacji ogółem	1 158 200,00	1158200	100,00
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	1 158 200,00	1 158 200,00	100,00
b	Dotacja z budżetu miasta - inwestycyjna	0,00	0,00	
2	Przychody operacyjne	16 966,00	16 965,06	99,99
3	Przychody finansowe			
4	Dotacja Ministerstwa Kultury	17 670,00	17 670,00	100,00
5	Pozostałe przychody operacyjne	2 327,00	2 326,44	
III	Koszty	1 195 163,00	1 187 919,19	99,39
1	Koszty działalność operacyjnej	1 195 163,00	1 187 919,19	
2	Koszty finanwe			
3	Pozostałe koszty operacyjne			
IV	Wynik brutto	0,00	0,00	
1	Zysk na działalności ogólnej	0,00		
2	Strata na działalności ogółem	0,00		
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadwyczejna -			

 Pref

VI	Podatek dochodowy			
VII	Wynik netto		7 242,31	
1	Zysk na działalności ogólnej		7 242,31	
2	Strata na działalności ogółem			
VIII	Pozostałe przepływy finansowe			
1	Zakup środków trwałych			
IX	Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj. 31.12.2019 r.		57 121,81	
1	Środki pieniężne		83 640,00	
2	Należności		34 491,76	
3	Zobowiązania		61 009,95	
4	Rezerwy na zobowiązania			

DYREKTOR MBP

Kinga Graszowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Patrycja Falkowska

Wykaz należności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie stan na 31.12.2019 r.

Lp	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
N	Należności razem w tym:	34 497,76	0,00	34 491,76
N 1	Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
N 2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
N 3	Depozyty	0,00	0,00	0,00
N 4	Dostawy towarów i usług	0,00	0,00	0,00
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	0,00	0,00	0,00
N 6	Inne świadczenia	34 497,76	0,00	34 491,76

Wykaz zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie stan na 31.12.2019 r.

Lp	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
Z	Zobowiązania ogółem w tym:	61 009,95	0,00	61 009,95
Z 1	Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
Z 2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
Z 3	Przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00
Z 4	Dostawy towarów i usług	0,00	0,00	0,00
Z 5	Podatki, cła ubezpieczenia	22 464,81	0,00	22 464,81
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	31 377,89	0,00	31 377,89
Z 7	Inne świadczenia	7 167,25	0,00	7 167,25

DYREKTORA MIB

GŁÓWNY KSIĘGOWY

PF

Patrycja Pałkowska

Konrad Czapka



Informacja o stanie mienia komunalnego Miasta Ławy na 31.12.2019 roku



INFORMACJA O STANIE MIENIA ZA ROK 2019

Zgodnie z art. 43 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2019.506 z późn. zm.) mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw.

Do gminnego zasobu nieruchomości należą nieruchomości, które stanowią przedmiot własności gminy i nie zostały oddane w użytkowanie wieczyste, oraz nieruchomości będące przedmiotem użytkowania wieczystego gminy (art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (Dz.U.2020.65 z późn. zm.).

Niniejsze opracowanie sporządzone zostało w oparciu o art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2019.869 z późn. zm.), zgodnie z którym zawiera:

- dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności,
- dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach oraz posiadaniu,
- dane o zmianach w stanie mienia komunalnego w zakresie określonym wyżej od dnia złożenia poprzedniej informacji,
- dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego.

Przedstawione w niniejszym opracowaniu dane według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. zostały porównane z danymi na dzień 31 grudnia 2018 r., zgodnie z przytoczonym powyżej art. 267 pkt 3 lit. c, który wskazuje, aby dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności oraz dotyczące innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach, posiadania, uwzględniały zmiany od dnia złożenia poprzedniej informacji.

1. NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWE

W granicach administracyjnych miasta Ławy znajduje się obszar o powierzchni 2188 ha. Grunty Gminy Miejskiej Ława w granicach miasta zajmują 744,37 ha, co stanowi 34 % ogólnej powierzchni miasta.

Łączna powierzchnia gruntów komunalnych Gminy Miejskiej Ława wynosi 616,05 ha, w tym grunty:

- w granicach administracyjnych miasta – 589,25 ha
- poza granicami miasta (grunty na terenie obrębów Dziarny i Siemiany) – 26,80 ha

Strukturę własnościową gruntów komunalnych przedstawia poniższa tabela:

Struktura własnościowa gruntów mienia komunalnego:

Grunty komunalne	stan 31.12.2018r. [ha]	stan na 31.12.2019r. [ha]	Różnica [ha]
W zasobie Gminy Miejskiej Ława	545,38	616,05	70,67

Przekazane w trwały zarząd jednostkom	19,88	21,33	1,45
Oddane w wieczyste użytkowanie	131,96	106,99	-24,97
Suma:	697,22	744,37	47,15

Powierzchnia i wartość gruntów komunalnych będących w zasobach miasta Ławy:

Wyszczególnienie	stan 31.12.2018r.		stan 31.12.2019r		Różnica	
	ha	zł	ha	zł	ha	zł
Grunty w granicach administracyjnych Miasta Ławy	518,58	48 139 670	589,25	49 611 558	70,67	1 471 888
Grunty oczyszczalni ścieków w Dziarnach	26,50	1 188 100	26,50	1 188 100	0,00	0
Grunty rekreacyjne w Siemianach	0,30	121 280	0,30	121 280	0,00	0
Grunty będące w zasobie Gminy Miejskiej Ława	545,38	49 449 050	616,05	50 920 938	70,67	1 471 888

W okresie od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r. stan posiadania nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych Gminy Miejskiej Ława zmienił się w wyniku zachodzących procesów własnościowych i potrzeb wynikających z funkcjonowania miasta.

Gmina Miejska Ława zwiększyła stan posiadania gruntów o **70,67 ha** w wyniku obrotu nieruchomościami oraz zmian przepisów o finansach publicznych.

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

I.p.	Asortyment	Ilość nieruchomości
1.	Sprzedaż gruntów w trybie bezprzetargowym	15
2.	Sprzedaż gruntów w trybie przetargowym	4
3.	Sprzedaż lokali mieszkalnych	8
4.	Sprzedaż lokali użytkowych	1
5.	Decyzja o przekształceniu użytkowania wieczystego w prawo własności	15
6.	Zaświadczenie o przekształceniu użytkowania wieczystego w prawo własności	351
7.	Nieruchomości przejęte pod drogi publiczne	2
8.	Nabycie nieruchomości na cele publiczne	4

Szczegółowy podział gruntów będących w zasobach Gminy Miejskiej Ława według klasyfikacji środków trwałych przedstawiono poniżej w tabeli:

KŚT	Nazwa	Stan 31.12.2018r.		Stan 31.12.2019r.		Zwiększenia i zmniejszenia	
		Ilość (ha)	Wartość (zł)	Ilość (ha)	Wartość (zł)	Różnica pow.	Różnica wartości
	Grunty ogółem	545,38	49 449 050	616,05	50 920 938	70,67	1 471 888
0-01-010	Rolne	105,68	6 335 316	172,09	8 848 868	66,41	2 513 552
0-01-012	Łąki	41,70	2 479 122	40,80	1 969 415	-0,90	-509 707
0-01-013	Pastwiska	73,86	5 377 812	62,51	2 788 426	-11,35	-2 589 386
0-01-014	Grunty rolne zabudowane	0,17	6 852	0,17	6 852	0	0
0-01-015	Grunty pod stawami	0	0	0,01	4 402	0,01	4 402
0-01-016	Grunty pod urządzeniami melioracji	2,79	182 236	2,29	103 720	-0,50	-78 516
0-02-020	Lasy	35,73	1 480 645	37,35	1 494 625	1,62	13 980
0-02-021	Grunty zadrzewione i zakrzewione	11,05	985 704	6,60	264 277	-4,45	-721 427
0-03-030	Tereny mieszkaniowe	28,29	5 038 051	35,41	6 109 019	7,12	1 070 968
0-03-031	Tereny przemysłowe	3,51	362 377	7,32	732 717	3,81	370 340
0-03-032	Tereny zabudowane inne	51,62	5 398 714	58,10	6 212 145	6,48	813 431
0-03-033	Zurbanizowane tereny niezabudowane	16,12	2 582 269	14,83	2 374 845	-1,29	-207 424
0-03-034	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	23,76	2 654 296	25,94	3 565 796	2,18	911 500
0-03-036	Tereny komunikacyjne	109,09	10 193 094	112,10	10 896 079	3,01	702 985
0-04-043	Inne tereny komunikacyjne	0,16	151 452	0,16	151 452	0	0
0-05-050	Tereny różne	10,91	4 215 137	10,91	4 215 137	0	0
0-06-060	Nieuzytki	23,24	1 339 655	19,90	800 659	-3,34	-538 996
0-07-071	Grunty pokryte wodami powierzchniowymi	7,70	666 318	9,56	382 504	1,86	-283 814

2. NIERUCHOMOŚCI BUDYNKOWE I LOKALOWE

Do najważniejszych budynków i budowli komunalnych Gminy Miejskiej Ława należą:

I.p.	Obiekt	lokalizacja
1.	Budynki mieszkalne 100% własność Gminy Miejskiej Ława – 32 szt.	teren miasta
2.	Budynki mieszkalne z udziałem Gminy Miejskiej Ława: • wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez ITBS – 63 szt.	teren miasta

	<ul style="list-style-type: none"> wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez innych zarządców – 29 szt. 	
3.	Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu – 9 szt.	teren miasta
4.	Budynki niemieszkalne administrowane przez ITBS – 33 szt.	teren miasta
5.	Budynki niemieszkalne – garaże – 8 szt.	teren miasta
6.	Budynek ratusza	ul. Niepodległości
7.	Budynek Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie	ul. Chełmińska
8.	Obiekty na terenie miasta Iławy i oczyszczalni ścieków wydierżawione przez Iławskie Wodociągi Sp. z o.o. w Iławie	Teren miasta i Dziąmy
9.	Nieruchomości położone na terenie Wyspy Wielka Żuława	Wyspa Wielka Żuława
10.	Domki letniskowe	Siemiany
11.	Schronisko dla bezdomnych zwierząt	ul. Komunalna
12.	Zrekultywowane składowisko odpadów	ul. Komunalna
13.	Zespół budynków produkcyjnych i usługowych	ul. Produkcyjna
14.	Budynek niemieszkalny	ul. Dąbrowskiego 18
15.	Budynek usługowy	ul. Broniewskiego 3
16.	Budynek mieszkalny	ul. Kolejowa 9
17.	Budynki przedpogrzebowe	Cmentarze komunalne ul. Piaskowa i ul. Ostródzka
18.	Budynek niemieszkalny „Dom Weterana”	ul. Sobieskiego 3
19.	Budynek usługowy	ul. Sobieskiego 37A
20.	Hale produkcyjne	ul. Wiejska

3. NIERUCHOMOŚCI PRZEKAZANE W TRWAŁY ZARZĄD

I.p.	Obiekt	podmiot, któremu przekazano w trwały zarząd
1.	Budynek Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej przy ul. Grunwaldzkiej 6	MOPS w Iławie
2.	Budynek Przedszkola Miejskiego nr 2 Integracyjnego przy ul. Kasprowicza 3	Przedszkole Miejskiej nr 2

3.	Budynek Przedszkola Miejskiego nr 3 przy ul. Kościuszki 22A	Przedszkole Miejskiej nr 3
4.	Budynek Przedszkola Miejskiego nr 4 przy ul. Dąbrowskiego 17B	Przedszkole Miejskiej nr 4
5.	Budynek Przedszkola Miejskiego nr 5 przy ul. Andersa 8A	Przedszkole Miejskiej nr 5
6.	Budynek Przedszkola Miejskiego nr 6 przy ul. Wiejskiej 3	Przedszkole Miejskiej nr 6
7.	Budynek Szkoły Podstawowej nr 1 przy ul. Kościuszki 2A	Szkoła Podstawowa nr 1
8.	Budynek Szkoły Podstawowej nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi przy ul. Andersa 7	Szkoła Podstawowa nr 2
9.	Budynek Szkoły Podstawowej nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi przy ul. Niepodległości 11A	Szkoła Podstawowa nr 3
10.	Budynek Szkoły Podstawowej nr 4 przy ul. Skłodowskiej 31	Szkoła Podstawowa nr 4
11.	Budynek Szkoły Podstawowej nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi przy ul. Wiejskiej 11	Szkoła Podstawowa nr 5
12.	Obiekty sportowo–rekreacyjne przy ul. Sienkiewicza 1A	ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji
13.	Hala sportowo–widowiskowa przy ul. Niepodległości 11B	ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji
14.	Miasteczko ruchu drogowego przy ul. Szeptyckiego	ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji
15.	Tereny plaż miejskich przy ul. Chodkiewicza i Kajki	ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji
16.	Kompleksy sportowe „Moje boisko ORLIK 2012” przy ul. Boboli i ul. Długiej	ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji
17.	Centrum Turystyczno–Rekreacyjne przy ul. Biskupskiej 2	ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji
18.	Baza wioślarska przy ul. Dąbrowskiego 11B	ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji
19.	Sztuczne lodowisko przy ul. Biskupskiej 4	ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji (przekazano w trwały zarząd w roku 2019)
20.	Wyspa Młyńska przy ul. Kościuszki (część sanitarno-gastronomiczna)	ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji (przekazano w trwały zarząd w roku 2019)
21.	Ekomarina przy ul. Dąbrowskiego 11A	ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji (przekazano w trwały zarząd w roku 2019)
22.	Centrum Aktywności Lokalnej przy ul. Wiejskiej 2D	MOPS w ławie (przekazano w trwały zarząd w roku 2019)

23.	Żłobek Miejski przy ul. Obr. Westerplatte 5	ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji (przekazano w trwały zarząd w roku 2019)
-----	---	---

4. NIERUCHOMOŚCI Z WYGASZONYM W ROKU 2019 TRWAŁYM ZARZĄDEM

I.p.	Obiekt	lokalizacja
1.	Budynek Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej „MOPSIK”	ul. Obr. Westerplatte 5
2.	Nieruchomość gruntowa z trafostacją	ul. Biskupska

5. UDZIAŁY W SPÓLKACH

Gmina Miejska Ława na dzień 31.12.2019r. posiadała udziały w 3 spółkach prawa handlowego:

- ławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.
- Zakładzie Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o.
- ławskich Wodociągach Sp. z o.o.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2019r. informuje poniższa tabela:

Lp	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2018 rok		Zmiany w 2019 roku (+/-)	Stan na 31.12.2019 rok	
		zł	%		zł	%
1	ławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.– udziały ogółem	3 354 000,00	100,00	1 470 000,00	4 824 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	1 895 000,00	56,50	1 470 000,00	3 365 000,00	69,76
b	Udziały niepieniężne	1 459 000,00	76,99	0,00	1 459 000,00	30,24
2	Zakład Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o.	6 061 000,00	100,00	120 000,00	6 181 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	4 782 000,00	78,90	120 000,00	4 902 000,00	79,31
b	Udziały niepieniężne	1 279 000,00	26,75	0,00	1 279 000,00	20,69
3	ławskie Wodociągi Sp. z o.o.	2 710 000,00	100,00	0,00	2 710 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	2 710 000,00	100,00	0,00	2 710 000,00	100,00
	RAZEM:	12 125 000,00	100,00	1 590 000,00	13 715 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	9 387 000,00	77,42	1 590 000,00	10 977 000,00	80,04
b	Udziały niepieniężne	2 738 000,00	22,58	0,00	2 738 000,00	19,96

Gmina Miejska Ława nie posiada akcji w innych spółkach.

7. 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 oraz z dochodów ze sprzedaży drewna. Ze źródeł tych uzyskano w 2019 roku środki w wysokości 12.897.983,23zł.

Na powyższą kwotę składają się następujące wpływy:

I.p.	rodzaj	kwota wpływu [zł]
1.	Dochody z dzierżaw i najmu	6.013.329,26
2.	Dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	25.224,28
3.	Dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	6.668.423,95
4.	Dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność	190.253,38
5.	Dochody ze sprzedaży drewna	752,36

Łława, 27.03.2020 r.

Opracował:

Zatwierdził:

Kierownik Wydziału UMK

Skarbnik Miasta Łławy

Burmistrz Miasta Łławy


Julia Bartkowska


Joanna Wiśniewska


Dawid Kopačzewski