

**ZARZĄDZENIE NR 0050-47/2023
BURMISTRZA MIASTA ŁAWY**

z dnia 30 marca 2023 r.

w sprawie informacji i sprawozdań za 2022 rok

Na podstawie art.30 ust.1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz.1634 z późn. zm.) **zarządzam:**

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

- 1) sprawozdania z wykonania budżetu miasta Ławy za 2022 rok,
- 2) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2022 rok Ławskiego Centrum Kultury,
- 3) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2022 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej,
- 4) informacji o stanie mienia komunalnego na 31.12.2022 roku,
stanowiących odpowiednio załączniki 1, 2, 3 i 4.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Ławy

Dawid Kopaczewski



Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ławy za 2022 rok



ŁAWA *inspiruje*

SYTUACJA FINANSOWA MIASTA ŁAWY W 2022 ROKU

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2022.

Budżet Miasta Ławy na 2022 rok został uchwalony przez Radę Miejską w Ławie Uchwałą Nr XLII/458/21 z dnia 20 grudnia 2021 roku. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 172.017.093,00 zł, wydatki budżetowe w kwocie 180.628.648,82 zł, a deficyt budżetowy w wysokości 8.611.555,82 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Ławie oraz Burmistrz Miasta dokonywali zmian w budżecie Miasta. Budżet uległ zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 24.337.446,62 zł, natomiast po stronie wydatków o kwotę 24.432.443,62 zł. W celu zwiększenia środków na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla OSP deficyt budżetowy został zwiększeniu o kwotę 94.997,00 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 2022 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 196.354.539,62 zł, a po stronie wydatków kwotą 205.061.092,44 zł. Planowany na 2022 rok deficyt wyniósł 8.706.552,82 zł. Poniższa tabela nr 1 informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta Ławy na 2022 rok.

Tab. 1 Zmiany w planie budżetu miasta Ławy na 2022 rok

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2022 rok	Plan po zmianach na 31.12.2022 rok	Różnica +/-
1	2	3	4	5
I.	Dochody ogółem	172 017 093,00	196 354 539,62	24 337 446,62
1.	Dochody bieżące	152 131 811,00	179 438 420,12	27 306 609,12
A.	Dotacje celowe	35 998 525,00	49 340 822,71	13 342 297,71
B.	Subwencje	34 126 036,00	36 711 384,00	2 585 348,00
C.	Dochody własne	82 007 250,00	93 386 213,41	11 378 963,41
2.	Dochody majątkowe	19 885 282,00	16 916 119,50	-2 969 162,50
A.	Dotacje majątkowe	6 525 451,00	6 428 072,00	-97 379,00
B.	Dochody własne	13 359 831,00	10 488 047,50	-2 871 783,50
II.	Wydatki ogółem	180 628 648,82	205 061 092,44	24 432 443,62
1.	Wydatki bieżące	157 717 350,20	183 800 468,52	26 083 118,32
2.	Wydatki majątkowe	22 911 298,62	21 260 623,92	-1 650 674,70
III.	Deficyt	8 611 555,82	8 706 552,82	94 997,00

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

W budżecie Miasta Ławy na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych tj. środków zewnętrznych, w tym z Unii Europejskiej zaplanowano wydatki na poziomie 5.634.128,82 zł. Na kwotę tą składają się wydatki bieżące w wysokości 253.900,20 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 5.380.228,62 zł.

Również w przypadku tych środków Rada Miejska na przestrzeni roku dokonała wielu zmian polegających na zwiększeniu bieżących wydatków o kwotę 586.146,85 zł i zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 116.202,94 zł. Zwiększenie planu wydatków w zakresie wydatków bieżących dotyczyło projektu "Asystent ucznia niepełnosprawnościowego" oraz „Grant PPGR”. W ramach wydatków bieżących plan finansowy na 2022 rok przeznaczony był na realizację następujących projektów: „Przyjazny, cyfrowy urząd”, "Asystent ucznia niepełnosprawnościowego" oraz „Żłobek w Iławie”. W przypadku wydatków majątkowych zwiększenie spowodowane było podpisaniem umowy na realizację projektu "Zrównoważony transport komunikacji publicznej w Iławie". W ramach wydatków majątkowych plan finansowy na 2022 rok przeznaczony był na realizację następujących projektów: „Przyjazny, cyfrowy urząd”, "Rozwój niskoemisyjnego transportu miejskiego w Iławie" oraz "Zrównoważony transport komunikacji publicznej w Iławie".

Tab. 2 Zmiany planu wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dokonanych w 2022 roku

Dział	Rozdział	§	Plan na 01.01.2022 rok	Plan na 31.12.2022 rok	Różnica +/-
1	2	3	4	5	6
750	75023	4217	0,00	61 103,00	61 103,00
750	75023	4307	5 471,11	27 471,11	22 000,00
750	75023	4309	965,49	965,49	0,00
750	75023	4707	23 769,06	47 169,06	23 400,00
750	75023	4709	4 194,54	4 194,54	0,00
801	80104	4017	0,00	25 404,40	25 404,40
801	80104	4117	0,00	4 367,00	4 367,00
801	80104	4127	0,00	622,45	622,45
853	85395	4217	0,00	467 500,00	467 500,00
855	85516	4017	152 000,00	126 900,00	-25 100,00
855	85516	4047	31 000,00	15 910,00	-15 090,00
855	85516	4117	25 500,00	25 085,00	-415,00
855	85516	4127	5 500,00	3 625,00	-1 875,00
855	85516	4177	0,00	1 000,00	1 000,00
855	85516	4217	500,00	730,00	230,00
855	85516	4227	0,00	10 000,00	10 000,00
855	85516	4267	5 000,00	3 000,00	-2 000,00
855	85516	4307	0,00	15 000,00	15 000,00
Wydatki bieżące			253 900,20	840 047,05	586 146,85
750	75023	6067	652 094,66	754 394,66	102 300,00
750	75023	6069	115 075,53	115 075,53	0,00
900	90095	6057	3 736 115,91	3 747 375,90	11 259,99
900	90095	6059	876 942,52	879 585,47	2 642,95
Wydatki majątkowe			5 380 228,62	5 496 431,56	116 202,94
RAZEM:			5 634 128,82	6 336 478,61	702 349,79

Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2022 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2022 rok.

Realizację budżetu miasta ławy w roku 2022 przedstawiono w tabeli 3.

Tab. 3 Wykonanie budżetu miasta ławy za 2022 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	196 354 539,62	100,00%	180 094 416,69	100,00%	91,72%
1	Dotacje celowe	55 768 894,71	28,40%	52 163 750,25	28,96%	93,54%
2	Subwencje	36 711 384,00	18,70%	36 711 384,00	20,38%	100,00%
3	Dochody własne	103 874 260,91	52,90%	91 219 282,44	50,65%	87,82%
II	Wydatki ogółem	205 061 092,44	100,00%	187 165 977,03	100,00%	91,27%
1	Wydatki bieżące	183 800 468,52	89,63%	171 053 421,58	91,39%	93,06%
2	Wydatki majątkowe	21 260 623,92	10,37%	16 112 555,45	8,61%	75,79%
III	Wynik budżetowy - deficyt + nadwyżka	-8 706 552,82		-7 071 560,34		

W 2022 roku plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 91,72% tj. na plan 196.354.539,62 zł osiągnięto wpływy w wysokości 180.094.416,69 zł. Planowane wydatki zrealizowane zostały w 91,27%. Wydatkowano 187.165.977,03 zł na plan 205.061.092,44 zł. Rok 2022 zakończono deficytem budżetowym w wysokości 7.071.560,34 zł. Należy podkreślić, że zakładany deficyt na dzień 31.12.2022 r. wynosił 8.706.552,82 zł.

Największy udział, bo aż 50,65 % w zrealizowanych **dochodach budżetowych** stanowiły dochody własne. Wpływy z dotacji celowych stanowiły 28,96 %, natomiast subwencja z budżetu państwa stanowiła 20,38 % wpływów budżetowych. Dochody własne zrealizowano w 87,82 %, tj. na planowaną kwotę 103.874.260,91 zł uzyskano wpływy w wysokości 91.219.282,44 zł. W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został dotacjami w wysokości 52.163.750,25 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych o 3.605.144,46 zł. A zatem plan został zrealizowany w 93,54 %. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100,00 % planowanych wpływów z subwencji, tj. 36.711.384,00 zł.

W 2022 roku plan roczny **wydatków budżetowych** został zrealizowany w 91,27 %, tj. w wysokości 187.165.977,03 zł. W zrealizowanych wydatkach 91,39 % 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 93,06 %, tj. na zaplanowane 183.800.468,52 zł wydatkowano 171.053.421,58 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 8,61 % ogółu zrealizowanych wydatków, a ich plan został zrealizowany w 75,79 %, tj. w wysokości 16.112.555,45 zł. Na ukształtowanie się wydatków bieżących poniżej planu miało wpływ przede wszystkim poniesienie niższych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem Miasta oraz jednostek podległych, poręczenia i gwarancje oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od nich składek. Poniżej planu zrealizowano również wydatki majątkowe przeznaczone na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych.

Poziom ukształtowania przychodów i rozchodów przedstawia poniższa tabela.

Tab. 4 Przychody i rozchody 2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Różnica
1	2	3	4	5
I	Dochody budżetowe	196 354 539,62	180 094 416,69	-16 260 122,93
II	Wydatki budżetowe	205 061 092,44	187 165 977,03	-17 895 115,41
III	Wynik (I-II)	-8 706 552,82	-7 071 560,34	1 634 992,48
IV	Finansowanie (V-VI)	8 706 552,82	8 246 612,84	-459 939,98
V	Przychody ogółem z tego:	15 806 552,82	15 346 612,84	-459 939,98
1	Wolne środki	5 121 612,84	5 121 612,84	0,00
2	Kredyty	10 684 939,98	10 225 000,00	-459 939,98
VI	Rozchody ogółem z tego:	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00
1	Splata kredytów	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00

W 2022 roku przychody budżetowe wynosiły 15.346.612,84 zł. Źródłem przychodów są:

- 1) środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek w wysokości 5.121.612,84 zł,
- 2) kredyt zaciągnięty w 2021 roku w wysokości 10.225.000,00 zł.

Rozchody budżetowe wynosiły 7.100.000,00 zł i dotyczyły spłaty wcześniej zaciągniętych przez Miasto rat kredytów w wysokości 7.100.000,00 zł,

Główne wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta przedstawiono w tabeli 5.

Tab. 5 Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową miasta ławy w 2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022rok	Wykonanie 2022 rok
1	2	3	4
1	Dochody budżetowe	196 354 539,62	180 094 416,69
2	Wydatki budżetowe	205 061 092,44	187 165 977,03
3	Wynik budżetowy roku 2022"-deficyt", "+ nadwyżka"	-8 706 552,82	-7 071 560,34
4	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2022 z tytułu kredytów i pożyczek	43 425 000,00	43 425 000,00
5	Kwota długu publicznego na 31.12.2022	43 425 000,00	43 425 000,00

Na dzień 31.12.2022 roku osiągnięto dług publiczny w wysokości 43.425.000,00 zł. Dług publiczny to w 100,00 % kwota zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Jednym ze wskaźników dających obraz sytuacji finansowej gmin jest osiągnięcie tzw. **nadwyżki operacyjnej**, która oznacza różnicę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Dochody bieżące to dochody, które wpływają do budżetu regularnie, prawie co roku są dochodami budżetu danej gminy, zaś dochody majątkowe często są dochodami jednorazowymi i nie zawsze występującymi w każdym roku. 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 2022 roku przedstawia tabela 6.

Tab. 6 Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2022 rok.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	196 354 539,62	100,00%	180 094 416,69	100,00%	91,72%
1	Dochody bieżące	179 438 420,12	91,38%	172 528 527,64	95,80%	96,15%
2	Dochody majątkowe	16 916 119,50	8,62%	7 565 889,05	4,20%	44,73%
II	Wydatki ogółem	205 061 092,44	100,00%	187 165 977,03	100,00%	91,27%
1	Wydatki bieżące	183 800 468,52	89,63%	171 053 421,58	91,39%	93,06%
2	Wydatki majątkowe	21 260 623,92	10,37%	16 112 555,45	8,61%	75,79%
III	Różnica dochody bieżące - wydatki bieżące (+ nadwyżka operacyjna)	-4 362 048,40		1 475 106,06		x
IV	Różnica dochody majątkowe – wydatki majątkowe (+ nadwyżka, - deficyt)	-4 344 504,42		-8 546 666,40		x
V	Różnica dochody i wydatki ogółem (+ nadwyżka budżetowa)	-8 706 552,82		-7 071 560,34		x

Plan na 2022 rok zakładał deficyt operacyjny w wysokości 4.362.048,40 zł, bowiem dochody bieżące zaplanowane były na poziomie 179.438.420,12 zł, a wydatki bieżące na poziomie 183.800.468,52 zł. Ostatecznie osiągnęliśmy nadwyżkę operacyjną, gdyż osiągnięte dochody bieżące przekraczały o 1.475.106,06 zł wydatki bieżące. Osiągnięta nadwyżka operacyjna w 2022 roku oznacza poprawę sytuacji finansowej. Nadwyżka operacyjna była źródłem finansowania spłat rat kredytów. Dochody bieżące wykonano w 96,15%. Natomiast dochody majątkowe wykonano w 44,73 %. 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 początek 2022 roku wynosił 40.300.000,00 zł.

Zaciągnięto w 2022 roku kredyt w wysokości 10.225.000,00 zł.

Dokonano spłaty kredytów w wysokości 7.100.000,00 zł.

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2022 roku wynosi **43.425.000,00 zł.**

W 2022 roku spłata rat kredytów i pożyczek przebiegała zgodnie z harmonogramem wynikającym z podpisanych umów kredytowych. Spłacono kredyty w kwocie 7.100.000,00 zł. Spłata kredytu zaciągniętego w 2022 roku w wysokości 10.225.000,00 zł rozpocznie się w roku 2023.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2022 roku w wysokości 43.425.000,00 zł Miasto posiada wobec następujących banków:

Tab. 7 Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2022 roku

Lp.	Nazwa banku	Zadłużenie na 31.12.2022 rok	Końcowy termin spłaty
1	2	3	4
1.	PKO BP SA	8 300 000,00	2025
2.	BPS	8 000 000,00	2025
3.	BGK	9 500 000,00	2028
4.	BGK	7 400 000,00	2029
5.	BS	10 225 000,00	2032
Razem		43 425 000,00	

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów występujące na 31.12.2022 roku winno być spłacone do końca roku 2032 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2023	-	7.000.000 zł	- w roku 2028	-	4.800.000 zł
- w roku 2024	-	7.000.000 zł	- w roku 2029	-	4.500.000 zł
- w roku 2025	-	6.800.000 zł	- w roku 2030	-	2.500.000 zł
- w roku 2026	-	4.500.000 zł	- w roku 2031	-	1.200.000 zł
- w roku 2027	-	4.800.000 zł	- w roku 2032	-	325.000 zł

Tab. 8 Zadłużenie Miasta Ławy z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2022 roku w rozbiu na poszczególne banki

Lp.	Kredytodawca	Kwota przyznanego kredytu	Okres kredytowania		Zadłużenie gminy na 31.12.2022 r.	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		2023	2024	2025	w latach następnych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9
1.	PKO BP SA	13 300 000,00	2018	2025	8 300 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 300 000,00	0,00
2.	BPS	12 500 000,00	2019	2025	8 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	0,00
3.	BGK	11 200 000,00	2020	2028	9 500 000,00	900 000,00	600 000,00	500 000,00	7 500 000,00
4.	BGK	7 600 000,00	2021	2029	7 400 000,00	300 000,00	500 000,00	600 000,00	6 000 000,00
5.	BS	10 225 000,00	2022	2032	10 225 000,00	300 000,00	400 000,00	400 000,00	9 125 000,00
Razem		44 600 000,00			43 425 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	6 800 000,00	22 625 000,00

Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Miasto Ława posiada potencjalne zobowiązanie z tytułu udzielonych 2 poręczeń dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu zaciągniętych, przez Spółdzielnię Mieszkaniową „Przyszłość” w Ławie, 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 Ławie:

- 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 Iława nie dokonało do 2022 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

Udziały w spółkach.

Miasto Iława na 31.12.2022 roku posiada udziały w 3 spółkach prawa handlowego, a mianowicie w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej w Iławie, w Zakładzie Komunikacji Miejskiej oraz w Iławskich Wodociągach.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2022 rok informuje poniższa tabela.

Tab. 9 Udziały Gminy Miejskiej Iława w spółkach w 2022 roku

Lp.	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2021 rok		Zmiany w 2022 roku (+ /-)	Stan na 31.12.2022 rok	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
1	Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem	3 354 000,00	100,00	0,00	3 354 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	1 895 000,00	56,50	0,00	1 895 000,00	56,50
b	Udziały niepieniężne	1 459 000,00	43,50	0,00	1 459 000,00	43,50
2	Zakład Komunikacji Miejskiej	6 681 000,00	100,00	0,00	6 681 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	5 402 000,00	80,86	0,00	5 402 000,00	80,86
b	Udziały niepieniężne	1 279 000,00	19,14	0,00	1 279 000,00	19,14
3	Iławskie Wodociągi	2 710 000,00	100,00	0,00	2 710 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	2 710 000,00	100,00	0,00	2 710 000,00	100,00
	RAZEM:	12 745 000,00	100,00	0,00	12 745 000,00	100,00
A	Udziały pieniężne	10 007 000,00	78,52	0,00	10 007 000,00	78,52
B	Udziały niepieniężne	2 738 000,00	21,48	0,00	2 738 000,00	21,48

Jak wynika z tabeli w roku 2022 nie podwyższono kapitału zakładowego w żadnej spółce miejskiej. Miasto Iława na 31.12.2022 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 12.745.000,00 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 10.007.000,00 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.738.000,00 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W roku 2022 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 2022 w porównaniu z wykonaniem roku 2021 przedstawiono w tabeli 10.

Tab. 10 Wykonanie dochodów budżetowych w latach 2021 i 2022.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	194 090 983,92	100,00%	180 094 416,69	100,00%	92,79%
1	Dotacje celowe	70 668 061,59	36,41%	52 163 750,25	28,96%	73,82%
2	Subwencje	37 592 788,00	19,37%	36 711 384,00	20,38%	97,66%
3	Dochody własne	85 830 134,33	44,22%	91 219 282,44	50,65%	106,28%

Jak wynika z tabeli w 2022 roku osiągnięto dochody w wysokości 180.094.416,69 zł, a w roku 2021 dochody te wyniosły 194.090.983,92 zł. Zatem uzyskane w 2022 roku wpływy budżetowe stanowiły 92,79% wpływów roku 2021, co oznacza, że były one niższe o 13.996.567,23 zł. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2022, były dochody własne, dotacje celowe oraz subwencje. W 2022 roku w stosunku do roku 2021 wykonane dochody własne wzrosły o 5.389.148,11 zł, wpływy z subwencji były niższe o 881.404,00 zł, a wpływy z dotacji były niższe o 18.504.311,34 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 2022 roku

Lp.	Treść	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody ogółem	196 354 539,62	180 094 416,69	100,00%	91,72%	-16 260 122,93
1	Dochody własne	103 874 260,91	91 219 282,44	50,65%	87,82%	-12 654 978,47
-	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	38 214 382,88	38 214 382,69	21,22%	100,00%	-0,19
-	Podatki	24 896 838,26	23 536 201,58	13,07%	94,53%	-1 360 636,68
-	Oplaty	4 980 426,40	4 438 926,00	2,46%	89,13%	-541 500,40
-	Dochody z majątku gminy	17 643 798,50	11 613 577,12	6,45%	65,82%	-6 030 221,38
-	Środki pozyskane z innych źródeł	9 045 157,43	6 011 855,18	3,34%	66,46%	-3 033 302,25
-	Dochody od jednostek budżetowych	4 306 700,00	4 357 033,74	2,42%	101,17%	50 333,74

Lp.	Treść	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
-	Pozostałe dochody	4 786 957,44	3 047 306,13	1,69%	63,66%	-1 739 651,31
2	Subwencje ogólne	36 711 384,00	36 711 384,00	20,38%	100,00%	0,00
-	Część oświatowa	29 731 076,00	29 731 076,00	16,51%	100,00%	0,00
-	Część wyrównawcza	5 980 308,00	5 980 308,00	3,32%	100,00%	0,00
-	Uzupełnienie subwencji ogólnej	1 000 000,00	1 000 000,00	0,56%	100,00%	0,00
3	Dotacje ogółem	55 768 894,71	52 163 750,25	28,96%	93,54%	-3 605 144,46
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (2010, 2060)	33 681 934,21	32 728 735,31	18,17%	97,17%	-953 198,90
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (2020)	20 196,80	19 550,40	0,01%	96,80%	-646,40
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych (2030)	5 843 674,00	5 746 950,38	3,19%	98,34%	-96 723,62
-	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)	29 440,00	22 980,99	0,01%	78,06%	-6 459,01
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (2057)	1 307 993,85	1 209 131,67	0,67%	92,44%	-98 862,18
-	Dotacja celowa dla jst na realizację zadań własnych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2070)	97 949,21	97 949,21	0,05%	100,00%	0,00
-	Dotacja celowa dla jst na realizację zadań zleconych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2080)	5 446 338,64	5 446 338,64	3,02%	100,00%	0,00
-	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.(2310-2330)	2 781 051,00	2 736 055,13	1,52%	98,38%	-44 995,87
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (2710)	16 000,00	15 988,00	0,01%	99,93%	-12,00
-	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2950)	116 245,00	124 266,69	0,07%	106,90%	8 021,69
-	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)	6 221 424,00	3 868 409,15	2,15%	62,18%	-2 353 014,85
-	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne (6310)	35 298,00	8 041,20	0,00%	22,78%	-27 256,80
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	120 350,00	88 260,19	0,05%	73,34%	-32 089,81
-	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych (6690, 6660)	1 000,00	1 093,29	0,00%	109,33%	93,29
-	Dotacje otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupów inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (6630)	50 000,00	50 000,00	0,03%	100,00%	0,00

Jak wynika z danych tabeli dochody własne w analizowanym okresie były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 50,65 % ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 91.219.282,44 zł na planowaną wielkość 103.874.260,91 zł. Zatem plan tych dochodów wykonano w 87,82 %.

Drugie źródło dochodów to dotacje celowe. W 2022 roku to źródło dochodów stanowiło 28,96 % ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 52.163.750,25 zł na planowaną kwotę 55.768.894,71 zł. Zatem plan zrealizowano w 93,54 %.

Trzecie źródło dochodów budżetowych to subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa, która stanowiła w dochodach 20,38 %, co oznacza, że uzyskano wpływy w wysokości 36.711.384,00 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 2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Dochody ogółem	196 354 539,62	100,00%	X	180 094 416,69	100,00%	X	91,72%
1	Dochody bieżące	179 438 420,12	91,38%	100,00%	172 528 527,64	95,80%	100,00%	96,15%
A	Dotacje celowe	49 340 822,71	25,13%	27,50%	48 147 946,42	26,73%	27,91%	97,58%
B	Subwencje	36 711 384,00	18,70%	20,46%	36 711 384,00	20,38%	21,28%	100,00%
C	Dochody własne	93 386 213,41	47,56%	52,04%	87 669 197,22	48,68%	50,81%	93,88%
2	Dochody majątkowe	16 916 119,50	8,62%	100,00%	7 565 889,05	4,20%	100,00%	44,73%
A.	Dotacje	6 428 072,00	3,27%	38,00%	4 015 803,83	2,23%	53,08%	62,47%
B.	Dochody własne	10 488 047,50	5,34%	62,00%	3 550 085,22	1,97%	46,92%	33,85%

Z danych zawartych w tabeli wynika, że w zrealizowanych dochodach 95,80% stanowiły dochody bieżące, a dochody majątkowe stanowiły 4,20%. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 96,15% osiągając wpływy w wysokości 172.528.527,64 zł. Wpływy te są niższe od planowanych o 6.909.892,48 zł. W zrealizowanych dochodach bieżących największy udział stanowią dochody własne, tj. 48,68 %, dochody z dotacji stanowią 26,73%, a z subwencji 20,38%. Dochody bieżące własne osiągnięto w wysokości 87.669.197,22 zł tj. poniżej planu o 5.717.016,19 zł. Dotacje bieżące osiągnięto poniżej ich planu o kwotę 1.192.876,29 zł. Poniżej planu osiągnięto również wpływy z dotacji majątkowych. Ich plan zrealizowany został w 62,47 % i był niższy od planowanego o 2.412.268,17 zł.

Dochody własne

Jak już wspomniano dochody własne to najważniejsze źródło dochodów budżetowych. W analizowanym okresie plan wpływów z dochodów własnych zrealizowany został w 87,82 %, co oznacza, że uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 91.219.282,44 zł na planowaną wielkość 103.874.260,91 zł. Wpływy z tego źródła stanowią 50,65 % 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 2022 roku

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
	Dochody własne ogółem	103 874 260,91	91 219 282,44	87,82%	100,00%
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	38 214 382,88	38 214 382,69	100,00%	41,89%
-	Podatek dochodowy od osób fizycznych	36 541 418,88	36 541 418,88	100,00%	40,06%
-	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 672 964,00	1 672 963,81	100,00%	1,83%
II	Podatki i opłaty ogółem	29 877 264,66	27 975 127,58	93,63%	30,67%
1	Wpływy z podatków	24 896 838,26	23 536 201,58	94,53%	25,80%
-	Podatek od nieruchomości	20 683 000,00	19 855 413,26	96,00%	21,77%
-	Podatek rolny	28 000,00	25 751,19	91,97%	0,03%
-	Podatek leśny	11 670,00	11 576,90	99,20%	0,01%
-	Podatek od środków transportowych	903 000,00	871 031,70	96,46%	0,95%
-	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	391 200,00	324 219,40	82,88%	0,36%
-	Podatek od spadków i darowizn	237 000,00	199 376,02	84,12%	0,22%
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 642 968,26	2 248 833,11	85,09%	2,47%
2	Wpływy z opłat	4 980 426,40	4 438 926,00	89,13%	4,87%
-	Oplata od posiadania psa	42 000,00	30 117,51	71,71%	0,03%
-	Oplata skarbowa	460 000,00	400 276,85	87,02%	0,44%
-	Oplata targowa	180 000,00	155 500,00	86,39%	0,17%
-	Oplaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	953 904,00	955 997,62	100,22%	1,05%
-	Wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małek	394 210,00	394 209,98	100,00%	0,43%
-	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	390 000,00	275 373,08	70,61%	0,30%
-	Oplata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	331 200,00	196 026,96	59,19%	0,21%
-	Oplaty za koncesje i licencje	2 800,00	3 719,00	132,82%	0,00%
-	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	380,00	130,00	34,21%	0,00%
-	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	348 000,00	236 416,16	67,94%	0,26%
-	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	972 000,00	955 512,73	98,30%	1,05%
-	Wpływy z różnych opłat	287 810,00	334 694,12	116,29%	0,37%
-	Oplata cementarna	615 322,40	499 877,99	81,24%	0,55%
-	Oplata prolongacyjna	2 800,00	1 074,00	38,36%	0,00%
III	Dochody z mienia jednostek	17 643 798,50	11 613 577,12	65,82%	12,73%
-	Oplaty za wieczyste użytkowanie gruntów	257 000,00	175 207,82	68,17%	0,19%
-	Dochody z najmu i dzierżawy składników mienia jst	8 750 793,00	7 888 284,08	90,14%	8,65%
-	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność	80 000,00	49 708,57	62,14%	0,05%
-	Dochody ze sprzedaży majątku i składników majątkowych	8 556 005,50	3 500 376,65	40,91%	3,84%
IV	Środki pozyskane z innych źródeł	9 045 157,43	6 011 855,18	66,46%	6,59%
V	Dochody od jednostek budżetowych	4 306 700,00	4 357 033,74	101,17%	4,78%
VI	Pozostałe dochody	4 786 957,44	3 047 306,13	63,66%	3,34%

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
-	Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób prawnych i fizycznych (058, 057)	91 260,00	98 855,08	108,32%	0,11%
-	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (0640)	12 930,00	12 074,40	93,38%	0,01%
-	Wpływy z dywidend	540 000,00	540 000,00	100,00%	0,59%
-	Wpływy z usług (083)	134 355,00	66 303,64	49,35%	0,07%
-	Wpływy ze sprzedaży wyrobów (084)	0,00	100 304,65	0,00%	0,11%
-	Odsetki od nieterminowych wpłat z podatków i opłat (091)	130 100,00	154 136,44	118,48%	0,17%
-	Pozostałe odsetki (092)	122 512,00	127 202,57	103,83%	0,14%
-	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych (094)	262 488,00	132 675,77	50,55%	0,15%
-	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (095)	324 581,40	209 826,12	64,65%	0,23%
-	Wpływy z darowizn (096)	25 452,10	17 104,10	67,20%	0,02%
-	Pozostałe wpływy z różnych dochodów (097)	2 946 468,94	1 416 246,02	48,07%	1,55%
-	Dochody związane z realizacją zadań zleconych (236)	164 310,00	170 394,33	103,70%	0,19%
-	Wpływy z różnych rozliczeń (851)	32 500,00	2 183,01	6,72%	0,00%

W roku 2022 główne źródła uzyskanych dochodów własnych to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) – 38.214.382,69 zł, stanowiące 41,89% dochodów własnych, plan zrealizowano w 100,00 %,
- 2) wpływy z podatków – 23.536.201,58 zł, stanowiące 25,80 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 94,53 %,
- 3) wpływy z opłat – 4.438.926,00 zł, stanowiące 4,87 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 89,13 %,
- 4) dochody z majątku gminy – 11.613.577,12 zł, stanowiące 12,73% dochodów własnych, plan zrealizowano w 65,82 %,
- 5) środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych – 6.011.855,18 zł, stanowiące 6,59 %, plan zrealizowano w 66,46 %.
- 6) dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe – 4.357.033,74 zł, stanowiące 4,78 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 101,17 %,
- 7) pozostałe dochody – 3.047.306,13 zł, stanowiące 3,34% dochodów własnych, plan zrealizowano w 63,66 %.

Podatki i opłaty

W analizowanym okresie uzyskano do budżetu wpływy z podatków i opłat w łącznej wysokości 27.975.127,58 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 23.536.201,58 zł,

- 2) wpływy z opłat (targowej, skarbowej, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, za licencje i koncesje, za zajęcie pasa drogowego, opłaty za posiadania psa, opłaty za usługi cmentarne oraz pozostałych opłat) – wyniosły 4.438.926,00 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 20.912.062,47 zł,
- 2) podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych (są to następujące podatki i opłaty: rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, opłata skarbową, wpływy z opłat za usługi cmentarne oraz inne opłaty) - osiągnięto wpływy w wysokości 7.063.065,11 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 2022 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Różnice	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6
I	Podatki i opłaty ogółem	29 877 264,66	27 975 127,58	-1 902 137,08	93,63%
1	Podatki i opłaty lokalne	21 808 000,00	20 912 062,47	-895 937,53	95,89%
-	Podatek od nieruchomości	20 683 000,00	19 855 413,26	-827 586,74	96,00%
-	Podatek od środków transportowych	903 000,00	871 031,70	-31 968,30	96,46%
-	Opłata od posiadania psa	42 000,00	30 117,51	-11 882,49	71,71%
-	Opłata targowa	180 000,00	155 500,00	-24 500,00	86,39%
2	Pozostałe podatki i opłaty	8 069 264,66	7 063 065,11	-1 006 199,55	87,53%
-	Podatek rolny	28 000,00	25 751,19	-2 248,81	91,97%
-	Podatek leśny	11 670,00	11 576,90	-93,10	99,20%
-	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	391 200,00	324 219,40	-66 980,60	82,88%
-	Podatek od spadków i darowizn	237 000,00	199 376,02	-37 623,98	84,12%
-	Opłata skarbową	460 000,00	400 276,85	-59 723,15	87,02%
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 642 968,26	2 248 833,11	-394 135,15	85,09%
-	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	953 904,00	955 997,62	2 093,62	100,22%
-	Wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małych	394 210,00	394 209,98	-0,02	100,00%
-	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	390 000,00	275 373,08	-114 626,92	70,61%
-	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	331 200,00	196 026,96	-135 173,04	59,19%
-	Opłaty za koncesje i licencje	2 800,00	3 719,00	919,00	132,82%
-	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	380,00	130,00	-250,00	34,21%
-	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	348 000,00	236 416,16	-111 583,84	67,94%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Różnice	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6
-	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	972 000,00	955 512,73	-16 487,27	98,30%
-	Wpływy z różnych opłat	287 810,00	334 694,12	46 884,12	116,29%
-	Opłata cmentarna	615 322,40	499 877,99	-115 444,41	81,24%
-	Opłata prolongacyjna	2 800,00	1 074,00	-1 726,00	38,36%

Podatki i opłaty lokalne

Plan na 2022 rok przewidywał wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 21.808.000,00 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były niższe od planowanych o 895.937,53 zł i wyniosły 20.912.062,47 zł. Plan roczny zrealizowano w 95,89 %.

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 2022 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	2 046 904,38	796 968,80	41 413,00	99 677,62	2 984 963,80
1.	Podatek od nieruchomości	845 479,56	796 883,80	36 733,00	99 677,62	1 778 773,98
A	- osoby prawne	517 067,72	748 581,77	0,00	0,00	1 265 649,49
B	- osoby fizyczne	328 411,84	48 302,03	36 733,00	99 677,62	513 124,49
2.	Podatek od środków transportowych	1 201 424,82	0,00	3 468,00	0,00	1 204 892,82
A	- osoby prawne	636 737,31	0,00	0,00	0,00	636 737,31
B	- osoby fizyczne	564 687,51	0,00	3 468,00	0,00	568 155,51
3.	Podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	1 212,00	0,00	1 212,00
4.	Opłata od posiadania psa	0,00	85,00	0,00	0,00	85,00
II	Udział %	71,98%	28,02%	29,35%	70,65%	100,00%
III	Razem skutki	2 843 873,18		141 090,62		2 984 963,80
IV	Udział %	95,27%		4,73%		100,00%

W analizowanym okresie łączna kwota ulg i zwolnień udzielonych w podatkach i opłatach lokalnych wyniosła 2.984.963,80 zł. Największy udział w zastosowanych w 2022 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 95,27% 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 4,73%.

Podatek od nieruchomości.

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych, jak i fizycznych to jedno z najważniejszych źródeł dochodów budżetu naszego Miasta. W 2022 roku dochody z tego źródła wyniosły 19.855.413,26 zł, co stanowiło 96,00 % planu rocznego. Z tego tytułu od osób fizycznych uzyskano kwotę w wysokości 5.959.571,61 zł, a od osób prawnych w wysokości 13.895.841,65 zł. Plan roczny tych wpływów zrealizowano odpowiednio w 91,50 % i w 98,07 %.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za rok 2022, w porównaniu z rokiem 2021 została przedstawiona w tabeli 16.

Tab. 16 Realizacja podatku od nieruchomości za 2021 i 2022 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 rok			Wykonanie 2022 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.	1 231 639,88	3 530 954,04	4 762 593,92	1 184 522,44	3 804 471,62	4 988 994,06	104,75%
	Nadpłata 01.01.	11 283,07	1,00	11 284,07	14 713,24	8 864,01	23 577,25	208,94%
2	Należności roku	5 662 848,00	13 121 591,40	18 784 439,40	5 904 204,20	14 617 476,00	20 521 680,20	109,25%
3	Wpływy roku	5 713 395,61	12 856 936,83	18 570 332,44	5 959 571,61	13 895 841,65	19 855 413,26	106,92%
4	Zaległości 31.12	1 184 522,44	3 804 471,62	4 988 994,06	1 142 184,08	4 548 887,50	5 691 071,58	114,07%
	Nadpłaty 31.12	14 713,24	8 864,01	23 577,25	27 742,29	31 645,54	59 387,83	251,89%
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO*	17,18%	22,85%	21,19%	16,11%	24,69%	22,31%	X

*BO – bilans otwarcia

Jak wynika z tabeli powyżej, w analizowanym okresie o 9,25% wzrosła, w stosunku do 2021 roku, kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości. Wzrost należności podatkowych zanotowano u osób fizycznych oraz osób prawnych.

W analizowanym okresie, w stosunku do 2021 roku wzrósł wskaźnik zaległości w podatku od nieruchomości do należności do poziomu 22,31%. Na takie ukształtowanie się wskaźnika ogólnego miał wpływ spadek zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości osób fizycznych oraz wzrost zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości osób prawnych. Wskaźnik zaległości w podatku od osób fizycznych zmniejszył się z 17,18% do 16,11%. W tym przypadku kwota zaległości spadła o 42.338,36 zł. Zaległości od osób prawnych wzrosły z kwoty 3.804.471,62 zł do kwoty 4.548.887,50 zł osiągając przy tym wyższy wskaźnik zaległości 24,69%.

Zaległości w podatku od nieruchomości występujące na 31.12.2022 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym, tj.:

- 1) w stosunku do osób prawnych wystawiono 55 upomnień i 28 tytułów wykonawczych do komornika,

2) w stosunku do osób fizycznych wystawiono 801 upomnień i 47 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 96,46 %. Wpływy wyniosły 871.031,70 zł na planowaną wielkość 903.000,00 zł, co oznacza, że osiągnęliśmy wpływy niższe od planowanych o kwotę 31.968,30 zł.

Na kwotę 871.031,70 zł składały się wpływy z podatku od środków transportowych od:

- 1) osób fizycznych – 422.977,37 zł,
- 2) od osób prawnych – 448.054,33 zł.

Podatkiem od posiadania środków transportowych objęto w 2021 roku łącznie 812 pojazdów, natomiast w roku 2022 ich ilość pozostała na tym samym poziomie i wynosiła 812 pojazdów. W tabeli poniżej przedstawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów na podstawie przypisu 2021 i 2022 roku.

Tab. 17 Liczba pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych w 2021 i 2022 roku

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 rok			Wykonanie 2022 rok		
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Samochody ciężarowe	84	124	208	70	120	190
2	Ciągniki siodłowe	145	88	233	157	86	243
3	Przyczepy i naczepy	145	162	307	146	167	313
4	Autobusy	14	50	64	16	50	66
OGÓLEM		388	424	812	389	423	812

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2022 w porównaniu z rokiem 2020 prezentuje tab. 18.

Tab. 18 Realizacja podatku od środków transportowych za 2021 i 2022 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 rok			Wykonanie 2022 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.	155 242,37	17 884,16	173 126,53	172 371,12	27 975,16	200 346,28	115,72%
	Nadpłata 01.01.	302,00	0,00	302,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	Należności roku	402 078,00	438 736,00	840 814,00	432 711,29	450 357,00	883 068,29	105,03%
3	Wpływy roku	384 647,25	428 645,00	813 292,25	422 977,37	448 054,33	871 031,70	107,10%
4	Zaległości 31.12	172 371,12	27 975,16	200 346,28	182 105,04	30 277,83	212 382,87	106,01%
	Nadpłaty 31.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO*	30,93%	6,13%	19,76%	30,10%	6,33%	19,60%	X

*BO – bilans otwarcia

Jak wynika z danych tabeli w 2022 roku, w stosunku do roku poprzedniego, zwiększył się zarówno stan zaległości, jednak obniżył się wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO. Ogólna kwota zaległości w 2022 roku wyniosła 212.382,87 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 19,60%, a w roku 2021 kwota zaległości wynosiła 200.346,28 zł, zaś wskaźnik wyniósł 19,76%. Zatem zaległości roku 2022 są wyższe od zaległości w roku 2021 o 12.036,59 zł, przy czym zaległości u osób fizycznych zwiększyły się o 9.733,92 zł, natomiast u osób prawnych zwiększyły się o 2.302,67 zł.

Zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 182.105,04 zł dotyczyły 32 osób. Zaległości występujące u osób prawnych wynoszące 30.277,83 zł ciążyą na 6 podmiotach.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w 2022 roku postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach, tj. m.in. wystawiano łącznie 61 postanowień, w tym o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania i o zaliczeniu wpłaty, wystawiano 16 decyzji określających wysokość zobowiązania, 21 upomnień, 48 wezwań oraz 15 tytułów egzekucyjnych.

Oplata od posiadania psów

Oplata od posiadania psów została w naszym mieście wprowadzona na mocy uchwały Rady Miejskiej Nr XL/536/09 z dnia 23 września 2009 roku. W ewidencji osób objętych opłatą od posiadania psów w 2022 roku było 1.243 właścicieli posiadających psy, w tym zobowiązanych do opłacenia 706, zaś 537 to osoby zwolnione na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

W analizowanym okresie z opłaty uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 30.117,51 zł i były to wpływy niższe od wpływów planowanych o 11.882,49 zł. Wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów w 2022 roku zostały zrealizowane w 71,71 % tj. na plan w wysokości 42.000,00 zł. Kwotowo zaległości na 31.12.2022 roku wyniosły 35.986,55 zł i dotyczyły 260 osób (279 psów).

Oplata targowa

Wpływy z opłaty targowej zaplanowane były na 2022 rok na poziomie 180.000,00 zł. Plan roczny został wykonany w 86,39%, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości 155.500,00 zł. Wpływy te zostały zebrane w drodze inkasa. Inkasent opłaty targowej otrzymał wynagrodzenie prowizyjne za 2022 rok uchwalone przez Radę Miejską w wysokości 50,00 % zebranych wpływów.

Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2022 roku wyniosło 77.750,00 zł.

Pozostałe podatki i opłaty

W tej grupie dochodów klasyfikujemy następujące podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych: podatek rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, oplata skarbową i inne opłaty. W 2022 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 7.063.065,11 zł.

Tab. 19. Wykonanie pozostałych podatków i opłat

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik wykonania	Różnice +/-
1	2	3	4	5	6
1	Podatek rolny	28 000,00	25 751,19	91,97%	-2 248,81
2	Podatek leśny	11 670,00	11 576,90	99,20%	-93,10
3	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	391 200,00	324 219,40	82,88%	-66 980,60
4	Podatek od spadków i darowizn	237 000,00	199 376,02	84,12%	-37 623,98
5	Oplata skarbowa	460 000,00	400 276,85	87,02%	-59 723,15
6	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 642 968,26	2 248 833,11	85,09%	-394 135,15
7	Oplaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	953 904,00	955 997,62	100,22%	2 093,62
8	Wpływy z opłat za sprzedaż hurtową mapek	394 210,00	394 209,98	100,00%	-0,02
9	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	390 000,00	275 373,08	70,61%	-114 626,92
10	Oplata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	331 200,00	196 026,96	59,19%	-135 173,04
11	Oplaty za koncesje i licencje	2 800,00	3 719,00	132,82%	919,00
12	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	380,00	130,00	34,21%	-250,00
13	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	348 000,00	236 416,16	67,94%	-111 583,84
14	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	972 000,00	955 512,73	98,30%	-16 487,27
15	Wpływy z różnych opłat	287 810,00	334 694,12	116,29%	46 884,12
16	Oplata cmentarna	615 322,40	499 877,99	81,24%	-115 444,41
17	Oplata prolongacyjna	2 800,00	1 074,00	38,36%	-1 726,00
RAZEM		8 069 264,66	7 063 065,11	87,53%	-1 006 199,55

W przedstawionej grupie dochodów największą kwotę, bo 2.248.833,11 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 – 955.512,73 zł, z opłat za zezwolenia alkoholowe – 955.997,62 zł, z opłat za sprzedaż hurtową mapek -394.209,98 zł, z wpływy z tytułu z opłaty skarbowej – 400.276,85 zł.

Z dochodów, o których mowa w zestawieniu jedynie oplata skarbowa pobierana jest za pośrednictwem inkasentów.

Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowane w wysokości 400.276,85 zł uzyskano za pośrednictwem następujących instytucji - inkasentów:

- 1) za pośrednictwem Urzędu Miasta – 267.797,33 zł,
- 2) za pośrednictwem Starostwa Powiatowego w Iławie (inkasent) – 132.479,52 zł,

Inkasent opłaty skarbowej za inkaso otrzymał prowizję w wysokości 5,00%. Wyplacono prowizję na łączną kwotę 6.285,44 zł dla Starostwa Powiatowego w Iławie.

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.

Wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, czyli udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych uzyskano w łącznej wysokości 38.214.382,69 zł realizując tym samym plan roczny w 100,00 %.

Na tą kwotę składały się następujące dochody:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 1.672.963,81 zł,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 36.541.418,88 zł.

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 1.672.964,00 zł wykonany został w 100,00 %, to znaczy, że uzyskano wpływy w wysokości 1.672.963,81 zł. Zrealizowane w 2022 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 36.541.418,88 zł stanowiły 100,00 % planu rocznego. Poniżej zestawiono wykonanie wpływów z podatków dochodowych na przestrzeni 4 ostatnich lat, tj. 2019 - 2022.

Tab. 20. Wpływy z podatków stanowiących dochody budżetu państwa w latach 2019 - 2022.

Lp.	Rodzaj wpływów	2019 rok		2020 rok		2021 rok		2022 rok	
		zł	%*	zł	%*	zł	%*	zł	%*
1	2	5	6	7	8	9	10	9	10
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	36 188 013,30	116,41	34 338 685,52	94,89	39 335 973,44	114,55	38 214 382,69	97,15
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	35 230 606,00	115,88	32 940 047,00	93,50	37 283 234,00	113,19	36 541 418,88	98,01
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	957 407,30	132,59	1 398 638,52	146,09	2 052 739,44	146,77	1 672 963,81	81,50

*każdy poprzedni rok 100 %

Jak wynika z danych tabeli w 2022 roku wpływy ogółem w podatkach dochodowych zmniejszyły się w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 1.121.590,75 zł. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zmniejszyły się o kwotę 741.815,12 zł, natomiast wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zmniejszyły się o kwotę 379.775,63 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 2022 roku środki w wysokości 11.613.577,12 zł. Wpływy te były niższe od wielkości planowanych o 6.030.221,38 zł, co oznacza, że plan roczny został wykonany w 65,82 %.

Na kwotę **11.613.577,12 zł** składają się następujące wpływy:

- 1) dochody z dzierżaw i najmu – 7.888.284,08 zł,
- 2) dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 175.207,82 zł,
- 3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 3.500.376,65 zł,
- 4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 49.708,57 zł.

Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe

Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe wyniosły 4.357.033,74 zł. Finansowy plan tych usług zrealizowany został w 101,17 %. Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez stołówki szkolne – 1.439.552,00 zł,
- 2) wpływy z usług świadczonych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 810.077,15 zł, w tym:
 - a) odpłatność za obiady i sprzęt rehabilitacyjny pobierana od pensjonariuszy Dziennego Domu Pomocy Społecznej (DDPS) – 224.061,44 zł
 - b) odpłatność za usługi opiekuńcze – 586.015,71 zł,
- 3) wpływy za świadczone usługi w żłobku – 320.333,53 zł,
- 4) wpływy za świadczone usługi w ławskim Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 1.787.071,06 zł, w tym:
 - a) usługi świadczone na obiektach sportowych – 1.757.071,06 zł,
 - b) usługi świadczone w zakresie organizacji imprez – 30.000,00 zł.

Pozostałe dochody

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasiły budżet kwotą 3.047.306,13 zł na planowaną wielkość 4.786.957,44 zł. Zatem plan został zrealizowany w 63,66 %. Na kwotę 3.047.306,13 zł składają się następujące wpływy:

- 1) grzywny, kary pieniężne od osób fizycznych i osób prawnych – 98.855,08 zł,
- 2) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 12.074,40 zł,
- 3) wpływy z dywidendy ławskich Wodociągów oraz ZKM - 540.00,00 zł,
- 4) odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności – 154.136,44 zł,
- 5) pozostałe odsetki (m.in. od środków na rachunkach bankowych) – 127.202,57 zł,
- 6) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 132.675,77 zł,
- 7) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 209.826,12 zł,
- 8) wpływy z darowizn - 17.104,10 zł,
- 9) pozostałe wpływy z różnych dochodów – 1.416.246,02 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) – 170.394,33 zł,
- 11) wpływy ze sprzedaży wyrobów – 100.304,65 zł,
- 12) wpływy z usług – 66.303,64 zł,
- 13) różne rozliczenia finansowe – 2.183,01 zł.

Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych

W 2022 roku budżet Miasta zasilony został środkami z zewnątrz w wysokości 6.011.855,18 zł na planowaną kwotę 9.045.157,43 zł. Uzyskano następujące środki:

- 8.353,80 zł wpływy z WFOŚiGW na demontaż azbestu,
- 9.000,00 zł wpływy z WFOŚiGW na realizację programu „Czyste Powietrze”,
- 1.578.784,00 zł wpływ z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,
- 3.000,00 zł środki z Funduszu Pracy na realizację programu „Asystent rodziny na rok 2022”,
- 3.772.980,00 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na wypłatę dodatku węglowego,
- 443.369,42 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na sfinansowanie mechanizmu rekompensat na inne źródła ciepła,
- 320,00 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację programu „Transport na szczepienia”,
- 196.047,96 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację programu „Korpus Wsparcia Seniora”.

Dotacje

Drugim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje. W 2022 roku dotacje stanowiły 28,96 % dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został wykonany w 93,54 %. Na planowaną kwotę **55.768.894,71 zł** uzyskaliśmy wpływy w wysokości **52.163.750,25 zł**. Otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę łączną 3.605.144,46 zł. Dotacje na zadania bieżące zostały zrealizowane poniżej planu o kwotę 1.192.876,29 zł. Dotacje na zadania majątkowe zostały wykonane poniżej planu o kwotę 2.412.268,17 zł.

O realizacji wpływów z dotacji zaplanowanych na 2022 rok informuje tabela 21.

Tab.21 Realizacja dotacji w 2022 roku

Lp.	Cel dotacji	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Różnice
1	2	3	4	5
DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE		49 340 822,71	48 147 946,42	-1 192 876,29
1	Zadania finansowane z budżetu państwa	39 545 805,01	38 495 236,09	-1 050 568,92
a	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201, 206)	33 681 934,21	32 728 735,31	-953 198,90
-	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	8 587,54	8 587,54	0,00
-	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	429 979,00	423 472,00	-6 507,00
-	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	6 624,00	6 623,97	-0,03
-	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153)	264 630,51	259 210,84	-5 419,67
-	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	2 961,00	2 961,00	0,00
-	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne (85215)	1 470,16	1 470,16	0,00
-	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	15 600,00	15 600,00	0,00
-	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	196 966,00	178 912,69	-18 053,31

Lp.	Cel dotacji	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Różnice
1	2	3	4	5
-	Pomoc dla cudzoziemców (85231)	12 000,00	11 400,00	-600,00
-	Dodatek osłonowy (85295)	2 735 607,00	2 282 101,03	-453 505,97
-	Świadczenia wychowawcze (85501)	13 907 548,00	13 875 944,00	-31 604,00
-	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502)	15 787 324,00	15 349 847,42	-437 476,58
-	Karta Dużej Rodziny (85503)	5 572,00	5 572,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85513)	307 065,00	307 032,66	-32,34
b	Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 202)	20 196,80	19 550,40	-646,40
-	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych (71035)	2 000,00	2 000,00	0,00
-	"Poznaj Polskę (80195)	18 196,80	17 550,40	-646,40
c	Realizacja własnych zadań bieżących gminy (§ 203)	5 843 674,00	5 746 950,38	-96 723,62
-	Dotacja na dofinansowanie zadań w ramach rządowego programu "Aktywna tablica" Szkoły podstawowe (80101)	36 000,00	35 787,13	-212,87
-	Upowszechnianie wychowania wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego (80104)	1 755 948,00	1 755 898,00	-50,00
-	Wieloletni program rządowy "Posilek w szkole i w domu" na lata 2019-2023 (80148)	80 000,00	80 000,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (85213)	58 528,00	57 032,60	-1 495,40
-	Wyplata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe 85214)	808 988,00	793 834,44	-15 153,56
-	Wyplata zasiłków stałych (85216)	671 676,00	666 543,11	-5 132,89
-	Dotacja celowa na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie dla pracowników socjalnych (85219)	761 977,00	760 989,96	-987,04
-	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228)	709 791,00	706 969,49	-2 821,51
-	Pomoc w zakresie dożywiania (85230)	819 216,00	774 797,13	-44 418,87
-	Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - stypendia i zasiłki szkolne (85415)	141 550,00	115 098,52	-26 451,48
2	Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień (§ 231, 232)	2 781 051,00	2 736 055,13	-44 995,87
-	Dotacja z Gminy Łława na świadczenie usług przewozowych komunikacją miejską (60004)	100 000,00	99 674,12	-325,88
-	Dotacja z Gminy Łława na utrzymanie cmentarzy komunalnych (71035)	61 051,00	61 050,77	-0,23
-	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Łławie do niepublicznego przedszkola dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80104)	2 296 000,00	2 280 990,24	-15 009,76
-	Dotacja z Gminy Łława na pokrycie kosztów uczęszczania w Łławie do niepublicznego żłobka dzieci zamieszkujących z terenu gminy wiejskiej Łława (85516)	30 000,00	27 000,00	-3 000,00
-	Dotacje z innych gmin za przebywanie psów z terenu tych gmin w schronisku miejskim (90013)	209 000,00	182 340,00	-26 660,00
-	Dotacja z Powiatu Łławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP biblioteki powiatowej (92116)	85 000,00	85 000,00	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)	29 440,00	22 980,99	-6 459,01
4	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (2057)	1 307 993,85	1 209 131,67	-98 862,18

Lp.	Cel dotacji	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Różnice
1	2	3	4	5
-	Cyfrowa Gmina (75023)	728 980,00	728 980,00	0,00
-	Łława Inspiruje (75023)	0,00	10 800,67	10 800,67
-	Asystent ucznia (80104)	30 393,85	12 157,54	-18 236,31
-	"Cyfrowa Gmina-grant PPGR" (85395)	467 500,00	457 193,46	-10 306,54
-	"Poprawa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie miasta Łławy" (90001)	81 120,00	0,00	-81 120,00
5	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących - (2710)	16 000,00	15 988,00	-12,00
6	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2950)	116 245,00	124 266,69	8 021,69
7	Dotacja celowa dla jst na realizację zadań własnych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2070)	97 949,21	97 949,21	0,00
-	dotacja na posiłek dla dzieci (85295)	85 102,95	85 102,95	0,00
-	dotacja na zasilek stały (85295)	1 614,00	1 614,00	0,00
-	dotacja na zasilek okresowy (85295)	2 762,50	2 762,50	0,00
-	dotacja na stypendia dla dzieci (85495)	8 469,76	8 469,76	0,00
8	Dotacja celowa dla jst na realizację zadań zleconych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2080)	5 446 338,64	5 446 338,64	0,00
-	dotacja za nadanie numeru pesel (75095)	21 742,36	21 742,36	0,00
-	dotacja za wykonanie zdjęcia (75095)	35 540,50	35 540,50	0,00
-	dotacja za wyżywienie i zakwaterowanie (75495)	4 617 758,00	4 617 758,00	0,00
-	dotacja na udzielenie pomocy psychologicznej (85295)	2 610,00	2 610,00	0,00
-	dotacja jednorazowa 300 zł (85395)	401 472,00	401 472,00	0,00
-	dotacja na świadczenia rodzinne wraz ze składkami społecznymi (85595)	367 215,78	367 215,78	0,00
DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE		6 428 072,00	4 015 803,83	-2 412 268,17
1	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 uofp, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6257)	6 221 424,00	3 868 409,15	-2 353 014,85
-	"Poprawa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie miasta Łławy" (90001)	540 694,00	92 674,84	-448 019,16
-	Przyjazny Cyfrowy Urząd w Łławie (75023)	804 678,67	267 200,00	-537 478,67
-	Łława Inspiruje (75023)	23 939,33	23 939,33	0,00
-	"Zagospodarowanie przestrzeni nad rzeką Łławką na cele turystyczno-rekreacyjne" III etap (90095)	739 019,18	0,00	-739 019,18
-	Rozwój zaplecza pozaszkolnych form szkoleń żeglarskich" (90095)	376 975,82	376 975,82	0,00
-	„Rozwój niskoemisyjnego transportu miejskiego” (90095)	3 736 117,00	3 107 619,16	-628 497,84
2	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych (6660, 6690)	1 000,00	1 093,29	93,29
	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności (90019)	1 000,00	1 093,29	93,29
3	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	120 350,00	88 260,19	-32 089,81
-	"Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej" i Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej" (71035)	84 350,00	52 260,19	-32 089,81
-	"Nawodnienie stadionu w Łławie" (92605)	36 000,00	36 000,00	0,00
4	Dotacje otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupów inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (6630)	50 000,00	50 000,00	0,00
-	Dotacja na zakup samochodu strażackiego	50 000,00	50 000,00	0,00

Lp.	Cel dotacji	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Różnice
1	2	3	4	5
5	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne (6310)	35 298,00	8 041,20	-27 256,80
-	Dotacja na renowację pomnika i ogrodzenia na cmentarzu ul. Wyszyńskiego	35 298,00	8 041,20	-27 256,80
RAZEM DOTACJE		55 768 894,71	52 163 750,25	-3 605 144,46

Subwencje

W 2022 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 36.711.384,00 zł. W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 20,38 % i były trzecim pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 36.711.384,00 zł składały się następujące części subwencji:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej – 29.731.076,00 zł,
- 2) część wyrównawcza subwencji – 5.980.308,00 zł,
- 3) uzupełnienie subwencji ogólnej – 1.000.000,00 zł.

W roku 2022 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji. Nie pokryła jednak ona wszystkich oświatowych zobowiązań, dlatego pozostała część została pokryta ze środków własnych miasta.

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

W analizowanym okresie dyrektorzy: Iławskiego Centrum Usług Wspólnych, Przedszkoli, Szkół Podstawowych, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Miejskiego Żłobka, Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji nie podjęli żadnych decyzji odnośnie umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty należności pieniężnych, zgodnie z § 8 ust.4 Uchwały Nr L/617/2010 roku Rady Miejskiej w Iławie z dnia 28 kwietnia 2010 roku w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawnych przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom podległym, a także określenie warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulgi stanowią pomoc publiczną oraz wskazania organów do tego uprawnionych. Burmistrz Miasta Iławy podjął 2 decyzje, w wyniku których umorzono łącznie 909,15 zł, z czego 698,62 zł stanowiło kwotę główną, a 210,53 zł to kwota odsetek.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W 2022 roku wydatki budżetowe wyniosły 187.165.977,03 zł na planowaną kwotę 205.061.092,44 zł, co oznacza, że plan wydatków wykorzystano w 91,27 %. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 91,39% i wyniosły 171.053.421,58 zł. Wydatki majątkowe natomiast stanowiły 8,61 % i wyniosły 16.112.555,45 zł. Plan wydatków bieżących zrealizowano w 93,06 % a plan wydatków majątkowych zrealizowano w 75,79 %.

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

Tab. 22 Realizacja wydatków budżetowych w 2022 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Wydatki ogółem	205 061 092,44	100,00%	X	187 165 977,03	100,00%	X	91,27%
A	Wydatki bieżące	183 800 468,52	89,63%	100,00%	171 053 421,58	91,39%	100,00%	93,06%
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	68 559 695,83	33,43%	37,30%	65 141 551,07	34,80%	38,08%	95,01%
2.	Dotacje udzielone	17 659 479,29	8,61%	9,61%	17 510 848,67	9,36%	10,24%	99,16%
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	45 515 896,92	22,20%	24,76%	43 301 566,44	23,14%	25,31%	95,14%
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE	840 047,05	0,41%	0,46%	730 727,44	0,39%	0,43%	86,99%
5.	Wydatki na obsługę długu	2 794 783,00	1,36%	1,52%	2 285 815,27	1,22%	1,34%	81,79%
6.	Wydatki z tyt. udzielonych poręczeń i gwarancji	4 424,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
7.	Pozostałe wydatki bieżące	48 426 142,43	23,62%	26,35%	42 082 912,69	22,48%	24,60%	86,90%
B	Wydatki majątkowe	21 260 623,92	10,37%	100,00%	16 112 555,45	8,61%	100,00%	75,79%
1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	20 670 702,42	10,08%	97,23%	15 524 633,95	8,29%	96,35%	75,10%
2.	Dotacje na zadania inwestycyjne	589 921,50	0,29%	2,77%	587 921,50	0,31%	3,65%	99,66%

Rzeczywiście poniesione wydatki w stosunku do wielkości planowanych były niższe o kwotę **17.895.115,41 zł**.

Niewydatkowano środków w następujących pozycjach:

1) wydatki bieżące – 12.747.046,94 zł:

- a) wynagrodzenia i pochodne – 3.418.144,76 zł,
- b) dotacje udzielone – 148.630,62 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.214.330,48 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 109.319,61 zł,
- e) wydatki na obsługę długu publicznego – 508.967,73 zł,
- f) wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji - 4.424,00 zł,
- g) pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta – 6.343.229,74 zł,

2) wydatki majątkowe na zadaniach i zakupach inwestycyjnych – 5.148.068,47 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 2022 rok

Lp.	Treść	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
10	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	9 287,54	9 108,99	98,08%	0,00%
	wydatki bieżące	9 287,54	9 108,99	98,08%	0,00%
20	LEŚNICTWO	6 800,00	0,00	0,00%	0,00%
	wydatki bieżące	6 800,00	0,00	0,00%	0,00%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	8 082 446,30	7 352 508,16	90,97%	3,93%
	wydatki bieżące	3 638 390,00	3 169 695,84	87,12%	1,69%
	wydatki majątkowe	4 444 056,30	4 182 812,32	94,12%	2,23%
630	TURYSTYKA	246 880,00	235 292,57	95,31%	0,13%
	wydatki bieżące	246 880,00	235 292,57	95,31%	0,13%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	9 694 096,00	7 530 232,21	77,68%	4,02%
	wydatki bieżące	7 503 596,00	6 946 010,36	92,57%	3,71%
	wydatki majątkowe	2 190 500,00	584 221,85	26,67%	0,31%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 797 666,00	1 561 976,33	86,89%	0,83%
	wydatki bieżące	812 966,00	659 178,61	81,08%	0,35%
	wydatki majątkowe	984 700,00	902 797,72	91,68%	0,48%
730	SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	3 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	wydatki bieżące	3 000,00	0,00	0,00%	0,00%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	12 894 348,25	11 462 571,50	88,90%	6,12%
	wydatki bieżące	12 024 878,06	10 707 403,94	89,04%	5,72%
	wydatki majątkowe	869 470,19	755 167,56	86,85%	0,40%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	6 624,00	6 623,97	100,00%	0,004%
	wydatki bieżące	6 624,00	6 623,97	100,00%	0,004%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	5 480 055,00	5 389 224,62	98,34%	2,88%
	wydatki bieżące	5 051 058,00	4 965 466,32	98,31%	2,65%
	wydatki majątkowe	428 997,00	423 758,30	98,78%	0,23%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	2 781 207,00	2 278 998,39	81,94%	1,22%
	wydatki bieżące	2 781 207,00	2 278 998,39	81,94%	1,22%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	1 018 532,80	9 045,28	0,89%	0,00%
	wydatki bieżące	1 018 532,80	9 045,28	0,89%	0,00%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	71 250 844,92	68 316 930,76	95,88%	36,50%
	wydatki bieżące	68 895 643,92	66 203 237,36	96,09%	35,37%
	wydatki majątkowe	2 355 201,00	2 113 693,40	89,75%	1,13%
851	OCHRONA ZDROWIA	1 402 075,00	1 007 235,95	71,84%	0,54%

Lp.	Treść	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
	wydatki bieżące	1 114 764,00	872 408,84	78,26%	0,47%
	wydatki majątkowe	287 311,00	134 827,11	46,93%	0,07%
852	POMOC SPOŁECZNA	22 307 681,30	20 648 497,47	92,56%	11,03%
	wydatki bieżące	22 306 681,30	20 648 497,47	92,57%	11,03%
	wydatki majątkowe	1 000,00	0,00	0,00%	0,00%
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	2 815 741,00	1 339 692,33	47,58%	0,72%
	wydatki bieżące	2 815 741,00	1 339 692,33	47,58%	0,72%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	233 569,76	175 324,70	75,06%	0,09%
	wydatki bieżące	233 569,76	175 324,70	75,06%	0,09%
855	RODZINA	34 921 208,73	32 387 589,30	92,74%	17,30%
	wydatki bieżące	33 021 208,73	32 372 841,80	98,04%	17,30%
	wydatki majątkowe	1 900 000,00	14 747,50	0,78%	0,01%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	15 808 940,43	13 520 817,82	85,53%	7,22%
	wydatki bieżące	8 594 552,00	7 031 707,35	81,82%	3,76%
	wydatki majątkowe	7 214 388,43	6 489 110,47	89,95%	3,47%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5 192 324,00	5 113 781,22	98,49%	2,73%
	wydatki bieżące	4 814 324,00	4 777 774,00	99,24%	2,55%
	wydatki majątkowe	378 000,00	336 007,22	88,89%	0,18%
926	KULTURA FIZYCZNA	9 107 764,41	8 820 525,46	96,85%	4,71%
	wydatki bieżące	8 900 764,41	8 645 113,46	97,13%	4,62%
	wydatki majątkowe	207 000,00	175 412,00	84,74%	0,09%
RAZEM		205 061 092,44	187 165 977,03	91,27%	100,00%
	w tym: wydatki bieżące	183 800 468,52	171 053 421,58	93,06%	91,39%
	majątkowe	21 260 623,92	16 112 555,45	75,79%	8,61%

Realizacja wydatków bieżących

Jak już wcześniej wspomniano w 2022 roku na wydatki bieżące wydatkowano kwotę **171.053.421,58 zł**. Plan roczny został zrealizowany w 93,06%. Na te wydatki składały się następujące ich rodzaje:

1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 65.141.551,07 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, łławskiego Centrum Usług Wspólnych, 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 oraz wynagrodzenia bezosobowe osób wykonujących różne zadania, na umowę zlecenie lub umowę o dzieło, na rzecz Miasta jak i jednostek budżetowych. Są to również wydatki na opłacenie obowiązkowych świadczeń

społecznych od zleceń za wykonane prace przy aktualizacji spisów wyborców, jak i obowiązkowe 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 34,80%, a w wydatkach bieżących 38,08%. Plan roczny wykorzystano w 95,01% a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 3.418.144,76 zł.

2) dotacje udzielone – 17.510.848,67 zł

Wydatki o charakterze dotacji stanowiły w ogólnych wydatkach budżetowych 9,36%, a 10,24% w wydatkach bieżących. W analizowanym okresie przekazano o 148.630,62 zł mniej dotacji niż planowano, co oznaczało wykonanie planu w 99,16%.

W 2022 roku w ramach kwoty 17.510.848,67 zł przekazano dotacje dla:

- a) Iławskiego Centrum Kultury – 3.256.245,00 zł (przekazano 100% dotacji),
- b) Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.449.629,00 zł (przekazano 100% dotacji),
- c) jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy – 854.450,00 zł (przekazano 32.550,00 zł mniej niż zakładał plan),
- d) niepublicznej szkoły podstawowej - 0,00 zł (wydatkowano 15.000,00 zł mniej niż zaplanowano),
- e) niepublicznych placówek przedszkolnych – 11.631.226,69 zł (wydatkowano o 68.788,60 zł mniej niż planowano),
- f) niepublicznych żłobków – 136.000,00 zł (wydatkowano o 23.000,00 zł mniej niż planowano),
- g) j.s.t. jako pomoc finansową na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 8.090,00 zł (wydatkowano 100% planu),
- h) wpłaty na rzecz związków gmin – 170.678,46 zł (wydatkowano 1.821,54 zł mniej niż zaplanowano),
- i) dotacja dla innych gmin na realizację zadań własnych gminy – 4.529,52 zł (wydatkowano 7.470,48 zł mniej niż planowano),

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 43.301.566,44 zł. W ramach w tych wydatków najwięcej wydatkowano na świadczenia społeczne w wysokości 38.355.275,18 zł.

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 730.727,44 zł,

5) wydatki na obsługę długu publicznego – 2.285.815,27 zł,

Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w 2022 roku odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek przez gminę w wysokości 2.278.998,39 zł oraz spłata rat kredytów wraz z odsetkami w związku z przejęciem mieszkania jako obowiązek gminy w wysokości 6.816,88 zł. W analizowanym okresie wydatkowano na ten cel 2.285.815,27 zł, co oznaczało niższe wydatki od planowanych o kwotę 508.967,73 zł. Wydatki te stanowiły 1,22% wydatków budżetowych i 1,34% wydatków bieżących.

6) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę – 42.082.912,69 zł

Wydatki te stanowiły 22,48% ogółu wydatków bieżących i 24,60% ogółu wydatków budżetowych. Plan roczny zrealizowany został w 96,90%, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 6.343.229,74 zł.

Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan	9.287,54 zł
Wykonanie	9.108,99 zł, tj. 98,08%

Kwota 9.108,99 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	6.800,00 zł
Wykonanie	0,00 zł, tj. 0,00%

W dziale 020 w 2022 roku nie poniesiono planowanych wydatków.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan	3.638.390,00 zł
Wykonanie	3.169.695,84 zł, tj. 87,12%

W roku 2022 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez Zakład Komunikacji Miejskiej usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 2.125.000,00 zł,
- 2) bieżące wydatki na drogach miejskich – 1.044.695,84 zł
(wykonano konserwację i naprawę oznakowania poziomego, przeprowadzono remont nawierzchni utwardzonych i nawierzchni gruntowych, dokonano remontu chodników, przeprowadzono konserwację i naprawy sygnalizacji świetlnej, opracowano projekty zmiany organizacji ruchu, malowanie oznakowania poziomego, przeprowadzono przeglądy roczne dróg).

Dział 630 - Turystyka

Plan	246.880,00 zł
Wykonanie	235.292,57 zł, tj. 95,31%

Kwota 235.292,57 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości 13, Punktu Informacji Turystycznej.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan	7.503.596,00 zł
Wykonanie	6.946.010,36 zł, tj. 92,57%

Plan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 92,57%. W stosunku do planu wydatki rzeczywiste były niższe o 557.585,64 zł. Z kwoty 6.946.010,36 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wydatkowano 781.964,84 zł, na gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano 5.421.064,56 zł i przeznaczono na opłacenie usług za dostawę co, cw, zw, gazu i energii oraz innych usług do gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, na wydatki obciążające gminę jako właściciela lokali mieszkalnych administrowanych przez ITBS związanych m.in. z opłaceniem usług za dostawę mediów, z remontami, konserwacją budynków, utrzymaniem czystości, wywozem nieczystości dotyczący lokali mieszkalnych, wydatki na wypłatę zaliczki na utrzymanie nieruchomości wspólnej i zaliczki na fundusz remontowy dotyczący części gminnej we Wspólnotach Mieszkaniowych, wypłatę kaucji mieszkaniowych, podatek od nieruchomości gminnych, odszkodowania za brak lokali socjalnych oraz pozostałe wydatki. Kwotę w wysokości 724.980,96 zł przeznaczono na opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym (ITBS) oraz 18.000,00 zł na prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS – Zarząd Gospodarki Lokalami”.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan	812.966,00 zł
Wykonanie	659.178,61 zł, tj. 81,08%

W ramach kwoty 659.178,61 zł na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarzy komunalnych przy ul. Ostródzkiej, Piaskowej i Wyszynskiego wydatkowano 635.415,61 zł, w tym na pokrycie kosztów zarządzania i utrzymania komunalnych cmentarzy, bieżące utrzymanie grobów wojennych opłacone przez państwo, remont tablic, ogrodzenia, bramy wjazdowej na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej. Pozostała kwota w wysokości 23.763,00 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, opłacenie ekspertyz i opinii oraz koncepcje urbanistyczne.

Dział 730 – Szkolnictwo wyższe i nauka

Plan 3.000,00 zł
Wykonanie 0,00 zł, tj. 0,00%

W dziale tym nie poniesiono wydatków.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan 12.024.878,06 zł
Wykonanie 10.707.403,94 zł, tj. 89,04%

W dziale tym ewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Urzędu Miasta oraz wydatki na promocję miasta. Jako administracja publiczna traktowana jest również wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, którą w mieście Iława prowadzi Iławskie Centrum Usług Wspólnych. W roku 2022 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły 10.707.403,94 zł i przeznaczone zostały na:

1) pomoc finansową dla Województwa Warmińsko Mazurskiego na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w Brukseli Biura Regionalnego Województwa – 6.090,00 zł

2) funkcjonowanie Rady Miejskiej – 275.576,13 zł

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

3) wydatki związane z promocją Miasta – 175.135,90 zł

Wydatki te pokrywały koszty wykonania różnych gadżetów, materiałów promocyjnych, wykonanie projektów graficznych, montaż filmów, wydruk zdjęć, druk plakatów, wykonanie gadżetów promujących miasto Iława, zakup kalendarzy trójdzielnych, jednodzielnych, książkowych, kartek świątecznych, promocję w prasie i mediach, koszty wydawnictw i różnych dodruków, zakup flag, kotylionów, ramy i passe partout do zdjęć honorowych i zasłużonych dla miasta.

4) wpłaty i opłaty na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy Miasto – 233.949,49 zł

- a) Związek Miast Polskich – 11.337,21 zł,
- b) Związek Gmin „Jeziorak” – 118.206,00 zł, (w tym składka członkowska – 33.206,00 zł i wpłata na pokrycie kosztów funkcjonowania i obsługi projektu „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół Jeziora Jeziorak” – 85.000,00 zł),
- c) Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk – 6.641,00 zł,
- d) Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego – 7.929,25 zł,
- e) Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna – 6.200,00 zł,
- f) Związek Gmin „Czyste Środowisko” – 33.206,00 zł,
- g) Zachodniomazurska Lokalna Organizacja Turystyczna – 50.430,03 zł.

5) pozostała działalność – 135.106,71 zł

Wydatki ponoszone na pozostałą działalność to wydatki ponoszone w związku ze współpracą z organizacjami pozarządowymi, koszty związane z realizacją ławskiego Budżetu Obywatelskiego: wydruki, emisje w radio, publikacje w lokalnych mediach drukowanych oraz internetowych, wprowadzeniem karty mieszkańca oraz przeprowadzenie loterii podatkowej.

6) wspólna obsługa j.s.t. - funkcjonowanie ławskiego Centrum Usług Wspólnych – 1.619.921,95 zł

Wydatki na bieżące funkcjonowanie ławskiego Centrum Usług Wspólnych to w 89,32% wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. Jest to kwota w wysokości 1.446.878,83 zł. W jednostce tej zatrudnionych jest 19 osób na 18,5 etatach. Pozostała kwota w wysokości 173.043,12 zł przeznaczona została na opłaty za konserwację kserokopiarki i drukarek, opłaty związane z badaniami lekarskimi, korzystaniem z Internetu, telefonów, szkoleniami pracowników, zakupem materiałów administracyjno – biurowych, środków czystości, zakup aktualizacji programów komputerowych, domeny, zakup prasy i dostępu do serwisu oraz obsługę prawną.

7) dotacja w wysokości 4.000,00 zł

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

8) pomoc finansowa w wysokości – 2.000,00 zł

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

9) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 8.255.623,76 zł

Urząd Miasta jest jednostką budżetową realizującą zadania własne jak i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zadania zlecone, jakie realizuje Urząd to wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie meldunków ludności, prowadzenie Urzędu Stanu Cywilnego, prowadzenie spraw z zakresu obrony cywilnej i ewidencji działalności gospodarczej. Kwota 8.255.623,76 zł, stanowiąca wydatki bieżące obejmuje wydatki ewidencjonowane w dwóch rozdziałach - 75023 - Urzędy gmin i 75011 - Urzędy Wojewódzkie. W rozdziale 75011 na wydatki bieżące wydatkowano 893.934,67 zł, natomiast w rozdziale 75023 kwotę 7.361.689,09 zł. Na finansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w zakresie prowadzenia zadań zleconych otrzymaliśmy dotację w wysokości 423.472,00 zł. Wysokość dotacji z budżetu państwa nie zabezpiecza w 100% tych wydatków i dlatego zmuszeni jesteśmy do pokrywania różnicy wydatków z dochodów własnych.

Na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta składają się przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenia, wypłata tzw. "13-ki", obowiązkowe odpisy pracodawcy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w wysokości 6.400.431,57 zł, co stanowi 78,12 % ogółu wydatków bieżących Urzędu. Na pozostałe wydatki bieżące, tj. remonty, zakupy tonerów, papieru, materiałów biurowych, oprogramowania, sprzętu komputerowego, wyposażenia, korzystanie z telefonów, Internetu, media, przesyłki pocztowe, przeglądy samochodów, wywóz śmieci, sprzątanie ratusza, monitoring, inkaso opłaty targowej, koszty podróży służbowych, koszt okresowych badań lekarskich, koszt energii elektrycznej, wody i ogrzewania, prenumerata prasy, obsługa

prawna, administrowanie siecią i obsługa programów, obsługa strony internetowej, szkolenia, ochronę budynku, fundusz świadczeń socjalnych ubezpieczenia wydatkowano 1.855.192,19 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy

Plan	6.624,00 zł
Wykonanie	6.623,97 zł, tj. 100,00%

W 2022 roku wydatkowano 6.623,97 zł, poniesione wydatki przeznaczone zostały na aktualizację spisów wyborców. Z tego kwotę 5.447,15 zł przeznaczono na koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy), a kwotę 1.176,82 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 6.623,97 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	5.051.058,00 zł
Wykonanie	4.965.466,32 zł, tj. 98,31%

Na kwotę **4.965.466,32 zł** składają się następujące pozycje:

1) wydatki na działalność Komendy Powiatowej Policji – 4.995,37 zł

Poniesiono wydatki na dodatkowe patrole oraz zakup alkometru dla Policji w Iławie.

2) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 229.253,34 zł

Wypłacono ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo - gaśniczych i szkoleniach pożarniczych, zakupiono niezbędne materiały i wyposażenie (w tym paliwo do samochodów), wypłacono ryczałt kierowcom, badania techniczne oraz przeglądy pojazdów pożarniczych, ubezpieczenie sprzętu ratowniczego, naprawa kamery termowizyjnej naprawa pomp szlamowych oraz bramy przemysłowej, poniesiono koszt badań lekarskich strażaków OSP, poniesiono koszty na utrzymanie na bazę OSP w ZKM w wysokości 98.086,00 zł, (media, czynsz z tytułu najmu lokalu, telefon, internet).

3) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej – 1.609,79 zł

Poniesiono opłaty za prenumeratę oraz aktualizację „Procedur informacji niejawnych i danych osobowych w praktyce”.

4) dotacja na zadanie własne realizowane przez stowarzyszenia – 30.500,00 zł

a) udzielono dotacji na realizację programu polegającego na „Zapewnieniu bezpieczeństwa na akwenach, wypoczywających w okresie letnim mieszkańców Miasta, jak i osób przybywających do miasta od 1 maja do 30 września” w wysokości 28.000,00 zł. Dotację otrzymało Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe, które w okresie letnim patroluje jezioro Jeziorak i czuwa nad bezpieczeństwem osób wypoczywających nad nim – środki przeznaczone na zakup paliwa, olejów, sprzętu ratowniczego oraz opłacenia ubezpieczenia łodzi ratunkowych.

b) udzielono dotacji na realizację programu polegającego na „Edukacja korzystających z kąpielisk w zakresie bezpieczeństwa wodnego 2022” w wysokości 2.500,00 zł. Dotację otrzymało Stowarzyszenie Wspierania Ratownictwa Wodnego w Iławie.

5) wydatki na zarządzanie kryzysowe w wysokości 6.162,07 zł – Zakupiono m.in. 19 regałów przenośnych na potrzeby sytuacji kryzysowych, megafony, rękawiczki ochronne, poniesiono opłatę za przewóz osób na szczepienia przeciw COVI-19.

6) wydatki na 4.692.945,75 zł poniesiono na świadczenia rekompensujące utracone zarobki z tytułu odbycia ćwiczeń wojskowych w wysokości 24.127,01 zł, na podstawie umowy z Wojewodą na zakwaterowanie i wyżywienie uchodźców z Ukrainy wydatkowano 1.429.330,00 zł, na zakwaterowanie na podstawie art. 13 uchodźców z Ukrainy wydatkowano 3.188.428,00 zł, na opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji wydatkowano 51.060,74 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan	2.781.207,00 zł
Wykonanie	2.278.998,39 zł, tj. 81,94%

Wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego to wypłacone bankom odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Miejską Iława w wysokości 2.278.998,39 zł. W analizowanym okresie nie wystąpiły wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan	1.018.532,80 zł
Wykonanie	9.045,28 zł, tj. 0,89%

W dziale 758 zaplanowano środki w wysokości 1.018.532,80 zł:

- 185.000,00 zł na rezerwę ogólną, wydatków nie poniesiono,
- 455.000,00 zł na rezerwę celowe na zarządzanie kryzysowe, wydatków nie poniesiono,
- 353.532,80 zł na rezerwę celową na pokrycie kosztów odpraw emerytalnych, wydatków nie poniesiono,
- 25.000,00 zł na spłatę zadłużenia od przejętych nieruchomości po osobach zmarłych, wydatkowano kwotę 9.045,28 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan	68.895.643,92 zł
Wykonanie	66.203.237,36 zł, tj. 96,09%

Wydatki bieżące w dziale „801 – Oświata i wychowanie” stanowią 35,37% ogółu poniesionych wydatków bieżących w całym budżecie miasta. Wydatki te zrealizowano w 96,09% niewydatkując kwoty 2.692.406,56 zł w stosunku do planu. Na wydatki bieżące w tym dziale składają się następujące wydatki:

1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych –29.953.037,11 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 25.764.710,22 zł, co stanowi 86,02 % wydatków. Pozostała kwota, tj. 4.188.326,89 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie szkół podstawowych. W kwocie tej kwotę 227.695,68 zł wydatkowano na remonty i naprawy. Na zakup usług obcych wydatkowano 412.958,80 zł. Natomiast na zakup energii wydatkowano 1.316.843,76 zł. Zakupiono pomoce naukowe, dydaktyczne i książki za kwotę 197.446,08 zł, 445.822,88 zł wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia.

Według stanu na 31.12.2022 roku liczba uczniów uczęszczających do ławskich szkół podstawowych wyniosła 2.958 uczniów. Do Szkoły Podstawowej Nr 1 uczęszczało 703 uczniów w 28 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało 661 uczniów w 30 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 3 - 624 uczniów w 29 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 4 - 494 uczniów w 22 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 5 – 476 uczniów w 22 oddziałach.

2) bieżące utrzymanie przedszkoli miejskich – 13.903.042,87 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 10.957.924,99 zł, co stanowi 78,82% wydatków. Pozostała kwota, tj. 2.945.117,88 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie przedszkoli. W kwocie tej kwotę 252.887,27 zł przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia, kwotę 87.931,01 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych przedszkolach. Na wyżywienie dzieci przeznaczono kwotę 927.179,36 zł. Na zakup energii wydatkowano 699.507,20 zł, na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 163.243,49 zł, a na zakup usług pozostałych 209.250,13 zł. Według stanu na 31.12.2022 roku liczba uczęszczających do ławskich przedszkoli wyniosła 868 dzieci. Do Przedszkola Nr 2 uczęszczało 213 dzieci w 11 oddziałach, do Przedszkola Nr 3 - 161 dzieci w 7 oddziałach, do Przedszkola Nr 4 – 129 dzieci w 6 oddziałach, do Przedszkola Nr 5 – 139 dzieci w 6 oddziałach, do przedszkola Nr 6 – 226 dzieci w 10 oddziałach.

3) dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli, punktów przedszkolnych oraz innych Gmin – 11.635.756,21 zł,

- a) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Majka” – 2.150.466,25 zł, średnio w miesiącu 129 dzieci,
- b) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Bajkowe Przedszkole w Magicznym Domu” wyniosła 857.146,24 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 71,
- c) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Mali Odkrywcy” – 949.284,56 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Barlickiego i przy ul. Dąbrowskiego. W oddziale przy ul. Barlickiego średnio w miesiącu uczęszczało 62 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Dąbrowskiego średnio w miesiącu uczęszczało 19 dzieci,

- d) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Pluszak” – 1.685.292,01 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Sikorskiego i przy ul. Smolki. W oddziale przy ul. Sikorskiego średnio w miesiącu uczęszczało 64 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Smolki średnio w miesiącu uczęszczało 73 dzieci.
- e) dotacja dla Anglojęzycznego Niepublicznego Przedszkola „Guguś” wyniosła 2.030.114,24 zł, Przedszkole to prowadzone jest w 3 oddziałach, przy ul. Kościuszki, przy ul. Maczka oraz przy ul. Łąkowej. W oddziale przy ul. Kościuszki średnio w miesiącu uczęszczało 48 dzieci, w oddziale przy ul. Maczka, średnio w miesiącu 52 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Łąkowej 72 dzieci.
- f) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Dom Malucha „Promyk” wyniosła 27.487,04 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 2 dzieci,
- g) dotacja dla Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego „Concilio” wyniosła 1.452.081,79 zł, średnio w miesiącu – 30 dzieci,
- h) dotacja dla Zielonej Żyrafy wyniosła 1.911.098,52 zł, średnio w miesiącu 160 dzieci,
- i) dotacja dla Przedszkola Mozart wyniosła 568.256,04 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 43 dzieci,
- j) innym gminom tj. Gminie Wiejskiej Iława i Gminie Wiejskiej Lubawa w związku z uczęszczaniem iławskich dzieci do niepublicznych przedszkoli znajdujących się na terenie tych gmin przekazano 4.529,52 zł.

4) dowożenie uczniów do szkół – 100.188,71 zł.

Na dowóz uczniów z terenu miasta do szkół podstawowych wydatkowano kwotę 826,80 zł, natomiast na dowóz dzieci pięcio i sześcioletnich do przedszkoli realizujących obowiązkowe roczne wychowanie przedszkolne kwotę 934,00 zł. Dofinansowano również dojazd do szkół specjalnych dla 23 dzieci niepełnosprawnych w łącznej wysokości 98.427,91 zł.

5) doszktałanie i doskonalenie nauczycieli – 166.562,73 zł.

Doszktałanie w poszczególnych placówkach kształtuje się na zróżnicowanym poziomie i jest związane z aktualnymi potrzebami placówek w zakresie kwalifikacji kadry pedagogicznej. W ramach doszktałania i doskonalenia zawodowego ponoszono wydatki na dofinansowanie czesnego w wysokości 42.346,78 zł, kursy i szkolenia, prowadzenie szkoleń i warsztatów kadry nauczycielskiej to wydatek 124.215,95 zł,

6) funkcjonowanie stołówek szkolnych – 2.950.480,48 zł.

W wydatkach bieżących na utrzymanie stołówek szkolnych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano 1.065.632,66 zł, co stanowi 36,12 % wydatków. W stołówkach pracuje 21 pracowników obsługi. Na wyżywienie uczniów zgodnie z normami żywieniowymi i stawką żywieniową wydatkowano 1.402.222,47 zł. Pozostała kwota, tj. 482.625,35 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie stołówek.

7) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – 4.407.610,20 zł.

W wydatkach bieżących na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy wydatkowano 4.287.424,95 zł, co stanowi 97,27% wydatków. Kwota w wysokości 120.185,25 zł przeznaczona została

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

8) zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - 259.210,84 zł.

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

9) świetlice szkolne – 1.354.646,19 zł.

10) pozostała działalność – 1.472.702,02 zł.

W wydatkach pozostałych poniesiono m. in. koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej powołanej do rozpatrywania wniosków nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego w wysokości 1.600,00 zł, awans na nauczyciela mianowanego uzyskało 8 nauczycieli, zakupiono nagrody, artykuły biurowe, spożywcze na kwotę 2.072,49 zł, wypłacono zapomogi zdrowotne dla nauczycieli zarówno pracujących jak i emerytowanych w wysokości 79.565,00 zł. Pokryto koszty zatrudnienia Prezesa ZNP oraz Przewodniczącego Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Pracowników Oświaty NSZZ „Solidarność” obsługującego jednostki oświatowe w wysokości 69.171,52 zł, zakupiono bilety na basen i bilety komunikacji miejskiej w związku z dojazdem dzieci na basen – 60.912,00 zł, drukowanie voucherów dla stypendystów w wysokości 1.549,80 zł. W 2022 roku zostały wypłacone Stypendia Burmistrza Miasta Ławy i Rady Miejskiej w Ławie w wysokości ogółem 65.000,00 zł. Przyznano 65 stypendia z podziałem na:

- 15 za osiągnięcia w nauce,
- 5 za dobre wyniki w nauce oraz osiągnięcia artystyczne,
- 42 za osiągnięcia sportowe,
- 3 stypendia specjalne.

Pozostała kwota 1.143.874,71 zł to poniesione wydatki za dzieci z Ukrainy uczęszczające do przedszkoli miejskich oraz szkołach publicznych.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan	1.114.764,00 zł
Wykonanie	872.408,84 zł, tj. 78,26%

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 2022 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 872.408,84 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

- 1) dotacje dla stowarzyszeń oraz fundacji – 47.500,00 zł, w tym:
 - a) Wypłacono dotację dla Stowarzyszenia ławski Klub Amazonek w wysokości 3.500,00 zł na realizację projektu Organizacja zajęć aktywizujących seniorów - "Aktywny senior",
 - b) Wypłacono dotację dla Polskiego Związku Niewidomych w wysokości 5.000,00 zł na realizację projektu „Ograniczenie wykluczenia społecznego”,

- c) Wyplacono dotacje dla Stowarzyszenia Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osob z Niepełnosprawnością Intelktualną w wysokości 10.000,00 zł realizację projektu „Dzienne Centrum Aktywności”;
 - d) Wyplacono dotacje dla Towarzystwa Tenisa Ziemnego w wysokości 10.000,00 zł realizację projektu „Tenis jest dla wszystkich”;
 - e) Wyplacono dotacje dla Warmińsko Mazurskiego oddziału PCK 3.000,00 zł realizację projektu „Promocja krwiodawstwa i krwiolecznictwa”;
 - f) Wyplacono dotacje dla Stowarzyszenia Stowarzyszenie Iławscy Seniorzy w wysokości 16.000,00 zł realizację projektu „Organizacja zajęć ruchowych, aktywizujących seniorów do zapobiegania niepełnosprawności”.
- 2) koszty wydania przez MOPS 141 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) –2.961,00 zł,
- 3) wydatki bieżące związane z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii – na pomoc psychologiczną, terapię i poradnictwo – 47.390,00 zł w tym na:
- a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 28.625,00 zł,
 - b) realizacja zadania II „Działania profilaktyczno - wychowawcze w Ośrodku Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie” - 18.765,00 zł,
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień – 774.557,84 zł, w tym:
- a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 182.544,35 zł,
 - a) realizacja zadania II „Działania profilaktyczno - wychowawcze w Ośrodku Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie” – 131.251,90 zł,
 - b) realizacja zadania III „Działania profilaktyczno - wychowawcze w innych placówkach” – 149.823,32 zł,
 - c) realizacja zadania nr IV „Szkolenia, konferencje, kampanie” – 92.066,01 zł,
 - d) realizacja zadania nr V „Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych” – 72.431,04 zł,
 - e) realizacja zadania nr VI „Utrzymanie Ośrodka” – 146.441,22 zł.

Źródłami finansowania w 2022 roku wydatków bieżących na przeciwdziałanie alkoholizmowi i przeciwdziałania narkomanii są w 100,00% dochody budżetu Miasta za wydane zezwolenia alkoholowe. W analizowanym okresie do budżetu wpłynęły opłaty za zezwolenia alkoholowe w wysokości 955.997,62 zł oraz wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małpek w wysokości 394 209,98 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan	22.306.681,30 zł
Wykonanie	20.648.497,47 zł, tj. 92,57%

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy jak i zadania zlecone przez administrację rządową z zakresu pomocy społecznej. Realizację wydatków bieżących w 2022 roku na pomoc społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków przedstawia tabela 24.

Tab. 24 Wykonanie planu wydatków bieżących na pomoc społeczną w 2022 roku

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2022 rok	Wydatki wykonane w 2022 roku	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne	Środki z Funduszu COVID-19	Środki własne
1	2	3	4	5	6	7	8
85202	Odpłatność za kierowanie osób do DPS	2 434 160,00	2 423 874,26	0,00	0,00	0,00	2 423 874,26
85203	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia	1 332 434,00	1 267 511,01	0,00	0,00	0,00	1 267 511,01
85213	Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych	75 528,00	73 514,69	0,00	57 032,60	0,00	16 482,09
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	1 198 987,00	1 173 963,58	0,00	793 834,44	0,00	380 129,14
85215	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	549 580,16	548 460,68	1 470,16	0,00	0,00	546 990,52
85216	Zasiłki stałe	720 289,00	695 283,94	0,00	666 543,11	0,00	28 740,83
85219	Funkcjonowanie jednostki MOPS i opiekun prawny	4 048 284,80	3 920 232,85	15 600,00	760 989,96	0,00	3 143 642,89
85220	Mieszkania chronione	24 302,00	19 693,59	0,00	0,00	0,00	19 693,59
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 221 573,58	3 151 822,21	178 912,69	706 969,49	0,00	2 265 940,03
85230	Pomoc państwa w zakresie programu " Posiłek w szkole i w domu"	1 024 727,00	979 603,91	0,00	774 797,00	0,00	204 806,91
85231	Pomoc dla cudzoziemców	12 000,00	11 400,00	11 400,00	0,00	0,00	0,00
85295	Prace społecznie użyteczne	7 664 815,76	56 282,00	0,00	0,00	0,00	56 282,00
	Funkcjonowanie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej		51 503,69	0,00	0,00	0,00	51 503,69
	Klub Integracji Społecznej		44 367,02	0,00	0,00	0,00	44 367,02
	Dodatek węglowy		3 571 020,00	0,00	0,00	3 571 020,00	0,00
	Senior +		68 725,60	0,00	0,00	0,00	68 725,60
	Wspieraj Seniora		196 047,96	0,00	0,00	196 047,96	0,00
	Dotacje dla stowarzyszeń		21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
	Ukraina - pomoc psychologiczna		2 610,00	0,00	0,00	2 610,00	0,00
	Ukraina - posiłek dla dzieci		85 102,95	0,00	0,00	85 102,95	0,00
	Ukraina - z. stały		1 614,00	0,00	0,00	1 614,00	0,00
	Ukraina - z. okresowy		2 762,50	0,00	0,00	2 762,50	0,00
	Dodatek osłonowy		2 282 101,03	2 282 101,03	0,00	0,00	0,00
Razem		22 306 681,30	20 648 497,47	2 489 483,88	3 760 166,60	3 859 157,41	10 539 689,58

Wydatki bieżące zrealizowane w roku 2022 na pomoc społeczną opłacone zostały w 48,96% z budżetu państwa, a wydatki finansowane z budżetu Miasta stanowiły 51,04%. Wydatki na zadania zlecone stanowią w zrealizowanych wydatkach 12,06%.

Wydatki bieżące na pomoc społeczną w 2022 roku w wysokości **20.648.497,47 zł** stanowiły 11,03% ogółu wydatków bieżących. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 92,57%. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

1) pokrycie kosztów skierowania 74 osób do Domów Pomocy Społecznej – 2.423.874,26 zł,

2) wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 1.267.511,01 zł,

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

3) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 73.514,69 zł,

Kwota 57.032,60 zł stanowiła dotacja pochodząca z budżetu państwa., kwota 16.482,09 zł to wkład własny. Liczba świadczeń - 1.029.

4) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1.173.963,58 zł,

Ze środków budżetu miasta wydatkowano 380.129,14 zł na następujące zadania:

- 142.072,20 zł na zasiłki celowe własne,
- 19.350,13 zł na zasiłki okresowe,
- 210.912,63 zł na schronienie dla 24 osób,
- 7.563,00 zł wydatkowano na zorganizowanie pochówków dla 3 podopiecznych.
- 231,18 zł dokonano zwrotu do urzędu wojewódzkiego nienależnie pobranych zasiłków okresowych przez świadczeniobiorców.

Z otrzymanej dotacji wydatkowano kwotę 793.834,44 zł na zasiłki okresowe, liczba świadczeń 2.100.

5) wypłata dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych – 548.460,68 zł,

Plan wypłaty dodatków mieszkaniowych i energetycznych zrealizowany został w 96,54%. Wypłacone dodatki mieszkaniowe zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta. W 2022 roku wypłacono kwotę 546.990,52 zł na realizację dodatków mieszkaniowych. Wydatki przeznaczone na wypłatę dodatków energetycznych w kwocie 1.470,16 zł, w 100% pochodziły ze środków budżetu państwa.

6) wypłata zasiłków stałych – 695.283,94 zł,

Zasiłki te wypłacone zostały w łącznej wysokości 666.543,11 zł, liczba świadczeń – 1.115. 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 28.740,83 zł.

7) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 3.920.232,85 zł,

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem MOPS w wysokości 3.143.642,89 zł sfinansowane zostały ze środków własnych pochodzących w budżecie miasta, kwota 760.989,96 zł to dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych. Kwota 15.600,00 zł przeznaczona została na wynagrodzenie dla opiekuna prawnego, które jest zadaniem zleconym, sfinansowanym z budżetu państwa.

8) wydatki związane z utrzymaniem mieszkań chronionych – 19.693,59 zł,

9) świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 3.151.822,21 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 2022 roku wydatki na specjalistyczne świadczenia usług opiekuńczych sfinansowane były w 100,00% przez budżet państwa w formie dotacji celowej w wysokości 178.912,69 zł. Były to zadania zlecone. Z budżetu państwa otrzymaliśmy również dotację celową na realizację programu opieka 75+ w wysokości 706.969,49 zł. Na zadania własne, tj. realizacja usług opiekuńczych wydatkowano środki własne w wysokości 2.265.940,03 zł.

10) wydatki związane z realizacją programu Rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania – 979.603,91 zł,

Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2022 roku były w 20,00% dochody własne Miasta, a w 80,00% dotacja z budżetu państwa. Kwotę tą przekazano na następujące cele:

a) wydawanie posiłków w szkołach i innych placówkach 271.876,13 zł

Łącznie we wszystkich placówkach w 2022 sfinansowano 49.402 posiłków obiadowych. Na pokrycie kosztów wydanych posiłków przeznaczono środki własne w wysokości 56.819,13 zł oraz środki z dotacji pochodzącej z budżetu państwa w wysokości 215.057,00 zł. Liczba osób korzystających z posiłku 442,

b) pieniężne zasiłki celowe na zakup żywności (2.313 świadczeń, 966 osób) - 522.540,00 zł
(z budżetu miasta – 109.263,00 zł i 413.277,00 zł z dotacji),

c) pomoc w formie świadczenia rzeczowego (880 osoby korzystające) – 185.185,00 zł
(z budżetu miasta – 38.722,00 zł, z dotacji – 146.463,00 zł),

d) zwrot nienależnie pobranego świadczenia – 2,78 zł.

11) pomoc dla cudzoziemców – 11.400,00 zł,

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

Zadanie realizowało Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną, zadanie polegało na prowadzeniu terapii zajęciowej, konsultacji w zakresie rehabilitacji ruchowej i kinezyterapii, psychologii i logopedii, oligofrenopedagogiki. Grupa, do której było kierowane zadanie to upośledzone umysłowo dzieci i młodzież.

13) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Punkt Wczesnej Interwencji” – 16.000,00 zł

Zadanie realizowało Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną, celem zadania było przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób niepełnosprawnych poprzez podejmowanie działań na rzecz ich integracji i aktywności społecznej.

14) pozostałe wydatki – 6.362.136,75 zł, w tym:

- a) wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi – 56.282,00 zł. Na realizację zadania otrzymano refundację kosztów z Powiatowego Urzędu Pracy w wysokości 33.697,20 zł,
- b) dodatek osłonowy – 2.282.101,03 zł,
- c) dodatek węglowy dot. CoViD-19 – 3.571.020,00 zł,
- d) posiłek dla obywateli Ukrainy – 85.102,95 zł,
- e) świadczenia z pomocy społecznej w formie zasiłku okresowego dla obywateli Ukrainy – 2.762,50 zł,
- f) świadczenia z pomocy społecznej w formie zasiłku stałego dla obywateli Ukrainy – 1.614,00 zł,
- g) pomoc psychologiczna dla obywateli Ukrainy – 2.610,00 zł,
- h) koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej – 44.367,02 zł,
- i) koszty prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej - 51.503,69 zł,
- j) realizacja projektu Klub Seniora - 68.725,60 zł,
- k) Wspieraj Seniora – 196.047,96 zł.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan	2.815.741,00 zł
Wykonanie	1.339.692,33 zł, tj. 47,58%

Wydatki bieżące w wysokości 1.339.692,33 zł w tym dziale przeznaczono na realizację następujących wydatków:

- 1) Program pilotażowy „Opieka wytchnieniowa” – 40.657,45 zł.**
- 2) Inne źródła ciepła – 435 600,00 zł**
- 3) Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy – 300,00 zł wraz ze składkami ZUS – 401.472,00 zł,**
- 4) Wsparcie dzieci z rodzin popegeerowskich w rozwoju cyfrowym – granty PPGR – 457.193,46 zł,**
- 5) Dodatek do zakupu gazu ciekłego LPG dla podmiotów wrażliwych – 4.769,42 zł.**

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan	233.569,76 zł
Wykonanie	175.324,70 zł, tj. 75,06%

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **175.324,70 zł** wydatkowano na:

- 1) pomoc materialna dla uczniów w łącznej wysokości – 143.873,95 zł,** w tym: wypłata stypendiów uczniom – 143.873,95 zł, z czego 115.098,52 zł to środki pochodzące z dotacji, natomiast kwota 28.775,43 zł to wkład własny,
- 2) inne formy pomocy dla uczniów – 22.980,99 zł.** Realizacja programu "Wyprawka szkolna", środki w 100,00% pochodziły z dotacji.
- 3) stypendia dla uczniów z Ukrainy – 8.469,76 zł.**

Dział 855 - Rodzina

Plan	33.021.208,73 zł
Wykonanie	32.372.841,80 zł, tj. 98,04%

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **32.372.841,80** zł wydatkowano na:

1) świadczenia wychowawcze – 13.879.312,87 zł,

Realizacja zadania sfinansowana jest w 100,00% z budżetu państwa. Jest to wypłata świadczenia „500 plus”. W roku 2022 wypłacono łącznie 27.827 świadczeń. Na wypłatę świadczeń 500 plus wydatkowano 13.830.158,46 zł. Natomiast na koszt obsługi wydano 45.785,54 zł. Dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń 500+ wraz z odsetkami do Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 3.368,87 zł.

2) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 15.420.125,27 zł,

a) Realizacja zadania w 100,00 % sfinansowana z budżetu państwa. W 2022 roku wypłacono 15.349.847,42 zł:

- 12.496.023,25 zł na świadczenia rodzinne opiekuńcze z dodatkami, 35.603 świadczeń,
- 159.000,00 zł z tytułu jednorazowej zapomogi w związku z urodzeniem dziecka 159 świadczeń,
- 20.000,00 zł z tytułu jednorazowej zapomogi w związku z urodzeniem dziecka z ciężkim upośledzeniem lub nieuleczalną chorobą, 5 świadczeń,
- 1.288.758,00 zł na świadczenia z funduszu alimentacyjnego, 3.260 świadczeń,
- 945.843,00 zł na składki z ubezpieczenia społecznego świadczeniobiorców, 1.762 świadczeń,
- 440.223,17 zł wydatkowano na koszt obsługi programu,

b) Wydatki w ramach wkładu własnego w wysokości 25.000,00 zł,

c) Dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami w wysokości 45.277,85 zł

3) składki na ubezpieczenia zdrowotne – 307.032,66 zł, liczba świadczeń 1.682.

4) realizacja Karty Dużej Rodziny – 5.572,00 zł,

Wydatki w 100,00% zostały pokryte z dotacji.

5) wspieranie rodziny – 641.587,42 zł na następujące zadania:

- a) 3.839,00 zł wydano na asystenta rodziny.
- b) 637.748,42 zł na realizację pieczy zastępczej. Koszty te zostały pokryte ze środków własnych gminy,

6) wydatki na funkcjonowanie żłobka – 1.429.639,82 zł

Gmina zobowiązana jest do świadczenia usługi polegającej na opiece nad dzieckiem do lat 3, czyli prowadzenie żłobka. W wydatkach bieżących na utrzymanie żłobka na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 1.088.576,66 zł, co stanowi 76,14 % wydatków bieżących na funkcjonowanie żłobka. Pozostała kwota tj. 341.063,16 zł, przeznaczona została na bieżące funkcjonowanie żłobka. Do żłobka do 4 oddziałów uczęszczało 80 dzieci.

7) dotacja dla podmiotów prowadzących żłobki – 136.000,00 zł

W żłobku prowadzonym przez Fundację Rozwoju Warmii i Mazur jest 48 miejsc dla dzieci do lat 3. Na mocy uchwały przekazano dotację w wysokości 136.000,00 zł po 250,00 zł miesięcznie na jedno dziecko.

8) realizacja projektu "Żłobek w Iławie" - 186.355,98 zł.

W ramach wydatków bieżących wydatkowano 186.355,98 zł z otrzymanego dofinansowania. Środki zostały przeznaczone na funkcjonowanie i wyposażenie Żłobka Miejskiego w Iławie.

9) Świadczenia rodzinne wraz ze składkami dla obywateli Ukrainy – 367.215,78 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan	8.594.552,00 zł
Wykonanie	7.031.707,35 zł, tj. 81,82%

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące **7.031.707,35 zł**. Są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska. Kwotę tą przeznaczono na:

1) gospodarkę ściekową i ochronę wód – 385.303,71 zł,

Przeprowadzono konserwację rowów odprowadzających wody opadowe, czyszczenie, wykonano analizę miejskiej sieci kanalizacji deszczowej, konserwację i remonty sieci kanalizacji deszczowej, czyszczenie wpustów ulicznych wraz z wywiezieniem zanieczyszczeń, czyszczenie studni rewizyjnych wraz z wywiezieniem zanieczyszczeń, oczyszczenie separatorów z osadnikami wraz z wywiezieniem i utylizacją odpadów, poniesiono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, dokonano opłat za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych.

2) gospodarka odpadami komunalnymi – 22.974,74 zł,

Poniesiono wydatki na demontaż azbestu, transport i utylizację azbestu, na monitoring składowiska śmieci, na utylizację sprzętu elektrycznego i elektronicznego, pomiar odpadów atmosferycznych, wykonano analizę i pomiar próbek wód powierzchniowych i biogazu z terenu składowiska odpadów na ul. Komunalnej.

3) oczyszczanie miasta – 2.208.521,79 zł,

Na zimowe utrzymanie dróg, placów i chodników na terenie miasta wydatkowano 1.561.579,16 zł. Na letnie bieżące utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta wydatkowano 614.333,64 zł. Za kwotę 32.608,99 zł zakupiono kosze oraz wkłady do koszy betonowych, serwis kabin toaletowych.

4) utrzymanie zieleni miejskiej – 974.665,53 zł,

Na bieżące utrzymanie terenów zieleni miejskiej wydatkowano 669.821,03 zł. Na pielęgnację i wycinkę drzew oraz zabiegi sanitarne polegające na pielęgnacji drzewostanu lasów komunalnych na terenie miasta wydatkowano 217.384,50 zł. Na nowe nasadzenia drzew i krzewów wydatkowano 80.600,00 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 6.860,00 zł wydatkowano zabezpieczono drzewa przed bobrami.

5) Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 8.135,10 zł.

Poniesiono wydatki na utrzymanie punktu konsultacyjnego – informacyjnego „Czyste Powietrze”.

6) schronisko dla zwierząt – 498.144,92 zł,

Poniesiono wydatki na prowadzeniem schroniska dla zwierząt na usługi weterynaryjne, zakup piasku i karmy dla zwierząt, środków czystości, worków, rękawic, zamrażalki, chwytak do łapania psów i kotów, myjki wolnościowej, poniesiono wydatki na utrzymanie schroniska – zakup wody, energii, wywóz nieczystości.

7) oświetlenie ulic – 2.013.911,19 zł

Za kwotę 1.516.469,14 zł opłacono zużycie i dystrybucję energii elektrycznej. Za kwotę 497.442,05 zł przeprowadzono konserwację i remonty oświetlenia ulicznego, parków, placów, fontanny, dokonano opłaty za serwis systemu sterowania oświetleniem ulicznym, wymieniono słupy oświetlenia ulicznego, wymieniono oprawy oświetleniowe, przeprowadzono optymalizację kosztów dystrybucji energii, dokonano opłaty za udostępnienie słupów do opraw oświetleniowych i za umieszczenie kabli w pasach drogowych oraz opłacono ubezpieczenie oświetlenia.

8) wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 32.722,77 zł.

Zakup worków i rękawic na „Sprzątanie Świata”, ekologiczne materiały promocyjne. Opłacono abonament za czujniki pomiaru jakości powietrza.

9) pozostała działalność – 887.327,60 zł,

Zakupiono: płyny do lokomotywy, dynie ozdobne, flagi i elementy oświetlenia świątecznego, zakupiono kamery obrotowe, zakupiono wodę do fontann miejskich i wyremontowano ławki, place zabaw, wiaty przystankowe oraz fontanny. Zarządzano targowiskiem miejskim. Naprawiono: zasilanie energetyczne na Wyspie Wieka Żuława, przeprowadzono konserwacje pomostów i remont fontann, prowadzono bieżące utrzymanie szaleatów miejskich, remont i konserwację miejskich placów zabaw i siłowni plenerowych, przegląd systemu nawodnienia, coroczna kontrola w 23 lokalizacjach placów zabaw i siłowni plenerowych. Umocniono nabrzeża jeziora Jeziorak Mały. Utrzymanie gminnych obiektów użyteczności publicznej i innych zadań własnych Gminy miejskiej Iława przez ZKM. Poniesiono opłaty za zajęcie pasa drogowego dla GDDKiA za oświetlenie świąteczne.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan	4.814.324,00 zł
Wykonanie	4.777.774,00 zł, tj. 99,24%

Na wydatki bieżące w dziale 921 w wysokości 4.777.774,00 zł składają się:

- 1) dotacje dla stowarzyszeń – 63.900,00 zł,
- 2) dotacja dla Iławskiego Centrum Kultury – 3.256.245,00 zł,
- 3) dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.449.629,00 zł,
- 4) przyznane nagrody Burmistrza dla osób wyróżnionych w dziedzinie kultury – 8.000,00 zł.

Realizacja planu finansowego Iławskiego Centrum Kultury

Jak wynika z danych bilansowych oraz sprawozdania z realizacji planu finansowego ICK za 2022 rok przychody jednostki wyniosły **4.401.356,30 zł**. Dotacja udzielona z budżetu miasta stanowiła 73,98% ogółu przychodów ICK, tj. kwota 3.256.245,00 zł. Przychody własne jednostki stanowiły 26,02%, które wyniosły 1.145.111,30 zł, na które składały się następujące dochody:

- dochody z Kinoteatru w wysokości 671.271,54 zł,
- przychody z biletów wstępów w wysokości 244.690,07 zł,
- przychody z organizacji imprez, przychody finansowe, dzierżaw, wynajmu sal oraz innych usług w wysokości 76.101,73 zł,
- pozyskana dotacja na projekt Cyfromaniaki w wysokości 153.047,96 zł.

Przekazana dotacja z budżetu miasta była przeznaczona na działalność statutową ICK. W 2022 roku Iławskie Centrum Kultury wydatkowało całą otrzymaną dotację z budżetu miasta.

Koszty ICK w 2022 roku zamknęły się kwotą **4.299.850,75 zł**. Z kwoty sfinansowane zostały na następujące zadania:

1) utrzymanie Iławskiego Centrum Kultury – 2.765.182,00 zł,

- a) wydatki związane z zatrudnieniem pracowników – 1.696.175,33 zł,
- b) pozostałe wydatki – 1.069.006,67 zł, w tym m.in.:
 - koszty dystrybucji filmowej (Kino) – 438.479,82 zł,
 - zakupy materiałów papierniczych i biurowych – 11.046,81 zł,
 - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody i kanalizacji (Kinoteatr, budynek ul. Skłodowskiej, amfiteatr) – 247.779,44 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 7.994,30 zł,
 - zakup wyposażenia – 1.249,00 zł,
 - zakup materiałów eksploatacyjnych i technicznych – 25.279,90 zł,
 - utrzymanie czystości wewnątrz i wokół obiektów – 46.648,18 zł,
 - szkolenia pracowników – 10.299,44 zł,
 - prenumerata prasy - 3.569,30 zł,
 - zakup środków BHP, środków czystości, badania lekarskie pracowników – 23.089,01 zł,
 - koszty eksploatacji samochodu – 6.410,68 zł,
 - koszty przeglądów technicznych, p. poż, serwisów, remontów – 100.844,36 zł,
 - koszty ubezpieczeń majątkowych – 7.272,00 zł,
 - opłaty i podatki – 7.516,02 zł,
 - zabezpieczenie medyczne imprez – 9.550,00 zł,
 - promocja i reklama – 36.922,55 zł,

- koszty pozostałe – 59.068,04 zł,
- zadania współfinansowane ze środków budżetu państwa – 25.987,82 zł,

2) koszty imprez ogółem – 1.534.668,75 zł, w tym:

a) koszty imprez ogólnomiejskich – 1.450.035,86 zł, w tym:

- Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 422.357,21 zł,
- piknik żeglarski – 41.690,47 zł,
- Dni Ławy – 376.433,55 zł,
- VII Mazurki Festiwal Operowy Belcanto – 60.000,00 zł,
- HIP HOP JAZZ w ramach IBO – 30.000,00 zł,
- Legendy motoryzacji – 11.915,64 zł,
- Soundlake Festiwal – 206.903,02 zł,
- Koncert noworoczny - 39.283,56 zł,
- Pikniki osiedlowe - 5.128,92 zł,
- Dzień Dziecka Arka Noego – 27.022,00 zł,
- Broken Ball – 23.310,00 zł,
- Rock nad Jeziorakiem – 27.838,46 zł,
- Święto Niepodległości – 11.367,00 zł,
- Spektakl „Tresowany mężczyzna” – 30.611,20 zł,
- Sylwester – 21.969,39 zł,
- 100 – lecie budynku Kinoteatru – 15.787,81 zł,
- pozostałe imprezy – 73.690,16 zł,
- ochrona imprez – 24.727,47 zł.

b) prowadzenie Centrum Edukacji Kulturalnej – 84.632,89 zł, w tym

- pracownia muzyki i tańca – 13.247,95 zł,
- pracownia edukacji filmowej i fotografii - 1.200,00 zł,
- działalność teatralna – 28.139,20 zł,
- pracownia rozwoju osobistego - 300,00 zł,
- pracownia rękodziela i sztuk plastycznych - 40.385,74 zł
- imprezy szkolne – 1.360,00 zł.

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej

Jak wynika z danych ze sprawozdania z realizacji planu finansowego MBP za 2022 rok przychody jednostki wyniosły 1.606.327,70 zł. W przychodach tych dotacja z budżetu miasta to kwota 1.449.629,00 zł, która stanowiła 90,24% ogółu

przychodów jednostki, a 9,76% to pozostałe przychody w kwocie 156.698,70 zł. Na pozostałe przychody składają się m.in. dotacja w kwocie 102.673,45 zł z Ministerstwa Kultury oraz przychody własne jednostki, które wyniosły 54.025,25 zł.

Łączne koszty MBP w 2022 roku w wysokości 1.587.012,42 zł poniesione zostały na funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 1.502.012,42 zł i Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 85.000,00 zł. Na funkcjonowanie Powiatowej Biblioteki otrzymaliśmy dotację z Powiatu Iławskiego w wysokości 85.000,00 zł.

Koszty w wysokości 1.587.012,42 zł poniesiono na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych – 1.156.012,07 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 1.079.184,07 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 76.828,00 zł,
- 2) bieżące koszty związane z funkcjonowaniem Biblioteki – 431.000,35 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 422.828,35 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 8.172,00 zł.

Bieżące koszty funkcjonowania Biblioteki w wysokości 431.000,35 zł zostały wydane na następujące zadania:

- 266.454,89 zł - zakup książek, filmów DVD, czasopism, wydawnictw, poradników, programy i licencje, artykuły biurowe, tonery, sprzęt komputerowy i wyposażenie, działalność kulturalna i promocyjna, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 7.646,87 zł, a na Miejską Bibliotekę 258.808,02 zł,
- 75.719,83 zł – zakup energii elektrycznej, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 75.719,83 zł,
- 21.637,55 zł – usługi obce: usługi pocztowe i telefoniczne, opłaty bankowe, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 9,50 zł, a na Miejską Bibliotekę 21.628,05 zł,
- 15.811,10 zł - umowy zlecenia, umowy o dzieło w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 15.811,10 zł,
- 20.297,61 zł - utrzymanie i drobne remonty budynku, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 20.297,61 zł,
- 31.079,37 zł - pozostałe koszty funkcjonowania, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 515,63 zł, a na Miejską Bibliotekę 30.563,74 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan	8.900.764,41 zł
Wykonanie	8.645.113,46 zł, tj. 97,13%

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano **8.645.113,46 zł** i były to wydatki na następujące cele:

1) wydatki realizowane przez Iławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji a związane z utrzymaniem w należytym stanie obiektów sportowych – 6.620.914,31 zł w tym:

- a) Hala sportowo – widowiskowa – 1.037.114,74 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem - 266.438,44 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 770.676,30 zł,
- b) Stadion miejski w Iławie – 605.869,40 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 236.703,14 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 369.193,26 zł,
- c) Plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 224.217,48 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem - 127.669,16 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 96.548,32 zł,
- d) Statek „Iłavia” – 96.033,47 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 51.901,11 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 44.132,36 zł,
- e) Boiska ORLIK na Lipowym Dworze i na oś. Lubawskim – 256.244,28 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 175.225,77 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 81.018,51 zł,
- f) Centrum Turystyczno Rekreacyjne ul. Biskupska – 3.667.834,65 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 1.542.242,72 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 2.125.591,93 zł,
(w tym energia 1.300.785,50 zł, sprząatanie obiektu, czyszczenie dna basenu – 393.925,95 zł),
- g) Baza wioślarska – 153.060,01 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 29.940,60 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 123.119,41 zł,
- h) Miasteczko ruchu drogowego – 15.433,40 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 15.433,40 zł,
- i) Lodowisko i skatepark – 180.478,25 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 43.644,82 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 136.833,43 zł,
- j) Ekomarina - 359.263,78 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 212.356,06 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 146.907,72 zł,
- k) Wyspa Młyńska - 25.364,85 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 19.415,74 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 5.949,11 zł,

2) wydatki na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej – 1.299.983,27 zł w tym:

a) kalendarz imprez sportowo - rekreacyjnych – 519.423,58 zł, w tym:

- Iławski Półmaraton im. A. Gierszewskiego– 101.357,59 zł,
- Budżet Obywatelski – 28.891,50 zł,
- Turystyczne Regaty „O Błękitną Wstęgę Jeziora” – 41.991,33 zł,
- Sportowe podsumowanie roku – 4.925,13 zł,
- MTB Wyścig Wokół Pięciu Jezior – 25.218,94 zł,
- Turniej Siatkówki Plażowej "Lato z Beach-Volley" - 2.657,12 zł,
- organizacja meczy piłki siatkowej AZS Olsztyn w ramach Plus Ligi – 150.000,00 zł.
- Memoriał im. Benedykta Gaca i Józefa Łobockiego w Piłce Nożnej Młodzików – 6.370,60 zł,
- Pomarańczowy Rajd Rowerowy – 7.309,81 zł,
- Rajd Pływakcki dookoła Małego Jezioraka – 6.916,35 zł,
- Regaty Pomarańczowe – 3.999,77 zł,
- Puchar Polski Jachtów Kabinowych – PPJK – 2.159,99 zł,
- Regaty Smoczycy Łodzi – 9.996,09 zł,
- Spływ kajakowy – 8.285,87 zł,
- Ogólnopolski turniej koszykówki „Broken Ball” – 20.170,00 zł,
- Turniej 3*3 – 7.668,00 zł,
- Puchar Prezesa w strzelnictwie laserowym niewidomych i słabowidzących – 3.000,00 zł,
- Cykl imprez artystycznych na Wyspie Młyńskiej – 10.031,40 zł,
- Turniej szachowy – 4.671,33 zł,
- Spływ tratwą Flis – 5.830,00 zł,
- Rajd pieszy seniorzy – 3.482,00 zł,
- Letnie spacerzy z przyrodnikiem – 2.700,00 zł,
- Letni kurs samoobrony dla kobiet – 2.196,80 zł,
- Organizacja drużynowych mistrzostw PSKD – 2.999,90 zł,
- Powiatowe Igrzyska Osób Niepełnosprawnych – 14.772,43 zł,
- pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 41.821,63 zł,

b) kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych –33.979,69 zł,

c) udzielone dotacje na szkolenia sportowe dzieci i młodzieży, dorosłych w zakresie różnych dyscyplin sportowych realizowane przez kiluby, stowarzyszenia, fundacje sportowe w ramach planu finansowego UM – 677.550,00 zł,

d) wypłata stypendiów dla zawodników oraz nagród dla zawodników i trenerów za osiągnięcia wysokich wyników sportowych we współzawodnictwie międzynarodowym i krajowym – 69.030,00 zł, w tym:

- wypłata nagród – 18.000,00 zł,

- wypłata stypendium – 51.030,00 zł,

3) bieżące koszty funkcjonowania Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji oraz realizowane zadania przez stowarzyszenia – 724.215,88 zł w tym:

- wydatki związane z zatrudnieniem – 635.749,17 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 88.466,71 zł,

Realizacja wydatków majątkowych

W analizowanym okresie plan wydatków majątkowych w wysokości **21.260.623,92** zł został zrealizowany w 75,79%, tj. wydatkowano środki w wysokości **16.112.555,45** zł. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 8,61% zrealizowanych wydatków budżetowych.

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

Tab. 25 Realizacja wydatków majątkowych w 2022 roku

Lp.	Treść	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
I	Wydatki inwestycyjne ogółem (1+2)	20 670 702,42	15 524 633,95	75,10%
1.	Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 605)	17 804 031,23	14 156 282,59	79,51%
2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (§ 606)	2 860 671,19	1 362 351,36	47,62%
3	Wpłaty jednostek na państwowych fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych (§ 617)	6 000,00	6 000,00	100,00%
II	Dotacje inwestycyjne ogółem	589 921,50	587 921,50	99,66%
1	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielonego w trybie art. 221 ustawy, na dofinansowanie inwestycji w ramach zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (619)	384 997,00	384 997,00	100,00%
2	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (623)	158 000,00	156 000,00	98,73%
3	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§6300)	46 924,50	46 924,50	100,00%
	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	21 260 623,92	16 112 555,45	75,79%

Jak wynika z danych tabeli powyżej, roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 75,79%, powodując tym samym niewydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 5.148.068,47 zł. Poniżej planu wydatkowano środki na wydatki inwestycyjne.

Niewydatkowano środków m.in. na następujących zadaniach:

- 1) budowa ul. Jagiełły – 90.000,00 zł,
- 2) Modernizacja ulic i budowa miejsc postojowych w obrębie ulic Westerplatte i Konopnickiej – 62.128,00 zł,

- 3) Modernizacja ogrodzenia wraz z renowacją grobu i pomnika cmentarza przy ul. Wyszyńskiego – 39.948,44 zł,
- 4) Budowa kolumbarium – 37.327,01 zł,
- 5) Termomodernizacja SP5 – 22.140,00 zł,
- 6) Termomodernizacja PM 2 – 61.000,00 zł,
- 7) Termomodernizacja PM 4 – 61.000,00 zł,
- 8) Termomodernizacja PM 6 – 61.000,00 zł,
- 9) Budowa schroniska wraz z noclegownią i ogrzewaniem - 147.311,00 zł,
- 10) Inwestycje realizowane w ramach budżetu obywatelskiego - 152.475,00 zł,
- 11) „Modernizacja stadionu” – 27.000,00 zł,
- 12) „Budowa Żłobka przy ul. 1 Maja” – 1.885.252,50 zł,
- 13) „Rozwój niskoemisyjnego transportu miejskiego w łławie” – 516.256,21 zł,
- 14) "Rewitalizacja budynku Ratusza" - 21.492,78 zł,

Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2022 roku przedstawia poniższa tabela.

Tab. 26 Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2022 roku

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
600		Transport i łączność	4 397 131,80	4 135 887,82	94,06%	
60016		Drogi publiczne gminne	4 397 131,80	4 135 887,82	94,06%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 397 131,80	4 135 887,82	94,06%	
	14	Budowa ulicy Dobrawy	300 000,00	300 000,00	100,00%	Zadanie wieloletnie. W lipcu ogłoszono przetarg na realizację. Wpłynęły 4 oferty. Z uwagi na kwoty przewyższające środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione. W dniu 16.09.2022 r. ogłoszono kolejny przetarg, z którego wyłoniono wykonawcę robót Przedsiębiorstwo Inżynieryjno – Budowlane SANBUD Sp. z o. o z Olsztyna. Wartość podpisanej umowy 525.164,74zł. Termin realizacji 10 tygodni od podpisania umowy. Nadzór nad Inwestycją pełni Biuro Ekspertów Budownictwa Sp. z o.o. łławy za kwotę 6.148,77 zł.
	196	Budowa ulicy Łąkowej	1 000,00	74,96	7,50%	Zadanie wieloletnie. Na realizację zadania pozyskano dofinansowanie z II edycji Rządowego Funduszu Polski Ład. W dniu 24.10.2022r. ogłoszono przetargu na realizację robót. W dniu 30.12.2022 r. wyłoniono wykonawcę robót - Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych "IPB-Exim" Spółka z o.o. Wartość oferty wybranej wynosi 1.897.366,02 zł.
	368	Budowa ul. Działdowskiej	155 000,00	154 618,86	99,75%	W dniu 09.05.2022 r., podpisano umowę z wykonawcą robót Wielobranżowym Przedsiębiorstwem Budowlano-Produkcyjnym Usługowym i Handlowym "KOMBUD" Sp. z o.o. z łławy. Wartość zawartej umowy 149.908,86 zł. Nadzór na inwestycję pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z łławy za kwotę 4.710,00 zł. W dniu

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
						22.11.2022 r. odebrano prace budowlane.
	327	Budowa ulicy Podleśnej wraz z budową drogi dojazdowej do budynków przy ul. Skłodowskiej 11 i 11A	300 000,00	299 999,99	100,00%	Zadanie wieloletnie. W lipcu ogłoszono przetarg na realizację. Wpłynęło 7 ofert, wyłoniono wykonawcę z którym w dniu 15.09.2022 r. zawarto umowę na realizację robót z wykonawcą firmą SPOMER za kwotę 1.216.153,10 zł brutto, termin realizacji 10 miesięcy od podpisania umowy. Nadzór nad budową ul. Podleśnej pełni "Biuro Ekspertów Budowlanych "Sp. z o.o. z Ławy za kwotę 10.492,00 zł, natomiast nad drogą dojazdową do budynków przy ul. Smolki 11 i 11A - Krzysztof Szymański SK za kwotę 5.800,00 zł.
	290	Przebudowa dróg dojazdowych między garażami ul. Smolki (wykonanie dokumentacji)	1 000,00	0,00	0,00%	W 2022 r. nie poniesiono wydatków. Inwestycja ujęta w budżecie na 2023r.
	329	Budowa ul. Jagielły	90 000,00	0,00	0,00%	Zadanie wieloletnie. W dniu 31.05.2021 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej budowy ul. Jagielły w procedurze ZRID. Po uzyskaniu decyzji na realizację inwestycji drogowej przed przystąpieniem do realizacji konieczny jest wykupu gruntów wynikający z podziału działek. W 2022 r. nie poniesiono wydatków. Wykonawca przesłał do PKP Polskie Koleje SA ZLK w Olsztynie oraz Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie poprawione opracowanie projektowe w celu uzyskania uzgodnienia projektu przez w/w Instytucje
	330	Budowa ścieżek rowerowych - skomunikowanie os. Podleśnego; ul. 1 Maja	15 731,80	0,00	0,00%	W 2021 r. wykonana została dokumentacja projektowa przez APA CAD z Warszawy, za cenę 28.659,00 zł brutto. W 2022r. Związek Gmin Jeziorak pozyskał dofinansowanie z II edycji Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację ścieżki w kwocie 600.000,00 zł
	331	Budowa ścieżek rowerowych od ul. Kopernika do dworca PKP - skomunikowanie dworca z centrum miasta	15 000,00	0,00	0,00%	W 2021 r. została opracowana dokumentacja projektowa. Z uwagi na przebieg ścieżki po działkach nie należących do Gminy Miejskiej Łława trwa procedura wykupu i podziału działek pod ścieżkę. Inwestycja realizowana będzie w ramach projektu dofinansowanego RPWM "Zrównoważony rozwój komunikacji publicznej".
	340	Położenie nawierzchni dróg osiedlowych przy ul. Dąbrowskiego	132 600,00	132 565,34	99,97%	Zadanie wieloletnie. W dniu 09.05.2022 r. podpisano umowę z Wykonawcą robót Wielobranżowym Przedsiębiorstwem Budowlano-Produkcyjnym Usługowym i Handlowym "KOMBUD"Sp. z o.o. z Łławy. Wartość zawartej umowy 130.117,64 zł. Nadzór na inwestycję pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Łławy za kwotę 2.447,70 zł. W dniu 27.06.2022 r. odebrano prace budowlane.
	375	Budowa ul. Lipowej	20 000,00	14 145,00	70,73%	Zadanie wieloletnie. W dniu 06.12.2022r. Podpisano umowę z Pracownią Projektowo-Konsultingową Dróg i mostów DROMOS Sp. z o.o. z Olsztyna na wykonanie dokumentacji projektowej za cenę 141.450,00 zł. Termin wykonania przedmiotu umowy: 11 miesięcy od dnia podpisania umowy - wykonanie dokumentacji; 14 miesięcy od dnia podpisania umowy - uzyskanie zezwolenia na realizację inwestycji drogowej (ZRID).

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
	291	Budowa chodnika ul. Brodnicka	404 000,00	398 998,90	98,76%	W dniu 09.05.2022 r. podpisano umowę z Wykonawcą robót Wielobranżowym Przedsiębiorstwem Budowlano-Produkcyjnym Usługowym i Handlowym "KOMBUD" Sp. z o.o. z Ławy. Wartość zawartej umowy 394.088,90 zł. Nadzór na inwestycją pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Ławy za kwotę 4.910,00 zł. W dniu 22.11.2022 r. odebrano prace budowlane.
	374	Budowa ul. Gospodarskiej	30 000,00	25 335,04	84,45%	W dniu 10.03.2021r. zawarto umowę z MAKADAM Maciej Stachowicz z Grudziądza na wykonanie dokumentacji projektowej budowy ul. Gospodarskiej w ławie. Wartość zawartej umowy wynosiła 34.440,00zł. Wykonawca w dniu 20.04.2022 r. złożył dokumentację projektową na podstawie której uzyskano pozwolenie na budowę. Na realizację zadania pozyskano dofinansowanie z II edycji Rządowego Funduszu Polski Ład. W dniu 24.10.2022r. ogłoszono przetarg na realizację robót. W dniu 30.12.2022 wyłoniono wykonawcę robót - Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych "IPB-Exim" Spółka z o.o.. Wartość wybranej oferty wynosi 3.971.383,41 zł.
	376	Modernizacja ul. Sztumskiej	206 000,00	205 999,81	100,00%	W dniu 09.05.2022 r. podpisano umowę z Wykonawcą robót Wielobranżowym Przedsiębiorstwem Budowlano-Produkcyjnym Usługowym i Handlowym "KOMBUD" Sp. z o.o. z Ławy. Wartość zawartej umowy 203.442,81zł. Nadzór nad inwestycją pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Ławy za kwotę 2.557,00 zł. W dniu 22.11.2022 r. odebrano prace budowlane.
	292	Budowa drogi dojazdowej do budynku przy ul. Rzemieśniczej 9B	56 000,00	44 992,70	80,34%	W dniu 20.04.2022r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji kosztorysowej z Pracownią Projektową D3 Rafał Wrzosek, za cenę 1.845,00 zł brutto. Dokumentację odebrano w dniu 30 czerwca 2022 r. W dniu 19.12.2022 r. podpisano umowę z Wykonawcą robót Horizar Spółka z o. o. z Warszawy. Wartość zawartej umowy 49.703,70 zł - termin realizacji 10 tygodni od podpisania umowy. Nadzór nad inwestycją pełni Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Ławy za kwotę 3.444,00 zł.
	293	Budowa ul. Solskiego	23 000,00	17 712,00	77,01%	Unieważniono trzy postępowania z uwagi na wysokość ofert, które przekraczały środki zabezpieczone w budżecie. Wybrano wykonawcę z wolnej ręki, z którym w dniu 14.09.2022r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej za kwotę 22.140,00 zł. W dniu 19.12.2022r. odebrano dokumentację projektową i wypłacono wynagrodzenie w wysokości 80%. Pozostałe 20% wynagrodzenia zostanie wypłacone po uzyskaniu pozwolenia na budowę / zezwolenia na realizację inwestycji drogowej (ZRID) / zaświadczenia o braku sprzeciwu do zgłoszenia.
	328	Budowa dojazdu do budynków przy ul. Wiejskiej 4A, 4B, 4C, 6A, 6B i 6C	13 000,00	10 332,00	79,48%	Unieważniono trzy postępowania z uwagi na wysokość ofert, które przekraczały środki zabezpieczone w budżecie. Wybrano wykonawcę z wolnej ręki, z którym w dniu 14.09.2022 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej za kwotę 12.915,00 zł. W dniu 19.12.2022r. odebrano dokumentację projektową i wypłacono wynagrodzenie w wysokości 80%.

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
						Pozostałe 20% wynagrodzenia zostanie wypłacone po uzyskaniu pozwolenia na budowę / zezwolenia na realizację inwestycji drogowej (ZRID) / zaświadczenia o braku sprzeciwu do zgłoszenia.
	294	Budowa chodnika przy ul. Królowej Jadwigi	53 500,00	52 631,10	98,38%	W dniu 13.04.2022r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji kosztorysowej z Pracownią Projektową D3 Rafał Wrzosek, za cenę 615,00 zł brutto. W dniu 30.06.2022r. odebrano przedmiotową dokumentację. W dniu 15.09.2022 r. zawarto umowę na realizację robót za kwotę 50.786,10 zł brutto. Nadzór nad inwestycją pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z ławy za kwotę 1.230,00 zł. W dniu 25.11.2022 r. odebrano prace budowlane.
	380	Budowa ul. Porzeczkowej	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie roczne. W lipcu ogłoszono przetarg na realizację. Wpłynęły 4 oferty. Z uwagi na kwoty przewyższające środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione. W dniu 16.09.2022 r. ogłoszono kolejny przetarg, wpłynęła jedna oferta, z uwagi na kwoty przewyższające środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione. W 2022 r. nie poniesiono wydatków. Inwestycja ujęta w budżecie na 2023r.
	2100	Budowa drogi od ronda przy ul. Piaskowej do terenów inwestycyjnych w kierunku południowym wraz z chodnikiem ścieżką rowerową oraz dojazdem do separatora i przepompowni	1 207 758,00	1 207 250,79	99,96%	W dniu 14.12.2021 r. podpisano umowę z Wykonawcą firmą COLAS na realizację zadania na kwotę 1.979.500,25 zł. Termin wykonania 11- miesięcy od podpisania umowy. W dniu 07.04.2022 r. podpisano protokół konieczności na roboty dodatkowe na kwotę 100.780,54 zł. Nadzór na inwestycję pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z ławy za kwotę 27.700,00 zł. Inwestycja dofinansowana z Rządowego. Funduszu Rozwoju Dróg, kwota pozyskanego dofinansowania 903.042,00zł. W dniu 01.08.2022r. dokonano odbioru prac.
	2101		903 042,00	903 042,00	100,00%	
	296	Budowa połączenia ul. Ostródzkiej z ul. Zieloną	1 000,00	0,00	0,00%	Inwestycja realizowana będzie przez inwestora zewnętrznego wraz z budową marketu. W 2022r. nie poniesiono wydatków.
	297	Budowa ul. Kościuszki do PZD	11 000,00	0,00	0,00%	W ramach zadania w dniu 12.04.2022 r. podpisano umowę firmą Via Projekt z Olsztyna na wykonanie dokumentacji projektowej wykonania parkingu przy ul. Kościuszki za kwotę 8.000,00 zł. Termin wykonania aneksowano do 20.01.2023r.
	298	Budowa ul. Jasielskiej	87 000,00	68 880,00	79,17%	Unieważniono trzy postępowania z uwagi na wysokość ofert, które przekraczały środki zabezpieczone w budżecie. Wybrano wykonawcę z wolnej ręki, z którym w dniu 14.09.2022 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej za kwotę 86.100,00 zł. W dniu 29.12.2022r. odebrano dokumentację projektową i wypłacono wynagrodzenie w wysokości 80%. Pozostałe 20% wynagrodzenia zostanie wypłacone po uzyskaniu pozwolenia na budowę / zezwolenia na realizację inwestycji drogowej (ZRID) / zaświadczenia o braku sprzeciwu do zgłoszenia.
	299	Budowa ronda na skrzyżowaniu ulic Ziemowita i Al. Jana Pawła II	241 500,00	241 437,33	99,97%	W dniu 21.01.2022 r. podpisano umowę z Pracownią Projektową "D3" Rafał Wrzosek z ławy na opracowanie dokumentacji kosztorysowej modernizacji budowy skrzyżowaniu ul. Ziemowita i Al. Jana Pawła II w ławie. Wartość zawartej umowy

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
						11.070,00 zł. W dniu 30 czerwca 2022r. odebrano dokumentację. W lipcu ogłoszono przetarg na realizację wpłynęły 4 oferty, wyłoniono wykonawcę, z którym w dniu 04.10.2022 r. zawarto umowę na realizację robót za kwotę 227.292,33 zł brutto, termin realizacji 4 - miesiące od podpisania umowy.
	418	Budowa ul. Rolnej od budynku 23 do 46D	1 000,00	0,00	0,00%	W 2021 r. wykonana została dokumentacja projektowa. W 2022 r. nie poniesiono wydatków.
	419	Budowa ul. Rolnej od budynku 11 do 13	3 000,00	0,00	0,00%	W 2022 r. nie poniesiono wydatków.
	303	Modernizacja ulic i budowa miejsc postojowych w obrębie ulic Westerplatte i Konopnickiej	120 000,00	57 872,00	48,23%	W dniu 26.09.2022 r. podpisano umowę z wykonawcą firmą SPOMER z Iławy na realizację robót. Wartość podpisanej umowy 4.558.021,34 zł. Termin realizacji 13 miesięcy od podpisania umowy. Nadzór nad Inwestycją pełni Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Iławy za kwotę 58.498,80 zł. Inwestycja dofinansowana z Polskiego Ładu - kwota pozyskanego dofinansowania 4.275.00,00zł.
	377	Budowa ulicy Dworcowej w Iławie	4 000,00	0,00	0,00%	Zadanie wieloletnie, umowa na dokumentację projektową z 31.05.2021 r. na kwotę 31.365,00 zł. Na realizację zadania pozyskano dofinansowanie z II edycji Rządowego Funduszu Polski Ład. W dniu 30.12.2022 wyłoniono wykonawcę robót - Przedsiębiorstwo Usług Budowlanych "IPB-Exim" Spółka z o.o. Wartość wybranej oferty wynosi 2.243.465,88zł.
	435	Budowa ulic na Osiedlu Żołnierzy Wyklętych	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie wieloletnie. Złożono wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Wniosek obejmuje budowę głównych ciągów komunikacyjnych na Osiedlu Żołnierzy Wyklętych ul. Rotmistrza Pileckiego, Hieronima Dekutowskiego, Łukasza Cieplińskiego oraz odc. ul. Pileckiego. Wartość złożonego wniosku 12.820.838,00 zł. Realizacja po otrzymaniu dofinansowania. W 2022r. nie poniesiono wydatków.
700	Gospodarka mieszkaniowa		420 500,00	166 921,85	39,70%	
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy		420 500,00	166 921,85	39,70%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		420 500,00	166 921,85	39,70%	
	245	Modernizacja budynków komunalnych	420 500,00	166 921,85	39,70%	Modernizacja budynku przy ul. Wiejskiej 2A, modernizacja dachu przy ul. Dąbrowskiego 22A, wykonanie przyłączy ciepła przy ul. Wyszyńskiego
710	Działalność usługowa		984 700,00	902 797,72	91,68%	
71035	Cmentarze		984 700,00	902 797,72	91,68%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		984 700,00	902 797,72	91,68%	

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
	378		14 702,00	2 010,36	13,67%	W dniu 23.09.2022 r. podpisano umowę z Wykonawcą renowacji grobu z pomnikiem PPHU CZAPLINSKI z Iławy. Wartość zawartej umowy 7.011,00 zł. W dniu 21.10.2022 r. umowa została aneksowana o dodatkowe roboty. Wartość umowy po sporządzeniu aneksu 10.051,56 zł. W dniu 02.12.2022 r. odebrano prace budowlane. Umowa z Wykonawcą modernizacji ogrodzenia oraz inspektorem nadzoru nad realizacją modernizacji ogrodzenia została rozwiązana z uwagi na upływający termin wykorzystania dotacji. Inwestycja dofinansowana ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 8.041,20 zł. Ze środków własnych sfinansowano 2.010,36zł.
	378M K	Modernizacja ogrodzenia wraz z renowacją grobu i pomnika cmentarza przy ul. Wyszyńskiego	35 298,00	8 041,20	22,78%	
	41	Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej	240 000,00	236 573,17	98,57%	W dniu 12.11.2021 r. podpisano umowę z Wykonawcą robót Wielobranżowym Przedsiębiorstwem Budowlano-Produkcyjnym Usługowym i Handlowym "KOMBU" Sp. z o.o. z Iławy. Wartość zawartej umowy 275.530,17 zł. W dniu 25.05.2022 r odebrano roboty budowlane. Nadzór na inwestycję pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Iławy za kwotę 5.043,00 zł. W 2021 r. poniesiono koszt w wysokości 44.000,00 zł
	223	Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej	300 000,00	300 000,00	100,00%	W dniu 06.12.2022 r. podpisano umowę z Wykonawcą robót Przedsiębiorstwem Inżynieryjno-Budowlanym SANBUD Sp. z o.o. Olsztyna. Wartość zawartej umowy 793.751,32zł - termin realizacji 10 miesięcy od podpisania umowy. Nadzór nad inwestycją pełni Biuro Ekspertów Budownictwa Sp.z o.o. z Iławy za kwotę 8.999,00 zł.
	379	Budowa mogiły zbiorowej na cmentarzu przy ul. Piaskowej	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie zrealizowane i opłacone z środków zabezpieczonych w wydatkach niewygasających z roku 2021r. W 2022 r. nie poniesiono wydatków.
	343	Budowa kolumbarium	378 700,00	341 372,99	90,14%	W dniu 09.12.2021 r, podpisano umowę z Wykonawcą robót Zakładem Wytrobów Betonowych Wojciech Trykacz z Lubartowa. Wartość zawartej umowy 194.267,99 zł. W dniu 07 kwietnia 2022 r. dokonano odbioru technicznego inwestycji. Nadzór nad inwestycję pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Iławy za kwotę 4.305,00 zł. W 2021 r. poniesiono koszt w wysokości 10.000,00 zł. W dniu 03.11.2022 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji kolejnego segmentu kolumbarium za kwotę 2.800,00zł z terminem wykonania do 30.11.2022 r. W dniu 27.12.2022 r. podpisano umowę z wykonawcą robót - Zakładem Wytrobów Betonowych Wojciech Trykacz z Łucka z Lubartowa na kwotę 199.900,00 zł. Termin wykonania: 4 miesiące od podpisania umowy.
	461	Grób dzieci utraconych	15 000,00	14 800,00	98,67%	W dniu 21.11.2022 r. podpisano umowę z Wykonawcą Przedsiębiorstwem Handlowo-Usługowym Rafał Grosz z Iławy. Wartość zawartej umowy 14.800,00 zł. W dniu 19.12.2022 r. odebrano prace budowlane.
801	Oświata i wychowanie		2 172 000,00	1 956 570,90	90,08%	
80101	Szkoły Podstawowe		1 933 000,00	1 903 556,29	98,48%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 933 000,00	1 903 556,29	98,48%	

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
	250	Budowa szkoły przy ul. Ziemowita	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie wieloletnie. W dniu 8.12.2022 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Ze względu na kwotę oferty przewyższającą budżet przetarg unieważniono. W 2022 r. nie poniesiono wydatków.
	354	Modernizacja Sali gimnastycznej SP nr 5	882 000,00	880 906,01	99,88%	W dniu 11.05.2022 r. podpisano umowę z wykonawcą robót firmą LIMEX PLUS Sp. z o.o. z Bydgoszczy. Wartość podpisanej umowy 850.713,68 zł. Termin wykonania od 01.06.2022 r. do 31.08.2022 r. W dniu 23.09.2022 r. dokonano odbioru robót. Nadzór nad inwestycją pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Iławy za kwotę 10.455,00 zł.
	382	Modernizacja boiska SP nr 4	982 000,00	979 870,28	99,78%	W dniu 11.05.2022 r. podpisano umowę z wykonawcą robót firmą Bullait Andrzej Ciuchta z Elbląga na budowę bieżni wraz montażem siłowni i budową drogi p.poż., wartość podpisanej umowy 831.959,70 zł. Termin wykonania od 01.06.2022 r. do 31.08.2022 r. W dniu 21.06.2022 r. podpisano umowę z Multisport Boiska sportowe z Jaworzna na wykonanie modernizacji boiska na kwotę 118.326,00 zł. Termin wykonanie 2-miesiące od podpisania umowy. W dniu 11.07.2022r. dokonano odbioru robót modernizacji boiska. W dniu 19.10.2022 r. odebrano roboty. Nadzór nad inwestycją pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Iławy za kwotę 15.375,00 zł.
	382	Termomodernizacja SP1	1 000,00	0,00	0,00%	Tematy planowane do włączenia w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w Iławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). W grudniu 2021r. audyty przekazane zostały do MFIPR w celu weryfikacji. W dniu 22.04.2022 r. podpisano umowę na wykonanie audytów w zakresie instalacji fotowoltaicznej dla SP4 i SP2 z Mirosławem Ruczyńskim działającym pod firmą MR TERMO na łączną kwotę 4 920 zł brutto. Audyty odebrano w dniu 23.05.2022 r.
	232	Termomodernizacja SP2	3 000,00	2 460,00	82,00%	
	383	Termomodernizacja SP3	1 000,00	0,00	0,00%	
	234	Termomodernizacja SP4	3 000,00	2 460,00	82,00%	
	384	Termomodernizacja SP5	60 000,00	37 860,00	63,10%	
80104	Przedszkola		239 000,00	53 014,61	22,18%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		239 000,00	53 014,61	22,18%	
		Modernizacja patio w PM6	54 000,00	53 014,61	98,18%	W Przedszkolu Miejskim nr 6 zmodernizowano patio.
	361	Termomodernizacja PM 2	61 000,00	0,00	0,00%	W 2022r. ogłoszono dwa postępowania na wykonanie dokumentacji projektowej termomodernizacji obiektów. Z uwagi na wysokość ofert, które przewyższały środki zabezpieczone w budżecie postępowania zostały unieważnione. Inwestycje zostały ujęte w budżecie na 2023 r.
	337	Termomodernizacja PM 4	61 000,00	0,00	0,00%	
	359	Termomodernizacja PM 6	61 000,00	0,00	0,00%	

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
	358	Termomodernizacja PM 3	1 000,00	0,00	0,00%	Temat planowany do włączenia w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w ławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). W grudniu 2021r. audyty przekazane zostały do MFIPR w celu weryfikacji.
	338	Termomodernizacja PM 5	1 000,00	0,00	0,00%	
851	Ochrona zdrowia		287 311,00	134 827,11	46,93%	
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		287 311,00	134 827,11	46,93%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		287 311,00	134 827,11	46,93%	
	186	Modernizacja Ośrodka Psychoedukacji na ul. Chełmińskiej	140 000,00	134 827,11	96,31%	W dniu 08.09.2022 r. ogłoszono przetarg na realizację zadania, wpłynęła 1 - oferta, która przewyższała środki zabezpieczone w budżecie. W dniu 28.09.2022 r. ogłoszono II przetarg na realizację zadania, wpłynęła 1 - oferta. W dniu 14.11.2022 r. podpisano umowy z wykonawcą robót Usługi Budowlane Sławomir Kowalski z Kwidzyna: część 1 na kwotę 91.610,13 zł, część 2 na kwotę 38.542,98 zł. Termin wykonania części 1 i 2 wynosi 4 miesiące od daty podpisania. W dniu 07.12.2022 r. podpisano umowę z Pracownią Projektową Dariusz Ogonowski na pełnienie usługi nadzoru inwestorskiego. Wartość umowy wynosi 4.674,00 zł brutto.
	305	Budowa schroniska wraz z noclegownią i ogrzewaniem	147 311,00	0,00	0,00%	W dniu 02.12.2020 r. podpisano umowę z firmą Powersun Sp. z o.o. z Lublina na wykonanie dokumentacji projektowej budowy schroniska z noclegownią i ogrzewalnią w ławie na kwotę 173.307,00 zł brutto. Termin wykonania umowy aneksowany do 03.12.2022 r. W grudniu 2022 r. Wykonawca dostarczył dokumentację. W 2021r. dokonano częściowej zapłaty umowy za opracowanie koncepcji w kwocie 21.135,00 zł
852	Pomoc społeczna		1 000,00		0,00%	
85295	Pozostała działalność		1 000,00	0,00	0,00%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 000,00	0,00	0,00%	Temat planowany do włączenia w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w ławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). W grudniu 2021r. audyty przekazane zostały do MFIPR w celu weryfikacji.
	385	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej MOPS	1 000,00	0,00	0,00%	
855	Rodzina		1 900 000,00	14 747,50	0,78%	
85516	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków		1 900 000,00	14 747,50	0,78%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 900 000,00	14 747,50	0,78%	Ogłoszono i unieważniono trzy postępowania przetargowe z uwagi na wysokość ofert, które wpłynęły. W dniu 27.07.2022 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji zamiennej z terminem wykonania do 10.08.2022 r. W dniu 08.09.2022 r.

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
	348	Budowa żłobka przy ul. 1 Maja	1 900 000,00	14 747,50	0,78%	nastąpiło otwarcie IV postępowania przetargowego z którego wyłoniono wykonawcę robót ławskie Przedsiębiorstwo Budowlane IPB Sp. z o.o. W dniu 24.10.2022 r. podpisano umowę z wykonawcą na kwotę 12.201.051,58 zł. Termin wykonania 13-miesiący od podpisania umowy. W dniu 29.11.2022 r. podpisano umowę z Pracownią Projektową Dariusz Ogonowski na pełnienie usługi nadzoru inwestorskiego. Wartość umowy wynosi 105.780 zł brutto. W dniu 16.12.2022 r. podpisano umowę z Kamilem Surdykowskim na wykonanie projektu technicznego zamiennego. Termin wykonania umowy do 16.01.2023 r. Wartość umowy 6.765,00 zł. W dniu 16.12.2022 r. podpisano umowę z Rafałem Liedtke na wykonanie projektu zamiennego b. teletechnicznej. Termin wykonania umowy do 31.01.2023 r. Wartość umowy 2.460,00 zł. Inwestycja dofinansowana z Polskiego Ładu - kwota pozyskanego dofinansowania 4.999.955,00 zł.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		7 056 388,43	6 333 110,47	89,75%	
90001	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		70 000,00	65 621,00	93,74%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		70 000,00	65 621,00	93,74%	Zadanie wieloletnie. W dniu 09.02.2021r.zawarto umowę nr PIM. 7013.50.1.2021 na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Zalewskiej w ławie. Termin realizacji umowy został aneksowany do 30.10.2022 r. Wartość kontraktu to 77.121,00 zł . W 2021 roku rozliczono częściowo umowę - za wykonanie koncepcji projektowej. Inwestycja dofinansowana z Polskiego Ładu - kwota pozyskanego dofinansowania 1.960.000,00 zł.
	315	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zalewskiej	70 000,00	65 621,00	93,74%	
90013	Schroniska dla zwierząt		17 800,00	576,75	3,24%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		17 800,00	576,75	3,24%	
	312	Budowa budynku administracyjno - socjalnego przy schronisku dla zwierząt w ławie	17 800,00	576,75	3,24%	W 2022 r. nie rozpoczęto robót. Inwestycja ujęta w budżecie na 2023 r.
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg		109 980,00	109 151,47	99,25%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		109 980,00	109 151,47	99,25%	
	121	Doświetlenie przejść dla pieszych	58 400,00	57 970,99	99,27%	W dniu 10.02.2022 r. zawarto umowę z Biurem Projektowym Usługi i Szkolenia "Liedtke" na wykonanie dokumentacji doświetlenia przejść dla pieszych przy ul. Piaskowej, Ziemowita i Sucharskiego w ławie. Wartość zawartej umowy 9.471,00zł. W dniu 15.06.2022r. odebrano dokumentację projektową. W dniu 08.12.2022 r. podpisano umowę z firmą "PERIMEX" Zenon Łyżwa, na wykonanie doświetlenia dwóch przejść dla pieszych przy ul. Sucharskiego i Ziemowita w ławie na kwotę 48.500,00 zł. W dniu 29.12.2022 r.

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
						dokonano odbioru robót.
	188	System sterowania oświetleniem ulicznym	51 580,00	51 180,48	99,23%	W celu wygenerowaniu w przyszłości oszczędności w zużyciu energii zamontowano dostawkę redukcji mocy czynnej do szaf oświetleniowych
90095	Pozostała działalność		6 858 608,43	6 157 761,25	89,78%	
6050			2 231 647,06	1 974 037,89	88,46%	
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		3 747 375,90	3 388 397,55	90,42%	
6059			879 585,47	795 325,81	90,42%	
	229	Budowa placu zabaw przy ul. Szeptyckiego	813 000,00	810 837,10	99,73%	W dniu 15.10.2021 r. podpisano umowę z firmą Bullait z Elbląga na wykonanie robót budowlanych za kwotę 996 300 zł. W dniu 27.06.2022 r. odebrano roboty budowlane. Nadzór nad inwestycją pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski za kwotę 16.4820,00zł.
	252 WM	Inwestycje realizowane w ramach budżetu obywatelskiego	280 000,00	127 525,00	45,54%	W dniu 16.03.2022 r. podpisano umowę z Przedsiębiorstwem Usług Inwestycyjnych Andrzej Dzieniszewski z Iławy na wykonanie dokumentacji zagospodarowania terenu rekreacyjnego przy ul. Brzechwy w Iławie. Wartość podpisanej umowy 9.225,00 zł. W dniu 05.08.2022 r. podpisano umowę z firmą AKANT Jacek Sławiński z Strzembowa na wykonanie robót budowlanych za kwotę brutto 228 780,00 zł. W dniu 27.12.2022 r. odebrano roboty budowlane.
	391	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Stare Miasto	15 000,00	0,00	0,00%	Zadanie wieloletnie. Początkowo w planie finansowym było 40.000,00 zł, które zdjęto do poziomu 15.000,00 zł. W 2022 r. nie poniesiono wydatków. Inwestycja zaplanowana jest do realizacji w latach 2023 – 2026 w ramach Gminnego Programu Rewitalizacji.
	392	Budowa sieci wodociągowej i energetycznej - ogrodzenia ul. Produkcyjna	150,00	144,19	96,13%	Środki zabezpieczone na wykonania przyłącza przez Zakład Energetyczny - koszt przeniesiony z 2021 r.
	393	Wykonanie monitoringu w okolicy przystanków i wiat autobusowych	71 600,00	71 028,67	99,20%	Ogłoszono i unieważniono cztery postępowania z uwagi na kwoty ofert, które przewyższały środki zabezpieczone w budżecie. W dniu 12.10.2022 r. ogłoszono piąte postępowanie, z którego wyłoniono wykonawcę dokumentacji. W dniu 10.11.2022 r. podpisano umowę z Jackiem Białonogą ze Złotowa na wykonanie dokumentacji projektowej za kwotę 70.971,00 zł. Termin wykonania dokumentacji 2 miesiące od podpisania umowy. W dniu 27.12.2022 r. odebrano przedmiotową dokumentację.
	395	Termomodernizacja Ośrodka Psychoedukacji	1 000,00	0,00	0,00%	Temat planowany do włączenia w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w Iławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). W grudniu 2021r. audyty przekazane zostały do MFIPR w celu weryfikacji. W lutym 2022 r. Wydział Wsparcia Projektów PPP Departament Partnerstwa Publiczno-Prywatnego zwrócił się o uzupełnienie danych.

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
	362	Rozwój niskoemisyjnego transportu miejskiego w Iławie	1 000 000,00	926 981,80	92,70%	W dniu 16.06.2021 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu z Urzędem Marszałkowskim. Wysokość dofinansowania wynosi 80,99% tj. 4.264.542,57 zł. Termin zakończenia projektu do 30.09.2022 r. Zadanie dofinansowane z osi 4.4.4. - niskoemisyjny transport. W ramach projektu wybudowano zatoki autobusowe na ul. Kopernika i Al Jana Pawła II, zakupiono 2 autobusy elektryczne, biletomaty, ładowarka i 4 tablice przystankowe. W dniu 16.07.2021 podpisano umowę z firmą SPOMER na wykonanie zatoki autobusowej przy Al. Jana Pawła II, za kwotę 381.090,08 zł. Termin wykonania do 16.06.2022 r. Nadzór nad inwestycją pełni Biuro Ekspertów Budowlanych za kwotę 6 500 zł. W dniu 16.07.2021r. podpisano umowę z firmą SPOMER na wykonanie zatok autobusowych przy ul. Kopernika, za kwotę 526.125,76 zł. Roboty odebrano 10.11.2021 r. Nadzór nad inwestycją pełni Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski za kwotę 9.225,00 zł. W dniu 17.12.2021r. podpisano umowę z firmą Elektrometal s.a. z Cieszyna na dostawę ładowarki za kwotę 95.940,00 zł. Termin dostawy 10 miesięcy od daty podpisania umowy. Ładowarkę odebrano w dniu 17.10.2022 r. W dniu 20.12.2021 r. podpisano umowę z firmą Busnex Poland sp. z o.o. z Warszawy na dostawę dwóch autobusów elektrycznych za kwotę 3.842.520 zł. Termin realizacji 8 miesięcy. W dniu 28.09.2022 r. odebrano autobusy. W dniu 22.04.2022 r. podpisano umowę z firmą R&G PLUS sp. z o.o. na dostawę i montaż biletomatów. Wartość umowy 471.44,12 zł brutto. Termin realizacji do 22.09.2022 r. W dniu 17.08.2022 r. podpisano umowę na dostawę 4 tablic przystankowych z firmą MPTechnology ze Słupska. Wartość umowy 392.985,00 zł brutto.
	362		3 736 115,91	3 377 137,56	90,39%	
	362		876 942,52	792 682,86	90,39%	
	396		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Fosa	1 000,00	0,00	
	414	Zakup i montaż wiat autobusowych	25 000,00	14 525,07	58,10%	Została zakupiona wiata autobusowa
	415	Modernizacja targowiska miejskiego	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie wieloletnie. W dniu 8.12.2022 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Ze względu na kwotę oferty przewyższającą budżet przetarg unieważniono. W 2023 roku będzie ogłoszony kolejny przetarg.
	6050/ 429	Zrównoważony rozwój komunikacji publicznej w Iławie	20 897,06	20 552,06	98,35%	W dniu 26.04.2022 r. zawarto umowę z Aldoną Sulikowską OBSŁUGA PROJEKTÓW na przygotowanie wniosku o dofinansowanie w ramach

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
	6057/429		11 259,99	11 259,99	100,00%	programu RPWM.04.04.-28-0004/2022. Wniosek obejmuje zakup dwóch autobusów elektrycznych, dostawę ładowarki, montaż 7 szt. tablic dynamicznej informacji, wymianę oświetlenia ulicznego na energooszczędne, budowę doświetlenia przejścia dla pieszych oraz budowę ścieżki pieszo-rewolwerowej od ul. Kopernika do dworca PKP. Wartość złożonego wniosku 8.022.255,66 zł w tym wnioskowana kwota dofinansowania 5.572.995,02 zł. W dniu 21.12.2022 r. podpisano umowę na dostawę 7 tablic z firmą MPTechnology ze Słupska. Wartość umowy wynosi 748.824,00 zł brutto.
	6059/429		2 642,95	2 642,95	100,00%	
	437	Budowa witaczy	3 000,00	2 444,00	81,47%	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		378 000,00	336 007,22	88,89%	
92195	Pozostała działalność		378 000,00	336 007,22	88,89%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		378 000,00	336 007,22	88,89%	
	203	Rewitalizacja budynku Ratusza	350 000,00	328 507,22	93,86%	W dniu 15.09.2022 r. podpisano umowę na realizację robót z Przedsiębiorstwem Usługowo-Produkcyjnym Budownictwa "TOM" Nabożny Tomasz za kwotę 669.489,00 zł. Termin wykonania 5 miesięcy od podpisania umowy. W dniu 15.11.2022 r. sporządzony został aneks do umowy na wykonanie robót dodatkowych na kwotę brutto 11 378,46 zł. Nadzór nad inwestycją pełnił Biuro Ekspertów Budownictwa Sp. z o.o. z Iławy za kwotę 6.561,10 zł.
	208	Zagospodarowanie skweru przy ul. Sienkiewicza	10 000,00	7 500,00	75,00%	W dniu 15.03.2022 r. z Przedsiębiorstwem Usług Inwestycyjnych Andrzej Dzieńszewski z Iławy na wykonanie adaptacji dokumentacji projektowej zagospodarowania skweru przy ul. Sienkiewicza w zakresie zwiększenia zieleni. W dniu 31.05.2022 r. odebrano dokumentację projektową.
	397	Termomodernizacja kina	1 000,00	0,00	0,00%	Temat planowany do włączenia w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w Iławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej).
	398	Termomodernizacja ODK	1 000,00	0,00	0,00%	
	399	Termomodernizacja biblioteki	1 000,00	0,00	0,00%	W grudniu 2021r. audyty przekazane zostały do MFIPR w celu weryfikacji. W lutym 2022 r. Wydział Wsparcia Projektów PPP Departament Partnerstwa Publiczno-Prywatnego zwrócił się o uzupełnienie danych.
	416	Modernizacja amfiteatru miejskiego	10 000,00	0,00	0,00	Zadanie wieloletnie. W dniu 08.12.2022 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Ze względu na kwotę oferty przewyższającą budżet przetarg unieważniono. W 2023 roku będzie ogłoszony kolejny przetarg.
	349	Budowa Muzeum	5 000,00	0,00	0,00%	W 2022 r. nie poniesiono wydatków.
926	Kultura fizyczna		207 000,00	175 412,00	84,74%	
92601	Obiekty sportowe		205 000,00	175 412,00	85,57%	

Dział Rozdz. §	Poz.	Nazwa zadania	Plan 2022	Wykonanie finansowe w zł stan na 31.12.2022r.	Wykonanie finansowe w % stan na 31.12.2022r.	Opis wykonania rzeczowego
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		205 000,00	175 412,00	85,57%	
	401	Modernizacja stadionu	27 000,00	0,00	0,00%	W dniu 10.11.2022 r podpisano umowę z Biurem Projektów "BPBW" sp. z o.o. z Olsztyna na wykonanie dokumentacji projektowej za kwotę 249.690,00 zł. Termin wykonania dokumentacji 6 miesięcy od podpisania umowy.
	436	Wykonanie instalacji automatycznego nawadniania trawiastego boiska głównego na Stadionie Miejskim w Iławie przy ul. Sienkiewicza 1A	142 000,00	139 412,00	98,18%	W dniu 08.09.2022 r. podpisano umowę z Water Green Systems Sp. z o.o. z Janikowa na wykonanie dokumentacji projektowej systemu nawadniania za kwotę 3.690,00 zł. Dokumentacja została odebrana dnia 16.09.2022r. W dniu 22.09.2022 r. podpisano umowę z Biurem Projektowym, Usługi, Szkolenia LIEDTKE z Iławy na wykonanie dokumentacji projektowej zasilana systemu nawadniania za kwotę 1.599,00 zł. Dokumentacja została odebrana dnia 13.09.2022r. W dniu 23.11.2022 r. podpisano umowę na realizację robót z Przedsiębiorstwem Produkcyjno-Usługowym Budownictwa "BUDOKAR" Bogdan Karpiesiuk z Ornety za kwotę 170.000,00 zł. Roboty zostały odebrane 29.12.2022r. Inwestycja dofinansowana ze środków Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 36.000,00 zł
	436D		36 000,00	36 000,00	100,00%	
92695	Pozostała działalność		2 000,00	0,00	0,00%	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		2 000,00	0,00	0,00%	Temat planowany do włączenia w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w Iławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). W grudniu 2021r. audyty przekazane zostały do MFIPR w celu weryfikacji. W lutym 2022 r. Wydział Wsparcia Projektów PPP Departament Partnerstwa Publiczno-Prywatnego zwrócił się o uzupełnienie danych.
	404	Termomodernizacja basenu	1 000,00	0,00	0,00%	
	405	Termomodernizacja hali sportowej	1 000,00	0,00	0,00%	
Razem			17 804 031,23	14 156 282,59	79,51%	

Tab. 27 Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Lp.	Nazwa programu wieloletniego	okres realizacji		Całkowita wartość programów wieloletnich	Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2022 roku	w tym: wydatki roczne poniesione w całym 2022 roku	realizacja % kol. 6/kol.5
		od	do				
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Przyjazny, cyfrowy urząd w Iławie	2019	2022	1 632 041,26	1 520 623,55	729 622,47	93,17
2	Żłobek w Iławie	2019	2022	1 571 359,44	1 326 001,24	186 355,98	84,39
3	Cyfrowa Gmina	2021	2023	1 094 553,76	106 806,24	82 329,24	9,76
4	Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	2022	2023	60 787,70	30 393,85	30 393,85	50,00
5	Zrównoważony rozwój komunikacji publicznej w Iławie	2022	2023	8 052 055,66	34 455,00	34 455,00	0,43

Lp.	Nazwa programu wieloletniego	okres realizacji		Całkowita wartość programów wieloletnich	Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2022 roku	w tym:		realizacja % kol. 6/kol.5
		od	do			wydatki roczne poniesione w całym 2022 roku		
1	2	3	4	5	6	7	8	
6	Dostępny Urząd "Iława Inspiruje	2022	2023	38 600,00	0,00	0,00	0,00	
7	Doposażenie placówek oświatowych Miasta Iławy w nowoczesny sprzęt dydaktyczny	2022	2023	1 154 916,11	10 000,00	10 000,00	0,87	
8	Czyste powietrze	2022	2023	35 000,00	9 000,00	9 000,00	25,71	
9	Budowa ul. Łąkowej	2017	2023	2 001 000,00	74,96	74,96	0,00	
10	Budowa ul. Kościuszki do PZD	2022	2023	21 000,00	0,00	0,00	0,00	
11	Przebudowa dróg dojazdowych między garażami przy ul. Smolki	2022	2023	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
12	Budowa ciągu pieszo rowerowego od ul. Kopernika do dworca PKP	2021	2022	49 440,00	34 440,00	0,00	69,66	
13	Rozwój niskoemisyjnego transportu miejskiego w Iławie	2020	2022	6 612 067,43	6 090 811,22	5 096 802,22	92,12	
14	Gminy Program Rewitalizacji	2021	2022	121 000,00	105 645,74	51 060,74	87,31	
15	Termomodernizacja SP 5	2022	2023	80 000,00	37 860,00	37 860,00	47,33	
16	Modernizacja układu komunikacyjnego ul. Obrońców Westerplatte i Konopnickiej	2019	2023	4 749 581,00	137 453,00	57 872,00	2,89	
17	Termomodernizacja PM nr 4 przy ul. gen. J. Dąbrowskiego w Iławie	2019	2021	144 974,50	4 974,50	0,00	3,43	
18	Termomodernizacja PM nr 5 przy ul. gen. W. Andersa w Iławie	2020	2023	86 774,50	6 774,50	0,00	7,81	
19	Budowa budynku administracyjno-socjalnego przy schroniska dla zwierząt w Iławie	2019	2024	654 700,00	37 476,75	576,75	5,72	
20	Modernizacja Ratusza	2019	2023	1 117 123,93	695 631,15	328 507,22	62,27	
21	Park linowy	2021	2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
22	Budowa ul. Porzeczkowej	2022	2023	101 000,00	0,00	0,00	0,00	
23	Modernizacja Sali gimnastycznej w SP 5	2021	2022	882 000,00	880 906,01	880 906,01	99,88	
24	Wzrost potencjału kulturowego Iławskiego Centrum Kultury w zakresie realizacji wydarzeń plenerowych	2022	2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
25	Budowa ulicy Podleśnej wraz budową drogi dojazdowej do budynków przy ul. Skłodowskiej 11 i 11A w Iławie	2022	2023	1 270 000,00	299 999,99	299 999,99	23,62	
26	Budowa ścieżek rowerowych - skomunikowanie os. Podleśnego; ul. 1 Maja	2020	2023	1 471 300,00	4 305,00	0,00	0,29	
27	Budowa Żłobka przy ul. 1 Maja	2020	2023	12 413 255,00	95 702,50	14 747,50	0,77	
28	Budowa Osiedla Żołnierzy Wyklętych	2022	2023	5 001 000,00	0,00	0,00	0,00	
29	Budowa ul. Lipowej	2021	2024	924 920,00	19 065,00	14 145,00	2,06	
30	Położenie nawierzchni dróg osiedlowych przy ul. Dąbrowskiego	2021	2024	762 164,53	262 129,87	132 565,34	34,39	
31	Budowa ul. Dworcowej	2022	2024	2 318 000,00	0,00	0,00	0,00	
32	Modernizacja stadionu	2022	2023	1 227 000,00	0,00	0,00	0,00	
33	Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej	2020	2023	837 121,60	317 121,60	300 000,00	37,88	

Lp.	Nazwa programu wieloletniego	okres realizacji		Całkowita wartość programów wieloletnich	Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2022 roku	w tym: wydatki roczne poniesione w całym 2022 roku	realizacja % kol. 6/kol.5
		od	do				
1	2	3	4	5	6	7	8
34	Winda osobowo - towarowa w Przedszkolu Miejskim nr 2 Integracyjnym w Iławie	2022	2023	150 000,00	0,00	0,00	0,00
35	Budowa ul. Dobrawy	2022	2023	550 000,00	300 000,00	300 000,00	54,55
36	Budowa ulicy Gospodarskiej	2021	2024	4 080 000,00	35 335,04	25 335,04	0,87
37	Budowa ul. Jagiełły	2021	2022	110 000,00	20 000,00	0,00	18,18
38	Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej	2021	2022	289 730,00	286 303,17	236 573,17	98,82
39	Budowa kolumbarium	2020	2023	453 460,00	366 132,99	341 372,99	80,74
40	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Stare Miasto	2021	2023	79 600,00	24 600,00	0,00	30,90
41	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Fosa	2021	2023	41 000,00	0,00	0,00	0,00
42	Budowa szkoły przy ul. Ziemowita	2021	2023	3 357 338,50	3 206 338,50	0,00	95,50
43	Budowa placu zabaw przy ul. Szeptyckiego	2021	2022	1 026 130,25	1 023 967,35	810 837,10	99,79
44	Budowa mogiły zbiorowej na cmentarzu przy ul. Piaskowej	2021	2022	76 030,00	75 030,00	0,00	98,68
45	Budowa drogi od ronda przy ul. Piaskowej do terenów inwestycyjnych – w kierunku południowym, wraz z chodnikiem, ścieżką rowerową oraz dojazdem do separatora i przepompowni – budowa ul. Stalowej w Iławie	2021	2022	2 110 800,00	2 110 292,79	2 110 292,79	99,98
RAZEM				70 238 825,17	19 515 651,51	12 121 685,36	27,78

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

Budżet w 2022 roku zasilony został środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w wysokości **349.878,00 zł**.

Na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wydatkowano w 2022 roku środki w wysokości **4.152.209,00 zł**, w tym na:

- 1) dofinansowanie zadań związanych ze zmianą ogrzewania na proekologiczne – 156.000,00 zł,
- 2) pozostałe zadania z ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu – 14.403,00 zł,
- 3) gospodarka ściekowa i ochrona wód – 45.269,00 zł,
- 4) gospodarka odpadami – 23.885,00 zł
- 5) nowe nasadzenia - 80.600,00 zł,
- 6) pozostałe dziedziny – 29.721,00 zł,

7) wydatki na ochronę środowiska i gospodarkę wodną ze środków innych niż wpływy z opłat i kar środowiskowych – 3.802.331,00 zł,

Z rozliczenia roku 2022 wynika, że wydatkowano w 100,00% otrzymane dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie środowiska na działania związane z ochroną środowiska.

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

W 2022 roku miasto Iława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań wydatkowaliśmy dotacje w wysokości 32.728.735,31 zł na planowaną wielkość 33.681.934,21 zł. Poniżej przedstawiono cele, na które otrzymaliśmy dotacje.

Tab. 28 Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w 2022 roku

Lp.	Cel dotacji	Plan 2022 rok	Wykonanie 2022 rok	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5
1	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201, 206)	33 681 934,21	32 728 735,31	97,17%
1	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	8 587,54	8 587,54	100,00%
2	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	429 979,00	423 472,00	98,49%
3	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	6 624,00	6 623,97	100,00%
4	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153)	264 630,51	259 210,84	97,95%
5	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	2 961,00	2 961,00	100,00%
6	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne (85215)	1 470,16	1 470,16	100,00%
7	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	15 600,00	15 600,00	100,00%
8	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	196 966,00	178 912,69	90,83%
9	Pomoc dla cudzoziemców (85231)	12 000,00	11 400,00	95,00%
10	Dodatek osłonowy (85295)	2 735 607,00	2 282 101,03	83,42%
11	Świadczenia wychowawcze (85501)	13 907 548,00	13 875 944,00	99,77%
12	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502)	15 787 324,00	15 349 847,42	97,23%
13	Karta Dużej Rodziny (85503)	5 572,00	5 572,00	100,00%
14	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85513)	307 065,00	307 032,66	99,99%

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

W roku 2022 z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zebrano dochody w wysokości 738.649,92 zł, z czego odprowadzono do budżetu państwa 568.255,61 zł, a kwota przypadająca Miastu wyniosła 170.394,31 zł.

Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

Tab. 29 Wykonanie planu dochodów z realizacji zleconych z zakresu administracji rządowej w 2022 roku

Lp.	Rodzaj dochodów	Dochody wykonane 2022 rok	Dochody wykonane 2022 rok	
			Budżet państwa	Budżet Miasta
1	2	3	4	5
I	Razem 750 / 75011	1 364,00	1 295,80	68,20
1	Opłata za udostępnianie danych osobowych (§ 0690 informacja adresowa)	1 364,00	1 295,80	68,20
II	Razem 852 / 85228	21 445,93	20 373,65	1 072,28
1	Opłata za usługi specjalistyczne opiekuńcze (§ 0830)	21 445,93	20 373,65	1 072,28
III	Razem 855 / 85502	715 628,53	546 385,28	169 243,25
1	Zaliczka alimentacyjna	34 012,22	17 006,39	17 005,83
2	Fundusz alimentacyjny	380 593,32	228 355,90	152 237,42
3	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	301 022,99	301 022,99	0,00
IV	Razem 855 / 85503	211,46	200,88	10,58
1	Karta Dużej Rodziny – duplikat	211,46	200,88	10,58
	RAZEM	738 649,92	568 255,61	170 394,31

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 **2.856.356,52 zł**. Były to dotacje od następujących samorządów i przeznaczone zostały na następujące cele:

- 1) pokrycie kosztów świadczenia usług przewozowych komunikacją miejską (GW Iława) – 99.674,12 zł,
- 2) pokrycie kosztów prowadzenia cmentarzy komunalnych (GW Iława) – 61.050,77 zł,
- 3) pokrycie kosztów inwestycyjnych na cmentarzach komunalnych (GW Iława) - 52.260,19 zł,
- 4) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do przedszkoli w Iławie – 2.280.990,24 zł,
- 5) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do żłobka w Iławie – 27.000,00 zł,
- 6) pokrycie kosztów przebywania psów z terenu innych Gmin w schronisku dla zwierząt w Iławie – 182.340,00 zł
- 7) pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP Powiatowej Biblioteki (Powiat Iławski) – 85.000,00 zł,
- 8) renowacja grobu i fragmentu ogrodzenia na zabytkowym cmentarzu w Iławie – 8.041,20 zł,
- 9) zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego (Urząd Marszałkowski) – 50.000,00 zł,
- 10) dofinansowanie działań w zakresie kultury realizowanych przez ICK (Urząd Marszałkowski) – 10.000,00 zł.

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

Po stronie **wydatków** miasto Iława w analizowanym okresie przekazało z budżetu łącznie **12.619,52 zł** dotacji jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie podpisanych porozumień oraz podpisanych umów na pomoc finansową.

Dotacje przekazano na:

- 1) częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w 2021 roku Regionalnego Biura w Brukseli (Województwo Warmińsko – Mazurskie) – 6.090,00 zł,
- 2) prowadzenie Centrum Organizacji Pozarządowych (Powiat Iławski) – 2.000,00 zł,
- 3) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z miasta Iławy do przedszkoli na terenie innych gmin – 4.529,52 zł.

Realizację dochodów za 2022 rok prezentuje tabela 30.

Tab. 30 Realizacja dochodów budżetowych za 2022 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie 2022 roku	Wsk. dyn. %
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 587,54	8 587,54	100,00
	01095		Pozostała działalność	8 587,54	8 587,54	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 587,54	8 587,54	100,00
020			Leśnictwo	2 075,00	2 073,08	99,91

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie 2022 roku	Wsk. dyn. %
	02001		Gospodarka leśna	2 075,00	2 073,08	99,91
		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	2 075,00	2 073,08	99,91
600			Transport i łączność	208 673,00	157 815,28	75,63
	60004		Lokalny transport zbiorowy	100 000,00	99 674,12	99,67
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00	99 674,12	99,67
	60016		Drogi publiczne gminne	108 673,00	58 141,16	53,50
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	26 781,00	26 780,08	100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	12,13	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	29 350,00	29 348,95	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 000,00	0,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	52 042,00	0,00	0,00
630			Turystyka	73 200,00	75 154,22	102,67
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	73 200,00	75 154,22	102,67
		0830	Wpływy z usług	200,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	73 000,00	75 154,22	102,95
700			Gospodarka mieszkaniowa	18 400 692,50	11 567 946,83	62,87
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	13 071 086,50	6 112 303,55	46,76
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	257 000,00	175 207,82	68,17
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	331 200,00	196 026,96	59,19
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 114 406,00	2 121 193,98	68,11
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	80 000,00	49 708,57	62,14
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	8 545 005,50	3 494 247,54	40,89
		0830	Wpływy z usług	101 955,00	65 920,66	64,66
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	13 000,00	7 090,69	54,54
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	17 000,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	608 520,00	724,32	0,12
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	2 000,00	2 183,01	109,15
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	5 309 606,00	5 455 643,28	102,75
		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	5 302 453,00	5 448 491,28	102,75
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	7 153,00	7 152,00	99,99
	70095		Pozostała działalność	20 000,00	0,00	0,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	20 000,00	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	811 221,40	634 430,15	78,21
	71035		Cmentarze	811 221,40	634 430,15	78,21
		0830	Wpływy z usług	615 322,40	499 877,99	81,24
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	11 200,00	11 200,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie 2022 roku	Wsk. dyn. %
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	100,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	61 051,00	61 050,77	100,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	84 350,00	52 260,19	61,96
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	35 298,00	8 041,20	22,78
750			Administracja publiczna	2 030 509,86	1 581 675,30	77,90
	75011		Urzędy wojewódzkie	430 079,00	423 540,22	98,48
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	429 979,00	423 472,00	98,49
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	68,22	68,22
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 510 948,00	1 083 217,27	71,69
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	2 800,00	3 719,00	132,82
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	0,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	400,00	382,98	95,75
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	23 000,00	22 578,59	98,17
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 200,00	89,21	1,44
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	300,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	26 900,00	19 539,49	72,64
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	728 980,00	739 780,67	101,48
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	142 300,00	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 000,00	5 988,00	99,80
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	561 418,00	291 139,33	51,86
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	10 500,00	0,00	0,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	32 200,00	17 634,95	54,77
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	3,21	1,61
		0970	Wpływy z różnych dochodów	32 000,00	17 631,74	55,10
	75095		Pozostała działalność	57 282,86	57 282,86	100,00
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	57 282,86	57 282,86	100,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie 2022 roku	Wsk. dyn. %
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 624,00	6 623,97	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6 624,00	6 623,97	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 624,00	6 623,97	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 682 758,00	4 691 885,01	100,19
	75412		Ochotnicze straże pożarne	50 000,00	50 000,00	100,00
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	50 000,00	100,00
	75495		Pozostała działalność	4 632 758,00	4 641 885,01	100,20
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00	24 127,01	160,85
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 617 758,00	4 617 758,00	100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	65 718 257,14	64 156 655,72	97,62
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	392 300,00	325 243,29	82,91
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	391 200,00	324 219,40	82,88
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 100,00	1 023,89	93,08
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	14 817 100,00	14 509 233,48	97,92
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	14 170 000,00	13 895 841,65	98,07
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 000,00	820,00	82,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	11 500,00	11 400,00	99,13
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	472 000,00	448 054,33	94,93
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	47 044,00	67,21
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600,00	620,80	103,47
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	2 000,00	0,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	90 000,00	105 452,70	117,17
	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	10 052 938,26	9 054 199,56	90,07
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 513 000,00	5 959 571,61	91,50
		0320	Wpływy z podatku rolnego	27 000,00	24 931,19	92,34
		0330	Wpływy z podatku leśnego	170,00	176,90	104,06
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	431 000,00	422 977,37	98,14
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	237 000,00	199 376,02	84,12
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	42 000,00	30 117,51	71,71
		0430	Wpływy z opłaty targowej	180 000,00	155 500,00	86,39
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 572 968,26	2 201 789,11	85,57
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	11 026,00	110,26
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	800,00	1 074,00	134,25
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	39 000,00	47 659,85	122,20
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 241 536,00	2 053 596,70	91,62

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie 2022 roku	Wsk. dyn. %
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	394 210,00	394 209,98	100,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	460 000,00	400 276,85	87,02
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	953 904,00	955 997,62	100,22
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	390 000,00	275 373,08	70,61
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	0,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 200,00	379,60	17,25
		0690	Wpływy z różnych opłat	39 700,00	26 000,00	65,49
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 422,00	1 359,57	95,61
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	38 214 382,88	38 214 382,69	100,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	36 541 418,88	36 541 418,88	100,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 672 964,00	1 672 963,81	100,00
757			Obsługa długu publicznego	50,00	0,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	50,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	38 488 588,35	38 493 777,32	100,01
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	29 731 076,00	29 731 076,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	29 731 076,00	29 731 076,00	100,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	5 980 308,00	5 980 308,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 980 308,00	5 980 308,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 777 204,35	1 782 393,32	100,29
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000,00	45 188,97	112,97
		0970	Wpływy z różnych dochodów	158 420,35	158 420,35	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 578 784,00	1 578 784,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	7 409 707,66	7 224 275,58	97,50
	80101		Szkoły podstawowe	133 857,40	142 090,64	106,15
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	380,00	130,00	34,21
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 110,00	621,00	55,95
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	56 800,00	67 116,30	118,16
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	125,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	26 416,40	26 410,17	99,98
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	7 500,00	7 500,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 526,00	4 526,04	81,90
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	36 000,00	35 787,13	99,41
	80104		Przedszkola	5 452 692,85	5 279 621,60	96,83
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	348 000,00	236 416,16	67,94

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie 2022 roku	Wsk. dyn. %
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	972 000,00	955 512,73	98,30
		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	34 899,00	29 964,60	85,86
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00	1 532,33	61,29
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6 300,00	6 300,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 552,00	850,00	12,97
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 755 948,00	1 755 898,00	100,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	30 393,85	12 157,54	40,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 296 000,00	2 280 990,24	99,35
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 494 080,00	1 519 552,00	101,70
		0830	Wpływy z usług	1 414 080,00	1 439 552,00	101,80
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 000,00	80 000,00	100,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	264 630,51	259 210,84	97,95
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	264 630,51	259 210,84	97,95
	80195		Pozostała działalność	64 446,90	23 800,50	36,93
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	6 250,10	6 250,10	100,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	18 196,80	17 550,40	96,45
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	40 000,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	3 281,00	15 281,00	465,74
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	12 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 000,00	0,00
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	8 000,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	3 281,00	3 281,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 961,00	2 961,00	100,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	320,00	320,00	100,00
852			Pomoc społeczna	12 453 415,22	11 898 328,41	95,54
	85202		Domy pomocy społecznej	169 030,00	168 416,53	99,64
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	30,00	32,00	106,67

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie 2022 roku	Wsk. dyn. %
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	19 000,00	7 558,61	39,78
		0970	Wpływy z różnych dochodów	150 000,00	160 825,92	107,22
	85203		Ośrodki wsparcia	198 000,00	224 061,44	113,16
		0830	Wpływy z usług	198 000,00	224 061,44	113,16
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	58 528,00	57 032,60	97,44
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 528,00	57 032,60	97,44
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	826 488,00	815 887,56	98,72
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	17 500,00	723,18	4,13
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	21 329,94	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	808 988,00	793 834,44	98,13
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 470,16	1 470,16	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 470,16	1 470,16	100,00
	85216		Zasiłki stałe	704 017,00	695 283,94	98,76
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	32 241,00	27 566,30	85,50
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	1 174,53	1 174,53
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	671 676,00	666 543,11	99,24
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	861 432,00	853 530,27	99,08
		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	23 000,00	13 170,76	57,26
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	29 500,00	39 217,36	132,94
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	23 455,00	23 255,33	99,15
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 800,00	1 296,86	16,63
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15 600,00	15 600,00	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	761 977,00	760 989,96	99,87
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	2 700,00	3 190,77	118,18
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 700,00	3 190,77	118,18
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 483 457,00	1 472 970,17	99,29
		0830	Wpływy z usług	575 400,00	586 015,71	101,84
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	196 966,00	178 912,69	90,83
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	709 791,00	706 969,49	99,60

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie 2022 roku	Wsk. dyn. %
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 200,00	1 072,28	89,36
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	851 654,18	774 797,13	90,98
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	32 338,18	0,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	819 216,00	774 797,13	94,58
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	12 000,00	11 400,00	95,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 000,00	11 400,00	95,00
	85295		Pozostała działalność	7 284 638,88	6 820 287,84	93,63
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2,78	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	70 000,00	33 697,20	48,14
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 735 607,00	2 282 101,03	83,42
		2070	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	89 479,45	89 479,45	100,00
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 610,00	2 610,00	100,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	4 386 942,43	4 412 397,38	100,58
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 782 741,00	1 262 884,51	45,38
	85322		Fundusz Pracy	0,00	3 000,00	0,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizacji inwestycji zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	3 000,00	0,00
	85395		Pozostała działalność	2 782 741,00	1 259 884,51	45,27
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	100 304,65	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	900 000,00	300 914,40	33,43
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	467 500,00	457 193,46	97,80
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	401 472,00	401 472,00	100,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 013 769,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	179 559,76	146 549,27	81,62
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	171 090,00	138 079,51	80,71
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	0,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	141 550,00	115 098,52	81,31
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	29 440,00	22 980,99	78,06

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie 2022 roku	Wsk. dyn. %
	85495		Pozostała działalność	8 469,76	8 469,76	100,00
		2070	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	8 469,76	8 469,76	100,00
855			Rodzina	32 867 495,78	30 541 613,34	92,92
	85501		Świadczenie wychowawcze	13 930 748,00	13 879 312,87	99,63
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 200,00	137,87	11,49
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	21 000,00	2 215,00	10,55
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 000,00	100,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	13 907 548,00	13 875 944,00	99,77
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	16 029 374,00	15 563 651,25	97,09
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	2 905,91	48,43
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	65 000,00	31 976,71	49,19
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	9 677,96	120,97
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15 787 324,00	15 349 847,42	97,23
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	163 000,00	169 243,25	103,83
	85503		Karta Dużej Rodziny	5 582,00	5 582,58	100,01
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 572,00	5 572,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	10,58	105,80
	85504		Wspieranie rodziny	3 500,00	0,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	0,00	0,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	3 000,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	307 065,00	307 032,66	99,99
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	307 065,00	307 032,66	99,99
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 224 011,00	418 818,20	18,83
		0830	Wpływy z usług	322 520,00	320 333,53	99,32
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	294,70	98,23
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	62 547,00	62 546,76	100,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	8 644,00	8 643,21	99,99
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00	27 000,00	90,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie 2022 roku	Wsk. dyn. %
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 800 000,00	0,00	0,00
	85595		Pozostała działalność	367 215,78	367 215,78	100,00
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	367 215,78	367 215,78	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 405 285,00	5 061 207,80	68,35
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	624 829,00	95 688,68	15,31
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	2 800,00	2 800,00	100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	215,00	213,84	99,46
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	81 120,00	0,00	0,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	540 694,00	92 674,84	17,14
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	306 000,00	250 131,16	81,74
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	286 000,00	250 131,16	87,46
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	37 454,00	15 588,48	41,62
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	0,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	8 000,00	6 129,11	76,61
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	5,76	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	3 000,00	100,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6 454,00	6 453,61	99,99
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	9 000,00	9 000,00	100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	9 000,00	9 000,00	100,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	219 702,00	189 385,55	86,20
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,55	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	2 702,00	3 354,00	124,13
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	3 690,00	46,13
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	209 000,00	182 340,00	87,24
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	38 009,00	20 209,38	53,17
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	33 009,00	20 209,38	61,22
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	258 129,00	349 877,97	135,54
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	1 850,00	0,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	32 079,00	38 025,00	118,54
		0690	Wpływy z różnych opłat	225 000,00	308 073,12	136,92
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	836,56	1 673,12
		6660	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	1 000,00	1 093,29	109,33

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie 2022 roku	Wsk. dyn. %
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	48 400,00	37 753,80	78,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	29 400,00	29 400,00	100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	19 000,00	8 353,80	43,97
	90095		Pozostała działalność	5 863 762,00	4 093 572,78	69,81
		0740	Wpływy z dywidend	540 000,00	540 000,00	100,00
		0830	Wpływy z usług	32 000,00	0,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 000,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	250,00	113,66	45,46
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	168 300,00	67 853,47	40,32
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	988,96	247,24
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	21,71	0,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	5 119 312,00	3 484 594,98	68,07
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	211 245,00	211 244,98	100,00
	92113		Centra kultury i sztuki	126 245,00	126 244,98	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,00
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	116 245,00	116 244,98	100,00
	92116		Biblioteki	85 000,00	85 000,00	100,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	85 000,00	85 000,00	100,00
926			Kultura fizyczna	2 610 572,41	2 356 407,38	90,26
	92601		Obiekty sportowe	2 339 560,00	2 114 182,95	90,37
		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	217 160,00	206 274,08	94,99
		0830	Wpływy z usług	1 775 500,00	1 757 071,06	98,96
		0970	Wpływy z różnych dochodów	346 900,00	150 837,81	43,48
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	266 312,41	236 517,34	88,81
		0830	Wpływy z usług	21 000,00	30 000,00	142,86
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	9 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200 312,41	170 517,34	85,13
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	36 000,00	36 000,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	4 700,00	5 707,09	121,43
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 700,00	5 707,09	121,43
			Razem:	196 354 539,62	180 094 416,69	91,72

Realizację wszystkich wydatków budżetowych prezentuje tabela nr 31.
Tab. 31 Realizacja wydatków budżetowych za 2022 rok.

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	9 287,54	9 108,99	98,08
	01030		Izby rolnicze	700,00	521,45	74,49
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	700,00	521,45	74,49
	01095		Pozostała działalność	8 587,54	8 587,54	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	168,38	168,38	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 419,16	8 419,16	100,00
020			Leśnictwo	6 800,00	0,00	0,00
	02001		Gospodarka leśna	6 800,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00		0,00
600			Transport i łączność	8 082 446,30	7 352 508,16	90,97
	60004		Lokalny transport zbiorowy	2 300 000,00	2 125 000,00	92,39
		4300	Zakup usług pozostałych	2 300 000,00	2 125 000,00	92,39
	60014		Drogi publiczne powiatowe	46 924,50	46 924,50	100,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	46 924,50	46 924,50	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 735 521,80	5 180 583,66	90,32
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 420,00	6 000,00	36,54
		4270	Zakup usług remontowych	1 154 240,00	887 586,69	76,90
		4300	Zakup usług pozostałych	167 120,00	151 109,15	90,42
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 397 131,80	4 135 887,82	94,06
630			Turystyka	246 880,00	235 292,57	95,31
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	246 880,00	235 292,57	95,31
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	455,81	45,58
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	105 207,00	102 300,45	97,24
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 400,00	7 337,55	99,16
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 106,00	17 167,26	89,85
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 842,00	2 446,79	86,09
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 530,00	9 528,00	99,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 760,00	47 082,20	96,56
		4260	Zakup energii	10,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 000,00	43 356,24	98,54
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	884,42	88,44
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 299,00	332,60	25,60
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 325,00	3 325,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 001,00	1 076,25	35,86
700			Gospodarka mieszkaniowa	9 694 096,00	7 530 232,21	77,68

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 808 105,00	1 199 264,84	42,71
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	127,07	0,64
		4260	Zakup energii	186 000,00	177 203,06	95,27
		4270	Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	110 825,00	73 957,77	66,73
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	123,92	41,31
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10 000,00	8 727,60	87,28
		4430	Różne opłaty i składki	365 200,00	303 610,42	83,14
		4480	Podatek od nieruchomości	70 000,00	63 622,00	90,89
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 000,00	14 478,00	80,43
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	31 680,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	5 000,00	315,00	6,30
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	214 000,00	139 800,00	65,33
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 770 000,00	417 300,00	23,58
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	6 080 991,00	5 587 986,41	91,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	314,88	62,98
		4260	Zakup energii	3 253 497,00	3 095 946,58	95,16
		4270	Zakup usług remontowych	1 157 453,00	1 149 511,18	99,31
		4300	Zakup usług pozostałych	382 600,00	367 094,90	95,95
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	123 976,00	118 283,59	95,41
		4430	Różne opłaty i składki	709 955,00	675 531,84	95,15
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	32 500,00	14 381,59	44,25
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 500,00	166 921,85	39,70
	70021		Spoleczne inicjatywy mieszkaniowe	805 000,00	742 980,96	92,30
		4300	Zakup usług pozostałych	19 500,00	18 000,00	92,31
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	785 500,00	724 980,96	92,30
710			Działalność usługowa	1 797 666,00	1 561 976,33	86,89
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	96 800,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	88 800,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	0,00	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	60 000,00	23 763,00	39,61
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	23 763,00	39,61
	71035		Cmentarze	1 640 866,00	1 538 213,33	93,74
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	85,51	17,10
		4270	Zakup usług remontowych	24 000,00	17 830,00	74,29
		4300	Zakup usług pozostałych	631 536,00	617 500,10	97,78
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	984 700,00	902 797,72	91,68

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
730			Szkolnictwo wyższe i nauka	3 000,00	0,00	0,00
	73095		Pozostała działalność	3 000,00	0,00	0,00
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	3 000,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	12 894 348,25	11 462 571,50	88,90
	75011		Urzędy wojewódzkie	960 969,00	893 934,67	93,02
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 550,00	7 909,00	92,50
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	737 595,00	693 602,02	94,04
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 186,00	44 185,92	100,00
		4090	Honoraria	900,00	426,81	47,42
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	1 000,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	124 000,00	113 378,25	91,43
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 288,00	13 261,03	81,42
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	1 165,00	46,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 100,00	14 612,80	90,76
		4220	Zakup środków żywności	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 600,00	3 652,77	48,06
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	1 741,07	87,05
	75018		Urzędy marszałkowskie	6 090,00	6 090,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 090,00	6 090,00	100,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	327 660,00	275 576,13	84,10
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	295 800,00	262 400,35	88,71
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 600,00	2 359,16	65,53
		4220	Zakup środków żywności	1 600,00	889,67	55,60
		4300	Zakup usług pozostałych	21 700,00	7 927,88	36,53
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 360,00	1 999,07	59,50
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	800,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 336 334,39	8 116 856,65	86,94
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 500,00	18 910,12	71,36
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 749 139,00	4 351 743,96	91,63
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	304 812,00	304 811,97	100,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	250,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	826 600,00	688 218,82	83,26
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	92 000,00	70 057,17	76,15
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 500,00	1 100,00	31,43
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	145 000,00	118 480,62	81,71
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	193 991,00	176 973,78	91,23
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	61 103,00	5 885,55	9,63
		4220	Zakup środków żywności	5 600,00	4 966,49	88,69
		4260	Zakup energii	374 500,00	299 435,70	79,96
		4270	Zakup usług remontowych	27 675,00	23 008,09	83,14
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	6 172,00	77,15
		4300	Zakup usług pozostałych	1 243 913,00	975 246,17	78,40
		4307	Zakup usług pozostałych	27 471,11	5 535,00	20,15

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
		4309	Zakup usług pozostałych	965,49	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 900,00	22 878,94	95,73
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	50,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	520,00	50,00	9,62
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 400,00	14 138,99	69,31
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	100,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	32 661,00	6 129,16	18,77
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	136 590,00	131 870,68	96,54
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	400,00	40,00	10,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 500,00	4 773,00	86,78
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	90 150,00	76 081,90	84,39
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	47 169,06	41 169,06	87,28
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 194,54	4 194,54	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 000,00	9 817,38	70,12
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	754 394,66	649 918,73	86,15
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	115 075,53	105 248,83	91,46
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	184 630,00	175 135,90	94,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 700,00	4 578,00	97,40
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	3 712,88	74,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 500,00	21 024,58	97,79
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	588,75	58,88
		4300	Zakup usług pozostałych	151 600,00	145 231,69	95,80
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00	0,00	0,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 691 082,00	1 619 921,95	95,79
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 279,00	1 278,44	99,96
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 151 400,00	1 118 792,00	97,17
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 740,00	58 739,70	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	213 207,00	184 470,04	86,52
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 062,00	21 978,84	75,63
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 520,00	27 975,89	94,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 683,00	54 629,33	99,90
		4220	Zakup środków żywności	100,00	99,90	99,90
		4270	Zakup usług remontowych	6 500,00	6 498,17	99,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 118,00	2 118,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	93 309,00	92 519,97	99,15
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 750,00	1 745,16	99,72
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 800,00	1 698,18	94,34
		4430	Różne opłaty i składki	1 664,00	1 664,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 923,00	34 922,36	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 527,00	1 527,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	4 977,00	99,54
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 500,00	4 287,97	95,29
	75095		Pozostała działalność	387 582,86	375 056,20	96,77

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	4 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 000,00	2 000,00	100,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	172 500,00	170 678,46	98,94
		4190	Nagrody konkursowe	10 960,00	10 956,94	99,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 200,00	80,00
		4300	Zakup usług pozostałych	74 700,00	71 950,17	96,32
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	19 753,62	12 707,76	64,33
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	762,60	95,33
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	22 040,00	22 040,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	63 840,00	63 271,03	99,11
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 466,72	7 466,72	100,00
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 607,20	5 607,20	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 415,32	2 415,32	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	6 624,00	6 623,97	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6 624,00	6 623,97	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 600,00	4 600,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	790,76	790,76	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	56,39	56,39	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 176,85	1 176,82	100,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 480 055,00	5 389 224,62	98,34
	75405		Komendy powiatowe Policji	5 000,00	4 995,37	99,91
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	5 000,00	4 995,37	99,91
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6 000,00	6 000,00	100,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	6 000,00	6 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	659 197,00	614 250,34	93,18
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31 500,00	31 012,50	98,45
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	100,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 700,00	16 135,20	91,16
		4190	Nagrody konkursowe	550,00	83,99	15,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 900,00	14 530,69	85,98
		4260	Zakup energii	40 000,00	28 806,91	72,02
		4270	Zakup usług remontowych	20 200,00	17 289,18	85,59
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	3 376,00	84,40
		4300	Zakup usług pozostałych	16 500,00	11 552,00	70,01
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 133,05	75,54
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	105 000,00	94 710,00	90,20
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	10 623,82	53,12
		4580	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
		6190	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na dofinansowanie inwestycji w ramach zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	384 997,00	384 997,00	100,00
	75414		Obrona cywilna	2 000,00	1 609,79	80,49
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 609,79	80,49
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	30 500,00	30 500,00	100,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	30 500,00	30 500,00	100,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	62 000,00	38 923,37	62,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	5 842,07	58,42
		4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	320,00	6,40
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	38 000,00	32 761,30	86,21
	75495		Pozostała działalność	4 715 358,00	4 692 945,75	99,52
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	36 500,00	24 127,01	66,10
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	3 176 620,00	3 176 620,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	55 100,00	51 060,74	92,67
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 429 330,00	1 429 330,00	100,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 033,23	10 033,23	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 774,77	1 774,77	100,00
757			Obsługa długu publicznego	2 781 207,00	2 278 998,39	81,94
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	2 776 783,00	2 278 998,39	82,07
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2 776 783,00	2 278 998,39	82,07
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	4 424,00	0,00	0,00
		8030	Wpłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	4 424,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	1 018 532,80	9 045,28	0,89
	75814		Różne rozliczenia finansowe	25 000,00	9 045,28	36,18
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000,00	2 228,40	31,83
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	17 000,00	6 664,78	39,20
		8070	Odsetki, dyskonto i inne rozliczenia dotyczące skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego	1 000,00	152,10	15,21
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	993 532,80	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	993 532,80	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	71 250 844,92	68 316 930,76	95,88
	80101		Szkoły podstawowe	33 188 351,66	31 866 593,40	96,02
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	15 000,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	59 098,00	58 054,73	98,23
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 449 387,00	3 296 659,75	95,57
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	215 471,00	215 469,11	100,00

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 762 936,00	3 371 025,66	89,58
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	374 190,00	341 828,13	91,35
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	8 589,01	85,89
		4190	Nagrody konkursowe	1 200,00	1 200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	450 377,00	445 822,88	98,99
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	199 702,26	197 446,08	98,87
		4260	Zakup energii	1 406 570,00	1 316 843,76	93,62
		4270	Zakup usług remontowych	228 687,00	227 695,68	99,57
		4280	Zakup usług zdrowotnych	20 834,00	19 940,00	95,71
		4300	Zakup usług pozostałych	426 027,40	412 958,80	96,93
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 900,00	11 328,93	95,20
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 710,00	7 492,63	86,02
		4430	Różne opłaty i składki	36 480,00	36 466,30	99,96
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 439 750,00	1 435 451,70	99,70
		4480	Podatek od nieruchomości	100,00	40,00	40,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 500,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 623,00	17 585,40	99,79
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	60 250,00	47 897,11	79,50
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	17 644 059,00	17 103 464,19	96,94
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 379 779,00	1 379 777,26	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 933 000,00	1 903 556,29	98,48
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 721,00	10 000,00	27,99
	80104		Przedszkola	24 648 615,85	23 806 951,71	96,59
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 000,00	4 529,52	37,75
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	9 800 000,00	9 744 235,61	99,43
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 169,00	13 140,25	92,74
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 325 251,00	3 240 981,97	97,47
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 404,40	25 404,40	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	212 184,00	212 181,57	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 601 827,00	1 437 564,43	89,75
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 367,00	4 367,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	155 990,00	136 740,48	87,66
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	622,45	622,45	100,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 500,00	892,00	59,47
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 500,00	10 550,38	78,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	258 237,00	252 887,27	97,93
		4220	Zakup środków żywności	972 000,00	927 179,36	95,39
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	165 226,00	163 243,49	98,80
		4260	Zakup energii	774 500,00	699 507,20	90,32
		4270	Zakup usług remontowych	90 800,00	87 931,01	96,84
		4280	Zakup usług zdrowotnych	13 510,00	11 295,00	83,60
		4300	Zakup usług pozostałych	216 537,00	209 250,13	96,63
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 187,00	5 161,80	83,43
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 947,00	1 692,06	57,42
		4430	Różne opłaty i składki	11 090,00	11 082,00	99,93
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	564 000,00	557 594,31	98,86
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	17,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 860,00	5 154,00	87,95
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 190,00	10 380,73	78,70

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 640 496,00	5 472 518,94	97,02
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	405 724,00	405 720,64	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	239 000,00	53 014,61	22,18
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	102 480,00	102 129,10	99,66
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 465 106,00	1 452 081,79	99,11
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 465 106,00	1 452 081,79	99,11
	80107		Świetlice szkolne	1 510 584,00	1 354 646,19	89,68
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208 360,00	169 063,93	81,14
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 880,00	13 354,12	70,73
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63 000,00	51 694,71	82,06
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 750,00	892,57	51,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 145 605,00	1 046 655,39	91,36
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	72 989,00	72 985,47	100,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	111 000,00	100 188,71	90,26
		4300	Zakup usług pozostałych	111 000,00	100 188,71	90,26
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	212 172,00	166 562,73	78,50
		4300	Zakup usług pozostałych	46 165,00	42 346,78	91,73
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 138,00	654,28	20,85
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	162 869,00	123 561,67	75,87
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3 107 255,00	2 995 473,88	96,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 194,00	5 668,30	78,79
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	874 048,00	851 267,78	97,39
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 618,00	60 614,87	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163 900,00	137 228,30	83,73
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 500,00	15 521,71	75,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	167 836,00	167 080,40	99,55
		4220	Zakup środków żywności	1 414 080,00	1 402 222,47	99,16
		4260	Zakup energii	231 000,00	199 694,65	86,45
		4270	Zakup usług remontowych	17 960,00	15 528,10	86,46
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 260,00	1 630,00	72,12
		4300	Zakup usług pozostałych	60 389,00	58 071,45	96,16
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	610,00	293,05	48,04
		4410	Podróże służbowe krajowe	250,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	400,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 100,00	33 259,40	94,76
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	310,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00	2 400,00	66,67
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 200,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00	44 993,40	99,99
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 101 775,00	1 039 962,53	94,39
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	156 200,00	135 313,85	86,63
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 000,00	12 705,96	74,74
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 400,00	10 391,87	99,92
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 300,00	3 262,52	98,86
		4300	Zakup usług pozostałych	6 300,00	6 226,00	98,83
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 100,00	2 195,59	70,83
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	842 500,00	806 893,01	95,77
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	62 975,00	62 973,73	100,00

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 728 780,00	3 367 647,67	90,32
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 529,00	33 415,25	96,77
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	593,00	592,09	99,85
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	559 000,00	442 076,60	79,08
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62 400,00	50 818,85	81,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 500,00	23 721,32	53,31
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	48 050,00	25 709,69	53,51
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	55,00	5,50
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 300,00	1 545,08	29,15
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 829 586,00	2 645 895,74	93,51
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	143 822,00	143 818,05	100,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	264 630,51	259 210,84	97,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 620,07	2 620,07	100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	262 010,44	256 590,77	97,93
	80195		Pozostała działalność	1 912 574,90	1 907 611,31	99,74
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	434 909,29	434 909,29	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	79 565,00	79 565,00	100,00
		3240	Stypendia dla uczniów	65 000,00	65 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 267,00	8 266,59	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 600,00	1 600,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 240,00	1 602,00	71,52
		4220	Zakup środków żywności	500,00	470,49	94,10
		4300	Zakup usług pozostałych	114 572,90	111 072,30	96,94
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	169 041,66	169 041,66	100,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	14 976,75	14 976,75	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	346,00	346,00	100,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	177 797,21	177 797,21	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	612 416,51	612 416,51	100,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	57 200,00	57 136,54	99,89
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 500,00	3 768,39	83,74
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	128 659,05	128 659,05	100,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	40 983,53	40 983,53	100,00
851			Ochrona zdrowia	1 402 075,00	1 007 235,95	71,84
	85149		Programy polityki zdrowotnej	50 000,00	47 500,00	95,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	47 500,00	47 500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	50 000,00	47 390,00	94,78
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 760,00	2 800,00	74,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	46 180,00	44 590,00	96,56

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	198 114,00	909 384,95	70,05
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135 251,00	118 063,06	87,29
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 981,00	4 980,95	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 630,00	29 863,76	71,74
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 606,00	3 634,61	78,91
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	215 960,00	178 541,32	82,67
		4190	Nagrody konkursowe	10,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 684,00	22 011,40	40,25
		4220	Zakup środków żywności	28 490,00	22 308,59	78,30
		4260	Zakup energii	76 000,00	53 918,31	70,95
		4270	Zakup usług remontowych	10,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	378 463,00	296 664,17	78,39
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 000,00	2 828,42	56,57
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	44 000,00	27 079,73	61,54
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 500,00	4 960,00	58,35
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 200,00	1 932,84	60,40
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 742,00	3 741,68	99,99
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 100,00	4 029,00	98,27
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 656,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	287 311,00	134 827,11	46,93
	85195		Pozostała działalność	3 961,00	2 961,00	74,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	423,00	423,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 538,00	2 538,00	71,74
852			Pomoc społeczna	22 307 681,30	20 648 497,47	92,56
	85202		Domy pomocy społecznej	2 434 160,00	2 423 874,26	99,58
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 434 160,00	2 423 874,26	99,58
	85203		Ośrodki wsparcia	1 332 434,00	1 267 511,01	95,13
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	2 778,86	69,47
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	686 672,00	686 497,52	99,97
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 230,00	43 226,37	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	132 868,00	126 390,88	95,13
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 000,00	16 813,43	98,90
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 500,00	80 095,20	99,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 000,00	39 142,63	91,03
		4220	Zakup środków żywności	134 000,00	126 130,05	94,13
		4260	Zakup energii	40 000,00	27 713,38	69,28
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 300,00	2 142,00	64,91
		4300	Zakup usług pozostałych	53 000,00	33 108,57	62,47
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 700,00	3 076,46	83,15
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	46 000,00	43 904,39	95,44
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 350,02	90,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 500,00	1 699,30	30,90
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 664,00	29 933,44	94,53

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
		4480	Podatek od nieruchomości	100,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	400,00	80,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 900,00	3 108,51	79,71
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	75 528,00	73 514,69	97,33
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	75 528,00	73 514,69	97,33
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 198 987,00	1 173 963,58	97,91
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	300,00	231,18	77,06
		3110	Świadczenia społeczne	1 190 487,00	1 166 169,40	97,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	7 563,00	94,54
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	549 580,16	548 460,68	99,80
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	100,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	549 441,35	548 431,87	99,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28,81	28,81	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	720 289,00	695 283,94	96,53
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	46 513,00	28 740,83	61,79
		3110	Świadczenia społeczne	673 676,00	666 543,11	98,94
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 048 284,80	3 920 232,85	96,84
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 000,00	13 961,48	99,72
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	22 464,00	21 831,01	97,18
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 313 384,80	2 311 964,02	99,94
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	162 533,00	162 521,21	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	461 610,00	450 964,20	97,69
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39 217,00	36 886,55	94,06
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	17 500,00	16 502,00	94,30
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	146 000,00	137 271,21	94,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	139 871,00	137 253,62	98,13
		4260	Zakup energii	250 900,00	197 965,27	78,90
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	26 280,55	87,60
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 300,00	2 926,50	55,22
		4300	Zakup usług pozostałych	283 355,00	254 158,87	89,70
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 300,00	9 267,30	89,97
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	1 883,65	75,35
		4430	Różne opłaty i składki	15 700,00	14 868,80	94,71
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	77 000,00	75 593,04	98,17
		4480	Podatek od nieruchomości	18 000,00	17 375,00	96,53
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	445,20	89,04
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 250,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	600,00	0,00	0,00

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	26 021,73	86,74
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 200,00	4 291,64	82,53
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	24 302,00	19 693,59	81,04
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00	1 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 430,00	1 336,44	93,46
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	192,00	181,36	94,46
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 200,00	9 975,06	97,79
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	2 800,00	2 026,41	72,37
		4300	Zakup usług pozostałych	1 780,00	436,88	24,54
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 400,00	4 684,34	86,75
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	53,10	10,62
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 221 573,58	3 151 822,21	97,83
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 900,00	15 679,79	92,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 262 839,06	2 262 560,69	99,99
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	142 715,52	142 715,10	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	417 564,00	405 166,21	97,03
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43 200,00	37 663,63	87,18
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	178 126,00	159 141,97	89,34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 200,00	4 795,81	92,23
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 200,00	3 645,00	70,10
		4300	Zakup usług pozostałych	33 400,00	20 328,68	60,86
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	1 271,66	57,80
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	122,00	61,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	94 247,00	88 652,89	94,06
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 482,00	2 164,50	25,52
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 800,00	7 914,28	73,28
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	1 024 727,00	979 603,91	95,60
		3110	Świadczenia społeczne	1 024 627,00	979 601,13	95,61
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	2,78	2,78
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	12 000,00	11 400,00	95,00
		3110	Świadczenia społeczne	12 000,00	11 400,00	95,00
	85295		Pozostała działalność	7 665 815,76	6 383 136,75	83,27
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	21 000,00	21 000,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 033 320,00	5 794 515,95	82,39
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	89 479,45	89 479,45	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	176 783,04	176 054,87	99,59
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 427,72	43 976,46	85,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 704,76	9 039,95	77,23
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 573,69	63 561,69	99,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	136 917,30	130 488,13	95,30
		4220	Zakup środków żywności	7 500,00	5 000,00	66,67
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 100,00	320,00	15,24
		4300	Zakup usług pozostałych	59 700,00	42 818,48	71,72

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	1 400,00	100,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 610,00	2 610,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 200,00	2 365,27	45,49
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 569,00	408,45	26,03
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	130,80	98,05	74,96
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 815 741,00	1 339 692,33	47,58
	85326		Fundusz Solidarnościowy	42 000,00	40 657,45	96,80
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	1 444,86	96,32
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 200,00	16 075,16	99,23
		4300	Zakup usług pozostałych	24 300,00	23 137,43	95,22
	85395		Pozostała działalność	2 773 741,00	1 299 034,88	46,83
		3110	Świadczenia społeczne	988 693,00	427 000,00	43,19
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	393 600,00	393 600,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 000,00	5 239,11	74,84
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	445,23	44,52
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	15,93	7,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	605 200,00	93,52	0,02
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	467 500,00	457 193,46	97,80
		4300	Zakup usług pozostałych	183 000,00	2 899,73	1,58
		4430	Różne opłaty i składki	4 676,00	4 675,90	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	115 000,00	0,00	0,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 494,69	6 494,69	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 377,31	1 377,31	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	233 569,76	175 324,70	75,06
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	225 100,00	166 854,94	74,12
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	100,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	190 000,00	143 873,95	75,72
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	34 990,00	22 980,99	65,68
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00
	85495		Pozostała działalność	8 469,76	8 469,76	100,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	8 469,76	8 469,76	100,00
855			Rodzina	34 921 208,73	32 387 589,30	92,74
	85501		Świadczenie wychowawcze	13 911 348,00	13 879 312,87	99,77
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 300,00	3 231,00	97,91
		3110	Świadczenia społeczne	13 857 159,22	13 830 158,46	99,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 875,00	26 086,70	87,32
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 400,00	7 400,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 591,94	5 777,00	87,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 008,34	1 008,34	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 900,00	3 900,00	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	14,50	14,50	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 599,00	1 599,00	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	137,87	27,57

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15 878 873,95	15 420 125,27	97,11
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	59 750,00	42 206,38	70,64
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 050,00	1 050,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	15 093 317,18	14 909 624,25	98,78
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	438 414,97	361 702,32	82,50
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 418,03	26 418,03	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77 783,00	47 845,08	61,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 583,00	5 108,53	67,37
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	74 200,00	8 000,00	10,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 445,00	2 999,88	8,97
		4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	698,00	99,71
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	1 130,66	3,53
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	410,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 977,82	9 977,82	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	6 899,95	3 071,47	44,51
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 325,00	289,55	2,17
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	3,30	0,66
	85503		Karta Dużej Rodziny	7 991,00	5 572,00	69,73
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 614,00	4 195,00	63,43
		4300	Zakup usług pozostałych	846,00	846,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	531,00	531,00	100,00
	85504		Wspieranie rodziny	648 600,00	641 587,42	98,92
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 200,00	3 200,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	559,00	559,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	80,00	80,00	100,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	644 161,00	637 748,42	99,00
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	307 065,00	307 032,66	99,99
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	307 065,00	307 032,66	99,99
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 800 115,00	1 766 743,30	46,49
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	159 000,00	136 000,00	85,53
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	94 700,00	94 624,67	99,92
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 265,00	4 264,72	99,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	855 169,00	813 845,03	95,17
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	126 900,00	125 488,51	98,89
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 248,00	68 247,37	100,00

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 910,00	15 908,76	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155 304,00	141 186,18	90,91
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 085,00	24 703,06	98,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 941,00	13 064,05	72,82
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 625,00	3 405,64	93,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 500,00	17 034,50	92,08
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 473,00	31 469,18	99,99
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	730,00	229,85	31,49
		4220	Zakup środków żywności	104 700,00	72 982,45	69,71
		4227	Zakup środków żywności	10 000,00	2 420,16	24,20
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	919,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	105 000,00	91 041,25	86,71
		4267	Zakup energii	3 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	720,00	520,00	72,22
		4300	Zakup usług pozostałych	42 314,00	41 052,34	97,02
		4307	Zakup usług pozostałych	15 000,00	14 200,00	94,67
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 640,00	1 426,56	86,99
		4430	Różne opłaty i składki	1 830,00	1 830,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 200,00	35 199,53	100,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	88,00	87,21	99,10
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	430,00	429,00	99,77
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 424,00	1 335,78	93,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 900 000,00	14 747,50	0,78
	85595		Pozostała działalność	367 215,78	367 215,78	100,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	357 156,96	357 156,96	100,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 638,82	1 638,82	100,00
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 012,00	7 012,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 408,00	1 408,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 808 940,43	13 520 817,82	85,53
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	482 850,00	450 924,71	93,39
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	337 750,00	325 138,49	96,27
		4300	Zakup usług pozostałych	18 240,00	14 896,00	81,67
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	56 250,00	45 269,22	80,48
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	65 621,00	93,74
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	30 800,00	22 974,74	74,59
		4300	Zakup usług pozostałych	30 800,00	22 974,74	74,59
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 821 800,00	2 208 521,79	78,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	796 000,00	794 416,98	99,80
		4300	Zakup usług pozostałych	2 025 760,00	1 414 104,81	69,81
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 021 990,00	974 665,53	95,37

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 960,00	65,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 690,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 016 600,00	972 405,53	95,65
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	300,00	300,00	100,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	9 000,00	8 135,10	90,39
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 400,00	2 891,39	85,04
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	585,00	309,42	52,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	972,00	955,85	98,34
		4300	Zakup usług pozostałych	4 043,00	3 978,44	98,40
	90013		Schroniska dla zwierząt	576 335,00	498 721,67	86,53
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 320,00	3 159,56	95,17
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	495,00	428,10	86,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 100,00	19 089,30	99,94
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 442,00	14 448,69	93,57
		4260	Zakup energii	120,00	107,22	89,35
		4270	Zakup usług remontowych	10,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	519 778,00	460 716,52	88,64
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00	82,73	55,15
		4430	Różne opłaty i składki	120,00	112,80	94,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 800,00	576,75	3,24
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 475 264,00	2 123 062,66	85,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	1 804 000,00	1 516 469,14	84,06
		4270	Zakup usług remontowych	317 210,00	285 614,41	90,04
		4300	Zakup usług pozostałych	198 564,00	169 716,67	85,47
		4430	Różne opłaty i składki	45 390,00	42 110,97	92,78
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	109 980,00	109 151,47	99,25
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	208 154,00	188 722,77	90,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	910,17	91,02
		4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	7 158,60	29,83
		4430	Różne opłaty i składki	24 654,00	24 654,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	158 000,00	156 000,00	98,73
	90095		Pozostała działalność	8 182 747,43	7 045 088,85	86,10
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	24 500,00	10 000,00	40,82
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 180,00	61 056,89	76,15
		4260	Zakup energii	7 850,00	3 387,50	43,15
		4270	Zakup usług remontowych	512 100,00	236 035,44	46,09
		4300	Zakup usług pozostałych	691 699,00	572 602,39	82,78

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	36,90	7,38
		4430	Różne opłaty i składki	7 100,00	4 208,48	59,27
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 231 647,06	1 974 037,89	88,46
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 747 375,90	3 388 397,55	90,42
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	879 585,47	795 325,81	90,42
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 192 324,00	5 113 781,22	98,49
	92113		Centra kultury i sztuki	3 328 695,00	3 320 145,00	99,74
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	67 450,00	63 900,00	94,74
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 256 245,00	3 256 245,00	100,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	1 449 629,00	1 449 629,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 449 629,00	1 449 629,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	28 000,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	386 000,00	344 007,22	89,12
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	8 000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	378 000,00	336 007,22	88,89
926			Kultura fizyczna	9 107 764,41	8 820 525,46	96,85
	92601		Obiekty sportowe	7 027 269,00	6 796 326,31	96,71
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 660,00	25 658,15	99,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 891 615,00	1 841 022,48	97,33
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	137 272,00	137 269,01	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	359 948,00	332 452,02	92,36
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41 374,00	37 135,84	89,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	357 593,00	354 658,20	99,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	318 229,00	312 386,60	98,16
		4260	Zakup energii	2 052 424,00	2 037 073,84	99,25
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 100,00	2 758,90	89,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 327 652,00	1 237 604,18	93,22
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	29 770,00	28 194,49	94,71
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 100,00	1 882,99	60,74
		4430	Różne opłaty i składki	79 450,00	77 951,58	98,11
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	66 802,00	66 588,07	99,68
		4480	Podatek od nieruchomości	124 598,00	124 598,00	100,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 714,00	1 713,54	99,97
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 547,00	1 546,42	99,96
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	420,00	420,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	205 000,00	175 412,00	85,57
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 314 653,41	1 299 983,27	98,88
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	85 050,00	82 050,00	96,47
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	20 000,00	20 000,00	100,00

Dz.	Rozdz.	§	Treść	Plan 2022	Wykonanie 2022	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6	7
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	584 000,00	575 500,00	98,54
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	53 478,00	53 478,00	100,00
		3250	Stypendia różne	51 030,00	51 030,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 114,00	2 855,79	91,71
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	57 220,00	56 710,30	99,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 390,00	62 872,78	99,18
		4300	Zakup usług pozostałych	397 245,41	395 363,70	99,53
		4430	Różne opłaty i składki	126,00	122,70	97,38
	92695		Pozostała działalność	765 842,00	724 215,88	94,56
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 688,00	10 687,64	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	496 500,00	473 448,14	95,36
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 000,00	55 999,18	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 576,00	84 331,02	90,12
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 910,00	9 497,00	73,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	12 473,83	95,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 460,00	6 828,89	91,54
		4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00	80,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	49 610,00	48 670,32	98,11
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 200,00	2 833,79	88,56
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 800,00	2 425,13	86,61
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 522,00	15 522,00	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	779,00	778,94	99,99
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	540,00	540,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 077,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000,00	0,00	0,00
Razem:				205 061 092,44	187 165 977,03	91,27

Ława, 31.03.2023 r.

Opracował:

Zatwierdził:

*Sprawozdanie z realizacji
planu finansowego ICK
za 2022 r.*



iławskie centrum kultury

Ława, 28.02.2023 r.

L.dz.

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego

Ławskiego Centrum Kultury w Ławie za 2022 r.

Przychody:

W 2022 roku Ławskie Centrum Kultury otrzymało dotację podmiotową w wysokości 3 256 245,00,00 PLN na bieżącą działalność ICK, która została wykorzystana w całości. Wpływy z usług zaplanowano w wysokości 1 068 813,00 PLN, wykonano je w 92,82% tj. uzyskano kwotę 992 063,34 PLN.

Koszty:

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem ICK zostały zaplanowane na kwotę 4 325 058,00 PLN, wykonano je w 99,42 % tj. na łączną kwotę 4 299 850,75 PLN.

Należności i zobowiązania:

ICK zgodnie ze złożonym sprawozdaniem RB-N o stanie należności za IV kwartał 2022 r. posiada należności w kwocie 41 825,89 PLN. Należności wymagalne stanowią kwotę 8 786,92 PLN.

DYREKTOR ICK

Lidia Milosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopystecka

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za 2022 rok

Informacja zawiera:

1. Realizację planu finansowego za rok 2022 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Ławy.
2. Realizację planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za rok 2022.
3. Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2022 r.
4. Wykaz zobowiązań Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2022 r.

DYREKTOR ICK

Lidia Włoch
Lidia Włoch

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopistecka
Anna Kopistecka

Realizacja planu finansowego za rok 2022 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Ławy

Środki pieniężne na dzień 01.01.2022 r.	1 239 917,67	w tym dotacja cel. "Cyfromaniaki" 164 700,00
Należności na dzień 01.01.2022 r.	15 818,69	
Zobowiązania na dzień 01.01.2022 r.	401 677,74	

PRZYCHODY

Przychody	Ogółem	Dotacja z UM zwrot	Dochody własne	wykonanie za 2022 rok
Dotacja z UM	3 256 245,00			3 256 245,00
Przychody z kina	804 000,00		804 000,00	671 271,54
Przychody z biletów wstępu wg załącznika nr 1	162 813,00		162 813,00	244 690,07
Pozostałe przychody	102 000,00		102 000,00	76 101,73
Dotacje celowe Cyfromaniaki		11 652,04		153 047,96
RAZEM PRZYCHODY:	4 325 058,00	11 652,04	1 068 813,00	4 401 356,30

KOSZTY

Lp		Realizacja planu kosztów za 2022 rok		
		dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty
I.	Wydatki związane z zatrudnieniem:	1 696 175,33	0,00	1 696 175,33
	wynagrodzenia osobowe 22,25 etatu	1 230 439,73		1 230 439,73
	fundusz nagród 1%	12 577,00		12 577,00
	pozostałe wynagrodzenia osobowe (jubileuszówki, odprawy, ekwiwalent za url)	32 483,86		32 483,86
	składki ubezpieczeń społecznych	231 248,28		231 248,28
	składki na fundusz pracy	30 323,45		30 323,45
	odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	38 046,89		38 046,89
	inne wynagrodzenia wynikające z regulaminu wynagradzania	109 629,06		109 629,06
	Pracownicze Plany Kapitałowe	1 295,65		1 295,65
	Zatrudnienie po zakończeniu odbywania stażu	10 131,41		10 131,41
II.	Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki:	551 222,99	0,00	551 222,99
1.	Wydatki bieżące:	551 222,99	0,00	551 222,99
	energia elektryczna	145 397,41		145 397,41
	remonty obiektów	0,00		0,00
	centralne ogrzewanie	96 400,62		96 400,62
	media	5 981,41		5 981,41
	usługi telefoniczne	7 994,30		7 994,30

de. *si*

Lp		Realizacja planu kosztów za 2022 rok		
		dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty
	utrzymanie czystości obiektów	46 648,18		46 648,18
	zakupy materiałów papierniczych	11 046,81		11 046,81
	opłaty i podatki	7 516,02		7 516,02
	zakupy wyposażenia	1 249,00		1 249,00
	szkolenia	10 299,44		10 299,44
	podróże służbowe	5 752,00		5 752,00
	zakup środków BHP i środków czystości	17 239,01		17 239,01
	badania lekarskie pracowników	5 850,00		5 850,00
	eksploatacja samochodu	6 410,68		6 410,68
	ubezpieczenia majątkowe	7 272,00		7 272,00
	prenumerata prasy	3 569,30		3 569,30
	koszty przeglądów p.poż, serwisów,konserwacji	100 844,36		100 844,36
	naprawa sprzętu audiowizualnego	0,00		0,00
	zabezpieczenie medyczne imprez	9 550,00		9 550,00
	zakup materiałów technicznych (żarówki itp.)	25 279,90		25 279,90
	Reklama i promocja	36 922,55		36 922,55
III.	Imprezy	1 008 846,68	525 822,07	1 534 668,75
1.	Imprezy ogólnomiejskie	924 213,79	525 822,07	1 450 035,86
	Old Jazz Meeting – Złota Tarka	228 544,21	193 813,00	422 357,21
	Jeziorak Shantees Meeting /Piknik żeglarski	28 190,47	13 500,00	41 690,47
	Dni Łławy wg załącznika nr 1	284 433,55	92 000,00	376 433,55
	Kalendarz imprez wg załącznika nr 2	122 002,59	109 593,43	231 596,02
	Pikniki osiedlowe	5 128,92		5 128,92
	Koncert Noworoczny	39 283,56		39 283,56
	Ochrona imprez	24 727,47		24 727,47
	Soundlake Festiwal	101 903,02	105 000,00	206 903,02
	VII Mazurski Festiwal Operowy Belcanto	60 000,00		60 000,00
	Legandy motoryzacji	0,00	11 915,64	11 915,64
	HIP HOP JAZZ w ramach IBO	30 000,00		30 000,00
2.	Centrum Edukacji Kulturalnej	84 632,89	0,00	84 632,89
	Pracownia muzyki i tańca	13 247,95		13 247,95
	Pracownia edukacji filmowej i fotografii	1 200,00		1 200,00
	Pracownia teatru i żywego słowa	28 139,20		28 139,20
	Pracownia rozwoju osobistego	300,00		300,00
	Pracownia rękodziela i sztuk plastycznych	40 385,74		40 385,74
	Imprezy szkolne i inne	1 360,00		1 360,00
IV.	Kino		438 479,82	438 479,82
	utrzymanie bieżące		95 931,16	95 931,16

Lp		Realizacja planu kosztów za 2022 rok		
		dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty
	koszty dystrybucji filmowej		341 800,76	341 800,76
	reklama i promocja		747,90	747,90
V.	Zadania własne współfinansowane ze środków budżetu państwa		25 987,82	25 987,82
VI.	Wydatki bieżące:		53 316,04	53 316,04
RAZEM WYDATKI:		3 256 245,00	1 043 605,75	4 299 850,75

Środki pieniężne na dzień 31.12.2022 r.	986 759,69
Należności na dzień 31.12.2022 r.	41 825,89
Zobowiązania na dzień 31.12.2022 r.	198 141,04

Ława, 28.02.2023 r.

DYREKTOR ICK

Lidia Miłosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopstecka

Sprzedaż biletów na imprezy organizowane przez Ławskie Centrum Kultury w 2022 roku			
Nazwa imprezy	data imprezy	ilość sprzedanych biletów	wpływ netto ze sprzedaży 2022
Spektakl teatralny "Ostatni w kolejce do raju"	2022-02-07	88	814,87
Spektakl " Będzie cudownie"	2022-02-21	201	2 764,05
Koncert zespołu Dom o zielonych progach	2022-05-01	92	1 703,74
Sprzedaż "BrokenBall"	2022-06-25	453	3 847,38
Soundlake Festival	2022-07-30	1800	94 582,32
51. Międzynarodowy Festiwal Jazzu Tradycyjnego Old Jazz Meeting „Złota Tarka”	12-13.08.2022	1329	82 625,76
Koncert "Rock nad Jeziorakiem"	2022-08-26	583	10 777,78
Spektakl "MOA"	2022-10-17	79	731,52
Koncert "Zaduszki na Rockowo"	2022-11-04	166	2 305,60
Spektakl "Na żywo"	2022-11-14	143	2 648,12
Spektakl "Na tropach smętka"	2022-11-22	32	444,45
Spektakl "Tresowany mężczyzna"	2022-11-28	440	36 583,34
Koncert Noworoczny "Cafe Bodo"	2023-01-22	363	4 861,14
Razem wpływ netto ze sprzedaży			244 690,07

DYREKTOR ICK

Lidia Miłosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Korostecka

stan na 31.12.2022 r.

załącznik 2

Nazwa kosztu	koszt	Dotacja z UM	Dochody własne
Koncert Pectus	58 489,50	58 489,50	0,00
Koncert T.Love	97 291,00	97 291,00	0,00
Koncert Baranowski	32 668,00	32 668,00	0,00
Koncert K. Giżowska	14 000,00	14 000,00	0,00
Koncert Grupa Biesiadna	7 749,00	7 749,00	0,00
Obsługa techniczna	91 281,00	17 481,00	73 800,00
Toalety, barierki, ekran led	8 501,88	8 501,88	0,00
pielęgnacja boiska	5 000,00	5 000,00	0,00
ochrona	26 023,73	7 823,73	18 200,00
zabezpieczenie medyczne	7 250,00	7 250,00	0,00
ZAIKS	20 967,81	20 967,81	0,00
Pozostałe	7 211,63	7 211,63	0,00
Razem	376 433,55	284 433,55	92 000,00

DYREKTOR ICK

Lidia Wilosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopiczka

stan na 31.12.2022 r.

Załącznik nr 3

Nazwa wydarzenia	koszt	dotacja z UM	Dochody własne
Spektakl "Ostatni w kolejce do raję"	2 024,00	2 024,00	0,00
Spotkanie autorskie Michał Rusinek	3 342,00	3 342,00	0,00
koncert Dom o zielonych progach	9 081,00	9 081,00	0,00
Dzień działacza kultury	1 000,00	1 000,00	0,00
Piknik historyczny	4 400,00	4 400,00	0,00
Wystawa Picasso	7 373,24	7 373,24	0,00
Noc muzeów	2 000,00	2 000,00	0,00
Dzień dziecka Arka Noego	27 022,00	27 022,00	0,00
Retro potańcówki pod chmurką	5 000,00	5 000,00	0,00
BrokenBall	23 310,00	23 310,00	0,00
Rock nad Jeziorakiem	27 838,46	3 746,43	24 092,03
Święto Edukacji Narodowej	3 000,00	0,00	3 000,00
Wernisaż Ryszard Gbiorczyk	2 011,14	2 011,14	0,00
Złote gody	2 766,00	0,00	2 766,00
Teatr tańca "MOA"	750,00	750,00	0,00
Zaduszki na Rockowo	1 648,00	1 648,00	0,00
Święto Niepodległości	11 367,00	0,00	11 367,00
Spektakl "Na żywo"	2 648,15	2 648,15	0,00
Spektakl "Tresowany mężczyzna"	30 611,20	0,00	30 611,20
Spektakl "Na tropach smętka"	1 400,00	1 400,00	0,00
Jarmark Bożonarodzeniowy	2 874,64	2 874,64	0,00
100-lecie budynku Kinoteatru	15 787,81	0,00	15 787,81
Sylwester	21 969,39	0,00	21 969,39
ZAİKS	8 434,65	8 434,65	0,00
Pozostałe	13 937,34	13 937,34	0,00
RAZEM	231 596,02	122 002,59	109 593,43

DYREKTOR İCK

Lidia Miłosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY İCK

Anna Kopistecka

Realizacja planu finansowego Iławskiego Centrum Kultury za 2022 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2022	Wykonanie 31.12.2022	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	Stan środków obrotowych na 01.01.2022			
1	Środki pieniężne	1 239 917,67		
2	Należności	15 818,69		
3	Zobowiązania	401 677,74		
4				
II	Przychody	4 325 058,00	4 265 826,05	
1	Przychody z dotacji ogółem	3 256 245,00	3 256 245,00	100,00
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	3 256 245,00	3 256 245,00	
b	inwestycyjna			
2	Przychody operacyjne	1 068 813,00	992 063,34	92,82
3	Przychody finansowe			
4	Przychody z dotacji celowej/projekty	0,00	347,96	
5	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	17 169,75	
III	Koszty	4 325 058,00	4 453 440,13	
1	Koszty działalności operacyjnej	4 325 058,00	4 299 850,75	99,42
2	Koszty finansowe dotacyjne		153 047,96	
3	Pozostałe koszty operacyjne		541,42	
IV	Wynik brutto			
1	Zysk na działalności ogółem			
2	Strata na działalności ogółem			
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna -			
VI	Podatek dochodowy			
VII	Wynik netto		-187 614,08	
1	Zysk na działalności ogółem			
2	Strata na działalności ogółem		-187 614,08	
VIII	Pozostałe przepływy finansowe			
1	Zakupy środków trwałych			
2	Rozliczenia międzyokresowe			
IX	Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj. 31.12.2022 r.	1 054 589		
1	Środki pieniężne	986 759,69		
2	Należności	41 825,89		
3	Zobowiązania	26 002,96		
4	Rezerwa na zobowiązania	0		

*- zmiana stanu rozliczeń
międzyokresowych kosztów.

DYREKTOR ICK

Lidia Wilosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopsztecka

**Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2022 r.**

zł

LP	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
N	Należności razem w tym:	41 825,89	8 786,92	33 038,97
N 1	Papiery wartościowe	0	0	0
N 2	Kredyty i pożyczki	0	0	0
N 3	Depozyty	0	0	0
N 4	Dostawy towarów i usług	31 143,37	8 786,92	22 356,45
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	10 682,52	0	10 682,52
N 6	Inne świadczenia			

DYREKTOR ICK

Lidia Miłoś
Lidia Miłoś

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopistecka
Anna Kopistecka

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

**Wykaz zobowiązań Ławskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2022 r.**

zł

LP	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym:	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
Z	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM w tym:	198 141,04		198 141,04
Z 1	Papiery wartościowe	0,00	0	0,00
Z 2	Kredyty i pożyczki	0,00	0	0,00
Z 3	Przyjęte depozyty	0,00	0	0,00
Z 4	Dostawy towarów i usług	96500,64	0	96500,64
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	43413,34	0	43413,34
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	58227,06	0	58227,06
Z 7	Inne świadczenia	0,00	0	0,00

DYREKTOR ICK

Lidia Miłosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopstecka



Iława, dnia 28 lutego 2023 roku

Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie
ul. Jagiellończyka 3
14-200 Iława

**Sprawozdanie z realizacji planu finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie
za 2022 rok**

Przychody

W 2022 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie otrzymała dotację podmiotową w wysokości 1 552 002,45 PLN na bieżącą działalność biblioteki. Wpływy z usług najmu i ksero zaplanowano w wysokości 27 911,31 PLN, wykonano je w 100 %, tj. uzyskano kwotę 27 911,31 PLN.

Koszty

Wydatki z dotacji z budżetu Gminy Iława związane z bieżącym funkcjonowaniem Miejskiej Biblioteki w Iławie zostały zaplanowane na kwotę 1 610 939,33 PLN, wykonano je w 98 %, tj. na łączną kwotę 1 587 012,42 PLN.

Należności i zobowiązania

Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-N o stanie należności za IV kwartał 2022 r. posiada należności w kwocie 19 713,00 PLN.

Informacja zawiera załączniki:

1. Realizację planu finansowego MBP w Iławie za 2022 rok z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Iławy.
2. Realizację planu finansowego MBP w Iławie za 2022 rok.
3. Wykaz należności MBP w Iławie na 31.12.2022 r.
Wykaz zobowiązań MBP w Iławie na 31.12.2022 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Magdalena Makowska
Magdalena Makowska

DYREKTOR MBP
Kinga Groszowska
Kinga Groszowska



biblioteka.miastoilawa.pl



89 649 16 18
89 649 16 19



14-200 Iława
ul. Jagiellończyka 3

NIP 7441752738

Regon 280284569

BNP Paribas 73 2030 0045 1110 0000 0280 8590

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Hawi

stan otówki na 01.01.2022	93904,27
należności na 01.01.2022	26078,00
zobowiązania na 01.01.2022	79599,88

	MIASTO 2022	Realizacja	%	POWIAT	Realizacja	%	Środki pozyskane i dochody własne	Realizacja	%
I PRZYCHODY	1 364 629,00	1 364 629,00	100%	85 000,00	85 000,00	100%	156 717,25	156 698,70	100%
1 Dotacja z budżetu, w tym:	1 364 629,00	1 364 629,00	100%	85 000,00	85 000,00	100%	0,00	0,00	0,00
dotacja na działalność statutową i płace	1 364 629,00	1 364 629,00	100%	85 000,00	85 000,00	100%	0,00	0,00	0,00
dotacja - zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wpływy z usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 911,31	27 911,31	100,00%
usługi ksero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 271,50	5 271,50	100,00%
wynajem pomieszczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 395,91	22 395,91	0,00%
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243,90	243,90	100,00%
3 Pozostałe dochody w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 692,00	102 673,45	99,98%
Dotacja MKiDN "Zakup nowości wydawniczych"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 692,00	37 692,00	100%
Dotacja MKiDN "Dialog w działaniu"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 700,00	64 681,45	100%
Darowizny na działalność statutową	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	100%
4 Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 956,12	19 956,12	100%
5 Przychody finansowe (odsetki bankowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 157,82	6 157,82	100%
II KOSZTY	1 364 628,77	1 361 785,55	100%	85 000,00	85 000,00	100%	161 310,56	140 226,87	87%
Wydatki związane z zatrudnieniem	1 081 280,00	1 079 184,07	100%	76 828,00	76 828,00	100%	0,00	0,00	0,00
1 Wynagrodzenia w tym:	888 180,00	886 536,33	100%	62 526,39	62 526,39	100%	0,00	0,00	0,00
płace pracowników	660 000,00	658 731,91	100%	53 312,92	53 312,92	100%	0,00	0,00	0,00
nagrody jubileuszowe	13 700,00	13 694,77	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
fundusz nagród	7 800,00	7 770,76	100%	549,93	549,93	100%	0,00	0,00	0,00
dodatek za staż pracy	114 500,00	114 324,39	100%	4 140,12	4 140,12	100%	0,00	0,00	0,00
odprawy emerytalne	12 780,00	12 780,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nagrody roczne	66 000,00	65 836,49	100%	4 523,42	4 523,42	100%	0,00	0,00	0,00
dodatek funkcyjny	13 400,00	13 398,01	100%	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00
2 Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	147 500,00	147 075,42	100%	10 722,13	10 722,13	100%	0,00	0,00	0,00
3 Fundusz Pracy	15 800,00	15 778,47	100%	471,48	471,48	100%	0,00	0,00	0,00
4 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 800,00	29 793,85	100%	3 108,00	3 108,00	100%	0,00	0,00	0,00
5 PPK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00
Wydatki pozostałe ogółem	283 348,77	282 601,48	100%	8 172,00	8 172,00	100%	161 310,56	140 226,87	87%
6 Energia w tym:	75 800,00	75 719,83	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
energia ciepła	44 800,00	44 780,84	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
energia elektryczna	31 000,00	30 938,99	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Zużycie materiałów w tym:	135 940,00	135 598,74	100%	5 646,87	5 646,87	100%	122 858,75	113 954,73	93%
zakup książek	68 500,00	68 430,07	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zakup książek "Nowości wydawnicze"	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	37 692,00	37 692,00	100%
projekt "Dialog w działaniu"	8 000,00	7 793,72	97%	0,00	0,00	0,00	64 700,00	64 681,45	100%
zakup filmów	950,00	946,66	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zakup audiobooków	1 500,00	1 500,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zakup gier stolikowych	2 000,00	1 998,56	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
prenumerata prasy	7 700,00	7 672,95	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
materiały biurowe	4 320,00	4 315,19	100%	710,60	710,60	100%	0,00	0,00	0,00
materiały gospodarcze BHP	4 810,00	4 802,76	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzęt i wyposażenie w tym komputery	29 200,00	29 188,58	100%	1 614,99	1 614,99	0,00	0,00	0,00	0,00
działalność kulturalna i promocja	8 320,00	8 314,27	100%	3 321,28	3 321,28	100%	20 466,75	11 581,28	56,59%
akcesoria i części do komputerów (wyposażenia drobne)	640,00	635,98	99%	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00
pomoce dydaktyczne	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dyrektor MBP

Kinga Grochowska
Strona 2

8	Usługi obce materialne w tym:	20 920,00	20 799,05	99%	9,50	9,50	100%	0,00	0,00	0,00
	opłaty pocztowe i telefoniczne	6 850,00	6 841,35	100%	9,50	9,50	100%	0,00	0,00	0,00
	wywóz nieczystości	7 500,00	7 416,84	99%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	usługi transportowe	2 350,00	2 347,90	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	woda i ścieki	1 180,00	1 177,47	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	usługi serwisowe i konserwacje	740,00	734,19	99%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	przeglądy techniczne budynku	2 300,00	2 281,30	99%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wdrożenie nowego serwera MAK+	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Usługi obce niematerialne w tym:	830,00	829,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	opłaty bankowe	830,00	829,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Koszty finansowe w tym:	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1 593,31	1 593,31	0,00
	Odsetki do zapłacenia	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	1 593,31	1 593,31	0,00
11	Delegacje	333,00	332,36	100%	183,13	183,13	100%	0,00	0,00	0,00
	Krajowe delegacje służbowe	333,00	332,36	100%	183,13	183,13	100%	0,00	0,00	0,00
	Zagraniczne delegacje służbowe	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Krajowe wyjazdy służbowe własnym samochodem	1 770,34	1 770,34	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Świadczenia na rzecz pracowników w tym:	900,00	900,00	100%	332,50	332,50	100%	0,00	0,00	0,00
	badania lekarskie, szkła korekcyjne	630,00	630,00	100%	332,50	332,50	100%	0,00	0,00	0,00
	szkolenia, kursy, seminaria	270,00	270,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Ubezpieczenia majątkowe	6 200,00	6 200,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Umowy zlecenia	10 900,00	10 900,00	100%	0,00	0,00	0,00	15 000,00	3 379,10	22,53%
16	Umowy o dzieło	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	1 600,00	1 532,00	95,75%
17	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Programy i licencje w tym:	9 255,43	9 254,55	100%	2 000,00	2 000,00	100%	0,00	0,00	0,00
	Raks	1 657,00	1 656,81	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Legalis	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	licencja ibuk libra	1 230,00	1 230,00	100%	2 000,00	2 000,00	100%	0,00	0,00	0,00
	Legimi	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BIP	307,00	306,27	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	usługa hostingowa o12	1 230,00	1 230,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	domeny	920,00	920,04	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	certyfikaty SSL	463,71	463,71	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Eest - 40 stanowisk - grudzień	1 537,50	1 537,50	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Certyfikat Certum	349,38	349,38	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	licencja MAK+	1 210,32	1 210,32	100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fakturownia	350,52	350,52	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Remonty	20 500,00	20 297,61	99%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	bieżące	500,00	467,37	93%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	modernizacja budynku	20 000,00	19 830,24	99%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0,00	20 258,50	19 767,73	97,58%

stan gotówki na 31.12.2022	134286,30
należności na 31.12.2022	19713,00
zobowiązania na 31.12.2022	127061,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Magdalena Makowska

DYREKTOR MEP

 Kinga Groszkowska

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ilawie

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022	Wykonanie 2022	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	Stan środków obrotowych na 01.01.2022 r.			
1	Środki pieniężne	93904,27		
2	Należności	26078,00		
3	Zobowiązania	79599,88		
4	Zapasy	0		
II	Przychody	1606346,25	1606327,70	1,00
1	Przychody z dotacji ogółem	1552021,00	1552002,45	
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	1552021,00	1552002,45	1,00
b	Dotacja z budżetu miasta - inwestycyjna	0	0	
2	Przychody operacyjne	27911,31	27911,31	1,00
3	Przychody finansowe	6157,82	6157,82	
4	Pozostałe przychody operacyjne	20256,12	20256,12	
III	Koszty	1610939,33	1587012,42	0,98
1	Koszty działalności operacyjnej	1589087,52	1565651,38	
2	Koszty finansowe	1593,31	1593,31	
3	Pozostałe koszty operacyjne	20258,50	19767,73	
IV	Wynik brutto	-4593,08	19315,28	
1	Zysk na działalności ogólnej	0	19315,28	
2	Strata na działalności ogólnej	-4593,08	0	
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna -	0	0	
VI	Podatek dochodowy	0	0	
VII	Wynik netto	-4593,08	19315,28	
1	Zysk na działalności ogólnej		19315,28	
2	Strata na działalności ogólnej	-4593,08	0	
VIII	Pozostałe przepływy finansowe		0	
1	Zakup środków trwałych		0	
IX	Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj. 31.12.2022 r.			
1	Środki pieniężne		134286,30	
2	Należności		19713,00	
3	Zobowiązania		127061,00	
4	Rezerwy na zobowiązania		0	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

M. M. M.

DYREKTOR MEP

Kinga Groszkańska

Wykaz należności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
N	Należności razem, w tym:	19713,00		19713,00
N 1	Papiery wartościowe	0	0	0
N 2	Kredyty i pożyczki	0	0	0
N 3	Depozyty	0	0	0
N 4	Dostawy towarów i usług	0	0	0
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	0	0	0
N 6	Inne świadczenia	19713,00	0	19713,00

Wykaz zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Z	Zobowiązania ogółem, w tym:	127061,00	0,00	127061,00
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	20271,80	0,00	20271,80
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	64748,39	0,00	64748,39
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	42040,81	0,00	42040,81
Z 7	Inne świadczenia	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Magdalena Makowska

DYREKTOR MBP

 Kinga Groszewska



Informacja o stanie mienia komunalnego Miasta Ławy na 31.12.2022 roku



INFORMACJA O STANIE MIENIA ZA ROK 2022

1. NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWE

W granicach administracyjnych miasta Ławy znajduje się obszar o powierzchni 2188 ha. Grunty Gminy Miejskiej Ława w granicach miasta zajmują 632,66 ha, co stanowi 29 % ogólnej powierzchni miasta.

Łączna powierzchnia gruntów komunalnych Gminy Miejskiej Ława wynosi 659,46 ha, w tym grunty:

- w granicach administracyjnych miasta – 632,66 ha
- poza granicami miasta (grunty na terenie obrębów Dziarny i Siemiany) – 26,80 ha

Strukturę własnościową gruntów komunalnych przedstawia tabela:

Struktura własnościowa gruntów Gminy Miejska Ława:

<i>Grunty komunalne</i>	Stan na 31.12.2021r. [ha]	Stan na 31.12.2022r. [ha]	Różnica [ha]
W zasobie Gminy Miejskiej Ława	608,08	607,89	-0,19
W trwałym zarządzie jednostek	21,33	21,33	0,00
W wieczystym użytkowaniu	30,24	30,24	0,00
Suma:	659,65	659,46	-0,19

Strukturę wartościową gruntów komunalnych przedstawia tabela:

Powierzchnia i wartość gruntów komunalnych będących w zasobach miasta Ławy

Wyszczególnienie	stan 31.12.2021r.		Różnica		stan 31.12.2022r.	
	ha	zł	ha	zł	ha	zł
Grunty w granicach administracyjnych Miasta	581,28	52 456 009	-0,19	269 713	581,09	52 725 722
Grunty oczyszczalni ścieków w Dziarnach	26,50	1 188 100	0,00	0	26,50	1 188 100
Grunty rekreacyjne w Siemianach	0,30	121 280	0,00	0	0,30	121 280
Grunty będące w zasobie Gminy Miejskiej Ława	608,08	53 765 389	-0,19	269 713	607,89	54 035 102

W okresie od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 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 zmniejszyła stan posiadania gruntów o **0,19** ha w wyniku obrotu nieruchomościami. Na zmiany ilości posiadanych gruntów między innymi miały wpływ następujące czynności:

	Asortyment	Ilość nieruchomości
1.	Sprzedaż gruntów w trybie bezprzetargowym	2
2.	Sprzedaż gruntów w trybie przetargowym	3
3.	Sprzedaż lokali mieszkalnych	11
4.	Nabycie lokali mieszkalnych	3
5.	Sprzedaż budynków	1
6.	Nabycie budynków	1
7.	Nabycie gruntów	4
8.	Ustanowienie służebności przesyłu	39
9.	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1

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

Zestawienie gruntów będących w zasobach Miasta Iławy

KŚT	Nazwa	31-12-2021r.		31-12-2022r.		Zwiększenia i zmniejszenia	
		Ilość (ha)	Wartość (zł)	Ilość (ha)	Wartość (zł)	Różnica pow. (ha)	Różnica wartości (zł)
	Grunty ogółem	608,08	53 765 389	607,89	54 035 102	-0,19	269 713
0-01-010	Rolne	169,53	11 867 084	169,42	11 952 324	-0,11	85240
0-01-012	Łąki	40,80	1 969 415	40,80	1 969 415		
0-01-013	Pastwiska	62,42	2 784 742	62,42	2 784 742		
0-01-014	Grunty rolne zabudowane	0,17	6 852	0,17	6 852		
0-01-015	Grunty pod stawami	0,01	4 402	0,01	4 402		
0-01-016	Grunty pod urządzeniami melioracji	2,29	341 252	2,29	341 252		
0-02-020	Lasy	37,35	1 494 625	37,35	1 494 625		
0-02-021	Grunty zadrzewione i zakrzewione	6,60	264 277	6,60	264 277		
0-03-030	Tereny mieszkaniowe	34,98	6 171 827	35,18	6 382 027	0,20	210 200
0-03-031	Tereny przemysłowe	7,32	732 717	7,32	732 717		
0-03-032	Tereny zabudowane inne	57,65	6 158 901	57,63	6 155 701	-0,02	-3 200
0-03-033	Zurbanizowane tereny niezabudowane	9,93	1 676 645	10,31	1 691 845	0,38	15 200
0-03-034	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	25,93	3 565 004	25,22	3 451 404	-0,71	-113600
0-03-036	Tereny komunikacyjne	112,57	11 167 575	112,64	11 243 448	0,07	75 873
0-04-043	Inne tereny komunikacyjne	0,16	151 452	0,16	151 452		
0-05-050	Tereny różne	10,91	4 225 720	10,91	4 225 720		
0-06-060	Nieużytki	19,90	800 395	19,90	800 395		
0-07-071	Grunty pokryte wodami powierzchniowymi	9,56	382 504	9,56	382 504		

2. NIERUCHOMOŚCI BUDYNKOWE I LOKALOWE

Do najważniejszych budynków i budowli komunalnych Gminy Miejskiej Iława należą:

1. Budynki mieszkalne 100% własność Gminy Miejskiej Iława – 32 szt.
2. Budynki mieszkalne z udziałem Gminy Miejskiej Iława:
 - wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez ITBS – 64 szt.
 - wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez innych zarządców – 27 szt.
3. Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu – 9 szt.
4. Budynki niemieszkalne administrowane przez ITBS – 33 szt.
5. Budynki niemieszkalne – garaże – 8 szt.
6. Budynek Ratusza przy ul. Niepodległości, w którym mieści się magistrat miasta Iławy,
7. Ośrodek Psychoedukacji Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie przy ul. Chełmińskiej 1,
8. Obiekty na terenie miasta Iławy i oczyszczalni ścieków na terenie Dziarn wydzierżawione przez Iławskie Wodociągi Sp. z o.o. w Iławie,
9. Nieruchomości położone na terenie wyspy Wielka Żuława,
10. Pięć domków letniskowych na terenie Siemian,
11. Schronisko dla zwierząt - przy ul. Komunalnej,
12. Zrekułtywowane wysypisko odpadów – ul. Komunalna,
13. Zespół budynków przy ul. Produkcyjnej,
14. Budynek przy ul. Dąbrowskiego 18,
15. Budynek usługowy przy ul. Broniewskiego 3,
16. Budynek mieszkalny przy ul. Kolejowej 9,

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

3. NIERUCHOMOŚCI PRZEKAZANE W TRWAŁY ZARZĄD

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

Iława, 31.03.2023r.

Opracował:

Kierownik Wydziału UMK

Julia Bartkowska

Zatwierdził:



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	0050-47/2023
Data dokumentu	2023-03-30
Organ wydający	Burmistrz Miasta Iławy
Przedmiot regulacji	w sprawie informacji i sprawozdań za 2022 rok
Identyfikator dokumentu	802946F5-9E31-4312-AC13-2585D73BB370

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1912676308
Numer seryjny	3EEF574B26E4302B7E94C7E3F0218852C55E8572
Osoba podpisująca	Dawid Kopaczewski
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	2023-03-30 14:43:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL