

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ławy za 2017 rok



Marzec 2018

Zarządzenie Nr 0050 - 29/2018

Burmistrza Miasta Ławy

z dnia 29 marca 2018 roku

w sprawie informacji i sprawozdań za 2017 rok

Na podstawie art.30 ust.1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz.2077), **zarządzam:**

§ 1. Przedłożenie Radzie Miejskiej w Ławie:

- 1) sprawozdania z wykonania budżetu miasta Ławy za 2017 rok,
- 2) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2017 rok Ławskiego Centrum Kultury,
- 3) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2017 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej,
- 4) informacji o stanie mienia komunalnego na 31.12.2017 roku,
stanowiących odpowiednio załączniki 1, 2, 3 i 4.

§ 2. Przedłożenie Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdania z wykonania budżetu miasta Ława za 2017 rok.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ
MIASTA ŁAWY**

Adam Żyliński

SYTUACJA FINANSOWA MIASTA IŁAWA W 2017 ROKU

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2017.

Budżet Miasta Iława na 2017 rok został uchwalony przez Radę Miejską w Iławie Uchwałą Nr XXXIII/284/16 z dnia 19 grudnia 2016 roku. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 138.381.788,00 zł, wydatki budżetowe w kwocie 141.898.328,00 zł, a deficyt budżetowy w wysokości 3.516.540,00 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Iławie dokonywała zmian w budżecie Miasta. Po stronie dochodów budżet uległ zwiększeniu o kwotę 10.133.895,06 zł, a po stronie wydatków budżet uległ zwiększeniu o kwotę 12.401.295,06 zł. Zwiększeniu uległa również wysokość deficytu budżetowego o kwotę 2.267.400,00 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 2017 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 148.515.683,06 zł, a po stronie wydatków kwotą 154.299.623,06 zł. Planowany na 2017 rok deficyt wyniósł 5.783.940,00 zł.

Poniższe zestawienie informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta Iławy na 2017 rok.

		Plan uchwalony na 2017 r.	Plan po zmianach na 2017 r.	Różnica + / -
1	2	3	4	5
I.	Dochody ogółem	138.381.788,00	148.515.683,06	+ 10.133.895,06
1.	Dochody bieżące	119.204.899,00	126.459.211,06	+ 7.254.312,06
A.	Dochody własne	58.432.737,00	59.856.044,00	+ 1.423.307,00
B.	Subwencje	25.402.823,00	25.670.057,00	+ 267.234,00
C.	Dotacje celowe	36.369.339,00	40.933.110,06	+ 5.563.771,06
2.	Dochody majątkowe	19.176.889,00	22.056.472,00	+ 2.879.583,00
A.	Dochody własne	6.627.700,00	8.150.764,00	+ 1.523.064,00
B.	Dotacje	12.549.189,00	13.905.708,00	+ 1.356.519,00
II.	Wydatki ogółem	141.898.328,00	154.299.623,06	+ 12.401.295,06
1.	Wydatki bieżące	117.336.969,00	123.174.719,06	+ 5.837.750,06
2.	Wydatki majątkowe	24.561.359,00	31.124.904,00	+ 6.563.545,00
III.	Deficyt	3.516.540,00	5.783.940,00	+ 2.267.400,00

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

W budżecie Miasta Iławy na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zaplanowano wydatki na poziomie 16.137.606,00 zł. Na kwotę tą składają się wydatki bieżące w wysokości 84.271,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 16.053.335,00 zł.

Również w przypadku tych środków Rada Miejska na przestrzeni roku dokonała wielu zmian polegających na zwiększeniu bieżących wydatków o kwotę 232.463,00 zł i zmniejszeniu wydatków majątkowych o 189.640,00 zł. Zwiększenie planu wydatków w zakresie wydatków bieżących spowodowane było pozyskaniem środków na realizację projektu „Erasmus +” oraz projektu „Iławski Model Wsparcia Rodziny”. Natomiast w przypadku wydatków majątkowych zmniejszenie spowodowane było korektą dotacji pozyskanych na realizację zadań inwestycyjnych.

Dział	Rozdział	§	Plan uchwalony na 2017 rok	Plan po zmianach na 2017 rok	Różnica + / -
1	2	3	4	5	6
630	63001	2339	3.500,00	3.500,00	0,00
710	71095	2316	0,00	9.144,00	+ 9.144,00

Dział	Rozdział	§	Plan uchwalony na 2017 rok	Plan po zmianach na 2017 rok	Różnica + / -
750	75023	4019	0,00	650,00	+ 650,00
851	85154	3037	100,00	12.949,00	+ 12.849,00
851	85154	4019	0,00	650,00	+ 650,00
851	85154	4117	500,00	4.700,00	+ 4.200,00
851	85154	4127	200,00	0,00	- 200,00
851	85154	4177	13.000,00	13.000,00	0,00
851	85154	4217	3.071,00	3.034,00	- 37,00
851	85154	4219	0,00	1.600,00	+ 1.600,00
851	85154	4307	7.300,00	3.300,00	- 4.000,00
851	85154	4417	400,00	176,00	- 224,00
851	85154	4427	16.000,00	4.164,00	- 11.836,00
851	85154	4437	200,00	237,00	+ 37,00
853	85395	3119	40.000,00	24.640,00	- 15.360,00
853	85395	4017	0,00	65.326,00	+ 65.326,00
853	85395	4117	0,00	6.377,00	+ 6.377,00
853	85395	4127	0,00	1.596,00	+ 1.596,00
853	85395	4177	0,00	850,00	+ 850,00
853	85395	4217	0,00	1.000,00	+ 1.000,00
853	85395	4219	0,00	360,00	+ 360,00
853	85395	4269	0,00	5.000,00	+ 5.000,00
853	85395	4307	0,00	144.481,00	+ 144.481,00
853	85395	4309	0,00	10.000,00	+ 10.000,00
Wydatki bieżące			84.271,00	316.734,00	+ 232.463,00
600	60016	6050	100.000,00	100.000,00	0,00
600	60016	6057	1.888.996,00	1.700.096,40	- 188.899,60
600	60016	6059	335.000,00	523.899,60	+ 188.899,60
630	63095	6050	50.000,00	39.000,00	- 11.000,00
630	63095	6057	3.014.000,00	3.025.000,00	+ 11.000,00
630	63095	6059	710.000,00	710.000,00	0,00
900	90004	6050	50.000,00	50.000,00	0,00
900	90004	6057	1.724.360,00	1.724.360,00	0,00
900	90004	6059	405.000,00	405.000,00	0,00
900	90095	6050	850.000,00	1.369.607,00	+ 519.607,00
900	90095	6057	4.249.700,00	3.470.450,00	- 779.250,00
900	90095	6059	1.230.000,00	772.343,00	- 457.657,00
921	92195	6050	116.000,00	36.710,00	- 79.290,00
921	92195	6057	1.125.279,00	1.022.696,10	- 102.582,90
921	92195	6059	205.000,00	314.482,90	+ 109.482,90
Wydatki majątkowe			16.053.335,00	15.263.645,00	- 789.690,00

Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2017 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2017 rok.

Realizację budżetu miasta ławy w roku 2017 przedstawiono w tabeli 1.

Tab. 1 Wykonanie budżetu miasta ławy za 2017 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
1	Dochody ogółem	148.515.683,06	100,00 %	140.910.529,74	100,00 %	94,88 %
1	Dochody własne	68.006.808,00	45,80 %	66.339.956,76	47,08 %	97,55 %
2	Subwencje	25.670.057,00	17,28 %	25.670.057,00	18,22 %	100,00 %
3	Dotacje	54.838.818,06	36,92 %	48.900.515,98	34,70 %	89,17 %

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
II	Wydatki ogółem	154.299.623,06	100,00 %	142.065.694,84	100,00 %	92,07 %
1	Wydatki bieżące	123.174.719,06	79,83 %	118.355.244,03	83,31 %	96,09 %
2	Wydatki majątkowe	31.124.904,00	20,17 %	23.710.450,81	16,69 %	76,18 %
III	Wynik budżetowy - deficyt + nadwyżka	- 5.783.940,00		- 1.155.165,10		19,97 %

W 2017 roku plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 94,88 % tj. na plan 148.515.683,06 zł osiągnięto wpływy w wysokości 140.910.529,74 zł. Planowane wydatki zrealizowane zostały w 92,07 %. Wydatkowano 142.065.694,84 zł na plan 154.299.623,06 zł. Rok 2017 zakończono deficytem budżetowym w wysokości 1.155.165,10 zł.

Największy udział bo aż 47,08 % w zrealizowanych **dochodach budżetowych** stanowiły dochody własne. Wpływy z dotacji celowych stanowiły 34,70 %, natomiast subwencja z budżetu państwa stanowiła 18,22 % wpływów budżetowych. Dochody własne zrealizowano w 97,55 % tj. na planowaną kwotę 68.006.808,00 zł uzyskano wpływy w wysokości 66.339.956,76 zł. Do budżetu wpłynęło więc o 1.666.851,24 zł mniej dochodów niż planowano. W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został dotacjami w wysokości 48.900.515,98 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych o 5.938.302,08 zł. A zatem plan został zrealizowany w 89,17 %. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100% planowanych wpływów z subwencji tj. 25.670.057,00 zł.

W 2017 roku plan roczny **wydatków budżetowych** został zrealizowany w 92,07 % tj. w wysokości 142.065.694,84 zł. W zrealizowanych wydatkach 83,31 % 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 96,09 % tj. na zaplanowane 123.174.719,06 zł wydatkowano 118.355.244,03 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 16,69 % ogółu zrealizowanych wydatków a ich plan został zrealizowany w 76,18 % tj. w wysokości 23.710.450,81 zł. Na ukształtowanie się wydatków bieżących znacznie poniżej planu miało wpływ przede wszystkim poniesienie niższych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem Miasta, obsługą długu publicznego, poręczenia i gwarancje oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od nich składek. Poniżej planu zrealizowano również wydatki majątkowe przeznaczone na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych.

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

Tab. 2 Przychody i rozchody 2017 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Różnica
1	2	3	4	5
I.	Dochody budżetowe	148.515.683,06	140.910.529,74	- 7.605.153,32
II.	Wydatki budżetowe	154.299.623,06	142.065.694,84	- 12.233.928,22
III. -	Wynik (I – II)	- 5.783.940,00	- 1.155.165,10	- 4.628.774,90
IV.	Finansowanie (V – VI)	5.783.940,00	4.626.793,34	- 1.157.146,66
V.	Przychody ogółem z tego:	14.093.940,00	12.926.793,34	- 1.167.146,66
1.	Inne źródła (wolne środki)	4.626.793,34	4.626.793,34	0,00
2.	Kredyty	9.467.146,66	8.300.000,00	- 1.167.146,66
VI.	Rozchody ogółem z tego:	8.310.000,00	8.300.000,00	- 10.000,00
1.	Splata kredytów	8.300.000,00	8.300.000,00	0,00
2.	Pożyczki udzielone	10.000,00	0,00	- 10.000,00

W 2017 roku osiągnięto 91,72 % zaplanowanych przychodów budżetowych, co oznacza, że przychody te wyniosły 12.926.793,34 zł. Rozchody budżetowe stanowiły 99,88 % ich wielkości planowanych tj. 8.300.000,00 zł.

Źródłem przychodów w wysokości 12.926.793,34 zł są:

- 1) środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek w wysokości 4.626.793,34 zł,
- 2) kredyt zaciągnięty w 2017 roku w wysokości 8.300.000,00 zł.

Rozchody budżetowe to w 100 % spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 8.300.000,00 zł.

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

Tab. 3 Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową miasta ławy w 2017 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok
1	2	3	4
1.	Dochody budżetowe	148.515.683,06	140.910.529,74
2.	Wydatki budżetowe	154.299.623,06	142.065.694,84
3.	Wynik budżetowy roku 2017 „- deficyt”, „+ nadwyżka”	- 5.783.940,00	- 1.155.165,10
4.	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2017 roku z tytułu kredytów i pożyczek	28.735.000,00	28.735.000,00
5.	Kwota długu publicznego na 31.12.2017 roku	28.735.000,00	28.735.000,00

Na 31.12.2017 roku osiągnięto dług publiczny w wysokości 28.735.000,00 zł. Dług publiczny to w 100 % kwota zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Jednym ze wskaźników dających obraz sytuacji finansowej gmin jest osiągnięcie tzw. **nadwyżki operacyjnej**, która oznacza różnicę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Dochody bieżące to dochody, które wpływają do budżetu regularnie, prawie, co roku są dochodami budżetu danej gminy, zaś dochody majątkowe często są dochodami jednorazowymi i nie zawsze występującymi w każdym roku. Nadwyżka operacyjna mówi nam ile środków pozostało do dyspozycji po pokryciu podstawowych obowiązkowych potrzeb bieżących miasta. Nadwyżka jest i winna być podstawowym źródłem finansowania wydatków majątkowych w tym wydatków inwestycyjnych stanowiących o rozwoju miasta. O tym, jaką sytuację finansową w kontekście nadwyżki operacyjnej zanotowano w 2017 roku przedstawia tabela 4.

Tab. 4 Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2017 rok.

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	148.515.683,06	100,00 %	140.910.529,74	100,00 %	94,88 %
1	Dochody bieżące	126.459.211,06	85,15 %	126.965.144,00	90,10 %	100,40 %
2	Dochody majątkowe	22.056.472,00	14,85 %	13.945.385,74	9,90 %	63,23 %
II	Wydatki ogółem	154.299.623,06	100,00 %	142.065.694,84	100,00 %	92,07 %
1	Wydatki bieżące	123.174.719,06	79,83 %	118.355.244,03	83,31 %	96,09 %
2	Wydatki majątkowe	31.124.904,00	20,17 %	23.710.450,81	16,69 %	76,18 %
III	Różnica dochody bieżące - wydatki bieżące (+ nadwyżka operacyjna)	+ 3.284.492,00		+ 8.609.899,97		X
IV	Różnica dochody majątkowe - wydatki majątkowe (+ nadwyżka, - deficyt)	- 9.068.432,00		- 9.765.065,07		X
V	Różnica dochody i wydatki ogółem (+ nadwyżka budżetowa)	- 5.783.940,00		-1.155.165,10		X

Jak z danych tabeli wynika plan na 2017 rok zakładał nadwyżkę operacyjną w wysokości 3.284.492,00 zł, bowiem dochody bieżące zaplanowane były na poziomie 126.459.211,06 zł a wydatki bieżące na poziomie 123.174.719,06 zł. Rzeczywiście osiągnęliśmy znacznie wyższą niż planowaliśmy nadwyżkę operacyjną, gdyż osiągnięte dochody bieżące przekraczały o 8.609.899,97 zł wydatki bieżące. Osiągnięta nadwyżka operacyjna w 2017 roku była źródłem finansowania spłat rat kredytów.

Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2016 roku wynosił	28.735.000 zł.
Zaciągnięto w 2017 roku kredyt w wysokości	8.300.000 zł.
Dokonano spłaty kredytów w wysokości	8.300.000 zł.
Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2017 roku wynosi	28.735.000 zł.

W analizowanym okresie spłata rat kredytów i pożyczek przebiegała zgodnie z harmonogramem. Spłacono kredyty w kwocie 8.300.000 zł. Spłata kredytu zaciągniętego w 2017 roku w wysokości 8.300.000 zł rozpocznie się w roku 2018.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2017 roku w wysokości 28.735.000,00 zł Miasto posiada wobec następujących banków:

Lp.	Nazwa banku	Zadłużenie na 31.12.2017 rok	Końcowy termin spłaty
1	2	3	4
1.	Bank Gospodarstwa Krajowego	7.035.000	2020
2.	Bank Gospodarstwa Krajowego	2.000.000	2020
3.	PKO BP SA	2.800.000	2020
4.	SGB Bank SA	4.500.000	2019
5.	Bank Gospodarstwa Krajowego	1.000.000	2019
6.	PKO BP SA	3.100.000	2022
7.	PKO SA	8.300.000	2022

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów występujące na 31.12.2017 roku winno być spłacone do końca roku 2022 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2018	- 8.800.000 zł	- w roku 2021	- 3.600.000 zł
- w roku 2019	- 8.000.000 zł	- w roku 2022	- 1.700.000 zł
- w roku 2020	- 6.635.000 zł		

Tab.5. Zadłużenie Miasta ławy z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2017 roku w rozbiciu na poszczególne banki

Lp	Kredytodawca	Kwota przyznanego kredytu	Okres kredytowania		Zadłużenie gminy na 31.12.2017 r.	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		2018	2019	2020	w latach następnych
1	2	3	4	5	9	10	11	12	13
1	Bank Gospodarstwa Krajowego	12.335.000	2010	2020	7.035.000	2.400.000	2.400.000	2.235.000	0
2	Bank Gospodarstwa Krajowego	5.000.000	2010	2020	2.000.000	600.000	600.000	800.000	0

Lp	Kredytodawca	Kwota przyznanego kredytu	Okres kredytowania		Zadłużenie gminy na 31.12.2017 r.	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		2018	2019	2020	w latach następnych
1	2	3	4	5	9	10	11	12	13
3	PKO BP SA	7.000.000	2012	2020	2.800.000	1.000.000	800.000	1.000.000	0
4	SGB Bank SA	13.000.000	2009	2019	4.500.000	3.200.000	1.300.000	0	0
5	Bank Gospodarstwa Krajowego	2.000.000	2015	2019	1.000.000	500.000	500.000	0	0
6	PKO BP SA	3.500.000	2016	2022	3.100.000	600.000	600.000	600.000	1.300.000
7	PKO SA	8.300.000	2017	2022	8.300.000	500.000	1.800.000	2.000.000	4.000.000
Razem:		51.135.000			28.735.000	8.800.000	8.000.000	6.635.000	5.300.000

Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

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

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

Spółdzielnia Mieszkaniowa dotychczas wywiązuje się z obowiązku spłaty rat kredytów zaciągniętych na budowę wspomnianych wyżej budynków wraz z należnymi odsetkami, przez co miasto Iława nie dokonało do 2017 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

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

Zakład Komunikacji Miejskiej w Iławie również wywiązywał się z obowiązku spłaty rat zaciągniętych kredytów wraz z należnymi odsetkami, przez co z budżetu Miasta w 2017 roku nie dokonano żadnych wypłat z tytułu udzielonego poręczenia.

Udziały w spółkach.

Miasto Iława na 31.12.2017 rok posiada udziały w 3 spółkach prawa handlowego a mianowicie w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej w Iławie, w Zakładzie Komunikacji Miejskiej, w Iławskich Wodociągach.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2017 rok informuje poniższa tabela.

Tab. 7 Udziały Gminy Miejskiej Łława w spółkach w 2017 roku

Lp	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2016 rok		Zmiany w 2017 roku (+ /-)	Stan na 31.12.2017 rok	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
1	łławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem	2.923.000	100,0	0	2.923.000	100,0
a	Udziały pieniężne	1.895.000	64,8	0	1.895.000	64,8
b	Udziały niepieniężne	1.028.000	35,2	0	1.028.000	35,2
2	Zakład Komunikacji Miejskiej	5.101.000	100,0	+ 480.000	5.581.000	100,0
a	Udziały pieniężne	3.822.000	74,9	+ 480.000	4.302.000	77,1
b	Udziały niepieniężne	1.279.000	25,1	0	1.279.000	22,9
3	łławskie Wodociągi	2.710.000	100,0	0	2.710.000	100,0
a	Udziały pieniężne	2.710.000	100,0	0	2.710.000	100,0
	RAZEM:	10.734.000	100,0	480.000	11.214.000	100,0
A	Udziały pieniężne	8.427.000	78,5	480.000	8.907.000	79,4
B	Udziały niepieniężne	2.307.000	21,5	0	2.307.000	20,6

Jak z tabeli wynika w roku 2017 podwyższono kapitał zakładowy w Spółce Zakład Komunikacji Miejskiej w wysokości 480.000,00 zł. Podwyższone udziały zostały pokryte z budżetu Miasta łławy wkładem pieniężnym. Miasto łława na 31.12.2017 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 11.214.000,00 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 8.907.000,00 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.307.000,00 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W roku 2017 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 2017 w porównaniu z wykonaniem roku 2016 przedstawiono w tabeli 8.

Tab. 8 Wykonanie dochodów budżetowych w latach 2016 i 2017.

Lp.	Treść	Wykonanie 2016 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	129.957.448,82	100,00 %	140.910.529,74	100,00 %	108,43 %
a.	Dochody własne	63.576.778,49	48,92 %	66.339.956,76	47,08 %	104,35 %
b.	Subwencje	24.938.504,00	19,19 %	25.670.057,00	18,22 %	102,93 %
c.	Dotacje celowe	41.442.166,33	31,89 %	48.900.515,98	34,70%	118,00 %

Jak z danych tabeli wynika w 2017 roku osiągnięto dochody w wysokości 140.910.529,74 zł a w roku 2016 dochody te wyniosły 129.957.448,82 zł. A zatem uzyskane w 2017 roku wpływy budżetowe stanowiły 108,43 % wpływów roku 2016, co oznacza, że były one wyższe o 10.953.080,92 zł. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2017, były dochody własne, subwencje oraz dotacje celowe. W 2017 roku w stosunku do roku

2016 wykonane dochody własne wzrosły o 2.763.178,27 zł, wpływy z subwencji były wyższe o 731.553,00 zł a wpływy z dotacji o 7.458.349,65 zł.

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

Tab. 9 Realizacja dochodów budżetowych wg źródeł powstania w 2017 roku

Lp	Treść	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody ogółem	148.515.683,06	140.910.529,74	100,00 %	94,88 %	- 7.605.153,32
1	Dochody własne	68.006.808,00	66.339.956,76	47,08 %	97,55 %	- 1.666.851,24
-	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	26.676.763,00	28.924.562,69	20,53 %	108,43 %	+ 2.247.799,69
-	Podatki	19.670.722,00	18.730.840,75	13,29 %	95,22 %	- 939.881,25
-	Oplaty	3.850.880,00	3.476.527,17	2,47 %	90,28 %	-374.352,83
-	Dochody z majątku gminy	13.818.729,00	11.206.091,03	7,95 %	81,09 %	-2.612.637,97
-	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	262.862,00	224.988,92	0,16 %	85,59 %	- 37.873,08
-	Dochody od jednostek budżetowych	2.536.459,00	2.863.709,47	2,03 %	112,90 %	+327.250,47
-	Pozostałe dochody	1.190.393,00	913.236,73	0,65 %	76,72 %	- 277.156,27
2	Subwencje ogólne	25.670.057,00	25.670.057,00	18,22 %	100,00 %	0,00
-	Część oświatowa	22.764.094,00	22.764.094,00	16,16 %	100,00 %	0,00
-	Część wyrównawcza	2.905.963,00	2.905.963,00	2,06 %	100,00 %	0,00
3	Dotacje ogółem	54.838.818,06	48.900.515,98	34,70 %	89,17 %	- 5.938.302,08
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (2007)	219.630,00	200.000,00	0,14 %	91,06 %	-19.630,00
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (201, 206)	34.509.856,06	34.243.914,71	24,30 %	99,23 %	- 265.941,35
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (202)	48.900,00	48.769,00	0,04 %	99,73 %	- 131,00
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych (203)	4.681.627,00	4.602.493,21	3,27 %	98,31 %	- 79.133,79
-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych (204)	26.120,00	15.709,49	0,01 %	60,14 %	- 10.410,51
-	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.(231-233)	1.405.773,00	1.239.162,40	0,88 %	88,15 %	- 166.610,60
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (2710)	33.174,00	33.174,00	0,02 %	100,00 %	0,00
-	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2950)	8.030,00	31.503,97	0,02 %	392,33 %	+ 23.473,97
-	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 uofp, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6200, 6207, 6209)	12.434.946,00	7.017.766,00	4,98 %	56,44 %	- 5.417.180,00
-	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy	1.050.000,00	1.050.000,00	0,75 %	100,00 %	0,00

Lp	Treść	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
	celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6260)					
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	13.463,00	13.203,43	0,01 %	98,07 %	- 259,57
-	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami (6310)	35.000,00	33.761,04	0,02 %	96,46 %	- 1.238,96
-	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (6340)	35.000,00	33.761,04	0,02 %	96,46 %	- 1.238,96
-	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (6667)	286.704,00	286.703,04	0,20 %	100,00 %	- 0,96
-	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (6669)	50.595,00	50.594,65	0,04 %	100,00 %	- 0,35

Jak z danych tabeli wynika dochody własne w analizowanym okresie były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 47,08 % ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 66.339.956,76 zł na planowaną wielkość 68.006.808,00 zł. A zatem plan tych dochodów wykonano w 97,55 % osiągając wpływy niższe od zaplanowanych o kwotę 1.666.851,24 zł. Pomimo trudności z jakimi borykano się na przestrzeni roku 2017 z realizacją poszczególnych dochodów własnych to wykonanie planu tych dochodów na poziomie 97,55 % należy uznać za prawidłowe.

Drugie źródło dochodów to dotacje celowe, w 2017 roku to źródło dochodów stanowiło 34,70 % ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 48.900.515,98 zł na planowaną kwotę 54.838.818,06 zł. A zatem plan zrealizowano w 89,17 % osiągając wpływy poniżej planu o 5.938.302,08 zł.

Trzecie źródło dochodów budżetowych to subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa, która stanowiła w dochodach 18,22 %, co oznacza, że uzyskano wpływy w wysokości 25.670.057,00 zł. Uzyskano 100 % planowanej kwoty.

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

Tab. 10. Wykonanie dochodów budżetowych w 2017 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2017 rok	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Dochody ogółem	148.515.683,06	100,00 %	X	140.910.529,74	100,00 %	X	94,88 %
1	Dochody bieżące	126.459.211,06	85,15 %	100,00 %	126.965.144,00	90,10 %	100,00 %	100,40 %
A	Dochody własne	59.856.044,00	40,30 %	47,33 %	60.880.360,22	43,20 %	47,95 %	101,71 %
B	Dotacje	40.933.110,06	27,56 %	32,37 %	40.414.726,78	28,68 %	31,83 %	98,73 %
C	Subwencje	25.670.057,00	17,29 %	20,30 %	25.670.057,00	18,22 %	20,22 %	100,00 %

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2017 rok	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2	Dochody majątkowe	22.056.472,00	14,85 %	100,00 %	13.945.385,74	9,90 %	100,00 %	63,23 %
A	Dochody własne	8.150.764,00	5,49 %	36,95 %	5.459.596,54	3,87 %	39,15 %	66,98 %
B	Dotacje	13.905.708,00	9,36 %	63,05 %	8.485.789,20	6,03 %	60,85 %	61,02 %

Jak z danych zawartych w tabeli wynika w zrealizowanych dochodach 90,10 % stanowiły dochody bieżące a dochody majątkowe stanowiły 9,90 %. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 100,40 % osiągając wpływy w wysokości 126.965.144,00 zł. Wpływy te są wyższe od planowanych o 505.932,94 zł. W zrealizowanych dochodach bieżących największy udział stanowią dochody własne tj. 47,95 %, dochody z dotacji stanowią 31,83 % a z subwencji 20,22 %. Dochody bieżące własne osiągnięto w wysokości 60.88.360,22 zł tj. powyżej planu o 1.024.316,22 zł. Dotacje bieżące osiągnięto poniżej ich planowanych wielkości o 518.383,28 zł. Subwencja wpłynęła w 100 %.

Plan dochodów majątkowych zrealizowano w 63,23 % osiągając kwotę 13.945.385,74 zł. Wpływy własne w tej grupie dochodów stanowiły 39,15 % tj. kwota 5.459.596,54 zł, a dotacje stanowiły 60,85 % tj. kwota 8.485.789,20 zł. Dochody własne zrealizowano poniżej planu o kwotę 2.691.167,46 zł. Poniżej planu osiągnięto również wpływy z dotacji majątkowych. Ich plan zrealizowany został w 61,02 % i był niższy od planowanego o 5.419.918,80 zł.

Dochody własne

Jak już wspomniano dochody własne to najważniejsze źródło dochodów budżetowych. W analizowanym okresie plan wpływów z dochodów własnych zrealizowany został w 97,55 %, co oznacza, że uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 66.339.956,76 zł na planowaną wielkość 68.006.808,00 zł. Wpływy z tego źródła stanowią 47,08 % ogółu dochodów budżetowych.

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

Tab. 11 Realizacja dochodów własnych w 2017 roku

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
	DOCHODY WŁASNE OGÓLEM	68.006.808,00	66.339.956,76	97,55 %	100,00 %
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	26.767.763,00	28.924.562,69	108,05 %	43,60 %
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	25.726.763,00	28.065.079,00	109,09 %	42,30 %
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	950.000,00	859.483,69	90,47 %	1,30 %
II	Podatki i opłaty ogółem	23.521.602,00	22.207.367,92	94,41 %	33,47 %
1	Wpływy z podatków	19.670.722,00	18.730.840,75	95,22 %	28,23 %
A	Podatek od nieruchomości	16.750.000,00	15.906.199,58	94,96 %	23,98 %
B	Podatek rolny	30.900,00	22.692,68	73,44 %	0,03 %
C	Podatek leśny	10.150,00	10.221,00	100,70 %	0,01 %
D	Podatek od środków transportowych	819.672,00	773.794,14	94,40 %	1,17 %
E	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	110.000,00	102.693,37	93,36 %	0,15 %
F	Podatek od spadków i darowizn	200.000,00	64.357,00	32,27 %	0,10 %
G	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.750.000,00	1.850.882,98	105,76 %	2,79 %

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
2	Wpływy z opłat	3.850.880,00	3.476.527,17	90,28 %	5,24 %
A	Opłata od posiadania psa	50.000,00	43.166,02	86,33 %	0,07 %
B	Opłata produktowa	900,00	892,81	99,20 %	0,00 %
C	Opłata skarbowa	481.515,00	458.319,84	95,18 %	0,69 %
D	Opłata targowa	270.000,00	239.850,00	88,83 %	0,36 %
E	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	738.785,00	782.762,91	105,95 %	1,18 %
F	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	190.000,00	169.777,65	89,36 %	0,26 %
G	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	521.000,00	330.901,60	63,51 %	0,50 %
H	Opłaty za koncesje i licencje	5.000,00	4.185,00	83,70 %	0,00 %
I	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	186,00	260,00	139,78 %	0,00 %
J	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	526.700,00	383.260,06	72,77 %	0,58 %
K	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	736.439,00	744.992,57	101,16 %	1,12 %
L	Wpływy z różnych opłat	110.355,00	110.708,70	100,32 %	0,17 %
M	Opłata cementarna	220.000,00	207.450,01	94,30 %	0,31 %
III	Dochody z mienia jednostek	13.818.729,00	11.206.091,03	80,09 %	16,89 %
1	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	57.000,00	66.384,00	116,46 %	0,10 %
2	Dochody z najmu i dzierżawy składników mienia jst	5.783.601,00	5.852.745,87	101,20 %	8,82 %
3	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność	146.992,00	147.083,59	100,06 %	0,22 %
4	Dochody ze sprzedaży składników majątkowych	7.831.136,00	5.139.877,57	66,63 %	7,75 %
IV	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	262.862,00	224.988,92	85,59 %	0,34 %
V	Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe	2.536.459,00	2.863.709,47	112,90 %	4,32 %
VI	Pozostałe dochody	1.190.393,00	913.236,73	76,72 %	1,38 %
1	Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób prawnych i fizycznych (058, 057)	12.101,00	1.597,90	13,20 %	0,00 %
2	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (0640)	30.782,00	26.147,18	84,94 %	0,04 %
3	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (0900)	115.603,00	115.603,00	100,00 %	0,17 %
4	Odsetki od nieterminowych wpłat z podatków i opłat (091)	58.100,00	65.215,13	112,25 %	0,10 %
5	Pozostałe odsetki (092)	82.673,00	72.193,79	87,32 %	0,11 %
6	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych (0940)	270.238,00	112.001,44	41,45 %	0,17 %
7	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (0950)	28.274,00	30.830,07	109,04 %	0,05 %
4	Pozostałe wpływy z różnych dochodów (097)	404.312,00	321.520,15	79,52 %	0,49 %
5	Dochody związane z realizacją zadań zleconych (236)	101.310,00	87.629,74	86,50 %	0,13 %
6	Rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych (268)	2.000,00	1.512,00	75,60 %	0,00 %
7	Wpływy z różnych rozliczeń (851)	85.000,00	78.986,33	92,93 %	0,12 %

W roku 2017 główne źródła uzyskanych dochodów własnych to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) – 28.924.562,69 zł, stanowiące 43,60 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 108,05 %,
- 2) wpływy z podatków – 18.730.840,75 zł, stanowiące 28,23 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 95,22 %,
- 3) wpływy z opłat – 3.476.527,17 zł, stanowiące 5,24 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 90,28 %,
- 4) dochody z majątku gminy – 11.206.091,03 zł, stanowiące 16,89 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 80,09 %,
- 5) środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych – 224.988,92 zł, stanowiące 0,34 %, plan zrealizowano w 85,59 %.
- 6) dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe – 2.863.709,47 zł, stanowiące 4,32 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 112,90 %,
- 7) pozostałe dochody – 913.236,73 zł, stanowiące 1,38 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 76,72 %.

Uzyskane dochody własne w analizowanym okresie były niższe od planowanych o kwotę 1.666.851,24 zł.

Podatki i opłaty

W analizowanym okresie uzyskano do budżetu wpływy z podatków i opłat w łącznej wysokości 22.207.367,92 zł, z tego:

- 1) wpływy z podatków (od nieruchomości, od środków transportowych, podatku rolnego, leśnego, od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych) – wyniosły 18.730.840,75 zł,
- 2) wpływy z opłat (targowej, skarbowej, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, za licencje i koncesje, za zajęcie pasa drogowego, opłaty za posiadania psa, opłaty za usługi cmentarne oraz pozostałych opłat) – wyniosły 3.476.527,17 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 16.963.009,74 zł,
- 2) podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych (są to następujące podatki i opłaty: rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, opłata skarbową, wpływy z opłat za usługi cmentarne oraz inne opłaty) - osiągnięto wpływy w wysokości 5.244.358,18 zł.

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

Tab. 12 Wykonanie wpływów z podatków i opłat za 2017 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Różnica	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6
I	Podatki i opłaty ogółem	23.521.602,00	22.207.367,92	- 1.314.234,08	94,41 %
1	Podatki i opłaty lokalne	17.889.672,00	16.963.009,74	- 926.662,26	94,82 %
-	Podatek od nieruchomości	16.750.000,00	15.906.199,58	- 843.800,42	94,96 %
-	Podatek od środków transportowych	819.672,00	773.794,14	- 45.877,86	94,40 %
-	Opłata od posiadania psów	50.000,00	43.166,02	- 6.833,98	86,33 %
-	Opłata targowa	270.000,00	239.850,00	- 30.150,00	88,83 %
2	Pozostałe podatki i opłaty	5.631.930,00	5.244.358,18	- 387.571,82	93,12 %
-	Podatek rolny	30.900,00	22.692,68	- 8.207,32	73,44 %
-	Podatek leśny	10.150,00	10.221,00	+ 71,00	100,70 %
-	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	110.000,00	102.693,37	- 7.306,63	93,36 %
-	Podatek od spadków i darowizn	200.000,00	64.357,00	- 135.643,00	32,18 %
-	Opłata skarbową	481.515,00	458.319,84	- 23.195,16	95,18 %
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.750.000,00	1.850.882,98	+ 100.882,98	105,76 %
-	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	738.785,00	782.762,91	+ 43.977,91	105,95 %
-	Opłaty za koncesje i licencje	5.000,00	4.185,00	- 815,00	83,70 %
-	Opłata produktowa	900,00	892,81	- 7,19	99,20 %
-	Opłata z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości	521.000,00	330.901,60	- 190.098,40	63,51 %
-	Opłata za zajęcie pasa drogowego i za reklamy	190.000,00	169.777,65	- 20.222,35	89,36 %
-	Opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	526.700,00	383.260,06	- 143.439,94	72,77 %
-	Opłata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	736.439,00	744.992,57	+ 8.553,57	101,16 %
-	Wpływy z opłat cmentarnych	220.000,00	207.450,01	- 12.549,99	94,30 %
-	Wpływy z różnych opłat	110.355,00	110.708,70	+ 353,70	100,32 %
-	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	186,00	260,00	+ 74,00	139,78 %

Podatki i opłaty lokalne

Plan na 2017 rok przewidywał wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 17.889.672,00 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były niższe od planowanych o 926.662,26 zł i wyniosły 16.963.009,74 zł. Plan roczny zrealizowano w 94,82 %.

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. Podatnicy podatku od nieruchomości korzystali również ze zwolnień podatkowych na podstawie wcześniejszych uchwał Rady. Ponadto Burmistrz Miasta, jako organ podatkowy, podejmował indywidualne decyzje o udzieleniu pomocy przedsiębiorcom jak i osobom fizycznym w formie umorzeń, odroczeń oraz rozłożenia na raty należności podatkowych. Skutki finansowe udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych przedstawia tabela 13.

Tab. 13 Skutki udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych w 2017 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	1.716.379,23	346.968,66	314.967,80	0,00	2.378.315,69
1.	Podatek od nieruchomości	838.471,00	346.968,66	304.132,80	0,00	1.489.572,46
A	- osoby prawne	321.613,00	319.988,00	141.353,00	0,00	782.954,00
B	- osoby fizyczne	516.858,00	26.980,66	162.779,80	0,00	706.618,46
2.	Podatek od środków transportowych	877.908,23	0,00	10.415,00	0,00	888.323,23
A	- osoby prawne	460.609,45	0,00	0,00	0,00	460.609,45
B	- osoby fizyczne	417.298,78	0,00	10.415,00	0,00	427.713,78
3.	Opłata od posiadania psa	0,00	0,00	420,00	0,00	420,00
II	Udział %	72,17 %	14,59 %	13,24 %	0,00 %	100,00 %
III	Razem skutki	2.063.347,89		314.967,80		2.378.315,69
IV	Udział %	86,76 %		13,24 %		100,00 %

W analizowanym okresie łączna kwota ulg i zwolnień udzielonych w podatkach i opłatach lokalnych wyniosła 2.378.315,69 zł. Największy udział w zastosowanych w 2017 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 86,76 % 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 13,24 %.

Podatek od nieruchomości.

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych jak i fizycznych to jedno z najważniejszych źródeł dochodów budżetu naszego Miasta. W 2017 roku dochody z tego źródła wyniosły 15.906.199,58 zł, co stanowiło 94,82 % planu rocznego. Z tego tytułu od osób fizycznych uzyskano kwotę w wysokości 4.347.850,01 zł a od osób prawnych w wysokości 11.558.349,57 zł. Plan roczny tych wpływów zrealizowano odpowiednio w 86,96 % i w 98,37 %.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za rok 2017, w porównaniu z rokiem 2016 została przedstawiona w tabeli 14.

Tab. 14 Realizacja podatku od nieruchomości za 2016 i 2017 rok

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016 rok			Wykonanie 2017 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.	1.044.572	1.142.602	2.187.174	994.569	1.699.832	2.694.401	123,2 %
	Nadpłata 01.01.	6.894	29	6.923	3.869	3.923	7.792	112,6 %
2	Należności roku	4.379.497	11.670.899	16.050.396	4.446.037	11.657.112	16.103.149	100,3 %
3	Wpływy roku	4.426.475	11.117.563	15.544.038	4.347.850	101.558.350	15.906.200	102,3 %
4	Zaległości 31.12	994.569	1.599.545	2.594.114	1.097.291	1.794.673	2.891.964	111,5 %
	Nadpłaty 31.12	3.869	3.923	7.792	8.404	1	8.405	107,9 %

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016 rok			Wykonanie 2017 rok			Wskaźnik wykonania (8:5)
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO*	18,3 %	12,5 %	14,2 %	20,2 %	13,4 %	15,4 %	X

*BO – bilans otwarcia

Jak wynika z tabeli powyżej w analizowanym okresie o 0,3 % wzrosła, w stosunku do 2016 roku kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości. Wzrost należności podatkowych zanotowano u osób fizycznych, natomiast w stosunku do osób prawnych zanotowano niewielki spadek.

W analizowanym okresie, w stosunku do 2016 roku wzrósł wskaźnik zaległości w podatku od nieruchomości do należności do poziomu 15,4 %. Na takie ukształtowanie się wskaźnika ogólnego miał wpływ znaczny wzrost zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości osób prawnych. Zaległości od osób prawnych wzrosły z kwoty 1.599.545,00 zł do kwoty 1.794.673,00 zł osiągając tym samym wskaźnik zaległości 13,4 % a w 2016 roku wskaźnik wyniósł 12,5 %.

Wskaźnik zaległości w podatku od osób fizycznych wzrósł natomiast z 18,3 % do 20,2 %. W tym przypadku kwota zaległości wzrosła o 102.722,00 zł.

Zaległości w podatku od nieruchomości występujące na 31.12.2017 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym tj.:

- 1) w stosunku do osób prawnych wystawiono 30 upomnień i 6 tytułów wykonawczych do komornika,
- 2) w stosunku do osób fizycznych wystawiono 1.022 upomnień i 176 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 94,40 %. Wpływy wyniosły 773.794,14 zł na planowaną wielkość 819.672,00 zł, co oznacza, że osiągnęliśmy wpływy niższe od planowanych o kwotę 45.877,86 zł.

Na kwotę 773.794,14 zł składały się wpływy z podatku od środków transportowych od:

- 1) osób fizycznych – 364.122,14 zł,
- 2) od osób prawnych – 409.672,00 zł.

Podatkiem od posiadania środków transportowych objęto w 2016 roku łącznie 785 pojazdów, natomiast w roku 2017 ich ilość wzrosła do 792 pojazdów. W tabeli poniżej zestawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów na podstawie przypisu 2016 i 2017 roku.

Tab. 15 Ilość pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych w 2016 i 2017 roku

(Wg DMC - Dopuszczalnej Masy Całkowitej lub ilości miejsc)

Lp	Rodzaj pojazdu	Ilość pojazdów w 2016 roku			Ilość pojazdów w 2017 roku		
		Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Samochody ciężarowe	228	114	114	229	114	115
2	Przyczepy i naczepy	289	140	149	209	133	76

3	Autobusy	70	14	56	295	133	162
4	Ciągniki siodłowe	198	116	82	59	11	48
OGÓLEM:		785	384	401	792	391	401

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2017 w porównaniu z rokiem 2016 prezentuje tab. 16.

Tab. 16 Realizacja podatku od środków transportowych za 2016 i 2017 rok

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016 rok			Wykonanie 2017 rok			Wskaźnik wykonania (8:5)
		osoby fizyczne	osoby prawne	razem	osoby fizyczne	osoby prawne	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zaległość 01.01. Nadpłata 01.01.	141.303 23	15.618 0	156.921 23	134.963 0	18.886 0	153.849 0	98,0 % 0,0 %
2	Należność roku	361.590	418.807	780.397	373.885	412.984	786.869	100,8 %
3	Wpływy roku	367.907	415.539	783.446	364.122	409.672	773.794	98,8 %
4	Zaległość 31.12. Nadpłaty 31.12.	134.963 0	18.886 0	153.849 0	144.726 0	22.198 0	166.924 0	108,5 % 0,0 %
5	Wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO*	26,8 %	4,4 %	16,4 %	28,4 %	5,1 %	17,7 %	X

*BO – bilans otwarcia

Jak z danych tabeli wynika w 2017 roku, w stosunku do roku poprzedniego, zwiększył się zarówno stan zaległości jak i wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO. Ogólna kwota zaległości w 2017 roku wyniosła 166.924,00 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 17,7 % a w roku 2016 kwota zaległości wyniosła 153.849,00 zł zaś wskaźnik wyniósł 16,4 %. A zatem zaległości roku 2017 są wyższe od zaległości w roku 2016 o 13.075,00 zł w tym zaległości zwiększyły się zarówno u osób fizycznych jak i u osób prawnych. U osób fizycznych o 9.763,00 zł, natomiast u osób prawnych o 3.312,00 zł.

Zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 144.726,00 zł dotyczyły 29 osób. Zaległości występujące u osób prawnych wynoszące 22.198,00 zł ciążyą na 7 podmiotach.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w 2017 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 13 decyzji określających wysokość zobowiązania, wystawiono 25 tytułów wykonawczych, 49 upomnienia i 48 wezwań.

Oplata od posiadania psów

Oplata od posiadania psów została w naszym mieście wprowadzona na mocy uchwały Rady Miejskiej Nr XXVIII/394/08 z dnia 29 września 2008 roku. W ewidencji osób objętych opłatą za posiadanie psów w 2017 roku było 1.626 właścicieli posiadających psy, w tym zobowiązanych do opłacenia 720, zaś 906 to osoby zwolnione na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

W analizowanym okresie z opłaty uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 43.166,02 zł i były to wpływy niższe od wpływów planowanych o 6.833,98 zł. Wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów w 2017 roku zostały zrealizowane w 86,33

% tj. na plan w wysokości 50.000,00 zł wpłynęło do Gminy Miejskiej Ława 43.166,02 zł. Kwotowo zaległości na 31.12.2017 roku wyniosły 10.856,00 zł i dotyczyły 68 osób (76 psów).

Oplata targowa

Wpływy z opłaty targowej zaplanowane były na 2017 rok na poziomie 270.000,00 zł. Plan roczny został wykonany w 88,83 %, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości 239.850,00 zł. Wpływy te zostały zebrane w drodze inkasa przez inkasenta Gminną Spółdzielnię „Samopomoc Chłopska”. Inkasent opłaty targowej otrzymał wynagrodzenie prowizyjne uchwalone przez Radę Miejską w wysokości 30% zebranych wpływów. Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2017 roku wyniosło 71.955,00 zł.

Pozostałe podatki i opłaty

W tej grupie dochodów klasyfikujemy następujące podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych: podatek rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, opłata skarbową i inne opłaty. W 2017 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 5.244.098,18 zł.

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów przedstawia się następująco:

Lp	Nazwa	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik wykonania	Różnice +/-
1	2	3	4	5	6
1	Podatek rolny	30.900,00	22.692,68	73,44 %	- 8.207,32
2	Podatek leśny	10.150,00	10.221,00	100,70 %	+ 71,00
3	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych z formie karty podatkowej	110.000,00	102.693,37	93,36 %	- 7.306,63
4	Podatek od spadku i darowizn	200.000,00	64.357,00	32,18 %	- 135.643,00
5	Opłata skarbową	481.515,00	458.319,84	95,18 %	- 23.195,16
6	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.750.000,00	1.850.882,98	105,76 %	+ 100.882,98
7	Opłata za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	738.785,00	782.762,91	105,95 %	+ 43.977,91
8	Opłata za koncesje i licencje	5.000,00	4.185,00	83,70 %	- 815,00
9	Opłata produktowa	900,00	892,81	99,20 %	- 7,19
10	Opłata za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	190.000,00	169.777,65	89,36 %	- 20.222,35
11	Opłata cementarna	220.000,00	207.450,01	94,30 %	- 12.549,99
12	Różne opłaty	110.355,00	110.708,70	100,32 %	+ 353,70
13	Opłata z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości	521.000,00	330.901,60	63,51 %	- 190.098,40
14	Opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	526.700,00	383.260,06	72,77 %	- 143.439,94
15	Opłata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	736.439,00	744.992,57	101,16 %	+ 8.553,57
16	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	186,00	260,00	139,78 %	+ 74,00
	RAZEM:	5.631.930,00	5.244.358,18	93,12 %	- 387.571,82

W przedstawionej grupie dochodów największą kwotę, bo 1.850.882,98 zł stanowiły wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Pozostałe wpływy stanowiły m. in. z opłat za zezwolenia alkoholowe – 782.762,91 zł, wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 744.992,57 zł, wpływy z tytułu z opłaty skarbowej – 458.319,84 zł, wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 383.260,06 zł oraz wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntu – 330.901,60 zł.

Z dochodów, o których mowa w zestawieniu jedynie opłata skarbowa pobierana jest za pośrednictwem inkasentów. Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowane w wysokości 458.319,84 zł uzyskano za pośrednictwem następujących instytucji - inkasentów:

- 1) za pośrednictwem Urzędu Miasta – 288.607,99 zł,
- 2) za pośrednictwem Starostwa Powiatowego w Iławie (inkasent) – 165.412,85 zł,
- 3) za pośrednictwem UM w Lubawie (inkasent) – 4.299,00 zł.

Inkasenci opłaty skarbowej za inkaso otrzymali prowizję w wysokości 5 %. Wypłacono prowizję na łączną kwotę 8.381,79 zł, w tym:

- 1) Starostwo Powiatowe w Iławie – 8.168,31 zł,
- 2) UM w Lubawie – 213,45 zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.

Wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, czyli udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych uzyskano w łącznej wysokości 28.924.562,69 zł realizując tym samym plan roczny w 108,43 %.

Na tą kwotę składały się następujące dochody:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 859.483,69 zł,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 28.065.079,00 zł.

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 950.000,00 zł wykonany został w 90,47 %, to znaczy, że uzyskano wpływy w wysokości 859.483,69 zł. Zrealizowane w 2017 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 28.065.079,00 zł stanowiły 109,09 % planu rocznego. Wpływy te były wyższe od planowanych wpływów o 2.338.316,00 zł.

Poniżej zestawiono wykonanie wpływów z podatków dochodowych na przestrzeni 4 ostatnich lat tj. 2014 - 2017.

Tab. 17. Wpływy z podatków stanowiących dochody budżetu państwa w latach 2014 - 2017.

Lp	Rodzaj wpływów	2014 rok		2015 rok		2016 rok		2017 rok	
		zł	%*	zł	%*	zł	%*	zł	%*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:								
		21.803.681,16	107,2	23.474.818,81	107,7	25.761.692,02	109,7	28.924.562,69	112,28 %
2	Podatek dochodowy od osób fizycznych	21.029.722,00	108,0	22.706.213,00	108,0	24.850.692,00	109,4	28.065.079,00	112,93 %
3	Podatek dochodowy od osób prawnych	773.959,16	88,6	768.605,81	99,3	911.000,02	118,5	859.483,69	94,35 %

*każdy poprzedni rok 100 %

Jak z danych tabeli wynika w 2017 roku wpływy z podatku dochodowego zarówno od osób fizycznych, jak i prawnych wzrosły w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody z majątku gminy

Dochodami z majątku gminy są wpływy z tytułu dzierżawy, najmu, sprzedaży oraz z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów jak i opłat za przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność. Ze źródeł tych Miasto nasze uzyskało w 2017 roku środki w wysokości 11.206.091,03 zł. Wpływy te były niższe od wielkości planowanych o 2.785.273,97 zł, co oznacza, że plan roczny został wykonany w 80,09 %.

Na kwotę **11.206.091,03** zł składają się następujące wpływy:

- 1) **dochody z dzierżaw i najmu – 5.852.745,87 zł, dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 66.384,00 zł,**
- 2) **dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 5.138.905,73 zł, w tym:**
- 3) **dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 147.083,59 zł,**
- 4) **dochody ze zbycia praw majątkowych – 971,84 zł.**

Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe

Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe wyniosły 2.863.709,47 zł. Finansowy plan tych usług zrealizowany został w 112,90 %. Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) **wpływy z usług świadczonych przez stołówki szkolne – 689.202,00 zł,**
- 2) **wpływy z usług świadczonych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 314.252,74 zł, w tym:**
 - a) **odpłatność za obiady i sprzęt rehabilitacyjny pobierana od pensjonariuszy Dziennego Domu Pomocy Społecznej (DDPS) – 106.645,13 zł**
 - b) **odpłatność za usługi opiekuńcze – 207.607,61 zł,**
- 3) **wpływy za świadczone usługi w żłobku – 103.625,10 zł,**
- 4) **wpływy za świadczone usługi w ławskim Centrum Sportu i Rekreacji – 1.756.629,63 zł, w tym:**
 - a) **usługi świadczone na obiektach sportowych – 1.590.998,63 zł,**
 - b) **usługi świadczone w zakresie organizacji imprez – 165.631,00 zł**

Pozostałe dochody

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasilily budżet kwotą 913.236,73 zł na planowaną wielkość 1.190.393,00 zł. A zatem plan został zrealizowany w 76,72 %. Na kwotę 913.236,73 zł składają się następujące wpływy:

- 1) **grzywny, kary pieniężne od osób fizycznych i osób prawnych – 1.597,90 zł,**
- 2) **wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 26.147,18 zł,**
- 3) **wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur – 115.603,00 zł,**

- 4) odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności – 65.215,13 zł,
- 5) pozostałe odsetki (m.in. od środków na rachunkach bankowych) – 72.193,79 zł,
- 6) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 112.001,44 zł,
- 7) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 30.830,07 zł
- 8) pozostałe wpływy z różnych dochodów – 321.520,15 zł,
- 9) należnie gminie dochody związane z realizacją zadań zleconych (w tym, m.in. wpłaty innych gmin z tytułu egzekwowania świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego) – 87.629,74 zł,
- 10) rekompensaty za utracone dochody w podatku od nieruchomości od gruntów będących własnością Skarbu Państwa pokrytych niektórymi wodami jezior (WFOŚ i GW) – 1.512,00 zł,
- 11) różne rozliczenia finansowe – 78.986,33 zł.

Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych

W 2017 roku budżet Miasta zasilony został środkami z zewnątrz w wysokości 224.988,92 zł na planowaną kwotę 262.862,00 zł. Uzyskano wpływy z WFOŚiGW w wysokości 17.898,54 zł na demontaż i unieszkodliwianie azbestu. Kwota 34.455,00 zł to środki przeznaczone na realizację programu „łlawski Model Wsparcia Rodziny” a kwota 172.635,38 zł to dofinansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego do zakupu mieszkań.

Dotacje

Drugim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje. W 2017 roku dotacje stanowiły 34,70 % dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został wykonany w 89,17 %. Na planowaną kwotę **54.838.818,06 zł** uzyskaliśmy wpływy w wysokości **48.900.515,98 zł**. Otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę łączną 5.938.302,08 zł. Dotacje na zadania bieżące zrealizowane zostały poniżej planu, ponieważ dotacje otrzymane były niższe od planowanych o 518.383,28 zł. O kwotę 5.419.918,80 zł poniżej planu otrzymaliśmy dotacje na zadania majątkowe.

O realizacji wpływów z dotacji zaplanowanych na 2017 rok informuje tabela nr 18.

Tab. 18 Realizacja dotacji w 2017 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Różnice
1	2	3	4	5
DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE		40.933.110,06	40.414.726,78	- 518.383,28
1	Zadania finansowane z budżetu państwa	39.240.383,06	38.895.176,92	- 345.206,14
a	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201, 206)	34.509.856,06	34.243.914,71	- 265.941,35
-	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	8.640,80	8.640,80	0,00
-	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	378.891,00	378.891,00	0,00
-	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	6.640,00	6.640,00	0,00
-	Szkoły podstawowe (80101)	337.183,14	315.448,90	- 21.734,24
-	Gimnazja (80110)	85.822,26	82.911,50	- 2.910,76
-	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy (80150)	2.274,86	0,00	- 2.274,86

Lp	Cel dotacji	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Różnice
1	2	3	4	5
-	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	1.302,00	1.302,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85213)	155.400,00	150.538,01	- 4.861,99
-	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne (85215)	7.005,00	6.927,36	- 77,64
-	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	19.200,00	19.200,00	0,00
-	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	158.537,00	158.537,00	0,00
-	Pomoc dla cudzoziemców (85231)	6.600,00	6.600,00	0,00
-	Świadczenia wychowawcze (85501)	19.016.016,00	18.888.160,00	- 127.856,00
-	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502)	14.296.809,00	14.190.669,78	- 106.139,22
-	Karta Dużej Rodziny (85503)	695,00	608,36	- 86,64
-	Pozostała działalność (85595)	28.840,00	28.840,00	0,00
b	Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 202)	48.900,00	48.769,00	- 131,00
-	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych (71035)	2.000,00	2.000,00	0,00
-	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (85205)	46.900,00	46.769,00	- 131,00
c	Realizacja własnych zadań bieżących gminy (§ 203)	4.681.627,00	4.602.493,21	- 79.133,79
-	Szkoły podstawowe (80101)	27.789,00	27.422,40	- 366,60
-	Gimnazja (80110)	49.080,00	43.995,11	- 5.084,89
-	Upowszechnianie wychowania wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego (80104, 80106)	1.113.216,00	1.113.216,00	0,00
-	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci (§ 80149)	28.098,00	28.098,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (85213)	86.314,00	85.185,53	- 1.128,47
-	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe 85214)	671.006,00	671.006,00	0,00
-	Wypłata zasiłków stałych (85216)	975.173,00	968.555,32	- 6.617,68
-	Bieżące funkcjonowanie MOPS (85219)	551.644,00	549.853,05	- 1.790,95
-	Pomoc w zakresie dożywiania (85230)	709.296,00	709.296,00	0,00
-	Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - stypendia i zasiłki szkolne (85415)	459.510,00	395.364,80	- 64.145,20
-	Wspieranie rodziny (85504)	10.501,00	10.501,00	0,00
2	Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień (§ 231, 232)	1.405.773,00	1.239.162,40	- 166.610,60
a	Dotacja z Gminy Iława na świadczenie usług przewozowych komunikacją miejską (60004)	120.000,00	120.000,00	0,00
b	Dotacja z Gminy Iława na utrzymanie cmentarzy komunalnych (71035)	32.340,00	32.184,18	- 155,82
c	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Iławie do niepublicznego przedszkola dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80104)	1.018.858,00	838.542,37	- 180.315,63
d	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Iławie do niepublicznych punktów przedszkolnych dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80106)	17.175,00	5.035,85	- 12.139,15
e	Dotacje z innych gmin za przebywanie psów z terenu tych gmin w schronisku miejskim (90013)	152.400,00	178.400,00	+ 26.000,00
f	Dotacja z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP biblioteki powiatowej (92116)	65.000,00	65.000,00	0,00
3	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych (§ 204)	26.120,00	15.709,49	- 10.410,51

Lp	Cel dotacji	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Różnice
1	2	3	4	5
4	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (2007)	219.630,00	200.000,00	- 19.630,00
5	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (2710)	33.174,00	33.174,00	0,00
6	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2950)	8.030,00	31.503,97	+ 23.473,97
DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE		13.905.708,00	8.485.789,20	- 5.419.918,80
1	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 uofp, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6207, 6209)	12.434.946,00	7.017.766,00	- 5.417.180,00
a	„Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej”	1.888.996,00	1.823.082,54	- 65.913,46
b	„Budowa ulicy Dobrawy i Mieszka I”	449.220,00	449.219,98	- 0,02
c	„Zagospodarowanie turystyczne nabrzeży lokalnych akwenu i jeziora w Iławie” I etap	3.014.000,00	513.417,42	- 2.500.582,58
d	„Rewitalizacja lasu komunalnego w Dzielnicy Pojezierza Brodnicko-Iławskiego i Krainy przyrodniczo-leśnej zwanej Bałtycką przy ul. Sienkiewicza”	1.724.360,00	798.944,78	- 925.415,22
e	„Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej obejmująca przebudowę hali przemysłowej na cele społeczne”	1.742.500,00	1.800.792,99	+ 58.292,99
f	„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej”	907.200,00	0,00	- 907.200,00
g	„Uzbrojenie terenów po byłych zakładach ZPZ”	1.600.000,00	901.427,27	- 698.572,73
h	„Kreowanie przestrzeni publicznej”	1.108.610,00	730.881,02	- 377.728,98
2	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6260)	1.050.000,00	1.050.000,00	0,00
a	„Rewitalizacja hali sportowej o wymiarach 40m x 20m przy SP 3”	1.050.000,00	1.050.000,00	0,00
3	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)	13.463,00	13.203,43	- 259,57
a	Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej	13.463,00	13.203,43	- 259,57
4	Dotacje otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami (6310)	35.000,00	33.761,04	- 1.238,96
5	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (§ 6340)	35.000,00	33.761,04	- 1.238,96
6	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (6667)	286.704,00	286.703,04	- 0,96
7	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem (6669)	50.595,00	50.594,65	- 0,35
RAZEM DOTACJE		54.838.818,06	48.900.515,98	- 5.938.302,08

Subwencje

W 2017 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 25.670.057,00 zł. W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 18,22 % i były trzecim pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 25.670.057,00 zł składały się następujące części subwencji:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej – 22.764.094 zł,
- 2) część wyrównawcza subwencji – 2.905.963,00 zł.

W roku 2017 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji.

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

W analizowanym okresie dyrektorzy Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli, Przedszkoli, Szkół Podstawowych, Gimnazjów, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Iławskiego Centrum Sportu, 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 stanowić będą pomoc publiczną oraz wskazania organów do tego uprawnionych. Burmistrz Miasta Iławy podjął 4 decyzje w wyniku, których umorzono łącznie 57.899,10 zł, z czego 47.334,89 zł stanowiło kwotę główną, a 10.564,21 zł to kwota odsetek. Ponadto podjęto 1 decyzję dotyczącą osoby prawnej, w wyniku której rozłożono na raty należność w wysokości 7.164,00 zł oraz 3 decyzje w wyniku, której osobom fizycznym rozłożono na raty płatność kwoty 45.862,92 zł i odsetek w wysokości 5.301,71 zł.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W 2017 roku wydatki budżetowe wyniosły 142.065.694,84 zł na planowaną kwotę 154.299.623,06 zł, co oznacza, że plan wydatków wykorzystano w 92,07 %. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 83,31 % i wyniosły 118.355.244,03 zł. Wydatki majątkowe natomiast stanowiły 16,69 % i wyniosły 23.710.450,81 zł. Plan wydatków bieżących zrealizowano w 96,09 % a plan wydatków majątkowych zrealizowano w 76,18 %.

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

Tab. 19 Realizacja wydatków budżetowych w 2017 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Wydatki ogółem	154.299.623,06	100,00 %	X	142.065.694,84	100,00 %	X	92,07 %
A	Wydatki bieżące	123.174.719,06	79,83 %	100,00 %	118.355.244,03	83,31 %	100,00 %	96,09 %
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	44.317.450,20	28,72 %	35,98 %	43.438.352,78	30,58 %	36,70 %	98,02 %
2.	Dotacje udzielone	8.487.895,00	5,50 %	6,89 %	8.006.202,06	5,64 %	6,76 %	94,32 %
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	37.836.064,99	24,52 %	30,72 %	37.286.356,42	26,25 %	31,50 %	98,55 %
4.	Wydatki na programy	316.734,00	0,21 %	0,26 %	258.549,46	0,18 %	0,22 %	81,63 %

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	finansowane z udziałem środków z UE							
5.	Wydatki na obsługę długu	800.000,00	0,52 %	0,65 %	703.712,42	0,49 %	0,60 %	87,96 %
6.	Wydatki z tyt. udzielonych poręczeń i gwarancji	29.886,00	0,02 %	0,02 %	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00 %
7.	Pozostałe wydatki bieżące	31.386.688,87	20,34 %	25,48 %	28.662.070,89	20,17 %	24,22 %	91,32 %
B	Wydatki majątkowe	31.124.904,00	20,17 %	100,00 %	23.710.450,81	16,69 %	100,00 %	76,18 %
1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	30.478.591,00	19,75 %	97,93 %	23.064.137,81	16,23 %	97,28 %	75,67 %
2.	Udziały w spółkach	480.000,00	0,31 %	1,54 %	480.000,00	0,34 %	2,02 %	100,00 %
3.	Dotacje na zadania inwestycyjne	166.313,00	0,11 %	0,53 %	166.313,00	0,12 %	0,70 %	100,00 %

Rzeczywiście poniesione wydatki w stosunku do wielkości planowanych były niższe o kwotę **12.233.928,22 zł**. Różnica w stosunku do planu dotyczyła następujących wydatków:

1) **wydatki bieżące – 4.819.475,03 zł:**

- a) wynagrodzenia i pochodne – 879.097,42 zł,
- b) dotacje udzielone – 481.692,94 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 549.708,57 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 58.184,54 zł,
- e) wydatki na obsługę długu publicznego – 96.287,58 zł,
- f) poręczenia i gwarancje – 29.886,00 zł
- g) pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta – 2.724.617,98 zł,

2) **wydatki majątkowe na zadaniach i zakupach inwestycyjnych – 7.414.453,19 zł,**

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

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

Tab. 20 Realizacja wydatków budżetowych za 2017 rok

Dz.	Treść	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	9.640,80	9.104,46	94,44 %	0,01 %
	wydatki bieżące	9.640,80	9.104,46	94,44 %	0,01 %
020	LEŚNICTWO	17.800,00	17.800,00	100,00 %	0,01 %
	wydatki bieżące	17.800,00	17.800,00	100,00 %	0,01 %
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6.811.026,00	6.416.475,06	94,21 %	4,52 %
	wydatki bieżące	2.016.020,00	2.010.435,97	99,72 %	1,42 %
	wydatki majątkowe	4.795.006,00	4.406.039,09	91,89 %	3,10 %
630	TURYSTYKA	3.923.274,00	772.053,47	19,68 %	0,54 %
	wydatki bieżące	147.274,00	132.138,49	89,72 %	0,09 %

Dz.	Treść	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	3	4	5	6	7
	wydatki majątkowe	3.776.000,00	639.914,98	16,95 %	0,45 %
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	9.830.448,00	8.822.565,20	89,75 %	6,21 %
	wydatki bieżące	6.904.212,00	6.558.731,50	95,00 %	4,62 %
	wydatki majątkowe	2.926.236,00	2.263.833,70	77,36 %	1,59 %
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	809.330,00	670.303,42	82,82 %	0,47 %
	wydatki bieżące	589.616,00	454.212,98	77,04 %	0,32 %
	wydatki majątkowe	219.714,00	216.090,44	98,35 %	0,15 %
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	7.715.051,00	7.018.109,33	90,97 %	4,94 %
	wydatki bieżące	7.658.151,00	6.962.990,09	90,92 %	4,90 %
	wydatki majątkowe	56.900,00	55.119,24	96,87 %	0,04 %
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	6.640,00	6.640,00	100,00 %	0,00 %
	wydatki bieżące	6.640,00	6.640,00	100,00 %	0,00 %
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	419.353,00	399.599,32	95,29 %	0,28 %
	wydatki bieżące	366.353,00	346.695,72	94,63 %	0,24 %
	wydatki majątkowe	53.000,00	52.903,60	99,82 %	0,04 %
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	829.886,00	703.712,42	84,80 %	0,50 %
	wydatki bieżące	829.886,00	703.712,42	84,80 %	0,50 %
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	639.183,00	14.103,00	2,21 %	0,01 %
	wydatki bieżące	625.080,00	0,00	0,00 %	0,00 %
	wydatki majątkowe	14.103,00	14.103,00	100,00 %	0,01 %
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	41.680.071,26	40.989.109,51	98,34 %	28,85 %
	wydatki bieżące	41.610.815,26	40.938.643,69	98,38 %	28,82 %
	wydatki majątkowe	69.256,00	50.465,82	72,87 %	0,03 %
851	OCHRONA ZDROWIA	880.684,00	609.460,35	69,20 %	0,43 %
	wydatki bieżące	589.184,00	540.709,65	91,77 %	0,38 %
	wydatki majątkowe	291.500,00	68.750,70	23,59 %	0,05 %
852	POMOC SPOŁECZNA	11.400.641,00	10.335.399,20	90,66 %	7,28 %
	wydatki bieżące	11.275.141,00	10.218.152,20	90,63 %	7,20 %
	wydatki majątkowe	125.500,00	117.247,00	93,42 %	0,08 %
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	259.630,00	212.846,39	81,98 %	0,15 %
	wydatki bieżące	259.630,00	212.846,39	81,98 %	0,15 %
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.574.870,00	1.479.306,50	93,93 %	1,04 %
	wydatki bieżące	1.574.870,00	1.479.306,50	93,93 %	1,04 %
855	RODZINA	34.367.264,00	33.979.782,89	98,87 %	23,92 %
	wydatki bieżące	34.277.264,00	33.892.260,81	98,88 %	23,86 %
	wydatki majątkowe	90.000,00	87.522,08	97,25 %	0,06 %
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	14.737.215,00	11.597.869,05	78,70 %	8,16 %
	wydatki bieżące	4.860.205,00	4.553.899,77	93,70 %	3,20 %
	wydatki majątkowe	9.877.010,00	7.043.969,28	71,32 %	4,96 %
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5.678.735,00	5.549.476,97	97,72 %	3,91 %
	wydatki bieżące	3.628.456,00	3.612.856,00	99,57 %	2,55 %
	wydatki majątkowe	2.050.279,00	1.936.620,97	94,46 %	1,36 %
926	KULTURA FIZYCZNA	12.708.881,00	12.461.978,30	98,06 %	8,77 %
	wydatki bieżące	5.928.481,00	5.704.107,39	96,22 %	4,01 %

Dz.	Treść	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
1	3	4	5	6	7
	wydatki majątkowe	6.780.400,00	6.757.870,91	99,67 %	4,76 %
	RAZEM	154.299.623,06	142.065.694,84	92,07 %	100,00 %
	W tym: bieżące	123.174.719,06	118.355.244,03	96,09 %	83,31 %
	majątkowe	31.124.904,00	23.710.450,81	76,18 %	16,69 %

Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej

Jak już wcześniej wspomniano w 2017 roku na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 118.355.244,03 zł. Plan roczny został zrealizowany w 96,09 %. Na te wydatki składały się następujące ich rodzaje:

1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 43.438.352,78 zł

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

W ogólnych wydatkach budżetowych udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne stanowi 30,58%, a w wydatkach bieżących 36,70 %. Plan roczny wykorzystano w 98,02 % a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 879.097,42 zł.

2) dotacje udzielone – 8.006.202,06 zł

Wydatki o charakterze dotacji stanowiły w ogólnych wydatkach budżetowych 5,64 % a 6,76 % w wydatkach bieżących. W analizowanym okresie przekazano o 481.692,94 zł mniej dotacji niż planowano, co oznaczało wykonanie planu w 94,32 %.

W 2017 roku w ramach kwoty 8.006.202,06 zł przekazano dotacje dla:

- a) Ilawskiego Centrum Kultury – 2.426.516,00 zł (przekazano 100% dotacji)
- b) Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.092.890,00 zł (przekazano 100% dotacji)
- c) jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy – 353.430 zł (przekazano 18.620,00 zł mniej niż zakładał plan),
- d) niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 64.359,70 zł (wydatkowano o 20.140,30 zł mniej niż planowano),
- e) niepublicznych placówek przedszkolnych – 3.602.899,57 zł (wydatkowano o 419.900,43 zł mniej niż planowano),
- f) niepublicznych żłobków i klubów dziecięcych – 115.200,00 zł (wypłacono 100% dotacji),

- f) j.s.t. jako pomoc finansową na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 179.488,63 zł (wydatkowano o 1,37 zł mniej niż planowano),
 - g) wpłaty na rzecz związków gmin – 142.309,32 zł (wydatkowano 152,68 zł mniej niż zaplanowano)
 - h) wpłaty na państwowy fundusz celowy – 7.278,80 zł (wydatkowano o 621,20 zł mniej niż zaplanowano)
 - i) dotacja dla innych gmin na realizację zadań własnych gminy – 21.830,04 zł (wydatkowano 22.256,96 zł mniej niż planowano).
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 37.286.356,42 zł,**
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 258.549,46 zł,**
- 5) wydatki na obsługę długu publicznego – 703.712,42 zł,**
- Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w 2017 roku odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W analizowanym okresie wydatkowano na ten cel 703.712,42 zł, co oznaczało niższe wydatki od planowanych o 96.287,58 zł. Wydatki te stanowiły 0,49 % wydatków budżetowych i 0,60 % wydatków bieżących.
- 6) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę – 28.662.070,89 zł**
- Wydatki te stanowiły 20,17 % ogółu wydatków bieżących i 24,22 % ogółu wydatków budżetowych. Plan roczny zrealizowany został w 91,32 %, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 2.724.617,98 zł.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan	9.640,80 zł
Wykonanie	9.104,46 zł, tj. 94,44 %

Kwota 9.104,46 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	17.800,00 zł
Wykonanie	17.800,00 zł, tj. 100,00 %

Kwota ta przeznaczona została na wykonanie usług leśnych w zakresie pozyskania i zrywki drewna w lesie gminnym przy ul. Biskupskiej oraz na pokrycie kosztów wyznaczenia drzew do wycięcia.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan	2.016.020,00 zł
Wykonanie	2.010.435,97 zł, tj. 99,72 %

W roku 2017 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez Zakład Komunikacji Miejskiej usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 1.250.000,00 zł,
- 2) bieżące wydatki na drogach miejskich – 760.435,97 zł
(wykonano konserwację i naprawę oznakowania poziomego, dokonano remontu znaków drogowych i tablic z nazwami ulic, zamontowano tablice z nazwami ulic, przeprowadzono remont nawierzchni utwardzonych i nawierzchni gruntowych, dokonano remontu chodników, przeprowadzono konserwację sygnalizacji świetlnej, opracowano projekty zmiany organizacji ruchu).

Dział 630 - Turystyka

Plan	147.274,00 zł
Wykonanie	132.138,49 zł, tj. 89,72 %

Kwota 129.638,49 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości 13, Punktu Informacji Turystycznej natomiast kwota 2.500,00 zł przeznaczona została na sfinansowanie kosztów przeprowadzenia przeglądów gwarancyjnych.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan	6.904.212,00 zł
Wykonanie	6.558.731,50 zł, tj. 95,00 %

Plan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 95,00 %. W stosunku do planu wydatki rzeczywiste były niższe o 345.480,50 zł. Z kwoty 6.558.731,50 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wydatkowano 6.125.760,70 zł i przeznaczono na opłacenie usług za dostawę co, cw, zw, gazu i energii oraz innych usług do gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, odprowadzenie podatku VAT z tytułu dzierżaw i sprzedaży mienia, na wydatki obciążające gminę jako właściciela lokali mieszkalnych administrowanych przez ITBS związanych m.in. z opłaceniem usług za dostawę mediów, z remontami, konserwacją budynków, utrzymaniem czystości, wywozem nieczystości dotyczący lokali mieszkalnych, wydatki na wypłatę zaliczki na utrzymanie nieruchomości wspólnej i zaliczki na fundusz remontowy dotyczący części gminnej we Wspólnotach Mieszkaniowych, wypłatę kaucji mieszkaniowych, podatek od nieruchomości gminnych, odszkodowania za brak lokali socjalnych oraz pozostałe wydatki. Kwotę w wysokości 432.970,80 zł przeznaczono na opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym (ITBS) i na prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS – Zarząd Gospodarki Lokalami”.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan	589.616,00 zł
Wykonanie	454.212,98 zł, tj. 77,04 %

W ramach kwoty 454.212,98 zł na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarzy komunalnych przy ul. Ostródzkiej, Piaskowej i Wyszyńskiego wydatkowano 353.904,74 zł, w tym pokrycie kosztów zarządzania i utrzymania komunalnych cmentarzy, bieżące utrzymanie grobów wojennych opłacone przez państwo. Pozostała kwota w wysokości 100.308,24 zł przeznaczona została na opłacenie kosztów opracowań i prac geodezyjnych związanych m. in. z wydzieleniem działek pod zabudowę, inne opracowania geodezyjne, aktualizację mapy numerycznej Miasta, wydatki związane z planem zagospodarowania przestrzennego miasta, ogłoszenia o wyłożeniu do publicznego wglądu projektu planu, opłacenie ekspertyz i opinii oraz koncepcje urbanistyczne.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan	7.658.151,00 zł
Wykonanie	6.962.990,09 zł, tj. 90,92 %

W dziale tym ewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Urzędu Miasta oraz wydatki na promocję miasta. W roku 2017 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły 6.692.990,09 zł i przeznaczone zostały na:

- 1) **pomoc finansową dla Województwa Warmińsko Mazurskiego na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w Brukseli Biura Regionalnego Województwa – 5.600,00 zł**
- 2) **funkcjonowanie Rady Miejskiej – 233.432,19 zł**
Wydatki te przeznaczone były na wypłatę diet radnych, prenumeratę prasy, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, pokrycie kosztów podróży służbowych krajowych i zagranicznych, zakup artykułów spożywczych związanych z obsługą posiedzeń Rady Miejskiej i jej funkcjonowaniem, zakup materiałów biurowych, zakup tonerów.
- 3) **wydatki związane z promocją Miasta – 231.535,13 zł**
Wydatki te pokrywały koszty wykonania różnych gadżetów, materiałów promocyjnych, promocję w prasie i mediach, koszty wydawnictw i różnych dodruków, koszty uczestnictwa w targach.
- 4) **wpłaty i opłaty na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy Miasto – 201.762,92 zł**
 - a) Związek Miast Polskich – 10.256,25 zł,
 - b) Związek Gmin „Jeziorak” – 93.174,00 zł, (w tym składka członkowska – 33.174,00 zł i wpłata na pokrycie kosztów funkcjonowania i obsługi projektu „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół Jeziora Jeziorak” – 60.000,00 zł),
 - c) Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk – 6.635,00 zł,
 - d) Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego – 8.027,25 zł,
 - e) Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna – 6.200,00 zł,
 - f) Związek Gmin „Czyste Środowisko” – 30.851,82 zł,
 - g) Zachodniomazurska Lokalna Organizacja Turystyczna – 46.618,60 zł.

5) pozostała działalność – 10.355,08 zł

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

6) dotacja w wysokości – 2.000,00 zł

Pomoc finansowa dla Powiatu ławskiego na realizację zadania polegającego na działalności wspomagającej technicznie, szkoleniowo i informacyjnie.

7) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 6.278.304,77 zł

Urząd Miasta jest jednostką budżetową realizującą zadania własne jak i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zadania zlecone, jakie realizuje Urząd to wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie meldunków ludności, prowadzenie Urzędu Stanu Cywilnego, prowadzenie spraw z zakresu obrony cywilnej i ewidencji działalności gospodarczej. Ponadto pracownicy Urzędu Miasta realizują zadania z zakresu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Kwota 6.278.304,77 zł, stanowiąca wydatki bieżące obejmuje wydatki ewidencjonowane w dwóch rozdziałach - 75023 - Urzędy gmin i 75011 - Urzędy Wojewódzkie. W rozdziale 75011 na wydatki bieżące wydatkowano 799.060,71 zł, natomiast w rozdziale 75023 kwotę 5.479.244,06 zł. Na finansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w zakresie prowadzenia zadań zleconych otrzymaliśmy dotację w wysokości 378.891,00 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, bezosobowe, wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne, wypłata tzw."13-ki", obowiązkowe odpisy pracodawcy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 4.998.266,74 zł, co stanowi 79,61 % ogółu wydatków bieżących Urzędu. Na pozostałe wydatki bieżące tj. remonty, zakupy, korzystanie z telefonów, Internetu, media, przesyłki, sprzętanie, koszty podróży służbowych, administrowanie siecią, szkolenia, ochronę budynku, ubezpieczenia wydatkowano 1.280.038,03 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy

Plan	6.640,00 zł
Wykonanie	6.640,00 zł, tj. 100,00 %

W tym dziale ponoszone były wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i w 100 % były one opłacane przez budżet państwa poprzez przekazanie dotacji w wysokości 6.640,00 zł.

Poniesione wydatki przeznaczone zostały na aktualizację spisów wyborców. Z tego kwotę 5.264,20 zł przeznaczono na koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) a kwotę 1.375,80 zł na zakup materiałów biurowych.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	366.353,00 zł
Wykonanie	346.695,72 zł, tj. 94,63 %

Na kwotę **346.695,72 zł** składają się następujące pozycje:

1) wpłata na państwowy fundusz celowy – 7.278,80 zł

Wpłata przekazana na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Iławie na ponadnormatywne patrole.

2) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 308.341,23 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, poniesiono koszty na utrzymanie na bazę OSP w ZKM w wysokości 181.466,74 zł, (media, czynsz z tytułu najmu lokalu, telefon, internet), dokonano opłat rejestracyjnych pojazdów.

3) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej – 20.075,69 zł

Zakupiono puchary na zawody, sprzęt do ćwiczeń i drobne wyposażenie, akumulatory do radiostacji, materace, maski, latarki oraz zakupiono aktualizację wydawnictwa "Skuteczne Ratownictwo".

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

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

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan	829.886,00 zł
Wykonanie	703.712,42 zł, tj. 84,80 %

Jak z zestawienia wynika wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego to wypłacone bankom odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Miejską Iława. Wydatkowano na wypłatę odsetek kwotę 703.712,42 zł. W analizowanym okresie nie wystąpiły wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan	625.080,00 zł
Wykonanie	0,00 zł, tj. 0,00 %

Kwota 625.080,00 zł po stronie planu to suma nierozdysponowanych rezerw w wysokości 621.080,00 zł oraz zaplanowanych wydatków na ewentualne wynagrodzenia żołnierzy w wysokości 4.000,00 zł. Na 2017 rok zaplanowano

rezerwy w łącznej wysokości 681.000,00 zł, w tym rezerwa ogólna 250.000,00 zł i rezerwy celowe 431.000,00 zł. Rezerwa ogólna nie została wykorzystana, natomiast rezerwy celowe rozdysponowano w łącznej wysokości 59.920,00 zł oszczędzając kwotę 371.080,00 zł. Rozdysponowana rezerwa celowa przeznaczona została na stypendia i nagrody sportowe.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan	41.610.815,26 zł
Wykonanie	40.938.643,69 zł, tj. 98,38 %

Wydatki bieżące w dziale „801 – Oświata i wychowanie” stanowią 34,59 % ogółu poniesionych wydatków bieżących w całym budżecie miasta. Wydatki te zrealizowano w 98,38 % nie wydatkując kwoty 672.171,57 zł w stosunku do planu. Na wydatki bieżące w tym dziale składają się następujące wydatki:

1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych – 16.127.392,96 zł

W wydatkach bieżących na utrzymanie szkół podstawowych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 14.347.795,07 zł, co stanowi 88,97 % wydatków. Pozostała kwota tj. 1.779.597,89 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie szkół podstawowych. W kwocie tej kwotę 66.836,76 zł wydatkowano na konserwację urządzeń dźwigowych, drobne remonty i naprawy. Na zakup usług obcych wydatkowano 107.903,09 zł, Natomiast na zakup energii 681.462,47 zł. Zakupiono pomocy naukowych, dydaktycznych i książek za kwotę 527.839,70 zł. Kwota w wysokości 6.869,24 zł została wydatkowana na prowadzenie nauki religii greko-katolickiej w szkołach.

Według stanu na 31.12.2017 roku liczba uczniów uczęszczających do ilawskich szkół podstawowych wyniosła 2.480 uczniów. Do Szkoły Podstawowej Nr 1 uczęszczało 226 uczniów w 10 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało 730 uczniów w 34 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 3 - 703 uczniów w 33 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 4 - 616 uczniów w 27 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 5 – 205 uczniów w 10 oddziałach.

2) bieżące utrzymanie przedszkoli miejskich – 8.837.511,87 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 7.165.367,63 zł, co stanowi 81,08 % wydatków. Pozostała kwota tj. 1.672.144,24 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie przedszkoli. W kwocie tej kwotę 234.768,38 zł przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia, kwotę 156.576,92 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych przedszkolach. Na wyżywienie dzieci przeznaczono kwotę 723.675,22 zł. Na zakup energii wydatkowano 393.451,43 zł, na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 20.072,83 zł, a na zakup usług pozostałych 107.118,85 zł.

Według stanu na 31.12.2017 roku liczba uczęszczających do ilawskich przedszkoli i żłobka wyniosła 875 dzieci. Do Przedszkola Nr 2 uczęszczało 192 dzieci w 10 oddziałach, do Przedszkola Nr 3 - 161 dzieci w 7 oddziałach, do Przedszkola Nr 4 – 142 dzieci w 6 oddziałach, do Przedszkola Nr 5 – 142 dzieci w 6 oddziałach, do przedszkola Nr 6 – 238 dzieci w 10 oddziałach.

3) dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli, punktów przedszkolnych oraz innych Gmin – 3.617.860,38 zł.

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Majka” – 705.774,83 zł, ilość dzieci w całym roku 1.029, średnio w miesiącu 86,

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Bajkowe Przedszkole w Magicznym Domu” wyniosła 485.544,75 zł, ilość dzieci w całym roku 781, średnio w miesiącu – 65.

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Mali Odkrywcy” – 367.251,40 zł, ilość dzieci w całym roku 594, średnio w miesiącu 50.

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Pluszak” – 906.066,09 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Sikorskiego i przy ul. Smolki. W oddziale przy ul. Sikorskiego w całym roku uczęszczało 784 dzieci, średnio w miesiącu 65 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Smolki uczęszczało 475 dzieci, średnio w miesiącu 40 dzieci.

Dotacja dla Anglojęzycznego Niepublicznego Przedszkola „Guguś” wyniosła 511.062,69 zł, Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Kościuszki i przy ul. Maczka. W oddziale przy ul. Kościuszki w całym roku uczęszczało 612 dzieci, średnio w miesiącu 51 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Maczka od IX do XII uczęszczało 170 dzieci, średnio w miesiącu 43 dzieci.

Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Dom Malucha „Promyk” wyniosła 111.052,65 zł, ilość dzieci w całym roku 180, średnio w miesiącu – 15.

Dotacja dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Chata skrzata” wyniosła 55.262,58 zł, ilość dzieci w całym roku 168, średnio w miesiącu – 14.

Dotacja dla Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego „Concilio” wyniosła 460.884,59 zł, ilość dzieci w całym roku 155, średnio w miesiącu – 13.

Innym gminom tj. Gminie Iława, Gminie Susz i Gminie Zalewo w związku z uczęszczaniem iławskich dzieci do niepublicznych przedszkoli znajdujących się na terenie tych gmin przekazano 14.960,80 zł.

4) bieżące utrzymanie gimnazjów – 5.233.731,88 zł,

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

W wydatkach bieżących na utrzymanie gimnazjów na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 4.235.689,29 zł, co stanowi 80,93 % wydatków bieżących w tym rozdziale.

Pozostała kwota tj. 998.042,59 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie gimnazjów. W kwocie tej 259.595,11 zł to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, kwotę 199.454,89 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych gimnazjach. Na zakup energii wydatkowano 330.481,90 zł, a na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 115.574,55 zł, na zakup usług obcych wydatkowano natomiast 65.191,86 zł.

Według stanu na 31.12.2017 roku liczba uczniów uczęszczających do iławskich gimnazjów wyniosła 531 uczniów. Do Gimnazjum Nr 1 uczęszczało 293 uczniów w 10 oddziałach a do Gimnazjum Nr 2 - 238 uczniów w 11 oddziałach.

- 5) **dotacja podmiotowa dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 64.359,70 zł**
Ilość uczniów w całym roku wyniosła 334, średnio w miesiącu 28 uczniów.
- 6) **dowożenie uczniów do szkół – 28.599,11 zł**
Na dowóz uczniów z terenu miasta do szkół podstawowych wydatkowano kwotę 344,00 zł, natomiast na dowóz dzieci pięcioletnich i sześciolletnich do przedszkoli realizujących obowiązkowe roczne wychowanie przedszkolne kwotę 1.026,00 zł. Dofinansowano również dojazd do szkół specjalnych dla 9 dzieci niepełnosprawnych w łącznej wysokości 22.406,08 zł.
- 7) **funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli – 934.399,07 zł**
Wydatki na bieżące funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli to w 88,35 % wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. Jest to kwota w wysokości 825.503,28 zł. W jednostce tej zatrudnionych jest 14 osób na 13,5 etatach. Pozostała kwota w wysokości 108.895,79 zł przeznaczona została na opłaty za konserwację kserokopiarki i drukarek, opłaty związane z badaniami lekarskimi, korzystaniem z Internetu, telefonów, szkoleniami pracowników, zakupem materiałów administracyjno – biurowych oraz obsługą prawną.
- 8) **dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 167.748,19 zł**
Dokształcanie w poszczególnych placówkach kształtuje się na zróżnicowanym poziomie i jest związane z aktualnymi potrzebami placówek w zakresie kwalifikacji kadry pedagogicznej. W ramach dokształcania i doskonalenia zawodowego ponoszono wydatki na dofinansowanie czesnego w wysokości 27.165,00 zł, kursy i szkolenia, prowadzenie szkoleń i warsztatów kadry nauczycielskiej to wydatek 133.760,90 zł oraz delegacje i dojazdy – 6.822,29 zł.
- 9) **funkcjonowanie stołówek szkolnych – 1.561.055,72 zł**
W wydatkach bieżących na utrzymanie stołówek szkolnych i gimnazjalnych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano 712.719,12 zł, co stanowi 45,66 % wydatków. W stołówkach pracuje 21 pracowników obsługi. Na wyżywienie uczniów zgodnie z normami żywieniowymi i stawką żywieniową wydatkowano 657.948,02 zł. Pozostała kwota tj. 190.388,58 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie stołówek. W kwocie tej kwotę 30.836,04 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych stołówkach.
- 10) **realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – 4.142.793,70 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, fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano 4.018.530,06 zł, co stanowi 97,00 % wydatków. Kwota w wysokości 124.263,64 zł przeznaczona została na pozostałe wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy.
- 11) **pozostała działalność – 216.321,88 zł**
W wydatkach pozostałych poniesiono m. in. koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej powołanej do rozpatrywania wniosków nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego w wysokości 867,08 zł, awans na nauczyciela mianowanego uzyskało 3 nauczycieli, zakupiono nagrody, statuetki, elementy odblaskowe na kwotę 7.362,42 zł,

wypłacono zapomogi zdrowotne dla nauczycieli zarówno pracujących jak i emerytowanych w wysokości 55.161,00 zł, pokryto koszty zatrudnienia Prezesa ZNP oraz Przewodniczącego Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Pracowników Oświaty NSZZ „Solidarność” obsługującego jednostki oświatowe w wysokości 58.234,91 zł, zakupiono bilety na basen i bilety komunikacji miejskiej w związku z dojazdem dzieci na basen – 86.431,50 zł, opłaty za przesyłki i za dostęp do Arkusza – 8.264,97 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan	589.184,00 zł
Wykonanie	540.709,65 zł, tj. 91,77 %

Główne wydatki tego działu to wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i rozwiązywanie problemów innych uzależnień jak narkomanii. Ponadto w dziale tym ewidencjonuje się wydatki związane z realizacją programów polityki zdrowotnej. W roku 2017 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 540.709,65 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

- 1) koszty wydania przez MOPS 62 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej (opłacone z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone) – 1.302,00 zł,
- 2) realizacja programu polityki zdrowotnej – szczepienia dzieci – 44.949,25 zł,
- 3) dotacja dla Stowarzyszenia – ławski Klub „Amazonki” na realizację zadania publicznego polegającego na promocji zdrowia i profilaktyki raka piersi – 2.000,00 zł (Stowarzyszenie organizowało cykl wykładów i spotkań edukacyjno - informacyjnych w zakresie profilaktyki raka piersi, odbiorcami była młodzież ławskich szkół, jak i dorosłe osoby),
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii – 40.271,23 zł w tym:
 - a) pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo – 19.258,02 zł,
 - b) prowadzenie działań profilaktyczno - wychowawczych dla dzieci i młodzieży w ośrodku i innych placówkach – 6.513,21 zł,
 - c) prowadzenie kolonii w ośrodku oraz Mopsiku – 14.500,00 zł
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień – 452.187,17 zł, w tym:
 - a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 102.524,54 zł,
 - b) realizacja zadania II „Działania profilaktyczno - wychowawcze w Ośrodku Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie” i realizacja programu „Erasmus +” – 73.835,40 zł,
 - c) realizacja zadania III „Działania profilaktyczno - wychowawcze w innych placówkach” – 71.577,88 zł,
 - d) realizacja zadania nr IV „Kolonie profilaktyczne w Ośrodku i MOPSIKU” – 42.622,00 zł,
 - e) realizacja zadania nr V „Szkolenia i konsultacje” – 10.938,67 zł,
 - f) realizacja zadania nr VI „Utrzymanie Ośrodka” – 122.943,37 zł,
 - g) realizacja zadania nr VII „Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych” – 27.745,31 zł.

Źródłami finansowania w 2017 roku wydatków bieżących na przeciwdziałanie alkoholizmowi i przeciwdziałania narkomanii są w 100 % dochody budżetu Miasta za wydane zezwolenia alkoholowe. W analizowanym okresie do budżetu wpłynęły opłaty za zezwolenia alkoholowe w wysokości 782.762,91 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 11.275.141,00 zł

Wykonanie 10.218.152,20 zł, tj. 90,63 %

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy jak i zadania zlecone przez administrację rządową z zakresu pomocy społecznej. Realizację wydatków bieżących w 2017 roku na pomoc społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków przedstawia tabela 21.

Tab. 21 Wykonanie planu wydatków bieżących na pomoc społeczną w 2017 roku

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2017 rok	Wydatki wykonane w 2017 roku	W tym źródła finansowania		
				Dotacja z budżetu państwa		Środki własne
				Na zadania zlecone i porozumienia	Na zadania własne	
1	2	3	4	5	6	7
85202	Odpłatność za kierowanie osób do DPS	1.346.606,68	1.151.837,45	0,00	0,00	1.151.837,45
85203	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia	1.051.614,00	859.408,03	0,00	0,00	859.408,03
85205	Wspieranie jst w tworzeniu systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie	61.600,00	61.442,00	0,00	0,00	61.442,00
85213	Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych i świadczeń rodzinnych	262.714,00	235.723,54	150.538,01	85.185,53	0,00
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	1.285.606,00	1.237.402,47	0,00	671.006,00	566.396,47
85215	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	654.005,00	516.867,83	6.927,36	0,00	509.940,47
85216	Zasiłki stałe	1.009.733,00	968.977,76	0,00	968.555,32	422,44
85219	Funkcjonowanie jednostki MOPS i opiekun prawny	2.629.151,32	2.349.499,38	19.200,00	549.853,05	1.780.446,33
85220	Mieszkania chronione	19.745,00	6.587,33	0,00	0,00	6.587,33
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1.818.732,00	1.735.086,67	158.537,00	0,00	1.576.549,67
85230	Pomoc państwa w zakresie dożywiania	916.104,00	915.261,00	0,00	709.296,00	205.965,00
85231	Pomoc dla cudzoziemców	6.600,00	6.600,00	6.600,00	0,00	0,00
85295	Dożywianie dzieci	212.930,00	839,00	0,00	0,00	839,00
	Prace społecznie użyteczne		130.422,75	0,00	78.204,69	52.218,06
	Funkcjonowanie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej		3.794,60	0,00	0,00	3.794,60
	Klub Integracji Społecznej		6.874,53	0,00	0,00	6.874,53
	Prace interwencyjne		20.027,86	0,00	0,00	20.027,86
	Dotacje dla stowarzyszeń		11.500,00	0,00	0,00	11.500,00
Razem		11.275.141,00	10.218.152,20	341.802,37	3.062.100,59	6.814.249,24

Wydatki bieżące zrealizowane w roku 2017 na pomoc społeczną opłacone zostały w 33,31 % z budżetu państwa, a wydatki finansowane z budżetu Miasta stanowiły 66,69 %. Wydatki na zadania zlecone stanowią w zrealizowanych wydatkach 3,35 %.

Wydatki bieżące na pomoc społeczną w 2017 roku w wysokości **10.218.152,20 zł** stanowiły 8,63 % ogółu wydatków bieżących. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 90,63 %. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

1) pokrycie kosztów skierowania 54 osób do Domów Pomocy Społecznej – 1.151.837,45 zł

2) wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 859.408,03 zł

Ośrodkami wsparcia są Dzienny Dom Pomocy Społecznej, na który poniesiono wydatki w wysokości 608.489,96 zł oraz świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych. Na prowadzenie tej świetlicy wydatkowano w 2017 roku 250.918,07 zł. 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) wydatki poniesione na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 61.442,00 zł

4) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 235.723,54 zł,

Źródłem finansowania zadania w 63,86 % tj. 150.538,01 zł stanowiła dotacja pochodząca z budżetu państwa, natomiast kwota 85.185,53 zł, stanowiąca 36,14 % to środki własne pochodzące z budżetu miasta.

5) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1.237.402,47 zł

Na zasiłki celowe własne przeznaczono 418.960,70 zł finansowane z budżetu gminy miejskiej Iława, na zasiłki okresowe natomiast 137.663,80 zł. Źródłem finansowania zadania były środki własne w wysokości 556.624,50 zł, co stanowi 45,34 % oraz dotacja w wysokości 671.006,00 zł, stanowiąca 56,66 %, a pochodząca z budżetu państwa. Kwotę 9.234,00 zł wydatkowano na zorganizowanie pochowku dla dwóch podopiecznych. Dokonano również zwrotu dotacji w wysokości 537,97 zł.

6) wypłata dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych – 516.867,83 zł

Plan wypłaty dodatków mieszkaniowych i energetycznych zrealizowany został w 79,03 %. Wypłacone dodatki mieszkaniowe zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta. W 2017 roku wypłacono kwotę 509.940,47 zł na realizację dodatków mieszkaniowych. Wydatki przeznaczone na wypłatę dodatków energetycznych (492 świadczeń) w kwocie 6.927,36 zł, w 100 % pochodziły ze środków budżetu państwa.

7) wypłata zasiłków stałych – 968.977,76 zł

Zasiłki te wypłacone zostały 1.931 osobom w łącznej wysokości 968.977,76 zł. Zasiłki stałe finansowane były w 100 % z dotacji z budżetu państwa.

8) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 2.349.499,38 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem MOPS w wysokości 1.780.446,33 zł sfinansowane zostały ze środków własnych pochodzących w budżetu, kwota 549.853,05 zł to dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych. Kwota 19.200,00 zł przeznaczona została na wynagrodzenie dla opiekuna prawnego, które jest zadaniem zleconym, sfinansowanym z budżetu państwa.

- 9) **wydatki związane z utrzymaniem mieszkań chronionych – 6.587,33 zł**
- 10) **świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 1.735.086,67 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 2017 roku wydatki na specjalistyczne świadczenia usług opiekuńczych sfinansowane były w 9,14 % przez budżet państwa w formie dotacji celowej w wysokości 158.537,00 zł. Były to zadania zlecone. Zadania własne opłacone zostały środkami własnymi w wysokości 1.576.549,67 zł.
- 11) **wydatki związane z realizacją programu Rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania – 915.261 zł**
Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2017 roku były w 20 % dochody własne Miasta a w 80 % dotacja z budżetu państwa. Kwotę tą przekazano na następujące cele:
- a) wydawanie posiłków w szkołach i innych placówkach 348.692,00 zł
Łącznie we wszystkich placówkach w 2017 sfinansowano 80.244 posiłków obiadowych. Na pokrycie kosztów wydanych posiłków przeznaczono środki własne w wysokości 78.456,00 zł oraz środki z dotacji pochodzącej z budżetu państwa w wysokości 270.236,00 zł.)
 - b) pieniężne zasiłki celowe na zakup żywności (2.077 świadczeń) - 358.480,00 zł
(z budżetu miasta – 80.658,00 zł i 277.822,00 zł z dotacji)
 - c) pomoc w formie świadczenia rzeczowego (1.325 świadczeń) – 208.049,00 zł
(z budżetu miasta – 46.811,00 zł, z dotacji – 161.238,00 zł)
 - d) zwrot nienależnie pobranej dotacji – 40,00 zł.
- 12) **pomoc dla cudzoziemców – 6.600,00 zł,**
- 13) **realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Wspieranie dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w dążeniu do samodzielnego funkcjonowania” – 5.000,00 zł,**
(zadanie realizowało Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Iławie, zadanie polegało na prowadzeniu terapii zajęciowej, konsultacji w zakresie rehabilitacji ruchowej i kinezyterapii, psychologii i logopedii, oligofrenopedagogiki, grupa, do której było kierowane zadanie to upośledzone umysłowo dzieci i młodzież),
- 14) **realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Wspieranie aktywności osób niepełnosprawnych” – 5.000,00 zł**
(zadanie realizowało Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Iławie, celem zadania było przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób niepełnosprawnych poprzez podejmowanie działań na rzecz ich integracji i aktywności społecznej).
- 15) **realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia „Lepiej zapobiegać niż leczyć” – 1.500,00 zł,**
- 16) **Pozostałe wydatki – 161.958,74 zł, w tym:**
- a) wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi – 130.422,75 zł
 - b) koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej dla dorosłych – 6.874,53 zł
 - c) koszty prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej – 3.794,60 zł
 - d) koszty prac interwencyjnych – 20.027,86 zł,

e) wydatki na punkt interwencji kryzysowej – 839,00 zł.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan	259.630,00 zł
Wykonanie	212.846,39 zł, tj. 81,98 %

Wydatki bieżące w tym dziale przeznaczono na realizację programu „ławski Model Wsparcia Rodziny”. Na ten cel przeznaczono w 2017 roku środki w wysokości 212.846,39 zł. Jest to program współfinansowany ze środków Unii Europejskiej Europejskiego Funduszu Społecznego. Realizacja programu miała na celu aktywizację, rozwijanie umiejętności opiekuńczo – wychowawczych rodzin, podniesienie świadomości w zakresie planowania oraz funkcjonowania rodzin.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan	1.574.870,00 zł
Wykonanie	1.479.306,50 zł, tj. 93,93 %

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **1.479.306,50 zł** wydatkowano na:

1) bieżące funkcjonowanie świetlic szkolnych – 948.407,03 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych w szkołach podstawowych i gimnazjach to 100 % wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. W świetlicach zatrudnieni są pracownicy na 17,5 etatu. .

- 2) pomoc materialna dla uczniów w łącznej wysokości – 492.406,00 zł, w tym: wypłata stypendiów uczniom – 492.406,00 zł, z czego 393.924,80 zł to środki pochodzące z dotacji, natomiast kwota 98.481,20 zł to wkład własny,**
- 3) inne formy pomocy dla uczniów – 17.509,49 zł**
- 4) pomoc finansowa w formie dotacji dla Powiatu ławskiego na prowadzenie zajęć sportowo - rekreacyjnych w zakresie żeglarska (zajęcia prowadzone były w MOS) – 19.999,18 zł,**
- 5) zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 984,80 zł.**

Dział 855 - Rodzina

Plan	34.277.264,00 zł
Wykonanie	33.892.260,81 zł, tj. 98,88 %

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości 33.892.260,81 zł wydatkowano na:

1) świadczenia wychowawcze – 18.888.407,09 zł,

Realizacja zadania sfinansowana jest w 100,00 % z budżetu państwa. Jest to wypłata świadczenia „500 plus”. W roku 2017 wypłacono łącznie 37.460 świadczeń.

- 2) **świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 14.194.118,06 zł,**
 Realizacja zadania w 100,00 % sfinansowana z budżetu państwa. W 2017 roku wypłacono:
- a) 52.594 świadczenia rodzinne oraz dodatki do tych świadczeń,
 - b) 283 świadczeń z tytułu jednorazowej zapomogi w związku z urodzeniem dziecka,
 - c) 9 świadczeń z tytułu jednorazowej zapomogi w związku z urodzeniem dziecka z ciężkim upośledzeniem lub nieuleczalną chorobą,
 - d) 4.299 świadczeń z fundusz alimentacyjnego,
- 3) **realizacja Karty Dużej Rodziny – 608,36 zł**
- 4) **wspieranie rodziny – 239.398,38 zł,**
 Zadanie to realizowane było poprzez sprawowanie pieczy zastępczej (partycypacja w kosztach utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych) - na ten cel wydatkowano 168.307,87 zł oraz poprzez działania asystenta rodzinnego, który winien wspierać rodziny w przewyżnianiu trudności związanych z opieką i wychowaniem małoletnich dzieci – na ten cel wydatkowano 71.090,51 zł.
- 5) **wydatki na funkcjonowanie żłobka – 385.416,34 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 298.198,91 zł, co stanowi 73,55 % wydatków bieżących w tym rozdziale. Pozostała kwota tj. 87.217,43 zł, przeznaczona została na bieżące funkcjonowanie żłobka. Do żłobka do dwóch oddziałów uczęszczało 35 dzieci.
- 6) **Dotacja dla podmiotów prowadzących żłobki – 115.200,00 zł**
 W żłobku prowadzonym przez Fundację Rozwoju Warmii i Mazur tym jest 48 miejsc dla dzieci do lat 3. W roku 2017 przekazano dotację w wysokości 115.200,00 zł.
- 7) **pozostała działalność – 28.840,00 zł**
 W rozdziale tym realizowane są świadczenia jednorazowe „Za życiem”. Jest to zadanie w 100,00 % realizowane ze środków budżetu państwa.
- 8) **zwrot nienależnie pobranych dotacji – 40.278,58 zł.**

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan	4.860.205,00 zł
Wykonanie	4.553.899,77 zł, tj. 93,70 %

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące 4.553.899,77 zł są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska. Kwotę tą przeznaczono na:

- 1) **gospodarkę ściekową i ochronę wód – 340.177,34 zł,**
 przeprowadzono konserwację rowów odprowadzających wody opadowe, konserwację i remonty sieci kanalizacji deszczowej, wykonano operaty wodnoprawne dotyczące odprowadzania wód opadowych, wykonano analize

odprowadzenia wód deszczowych, wykonano prace geodezyjne i inwentaryzację ujść kanalizacji deszczowej, dokonano opłaty za umieszczenie drogowych urządzeń infrastruktury w drodze powiatowej,

2) gospodarka odpadami – 203.155,36 zł

kwotę 151.899,45 zł przekazano Związkowi Gmin „Jeziorak” w ramach pomocy finansowej środki na dofinansowanie prowadzenia na terenie naszego Miasta odbioru nieczystości z łodzi i utrzymanie ekomariny, natomiast kwota 51.265,91 zł przeznaczona została na monitoring składowiska śmieci i demontaż azbestu.

3) oczyszczanie miasta – 1.286.966,56 zł,

wydatki poniesiono na bieżące, zimowe i pozimowe utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta, usuwanie dzikich wysypisk, oczyszczono mur oporowy przy Al. Jana Pawła II, zakupiono kosze betonowe i wkłady do koszy

4) utrzymanie zieleni miejskiej – 766.795,39 zł

przeprowadzono całoroczne utrzymanie, konserwację i oczyszczanie terenów zielonych, pielęgnację i wycinkę drzew, wykonano zabiegi sanitarne polegające na pielęgnacji drzewostanu lasów komunalnych na terenie miasta, wykonano nasadzenia zastępcze, zakupiono drzewa i krzewy, wykonano inwentaryzację drzew wykonano opracowania flory i fauny,

5) schronisko dla zwierząt – 260.272,99 zł

wydatki poniesiono w związku z bieżącym prowadzeniem schroniska dla zwierząt, wyremontowano remont dachu budynku schroniska,

6) oświetlenie ulic – 1.315.020,58 zł

opłacono zużycie i dystrybucję energii elektrycznej, przeprowadzono konserwację i remonty oświetlenia ulicznego, parków, placów, fontanny, zamontowano urządzenia pomiarowe i sterowania oświetleniem, wymieniono słupy oświetlenia ulicznego, wymieniono oprawy oświetleniowe, przeprowadzono optymalizację kosztów dystrybucji energii, dokonano opłaty za udostępnienie słupów do opraw oświetleniowych i za umieszczenie kabli w pasach drogowych.

7) wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 973,13 zł,

8) pozostała działalność – 380.538,42 zł

zakupiono ławki, kosze, stojaki rowerowe, donice betonowe, leżaki, zakupiono gabloty do wiat autobusowych, zakupiono oświetlenie świąteczne, zakupiono urządzenia na place zabaw, zakupiono i wyremontowano ławki, wyremontowano wiaty autobusowe, przeprowadzono konserwacje pomostów i remont fontann, prowadzono bieżące utrzymanie szaleatów miejskich, przeprowadzono renowację oświetlenia świątecznego, remont i konserwację miejskich placów zabaw, wykonano oflagowanie miasta na czas świąt państwowych,

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan	3.628.456,00 zł
Wykonanie	3.612.856,00 zł, tj. 99,57 %

Na wydatki bieżące w dziale „921” w wysokości 33.612.856,00 zł składają się:

- 1) dotacje dla stowarzyszeń – 48.950,00 zł,
- 2) dotacja dla ławskiego Centrum Kultury – 2.426.516,00 zł,

- 3) nagrody o szczególnym charakterze – 6.500,00 zł
- 4) dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.092.890,00 zł,
- 5) wydatki związane z przeprowadzeniem prac konserwatorskich rzeźb na terenie miasta i czyszczenie popiersia Mikołaja Kopernika – 38.000,00 zł

Realizacja planu finansowego Iławskiego Centrum Kultury

Jak z danych bilansowych oraz sprawozdania z realizacji planu finansowego ICK za 2017 rok wynika przychody jednostki wyniosły **3.484.760 zł**. W przychodach tych dotacja z budżetu w wysokości 2.426.516,00 zł stanowiła 69,63 % ogółu przychodów jednostki a 30,37 % to przychody własne jednostki, które wyniosły 1.058.244,00 zł, w tym m.in. dochody z Kinoteatru – 960.855,00 zł, sponsoring – 29.560,00 zł, przychody z organizacji imprez, przychody finansowe, dzierżawy oraz innych usług – 67.829,00 zł.

Koszty ICK w 2017 roku zamknęły się kwotą **3.212.589,00 zł**. Z kwoty sfinansowane zostały na następujące zadania:

1) utrzymanie Iławskiego Centrum Kultury – 2.195.031,00 zł,

- a) wydatki związane z zatrudnieniem pracowników – 1.093.626,00 zł
- b) pozostałe wydatki – 1.101.405,00 zł, w tym m.in.:
 - koszty dystrybucji filmowej (Kino) – 547.954,00 zł,
 - zakupy materiałów papierniczych i biurowych – 17.706,00 zł
 - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody i kanalizacji (Kinoteatr, budynek ul. Skłodowskiej, amfiteatr) – 207.750,00 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 14.350,00 zł
 - zakup wyposażenia – 11.277,00 zł,
 - zakup materiałów eksploatacyjnych i technicznych – 64.340,00 zł,
 - utrzymanie czystości wewnątrz i wokół obiektów – 26.652,00 zł
 - szkolenia pracowników – 5.640,00 zł
 - leasing samochodu – 21.686,00 zł
 - zakup środków BHP, środków czystości, badania lekarskie pracowników – 13.278,00 zł
 - koszty eksploatacji samochodu – 10.892,00 zł
 - koszty przeglądów technicznych, p. poż, serwisów, drobnych remontów – 41.887,00 zł
 - naprawa sprzętu audiowizualnego – 19.179,00 zł
 - koszty ubezpieczeń majątkowych i imprez – 9.812,00 zł
 - opłaty i podatki – 9.032,00 zł,
 - zabezpieczenie medyczne imprez – 3.640,00 zł,
 - utrzymanie Galerii – 1.099,00 zł,
 - promocja i reklama – 68.833,00 zł,
 - koszty pozostałe – 6.398,00 zł.
 -

2) koszty imprez ogółem – 1.017.558,00 zł, w tym:

a) koszty imprez ogólnomiejskich – 972.824,00 zł, w tym:

- Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 277.555,00 zł
- Piknik żeglarski – 23.062,00 zł
- Łława Blues Party – 78.410,00 zł
- Dni Łławy – 192.148,00 zł
- Letnie wieczory muzyczne – 57.816,00 zł
- Sylwester 2016/2017 – 11.733,00 zł
- Disco Hits Łława – 66.916,00 zł,
- Koncert Noworoczny – 27.346,00 zł,
- Piknik Inspiracji – 59.727,00 zł
- Kabareton – 23.754,00 zł
- pozostałe imprezy – 133.528,00 zł
- ochrona imprez – 20.829,00 zł

b) prowadzenie Centrum Edukacji Kulturalnej – 44.734 zł, w tym

- działalność pracowni i opłacenie amatorskiego ruchu artystycznego (kółka plastyczne, fotograficzne, modelarstwo) – 30.577,00 zł
- działalność teatralna – 6.750,00 zł
- imprezy szkolne – 7.407,00 zł,

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej

Jak z danych ze sprawozdania z realizacji planu finansowego MBP wynika za 2017 rok przychody jednostki wyniosły 1.136.359,35 zł. W przychodach tych dotacja z budżetu miasta to kwota 1.092.890,00 zł, która stanowiła 96,17 % ogółu przychodów jednostki a 3,83 % to pozostałe przychody w kwocie 43.469,35 zł. Na pozostałe przychody składają się m.in. dotacja w kwocie 17.420,00 zł z Ministerstwa Kultury oraz przychody własne jednostki, które wyniosły 26.049,35 zł.

Łączne koszty MBP w 2017 roku w wysokości 1.082.804,68 zł poniesione zostały na funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 1.017.804,68 zł i Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 65.000,00 zł. Na funkcjonowanie Powiatowej Biblioteki otrzymaliśmy dotację z Powiatu Łławskiego w wysokości 65.000,00 zł.

Koszty w wysokości 1.082.804,68 zł poniesiono na:

1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych – 774.988,49 zł, w tym:

- a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 731.730,80 zł,
- b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 43.257,69 zł,

2) bieżące koszty związane z funkcjonowaniem Biblioteki – 307.816,19 zł, w tym:

- a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 286.073,88 zł,
- b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 21.742,31 zł.

Na bieżące koszty funkcjonowania Biblioteki w wysokości 307.816,19 zł składa się zakup książek, filmów DVD, czasopism, wydawnictw, poradników – 111.485,49 zł, w tym dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wydatkowano 860,12 zł a dla Miejskiej Biblioteki 110.625,37 zł, utrzymanie i drobne remonty budynku – 50.011,57 zł, artykuły biurowe, tonery, sprzęt komputerowy i licencje i wyposażenie – 67.245,22 zł, usługi telefoniczne – 8.373,90 zł, działalność kulturalna i promocyjna – 39.163,07 zł, umowy zlecenia – 20.238,00 zł i pozostałe koszty funkcjonowania w wysokości 11.298,94 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan	5.928.481,00 zł
Wykonanie	5.704.107,39 zł, tj. 96,22 %

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano **5.704.107,39 zł** i były to wydatki na następujące cele:

1) wydatki realizowane przez ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji a związane z utrzymaniem w należyтым stanie obiektów sportowych – 4.031.152,42 zł w tym:

- a) Hała sportowo – widowiskowa – 293.368,63 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 293.368,63 zł.
- b) Stadion miejski w ławie – 100.336,17 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 100.336,17 zł
- c) Plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 95.547,00 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 95.547,00 zł
- d) Statek „Ilavia” – 141.202,77 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 77.187,22 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 64.015,55 zł,
- e) Budynek administracyjno - socjalny na stadionie ul. Sienkiewicza – 183.096,02 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 19.543,47 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 163.552,55 zł.
- f) Boiska ORLIK 2012 na Lipowym Dworze i na oś. Lubawskim – 175.364,44 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 125.727,81 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 49.636,63 zł
- g) Centrum Turystyczno Rekreacyjne ul. Biskupska – 2.588.771,47 zł.
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 1.157.268,28 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 1.431.503,19 zł
(w tym energia 884.016,26 zł, sprzątanie obiektu, czyszczenie dna basenu – 257.310,00 zł)
- h) Baza wioślarska – 133.039,90 zł.
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 57.250,46 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 75.789,44 zł,

- i) Miasteczko ruchu drogowego – 2.174,98 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 2.174,98 zł
 - k) Korty tenisowe – 7.174,96 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 7.174,96 zł
 - l) Sztuczne boisko ul. Sienkiewicza – 259.081,89 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 234.021,99 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 25.059,90 zł.
 - m) Lodowisko i skatepark – 52.048,19 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 18.957,57 zł
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 33.090,62 zł
- 2) **wydatki ICST i R na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej – 1.018.204,60 zł w tym:**
- a) kalendarz imprez sportowo - rekreacyjnych – 611.272,24 zł, w tym:
 - Lotnicza majówka – 319.766,76 zł,
 - Piknik Inspiracji – 26.059,53 zł,
 - Memorial im. Gac - Łobocki w Halowej Piłce Nożnej Młodzików – 9.854,00 zł,
 - Iławski Półmaraton – 69.728,00 zł,
 - Iławski Bieg na Dychę – 12.142,09 zł,
 - Zawody pływackie na Małym Jezioraku – 4.910,56 zł
 - Pomarańczowy Rajd Rowerowy – 8.356,01 zł,
 - Regaty Pomarańczowe im. M. Skubija – 3.891,86 zł
 - Turystyczne Regaty „O Błękitną Wstęgę Jeziora” – 7.138,70 zł
 - Cykl Imprez Wędkarskich – 2.365,51 zł
 - Regaty Smocznych Łodzi - 3.998,01 zł
 - Sportowe posumowanie roku 2017 – 10.748,64 zł,
 - Korona Warmii i Mazur 3 x 3 – 21.339,78 zł,
 - Regaty żeglarskie – 5.123,00 zł,
 - MTB Wyścig Wokół Pięciu Jezior – 34.628,01 zł,
 - pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 71.221,78 zł
 - b) kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach – 31.817,05 zł
 - szkolenia sportowe szkolne – 13.550,88 zł,
 - organizacja imprez szkolnych – 8.720,00 zł
 - Iławskie Czwartki Lekkoatletyczne – 9.546,17 zł
 - c) szkolenia sportowe dzieci i młodzieży w zakresie różnych dyscyplin sportowych realizowane przez stowarzyszenia sportowe bezpośrednio z budżetu w ramach planu finansowego ICST i R – 315.195,31 zł,
 - d) wypłata stypendiów dla zawodników oraz nagród dla zawodników i trenerów za osiągnięcia wysokich wyników sportowych we współzawodnictwie międzynarodowym i krajowym – 59.920,00 zł, w tym:

- wypłata nagród – 11.800,00 zł,
 - wypłata stypendium – 48.120,00 zł
- 3) bieżące koszty funkcjonowania Hawskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 643.066,67 zł w tym:
- a) wydatki związane z zatrudnieniem – 591.110,15 zł
 - b) pozostałe wydatki bieżące – 51.956,52 zł.
- 4) Wydatki na przeglądy gwarancyjne – 11.683,70 zł.

Realizacja wydatków majątkowych

W analizowanym okresie plan wydatków majątkowych w wysokości **31.124.904,00 zł** został zrealizowany w 76,18 % tj. wydatkowano środki w wysokości **23.710.450,81 zł**. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 16,69 % zrealizowanych wydatków budżetowych.

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

Tab. 22 Realizacja wydatków majątkowych w 2017 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	wykonanie planu
1	2	3	4	5
I	Wydatki inwestycyjne ogółem (1+2)	30.478.591,00	23.064.137,81	75,67 %
1.	Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 6050)	27.204.955,00	20.467.310,97	75,23 %
2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (§ 6060)	3.273.636,00	2.596.826,84	79,33 %
II	Wniesienie udziałów do spółek (§ 6010)	480.000,00	480.000,00	100,00 %
III	Dotacje inwestycyjne ogółem	166.313,00	166.313,00	100,00 %
1.	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300)	53.210,00	53.210,00	100,00 %
2.	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 665)	2.000,00	2.000,00	100,00 %
3	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych (§ 6170)	15.000,00	15.000,00	100,00 %
4.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (6230)	82.000,00	82.000,00	100,00 %
5..	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur (6667)	14.103,00	14.103,00	100,00 %
IV.	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	31.124.904,00	23.710.450,81	76,18 %

Jak z danych tabeli powyżej wynika roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 76,18 %, powodując tym samym niewydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 7.414.453,19 zł. Poniżej planu wydatkowano środki na wydatki inwestycyjne.

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

- 1) „Budowa ulicy Dobrawy i Mieszka I” – 12.142,43 zł,
- 2) „Skomunikowanie terenu pomiędzy ul. Sobieskiego, torami kolejowymi a Królowej Jadwigi” – 13.739,50 zł,
- 3) „Naprawa nawierzchni na przystanku autobusowym Lipowy Dwór” – 5.000,00 zł,
- 4) „Budowa drogi od ronda przy ul. Piaskowej do terenów przemysłowych” – 18.947,94 zł,

- 5) „Budowa drogi dojazdowej od ul. Andersa do budynków przy ul. Sobieskiego od nr 18 do nr 24” – 146.974,20 zł
- 6) „Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej ” – 174.476,05 zł,
- 7) „Zagospodarowanie przestrzeni nad rzeką Łławką na cele turystyczno - rekreacyjne” – 1.828.484,16 zł,
- 8) „Budowa tras rowerowych wraz z infrastruktura towarzyszącą wzdłuż rzeki Łławki ” – 1.305.600,86 zł,
- 9) „Rewitalizacja boiska przy SP3” – 11.390,00 zł,
- 10) „Budowa zewnętrznej siłowni na terenie miasta” – 32.181,80 zł,
- 11) „Modernizacja boiska i rozbudowa placu zabaw przy ul. Chełmińskiej” – 188.621,50 zł,
- 12) „Budowa kanalizacji deszczowej od ul. Gdańskiej do ul. Nowomiejskiej” – 29.459,00 zł,
- 13) „Rewitalizacja lasu komunalnego w Dzielnicy Pojezierza Brodnicko - łławskiego i Krainy przyrodniczo - leśnej zwanej Bałtycką przy ul. Sienkiewicza w Łławie” – 1.279.685,45 zł,
- 14) „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej” – 16.402,40 zł,
- 15) „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – SP4” – 353.602,29 zł,
- 16) „Uzbrojenie terenów po byłych zakładach ZPZ” – 443.593,54 zł,
- 17) „Inwestycja w ramach budżetu obywatelskiego – YONG SPOT” – 20.255,85 zł,
- 18) „Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej obejmująca przebudowę hali przemysłowej na cele społeczne” – 81.086,70 zł,
- 19) „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – SP2” – 619.158,00 zł,
- 20) „Rewitalizacja budynku Ratusza” – 34.465,00 zł,
- 21) „Przebudowa Domu Weterana” – 50.500,00 zł,
- 22) „Utworzenie węzła integracyjnego transportu miejskiego z innymi systemami transportu zbiorowego w Łławie” – 20.320,00 zł.
- 23) „Budowa sztucznego lodowiska” – 17.438,09 zł.

Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2017 roku przedstawia poniższa tabela.

Tab. 23 Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2017 roku

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 261 796,00	3 872 829,09	90,87%	
60016		Drogi publiczne gminne	4 261 796,00	3 872 829,09	90,87%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 037 800,00	1 728 026,09	84,80%	
	5	Budowa ulicy Morelowej	229 800,00	229 319,30	99,79%	W dniu 02.03.2016 r. została zawarta umowa z firmą DAN-TOR Sp. z o.o. z Ławy na wykonanie dokumentacji projektowej. W przetargu nie ograniczonym wybrano wykonawcę robót firmę Spomer. W dniu 1 czerwca br. podpisano umowę na kwotę 226 252,92 zł. W dniu 19 czerwca 2017r. podpisano umowę z inspektorem nadzoru inwestorskiego - Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski na kwotę 3 066,39 zł brutto. Protokolarnego odbioru inwestycji dokonano 6 października 2017r. (termin wykonania robót został dotrzymany).

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
	8	Budowa ul. Sybiraków	3 000,00	416,97	13,90%	Dnia 4 sierpnia 2017r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych - Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów „DROMO” Sp. z o.o., z siedzibą ul. Nadrzeczna 5, 14 – 100 Ostróda. Wartość umowy z wykonawcą robót budowlanych wynosi 480 427,29 zł brutto. Dnia 11 lipca 2017r. podpisano umowę z firmą sprawującą nadzór inwestorski - Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski z ławy na kwotę 6 765,00 zł brutto. W dniu 30 października 2017r. podpisano aneks z wykonawcą robót budowlanych przenosząc planowane finansowanie inwestycji w roku 2017 - 37 000,00 zł brutto na inwestycję "Budowy ul. Chrobrego" (inwestycja realizowana także przez firmę DROMO z Ostródy). Zgodnie z zaktualizowanym harmonogramem rzeczowo - finansowym planowane rozpoczęcie inwestycji nastąpi w kwietniu 2018r. Termin zakończenia inwestycji pozostaje bez zmian - 30 czerwca 2018r.
	10	Budowa łącznika pomiędzy ul. Boczno-Górną a ul. Skłodowskiej	202 500,00	202 185,51	99,84%	W dniu 02.03.2016 r. została zawarta umowa z firmą DAN-TOR Sp. z o.o. z ławy na wykonanie dokumentacji projektowej. W przetargu nie ograniczonym wybrano wykonawcę robót firmę Spomer. W dniu 1 czerwca podpisano umowę na kwotę 199 404,60 zł. W dniu 19 czerwca 2017r. podpisano umowę z inspektorem nadzoru inwestorskiego - Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski na kwotę 2 701,19 zł brutto. Protokólnego odbioru inwestycji dokonano 24 października 2017r. (termin wykonania robót został dotrzymany).
	11	Budowa ulicy Kraszewskiego	1 000,00	214,02	21,40%	Dnia 4 sierpnia 2017r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych - Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów „DROMO” Sp. z o.o., z siedzibą ul. Nadrzeczna 5, 14 – 100 Ostróda. Wartość umowy z wykonawcą robót budowlanych wynosi 375 204,01 zł brutto. Dnia 11 lipca 2017r. podpisano umowę z firmą sprawującą nadzór inwestorski - Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski z ławy na kwotę 2 706,00 zł brutto. Planowane zakończenie inwestycji - 30 czerwca 2018r. W dniu 30 października 2017r. podpisano aneks z wykonawcą robót budowlanych przenosząc planowane finansowanie inwestycji w roku 2017 - 27 000,00 zł brutto na inwestycję "Budowy ul. Chrobrego" (inwestycja realizowana także przez firmę DROMO z Ostródy). Zgodnie z zaktualizowanym harmonogramem rzeczowo - finansowym planowane rozpoczęcie inwestycji nastąpi w marcu 2018r. Termin zakończenia inwestycji pozostaje bez zmian - 30 czerwca 2018r.
	14	Budowa ulicy Dobrawy i Mieszka I	108 200,00	96 057,57	88,78%	Jest to kontynuacja robót drogowych. Rozpoczęcie wykonywania nawierzchni z kostki brukowej wraz z odwadnieniem i oświetleniem ulicznym rozpoczęło w roku 2013. W dniu 09.11.2016 podpisano umowę na wykonanie fragmentu budowy ulicy Mieszka z Przedsiębiorstwem Usług Budowlanych "IPB-EXM" Sp. z o.o. ława za kwotę 203.688 zł. W dniu 7 kwietnia 2017 r podpisano protokół końcowy. W ramach zadania wykonano nawierzchnię z kostki brukowej betonowej w ilości 804,20 m ² , zjazdy z kostki brukowej betonowej w ilości 298,12, kanalizację deszczową z rur PCV fi 200 mm długości 59,70, wpusty kd szt-4, słupy oświetleniowe szt-3.
	18	Budowa łącznika pomiędzy ul. Chełmińską a Grudziądzką	135 000,00	128 408,82	95,12%	W dniu 1 czerwca 2017r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych - Wielobranżowym Zakładem Usługowo – Produkcyjny i Handlowy „SPOMER” Sp. z o.o. ława na kwotę 126 224,94 zł brutto. W dniu 19 czerwca 2017r. podpisano umowę z firmą sprawującą nadzór inwestorski - Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski z ławy na kwotę 1 710,32 zł brutto. Protokólnego odbioru inwestycji dokonano 24 października 2017r. (termin wykonania robót został dotrzymany).
	21	Skomunikowanie terenu między ul. Sobieskiego, torami kolejowymi a ul. Królowej Jadwigi	40 000,00	26 260,50	65,65%	W dniu 06.05.2016 r. została zawarta umowa z firmą Biuro Obsługi Inwestycji KONCEPT Kazimierz Walczak z Koźmina Wlkp. na wykonanie dokumentacji projektowej. Wartość umowy opisana na kwotę ryczałtową brutto 38.253,00 zł. Dokumentację przekazano w dniu 30 czerwca 2017 r. W dniu 17.11.2017 został złożony wniosek o wydanie decyzji o realizację inwestycji drogowej do Starostwa Powiatowego.
	24	Utwardzenie nawierzchni przy ul. Sobieskiego	164 800,00	163 877,98	99,44%	W dniu 1 czerwca 2017r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych - Wielobranżowy Zakład Usługowo – Produkcyjny i Handlowy „SPOMER” Sp. z o.o. ława na kwotę 161 687,23 zł brutto. W dniu 19 czerwca 2017r. podpisano umowę z firmą sprawującą nadzór inwestorski - Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski z ławy na kwotę 2 190,75 zł brutto. Protokólnego odbioru inwestycji dokonano 6 października 2017r. (termin wykonania robót został dotrzymany).
	36	Budowa ul. Chrobrego	240 000,00	239 642,25	99,85%	W dniu 31.05.2017r. został ogłoszony przetarg nieograniczony na wyłonienie wykonawcy robót na wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 11.07.2017 r. W dniu 07 sierpnia 2017 r podpisano umowę z Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów "DROMO" z Ostródy na kwotę 705.197,71 zł. Zakończenie robót planuje się na 30 czerwca 2018 r. W roku 2017 została wykonana kanalizacja deszczowa z rur PCV średnicy 200 mm długości 160 mb.
	57	Naprawa nawierzchni przy przystanku Lipowy Dwór	5 000,00	0,00	0,00%	W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
	192	Budowa ul. Świerkowej i ul. Sosnowej	20 000,00	20 000,00	100,00%	W wyniku przetargu nieograniczonego z dnia 21.03.2017 r. podpisano umowę z Pracownią Projektowo-Konsultingowa Dróg i Mostów "DRMOS" sp. z o.o. Ciszyn na wykonanie dokumentacji projektową na budowę ulicy Sosnowej i Świerkowej. Umowa na realizację zadania została podpisana w dniu 29 marca 2017 za kwotę 63.369,60 zł. Termin realizacji do 29 marca 2018 r.
	196	Budowa ul. Łąkowej	25 000,00	25 000,00	100,00%	W wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego w dniu 21.03.2017 r. podpisano umowę z firmą BPT Sp. z o.o. z siedzibą w Bartagu ul. Tęczowy Las na wykonanie projektu drogowego za kwotę 32.142,36 zł. Termin realizacji do 21.03.2018 r.
	210	Budowa drogi od ronda przy ul. Piaskowej do terenów przemysłowych	110 000,00	91 052,06	82,77%	W dniu 23 marca 2017 r. podpisano protokół końcowy realizowanego zadania przez SKANSKA SA Warszawa w latach 2016-2017. Zostało zgodnie z umową wykonana nawierzchnia z kostki brukowej betonowej w ilości 2.343,40 m ² , chodnik w ilości 488,50 m ² , kolektor deszczowy w ilości 133,70 m wraz z 12 wpustami, wykonano oświetlenie uliczne w ilości 12 słupów wraz z oprawami. Koszt inwestycji wyniósł 674.464,17 zł. W dniu 07.04.2017r. podpisano umowę z Pracownią Projektowo-Konsultingową Dróg i Mostów "DRMOS" sp. z o.o. Ciszyn na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę drogi od ronda przy ul. Piaskowej do terenów inwestycyjnych - w kierunku południowym. Umowa na realizację zadania została podpisana na kwotę 22.140,00 zł. Termin realizacji do 31.07.2017 r. Inwestycja zakończona
	216	Budowa drogi dojazdowej do budynków przy ul. Wyszyńskiego 23 A-C oraz 25A	1 000,00	1 000,00	100,00%	W dniu 18.09.2017 r podpisano umowę z firmą "DAN-TOR" Sp. z o.o. w Iławie na wykonanie dokumentacji budowlano-wykonawczej w branży drogowej oraz sanitarnej (sieć deszczowa) oświetlenie uliczne na kwotę 12.300, 00 zł. Termin realizacji do 28.02.2018 r. Wykonawca wykonał dokumentację. W dniu 19.09.2017 r została podpisana umowa z firmą "Ik.ipro" na wykonanie dokumentacji budowlano-wykonawczej w branży elektrycznej zasilane oświetlenia ulicznego w kwocie 3.075,00 zł Termin realizacji do 28.02.2018 r.
	211	Budowa ul. Odnowiciela	160 000,00	155 672,40	97,30%	W dniu 31.05.2017r. został ogłoszony przetarg nieograniczony na wyłonienie wykonawcy robót na wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 11.07.2017r. W dniu 22 sierpnia 2017 r została podpisana umowa na realizację zadania z Przedsiębiorstwem Robót Elektrycznych i Drogowych "EL-DRO" sp. z o.o. na kwotę 453.301,31 zł. Planowane zakończenie robót nastąpi w lipcu 2018 r.W roku 2017 została wykonana utwardzenie drogi z kostki brukowej betonowej w ilości 750 m ² .
	220	Budowa łącznika pomiędzy ul. Gdańską a Chelmińską	104 800,00	104 659,06	99,87%	W dniu 1 czerwca 2017r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych - Wielobranżowy Zakład Usługowo – Produkcyjny i Handlowy „SPOMER” Sp. z o.o. Iława na kwotę 103 258,73 zł brutto. W dniu 19 czerwca 2017r. podpisano umowę z firmą sprawującą nadzór inwestorski - Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski z Iławy na kwotę 1 400,35 zł brutto. W dniu 30 października 2017r. podpisano aneks do umowy zmieniający termin wykonania robót budowlanych z dnia 30 października 2017r. na 15 listopada 2017r. Protokółarnego odbioru inwestycji dokonano 21 listopada 2017r. (termin wykonania robót zmieniony aneksem został dotrzymany).
	226	Budowa drogi dojazdowej od ul. Andersa do budynków ul. Sobieskiego 24 do nr 18	180 000,00	33 025,80	18,35%	W dniu 31.05.2017 r. został ogłoszony przetarg nieograniczony na wyłonienie wykonawcy robót na wykonanie nawierzchni z kostki brukowej betonowej. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 11.07.2017r. W dniu 22 sierpnia podpisano umowę z wykonawcą robót Przedsiębiorstwem Robót Elektrycznych i Drogowych "EL-DRO" Grudziądz na kwotę 1.097.617,12 zł. Planowane zakończenie lipiec 2018 r.W roku 2017 została wykonana kanalizacja deszczowa z rur PCV o średnicy 300 mm w ilości 35 mb, oraz przecisk pod ul. Sobieskiego. Termin realizacji do 31.07.2018 r.
	227	Budowa chodnika i ścieżki rowerowej od ul. Polnej do ul. Działkowców	193 400,00	193 306,23	99,95%	W wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego w dniu 09.11.2016 r. podpisano umowę z WZPUiH "SPOMER" Iława na budowę chodnika i ścieżki rowerowej za kwotę 222.654,23 zł. Zgodnie z umową zostało wykonana ścieżka rowerowa wraz z chodnikiem z kostki brukowej betonowej w ilości 962 m ² , zjazdy 26,30 m ² , zamontowano słupy oświetleniowe wraz z oprawami szt. 7. Zadanie zostało wykonane do 31 maja 2017 r.
	228	Ścieżki rowerowe łączące miasto Iława i gminę Iława	13 300,00	13 210,67	99,33%	W dniu 12 października 2017r. złożono wniosek o dofinansowanie projektu w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oś 6 Kultura i Dziedzictwo, działanie 6.2. Dziedzictwo naturalne, Poddziałanie 6.2.3. Efektywne wykorzystanie zasobów. Wartość ogółem projektu wynosi 670 404,99 zł brutto (w 100% wydatki kwalifikowalne), wnioskowane dofinansowanie na poziomie 80,99% - 542 961,00 zł. Planowany okres realizacji projektu od IV kwartał 2019r. do końca III kwartału 2020r. W 2017 r. poniesiony wydatek dotyczył wykonania Studium Wykonalności.
	244	Budowa ul. Kolejowej wraz z infrastrukturą	1 000,00	0,00	0,00%	W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku.

dział rozd.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
	248	Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej	100 000,00	4 716,95	4,72%	W ramach przeprowadzonej procedury przetargowej, 14 kwietnia br podpisano umowę z Wielobranżowym Zakładem Usługowo - Produkcyjnym i Handlowym "SPOMER" z ławy na realizację zadania na kwotę 2 824 424, 13 zł brutto. Podpisano również umowę na prowadzenie nadzoru inwestorskiego z Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski z ławy na kwotę 42 066, 00 zł brutto. W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. Całkowita wartość projektu wynosi 2 870 180, 13 zł. (kwota wydatków kwalifikowanych 100%). Wysokość dofinansowania - 85,00%, co stanowi kwotę 2 439 653, 11 zł brutto. Wysokość wkładu własnego 15,00 % i wynosi 430 527, 02 zł. Dofinansowanie uzyskano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa 8 "Obszary wymagające rewitalizacji", Działanie 8.1 "Rewitalizacja obszarów miejskich".
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 700 096,40	1 640 774,25	96,51%	
	248	Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej	1 700 096,40	1 640 774,25	96,51%	W ramach przeprowadzonej procedury przetargowej, 14 kwietnia br podpisano umowę z Wielobranżowym Zakładem Usługowo - Produkcyjnym i Handlowym "SPOMER" z ławy na realizację zadania na kwotę 2 824 424, 13 zł brutto. Podpisano również umowę na prowadzenie nadzoru inwestorskiego z Pracownią Drogową Grzegorz Drzycimski z ławy na kwotę 42 066, 00 zł brutto. W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. Całkowita wartość projektu wynosi 2 870 180, 13 zł. (kwota wydatków kwalifikowanych 100%). Wysokość dofinansowania - 85,00%, co stanowi kwotę 2 439 653, 11 zł brutto. Wysokość wkładu własnego 15,00 % i wynosi 430 527, 02 zł. Dofinansowanie uzyskano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa 8 "Obszary wymagające rewitalizacji", Działanie 8.1 "Rewitalizacja obszarów miejskich".
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	523 899,60	504 028,75	96,21%	
	248 UM	Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej	335 000,00	321 720,46	96,04%	Opis w 600 / 60016 / 6057 / 248
	248 BP	Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej	188 899,60	182 308,29	96,51%	Opis w 600 / 60016 / 6057 / 248
630		TURYSTYKA	3 776 000,00	639 914,98	16,95%	
63095		Pozostała działalność	3 776 000,00	639 914,98	16,95%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 000,00	241,06	0,59%	
	222	Zagospodarowanie przestrzeni nad rzeką ławką na cele turystyczno - rekreacyjne	30 000,00	241,06	0,80%	W ramach procedury przetargowej prowadzonej w ramach przetargu nieograniczonego, wyłoniono i podpisano umowę z Wykonawcą, którym została Firma SKANSKA S.A., ul. Gen. J.Zajączka 9, 01-518 Warszawa, Oddział w ławie. Zadanie obejmuje projekt pn: "Zagospodarowanie przestrzeni nad rzeką ławką w ławie na cele turystyczno - rekreacyjne". W ramach odrębnego postępowania prowadzonego również w trybie przetargu nieograniczonego wyłoniono również wykonawcę dla usługi prowadzenia nadzoru inwestorskiego dla obydwu zadań. Umowę podpisano z Przedsiębiorstwem Usługowo - Budowlanym "INSPEC" Sp. z o.o., ul. 1 Maja 6, 10-118 Olsztyn. Dofinansowanie na poziomie 80,99% przy 19,01% wkładu własnego. Wartość ogólna inwestycji: 9 068 371, 35 przy czym 4 874 989,92 to koszty kwalifikowane (4 193 381, 43 to koszty niekwalifikowane).
	222 TR	Budowa tras rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą wzdłuż rzeki ławki	9 000,00	0,00	0,00%	W ramach procedury przetargowej prowadzonej w ramach przetargu nieograniczonego, wyłoniono i podpisano umowę z Wykonawcą, którym została Firma SKANSKA S.A., ul. Gen. J.Zajączka 9, 01-518 Warszawa, Oddział w ławie. Zadanie obejmuje projekt pn: "Budowa tras rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą wzdłuż rzeki ławki". W ramach odrębnego postępowania prowadzonego również w trybie przetargu nieograniczonego wyłoniono również wykonawcę dla usługi prowadzenia nadzoru inwestorskiego dla obydwu zadań. Umowę podpisano z Przedsiębiorstwem Usługowo - Budowlanym "INSPEC" Sp. z o.o., ul. 1 Maja 6, 10-118 Olsztyn. Dofinansowanie na poziomie 80,99% przy 19,01% wkładu własnego. Wartość ogólna inwestycji: 3 820 451, 22 przy czym 2 929 517, 04 to koszty kwalifikowane (890 934, 18 to koszty niekwalifikowane).
	253	Strefa Małego ławianina	1 000,00	0,00	0,00%	W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku.
	254	Zagospodarowanie rekreacyjne i sportowe	1 000,00	0,00	0,00%	W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
		przy ul. 1 Maja				
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 025 000,00	518 071,92	17,13%	
	222	Zagospodarowanie przestrzeni nad rzeką Iławką na cele turystyczno - rekreacyjne	1 832 000,00	375 206,25	20,48%	W ramach procedury przetargowej prowadzonej w ramach przetargu nieograniczonego, wyłoniono i podpisano umowę z Wykonawcą, którym została Firma SKANSKA S.A., ul. Gen. J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa, Oddział w Iławie. Zadanie obejmuje projekt pn: "Zagospodarowanie przestrzeni nad rzeką Iławką w Iławie na cele turystyczno - rekreacyjne". W ramach odrębnego postępowania prowadzonego również w trybie przetargu nieograniczonego wyłoniono również wykonawcę dla usługi prowadzenia nadzoru inwestorskiego dla obydwu zadań. Umowę podpisano z Przedsiębiorstwem Usługowo - Budowlanym "INSPEC" Sp. z o.o., ul. 1 Maja 6, 10-118 Olsztyn. Dofinansowanie na poziomie 80,99% przy 19,01% wkładu własnego. Wartość ogólna inwestycji: 9 068 371, 35 przy czym 4 874 989,92 to koszty kwalifikowane (4 193 381, 43 to koszty niekwalifikowane).
	222 TR	Budowa tras rowerowych wraz z infrastruktura towarzyszącą wzdłuż rzeki Iławki	1 193 000,00	142 865,67	11,98%	W ramach procedury przetargowej prowadzonej w ramach przetargu nieograniczonego, wyłoniono i podpisano umowę z Wykonawcą, którym została Firma SKANSKA S.A., ul. Gen. J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa, Oddział w Iławie. Zadanie obejmuje projekt pn: "Budowa tras rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą wzdłuż rzeki Iławki". W ramach odrębnego postępowania prowadzonego również w trybie przetargu nieograniczonego wyłoniono również wykonawcę dla usługi prowadzenia nadzoru inwestorskiego dla obydwu zadań. Umowę podpisano z Przedsiębiorstwem Usługowo - Budowlanym "INSPEC" Sp. z o.o., ul. 1 Maja 6, 10-118 Olsztyn. Dofinansowanie na poziomie 80,99% przy 19,01% wkładu własnego. Wartość ogólna inwestycji: 3 820 451, 22 przy czym 2 929 517, 04 to koszty kwalifikowane (890 934, 18 to koszty niekwalifikowane).
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	710 000,00	121 602,00	17,13%	
	222	Zagospodarowanie przestrzeni nad rzeką Iławką na cele turystyczno - rekreacyjne	430 000,00	88 068,53	20,48%	W ramach procedury przetargowej prowadzonej w ramach przetargu nieograniczonego, wyłoniono i podpisano umowę z Wykonawcą, którym została Firma SKANSKA S.A., ul. Gen. J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa, Oddział w Iławie. Zadanie obejmuje projekt pn: "Zagospodarowanie przestrzeni nad rzeką Iławką w Iławie na cele turystyczno - rekreacyjne". W ramach odrębnego postępowania prowadzonego również w trybie przetargu nieograniczonego wyłoniono również wykonawcę dla usługi prowadzenia nadzoru inwestorskiego dla obydwu zadań. Umowę podpisano z Przedsiębiorstwem Usługowo - Budowlanym "INSPEC" Sp. z o.o., ul. 1 Maja 6, 10-118 Olsztyn. Dofinansowanie na poziomie 80,99% przy 19,01% wkładu własnego. Wartość ogólna inwestycji: 9 068 371, 35 przy czym 4 874 989,92 to koszty kwalifikowane (4 193 381, 43 to koszty niekwalifikowane).
	222 TR	Budowa tras rowerowych wraz z infrastruktura towarzyszącą wzdłuż rzeki Iławki	280 000,00	33 533,47	11,98%	W ramach procedury przetargowej prowadzonej w ramach przetargu nieograniczonego, wyłoniono i podpisano umowę z Wykonawcą, którym została Firma SKANSKA S.A., ul. Gen. J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa, Oddział w Iławie. Zadanie obejmuje projekt pn: "Budowa tras rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą wzdłuż rzeki Iławki". W ramach odrębnego postępowania prowadzonego również w trybie przetargu nieograniczonego wyłoniono również wykonawcę dla usługi prowadzenia nadzoru inwestorskiego dla obydwu zadań. Umowę podpisano z Przedsiębiorstwem Usługowo - Budowlanym "INSPEC" Sp. z o.o., ul. 1 Maja 6, 10-118 Olsztyn. Dofinansowanie na poziomie 80,99% przy 19,01% wkładu własnego. Wartość ogólna inwestycji: 3 820 451, 22 przy czym 2 929 517, 04 to koszty kwalifikowane (890 934, 18 to koszty niekwalifikowane).
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	98 000,00	97 807,06	99,80%	
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	98 000,00	97 807,06	99,80%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	98 000,00	97 807,06	99,80%	
	245	Modernizacja budynków komunalnych	98 000,00	97 807,06	99,80%	
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	219 714,00	216 090,44	98,35%	
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	219 714,00	216 090,44	98,35%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	219 714,00	216 090,44	98,35%	

dział rozdź.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
	41	Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej	91 500,00	87 945,00	96,11%	W dniu 6 listopada 2017 r. podpisano umowę z ławskim Przedsiębiorstwem Instalacyjno-Budowlanym na wykonanie kanalizacji deszczowej na kwotę 81.057 zł. Termin realizacji do 20.12.2017r. Wykonano została kanalizacja deszczowa z rur PCV o średnicy 200 mm długości 31 mb., przecisk o średnicy 200 mm długości 46 m, przyłącze o średnicy 160 mm długości 30 m, wpusty szt. 4, studnie szt.3.
	223	Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej	128 214,00	128 145,44	99,95%	W dniu 01.08.2016 r. odebrano kompletną dokumentację budowlaną (Wykonawcą była firma APA CAD Sp. z o.o. z Warszawy - wartość umowy brutto 13.505,40 zł). Roboty budowlane wykonała firma Spomer wybrana w drodze przetargu nieograniczonego. Umowę podpisano w dniu 27.09.2016 r. na kwotę 318 005,42 zł. Roboty zostały zakończone w dniu 7.04.2017 r. Nadzór nad inwestycją pełniła Pracownia Drogowa Grzegorz Drzycimski. Umowę podpisano w dniu 9.09.2016 r. na kwotę 3 075,00 zł. Wartość inwestycji wyniosła 410 302,25 zł. W dniu 4 grudnia 2017 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji dla kolejnego fragmentu ciągu komunikacyjnego z firmą APA CAD z Warszawy. Wartość umowy wynosi 2 398,50 zł. Przedmiot umowy został przekazany protokołem z dnia 21.12.2017 r.
801		OSWIATA I WYCHOWANIE	37 656,00	19 311,00	51,28%	
80101		Szkoły Podstawowe	37 656,00	19 311,00	51,28%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 656,00	19 311,00	51,28%	
	176	Rewitalizacja boiska przy SSP 4	17 656,00	10 701,00	60,61%	W dniu 19.04.2017 r. podpisano umowę z firmą DWK Projekt Wojciech Kulawiak na wykonanie dokumentacji projektowej wybraną w drodze przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę 12 669,00 zł. (w tym nadzór autorski 1960 zł). Przedmiot umowy przekazano protokołem w dniu 29.09.2017r.
	191	Rewitalizacja boiska przy SSP 3	20 000,00	8 610,00	43,05%	W dniu 19.04.2017 r. podpisano umowę z firmą DWK Projekt Wojciech Kulawiak na wykonanie dokumentacji projektowej wybraną w drodze przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę 10 578,00 zł. (w tym nadzór autorski 1960 zł). Przedmiot umowy przekazano protokołem w dniu 12.09.2017r. W dniu 15.12.2017 r. otrzymano zaświadczenie ze Starostwa Powiatowego.
851		OCHRONA ZDROWIA	291 500,00	68 750,70	23,59%	
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	291 500,00	68 750,70	23,59%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	291 500,00	68 750,70	23,59%	
	129	Budowa zewnętrznej siłowni na terenie miasta	80 000,00	47 818,20	59,77%	W dniu 29 czerwca 2017r. zawarto umowę z wykonawcą dostawy i montażu urządzeń siłowni zewnętrznych - FIT PARK Sp. z o.o. Toruń na kwotę 47 773,20 zł. Lokalizacja siłowni: 4 stanowiska (po 2 urządzenia siłowni na stanowisko) na terenie rekreacyjnym wzdłuż rzeki Iławki oraz 3 stanowiska (po 2 urządzenia siłowni na stanowisko) przy boisku sportowym przy Gimnazjum Samorządowym nr 2 Iławie. Protokół odbioru dokonano 3 sierpnia 2017r. (termin wykonania został dotrzymany).
	186	Modernizacja boiska i rozbudowa placu zabaw przy ośrodku ul. Chełmińska	197 500,00	8 878,50	4,50%	W dniu 19.04.2017 r. podpisano umowę z firmą DWK Projekt Wojciech Kulawiak na wykonanie dokumentacji projektowej wybraną w drodze przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę 10 680,00 zł. (w tym nadzór autorski 1960 zł). Przedmiot umowy przekazano protokołem w dniu 30.06.2017r. W dniu 31 lipca zgłoszono inwestycję w Starostwie Powiatowym, a w dniu 7 sierpnia 2017 wydano zaświadczenie.
	259	Wzmocnienie więzby dachowej budynku ośrodka przy ul. Chełmińskiej	14 000,00	12 054,00	86,10%	W dniu 29 marca 2017r. zawarto umowę z wykonawcą dokumentacji projektowej Autorską Pracownią Architektury CAD Sp. z o.o. Warszawa na kwotę 12 054,00 zł brutto. Ponadto w ramach umowy przewidziano maksymalny koszty nadzoru autorskiego 1 845,00 zł brutto. Protokolarne przekazanie dokumentacji projektowej miało miejsce 30 sierpnia 2017r. (termin umowny został dotrzymany). W dniu 15 grudnia 2017r. otrzymaliśmy informację o przyznaniu dofinansowania dla projektu "Poprawa dostępności do wysokiej jakości usług w zakresie aktywizacji dzieci i młodzieży", w ramach którego przewidziano m.in. remont więzby dachowej. Dofinansowanie w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oś 9 dz. 9.2. Infrastruktura socjalna. Planowane podpisanie umowy na dofinansowanie - styczeń 2018r. Informacje dotyczące projektu "Poprawa dostępności do wysokiej jakości usług w zakresie aktywizacji dzieci i młodzieży" znajdują się w pozycji 900/90095/219.
855		RODZINA	20 000,00	20 000,00	100,00%	
85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	20 000,00	20 000,00	100,00%	

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	100,00%	
	213	Przebudowa budynku przy ul. Westerplatte na potrzeby żłobka	20 000,00	20 000,00	100,00%	W dniu 26.09.2017 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji z Pracownią Projektowo - Budowlaną Embox z Ilawy. Wartość umowy wynosi 45 510,00 zł. W dniu 01.12.2017 r. została przekazana inwentaryzacja wraz z koncepcją projektu. Termin wykonania całości umowy do 30 marca 2018r.
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	9 679 610,00	6 848 115,72	70,75%	
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	58 500,00	29 028,00	49,62%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 500,00	29 028,00	49,62%	
	247	Budowa kanalizacji deszczowej od ul. Gdańskiej do ul. Nowomiejskiej	50 000,00	20 541,00	41,08%	Zadanie jest powiązane z realizowanym obecnie zadaniem polegającym na: Skomunikowaniu ulicy Jasielskiej z ulicą Wiejską". W ramach tego zadania wybudowana zostanie min. sieć kanalizacji deszczowej. Zadanie "Budowa kanalizacji deszczowej od ul. Gdańskiej do ul. Nowomiejskiej", będzie kontynuacją sieci mającą na celu odprowadzenie wód opadowych z rejonu ulicy Jasielskiej i Wiejskiej. 29 marca podpisano umowę z Pracownią Projektowo - Konsultingową Dróg i Mostów "DROMOS" Sp. z o.o. z Olsztyna na wykonanie dokumentacji budowlanej i wykonawczej wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego, na łączną kwotę 22 386, 00 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono tylko koszty dokumentacji.
	250	Budowa kanalizacji deszczowej do terenów inwestycyjnych	8 500,00	8 487,00	99,85%	Zakończenie inwestycji rozpoczętej w 2016 r. Odbioru zadania dokonano w dniu 12.04.2017 r.
90002		Gospodarka odpadami	11 000,00	10 582,59	96,21%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	10 582,59	96,21%	
	195	Rekultywacja wysypiska	11 000,00	10 582,59	96,21%	W okresie sprawozdawczym wykonano ostatnie zabiegi agrotechniczne zgodnie z zawartą umową. Wykonano ostatni przegląd gwarancyjny.
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 179 360,00	899 674,55	41,28%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	45 096,20	90,19%	
	224	Rewitalizacja lasu komunalnego w Dzielnicy Pojezierza Brodnicko - Iławskiego i Krainy przyrodniczo - leśnej zwanej Bałtycką przy ul. Sienkiewicza w Iławie	50 000,00	45 096,20	90,19%	W dniu 19 maja 2017r. odebrano studium wykonalności projektu "Rewitalizacja lasu komunalnego w Dzielnicy Pojezierza Iławsko - Brodnickiego i Krainy przyrodniczo - leśnej, zwanej Bałtycką przy ulicy Sienkiewicza w Iławie" sporządzonego na potrzeby wniosku o dofinansowanie w ramach Poddziałania 5.3. Ochrona bioróżnorodności biologicznej w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2014 - 2020 (umowę z wykonawcą dokumentacji podpisano na kwotę 10 086,00 zł brutto). Złożony wniosek o dofinansowanie w ramach poddziałania 5.3. Ochrona bioróżnorodności biologicznej został wycofany ze względu na otrzymanie dofinansowania w ramach osi 6 Kultura i Dziedzictwo. W ramach niniejszego paragrafu opłacono także przewidziane na rok 2017r. wydatki niekwalifikowane projektu w wysokości 34 000,00 zł (za wykonanie robót budowlanych części 1). Ponadto opłacono także wydatki nie mieszczące się w zakresie projektu unijnego tj. opłaty za udostępnienie kanalizacji kablowej przez Orange Polska S.A. o łącznej wartości 987,70 zł brutto oraz opłata za pobór kopii mapy zasadniczej na potrzeby zgłoszenia posadwienia tablicy informacyjnej zakupionej w ramach promocji projektu - 22,50 zł brutto.
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 724 360,00	692 123,02	40,14%	

dział rozd.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
	224	Rewitalizacja lasu komunalnego w Dzielnicy Pojezierza Brodnicko - Iławskiego I Krainy przyrodniczo - leśnej zwanej Bałtycką przy ul. Sienkiewicza w Iławie	1 724 360,00	692 123,02	40,14%	W dniu 7 listopada 2017r. podpisano aneks do umowy o dofinansowanie projektu zmieniający wartość ogółem projektu, ze względu na nadwyżkę uzyskaną w wyniku przetargu względem wnioskowanej o dofinansowanie wartości. Całkowita wartość projektu po zmianie wynosi 4 872 656,85 zł, wydatki kwalifikowane projektu wynoszą 4 354 081,96 zł, wysokość dofinansowania na poziomie 80,99% od wydatków kwalifikowanych daje kwotę 3 526 370,98 zł. Poza wkładem własnym 19,01% tj. 827 710,98 zł, z budżetu gminy zostanie pokryta wysokość wydatków niekwalifikowanych w wysokości 518 604,89 zł. Dofinansowanie uzyskano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oś 6 Kultura i Dziedzictwo, działanie 6.2. Dziedzictwo naturalne, Poddziałanie 6.2.3. Efektywne wykorzystanie zasobów. W dniu 19 lipca 2017r. podpisano umowę z inspektorem nadzoru inwestorskiego - Przedsiębiorstwem Usługowo Budowlanym „INSPEC” Sp. z o.o., z siedzibą ul. 1 Maja 6, 10 – 108 Olsztyn. Umowa na kwotę 47 355,00 zł brutto. W dniu 7 września 2017r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych części 1 (zagospodarowania terenu rekreacyjnego) oraz części 3 (budowa zjazdowych tras rowerowych) - Wielobranżowym Zakładem Usługowo - Produkcyjnym i Handlowym SPOMER Sp. z o.o. z Iławy. Wartość umowy wynosi łącznie 4 281 386,85 zł brutto (część 1 - 3 992 660,84 zł oraz część 3 - 288 726,01 zł). W dniu 7 września 2017r. podpisano także umowę z wykonawcą robót budowlanych części 2 (budowa monitoringu wizyjnego) - firmą IVENDO Bartosz Kućmin z Iławy. Wartość umowy wynosi 397 905,00 zł brutto. Termin realizacji inwestycji do 24 sierpnia 2018r.
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	405 000,00	162 455,33	40,11%	
	224	Rewitalizacja lasu komunalnego w Dzielnicy Pojezierza Brodnicko - Iławskiego I Krainy przyrodniczo - leśnej zwanej Bałtycką przy ul. Sienkiewicza w Iławie	405 000,00	162 455,33	40,11%	Opis wykonania rzeczowego znajduje się w pozycji 900/90004/6057/224
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	394 800,00	394 568,17	99,94%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	394 800,00	394 568,17	99,94%	
	121	Budowa oświetlenia ul. Sobieskiego	152 900,00	152 858,50	99,97%	Wykonanie oświetlenia ul. Sobieskiego wraz z doświetleniem 3 przejść dla pieszych (pomiędzy ul. Kopernika, a wiaduktem kolejowym) - słup aluminiowy wys. 9 m - 10 szt. - słup aluminiowy wys. 5 m - 6 szt. - oprawa LED 106W - 10 szt. - oprawa LED 36W - 10 szt. - oprawa LED 75W - 6 szt. - linia kablowa YAKXS 4x50mm2 - 255 m.
	136	Budowa oświetlenia ul. Jagiełły 3, 5 i 5A.	5 240,00	5 154,17	98,36%	Wykonanie projektu budowlanego
	155	Budowa oświetlenia przejścia dla pieszych i oświetlenie ul. Kościuszki i ul. Ostródzkiej	180 900,00	180 853,50	99,97%	Wykonanie oświetlenia ul. Kościuszki (od budynku nr 35) i ul. Ostródzkiej (do ronda z Al. J. Pawła II) wraz z doświetleniem drogi pomiędzy budynkami nr 35-37 i doświetleniem 2 przejść dla pieszych - słup aluminiowy wys. 10 m - 12 szt. - słup aluminiowy wys. 7,5 m - 2 szt. - słup aluminiowy wys. 5 m - 4 szt. - oprawa LED 120W - 4 szt. - oprawa LED 96W - 8 szt. - oprawa LED 36W - 2 szt. - oprawa LED 75W - 4 szt. - linia kablowa YAKXS 4x50mm2 - 547 m.
	168	Budowa oświetlenia ul. Smolki 37D	13 860,00	13 852,00	99,94%	Wykonanie zasilenia oświetlenia od stacji transformatorowej ul. Wodna do linii napowietrznej ul. Smolki (kontynuacja inwestycji w 2018 r.) - linia kablowa YAKXS 5x50mm2 - 13,5 m - linia kablowa YAKXS 4x25mm2 - 32,5 m - montaż fundamentów pod słupy aluminiowe z wciągnięciem kabli i ich zabezpieczeniem - 2 szt.
	188	Budowa oświetlenia ul. 1 Maja	34 900,00	34 900,00	100,00%	Wykonanie oświetlenia ul. 1 Maja (od bud nr 3B do ul. J. III Sobieskiego) - słup aluminiowy wys. 8 m - 6 szt. - oprawa LED 71W - 6 szt.
	221	Budowa oświetlenia ul. Wodnej	7 000,00	6 950,00	99,29%	Wykonanie oświetlenia odcinka ul. Wodnej (przy Iławskich Wodociągach) - inwestycja powiązana z realizacją oświetlenia ul. Smolki 37D - słup aluminiowy wys. 7,5 m - 1 szt. - oprawa LED 80W - 1 szt. - linia kablowa YAKXS 4x25mm2 - 10 m
90095		Pozostała działalność	7 035 950,00	5 514 262,41	78,37%	

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 403 157,00	2 091 848,12	87,05%	
	197	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej	35 000,00	18 597,60	53,14%	W dniu 27.03.2017 r. została podpisana umowa z p. Darkiem Salej na wykonanie studium wykonalności i wniosku o dofinansowanie na kwotę 34 440,00 zł. W ramach projektu zostały złożone dwa wnioski o dofinansowanie w Urzędzie Marszałkowskim w dniu 29.03.2017 r. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej 1 b-c i ul. Jasielskiej 4: wartość projektu 579 205,00 zł; procent dofinansowania 80,99% co stanowi kwotę 469 098,13 zł. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku przy ul. Jasielskiej 2 wartość projektu: 562 106,00 zł; procent dofinansowania: 80,99% co stanowi kwotę 455 249,65 zł.
	153	Budowa wiat autobusowych	15 000,00	12 171,83	81,15%	Budowa wiat autobusowych: - Al. Jana Pawła II - ul. Dąbrowskiego przy skrzyżowaniu z Kajki
	170	Place zabaw	1 550,00	1 541,77	99,47%	Montaż urządzeń zabawowych: - plac zabaw ul. 1 Maja 16A, - plac zabaw ul. Narutowicza 7
	236	Montaż i zakup kamer do monitoringu miejskiego	36 400,00	36 368,69	99,91%	Zakup 2 kamer monitoringu miejskiego - stacjonarnej (Kr.Jadwigi, Sobieskiego) i mobilnej (lokalizacja zmienna)
	219	Poprawa dostępności do wysokiej jakości usług w zakresie aktywizacji dzieci i młodzieży	12 300,00	12 300,00	100,00%	W ramach zadania sporządzono studium wykonalności projektu na potrzeby wniosku o dofinansowanie inwestycji w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oś 9 dz. 9.2. Infrastruktura socjalna. Studium wykonalności opracowała firma Obsługa Projektów Aldona Sulikowska z Olsztyna za kwotę 12 300,00 zł brutto. W dniu 15 grudnia 2017r. otrzymaliśmy informację o przyznaniu dofinansowania dla projektu, planowane podpisanie umowy na dofinansowanie - styczeń 2018r. Wartość ogółem projektu wynosi 759 725,51 zł brutto (w 100% wydatki kwalifikowane), wysokość dofinansowania na poziomie 80,99% tj. 615 301,69 zł. Rzeczowe rozpoczęcie realizacji projektu planowane jest pod koniec I kwartału 2018r., zakończenie - II kwartał 2019r. W ramach projektu przewidziano remont więźby dachowej Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie wraz z doposażeniem obiektu oraz wyposażenie obecnie przebudowywanej hali przy ul. Jasielskiej.
	229	Budowa placu zabaw przy ul. Szeptyckiego	5 000,00	5 000,00	100,00%	W dniu 2.10.2017 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji z firmą Pniewski Architekci z Gdyni. Wartość umowy wynosi 39 360,00 zł. W dniu 20.12.2017 r. została przekazana koncepcja projektu. Termin wykonania całości umowy do 30 marca 2018r.
	230	Rozwój zaplecza pozaszkolnych form szkoleń żeglarskich w oparciu o Ekomarinę w Iławie	70 000,00	68 880,00	98,40%	W dniu 2 listopada 2017r. podpisano umowę na sporządzenie dokumentacji projektowej z Autorską Pracownią Architektury CAD Sp. z o.o. z Warszawy. Wartość umowy wynosiła 68 880,00 zł brutto. Dokumentację protokolarnie przekazano w dniu 15 grudnia 2017r. (termin wykonania opracowania został dotrzymany). W dniu 12 października 2017r. złożono wniosek o dofinansowanie inwestycji w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oś 6 Kultura i Dziedzictwo, działanie 6.2. Dziedzictwo naturalne, Poddziałanie 6.2.3. Efektywne wykorzystanie zasobów. Wartość ogółem projektu wynosi 2 476 545,27 zł brutto (wydatki w 100% kwalifikowane), co przy poziomie dofinansowania 85% daje wysokość dofinansowania w kwocie 2 105 063,48 zł. Rzeczowa realizacja projektu przewidziana jest na koniec II kwartału 2018r. Zakończenie - II kwartał 2021r.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
	232	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 2	25 000,00	18 450,00	73,80%	W roku 2016 została sporządzona wielobranżowa dokumentacja budowlana i audyt energetyczny dla Szkoły Podstawowej nr 2 i nr 4. Również w roku 2016 została przeprowadzona ekspertyza ornitologiczna. W dniu 4.01.2017 r. podpisano umowę z firmą Obsługa Projektowa Aйдona Sulikowska na wykonanie wniosku o dofinansowanie i stadium wykonalności. Wartość umowy to 18 450,00 zł. Wniosek został złożony w Urzędzie Marszałkowskim w dniu 30.01.2017 r. W dniu 29.09.2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. Wartość projektu to 4 629 709,19 zł. Wnioskowane dofinansowanie to 80,99% co stanowi kwotę 2 917 282,15 zł (dotyczy SP2 i SP4). Przetarg na wybór wykonawcy został ogłoszony pięciokrotnie. W pierwszym postępowaniu nie została złożona żadna oferta. Ogłoszono przetarg drugi raz - wpłynęły dwie oferty. Rozstrzygnięcia dokonano w dniu 26.06.2017 r. Najkorzystniejszą ofertę złożyła firma Usługi Ogólnobudowlane Mariusz Jajkowski na kwotę 3 295 299,50 zł. Nie doszło do podpisania umowy ponieważ wykonawca nie wniósł zabezpieczenia umowy. W dniu 3.08.2017 i 28.09.2017r. ogłoszono przetarg po raz trzeci i czwarty. Wpłynęło w każdym postępowaniu po jednej ofercie (5 149 269,57 i 5 439 938,98zł) ze względu na zbyt wysoką cenę nie doszło do podpisania umowy. W dniu 24.11.2017 r. ogłoszono przetarg 5 raz. Wpłynęły 3 oferty oferta 1: CEZ ESCO 5 270 037,89 ZŁ, oferta 2: JL LEWIARZ 4 212 503,91ZŁ, oferta 3: PEDBUD 5 439 938,98 zł. W dniu 22 czerwca br. ogłoszono przetarg nieograniczony na nadzór inwestorski. Umowę podpisano w dniu 19 lipca 2017 r z Przedsiębiorstwem Usługowo - Budowlanym Inspec z Olsztyna. Wartość umowy to 58 548,00 zł. Ze względu na przedłużony termin realizacji inwestycji rozwiązano umowę. W dniu 27.12.2017 rozstrzygnięto przetarg na prowadzenie nadzoru inwestorskiego. Wygrała firma INSPEC z Olsztyna, wartość umowy 989 154,00 zł. Planowany termin zakończenia prac to wrzesień 2018 r.
	234	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 4	71 907,00	4 588,94	6,38%	W dniu 29.09.2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. Wartość projektu to 4 629 709,19 zł. Wnioskowane dofinansowanie to 80,99% co stanowi kwotę 2 917 282,15 zł (dotyczy Szkoły nr 2 i 4). W dniu 13 listopada 2017 r. podpisano umowę z Przedsiębiorstwem Handlowo - Usługowym DAGMAR z Łukty na wykonanie robót budowlanych. Wartość umowy wynosi 2 149 996,32zł. Termin realizacji: 30.11.2018 r. Wykonawcę wybrano w drodze przetargu nieograniczonego. W dniu 16.11.2017 r. podpisano umowę z Przedsiębiorstwem Usługowo Budowlanym INSPEC z Olsztyna na pełnię nadzoru inwestorskiego. Wykonawcę wybrano w drodze przetargu nieograniczonego. Wartość umowy wynosi 60 270 zł. W ramach wydatków poniesiono wynagrodzenie za nadzór inwestorski w ramach kosztów niekwalifikowanych.
	243	Zorganizowanie ogrodów działkowych	0,00	0,00	0,00%	w okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatku
	13	Uzbrojenie terenów po byłych ZPZ	1 200 000,00	1 027 055,34	85,59%	W dniu 14.03.2017 r. została zawarta umowa z ilawskim Przedsiębiorstwem Instalacyjno-Budowlanym Sp. z o.o. z Ilawy na wykonanie uzbrojenia po byłych ZPZ w Ilawie - etap I (sieć sanitarna i wodociągowa). Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 2.254.416,96zł. Termin realizacji do 30.05.2018 r. W Iroku 2017 r wykonano kanalizację sanitarną w ilości 4.057 mb, sieć wodociągowa w ilości 3.730 mb.
	251	Budowa kanalizacji sanitarnej do terenów inwestycyjnych	33 300,00	33 296,50	99,99%	Zakończenie inwestycji rozpoczętej w 2016 r. Odbioru zadania dokonano w dniu 12.04.2017 r.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
	252	Inwestycja w ramach projektu obywatelskiego-YOUNG SPOT	860 000,00	839 744,15	97,64%	W dniu 27 marca podpisano umowę z firmą ZSC Polska na wykonanie programu funkcjonalno - użytkowego. Wartość umowy to 984 zł. Ogłoszono przetarg nieograniczony na zaprojektowanie i wykonanie skateparku oraz lodowiska wraz z niezbędną infrastrukturą. Zawarto umowę w dniu 19 maja 2017r. z wykonawcą inwestycji - Konsorcjum firm: Bullait Andrzej Cruchta Elbląg, WM International Sp. z o.o. Sp. k. Kraków, Lodowiska Hanna Starzyk Nowe Miasto na kwotę 833 940,00 zł brutto. W ramach zadania wykonawca inwestycji wykonuje dokumentację projektową zgodnie z opracowanym Programem Funkcjonalno - Użytkowym oraz roboty budowlane (system "zaprojektuj i wybuduj"). Termin realizacji inwestycji - 30 listopada 2017r. Przetarg nieograniczony na pełnienie nadzoru inwestorskiego został ogłoszony w dniu 22.06.2017 r. Umowę podpisano w dniu 11 lipca 2017 r z Przedsiębiorstwem Usługowo - Budowlanym Inspec z Olsztyna. Wartość umowy to 4 820,17 zł. W dniu 30 listopada 2017r. podpisano aneks do umowy zmieniający termin wykonania robót budowlanych z dnia 30 listopada 2017r. na 14 grudnia 2017r. Protokołowego odbioru inwestycji dokonano 14 grudnia 2017r. (termin wykonania robót zmieniony aneksem został dotrzymany). Projekt jest realizowany w ramach budżetu obywatelskiego. W bieżącym roku z projektu Young Spot - miejsce rekreacji i spotkań został wybudowany skatepark zaś pozostałe elementy (trampoliny, slack line, street workout) zostaną zrealizowane w roku 2018 (w dniu 22.12.2017r. został ogłoszony przetarg na realizację tej części inwestycji).
	249	Kompleksowa rewitalizacja rejonu ulicy Jasielskiej w łławie obejmująca przebudowę hali przemysłowej na cele społeczne	37 700,00	13 853,30	36,75%	W ramach niniejszego paragrafu poniesiono następujące koszty: 13 842,05 zł brutto z tytułu opłaty za przyłącze elektroenergetyczne do obiektu oraz 11,25 zł brutto za kopię mapy zasadniczej do zgłoszenia posiadawienia tablicy informacyjnej, zakupionej w ramach promocji projektu unijnego.
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 060 450,00	2 927 736,52	72,10%	
	197	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej	0,00	0,00	0,00%	Opis wykonania rzeczowego znajduje się w pozycji 900/90095/6050/197
	13	Uzbrojenie terenów po byłych ZPZ	1 600 000,00	1 329 351,12	83,08%	W dniu 14.03.2017 r. została zawarta umowa z łławskim Przedsiębiorstwem Instalacyjno-Budowlanym Sp. z o.o. z łlawy na wykonanie uzbrojenia po byłych ZPZ w łławie - etap I (sieć sanitarna i wodociągowa). Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 2.254.416,96zł. W dniu 04.12.2017 r. została zawarta umowa z łławskim Przedsiębiorstwem Instalacyjno-Budowlanym Sp. z o.o. z łlawy na wykonanie uzbrojenia po byłych ZPZ w łławie - etap II (sieć sanitarna i wodociągowa). Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 526.513,00 zł. Termin realizacji do 30.05.2018 r. W roku 2017 r wykonano kanalizację sanitarną w ilości 4.057 mb, sieć wodociągowa w ilości 3.730 mb.
	232	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 2	565 608,00	0,00	0,00%	Opis wykonania rzeczowego znajduje się w pozycji 900/90095/6050/232
	234	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 4	326 592,00	56 711,51	17,36%	W ramach wydatków poniesiono koszty za roboty budowlane - ocieplenie stropodachu wentylowanego budynku szkoły oraz wynagrodzenie za nadzór inwestorski w ramach kosztów kwalifikowanych.
	249	Kompleksowa rewitalizacja rejonu ulicy Jasielskiej w łławie obejmująca przebudowę hali przemysłowej na cele społeczne	1 568 250,00	1 541 673,89	98,31%	W dniu 30 listopada 2017 r. podpisano aneks do umowy o dofinansowanie projektu, ze względu na nadwyżkę uzyskaną w wyniku przetargu względem wnioskowanej o dofinansowanie wartości. Całkowita wartość projektu wynosi 9 172 593,50 zł brutto, wydatki kwalifikowalne - 3 994 148,98 zł, wysokość dofinansowania na poziomie 85% od wartości wydatków kwalifikowalnych wynosi 3 395 026,63. Poza wkładem własnym na poziomie 15% tj. 339 502,66 zł z budżetu gminy zostanie pokryta wysokość wydatków niekwalifikowalnych tj. 5 178 444,52 zł. Projekt dofinansowano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa 8 "Obszary wymagające rewitalizacji", Działanie 8.1 "Rewitalizacja obszarów miejskich". W dniu 14 września 2017r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych - łławskim Przedsiębiorstwem Budowlanym "IPB". Umowa opiewa na kwotę 8 994 698,50 zł brutto. W dniu 18 września podpisano umowę z firmą, która będzie sprawować nadzór inwestorski nad inwestycją tj. Przedsiębiorstwem Usług Budowlanych "INSPEC" Sp. z o.o. z Olsztyna. Umowa opiewa na kwotę 59 040,00 zł brutto. Termin realizacji inwestycji to 31 sierpnia 2018r.

dział rozd.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	572 343,00	494 677,77	86,43%	
	197	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków przy ul. Jasielskiej	0,00	0,00	0,00%	Opis wykonania rzeczowego znajduje się w pozycji 900/90095/6050/197
	13	Uzbrojenie terenów po byłych ZPZ	0,00	0,00	0,00%	W dniu 14.03.2017 r. została zawarta umowa z ławskim Przedsiębiorstwem Instalacyjno-Budowlanym Sp. z o.o. z ławy na wykonanie uzbrojenia po byłych ZPZ w ławie - etap I (sieć sanitarna i wodociągowa). Umowa została zawarta na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty w wyniku przetargu nieograniczonego. Wartość umowy opiewa na kwotę ryczałtową brutto 2.254.416,96zł. Termin realizacji do 30.05.2018 r. W I roku 2017 r wykonano kanalizację sanitarną w ilości 4.057 mb, sieć wodociągowa w ilości 3.730 mb.
	232 BP	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 2	9 600,00	0,00	0,00%	Opis wykonania rzeczowego znajduje się w pozycji 900/90095/6050/232
	232 UM	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 2	37 400,00	0,00	0,00%	Opis wykonania rzeczowego znajduje się w pozycji 900/90095/6050/232
	234 BP	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 4	6 302,00	6 301,28	99,99%	Opis wykonania rzeczowego znajduje się w pozycji 900/90095/6057/234
	234 UM	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa nr 4	14 791,00	14 790,38	100,00%	Opis wykonania rzeczowego znajduje się w pozycji 900/90095/6057/234
	249 BP	Kompleksowa rewitalizacja rejonu ulicy Jasielskiej w ławie obejmująca przebudowę hali przemysłowej na cele społeczne	174 250,00	171 297,10	98,31%	Inwestycja współfinansowana jest ze środków budżetu państwa. Niniejsza pozycja dotyczy wydatków pokrytych ze środków budżetu państwa. Pozostały opis jak w punkcie 900 / 90095 / 6057 / 249
	249 UM	Kompleksowa rewitalizacja rejonu ulicy Jasielskiej w ławie obejmująca przebudowę hali przemysłowej na cele społeczne	330 000,00	302 289,01	91,60%	Niniejsza pozycja dotyczy wkładu własnego projektu. Opis jak w punkcie 900 / 90095 / 6057 / 249
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 050 279,00	1 936 620,97	94,46%	
92195		Pozostała działalność	2 050 279,00	1 936 620,97	94,46%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	353 100,00	244 355,64	69,20%	
	198	Budowa Galerii Jazzowej	36 000,00	35 998,92	100,00%	W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. umowa obejmuje dwa zadania tj. Rewitalizację skweru przy ul. Kr. Jadwigi oraz Budowę galerii Jazzowej. Całkowita wartość projektu wynosi 2 474 139, 95 zł. (kwota wydatków kwalifikowanych wynosi: 2 470 539, 96 zł.). Wysokość dofinansowania - 85,00%, co stanowi kwotę 2 099 958, 97 zł brutto. W 2017 r. ogłoszony został przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót. W ramach postępowania przetargowego wyłoniono wykonawcę z którym 4 sierpnia podpisano umowę na realizację zadania. Wykonawcą została firma Budowlano - Drogowa "PRASBET" Sp. j. z Grudziądza. Wykonawca zrealizuje zadanie za kwotę 1 549 074, 55 zł brutto.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
	201	Rewitalizacja skweru przy ul. Królowej Jadwigi	7 100,00	7 043,99	99,21%	W 2016 r., w postępowaniu przetargowym wyłoniono wykonawcę robót, którym została firma Budowlano - Drogowa "PRASBET" Sp. j. z Grudziądza. Wartość inwestycji wyniosła 848.700,00 zł. W ramach zadania przygotowano i złożono wniosek o dofinansowanie w ramach ogłoszonego naboru wniosków z Osi 8 -rewitalizacja Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. umowa obejmuje dwa zadania tj. Rewitalizację skweru przy ul. Kr. Jadwigi oraz Budowę galerii Jazzowej. Całkowita wartość projektu wynosi 2 474 139, 95 zł. (kwota wydatków kwalifikowanych wynosi: 2 470 539, 96 zł.). Wysokość dofinansowania - 85,00%, co stanowi kwotę 2 099 958, 97 zł brutto. Wysokość wkładu własnego 15,00 % i wynosi 370 580, 99 zł. Dofinansowanie uzyskano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa 8 "Obszary wymagające rewitalizacji", Działanie 8.1 "Rewitalizacja obszarów miejskich".
	203	Rewitalizacja budynku Ratusza	40 000,00	5 535,00	13,84%	W dniu 14 listopada 2017 r. podpisano umowę z Firmą Mykologiczno - Budowlaną CIAK z Torunia na wykonanie dokumentacji budowlanej hydroizolacji i renowacji ścian piwnic. Wartość umowy wynosi 5 535,00 zł. Dokumentacja przekazano protokołem w dniu 15.12.2017 r.
	207	Przebudowa Domu Weterana	100 000,00	49 500,00	49,50%	W ramach niniejszego paragrafu poniesiono wydatki związane z konkursem architektoniczno - urbanistycznym na opracowanie koncepcji przebudowy obiektu, tj. 6 000,00 zł za przygotowanie dokumentów konkursowych (wykonane przez Pana Krzysztofa Popińskiego z Warszawy) oraz łącznie 8 500,00 zł na umowy z członkami sądu konkursowego. Ponadto w ramach niniejszego zadania sfinansowano nagrody pieniężne dla zwycięzców w/w konkursu o łącznej wartości 35 000,00 zł brutto. I miejsce zajęła firma RESTUDIO Sp. z o.o. z Gdańska.
	208	Zagospodarowanie skweru przy ul. Sienkiewicza	130 000,00	126 597,73	97,38%	W dniu 05.07.2016 r. ogłoszono konkurs architektoniczno-urbanistyczny na zagospodarowanie skweru. Ogłoszenie wyników konkursu odbyło się w dniu 17.10.2016 r. Nagrody za zajęcie I-szego miejsca nie przyznano, II miejsce i nagrodę w wysokości 7.000,00 zł otrzymało Studio R Autorska Pracownia Architektoniczna Roland Kwaśny z Gdańska, III miejsce i nagrodę w wysokości 4.000,00 zł otrzymała firma MADO PP Adam Pochylski z Piły. W ramach konkursu poniesiono też wydatki w kwocie 4.500,00 zł związane z pracą przewodniczącego i z-cy przewodniczącego sądu konkursowego. W dniu 14.12.2016 r. podpisano umowę z projektantem firmą Pniewski Architekci na kwotę 124 845,00 zł. W dniu 20.09.2017 r. przekazano projekt budowlany i wykonawczy. W dniu 22.12.2017 r. został złożony wniosek do Starostwa Powiatowego.
	242	Utworzenie węzła integracyjnego transportu miejskiego z innymi systemami transportu zbiorowego w ławie	40 000,00	19 680,00	49,20%	W dniu 15.02.2017 r. podpisano umowę z firmą Planowanie Przestrzenne KONTRA Dorota Fryndt-Halaburdzin z Poznania na kwotę 444 000 zł. Termin realizacji przedmiotu umowy upływa 15.02.2018 r. W dniu 30 listopada przekazano projekt budowlany. W dniu 24 sierpnia złożono wniosek o zezwolenie na realizację inwestycji drogowej do Starostwa Powiatowego. W dniu 30.11.2017 r. podpisano umowę na dofinansowanie projektu. Wartość szacunkowa projektu wynosi 26 450 994,90zł, wnioskowane dofinansowanie na poziomie 80,99% wydatków kwalifikowanych co stanowi kwotę 18 848 328,58 zł. Termin wykonania inwestycji: 30.10.2020 r. Projekt obejmuje przebudowę infrastruktury oraz zakup autobusów. Projekt dofinansowany z Osi: Efektywność energetyczna, Działanie: Zrównoważony transport miejski Poddziałanie: Infrastruktura transportu publicznego
6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 314 260,10	1 310 746,98	99,73%	
	198	Budowa Galerii Jazzowej	406 871,10	403 403,48	99,15%	W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. umowa obejmuje dwa zadania tj. Rewitalizację skweru przy ul. Kr. Jadwigi oraz Budowę galerii Jazzowej. Całkowita wartość projektu wynosi 2 474 139, 95 zł. (kwota wydatków kwalifikowanych wynosi: 2 470 539, 96 zł.). Wysokość dofinansowania - 85,00%, co stanowi kwotę 2 099 958, 97 zł brutto. W 2017 r. ogłoszony został przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót. W ramach postępowania przetargowego wyłoniono wykonawcę z którym 4 sierpnia podpisano zostanie umowa na realizację zadania. Wykonawcą będzie firma Budowlano - Drogowa "PRASBET" Sp. j. z Grudziądza. Wykonawca realizuje zadanie za kwotę 1 549 074, 55 zł brutto.

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
	201	Rewitalizacja skweru przy ul. Królowej Jadwigi	615 825,00	615 779,50	99,99%	W 2016 r., w postępowaniu przetargowym wyłoniono wykonawcę robót, którym została firma Budowlano - Drogowa "PRASBET" Sp. j. z Grudziądza. Wartość inwestycji wyniosła 848.700,00 zł. W ramach zadania przygotowano i złożono wniosek o dofinansowanie w ramach ogłoszonego naboru wniosków z Osi 8 -rewitalizacja Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. umowa obejmuje dwa zadania tj. Rewitalizację skweru przy ul. Kr. Jadwigi oraz Budowę galerii Jazzowej. Całkowita wartość projektu wynosi 2 474 139, 95 zł. (kwota wydatków kwalifikowanych wynosi: 2 470 539, 96 zł.). Wysokość dofinansowania - 85,00%, co stanowi kwotę 2 099 958, 97 zł brutto. Wysokość wkładu własnego 15,00 % i wynosi 370 580, 99 zł. Dofinansowanie uzyskano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa 8 "Obszary wymagające rewitalizacji", Działanie 8.1 "Rewitalizacja obszarów miejskich".
	242	Utworzenie węzła integracyjnego transportu miejskiego z innymi systemami transportu zbiorowego w Iławie	291 564,00	291 564,00	100,00%	Opis wykonania rzeczowego znajduje się w pozycji 921/92195/6050/242
6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	382 918,90	381 518,35	99,63%	
	198 BP	Budowa Galerii Jazzowej	45 207,90	44 822,62	99,15%	W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. umowa obejmuje dwa zadania tj. Rewitalizację skweru przy ul. Kr. Jadwigi oraz Budowę galerii Jazzowej. Całkowita wartość projektu wynosi 2 474 139, 95 zł. (kwota wydatków kwalifikowanych wynosi: 2 470 539, 96 zł.). Wysokość dofinansowania - 85,00%, co stanowi kwotę 2 099 958, 97 zł brutto. W 2017 r. ogłoszony został przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót. W ramach postępowania przetargowego wyłoniono wykonawcę z którym 4 sierpnia podpisana zostanie umowa na realizację zadania. Wykonawcą będzie firma Budowlano - Drogowa "PRASBET" Sp. j. z Grudziądza. Wykonawca zrealizuje zadanie za kwotę 1 549 074, 55 zł brutto.
	198 UM	Budowa Galerii Jazzowej	79 950,00	79 098,72	98,94%	W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. umowa obejmuje dwa zadania tj. Rewitalizację skweru przy ul. Kr. Jadwigi oraz Budowę galerii Jazzowej. Całkowita wartość projektu wynosi 2 474 139, 95 zł. (kwota wydatków kwalifikowanych wynosi: 2 470 539, 96 zł.). Wysokość dofinansowania - 85,00%, co stanowi kwotę 2 099 958, 97 zł brutto. W 2017 r. ogłoszony został przetarg na wyłonienie Wykonawcy robót. W ramach postępowania przetargowego wyłoniono wykonawcę z którym 4 sierpnia podpisana zostanie umowa na realizację zadania. Wykonawcą będzie firma Budowlano - Drogowa "PRASBET" Sp. j. z Grudziądza. Wykonawca zrealizuje zadanie za kwotę 1 549 074, 55 zł brutto.
	201 BP	Rewitalizacja skweru przy ul. Królowej Jadwigi	68 425,00	68 419,94	99,99%	W 2016 r., w postępowaniu przetargowym wyłoniono wykonawcę robót, którym została firma Budowlano - Drogowa "PRASBET" Sp. j. z Grudziądza. Wartość inwestycji wyniosła 848.700,00 zł. W ramach zadania przygotowano i złożono wniosek o dofinansowanie w ramach ogłoszonego naboru wniosków z Osi 8 -rewitalizacja Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. umowa obejmuje dwa zadania tj. Rewitalizację skweru przy ul. Kr. Jadwigi oraz Budowę galerii Jazzowej. Całkowita wartość projektu wynosi 2 474 139, 95 zł. (kwota wydatków kwalifikowanych wynosi: 2 470 539, 96 zł.). Wysokość dofinansowania - 85,00%, co stanowi kwotę 2 099 958, 97 zł brutto. Wysokość wkładu własnego 15,00 % i wynosi 370 580, 99 zł. Dofinansowanie uzyskano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa 8 "Obszary wymagające rewitalizacji", Działanie 8.1 "Rewitalizacja obszarów miejskich".
	201 UM	Rewitalizacja skweru przy ul. Królowej Jadwigi	120 900,00	120 741,07	99,87%	W 2016 r., w postępowaniu przetargowym wyłoniono wykonawcę robót, którym została firma Budowlano - Drogowa "PRASBET" Sp. j. z Grudziądza. Wartość inwestycji wyniosła 848.700,00 zł. W ramach zadania przygotowano i złożono wniosek o dofinansowanie w ramach ogłoszonego naboru wniosków z Osi 8 -rewitalizacja Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. W dniu 27 czerwca 2017 r. podpisano umowę o dofinansowanie projektu. umowa obejmuje dwa zadania tj. Rewitalizację skweru przy ul. Kr. Jadwigi oraz Budowę galerii Jazzowej. Całkowita wartość projektu wynosi 2 474 139, 95 zł. (kwota wydatków kwalifikowanych wynosi: 2 470 539, 96 zł.). Wysokość dofinansowania - 85,00%, co stanowi kwotę 2 099 958, 97 zł brutto. Wysokość wkładu własnego 15,00 % i wynosi 370 580, 99 zł. Dofinansowanie uzyskano w ramach konkursu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa 8 "Obszary wymagające rewitalizacji", Działanie 8.1 "Rewitalizacja obszarów miejskich".

dział rozdz.	poz.	Treść	BUDŻET plan 2017	Wykonanie finansowe stan na 31.12.2017r.	Wskaźnik wykonania	Opis wykonania rzeczowego
	242	Utworzenie węzła integracyjnego transportu miejskiego z innymi systemami transportu zbiorowego w ławie	68 436,00	68 436,00	100,00%	Opis wykonania rzeczowego znajduje się w pozycji 921/92195/6050/242
926		KULTURA FIZYCZNA	6 770 400,00	6 747 871,01	99,67%	
92601		Obiekty sportowe	6 770 400,00	6 747 871,01	99,67%	
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 770 400,00	6 747 871,01	99,67%	
	199	Budowa sztucznego lodowiska	2 290 000,00	2 272 561,91	99,24%	W dniu 27 marca 2017r. podpisano umowę z firmą ZSC Polska na wykonanie programu funkcjonalno - użytkowego. Wartość umowy wynosiła 3 936,00 zł. W dniu 19 maja 2017r. zawarto umowę z wykonawcą inwestycji - Konsorcjum firm: Bullait Andrzej Ciuchta Elbląg, WM International Sp. z o.o. Sp. k. Kraków, Lodowiska Hanna Starzyk Nowe Miasto na kwotę 2 241 060,00 zł brutto. W ramach zadania wykonawca inwestycji wykonuje dokumentację projektową zgodnie z opracowanym Programem Funkcjonalno - Użytkowym oraz roboty budowlane (system "zaprojektuj i wybuduj"). Dnia 11 lipca 2017r. podpisano umowę z inspektorem nadzoru inwestorskiego - Przedsiębiorstwem Usługowo Budowlanym „JNSPEC” Sp. z o.o., z siedzibą ul. 1 Maja 6, 10 – 108 Olsztyn. Umowa na kwotę 12 953,33 zł brutto. W dniu 30 listopada 2017r. podpisano aneks do umowy zmieniający termin wykonania robót budowlanych z dnia 30 listopada 2017r. na 14 grudnia 2017r. Protokółarnego odbioru inwestycji dokonano 14 grudnia 2017r. (termin wykonania robót zmieniony aneksem został dotrzymany).
	202	Rewitalizacja hali sportowej ul. Niepodległości	4 460 000,00	4 454 935,07	99,89%	W dniu 25.05.2016 r. złożono wniosek do Ministerstwa Sportu i Turystyki o dofinansowanie Rewitalizacji hali sportowej ze środków "Program rozwoju regionalnej infrastruktury sportowej 2016". Zadanie to zostało ujęte w programie rozwoju Bazy Sportowej Województwa Warmińsko-Mazurskiego. Kwota złożonego wniosku o dofinansowanie wynosi - 1.150.000 zł. Została podzielona na lata, w roku 2017 - 550.000zł w roku 2018 - 600,000 zł. Po rozeznaniu cenowym w dniu 16.06.2016 r. podpisano umowę z firmą Biuro Usług Projektowych - Marcin Baźmiorowski za kwotę 39.356, 31 zł. W dniu 29.12.2016 r podpisano umowę z wykonawcą robót Zakładem Budowlanym "KRUPIŃSKI" z Grudziądza za kwotę 4.083.839,08 zł. Wykonawca robót został wybrany w przetargu nieograniczonym. Termin wykonania zamówienia do 30.06.2018 r. W roku 2017 r wykonawca wykonał 100% dachu. Wykonana została j wentylacja mechaniczna oraz roboty elektryczne, nawierzchnia podłogi sportowej.
	209	Budowa piłkochwyłów przy boisku ul. Odnowiciela	20 400,00	20 374,03	99,87%	W dniu 21 czerwca 2017r. zawarto umowę z wykonawcą inwestycji - Wielobranżowym Zakładem Usługowo -- Produkcyjnym i Handlowym „SPOMER” Sp. z o.o. ława na kwotę 20 351,53 zł brutto. Protokółarnego odbioru inwestycji dokonano 26 lipca 2017r. (termin wykonania robót budowlanych został dotrzymany).

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

Budżet w 2017 roku zasilony został środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazanych przez Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości **89.792,43 zł**. Pozyskano również środki z zewnątrz w formie dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości **17.898,54 zł** z przeznaczeniem na demontaż i unieszkodliwianie azbestu.

Na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wydatkowano w 2017 roku środki w wysokości **128.054,54 zł**, w tym na:

- 1) dokumentacja na zagospodarowanie gazu składowiskowego – 23.370,00 zł,
- 2) szkolenia – 399,00 zł
- 3) dofinansowanie zadań związanych ze zmianą ogrzewania na proekologiczne – 76.000,00 zł,

- 4) wydatki związane z przeprowadzeniem akcji o tematyce ekologicznej, szkoleniem, zakupem materiałów edukacyjnych, zakup worków na akcję „Sprzątanie świata” – 574,13 zł,
- 5) monitoring składowiska, demontaż i usuwanie azbestu – 27.711,41 zł.

Z rozliczenia roku 2017 wynika, że rozdysponowano w 100 % dochodów zgromadzonych w budżecie dochodów z opłat i kar za korzystanie środowiska.

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

W 2017 roku miasto Iława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań otrzymaliśmy dotację w wysokości 34.311.436,79zł na planowaną wielkość 34.579.856,06 zł. Poniżej przedstawiono, cele, na jakie otrzymaliśmy dotacje.

Tab. 24 Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w 2017 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2017 rok	Wykonanie 2017 rok	Wskaźnik dynamiki
1	2	3	4	5
1	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami	34.579.856,06	34.311.436,79	99,22 %
1	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	8.640,80	8.640,80	100,00 %
2	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	378.891,00	378.891,00	100,00 %
3	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	6.640,00	6.640,00	100,00 %
4	Szkoły podstawowe (80101)	337.183,14	315.448,90	93,55 %
5	Gimnazja (80110)	85.822,26	82.911,50	96,61 %
6	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy (80150)	2.274,86	0,00	0,00 %
7	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	1.302,00	1.302,00	100,00 %
8	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85213)	155.400,00	150.538,01	96,87 %
9	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne (85215)	7.005,00	6.927,36	98,89 %
10	Wypłata wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (85219)	19.200,00	19.200,00	100,00 %
12	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	158.537,00	158.537,00	100,00 %
11	Pomoc dla cudzoziemców (85231)	6.600,00	6.600,00	100,00 %
12	Świadczenie wychowawcze (85501)	19.051.016,00	18.921.921,04	99,32 %
13	Świadczenie rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502)	14.331.809,00	14.224.430,82	99,25 %
14	Karta Dużej Rodziny (85503)	695,00	608,36	87,53 %
15	Pozostała działalność (85595)	28.840,00	28.840,00	100,00 %

Gmina Miejska Iława, poprzez swoje jednostki budżetowe, realizując zadania zlecone z zakresu administracji rządowej pobierała opłaty za udostępnianie danych osobowych oraz świadczenie usług opiekuńczych specjalistycznych. Ponadto

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

W roku 2017 z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zebrano dochody w wysokości 407.851,12 zł, z czego odprowadzono do budżetu państwa 320.221,38 zł, a kwota przypadająca Miastu wyniosła 87.629,74 zł.

Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

Tab. 25 Wykonanie planu dochodów z realizacji zleconych z zakresu administracji rządowej w 2017 roku

L. p	Rodzaje dochodów	Dochody wykonane 2017 rok	Dochody przekazane w 2017 rok	
			Budżet państwa	Budżet Miasta
1	2	3	4	5
I	Razem 750 / 75011	961,00	912,95	48,05
1	Opłata za udostępnianie danych osobowych (§ 0690 informacja adresowa)	961,00	912,95	48,05
II	Razem 852 / 85228	28.075,81	26.672,03	1.403,78
1	Opłata za usługi specjalistyczne opiekuńcze (§ 0830)	28.075,69	26.671,92	1.403,77
2	Odsetki od usług opiekuńczych	0,12	0,11	0,01
III	Razem 855 / 85502	378.768,26	292.592,65	86.175,61
1	Zaliczka alimentacyjna	7.457,16	3.728,58	3.728,58
2	Fundusz alimentacyjny	206.117,66	123.670,63	82.447,03
3	Odsetki od fundusz alimentacyjnego	165.193,44	165.193,44	0,00
IV	Razem 855 / 85503	46,05	43,75	2,30
1	Karta Dużej Rodziny - duplikat	46,05	43,75	2,30
	RAZEM	407.851,12	320.221,38	87.629,74

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 wpływ w formie dotacji zgodnie z podpisanymi umowami na pomoc finansową i porozumieniami w wysokości **1.239.162,40 zł**. Były to dotacje od następujących samorządów i przeznaczone zostały na następujące cele:

- 1) pokrycie kosztów świadczenia usług przewozowych komunikacją miejską (GW Iława) – 120.000,00 zł,

- 2) pokrycie kosztów prowadzenia cmentarzy komunalnych (GW Ława) – 32.184,18 zł,
- 3) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do przedszkoli w Ławie – 838.542,37 zł,
- 4) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do punktów przedszkolnych w Ławie – 5.035,85 zł,
- 5) pokrycie kosztów przebywania psów z terenu innych Gmin w schronisku dla zwierząt w Ławie – 178.400,00 zł
- 6) pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP Powiatowej Biblioteki (Powiat ławski) – 65.000,00 zł,

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

Po stronie **wydatków** miasto Ława w analizowanym okresie przekazało z budżetu łącznie **209.026,19 zł** dotacji jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie podpisanych porozumień oraz podpisanych umów na pomoc finansową. Kwota wypłaconych dotacji stanowiła 89,82 % kwoty zaplanowanej i jest wynikiem faktycznej realizacji zadań objętych tymi dotacjami.

Dotacje przekazano na:

- 1) na pokrycie kosztów realizacji projektu "Ostródzko - ławski Obszar funkcjonalny" (Gmina Ostróda) – 7.707,54 zł
- 2) na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w 2017 roku Regionalnego Biura w Brukseli (Województwo Warmińsko – Mazurskie) – 5.600,00 zł
- 3) na prowadzenie Centrum Organizacji Pozarządowych (Powiat ławski) – 2.000,00 zł
- 4) na pokrycie kosztów nauki religii (Powiat ławski) – 6.869,24 zł.
- 5) na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z miasta Ławy do przedszkoli na terenie innych gmin – 14.960,80 zł
- 6) szkolenie dzieci i młodzieży w zakresie żeglarstwa prowadzone w MOS Ława (powiat ławski) – 19.999,16 zł,
- 7) dofinansowanie prowadzenia na terenie miasta odbioru nieczystości z łodzi i utrzymanie ekomariny (Związek Gmin „Jeziorak”) – 151.889,45 zł.

Opracował:

Skarbnik Miasta Ławy


Ewa Moszczyńska

Zatwierdził:

Burmistrz Miasta Ławy


Adam Żyliński

Ława, 23.03. 2018 r.

Realizacja dochodów budżetowych za 2017 rok.

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	8 640,80	8 640,80	100,00
	01095		Pozostała działalność	8 640,80	8 640,80	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	8 640,80	8 640,80	100,00
020			LEŚNICTWO	20 000,00	711,84	3,56
	02001		Gospodarka leśna	20 000,00	711,84	3,56
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	20 000,00	711,84	3,56
600			TRANSPORT I ŁAGZNOŚĆ	2 459 216,00	2 392 328,73	97,28
	60004		Lokalny transport zbiorowy	120 000,00	120 000,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	120 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 339 216,00	2 272 328,73	97,14
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	26,21	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	2 149 316,00	2 089 994,27	97,24
		6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	188 900,00	182 308,25	96,51
630			TURYSTYKA	3 507 669,00	1 012 848,71	28,88
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	26 500,00	32 263,60	121,75
		0830	Wpływy z usług	500,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	26 000,00	32 263,60	124,09
	63095		Pozostała działalność	3 481 169,00	980 585,11	28,17
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 267,00	14 267,00	100,00
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur	115 603,00	115 603,00	100,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	3 014 000,00	513 417,42	17,03
		6667	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur	286 704,00	286 703,04	100,00
		6669	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur	50 595,00	50 594,65	100,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	14 381 654,00	11 551 231,61	80,32
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	14 334 654,00	11 489 615,17	80,15
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	57 000,00	66 384,00	116,46
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	521 000,00	330 901,60	63,51
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	5 527 100,00	5 562 404,21	100,64

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	146 992,00	147 083,59	100,06
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	7 810 936,00	5 138 905,73	65,79
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	200,00	260,00	130,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	22 000,00	20 722,05	94,19
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	40 000,00	34 727,76	86,82
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 790,00	0,00	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł	172 636,00	172 635,38	100,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	35 000,00	15 590,85	44,55
	70095		Pozostała działalność	47 000,00	61 616,44	131,10
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	47 000,00	61 616,44	131,10
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	269 813,00	257 607,13	95,48
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	2 000,00	1 230,00	61,50
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00	1 230,00	82,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	0,00	0,00
	71035		Cmentarze	267 813,00	256 377,13	95,73
		0830	Wpływy z usług	220 000,00	207 450,01	94,30
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	39,51	395,10
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 500,00	0,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	2 000,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	32 340,00	32 184,18	99,52
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	13 463,00	13 203,43	98,07
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	427 591,00	406 610,82	95,09
	75011		Urzędy Wojewódzkie	378 991,00	378 939,05	99,99
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	378 891,00	378 891,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	48,05	48,05
	75023		Urzędy gmin	48 600,00	27 587,85	56,77
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	10 000,00	1 547,90	15,48
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	5 000,00	4 185,00	83,70
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	255,20	51,04
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	79,27	7,93
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 200,00	4 127,53	98,27
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	500,00	138,83	27,77
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	400,00	475,08	118,77
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 000,00	0,00	0,00

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t.na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	15 000,00	100,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	3 000,00	1 779,04	59,30
	75095		Pozostała działalność	0,00	83,92	0,00
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	83,92	0,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	6 640,00	6 640,00	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	6 640,00	6 640,00	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	6 640,00	6 640,00	100,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	48 180 695,00	49 443 351,06	102,62
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	111 000,00	102 782,23	92,60
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	110 000,00	102 693,37	93,36
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	88,86	8,89
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	12 305 748,00	12 062 718,76	98,03
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	11 750 000,00	11 558 349,57	98,37
		0320	Wpływy z podatku rolnego	900,00	882,00	98,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	10 000,00	10 067,00	100,67
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	450 348,00	409 672,00	90,97
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	60 000,00	49 106,00	81,84
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	313,20	62,64
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	32 000,00	32 816,99	102,55
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2 000,00	1 512,00	75,60
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	7 649 584,00	6 922 163,69	90,49
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 000 000,00	4 347 850,01	86,96
		0320	Wpływy z podatku rolnego	30 000,00	21 810,68	72,70
		0330	Wpływy z podatku leśnego	150,00	154,00	102,67
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	369 324,00	364 122,14	98,59
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	200 000,00	64 357,00	32,18
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	50 000,00	43 166,02	86,33
		0430	Wpływy z opłaty targowej	270 000,00	239 850,00	88,83
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 690 000,00	1 801 776,98	106,61

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00	11 056,58	73,71
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 100,00	28 010,28	111,59
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00	10,00	100,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 437 600,00	1 431 123,69	99,55
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	481 515,00	458 319,84	95,18
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	738 785,00	782 762,91	105,95
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	190 000,00	169 777,65	89,36
		0580	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 000,00	0,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	185,60	37,12
		0690	Wpływy z różnych opłat	23 300,00	20 000,00	85,84
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00	77,69	5,18
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	26 676 763,00	28 924 562,69	108,43
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	25 726 763,00	28 065 079,00	109,09
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	950 000,00	859 483,69	90,47
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	25 718 057,00	25 701 486,94	99,94
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	22 764 094,00	22 764 094,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	22 764 094,00	22 764 094,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 905 963,00	2 905 963,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 905 963,00	2 905 963,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	48 000,00	31 429,94	65,48
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	45 000,00	31 429,94	69,84
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	0,00	0,00
801			OSWIATA I WYCHOWANIE	4 792 529,26	4 426 362,66	92,36
	80101		Szkoły podstawowe	409 326,14	383 021,71	93,57
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	76,00	25,00	32,89
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	82,00	156,00	190,24
		0690	Wpływy z różnych opłat	600,00	522,00	87,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	41 846,00	39 447,41	94,27
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 750,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	337 183,14	315 448,90	93,55
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	27 789,00	27 422,40	98,68
	80104		Przedszkola	3 446 438,00	3 130 796,96	90,84

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	526 700,00	383 260,06	72,77
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	736 439,00	744 992,57	101,16
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	48 500,00	41 999,99	86,60
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	4 299,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 550,00	2 375,81	153,28
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	12 900,00	14 636,52	113,46
		0970	Wpływy z różnych dochodów	800,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 093 146,00	1 093 146,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	1 018 858,00	838 542,37	82,30
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	7 545,00	7 544,64	100,00
80106			Inne formy wychowania przedszkolnego	37 245,00	25 105,85	67,41
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	20 070,00	20 070,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	17 175,00	5 035,85	29,32
80110			Gimnazja	157 901,26	149 904,67	94,94
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	25,00	25,00	100,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	104,00	104,00	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	315,00	315,00	100,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	22 555,00	22 554,06	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	85 822,26	82 911,50	96,61
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	49 080,00	43 995,11	89,64
80114			Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	21 200,00	20 233,47	95,44
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 200,00	2 353,47	196,12
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	17 880,00	89,40
80148			Stołówki szkolne i przedszkolne	690 046,00	689 202,00	99,88
		0830	Wpływy z usług	690 046,00	689 202,00	99,88
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	28 098,00	28 098,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	28 098,00	28 098,00	100,00
80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 274,86	0,00	0,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	2 274,86	0,00	0,00
851			OCHRONA ZDROWIA	42 597,00	2 003,00	4,70
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	41 295,00	701,00	1,70
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	39,00	54,00	138,46
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	40 771,00	0,00	0,00
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	485,00	647,00	133,40
	85195		Pozostała działalność	1 302,00	1 302,00	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	1 302,00	1 302,00	100,00
852			POMOC SPOŁECZNA	3 801 661,00	3 798 984,88	99,93
	85202		Domy pomocy społecznej	4 132,00	5 468,82	132,35
		0690	Wpływy z różnych opłat	50,00	0,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	4 082,00	5 468,82	133,97
		0970	Wpływy z różnych dochodów			0,00
	85203		Ośrodki wsparcia	127 000,00	106 645,13	83,97
		0830	Wpływy z usług	127 000,00	106 645,13	83,97
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	46 900,00	46 769,00	99,72
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	46 900,00	46 769,00	99,72
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	241 714,00	235 723,54	97,52
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	155 400,00	150 538,01	96,87
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	86 314,00	85 185,53	98,69
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	677 906,00	671 723,97	99,09
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	6 900,00	717,97	10,41
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	671 006,00	671 006,00	100,00
	85215		Dotądki mieszkaniowe	7 015,00	6 927,36	98,75
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	10,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	7 005,00	6 927,36	98,89
	85216		Zasiłki stałe	989 733,00	968 977,76	97,90
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	23,20	#####
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	13 560,00	399,24	2,94

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	975 173,00	968 555,32	99,32
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	576 694,00	577 784,49	100,19
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	23,20	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	5 603,67	140,09
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	700,00	392,98	56,14
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	851,47	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 150,00	1 860,12	161,75
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	19 200,00	19 200,00	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	551 644,00	549 853,05	99,68
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	343 793,00	370 815,87	107,86
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,60	0,00
		0830	Wpływy z usług	180 800,00	207 607,61	114,83
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	214,00	213,93	99,97
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	3 042,00	3 041,95	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	158 537,00	158 537,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 200,00	1 403,78	116,98
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	710 174,00	709 336,00	99,88
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	878,00	40,00	4,56
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	709 296,00	709 296,00	100,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	6 600,00	6 600,00	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	6 600,00	6 600,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	70 000,00	92 212,94	131,73
		0970	Wpływy z różnych dochodów	70 000,00	92 212,94	131,73
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	219 630,00	200 515,01	91,30
	85305		Złobki	219 630,00	200 515,01	91,30
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	515,01	0,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	219 630,00	200 000,00	91,06
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	486 230,00	413 414,58	85,02
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	486 230,00	413 414,58	85,02
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	600,00	2 340,29	390,05
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	459 510,00	395 364,80	86,04

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	26 120,00	15 709,49	60,14
855			RODZINA	33 847 334,00	33 454 537,50	98,84
	85501		Świadczenie wychowawcze	19 063 624,00	18 935 662,13	99,33
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	241,09	48,22
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	12 108,00	13 500,00	111,50
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	19 016 016,00	18 888 160,00	99,33
		6340	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	35 000,00	33 761,04	96,46
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia rentowe z ubezpieczenia społecznego	14 598 532,00	14 340 843,61	98,23
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15,00	11,60	77,33
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 800,00	3 458,60	192,14
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	164 808,00	26 766,98	16,24
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	14 296 809,00	14 190 669,78	99,26
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100 000,00	86 175,61	86,18
		6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	35 000,00	33 761,04	96,46
	85503		Karta Dużej Rodziny	705,00	610,66	86,62
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	695,00	608,36	87,53
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	2,30	23,00
	85504		Wspieranie rodziny	45 006,00	44 956,00	99,89
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	10 501,00	10 501,00	100,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	34 455,00	34 455,00	100,00
	85505		Tworzenie i funkcjonowanie ziobków	110 627,00	103 625,10	93,67
		0830	Wpływy z usług	110 627,00	103 625,10	93,67
	85595		Pozostała działalność	28 840,00	28 840,00	100,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych	28 840,00	28 840,00	100,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
			zadań zleconych gminom ustawami			
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6 308 193,00	3 878 427,26	61,48
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	18 174,00	18 174,00	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t.na dofinansowanie własnych zadań bieżących	18 174,00	18 174,00	100,00
	90002		Gospodarka odpadami	0,00	23 228,41	0,00
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	23 228,41	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	7 500,00	7 000,00	93,33
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	7 000,00	7 000,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 724 360,00	798 956,26	46,33
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	11,48	0,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	1 724 360,00	798 944,78	46,33
	90013		Schroniska dla zwierząt	157 400,00	179 815,12	114,24
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,12	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	1 415,00	28,30
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	152 400,00	178 400,00	117,06
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	13 869,00	12 659,41	91,28
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	50,00	0,10	0,20
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	13 274,00	12 659,31	95,37
		0970	Wpływy z różnych dochodów	545,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100 090,00	107 690,97	107,59
		0690	Wpływy z różnych opłat	85 090,00	89 792,43	105,53
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	15 000,00	17 898,54	119,32
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	900,00	892,81	99,20
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	900,00	892,81	99,20
	90095		Pozostała działalność	4 285 900,00	2 730 010,28	63,70
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	33,02	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych	1 600,00	1 600,00	100,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	14 600,00	6 157,00	42,17
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	20 000,00	100,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	4 029 570,00	2 522 140,96	62,59
		6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	220 130,00	180 079,30	81,81

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 173 670,00	795 891,53	67,81
	92116		Biblioteki	65 000,00	65 000,00	100,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	65 000,00	65 000,00	100,00
	92195		Pozostała działalność	1 108 670,00	730 891,53	65,93
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	10,51	0,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	1 005 733,00	657 792,92	65,40
		6209	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	102 937,00	73 088,10	71,00
926			KULTURA FIZYCZNA	2 863 863,00	3 158 935,68	110,30
	92601		Obiekty sportowe	2 666 577,00	2 961 414,53	111,06
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	143 600,00	186 340,20	129,76
		0830	Wpływy z usług	1 261 800,00	1 590 998,63	126,09
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	9 187,21	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	211 177,00	124 888,49	59,14
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 050 000,00	1 050 000,00	100,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	196 686,00	196 631,00	99,97
		0830	Wpływy z usług	165 686,00	165 631,00	99,97
		0970	Wpływy z różnych dochodów	31 000,00	31 000,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	600,00	890,15	148,36
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	890,15	148,36
			DOCHODY OGÓLEM:	148 515 683,06	140 910 529,74	94,88

Realizacja wydatków budżetowych za 2017 rok.

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
DZIAŁ 010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	9 640,80	9 104,46	94,44
	01030		Izby Rolnicze	1 000,00	463,66	46,37
		2850	Wpłata gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	1 000,00	463,66	46,37
	01095		Pozostała działalność	8 640,80	8 640,80	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	169,43	169,43	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 471,37	8 471,37	100,00
DZIAŁ 020			LEŚNICTWO	17 800,00	17 800,00	100,00
	02001		Gospodarka leśna	17 800,00	17 800,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 800,00	15 800,00	100,00
DZIAŁ 600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6 811 026,00	6 416 475,06	94,21
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 730 000,00	1 730 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 250 000,00	1 250 000,00	100,00

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	480 000,00	480 000,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 081 026,00	4 686 475,06	92,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	683 200,00	681 749,93	99,79
		4300	Zakup usług pozostałych	82 600,00	78 686,04	95,26
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 037 800,00	1 728 026,09	84,80
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 700 096,40	1 640 774,29	96,51
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	523 899,60	504 028,71	96,21
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	53 210,00	53 210,00	100,00
DZIAŁ 630			TURYSTYKA	3 923 274,00	772 053,47	19,68
	63001		Osrodki informacji turystycznej	142 174,00	129 638,49	91,18
		2339	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 500,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 500,00	188,88	12,59
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 320,00	59 251,23	99,88
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 692,00	4 445,50	94,75
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	11 081,00	10 629,45	95,93
		4120	Składki na fundusz pracy	1 637,00	1 362,27	83,22
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	392,96	39,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 390,00	39 815,00	91,76
		4260	Zakup energii	300,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	190,00	63,33
		4300	Zakup usług pozostałych	11 862,00	10 197,64	85,97
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	781,40	78,14
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 392,00	2 384,16	99,67
	63095		Pozostała działalność	3 781 100,00	642 414,98	16,99
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 600,00	2 500,00	96,15
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 000,00	241,06	0,59
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 025 000,00	518 071,92	17,13
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	710 000,00	121 602,00	17,13
DZIAŁ 700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	9 830 448,00	8 822 565,20	89,75
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	9 397 448,00	8 389 594,40	89,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	545,09	27,25
		4260	Zakup energii	1 643 790,00	1 516 348,94	92,25
		4270	Zakup usług remontowych	1 027 930,00	1 027 638,87	99,97

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		4300	Zakup usług pozostałych	538 280,00	496 020,79	92,15
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	984,00	98,40
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	78 000,00	68 647,16	88,01
		4430	Różne opłaty i składki	690 012,00	662 146,36	95,96
		4480	Podatek od nieruchomości	5 000,00	3 641,00	72,82
		4530	Podatek od towarów i usług	2 300 000,00	2 191 082,91	95,26
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	48 600,00	44 117,00	90,78
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	136 500,00	114 588,58	83,95
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	98 000,00	97 807,06	99,80
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 828 236,00	2 166 026,64	76,59
	70021		Towarzystwa budownictwa społecznego	433 000,00	432 970,80	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	7 999,92	100,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	425 000,00	424 970,88	99,99
	DZIAŁ 710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	809 330,00	670 303,42	82,82
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	155 000,00	42 921,00	27,69
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	700,00	14,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00	42 221,00	30,16
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	0,00	0,00
	71012		Osrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	62 500,00	49 679,70	79,49
		4300	Zakup usług pozostałych	62 500,00	49 679,70	79,49
	71035		Cmentarze	582 686,00	569 995,18	97,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	33 842,03	28 130,77	83,12
		4300	Zakup usług pozostałych	326 929,97	325 773,97	99,65
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	219 714,00	216 090,44	98,35
		8550	Różne rozliczenia finansowe	100,00	0,00	0,00
	71095		Pozostała działalność	9 144,00	7 707,54	84,29
		2316	Dołacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	9 144,00	7 707,54	84,29
	DZIAŁ 750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	7 715 051,00	7 018 109,33	90,97
	75011		Urzędy Wojewódzkie	932 187,00	799 060,71	85,72
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 200,00	4 200,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	733 519,00	609 252,56	83,06
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 617,00	45 616,27	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	111 558,00	111 530,36	99,98
		4120	Składki na fundusz pracy	11 493,00	11 344,53	98,71

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 350,00	7 350,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 200,00	8 934,49	67,69
		4300	Zakup usług pozostałych	5 250,00	832,50	15,86
	75018		Urzędy marszałkowskie	5 600,00	5 600,00	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 600,00	5 600,00	100,00
	75022		Rady gmin	252 850,00	233 432,19	92,32
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	215 600,00	210 337,51	97,56
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 350,00	4 158,74	40,18
		4300	Zakup usług pozostałych	25 100,00	18 717,24	74,57
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	700,00	218,70	31,24
	75023		Urzędy gmin	6 060 477,00	5 532 363,30	91,29
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	27 600,00	20 731,46	75,11
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 317 433,00	3 164 889,92	95,40
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	650,00	650,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	231 818,00	231 817,62	100,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	700,00	665,00	95,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	619 422,00	572 336,62	92,40
		4120	Składki na fundusz pracy	88 283,00	60 299,44	68,30
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	163 700,00	89 097,00	54,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	233 061,00	182 402,15	78,26
		4260	Zakup energii	210 500,00	176 235,95	83,72
		4270	Zakup usług remontowych	21 038,00	17 310,79	82,28
		4280	Zakup usług zdrowotnych	18 750,00	7 381,00	39,37
		4300	Zakup usług pozostałych	776 008,00	720 063,05	92,79
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	32 890,00	27 121,20	82,46
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 500,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	37 689,00	30 992,43	82,23
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	13 411,00	6 917,52	51,58
		4430	Różne opłaty i składki	39 700,00	22 822,71	57,49
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	94 557,00	94 082,42	99,50
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	200,00	120,00	60,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzy wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	900,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	22 267,00	14 888,01	66,86
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	52 000,00	38 419,77	73,88

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	54 900,00	53 119,24	96,76
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	234 725,00	231 535,13	98,64
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	500,00	464,13	92,83
		4120	Składki na fundusz pracy	245,00	66,15	27,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 500,00	11 480,00	99,83
		4190	Nagrody konkursowe	7 000,00	6 975,90	99,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	20 709,51	98,62
		4300	Zakup usług pozostałych	193 080,00	191 489,44	99,18
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	400,00	350,00	87,50
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	229 212,00	216 118,00	94,29
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 000,00	2 000,00	100,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	142 462,00	142 309,32	99,89
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 500,00	949,33	37,97
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 000,00	0,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	100,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00	8 465,48	62,71
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	891,67	44,58
		4430	Różne opłaty i składki	61 150,00	59 502,20	97,31
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 000,00	2 000,00	100,00
DZIAŁ 751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	6 640,00	6 640,00	100,00
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6 640,00	6 640,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	756,40	756,40	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	107,80	107,80	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 400,00	4 400,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 375,80	1 375,80	100,00
DZIAŁ 754			BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	419 353,00	399 599,32	95,29
	75405		Komendy powiatowe Policji	22 900,00	22 278,80	97,29
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	7 900,00	7 278,80	92,14
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	15 000,00	15 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze strażyska pożarne	358 559,00	340 244,83	94,89
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	52 406,99	50 150,00	95,69
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	50,00	0,00	0,00

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		4120	Składki na fundusz pracy	50,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 750,00	18 720,00	99,84
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 818,23	24 756,64	88,99
		4260	Zakup energii	16 100,00	15 994,74	99,35
		4270	Zakup usług remontowych	5 765,13	5 765,13	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 650,00	3 790,00	67,08
		4300	Zakup usług pozostałych	8 714,10	8 698,81	99,82
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 250,00	1 215,16	97,21
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	170 667,55	161 079,60	94,38
		4430	Różne opłaty i składki	18 287,00	18 171,15	99,37
		4580	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 000,00	31 903,60	99,70
	75414		Obrona cywilna	20 694,00	20 075,69	97,01
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 200,00	1 115,98	93,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 616,54	17 182,25	97,53
		4300	Zakup usług pozostałych	1 777,46	1 777,46	100,00
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	17 000,00	17 000,00	100,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	11 000,00	11 000,00	100,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	6 000,00	6 000,00	100,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	200,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00
	DZIAŁ 757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	829 886,00	703 712,42	84,80
	75702		Obsługa kredytów i pożyczek j.s.t.	800 000,00	703 712,42	87,96
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek	800 000,00	703 712,42	87,96
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t.	29 886,00	0,00	0,00
		8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	29 886,00	0,00	0,00
	DZIAŁ 758		RÓŻNE ROZLICZENIA	639 183,00	14 103,00	2,21
	75814		Różne rozliczenia finansowe	4 000,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 000,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	621 080,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	621 080,00	0,00	0,00
	75861		Regionalne Programy Operacyjne	14 103,00	14 103,00	100,00

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		6667	Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych Paragraf obejmuje zwroty dotacji oraz zwroty płatności, o których mowa w art.186 pkt 2 ustawy	14 103,00	14 103,00	100,00
DZIAŁ 801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	41 680 071,26	40 989 109,51	98,34
	80101		Szkoły podstawowe	16 243 056,14	16 159 673,20	99,49
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	6 900,00	6 869,24	99,55
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	16 959,00	16 849,48	99,35
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 782 578,00	10 782 225,78	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	721 000,00	720 935,71	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 850 473,00	1 849 845,83	99,97
		4120	Składki na fundusz pracy	213 191,00	205 242,74	96,27
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	2 734,00	2 734,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	328 908,18	327 212,87	99,48
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	551 274,96	527 839,70	95,75
		4260	Zakup energii	693 465,00	681 462,47	98,27
		4270	Zakup usług remontowych	66 987,00	66 836,76	99,78
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 690,00	15 588,26	99,35
		4300	Zakup usług pozostałych	120 515,00	107 903,09	89,53
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 421,00	13 058,09	97,30
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 008,00	5 966,38	99,31
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	454,81	90,96
		4430	Różne opłaty i składki	5 961,00	5 851,66	98,17
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	791 203,00	786 811,01	99,44
		4480	Podatek od nieruchomości	95,00	62,00	65,26
		4530	Podatek od towarów i usług	6 146,00	5 311,85	86,43
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 286,00	5 200,47	98,38
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 656,00	19 311,00	51,28
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 100,00	6 100,00	100,00
	80104		Przedszkola	12 294 720,00	11 964 279,90	97,31
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	37 187,00	14 960,80	40,23
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 327 400,00	3 086 752,41	92,77
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 173,00	4 940,55	95,51
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 363 292,00	5 361 181,38	99,96
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	386 008,00	385 716,81	99,92
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	943 730,00	942 419,81	99,86
		4120	Składki na fundusz pracy	92 315,00	90 438,89	97,97
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 703,00	10 306,64	88,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	237 716,00	234 768,38	98,76
		4220	Zakup środków żywności	742 454,00	723 675,22	97,47
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 106,00	20 072,83	99,84
		4260	Zakup energii	421 090,00	393 451,43	93,44
		4270	Zakup usług remontowych	158 333,00	156 576,92	98,89
		4280	Zakup usług zdrowotnych	12 293,00	11 743,13	95,53

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		4300	Zakup usług pozostałych	110 946,00	107 118,85	96,55
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 810,00	5 479,57	94,31
		4410	Podróże służbowe krajowe	183,00	103,68	56,66
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	430,41	86,08
		4430	Różne opłaty i składki	2 251,00	2 205,84	97,99
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	378 240,00	375 304,10	99,22
		4530	Podatek od towarów i usług	8 160,00	7 519,55	92,15
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	53,04	53,04
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 230,00	4 004,84	94,68
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 500,00	25 054,82	98,25
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	695 400,00	516 147,16	74,22
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	695 400,00	516 147,16	74,22
	80110		Gimnazja	5 328 125,26	5 298 091,58	99,44
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	84 500,00	64 359,70	76,17
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	610,00	609,19	99,87
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 001 136,00	3 000 331,09	99,97
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	351 000,00	350 742,33	99,93
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	551 612,00	551 017,39	99,89
		4120	Składki na fundusz pracy	66 890,00	63 188,26	94,47
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 570,00	7 570,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	260 435,81	259 595,11	99,68
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	118 304,45	115 574,55	97,69
		4260	Zakup energii	330 762,00	330 481,90	99,92
		4270	Zakup usług remontowych	199 546,00	199 454,89	99,95
		4280	Zakup usług zdrowotnych	710,00	707,29	99,62
		4300	Zakup usług pozostałych	65 327,00	65 191,86	99,79
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 270,00	3 196,81	97,76
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 473,00	4 324,91	96,69
		4430	Różne opłaty i składki	5 239,00	5 233,44	99,89
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	263 033,00	262 840,22	99,93
		4480	Podatek od nieruchomości	35,00	35,00	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług	3 920,00	3 915,88	99,89
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 752,00	9 721,76	99,69
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	40 000,00	28 599,11	71,50
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	28 599,11	71,50
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	939 048,00	934 399,07	99,50
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 550,00	1 549,74	99,98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	648 808,00	646 787,29	99,69
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 564,00	43 563,16	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	106 000,00	105 825,16	99,84
		4120	Składki na fundusz pracy	9 895,00	9 717,13	98,20
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 300,00	1 300,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 381,00	46 997,22	99,19
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	922,50	92,25

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 739,00	1 392,00	80,05
		4300	Zakup usług pozostałych	44 750,00	43 871,66	98,04
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 200,00	2 701,21	84,41
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 150,00	2 086,07	97,03
		4430	Różne opłaty i składki	410,00	403,09	98,31
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 311,00	18 310,54	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 118,00	1 118,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 872,00	7 854,30	99,78
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	183 869,00	167 748,19	91,23
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	500,00	0,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	500,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 769,00	27 165,00	97,82
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	6 822,29	68,22
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	140 000,00	133 760,90	95,54
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 579 213,00	1 561 055,72	98,85
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 991,00	3 904,33	97,83
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	552 185,00	551 312,95	99,84
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	39 000,00	38 996,85	99,99
		4110	Składka na ubezpieczenia społeczne	92 206,00	91 546,40	99,28
		4120	Składki na fundusz pracy	11 259,00	5 929,56	52,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 817,00	33 535,88	99,17
		4220	Zakup środków żywności	664 027,00	657 948,02	99,08
		4260	Zakup energii	103 180,00	99 146,76	96,09
		4270	Zakup usług remontowych	31 014,00	30 836,04	99,43
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 475,00	1 417,52	96,10
		4300	Zakup usług pozostałych	21 396,00	21 052,43	98,39
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	240,00	231,52	96,47
		4410	Podróże służbowe krajowe	20,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 083,00	24 933,36	99,40
		4530	Podatek od towarów i usług	10,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	310,00	264,10	85,19
	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	800 276,00	796 049,33	99,47
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	101,00	50,27	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	582 509,00	582 508,11	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 000,00	47 259,65	98,46
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	102 670,00	102 472,58	99,81
		4120	Składki na fundusz pracy	13 735,00	13 543,74	98,61
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120,00	93,36	77,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 232,00	6 213,27	99,70
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 034,00	2 023,71	99,49
		4260	Zakup energii	16 100,00	13 966,98	86,75

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		4270	Zakup usług remontowych	2 510,00	2 508,55	99,94
		4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	218,87	62,53
		4300	Zakup usług pozostałych	3 367,00	3 365,50	99,96
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	250,00	150,11	60,04
		4430	Różne opłaty i składki	110,00	86,61	78,74
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 938,00	21 417,80	97,63
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	250,00	170,22	68,09
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	3 354 344,86	3 346 744,37	99,77
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	811,00	786,11	96,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 552 420,00	2 552 416,56	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	156 000,00	155 808,09	99,88
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	447 819,00	447 571,10	99,94
		4120	Składki na fundusz pracy	54 570,00	52 067,29	95,41
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 644,00	23 552,04	99,61
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 262,86	6 944,41	74,97
		4260	Zakup energii	46 017,00	45 360,95	98,57
		4270	Zakup usług remontowych	8 748,00	8 456,57	96,67
		4280	Zakup usług zdrowotnych	825,00	682,93	82,78
		4300	Zakup usług pozostałych	8 817,00	8 646,89	98,07
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	587,00	498,88	84,99
		4410	Podróże służbowe krajowe	277,00	131,66	47,53
		4430	Różne opłaty i składki	400,00	180,32	45,08
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 410,00	43 371,78	99,91
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	337,00	268,79	79,76
	80195		Pozostała działalność	222 019,00	216 321,88	97,43
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	1 500,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	55 161,00	55 161,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 450,00	48 171,71	99,43
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 141,00	3 140,20	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 100,00	6 075,08	99,59
		4120	Składki na fundusz pracy	2 000,00	875,00	43,75
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	840,00	84,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 363,00	7 362,42	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	97 304,00	94 696,47	97,32
	DZIAŁ 851		OCHRONA ZDROWIA	880 684,00	609 460,35	69,20
	85149		Programy polityki zdrowotnej	49 000,00	46 949,25	95,81
		2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2 000,00	2 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	46 000,00	44 949,25	97,72
	85153		Zwalczanie narkomani	50 000,00	40 271,23	80,54
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	40,00	33,01	82,53

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		4120	Składki na fundusz pracy	200,00	4,70	2,35
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 520,00	9 254,00	56,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 480,00	639,52	25,79
		4300	Zakup usług pozostałych	30 760,00	30 340,00	98,63
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	780 382,00	520 937,87	66,75
		2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	33 000,00	24 980,00	75,70
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	200,00	44,10	22,05
		3037	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 949,00	12 439,95	96,07
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 770,00	39 210,00	93,87
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	650,00	650,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 918,00	2 917,20	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	22 921,00	22 871,63	99,78
		4120	Składki na fundusz pracy	2 390,00	863,08	36,11
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150 207,00	146 091,59	97,26
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	17 700,00	16 800,00	94,92
		4190	Nagrody konkursowe	850,00	819,00	96,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 500,00	25 340,48	95,62
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 034,00	0,00	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00	1 600,00	100,00
		4220	Zakup środków żywności	17 000,00	13 237,31	77,87
		4260	Zakup energii	19 000,00	17 743,08	93,38
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	1 879,03	62,63
		4300	Zakup usług pozostałych	112 360,00	109 289,18	97,27
		4307	Zakup usług pozostałych	3 300,00	1 279,20	38,76
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	250,00	191,88	76,75
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 700,00	2 459,82	43,15
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	3 000,00	2 909,16	96,97
		4417	Podróże służbowe krajowe	176,00	176,00	100,00
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	4 164,00	4 163,58	99,99
		4430	Różne opłaty i składki	1 900,00	1 889,44	99,44
		4437	Różne opłaty i składki	237,00	236,80	99,92
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	1 185,66	99,97
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	920,00	920,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	291 500,00	68 750,70	23,59
	85195		Pozostała działalność	1 302,00	1 302,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	186,00	186,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 116,00	1 116,00	100,00
	DZIAŁ 852		POMOC SPOŁECZNA	11 400 641,00	10 335 399,20	90,66
	85202		Domy pomocy społecznej	1 346 606,68	1 151 837,45	85,54
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.	1 346 606,68	1 151 837,45	85,54
	85203		Ośrodki wsparcia	1 157 614,00	961 498,03	83,06
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 000,00	2 950,64	42,15
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	471 825,00	445 204,46	94,36
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 269,00	31 262,15	99,98
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 247,00	83 286,51	98,86

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		4120	Składki na fundusz pracy	10 983,00	7 474,59	68,06
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 000,00	27 714,00	72,93
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 000,00	63 008,84	69,24
		4220	Zakup środków żywności	105 000,00	65 679,18	62,55
		4260	Zakup energii	75 000,00	36 465,91	48,62
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	9 170,00	36,68
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 200,00	443,00	20,14
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	47 185,68	78,64
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	4 911,88	81,86
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	2 107,72	60,22
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	4 257,98	60,83
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 590,00	20 500,06	94,95
		4480	Podatek od nieruchomości	6 000,00	5 271,00	87,85
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00	2 514,43	41,91
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	106 000,00	102 090,00	96,31
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	61 600,00	61 442,00	99,74
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 660,00	8 660,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 259,00	2 259,00	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	281,00	281,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	11 869,00	98,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 900,00	20 873,00	99,87
		4300	Zakup usług pozostałych	17 500,00	17 500,00	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	262 714,00	235 723,54	89,73
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	262 714,00	235 723,54	89,73
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 285 606,00	1 237 402,47	96,25
		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	6 600,00	537,97	8,15
		3110	Świadczenia społeczne	1 261 006,00	1 227 630,50	97,35
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	9 234,00	57,71
	85215		Dotądki mieszkaniowe	654 005,00	516 867,83	79,03
		3110	Świadczenia społeczne	653 855,00	516 732,05	79,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150,00	135,78	90,52
	85216		Zasiłki stałe	1 009 733,00	968 977,76	95,96
		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	14 560,00	422,44	2,90
		3110	Świadczenia społeczne	995 173,00	968 555,32	97,33
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 648 651,32	2 364 656,38	89,28
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	18 000,00	11 238,17	62,43
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	43 020,00	19 950,00	46,37
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 522 886,32	1 438 171,37	94,44

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	113 917,00	104 259,78	91,52
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	272 136,00	265 427,58	97,53
		4120	Składki na fundusz pracy	36 362,00	19 137,32	52,63
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	29 994,38	99,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00	116 804,57	83,43
		4260	Zakup energii	100 000,00	55 816,14	55,82
		4270	Zakup usług remontowych	110 000,00	106 821,12	97,11
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 000,00	2 198,00	24,42
		4300	Zakup usług pozostałych	105 000,00	79 124,66	75,36
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 500,00	6 426,47	75,61
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	3 960,78	44,01
		4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	6 890,96	62,65
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 480,00	47 126,03	89,80
		4480	Podatek od nieruchomości	7 500,00	5 268,00	70,24
		4520	Oplaty na rzecz budżetów j.s.t.	50,00	39,07	78,14
		4530	Podatek od towarów i usług	250,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40 000,00	30 844,98	77,11
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	19 500,00	15 157,00	77,73
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	19 745,00	6 587,33	33,36
		3110	Świadczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	826,81	41,34
		4120	Składki na fundusz pracy	245,00	116,65	47,61
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	4 761,00	68,01
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	114,92	11,49
		4260	Zakup energii	2 000,00	177,49	8,87
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	590,46	14,76
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.	1 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 818 732,00	1 735 086,67	95,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 000,00	7 835,01	97,94
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 211 213,79	1 160 530,24	95,82
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 187,89	71 969,34	99,70
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	235 039,84	230 358,03	98,01
		4120	Składki na fundusz pracy	32 032,00	24 521,56	76,55
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	190 494,16	177 424,66	93,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 968,00	4 964,79	99,94
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 840,00	2 242,00	78,94
		4300	Zakup usług pozostałych	660,00	11,72	1,78
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	930,80	31,03
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 005,70	67,05
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 196,32	50 781,82	99,19
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	2 511,00	50,22
	85230		Pomoc w zakresie odżywiania	916 104,00	915 261,00	99,91

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		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	878,00	40,00	4,56
		3110	Świadczenia społeczne	915 226,00	915 221,00	100,00
	85231		Pomoc sdla cudzoziemców	6 600,00	6 600,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 600,00	6 600,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	212 930,00	173 458,74	81,46
		2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	13 500,00	11 500,00	85,19
		3110	Świadczenia społeczne	148 430,00	131 066,75	88,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 500,00	17 068,00	97,53
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	7 200,00	2 833,68	39,36
		4120	Składki na fundusz pracy	1 500,00	126,18	8,41
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	4 845,16	80,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 300,00	3 649,03	49,99
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	195,00	19,50
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	790,00	22,57
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	1 384,94	46,16
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,00
DZIAŁ 853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ		259 630,00	212 846,39	81,98
	85395		Pozostała działalność	259 630,00	212 846,39	81,98
		3119	Świadczenia społeczne	24 640,00	24 593,64	99,81
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 326,00	53 860,06	82,45
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 377,00	6 377,00	100,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	1 596,00	455,69	28,55
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	850,00	850,00	100,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	360,00	360,00	100,00
		4269	Zakup energii	5 000,00	3 200,00	64,00
		4307	Zakup usług pozostałych	144 481,00	113 150,00	78,31
		4309	Zakup usług pozostałych	10 000,00	9 000,00	90,00
DZIAŁ 854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		1 574 870,00	1 479 306,50	93,93
	85401		Świetlice szkolne	951 405,00	948 407,03	99,68
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	719 458,00	719 026,32	99,94
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 000,00	42 568,86	99,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125 500,00	123 981,04	98,79
		4120	Składki na fundusz pracy	15 539,00	14 937,90	96,13
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 908,00	47 892,91	99,97
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	20 000,00	19 999,18	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	19 999,18	100,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	603 465,00	510 900,29	84,66

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 388,00	984,80	41,24
		3240	Stypendia dla uczniów	566 785,00	492 406,00	86,88
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	34 292,00	17 509,49	51,06
DZIAŁ 855			Rodzina	34 367 264,00	33 979 782,89	98,87
	85501		Świadczenia wychowawcze	19 088 716,00	18 935 662,13	99,20
		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	36 900,00	13 500,00	36,59
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 100,00	700,00	63,64
		3110	Świadczenia społeczne	18 768 565,00	18 645 338,03	99,34
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	99 976,00	99 976,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzeni roczne	1 597,67	1 597,67	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 111,00	25 111,00	100,00
		4120	Składki na fundusz pracy	3 899,00	3 899,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	52 902,33	50 105,46	94,71
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 665,00	27 665,00	100,00
		4260	Zakup energii	15 000,00	15 000,00	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	500,00	500,00	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	70,00	14,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 928,68	10 928,68	100,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	500,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	300,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 371,32	2 371,32	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	800,00	241,09	30,14
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	3 997,84	79,96
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	33 761,04	96,46
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	14 387 363,00	14 254 657,68	99,08
		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	51 954,00	26 778,58	51,54
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 050,00	718,50	68,43
		3110	Świadczenie społeczne	13 876 820,00	13 821 679,72	99,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	231 168,22	224 155,12	96,97
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	15 985,78	15 985,78	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 420,00	43 792,01	92,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 655,00	4 557,31	68,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 000,00	22 130,14	58,24
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 200,00	30 122,55	78,85
		4260	Zakup energii	4 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	491,00	49,10
		4300	Zakup usług pozostałych	11 786,04	10 273,32	87,17

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	187,27	18,73
		4410	Podróże służbowe krajowe	410,00	162,73	39,69
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 113,96	7 113,96	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	3 700,00	3 448,28	93,20
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	9 300,37	62,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	33 761,04	96,46
	85503		Karta Dużej Rodziny	1 368,00	608,36	44,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 195,00	608,36	50,91
		4300	Zakup usług pozostałych	173,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie Rodziny	330 881,00	239 398,38	72,35
		3110	Świadczenia społeczne	500,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 861,00	32 753,94	34,17
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 704,00	3 499,37	25,54
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 494,00	382,20	25,58
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	177 500,00	168 307,87	94,82
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 367,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	0,00	0,00
		4730	Koordinacja przez asystenta rodziny finansowanych ze środków Funduszu Pracy	34 455,00	34 455,00	100,00
	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	530 096,00	520 616,34	98,21
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	115 200,00	115 200,00	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	600,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	226 584,00	226 391,74	99,92
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00	17 233,60	90,70
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00	39 471,47	98,68
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 105,00	4 428,77	86,75
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00	200,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 345,00	11 294,71	99,56
		4220	Zakup środków żywności	35 227,00	30 609,32	86,89
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	1 860,00	93,00
		4260	Zakup energii	16 000,00	15 573,85	97,34
		4270	Zakup usług remontowych	23 000,00	22 910,94	99,61
		4280	Zakup usług zdrowotnych	935,00	775,00	82,89
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 469,86	98,79
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	201,84	50,46
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 475,00	10 473,33	99,98
		4480	Podatek od nieruchomości	1 520,00	1 519,00	99,93
		4520	Oplaty na rzecz budżetów j.s.t.	5,00	2,91	58,20
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	100,00
	85595		Pozostała działalność	28 840,00	28 840,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	28 000,00	28 000,00	100,00

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	840,00	840,00	100,00
DZIAŁ 900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	14 737 215,00	11 597 869,05	78,70
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	401 948,00	369 205,34	91,85
		4270	Zakup usług remontowych	212 810,00	211 691,74	99,47
		4300	Zakup usług pozostałych	109 108,00	108 891,60	99,80
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	480,00	480,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	21 050,00	19 114,00	90,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 500,00	29 028,00	49,62
	90002		Gospodarka odpadami	225 108,00	213 737,95	94,95
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	151 890,00	151 889,45	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	62 218,00	51 265,91	82,40
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	10 582,59	96,21
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 350 830,00	1 286 966,56	95,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	174 420,00	174 413,10	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 176 400,00	1 112 553,46	94,57
		4430	Różne opłaty i składki	10,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 989 060,00	1 666 469,94	55,75
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	12 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50,00	28,51	57,02
		4300	Zakup usług pozostałych	797 650,00	754 766,88	94,62
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	45 096,20	90,19
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 724 360,00	692 123,02	40,14
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	405 000,00	162 455,33	40,11
	90013		Schroniska dla zwierząt	266 120,00	260 272,99	97,80
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	255 000,00	255 000,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00	349,99	13,46
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	4 800,00	68,57
		4300	Zakup usług pozostałych	1 020,00	123,00	12,06
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 946 209,00	1 782 663,05	91,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 700,00	5 658,00	99,26
		4260	Zakup energii	1 115 000,00	955 656,37	85,71
		4270	Zakup usług remontowych	271 124,00	269 104,31	99,26
		4300	Zakup usług pozostałych	79 665,00	79 189,00	99,40
		4430	Różne opłaty i składki	5 420,00	5 412,90	99,87
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	394 800,00	394 568,17	99,94
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	74 500,00	73 074,30	98,09
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	79 000,00	76 973,13	97,43
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	574,13	57,41
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	399,00	39,90
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	76 000,00	76 000,00	100,00
	90095		Pozostała działalność	7 478 940,00	5 941 580,09	79,44

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 420,00	52 280,55	99,73
		4260	Zakup energii	895,00	892,68	99,74
		4270	Zakup usług remontowych	115 285,00	102 392,68	88,82
		4300	Zakup usług pozostałych	224 000,00	221 532,71	98,90
		4430	Różne opłaty i składki	3 490,00	3 439,80	98,56
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 403 157,00	2 091 848,12	87,05
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 060 450,00	2 927 736,52	72,10
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	572 343,00	494 677,77	86,43
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	46 900,00	46 779,26	99,74
DZIAŁ 921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5 678 735,00	5 549 476,97	97,72
	92113		Centra kultury i sztuki	2 492 566,00	2 481 966,00	99,57
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	56 050,00	48 950,00	87,33
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 426 516,00	2 426 516,00	100,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	6 500,00	65,00
	92116		Biblioteki	1 092 890,00	1 092 890,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 092 890,00	1 092 890,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	43 000,00	38 000,00	88,37
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	12 000,00	85,71
		4270	Zakup usług remontowych	21 000,00	21 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	5 000,00	62,50
	92195		Pozostała działalność	2 050 279,00	1 936 620,97	94,46
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	353 100,00	244 355,64	69,20
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 314 260,10	1 310 746,98	99,73
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	382 918,90	381 518,35	99,63
DZIAŁ 926			KULTURA FIZYCZNA	12 708 881,00	12 461 978,30	98,06
	92601		Obiekty sportowe	10 992 706,00	10 800 707,03	98,25
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	16 550,00	16 204,83	97,91
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 120 204,00	1 118 896,26	99,88
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	85 668,00	83 336,61	97,28
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	229 797,00	229 519,77	99,88
		4120	Składki na fundusz pracy	24 501,00	24 200,87	98,78
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	194 216,00	193 847,41	99,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	326 999,00	284 903,60	87,13
		4260	Zakup energii	1 195 476,00	1 146 320,48	95,89
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	6 731,79	96,17
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 830,00	3 165,20	82,64
		4300	Zakup usług pozostałych	808 403,00	742 739,92	91,88
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 750,00	12 345,25	89,78
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 707,00	2 566,86	94,82
		4430	Różne opłaty i składki	38 200,00	36 301,64	95,03
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 458,00	45 155,88	99,34
		4480	Podatek od nieruchomości	77 300,00	77 234,00	99,91
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 300,00	606,02	46,62
		4520	Opłaty na rzecz budżetów j.s.t.	1 457,00	1 232,55	84,60
		4530	Podatek od towarów i usług	15 990,00	15 783,85	98,71
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	1 743,33	49,81

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2017	Wykonanie 2017	Wskaźnik wykonania
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 770 400,00	6 747 871,01	99,67
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	9 999,90	100,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 045 570,00	1 018 204,60	97,38
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	30 000,00	29 678,00	98,93
		3250	Stypendia różne	48 220,00	48 120,00	99,79
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 924,00	10 917,16	99,94
		4120	Składki na fundusz pracy	900,00	657,74	73,08
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	216 406,00	212 322,99	98,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	224 610,00	212 121,39	94,44
		4300	Zakup usług pozostałych	496 880,00	489 274,69	98,47
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 400,00	370,82	26,49
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	100,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 130,00	14 741,81	91,39
	92695		Pozostała działalność	670 605,00	643 066,67	95,89
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 360,00	1 270,46	53,83
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	451 903,00	450 065,83	99,59
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 830,00	34 982,17	83,63
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	83 246,00	82 870,88	99,55
		4120	Składki na fundusz pracy	10 826,00	10 235,89	94,55
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 494,00	99,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00	18 727,16	69,36
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 203,00	80,20
		4300	Zakup usług pozostałych	24 350,00	18 292,33	75,12
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 200,00	3 973,46	94,61
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 510,00	3 745,84	83,06
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	200,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	1 035,00	86,25
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 480,00	11 461,38	99,84
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	3 709,27	82,43
RAZEM				154 299 623,06	142 065 694,84	92,07

*Sprawozdanie z realizacji
planu finansowego ICK
za 2017 r.*



itawskie centrum kultury

Iława, 27.02.2018 r.

L.dz. 371/2018

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego

Iławskiego Centrum Kultury w Iławie za 2017 r.

Przychody:

W 2017 roku Iławskie Centrum Kultury otrzymało dotację podmiotową w wysokości 2 426 516,00 zł na bieżącą działalność ICK. Wpływy z usług zaplanowano w wysokości 878 500,00 zł, wykonano je w 130,18% tj. uzyskano kwotę 1 143 638,00 zł.

Koszty:


Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem ICK zostały zaplanowane na kwotę 3 305 016,00 zł, wykonano je w 97,51% tj. na łączną kwotę 3 222 620,00 zł.

Należności i zobowiązania:

ICK zgodnie ze złożonym sprawozdaniem RB-N o stanie należności za IV kwartał 2017 r. posiada należności w kwocie 22 602,84 zł. Należności wymagalne stanowią kwotę 503,62 zł (wpłata została dokonana po wystawieniu duplikatu faktury w styczniu 2018 r.).

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GLÓWNY KASJER ICK

Agnieszka Krokowska

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za 2017 rok

Informacja zawiera:

1. Realizację planu finansowego za rok 2017 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Ławy.
2. Realizację planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za rok 2017.
3. Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2017 r.
4. Wykaz zobowiązań Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2017 r.

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Białkowska

Realizacja planu finansowego za rok 2017 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Ławy

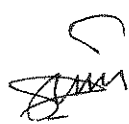

Środki pieniężne na dzień 01.01.2017 r.	433 829
Należności na dzień 01.01.2017 r.	25 125
Zobowiązania na dzień 01.01.2017 r.	122 015

PRZYCHODY

Przychody	Dotacja z UM	Dochody wł.	Ogółem	wykonanie
Dotacja z UM	2 426 516	878 500	3 305 016	2 426 516
Najem i dzierżawa				34 420
Przychody z kina				960 855
Przychody sponsoring Piknik Inspiracji				5 000
Przychody sponsoring Old Jazz Meeting				9 560
Przychody sponsoring Kalendarz Imprez				3 000
Przychody sponsoring Dni Ławy				12 000
Przychody z Imprez Kulturalnych				27 639
Pozostałe przychody				5 770
RAZEM PRZYCHODY:	2 426 516	878 500	3 305 016	3 484 760

KOSZTY

Lp		Realizacja planu kosztów za 2017 rok		
		dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty
I.	Wydatki związane z zatrudnieniem:	1 093 626	0	1 093 626
	wynagrodzenia osobowe 22,25 etatu	812 064		812 064
	fundusz nagród 1%	8 384		8 384
	pozostałe wynagrodzenia osobowe (jubileuszówki, odprawy)	20 061		20 061
	składki ubezpieczeń społecznych	151 451		151 451
	składki na fundusz pracy	18 744		18 744
	odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 166		25 166
	inne wynagrodzenia wynikające z regulaminu wynagradzania	57 756		57 756
II.	Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki:	557 800	0	552 352
1.	Wydatki bieżące:	557 800	0	552 352
	energia elektryczna	87 800		87 789
	remonty obiektów	60 000		60 000
	centralne ogrzewanie	52 300		52 269
	media	7 700		7 692
	usługi telefoniczne	15 000		14 350
	utrzymanie czystości wokół obiektów	27 000		26 652
	zakupy materiałów papierniczych i biurowych	18 000		17 706

Lp		Realizacja planu kosztów za 2017 rok		
		dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty
	opłaty i podatki	9 100		9 032
	zakupy wyposażenia	11 500		11 277
	szkolenia	5 700		5 640
	podróże służbowe	2 000		1 638
	zakup środków BHP i środków czystości	13 500		13 278
	badania lekarskie pracowników + okulary	4 000		3 475
	eksploatacja samochodu	11 000		10 892
	ubezpieczenia majątkowe	10 000		9 812
	samochód dostawczy- leasing	22 000		21 686
	prenumerata prasy	1 500		1 285
	koszty przeglądów p.poż, i inne	42 000		41 887
	naprawa sprzętu audiowizualnego	19 200		19 179
	zabezpieczenie medyczne imprez	5 000		3 640
	zakup materiałów eksploatacyjnych i tech.	64 500		64 340
	reklama i promocja	69 000		68 833
2.	Wydatki majątkowe	0	0	0
III.	Imprezy	773 990	330 000	1 017 558
1.	Imprezy ogólnomiejskie	726 990	320 000	972 824
	Old Jazz Meeting – Złota Tarka	200 000	100 000	277 555
	Piknik żeglarski	23 100		23 062
	Dni Ławy wg załącznika nr 1	192 150		192 148
	Impreza Sylwestrowa	11 840		11 733
	Gala z okazji Dnia Nauczyciela	2 300		2 280
	Ława Blues Party		80 000	78 410
	Koncert Noworoczny	27 350		27 346
	Kalendarz imprez wg załącznika nr 2	131 250		131 248
	Kabareton		50 000	23 754
	Piknik Inspiracji/naukowy	60 000		59 727
	Letnie wieczory muzyczne wg załącznika nr 3	58 000		57 816
	Disco Hits Ława		90 000	66 916
	Ochrona imprez	21 000		20 829
2.	Centrum Edukacji Kulturalnej	47 000	10 000	44 734
	Działalność pracowni	30 000		27 957
	Imprezy szkolne i inne	10 000		7 407
	Działalność teatralna	7 000		6 750
	Spotkania autorskie, działania literackie		10 000	2 620
IV.	Kino		548 500	547 954
	utrzymanie bieżące		50 700	50 158
	koszty dystrybucji filmowej		487 000	486 996
	reklama i promocja		10 800	10 800
V.	Galeria	1 100		1 099
RAZEM WYDATKI:		2 426 516	878 500	3 212 589

Lp	Realizacja planu kosztów za 2017 rok		
	dotacja z UM	dochody własne	poniesione koszty

Środki pieniężne na dzień 31.12.2017 r.	522 144		
Należności na dzień 31.12.2017 r.	22 603		
Zobowiązania na dzień 31.12.2017 r.	116 998		

~~DYREKTOR ICK~~

 mgr Ewa Wiśniewska

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Branickowska

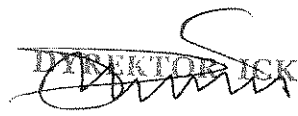


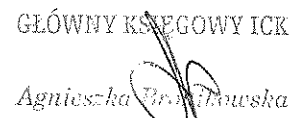
DNI ŁAWY

załącznik nr 1

	Koszty	Dotacja z UM	Dochody własne
Koncert zespołu "WILKI"	45 780	45 780	0
Koncert Sylwii Grzeszczak	52 144	52 144	0
Koncert Majki Jeżowskiej	16 000	16 000	0
Strefa rekreacyjna dla dzieci	10 400	10 400	0
Koncert Mariusza Kalagi	10 400	10 400	0
Koncert Damiana Holeckiego	8 621	8 621	0
Pozostałe (oświat, nagłoś, ZAiKS)	48 803	48 803	0
RAZEM	192 148	192 148	0

stan na dn. 31.12.2017 r.


~~DYREKTOR ICK~~
mgr Ewa Wiśniewska

GLÓWNY KASJEROWY ICK

Agnieszka Br. Wiśniewska

KALENDARZ IMPREZ

załącznik nr 2

	Koszty	Dotacja z UM	Dochody własne
"Jazz Ensemble Dusseldorf"	7 675	7 675	0
Ferie zimowe	1 629	1 629	0
Vivat Konstytucja	7 374	7 374	0
Koncert Michała Bajora	13 271	13 271	0
Majówka	18 534	18 534	0
Koncert Edyty Geppert	19 130	19 130	0
Niedziele w Parku	24 268	24 268	0
Pozostałe (Dzień Strażaka, Program św.)	39 367	39 367	0
RAZEM	131 248	131 248	0

stan na dn. 31.12.2017 r.

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Krokowska

LETNIE WIECZORY MUZYCZNE

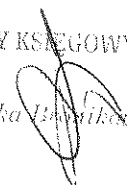
załącznik nr 3

	Koszty	Dotacja z UM	Dochody własne
Koncert zespołu "Złoty Maanam"	20 651	20 651	0
Koncert Natalii Kukulskiej	33 598	33 598	0
Pozostałe (ZAiKS)	3 567	3 567	0
RAZEM	57 816	57 816	0

stan na dn. 31.12.2017 r.

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśnicwska

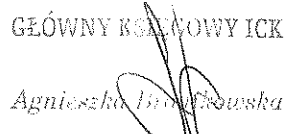
GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Iwanowska

Realizacja planu finansowego Iławskiego Centrum Kultury za rok 2017

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2017	Wykonanie 2017	% wykonania planu
I	Stan środków obrotowych na 1.01.2017r.	336 939		
1	Środki pieniężne	433 829		
2	Należności	25 125		
3	Zobowiązania	122 015		
4	Zapasy			
II	Przychody	3 305 016	3 570 154	108,02
1	przychody z dotacji ogółem	2 426 516	2 426 516	
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	2 426 516	2 426 516	100,00
b	Dotacja z budżetu miasta - inwestycyjna			
2	Przychody operacyjne	798 500	1 058 244	132,53
3	Przychody finansowe		41	
4	Dofinansowanie MKiDN	80 000	80 000	100,00
5	Pozostałe przychody operacyjne		5 353	
III	Koszty	3 305 016	3 426 343	103,67
1	Koszty działalności operacyjnej	3 305 016	3 212 589	97,20
2	Koszty finansowe		204 520	
3	Pozostałe koszty operacyjne		9 234	
IV	Wynik brutto	0	0	
1	Zysk na działalności ogółem			
2	Strata na działalności ogółem			
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna -			
VI	Podatek dochodowy	0	0	
VII	Wynik netto	0	143 811	
1	Zysk na działalności ogółem	0	143 811	
2	Strata na działalności ogółem			
VIII	Pozostałe przepływy finansowe		65 244	
1	Zakupy środków trwałych		65 244	
IX	Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj.31.12.2017		427 749	
1	Środki pieniężne		522 144	
2	Należności		22 603	
3	Zobowiązania		116 998	
4	Rezerwa na zobowiązania			

*- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów.


 DYREKTOR ICK
 mgr Ewa Wiśniewska

GŁÓWNY KASJER ICK

 Agnieszka Białkowska

**Wykaz należności Iławskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2017 r.**

zł

LP	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
N	Należności razem w tym:	22 603	504	22 099
N 1	Papiery wartościowe			
N 2	Kredyty i pożyczki			
N 3	Depozyty			
N 4	Dostawy towarów i usług	7 319	504	6 815
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	15 284		15 284
N 6	Inne świadczenia			0

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniewska

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Bronkowska

**Wykaz zobowiązań Hawskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2017 r.**

zł

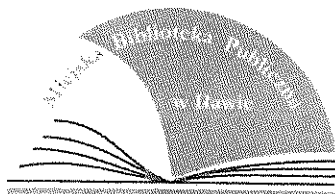
LP	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym:	
			wymagalne	niewymagalne
Z	ZOBOWIĄZANIA OGÓLEM w tym:	116 998		116 998
Z 1	Papiery wartościowe			
Z 2	Kredyty i pożyczki			
Z 3	Przyjęte depozyty			
Z 4	Dostawy towarów i usług	45 506		45 506
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	25 636		25 636
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	38 251		38 251
Z 7	Inne świadczenia	7 605		7 605

DYREKTOR ICK

mgr Ewa Wiśniowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Agnieszka Brzoździńska



Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie

14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3

tel. (089) 649 16 18, 649 16 19

fax 648 67 40

NIP 744-17-52-738

Regon 280284569

Bank Millennium SA W-wa, Oddział Iława 03 1160 2202 0000 0001 0829 4169

Ad – 07/19/18

Iława 28-02-2018.

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie za rok 2017 r.

Przychody:

W roku 2017 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie otrzymała dotację podmiotową w wysokości 1 092 890,00 zł na bieżącą działalność biblioteki. Wpływy z usług własnych zaplanowano w wysokości 26 000,00 zł wykonano je w 90,89% tj. uzyskano kwotę 23 630,10 zł. Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości 17 420,00 zł - dotacja z Ministerstwa Kultury.

Koszty:

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

Należności i zobowiązania:

MBP zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-N o stanie należności za IV kwartał 2017 posiada należności w kwocie 41 245,00 zł. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

DYREKTOR MBP

Kinga Groszewska

GLÓWNA KASJEROWA

mgr Magdalena Kozan

**SPRAWOZDANIE O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA 2017 ROK MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W IŁAWIE**

LP.	NAZWA	PLAN 2017	WYKONANIE PLANU	%
I	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA DZIEŃ 01-01-2017		88 288,31	
II	PRZYCHODY	1 138 810,00	1 136 359,35	99,78
1	Dotacja z budżetu, w tym:	1 092 890,00	1 092 890,00	100,00
	dotacja na działalność statutową i płace	1 092 890,00	1 092 890,00	100,00
	dotacja - zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
2	Wpływy z usług,	26 000,00	23 630,10	90,89
3	Pozostałe dochody	17 420,00	17 420,00	100,00
4	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
5	Przychody finansowe	2 500,00	2 419,25	96,77
III	KOSZTY	1 138 810,00	1 082 804,68	95,08
1	Wynagrodzenia	650 246,00	641 446,30	98,65
2	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	101 182,00	99 433,20	98,27
3	Fundusz Pracy	23 815,00	13 330,99	55,98
4	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 778,00	20 778,00	100,00
5	Energia	51 800,00	43 836,98	84,63
6	Zużycie materiałów	206 739,00	200 769,62	97,11
7	Usługi obce materialne	27 200,00	16 530,79	60,77
8	usługi obce niematerialne	350,00	348,00	99,43
9	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
10	Delegacje	2 100,00	948,82	45,18
11	Krajowe wyjazdy służbowe własnym samochodem	2 000,00	1 247,96	62,40
12	Świadczenia na rzecz pracowników	4 500,00	3 198,00	71,07
13	ubezpieczenia majątkowe	1 100,00	1 002,47	91,13
14	Umowy zlecenia	21 000,00	20 238,00	96,37
15	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
16	Programy i licencje	19 000,00	17 124,16	90,13
16	Remonty bieżące	7 000,00	2 571,39	36,73
17	System zabezpieczeń zbiorów	0,00	0,00	0,00
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA DZIEŃ 31-12-2017		141 842,98	

DYREKTOR MBP

Kinga Grószkowska

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Kozarń

**SPRAWOZDANIE O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2017 ROK
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W IŁAWIE**

LP.	NAZWA	PLAN 2017	WYKONANIE PLANU	%	MBP	POWIAT
I	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA DZIEŃ 01-01-2017		88 288,31			
	rachunki bankowe		86 208,67			
	kasa krajowych środków pieniężnych		2 079,64			
II	PRZYCHODY	1 138 810,00	1 136 359,35	99,78	1 071 359,35	65 000,00
1	Dotacja z budżetu, w tym:	1 092 890,00	1 092 890,00	100,00	1 027 890,00	65 000,00
	dotacja na działalność statutową i płace	1 092 890,00	1 092 890,00	100,00	1 027 890,00	65 000,00
	dotacja - zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wpływy z usług, w tym:	26 000,00	23 630,10	90,89	23 630,10	0,00
	usługi ksero	6 000,00	4 805,55	80,09	4 805,55	0,00
	wynajem pomieszczeń	20 000,00	18 824,55	94,12	18 824,55	0,00
	inne usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe dochody	17 420,00	17 420,00	100,00	17 420,00	0,00
	dotacja Ministerstwa Kultury	17 420,00	17 420,00	100,00	17 420,00	0,00
4	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Przychody finansowe	2 500,00	2 419,25	0,00	2 419,25	0,00
III	KOSZTY	1 138 810,00	1 082 804,68	95,08	1 017 804,68	65 000,00
	Wydatki związane z zatrudnieniem	796 021,00	774 988,49	97,36	731 730,80	43 257,69
1	Wynagrodzenia w tym:	650 246,00	641 446,30	98,65	606 186,16	35 260,14
	płace pracowników	583 632,00	575 809,06	98,66	543 538,92	32 270,14
	nagrody jubileuszowe	10 410,00	10 410,00	100,00	10 410,00	0,00
	fundusz nagród	5 652,00	5 652,00	100,00	5 212,00	440,00
	odprawy emerytalne	6 900,00	6 900,00	100,00	6 900,00	0,00
	nagrody roczne	43 652,00	42 675,24	97,76	40 125,24	2 550,00
2	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	101 182,00	99 433,20	98,27	93 442,44	5 990,76
3	Fundusz Pracy	23 815,00	13 330,99	55,98	12 474,20	856,79
4	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 778,00	20 778,00	100,00	19 628,00	1 150,00

	Koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem bibliotek	342 789,00	307 816,19	89,80	286 073,88	21 742,31
5	Energia w tym:	51 800,00	43 836,98	84,63	43 836,98	0,00
	centralne ogrzewanie	31 000,00	29 547,31	95,31	29 547,31	0,00
	energia elektryczna	20 800,00	14 289,67	68,70	14 289,67	0,00
6	Zużycie materiałów w tym:	206 739,00	200 769,62	97,11	192 073,79	8 695,83
	zakup książek	70 000,00	70 000,00	100,00	70 000,00	0,00
	zakup książek "Nowości wydawnicze"	17 420,00	17 420,00	100,00	17 420,00	0,00
	zakup filmów DVD	10 000,00	10 000,00	100,00	10 000,00	0,00
	prasa, czasopisma, wydawnictwa, poradniki	15 250,00	14 065,49	92,23	13 205,37	860,12
	materiały biurowe	10 200,00	9 153,74	89,74	8 254,86	898,88
	materiały gospodarcze (BHP)	5 000,00	4 571,64	91,43	4 114,47	457,17
	sprzęt i wyposażenie	37 369,00	35 799,68	95,80	33 809,58	1 990,10
	działalność kulturalna i promocja	40 000,00	39 163,07	97,91	34 673,51	4 489,56
	akcesoria i części do komputerów, wyposażenia drobne	1 000,00	596,00	59,60	596,00	0,00
	pomoce dydaktyczne	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Usługi obce materialne w tym:	27 200,00	16 530,79	60,77	15 254,99	1 275,80
	opłaty pocztowe i telefoniczne	14 200,00	8 373,90	58,97	7 098,10	1 275,80
	wywóz nieczystości	3 000,00	2 029,85	67,66	2 029,85	0,00
	woda i ścieki	3 000,00	2 577,21	85,91	2 577,21	0,00
	usługi transportowe	2 000,00	1 531,98	76,60	1 531,98	0,00
	usługi serwisowe, konserwacyjne i komputerowe	2 500,00	444,50	17,78	444,50	0,00
	przeglądy techniczne budynku	2 500,00	1 573,35	62,93	1 573,35	0,00
8	Usługi obce niematerialne w tym:	350,00	348,00	99,43	348,00	0,00
	opłaty bankowe	350,00	348,00	99,43	348,00	0,00
9	Koszty finansowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki do zapłacenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Delegacje służbowe	2 100,00	948,82	45,18	548,26	400,56
	krajowe delegacja służbowe	1 500,00	948,82	63,25	548,26	400,56
	zagraniczne delegacje służbowe	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Krajowe wyjazdy służbowe własnym samochodem	2 000,00	1 247,96	62,40	1 247,96	0,00

12	Swiadczenia na rzecz pracowników w tym:	4 500,00	3 198,00	71,07	3198,00	0,00
	badania lekarskie, szkła korekcyjne do okularów	3 000,00	2 918,00	97,27	2 918,00	0,00
	szkolenia, kursy, seminaria	1 500,00	280,00	18,67	280,00	0,00
13	Ubezpieczenia majątkowe	1 100,00	1 002,47	91,13	1 002,47	0,00
14	Umowy zlecenia	21 000,00	20 238,00	96,37	20 238,00	0,00
15	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Programy i licencje w tym:	19 000,00	17 124,16	90,13	5 754,04	11 370,12
	licencje roczne	10 000,00	8 514,16	85,14	5 754,04	2 760,12
	zakup licencji ibuk	9 000,00	8 610,00	95,67	0,00	8 610,00
17	Remonty bieżące	7 000,00	2 571,39	36,73	2 571,39	0,00
18	System zabezpieczeń zbiorów		0,00		0,00	0,00
IV	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA DZIEŃ 31-12-2017		141 842,98			
	rachunki bankowe		138 588,44			
	kasa krajowych środków pieniężnych		3 254,54			

DYREKTOR MBF

Kinga Grobkowska

GLÓWNA KASJEROWA

mgr Magdalena Kozan

**Wykaz należności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie
stan na 31-12-2017**

1.	Rodzaj należności 2.	kwota ogółem 3.	w tym	
			wymagalne 4.	niewymagalne 5.
N	Należności razem w tym:	41 245,00	0,00	41 245,00
N1	Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
N2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
N3	Depozyty	0,00	0,00	0,00
N4	Dostawy towarów i usług	0,00	0,00	0,00
N5	Podatki, cła, ubezpieczenia	40 145,00	0,00	40 145,00
N6	Inne świadczenia	1 100,00	0,00	1 100,00

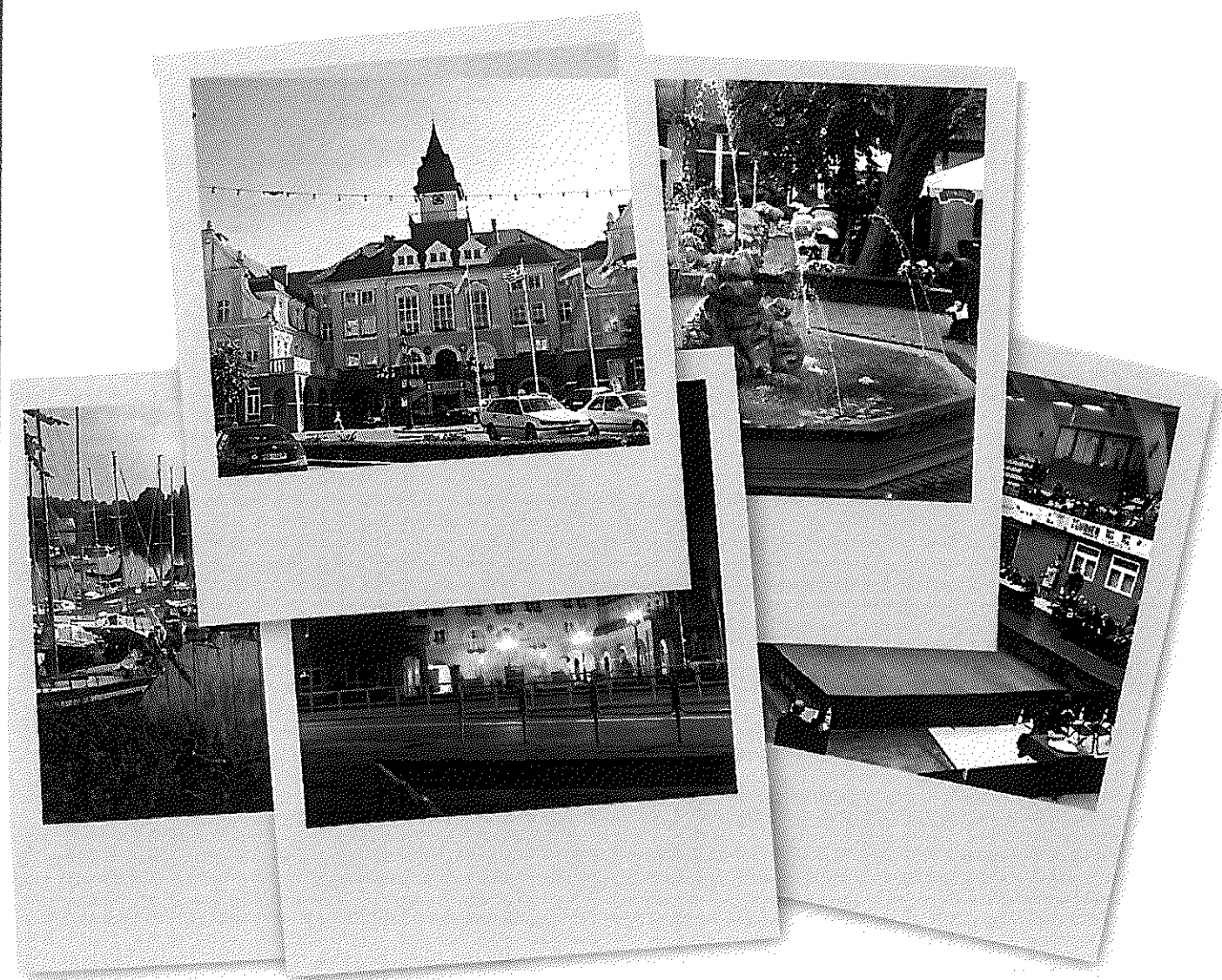
DYREKTOR MBP

Kinga Gochmowska

GŁÓWNA KASJERKA

mgr Magdalena Kozan

Informacja o stanie mienia komunalnego miasta Ławy na 31.12.2017 roku



Marzec 2018

INFORMACJA

o stanie mienia komunalnego miasta Ławy na 31.12.2017 rok

Informacja o stanie mienia komunalnego obejmuje zestawienie danych o majątku Gminy Miejskiej Ława według stanu na dzień 31.12.2017 roku z uwzględnieniem zmian w jego stanie od 31.12.2016 roku.

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

Zbiornicze zestawienie majątku Miasta Ławy.

Wartość mienia komunalnego Miasta Ławy na dzień 31.12.2017 roku wynosi 277.154.366 zł. Wartość netto majątku Miasta Ławy oraz jego strukturę przedstawia tabela 1.

Tabela 1. Wartość netto majątku Miasta Ławy na 31.12.2017 roku

Lp	Wyszczególnienie	Stan majątku na 31.12.2017 r.		w tym:		
		zł	struktura	w bezpośrednim zarządzie miasta	w trwałym zarządzie jednostek budżetowych	dzierżawione przez inne podmioty
1	2	3	4	5	6	7
1	MAJĄTEK TRWAŁY	259.596.912	93,67 %	176.758.326	50.222.220	32.616.366
-	Rzeczowy majątek trwały	242.657.138	87,55 %	176.731.980	50.222.220	15.702.938
-	Pozostały majątek trwały	16.939.774	6,12 %	26.346	0	16.913.428
2	MAJĄTEK OBROTOWY	17.557.454	6,33 %	10.220.248	7.337.206	0
	MAJĄTEK OGÓŁEM	277.154.366	100,00 %	186.978.574	57.559.426	32.616.366
-	Wskaźnik struktury	100,00 %		67,46 %	20,77 %	11,77 %

Największy udział w majątku Miasta stanowi majątek trwały, bo 93,67 % zaś majątek obrotowy stanowi 6,33 %. W bezpośrednim zarządzie Miasta jest 67,46 % majątku, w trwałym zarządzie jednostek jest 20,77 % majątku, a 11,77 % to majątek trwały dzierżawiony przez inne podmioty. Wartość majątku na 31.12.2017 roku w stosunku do jego stanu z 31.12.2016 roku uległa zwiększeniu o 13120.840 zł. Zmiany wartości netto majątku w okresie od 31.12.2016 roku do 31.12.2017 r. prezentuje tabela 2.

Tabela 2. Zmiana wartości majątku netto Miasta Ławy w okresie od 31.12.2016 do 31.12.2017 roku

L.p.	Wyszczególnienie	stan na 31.12.2016	zmiana stanu	stan na 31.12.2017
1	2	3	4	5
1	MAJĄTEK TRWAŁY	246.718.632	+ 12.878.280	259.596.912
A	Rzeczowy majątek trwały	230.396.198	+ 12.260.940	242.657.138
B	Pozostały majątek trwały	16.322.434	+ 617.340	16.939.774
2	MAJĄTEK OBROTOWY	17.314.894	+ 242.560	17.557.454
3	MAJĄTEK OGÓŁEM	264.033.526	+ 13.120.840	277.154.366

Majątek Miasta w okresie od 31.12.2016 roku do 31.12.2017 roku uległ zwiększeniu o kwotę 13.120.840 zł. Majątek trwały został zwiększony o kwotę 12.878.280 zł, w tym trwały majątek rzeczowy został zwiększony o kwotę 12.260.940 zł, natomiast pozostały majątek trwały został zwiększony o kwotę 617.340 zł. O kwotę 242.560 zł został zwiększony majątek obrotowy.

Stan aktywów trwałych na 31.12.2017 roku oraz zmiany w stosunku do stanu z 31.12.2016 r. w układzie praw majątkowych przedstawiono w tabeli 3

Tabela 3. Zmiana stanu aktywów trwałych w okresie od 31.12.2016 do 31.12.2017 roku

Lp	Wyszczególnienie	Ogółem stan 31.12.2017 rok	w tym:						
			wynikające z praw własności	wynikające z innych praw majątkowych	w tym:				
1	2	3	4	5	spółdzielcze prawo do lokalu	wieczyste użytkowanie	udziały, akcje	pozostałe	
1	Rzeczowy majątek trwały	a	230.396.198	225.057.839	5.338.359	375.620	4.962.739	0	0
		b	242.657.138	242.058.085	599.053	368.136	230.917	0	0
		c	12.260.940	17.000.246	- 4.739.306	- 7.484	- 4.731.822	0	0
2	Pozostały majątek trwały	a	16.322.434	91.481	16.230.953	0	0	10.734.000	5.496.953
		b	16.939.774	26.346	16.913.428	0	0	11.214.000	5.699.428
		c	617.340	- 65.135	682.475	0	0	480.000	202.475
A	Wartości niematerialne i prawne	a	91.481	91.481	0	0	0	0	0
		b	26.346	26.346	0	0	0	0	0
		c	- 65.135	- 65.135	0	0	0	0	0
B	Finansowy majątek trwały	a	10.734.000	0	10.734.000	0	0	10.734.000	0
		b	11.214.000	0	11.214.000	0	0	11.214.000	0
		c	480.000	0	480.000	0	0	480.000	0
C	Należności długotermini- nowe	a	5.496.953	0	5.496.953	0	0	0	5.496.953
		b	5.699.428	0	5.699.428	0	0	0	5.699.428
		c	202.475	0	202.475	0	0	0	202.475
3	Razem aktywa trwałe	a	246.716.632	225.149.320	21.569.312	375.620	4.962.739	10.734.000	5.496.953
		b	259.593.912	242.084.431	17.512.481	368.136	230.917	11.214.000	5.699.428
		c	12.878.280	16.935.111	- 4.056.831	- 7.484	- 4.731.822	480.000	202.475

a – stan na 31.12.2016 r.

b – stan na 31.12.2017 r.

c – różnica (b-a)

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

Miejskie nieruchomości gruntowe.

W granicach administracyjnych miasta ławy znajduje się obszar o powierzchni 2.188 ha. Grunty Gminy Miejskiej ława w granicach miasta zajmują 676,08 ha, co stanowi 31% ogólnej powierzchni miasta.

Łączna powierzchnia gruntów komunalnych Gminy Miejskiej ława wynosi 702,88 ha, w tym grunty:

- w granicach administracyjnych miasta – 676,08 ha

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

Strukturę własnościową gruntów komunalnych przedstawia tabela:

Struktura własnościowa gruntów mienia komunalnego:

<i>Grunty komunalne</i>	Stan na 31.12.2016r. [ha]	Stan na 31.12.2017r. [ha]	Różnica [ha]
W zasobie Gminy Miejskiej Łława	558,40	548,89	-9,51
Przekazane w trwały zarząd jednostkom	19,93	19,88	-0,05
Oddane w wieczyste użytkowanie	134,70	134,11	-0,59
Suma:	713,03	702,88	-10,15

Strukturę wartościową gruntów komunalnych przedstawia tabela:

Powierzchnia i wartość gruntów komunalnych będących w zasobach miasta łławy

Lp	Wyszczególnienie	stan 31.12.2016r.		Różnica		stan 31.12.2017r.	
		ha	zł	ha	zł	ha	zł
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Prawo własności Gminy Miejskiej Łława	526,17	41 264 192	-7,86	1 815 526	518,31	43 079 718
a	Grunty w granicach administracyjnych Miasta	499,37	39 954 812	-7,86	1 815 526	491,51	41 770 338
b	Grunty oczyszczalni ścieków w Dziarnach	26,50	1 188 100	0,00	0	26,50	1 188 100
c	Grunty rekreacyjne w Siemianach	0,30	121 280	0,00	0	0,30	121 280
2	Grunty będące w użytkowaniu wieczystym Gminy Miejskiej Łława	32,23	4 962 739	-1,65	- 159 753	30,58	4 802 986
3	Grunty będące w zasobie Gminy Miejskiej Łława	558,40	46 226 931	-9,51	1 655 773	548,89	47 882 704

W okresie od 1.01.2017r. do 31.12.2017r. stan posiadania nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych Gminy Miejskiej Łława zmienił się w wyniku zachodzących procesów własnościowych i potrzeb wynikających z funkcjonowania miasta. Gmina Miejska Łława zmniejszyła stan posiadania gruntów o **9,51** ha w wyniku obrotu nieruchomościami oraz zakończenia procesu inwentaryzacji majątku.

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

	Asortyment	Ilość nieruchomości
1.	Sprzedaż gruntów w trybie bezprzetargowym	4
2.	Sprzedaż gruntów w trybie przetargowym	3
3.	Sprzedaż lokali mieszkalnych	23
4.	Sprzedaż gruntów na rzecz użytkownika wieczystego	2
5.	Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	9
6.	Nieruchomości nabyte pod drogi publiczne	6
7.	Komunalizacja nieruchomości	3

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

Zestawienie gruntów będących w zasobach Miasta Łławy

KST	Nazwa	31-12-2016r.		31-12-2017r.		Zwiększenia i zmniejszenia	
		Ilość (ha)	Wartość (zł)	Ilość (ha)	Wartość (zł)	Różnica pow.	Różnica wartości
	Grunty ogółem	558,40	46 226 931	548,89	47 882 704	-9,51	1 655 773
0-01-010	grunty orne	117,39	8 037 510	114,99	6 707 801	-2,40	- 1 329 709
0-01-012	Łąki	41,67	1 676 714	42,43	2 044 384	0,76	367 670
0-01-013	Pastwiska	62,58	4 366 335	76,14	5 196 221	13,56	829 886
0-01-014	Grunty rolne zabudowane	0,17	6 852	0,17	6 852	0	0
0-01-016	Grunty pod urządzeniami melioracji	2,88	173 528	2,78	182 235	-0,10	8 707
0-02-020	Lasy	35,62	1 475 715	35,73	1 480 645	0,11	4 930
0-02-021	Grunty zadrzewione i zakrzewione	11,17	990 195	11,17	990 604	0	409
0-03-030	Tereny mieszkaniowe	31,95	5 258 587	28,47	4 866 536	-3,48	-392 051
0-03-031	Tereny przemysłowe	30,78	1 617 590	17,25	1 003 928	-13,53	-613 662
0-03-032	Tereny zabudowane pozostałe	40,46	4 961 566	38,36	4 804 587	-2,10	-156 979
0-03-033	Zurbanizowane tereny niezabudowane	12,72	2 064 162	11,45	1 834 333	-1,27	-229 829
0-03-034	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	24,98	2 818 332	20,62	2 403 880	-4,36	-414 452
0-03-036	Tereny komunikacyjne	105,72	6 632 624	106,67	10 081 986	0,95	3 449 362
0-04-043	Użytki przeznaczone pod drogi	0,00	0	0,07	28 266	0,07	28 266
0-05-050	Tereny różne	9,36	4 145 683	10,91	4 215 137	1,55	69 454
0-06-060	Nieużytki	23,25	1 335 220	23,98	1 368 991	0,73	33 771
0-07-071	Grunty pokryte wodami powierzchniowymi	7,70	666 318	7,70	666 318	0,00	0

Nieruchomości budynkowe i lokalowe

Do najważniejszych budynków i budowli komunalnych Gminy Miejskiej Łława należą:

- 1) Budynki mieszkalne 100% własność Gminy Miejskiej Łława – 34 szt.
- 2) Budynki mieszkalne z udziałem Gminy Miejskiej Łława:
 - a) wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez ITBS – 65 szt.
 - b) 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) Budynek przy ul. 1 Maja 5A – użyczony na rzecz Polskiego Stowarzyszenia Na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym, Koła w Iławie,
- 9) Budynek przy ul. Sobieskiego 3 – Dom Weterana,
- 10) Obiekty na terenie miasta Iławy i oczyszczalni ścieków na terenie Dziarn wydzierżawione przez Iławskie Wodociągi Sp. z o.o. w Iławie,
- 11) Nieruchomości położone na terenie wyspy Wielka Żuława,
- 12) Pięć domków letniskowych na terenie Siemian,
- 13) Schronisko dla zwierząt - przy ul. Komunalnej,
- 14) Zrehabilitowane wysypisko odpadów – ul. Komunalna,
- 15) Budynek mieszkalno – magazynowo - sklepowy przy ul. Wyszyńskiego 47,
- 16) Zespół budynków przy ul. Produkcyjnej,
- 17) Budynek przy ul. Dąbrowskiego 18,
- 18) Budynek usługowy przy ul. Broniewskiego 3,
- 19) Budynek mieszkalny przy ul. Kolejowej 9,
- 20) Budynki przedpogrzebowe położone na cmentarzach przy ul. Ostródzkiej i Piaskowej,
- 21) Budynek przy ul. Sobieskiego 37A,
- 22) Zespół hal produkcyjnych przy ul. Wiejskiej,
- 23) Eko-Marina przy ul. Dąbrowskiego 11A użytkowana przez Związek Gmin „Jeziorak”.


Nieruchomości przekazane w trwały zarząd

- 1) Budynki przy ul. Grunwaldzkiej 6A i Obronców Westerplatte 5 oddane w trwały zarząd Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Iławie,
- 2) Budynek przedszkola przy ul. Kasprowicza 3 oddany w trwały zarząd Żłobkowi i Przedszkolu Miejskiemu nr 2 Integracyjnemu w Iławie,
- 3) Budynek przedszkola przy ul. Kościuszki 22A oddany w trwały zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 3 w Iławie,
- 4) Budynek przedszkola przy ul. Dąbrowskiego 17B oddany w trwały zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 4 w Iławie,
- 5) Budynek przedszkola przy ul. Andersa 8A oddany w trwały zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 5 w Iławie,
- 6) Budynek przedszkola przy ul. Wiejskiej 3 oddany w trwały zarząd Przedszkolu Miejskiemu nr 6 w Iławie,
- 7) Budynek szkolny przy ul. Kościuszki 2 oddany w trwały zarząd Gimnazjum Samorządowemu nr 1 w Iławie,
- 8) Budynek szkolny przy ul. Wiejskiej 11 oddany w trwały zarząd Gimnazjum Samorządowemu nr 2 w Iławie,
- 9) Budynek szkolny przy ul. Andersa 7 oddany w trwały zarząd Samorządowej Szkole Podstawowej nr 2 w Iławie,
- 10) Budynek szkolny przy ul. Niepodległości 11A oddany w trwały zarząd Samorządowej Szkole Podstawowej nr 3 w Iławie,

- 11) Budynek szkolny przy ul. Skłodowskiej 31 oddany w trwały zarząd Samorządowej Szkole Podstawowej nr 4 w Iławie,
- 12) Obiekty sportowo – rekreacyjne przy ul. Sienkiewicza 1A oddane w trwały zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie,
- 13) Hala sportowo – widowiskowa przy ul. Niepodległości 11B oddana w trwały zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie,
- 14) Miasteczko ruchu drogowego przy ul. Szeptyckiego oddane w trwały zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie,
- 15) Tereny plaż miejskich przy ul. Chodkiewicza i Kajki oddane w trwały zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie,
- 16) Kompleksy sportowe „Moje boisko ORLIK 2012” przy ul. Boboli i ul. Długiej oddane w trwały zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie,
- 17) Centrum Turystyczno – Rekreacyjne przy ul. Biskupskiej 2 oddane w trwały zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie,
- 18) Baza wioślarska przy ul. Dąbrowskiego 11B oddana w trwały zarząd Iławskiemu Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji w Iławie.

Opracował:

Skarbnik Miasta

Ewa Moszczyńska

Kierownik Wydziału GMK

Wiesław Pieńczewski

Zatwierdził:

Burmistrz Miasta Iławy

Adam Żyliński

Iława, 23.03.2018 r.