



# DZIENNIK URZĘDOWY WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia 7 listopada 2005 r.

Nr 168

TREŚĆ:

Poz.:

## UCHWAŁA RADY MIEJSKIEJ W IŁAWIE:

**1900** - Nr XXXII/353/05 z dnia 21 kwietnia 2005 r. w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Iławy za 2004 rok. .... 9755

**1900**

**UCHWAŁA Nr XXXII/353/05**

**Rady Miejskiej w Iławie**

**z dnia 21 kwietnia 2005 r.**

### **w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Iławy za 2004 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001 roku Dz. U. Nr. 142, poz. 1591 zm. w 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, w roku 2003 Nr 214, poz. 1806, Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, w roku 2004 Nr 153, poz. 1271, Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 214, poz. 1806), art. 136 ust. 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2003 roku Dz. U. Nr 15, poz. 148 zm. w r. 2003 Nr 45, poz. 391, Nr 65, poz. 594, Nr 166, poz. 1611 i Nr 189, poz. 1851 w r. 2004 Nr 19, poz. 177, Nr 88, poz. 961 z 2001, Nr 93, poz. 890 z 2004 r., Nr 96, poz. 874 z 2003, Nr 121, poz. 1264 z 2004, Nr 122, poz. 1315 z 2000 r., Nr 123, poz. 1291 z 2004, Nr 153, poz. 1271 z 2002 r., Nr 156, poz. 1300 z 2002 r., Nr 166, poz. 1611 z 2003 r., Nr 210, poz. 2135 z 2004 r. i Nr 273, poz. 2703 z 2004 r.) oraz § 18 ust. 2 pkt 7, § 102 ust. 2 Statutu Miasta Iławy (Dz. Urz. Woj. Warmińsko-Mazurskiego z 2003 roku Nr 81, poz. 1176,

zm. Nr 166, poz. 2026, zm. w 2004 r. Nr 28, poz. 382 i Nr 75, poz. 899) Rada Miejska w Iławie na wniosek Komisji Rewizyjnej zaopiniowany przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Olsztynie uchwala, co następuje:

**§ 1.** 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2004 rok i z tego tytułu nie udziela się Burmistrzowi Miasta absolutorium.

2. Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2004 rok podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Iławie  
Edward Bojko

### **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ZA 2004 ROK**

#### **SPIS TREŚCI**

- I. Realizacja dochodów i wydatków budżetowych za 2004 rok.
  1. Zmiany budżetu na przestrzeni roku 2004.
  2. Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za 2004 rok oraz sytuacja finansowa miasta na 31 grudnia 2004.
  3. Zobowiązania miasta z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.
  4. Należności miasta z tytułu udzielonych pożyczek.
  5. Wykonanie budżetu miasta w przeliczeniu na jednego mieszkańca w latach 2001-2004.
  6. Realizacja dochodów budżetowych.
    - 6.1 Dochody własne.
      - 6.1.A. Podatki i opłaty lokalne.
      - 6.1.B. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.
      - 6.1.C. Dochody z majątku gminy.
      - 6.1.D. Pozostałe podatki i opłaty.
      - 6.1.E. Pozostałe dochody.

- 6.1.F. Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych.
- 6.2. Subwencje.
- 6.3. Dotacje.
- 7. Realizacja wydatków budżetowych.
  - 7.1. Informacje ogólne.
  - 7.2. Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej.
    - 7.2.A. Rolnictwo - dział 010.
    - 7.2.B. Transport i łączność - dział 600.
    - 7.2.C. Turystyka - dział 630
    - 7.2.D. Gospodarka mieszkaniowa - dział 700.
    - 7.2.E. Działalność usługowa - dział 710.
    - 7.2.F. Administracja publiczna - dział 750.
    - 7.2.G. Urzędy naczelnych organów władzy - dział 751.
    - 7.2.H. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - dział 754.
    - 7.2.I. Dochody od osób prawnych, fizycznych publicznego od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.
    - 7.2.J. Obsługa długu publicznego - dział 757.
    - 7.2.K. Różne rozliczenia - dział 758.
    - 7.2.L. Oświata i wychowanie - dział 801 i Edukacyjna opieka wychowawcza - dział 854.
    - 7.2.ł. Ochrona zdrowia - dział 851.
    - 7.2.M. Pomoc społeczna - dział 852.
    - 7.2.N. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - dział 853.
    - 7.2.O. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dział 900.
    - 7.2.P. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - dział 921.
    - 7.2.R. Kultura fizyczna i sport - dział 926.
  - 7.3. Realizacja wydatków majątkowych.
- II. Realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i zadań przez tą administrację powierzonych do realizacji na zasadzie porozumień.
- III. Miejski Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- IV. Środki Specjalne.
- V. Realizacja Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Uzależnień.

## REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2004 ROK.

### I. Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2004.

Budżet Miasta Iławy na rok 2004 został uchwalony przez Radę Miejską dnia 26 lutego 2004 roku. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 49.158.110 zł zaś wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 54.371.429 zł. Planowano wówczas deficyt budżetowy w wysokości 5.213.319 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska dokonała zmian w budżecie Miasta. Po stronie dochodów budżet uległ zwiększeniu o kwotę 9.333.630 zł a po stronie wydatków budżet zwiększono o kwotę 8.391.081 zł. Zmniejszeniu uległ deficyt budżetowy o kwotę 942.549 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 31 grudnia 2004 roku zamknął się po stronie dochodów kwotą 58.491.740 zł a po stronie wydatków kwotą 62.762.510 zł. Planowany na rok 2004 deficyt budżetowy zamknął się kwotą 4.270.770 zł.

O wysokościach i źródłach zmian w budżecie Miasta informuje poniższe zestawienie.

	Plan uchwalony 1.01.2004 r.	Plan po zmianach 31.12.2004 r.	Różnica +/-
	zł		
<b>I. Dochody ogółem</b>	<b>49.158.110</b>	<b>58.491.740</b>	<b>+ 9.333.630</b>
1. Dochody własne	35.067.703	40.827.897	+ 5.760.194
2. Subwencje	12.077.875	12.079.405	+ 1.530
3. Dotacje celowe	2.012.532	5.584.438	+ 3.571.906
<b>II. Wydatki ogółem</b>	<b>54.371.429</b>	<b>62.762.510</b>	<b>+ 8.391.081</b>
1. Wydatki bieżące	42.201.289	47.018.452	+ 4.817.163
2. Wydatki majątkowe	12.170.140	15.744.058	+ 3.573.918
<b>III. Deficyt budżetowy</b>	<b>5.213.319</b>	<b>4.270.770</b>	<b>- 942.549</b>
w tym: źródła pokrycia:			
- kredyty i pożyczki	4.000.000	3.000.000	- 1.000.000
- środki wolne	1.213.319	1.270.770	- 57.451

Źródła zmian planu dochodów i wydatków przedstawiają się następująco:

	zł
	+ zwiększenia planu
	- zmniejszenia planu
<b>DOCHODY ogółem</b>	<b>+ 9.333.630</b>
<b>1. Dochody własne</b>	<b>+ 5.760.194</b>
w tym:	

- zwiększenie wpływów z opłat	+ 211.100
- zwiększenie dochodów z majątku gminy	+ 90.912
- zwiększenie dochodów z tytułu świadczonych usług od jednostek	+ 15.600
- zwiększenie planu środków z zewnątrz (Unii Europejskiej) na realizację zadań inwestycyjnych współfinansowanych z programów PHARE 2000 i 2002 „Mała Obwodnica wschodnia I etap” i „Uzbrojenie terenów celem przygotowania działek do prowadzenia działalności gospodarczej os. Lubawskie”	+ 5.442.582
<b>2. Subwencje ogólne</b>	<b>+ 1.530</b>
w tym:	
- część rekompensująca subwencji ogólnej z tytułu utraconych dochodów z tytułu ustawowych ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości, podatku rolnym i leśnym	+ 1.530
<b>3. Dotacje</b>	<b>+ 3.571.906</b>
w tym:	
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	+ 376.290
- dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz zadań realizowanych na zasadzie porozumień z administracją rządową	+ 3.141.615
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z Gminą Wiejską Iława (koszt nauki dziecka w przedszkolu)	+ 3.184
- dotacja celowa z PFRON rekompensująca utracone dochody tytułu zwolnień w podatkach, wynikających z ustawy o rehabilitacji osób niepełnosprawnych	+ 2.663
- dotacje celowe z Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska na realizację zadań inwestycyjnych „Budowa schroniska dla zwierząt”	+ 30.000
- dotacja z PERON na „Modernizację łazienek z przystosowaniem dla dzieci niepełnosprawnych w Przedszkolu nr 2”	+ 18.154
<b>WYDATKI ogółem</b>	<b>8.391.081</b>
Dział 010 - Rolnictwo	+ 100
w tym: wydatki bieżące	+ 100
Dział 600 - Transport i łączność	+ 4.564.647
w tym: wydatki bieżące	+ 183.767
wydatki majątkowe	+ 4.380.880
Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	+ 660.688
w tym: wydatki bieżące	+ 661.788
wydatki majątkowe	- 1.100
Dział 710 - Działalność usługowa	- 158.907
w tym: wydatki bieżące	- 38.907
wydatki majątkowe	- 120.000
Dział 750 - Administracja publiczna	+ 200.960
w tym: wydatki bieżące	+ 200.960
wydatki majątkowe	-
Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej	+ 36.232
w tym: wydatki bieżące	+ 36.232
wydatki majątkowe	-
Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	- 8.352
w tym: wydatki bieżące	- 8.352
wydatki majątkowe	-
Dział 756 - Dochody od os. prawnych, od os. fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	+ 42.540
w tym: wydatki bieżące	+ 42.540
wydatki majątkowe	-
Dział 757 - Obsługa długu publicznego	- 39.967
w tym: wydatki bieżące	- 39.967
wydatki majątkowe	-
Dział 758 - Różne rozliczenia	- 200.215
w tym: wydatki bieżące	- 200.215
wydatki majątkowe	-
Dział 801 - Oświata i wychowanie	+ 287.519
w tym: wydatki bieżące	+ 96.996
wydatki majątkowe	+ 190.523
Dział 851 - Ochrona zdrowia	+ 8.000
w tym: wydatki bieżące	+ 8.000
wydatki majątkowe	-
Dział 852 - Pomoc społeczna	+ 3.483.249
w tym: wydatki bieżące	+ 3.440.287

wydatki majątkowe	+ 42.962
Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	+ 3.600
w tym: wydatki bieżące	+ 3.600
wydatki majątkowe	-
Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	+ 7.344
w tym: wydatki bieżące	+ 7.344
wydatki majątkowe	-
Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-117.921
w tym: wydatki bieżące	+ 58.226
wydatki majątkowe	- 176.147
Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	+ 201.246
w tym: wydatki bieżące	+ 529.246
wydatki majątkowe	- 328.000
Dział 926 - Kultura fizyczna i sport	- 579.682
w tym: wydatki bieżące	- 164.482
wydatki majątkowe	- 415.200

Na przestrzeni roku 2004 zmiany w planie wydatków bieżących dotyczyły następujących ich rodzajów:

- wynagrodzenia i pochodne wzrosty o 111.273 zł,
- dotacje wzrosty o 540.806 zł,
- obsługa długu publicznego wzrosła o 81.967 zł,
- plan poręczeń i gwarancji zmalał o 121.934 zł,
- pozostałe wydatki wzrosty o 4.205.051 zł.

Główną przyczyną wzrostu ostatecznego planu wydatków bieżących w stosunku do planu uchwalonego, to przejście w roku 2004 przez gminę zadań z zakresu wypłat świadczeń rodzinnych, co skutkowało wzrostem planu o kwotę 3.896.121 zł.

Wzrost planu wydatków majątkowych spowodowany był przede wszystkim zwiększeniem planu wydatków na zadania realizowane w ramach programów PHARE 2000, 2002 i 2003.

## 2. Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2004 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31 grudnia 2004 r.

Jak zrealizowano budżet Miasta Ławy w roku 2004 przedstawiono w tabeli Nr 1.

Tab. Nr 1. WYKONANIE BUDŻETU MIASTA ŁAWY ZA 2004 ROK.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2004		Wykonanie 2004		Wsk. dyn. (5:3) %
		zł	Wsk str. %	Zł	Wsk str. %	
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	58.491.740	100,0	57.018.518	100,0	97,5
1	Dochody własne	40.827.897	69,8	39.400.277	69,1	96,5
2	Subwencje	12.079.405	20,7	12.079.405	21,2	100,0
3	Dotacje	5.584.438	9,5	5.538.836	9,7	99,2
II	Wydatki ogółem	62.762.510	100,0	56.939.406	100,0	90,7
1	Wydatki bieżące	47.018.452	74,9	45.787.712	80,4	97,4
2	Wydatki majątkowe	15.744.058	25,1	11.151.694	19,6	70,8
III	Wynik budżetowy za 2004 - deficyt + nadwyżka	-4.270.770		+ 79.112		
IV	Skumulowany wynik na 31.12.2004 r. - deficyt	- 18.232.884		-13.883.031		76,1

Jak wynika z tabeli dochody budżetowe zrealizowano w wysokości 57.018.518 zł na planowaną kwotę 58.491.740 zł. A zatem dochody zrealizowano w 97,5%. W zrealizowanych dochodach największy udział stanowiły dochody własne, bo 69,1%. Subwencje z budżetu państwa stanowiły 21,2% wpływów budżetowych a dotacje 9,7%.

Dochody własne zrealizowano w 96,5% tj. na planowaną kwotę 40.827.897 zł uzyskano wpływy w wysokości 39.400.277 zł. Na ukształtowanie się wskaźnika wykonania dochodów własnych na poziomie 96,5% miało wpływ zaplanowanie po ich stronie środków z Unii Europejskiej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Rozwój terenów przemysłowych w Ławie (Mała obwodnica wschodnia - PHARE 2002)” w wysokości 5.600.000 zł. Ta sama kwota zaplanowana jest na realizację tego zadania po stronie wydatków finansowanych ze środków zagranicznych. Zaplanowanie w takiej wysokości planu wydatków na inwestycji było konieczne, bowiem na 31.12.2004 roku wystąpiły

zaległości w opłaceniu faktur przez Unię w wysokości 1.947.731 zł. Rzeczywiste wydatki w części finansowanej przez Unię wyniosły na tym zadaniu 3.136.209 zł.

A zatem i dochody rzeczywiste pozyskane z tego źródła wyniosły również 3.136.209 zł. Kiedy z planu dochodów własnych zdejmemy kwotę 2.463.791 zł, wówczas otrzymamy prawidłowe porównanie wykonania zarówno dochodów ogółem jak i dochodów własnych. Wówczas wskaźnik realizacji planu dochodów wyniesie 101,8% a dochodów własnych 102,7%.

Subwencje z budżetu Państwa zajmują drugie miejsce w zrealizowanych dochodach i stanowiły w nich 21,2%. W 2004 roku otrzymaliśmy 100% zaplanowanej kwoty tj. 12.079.405 zł.

W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został dotacjami w wysokości 5.538.836 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych wielkości o 45.602 zł. Wpływy z dotacji nadal zajmują trzecie miejsce w zrealizowanych dochodach budżetowych.

W roku 2004 wydatki budżetowe wyniosły 56.939.406 zł. Plan roczny wydatków został zrealizowany w 90,7%. Podobnie jak w przypadku dochodów, roczny plan wydatków budżetowych należy również pomniejszyć o kwotę 2.463.791 zł i wówczas wskaźnik realizacji wydatków wyniesie 94,4%.

W zrealizowanych wydatkach, bieżące wydatki stanowią 80,4% i wyniosły 45.787.712 zł. Plan roczny tych wydatków zrealizowany został w 97,4%.

Udział wydatków majątkowych w zrealizowanych wydatkach wyniósł 19,6%. Wydatkowano 11.151.694 zł na planowaną kwotę 15.744.058 zł co stanowi 70,8%. Po wyłączeniu z planu wydatków majątkowych kwoty, o której mowa wyżej tj. 2.463.791 zł, realizacja ich planu wyniesie 84%.

Szczegółowe wykonanie zarówno wydatków bieżących jak i majątkowych zamieszczono w rozdziałach 7.2 i 7.3.

Plan roku 2004 zakładał deficyt budżetowy w wysokości 4.270.770 zł. Rzeczywiście uzyskany wynik za rok to nadwyżka budżetowa w wysokości 79.112 zł. Nadwyżkę osiągnięto, bowiem zrealizowane dochody były wyższe od zrealizowanych wydatków.

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

Tab. Nr 2. PRZYCHODY I ROZCHODY 2004 ROKU  
ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM NIEDOBORU.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2004 r.	Wykonanie 2004 r.
1	2	3	4
I.	Dochody budżetowe	58.491.740	57.018.518
II.	Wydatki budżetowe	62.762.510	56.939.406
III.	Wynik (I - II)	-4.270.770	+79.112
IV.	Finansowanie (V - VI)	4.270.770	4.314.785
V.	Przychody ogółem z tego:	7.224.019	7.238.034
1.	Kredyty	3.000.000	3.000.000
2.	Pożyczki	0	0
3.	nadwyżka z lat ubiegłych	0	0
4.	splata udzielonych pożyczek	103.852	117.867
5.	inne źródła (wolne środki)	4.120.167	4.120.167
VI.	Rozchody ogółem z tego:	2.953.249	2.923.249
1.	splata kredytów	2.615.049	2.615.049
2.	splata pożyczek	138.200	138.200
3.	pożyczki udzielone przez Miasto	200.000	170.000
VII.	Nadwyżka środków pieniężnych wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0	4.393.897

W roku 2004 osiągnięto przychody w wysokości 7.238.034 zł na planowaną wielkość 7.224.019 zł, zaś rozchody osiągnęły poziom planowany tj. 2.923.249 zł. Głównymi źródłami przychodów były środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń zaciągniętych kredytów i pożyczek do końca roku 2003 w wysokości 4.120.167 zł oraz zaciągnięte kredyty w wysokości 3.000.000 zł. Ponadto uzyskano splatę pożyczek udzielonych przez Miasto w wysokości 117.867 zł.

Rozchody roku 2004 to splata kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Miasto w wysokości 2.753.249 zł oraz kwota udzielonych pożyczek z przeznaczeniem na remonty budynków mieszkalnych w wysokości 170.000 zł.

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

Tab. Nr 3. WSKAŹNIKI CHARAKTERYZUJĄCE  
SYTUACJĘ FINANSOWĄ MIASTA ŁAWY W 2004 ROKU

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2004	Wykonanie 2004
1	2	3	4
1.	Dochody budżetowe	58.491.740	57.018.518
2.	Wydatki budżetowe	62.762.510	56.939.406
3.	Wynik budżetowy roku 2004 „- deficyt”, „+ nadwyżka „	- 4.270.770	+ 79.112
4.	Skumulowany wynik na 31.12.2003 r. „- deficyt”	-	-13.962.114
5.	Skumulowany wynik na 31.12.2004 r. „- deficyt”	18.232.884	-13.883.031
6.	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2004 r. z tytułu kredytów i pożyczek	18.567.100	18.567.100
7.	Stan należności Miasta na 31.12.2004 r. z tytułu udzielonych pożyczek	334.240	290.225
8.	Kwota długu publicznego na 31.12.2004 r.	18.567.100	18.567.100
9.	Łączna kwota przypadających do splaty kredytów, pożyczek, odsetek oraz potencjalnych splat kwot z udzielonych poręczeń w stosunku do dochodów zrealizowanych (max. 15%)	6,47	6,64
10	Łączna kwota długu publicznego liczona w stosunku do dochodów (max. 60%)	31,74	32,56

Osiągnięcie w roku 2004 nadwyżki budżetowej spowodowało zmniejszenie skumulowanego wyniku finansowego - deficytu z 13.962.114 zł na 31 grudnia 2003 r. do 13.883.031 zł na 31 grudnia 2004 roku.

W związku z zaciągnięciem w analizowanym okresie kredytów w wysokości 3.000.000 zł jak i spłaceniem kolejnych rat kredytów zaciągniętych do roku 2003 w kwocie 2.753.249 zł, stan naszego zadłużenia z tego tytułu wynosi na 31.12.2004 roku 18.567.100 zł.

W analizowanym okresie dług publiczny na 31 grudnia 2004 r. zamknął się kwotą 18.567.100 zł, co w stosunku do osiągniętych dochodów stanowi 32,56%. A zatem osiągnięty przez nasze Miasto, na koniec 2004 roku, wskaźnik nie przekracza maksymalnego wskaźnika, jakiego gminy nie mogą przekroczyć tj. 60%. Kwota długu publicznego to zadłużenie Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, jakie mamy do spłacenia wg stanu na 31 grudnia 2004 r.

Innym wskaźnikiem charakteryzującym sytuację finansową Miasta w danym roku jest wskaźnik mówiący o łącznej kwocie przypadających w roku budżetowym do splaty rat kredytów i pożyczek, kwocie odsetek spłaconych w tym roku oraz kwocie potencjalnych splat udzielonych poręczeń, liczonej w stosunku do osiągniętych w roku dochodów. Maksymalny wskaźnik nie może przekroczyć w roku 15% dochodów. W analizowanym okresie uzyskaliśmy wskaźnik w wysokości 6,64% na planowany wskaźnik 6,47%.

Wykonanie dochodów i wydatków w rozbiu na poszczególne działy, rozdziały i paragrafy przedstawiają tabele Nr 4 i 5.

Tab. Nr 4. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ZA 2004 ROK

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2004	wykonanie 2004	wsk. dyn.%	wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>5 643 264</b>	<b>3 176 881</b>	<b>56,3</b>	<b>5,6</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	30 764	30 764	100,0	0,1
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadań bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	30 764	30 764	100,0	0,1
	60016		Drogi publiczne gminne	5 612 500	3 146 117	56,1	5,5
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	12 500	9 908	79,3	0,0
		6291	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	5 600 000	3 136 209	56,0	5,5
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>8 769 599</b>	<b>8 263 505</b>	<b>94,2</b>	<b>14,5</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	8 769 599	8 263 505	94,2	14,5
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomościami	284 960	318 685	111,8	0,6
		0740	Dywidendy i kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych	0	12 600	0,0	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	6 141 540	6 499 114	105,8	11,4
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	38 176	33 649	88,1	0,1
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	2 172 346	1 262 300	58,1	2,2
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	0	51 543	0,0	0,1
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000	19 745	197,5	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	48 959	0,0	0,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	5 577	5 577	100,0	0,0
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	117 000	11 333	9,7	0,0
<b>710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>151 093</b>	<b>175 832</b>	<b>116,4</b>	<b>0,3</b>
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	0	3 139	0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	3 139	0,0	0,0
	71035		Cmentarze	151 093	172 693	114,3	0,3
		0830	Wpływy z usług	150 000	171 600	114,4	0,3
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 093	1 093	100,0	0,0
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>393 719</b>	<b>407 992</b>	<b>103,6</b>	<b>0,7</b>
	75011		Urzędy Wojewódzkie	199 785	222 457	111,3	0,4
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000	50 300	167,7	0,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	164 785	164 785	100,0	0,3
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 000	7 372	147,4	0,0
	75023		Urzędy gmin	72 000	185 535	257,7	0,3
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	1 700	2 000	117,6	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 300	0	0,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	60 000	175 796	293,0	0,3
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 000	7 739	86,0	0,0
	75095		Pozostała działalność	121 934	0	0,0	0,0
		0960	Otrzymane spadki, darowizny w postaci pieniężnej	121 934	0	0,0	0,0
<b>751</b>			<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA</b>	<b>41 548</b>	<b>41 548</b>	<b>100,0</b>	<b>0,1</b>
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	5 316	5 316	100,0	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	5 316	5 316	100,0	0,0
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	36 232	36 232	100,0	0,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	36 232	36 232	100,0	0,1
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA</b>	<b>5 300</b>	<b>18 605</b>	<b>351,0</b>	<b>0,0</b>
	75416		Straż Miejska	5 300	18 605	351,0	0,0
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	5 000	18 099	362,0	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	300	434	144,7	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	0	6	0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	66	0,0	0,0
<b>756</b>			<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ</b>	<b>22 597 109</b>	<b>23 913 624</b>	<b>105,8</b>	<b>41,9</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	131 000	149 435	114,1	0,3
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	130 000	148 410	114,2	0,3
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000	1 025	102,5	0,0
	75615		Wpływy z podatku rolnego, pod. leśnego, pod. od czynności	11 049 803	12 208 894	110,5	21,4

		cywilno prawnych oraz pod. z opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych				
	0310	Podatek od nieruchomości	9 150 000	9 963 576	108,9	17,5
	0320	Podatek rolny	22 330	34 793	155,8	0,1
	0330	Podatek leśny	2 310	2 310	100,0	0,0
	0340	Podatek od środków transportowych	630 000	567 601	90,1	1,0
	0360	Podatek od spadku i darowizn	50 000	91 635	183,3	0,2
	0370	Podatek od posiadania psów	71 000	67 219	94,7	0,1
	0430	Wpływy z opłaty targowej	520 000	620 904	119,4	1,1
	0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	1 500	1 410	94,0	0,0
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	550 000	787 765	143,2	1,4
	0690	Wpływy z różnych opłat	0	7 138	0,0	0,0
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000	59 199	118,4	0,1
	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 663	5 344	200,7	0,0
	75618	Wpływy z opłaty skarbowej	715 600	945 430	132,1	1,7
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	711 100	982 523	138,2	1,7
	0690	Wpływy z różnych opłat	4 000		0,0	0,0
	0890	Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urząd skarbowy	0	-37 093	0,0	-0,1
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500	0	0,0	0,0
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 700 706	10 609 865	99,2	18,6
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	10 250 706	10 010 684	97,7	17,6
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	450 000	599 181	133,2	1,1
<b>758</b>		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>12 079 405</b>	<b>12 080 838</b>	<b>100,0</b>	<b>21,2</b>
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 420 052	11 420 052	100,0	20,0
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	11 420 052	11 420 052	100,0	20,0
	75805	Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	1 530	1 530	100,0	0,0
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 530	1 530	100,0	0,0
	75814	Różne rozliczenia finansowe	0	1 433	0,0	0,0
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	0	-886	0,0	0,0
	0360	Podatek od spadku i darowizn	0	-1 127	0,0	0,0
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0	-1 586	0,0	0,0
	0910	Odsetki za nieterminowe rozliczenia płacone przez urząd skarbowy	0	-337	0,0	0,0
	0920	Pozostałe odsetki	0	4 734	0,0	0,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0	635	0,0	0,0
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	657 823	657 823	100,0	1,2
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	657 823	657 823	100,0	1,2
<b>801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>1 022 440</b>	<b>1 012 187</b>	<b>99,0</b>	<b>1,8</b>
	80101	Szkoły podstawowe	56 895	57 753	101,5	0,1
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	50 000	50 855	101,7	0,1
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	3	0,0	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	6 895	6 895	100,0	0,0
	80104	Przedszkola	922 010	919 419	99,7	1,6
	0690	Wpływy z różnych opłat	0	250	0,0	0,0
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	51 072	49 335	96,6	0,1
	0830	Wpływy z usług	849 600	848 399	99,9	1,5
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	12	0,0	0,0
	0920	Pozostałe odsetki	0	85	0,0	0,0
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	3 184	3 184	100,0	0,0
	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	18 154	18 154	100,0	0,0
	80110	Gimnazja	39 875	31 248	78,4	0,1
	0690	Wpływy z różnych opłat	4 875	6 469	132,7	0,0
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	35 000	24 771	70,8	0,0
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0	8	0,0	0,0
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	3 060	3 060	100,0	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	3 060	3 060	100,0	0,0
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	0	107	0,0	0,0
	0920	Pozostałe odsetki	0	107	0,0	0,0
	80195	Pozostała działalność	600	600	100,0	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	600	600	100,0	0,0
<b>851</b>		<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>350 000</b>	<b>435 705</b>	<b>124,5</b>	<b>0,8</b>
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	350 000	435 705	124,5	0,8
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	350 000	435 705	124,5	0,8
<b>852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>5 185 355</b>	<b>5 126 874</b>	<b>98,9</b>	<b>9,0</b>
	85203	Ośrodki wsparcia	79 230	84 346	106,5	0,1
	0830	Wpływy z usług	79 230	84 346	106,5	0,1
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 896 121	3 860 300	99,1	6,8
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	3 882 085	3 846 264	99,1	6,7
	6310	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	14 036	14 036	100,0	0,0

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	40 725	40 208	98,7	0,1
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	40 725	40 208	98,7	0,1
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	607 824	603 245	99,2	1,1
	0970	Wpływy z różnych dochodów	400	180	0,0	0,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	538 126	533 767	99,2	0,9
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	69 298	69 298	100,0	0,1
85216		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	23 215	23 214	100,0	0,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	23 215	23 214	100,0	0,0
85219		Ośrodki pomocy społecznej	428 300	427 860	99,9	0,8
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	700	679	97,0	0,0
	0830	Wpływy z usług	400	0	0,0	0,0
	0920	Pozostałe odsetki	200	158	79,0	0,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0	23	0,0	0,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	158 327	158 327	100,0	0,3
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	268 673	268 673	100,0	0,5
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	82 176	58 982	71,8	0,1
	0830	Wpływy z usług	68 126	52 144	76,5	0,1
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	14 000	6 415	45,8	0,0
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych ustawami	50	423	846,0	0,0
85295		Pozostała działalność	27 764	28 719	103,4	0,1
	0960	Otrzymane spadki, darowizny w postaci pieniężnej	0	955	0,0	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	27 764	27 764	100,0	0,0
<b>853</b>		<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>32 600</b>	<b>30 447</b>	<b>93,4</b>	<b>0,1</b>
	85305	Żłobki	32 600	30 447	93,4	0,1
	0830	Wpływy z usług	32 600	30 447	93,4	0,1
<b>854</b>		<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>352 829</b>	<b>319 876</b>	<b>90,7</b>	<b>0,6</b>
	85401	Świetlice szkolne	352 829	319 876	90,7	0,6
	0830	Wpływy z usług	352 829	319 468	90,5	0,6
	0960	Otrzymane spadki, darowizny w postaci pieniężnej	0	408	0,0	0,0
<b>900</b>		<b>GOSPODARKA KONUMALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>1 625 666</b>	<b>1 808 933</b>	<b>111,3</b>	<b>3,2</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	50 000	50 000	100,0	0,1
	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	50 000	50 000	100,0	0,1
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	11 717	11 717	0,0	0,0
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	11 717	11 717	0,0	0,0
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0	10 420	0,0	0,0
	0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0	10 420	0,0	0,0
	90013	Schroniska dla zwierząt	30 000	30 146	100,5	0,1
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0	146	0,0	0,0
	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	30 000	30 000	100,0	0,1
	90015	Oświetlenie ulic	126 936	126 936	100,0	0,2
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	126 936	126 936	100,0	0,2
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0	3 813	0,0	0,0
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	0	3 813	0,0	0,0
	90095	Pozostała działalność	1 407 013	1 575 901	112,0	2,8
	0830	Wpływy z usług	0	6 356	0,0	0,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0	43	0,0	0,0
	1510	Różnice kursowe	0	2 130	0,0	0,0
	6291	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	1 407 013	1 407 013	100,0	2,5
	6302	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0	160 359	0,0	0,3
<b>921</b>		<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>51 213</b>	<b>51 213</b>	<b>100,0</b>	<b>0,1</b>
	92116	Biblioteki	51 213	51 213	100,0	0,1
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	11 373	11 373	100,0	0,0
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące	39 840	39 840	100,0	0,1



			realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.				
<b>926</b>			<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>190 600</b>	<b>154 458</b>	<b>81,0</b>	<b>0,3</b>
	92601		Obiekty sportowe	175 000	135 865	77,6	0,2
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	125 000	74 278	59,4	0,1
		0830	Wpływy z usług	50 000	61 587	123,2	0,1
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	15 600	18 040	115,6	0,0
		0830	Wpływy z usług	15 600	18 040	115,6	0,0
	92695		Pozostała działalność	0	553	0,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	0	24	0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	529	0,0	0,0
			<b>DOCHODY OGÓLEM:</b>	<b>58 491 740</b>	<b>57 018 518</b>	<b>97,5</b>	<b>100,0</b>
			w tym: dochody własne	40 827 897	39 400 277	96,5	69,1
			dotacje	5 584 438	5 538 836	99,2	9,7
			subwencje	12 079 405	12 079 405	100,0	21,2

Tab. Nr 5 REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2004 ROK

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2004	Wykonanie 2004	wsk. dyn.%	wsk. str.%
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>DZIAŁ 010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>400</b>	<b>317</b>	<b>79,3</b>	<b>0,0</b>
	1030		Izby Rolnicze	400	317	79,3	0,0
		2850	Wpłata na rzecz izb rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego	400	317	79,3	0,0
<b>DZIAŁ 600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>11 263 411</b>	<b>7 367 647</b>	<b>65,4</b>	<b>12,9</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	368 131	368 130	100,0	0,6
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	68 131	68 130	100,0	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	300 000	300 000	100,0	0,5
	60014		Drogi publiczne powiatowe	42 239	42 192	99,9	0,1
		4270	Zakup usług remontowych	35 966	35 961	100,0	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	6 273	6 231	99,3	0,0
	60016		Drogi publiczne gminne	10 811 541	6 919 269	64,0	12,2
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	37	37	100,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	315 891	315 704	99,9	0,6
		4300	Zakup usług pozostałych	43 233	43 165	99,8	0,1
		4950	Różnice kursowe	17 000	2 047	12,0	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 254 965	1 813 101	80,4	3,2
		6051	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 600 000	3 136 209	56,0	5,5
		6052	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 580 415	1 609 006	62,4	2,8
	60095		Pozostała działalność	41 500	38 056	91,7	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000		0,0	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 500	38 056	98,8	0,1
<b>DZIAŁ 630</b>			<b>TURYSTYKA</b>	<b>194 000</b>	<b>193 479</b>	<b>99,7</b>	<b>0,3</b>
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	94 000	93 732	99,7	0,2
		4300	Zakup usług pozostałych	94 000	93 732	99,7	0,2
	63095		Pozostała działalność	100 000	99 747	99,7	0,2
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000	99 747	99,7	0,2
<b>DZIAŁ 700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>5 248 589</b>	<b>4 926 167</b>	<b>93,9</b>	<b>8,7</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 985 977	4 665 893	93,6	8,2
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200	154	77,0	0,0
		4260	Zakup energii	1 832 777	1 663 073	90,7	2,9
		4270	Zakup usług remontowych	300 000	285 324	95,1	0,5
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000 000	971 744	97,2	1,7
		4430	Różne opłaty i składki	1 165 000	1 117 164	95,9	2,0
		4530	Podatek od towarów i usług	688 000	628 434	91,3	1,1
	70021		Towarzystwa Budownictwa Społecznego	62 452	62 452	100,0	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	12 452	12 452	100,0	0,0
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	50 000	50 000	100,0	0,1
	70095		Pozostała działalność	200 160	197 822	98,8	0,3
		4430	Różne opłaty i składki	80 000	78 247	97,8	0,1
		4610	Koszty postępowania sądowego	3 500	3 148	89,9	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek	116 660	116 427	99,8	0,2
<b>DZIAŁ 710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>512 663</b>	<b>475 288</b>	<b>92,7</b>	<b>0,8</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	126 000	100 101	79,4	0,2
		4300	Zakup usług pozostałych	126 000	100 101	79,4	0,2
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	24 000	19 549	81,5	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	24 000	19 549	81,5	0,0
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	10 000	6 895	69,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000	6 895	69,0	0,0
	71035		Cmentarze	352 663	348 743	98,9	0,6
		4300	Zakup usług pozostałych	72 663	69 958	96,3	0,1
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek	280 000	278 785	99,6	0,5
<b>DZIAŁ 750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>4 142 432</b>	<b>3 996 423</b>	<b>96,5</b>	<b>7,0</b>
	75011		Urzędy Wojewódzkie	431 813	430 973	99,8	0,8
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	700		0,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	335 600	335 599	100,0	0,6
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 793	23 793	100,0	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	54 570	54 569	100,0	0,1
		4120	Składki na fundusz pracy	7 760	7 759	100,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	7 390	7 387	100,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	350	222	63,4	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	1 650	1 644	99,6	0,0

75022		Rady gmin	183 500	136 684	74,5	0,2
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	103 000	102 317	99,3	0,2
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	15 102	12 437	82,4	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	62 398	21 032	33,7	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000	486	24,3	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 000	412	41,2	0,0
75023		Urzędy gmin	3 260 926	3 186 736	97,7	5,6
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	8 330	8 074	96,9	0,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 157	420	36,3	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 732 797	1 730 603	99,9	3,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	147 955	135 528	91,6	0,2
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	317 154	309 979	97,7	0,5
	4120	Składki na fundusz pracy	45 098	44 833	99,4	0,1
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	169 610	166 051	97,9	0,3
	4260	Zakup energii	118 350	100 837	85,2	0,2
	4270	Zakup usług remontowych	16 000	14 376	89,9	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	512 835	502 499	98,0	0,9
	4410	Podróże służbowe krajowe	58 400	53 095	90,9	0,1
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	500	436	87,2	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	14 500	11 889	82,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 740	42 740	100,0	0,1
	4610	Koszty postępowania sądowego	500	364	72,8	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	75 000	65 012	86,7	0,1
75095		Pozostała działalność	266 193	242 030	90,9	0,4
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	64 615	64 603	100,0	0,1
	4300	Zakup usług pozostałych	138 435	138 399	100,0	0,2
	4410	Podróże służbowe krajowe	500	23	4,6	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	39 687	35 203	88,7	0,1
	4530	Podatek od towarów i usług	22 956	3 802	16,6	0,0
<b>DZIAŁ 751</b>		<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ</b>	<b>41 548</b>	<b>41 548</b>	<b>100,0</b>	<b>0,1</b>
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	5 316	5 316	100,0	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	638	638	100,0	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	90	90	100,0	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	888	888	100,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	3 700	3 700	100,0	0,0
75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	36 232	36 232	100,0	0,1
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	22 680	22 680	100,0	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	472	472	100,0	0,0

	4300	Zakup usług pozostałych	220 000	198 749	90,3	0,3
	4430	Różne opłaty i składki	10 000	7 881	78,8	0,0
<b>DZIAŁ 757</b>		<b>OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>	<b>1 159 967</b>	<b>1 159 158</b>	<b>99,9</b>	<b>2,0</b>
	75702	Obsługa kredytów i pożyczek	1 159 967	1 159 158	99,9	2,0
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000	15 000	100,0	0,0
	4950	Różnice kursowe	112 649	112 648	100,0	0,2
	8070	Odsetki od pożyczek i kredytów	1 032 318	1 031 510	99,9	1,8
<b>DZIAŁ 758</b>		<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>102 285</b>	<b>715</b>	<b>0,7</b>	<b>0,0</b>
	75814	Różne rozliczenia finansowe	5 500	715	13,0	0,0
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	5 500	715	13,0	0,0
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	96 785	0	0,0	0,0
	4810	Rezerwy	96 785	0	0,0	0,0
<b>DZIAŁ 801</b>		<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>19 589 319</b>	<b>19 543 819</b>	<b>99,8</b>	<b>34,3</b>
	80101	Szkoły podstawowe	8 482 693	8 479 015	100,0	14,9
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	19 560	18 610	95,1	0,0
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	23 185	23 183	100,0	0,0
	3110	Świadczenia społeczne	6 895	6 895	100,0	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 533 759	5 533 053	100,0	9,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	420 033	420 032	100,0	0,7
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 010 016	1 008 387	99,8	1,8
	4120	Składki na fundusz pracy	141 734	141 524	99,9	0,2
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	110 523	110 512	100,0	0,2
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	16 241	16 240	100,0	0,0
	4260	Zakup energii	387 748	387 627	100,0	0,7
	4270	Zakup usług remontowych	106 361	106 360	100,0	0,2
	4300	Zakup usług pozostałych	98 467	98 459	100,0	0,2
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 134	1 133	99,9	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	347 494	347 494	100,0	0,6
	4480	Podatek od nieruchomości	1 328	1 326	99,8	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	254 215	254 180	100,0	0,4
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	4 000	4 000	100,0	0,0
	80104	Przedszkola	4 718 208	4 691 814	99,4	8,2
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	11 036	11 033	100,0	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 803 805	2 803 262	100,0	4,9
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	220 667	220 612	100,0	0,4
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	501 598	500 896	99,9	0,9
	4120	Składki na fundusz pracy	70 684	70 287	99,4	0,1
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	88 998	88 984	100,0	0,2
	4220	Zakup środków żywności	365 757	341 375	93,3	0,6
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	7 289	7 287	100,0	0,0
	4260	Zakup energii	317 314	317 221	100,0	0,6
	4270	Zakup usług remontowych	59 410	59 407	100,0	0,1
	4300	Zakup usług pozostałych	57 332	57 141	99,7	0,1
	4430	Różne opłaty i składki	4 919	4 917	100,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	164 400	164 400	100,0	0,3
	4480	Podatek od nieruchomości	8 691	8 684	99,9	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 308	36 308	100,0	0,1
	80110	Gimnazja	5 529 192	5 517 369	99,8	9,7
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	15 081	15 080	100,0	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 609 830	3 605 147	99,9	6,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	288 010	288 009	100,0	0,5
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	662 656	658 284	99,3	1,2
	4120	Składki na fundusz pracy	95 087	92 381	97,2	0,2
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	97 338	97 333	100,0	0,2
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	5 057	5 057	100,0	0,0
	4260	Zakup energii	362 843	362 829	100,0	0,6
	4270	Zakup usług remontowych	76 746	76 744	100,0	0,1
	4300	Zakup usług pozostałych	48 320	48 282	99,9	0,1
	4410	Podróże służbowe krajowe	351	350	99,7	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	2 899	2 899	100,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	225 489	225 489	100,0	0,4
	4480	Podatek od nieruchomości	1 485	1 485	100,0	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 330	33 330	100,0	0,1
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	4 670	4 670	100,0	0,0
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	74 371	74 371	100,0	0,1
	4300	Zakup usług pozostałych	74 371	74 371	100,0	0,1
	80114	Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	549 359	548 770	99,9	1,0
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	762	762	100,0	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	396 529	396 529	100,0	0,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 678	28 678	100,0	0,1
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	64 190	63 676	99,2	0,1
	4120	Składki na fundusz pracy	9 007	8 935	99,2	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	11 779	11 778	100,0	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	1 220	1 220	100,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	23 437	23 437	100,0	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	771	770	99,9	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 986	8 986	100,0	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	4 000	3 999	100,0	0,0
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	102 339	99 323	97,1	0,2
	3250	Stypendia różne	70 918	70 918	100,0	0,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 762	10 200	79,9	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 228	1 830	82,1	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	313	257	82,1	0,0

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 825	2 825	100,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	3 899	3 899	100,0	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 394	9 394	100,0	0,0
80195		Pozostała działalność	133 157	133 157	100,0	0,2
	2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszenia	1 000	1 000	100,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	600	600	100,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	131 557	131 557	100,0	0,2
<b>DZIAŁ 851</b>		<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>459 400</b>	<b>452 663</b>	<b>98,5</b>	<b>0,8</b>
85121		Lecznictwo ambulatoryjne	8 000	7 708	96,4	0,0
	4160	Pokrycie ujemnego wyniku finansowego i przejętych zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 000	7 708	96,4	0,0
85149		Programy polityki zdrowotnej	5 000	4 989	99,8	0,0
	4300	Zakup usług zdrowotnych	5 000	4 989	99,8	0,0
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	446 400	439 966	98,6	0,8
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 327	5 327	100,0	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 649	4 411	78,1	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	803	627	78,1	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	25 503	25 126	98,5	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	269	268	99,6	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	167 483	163 051	97,4	0,3
	4410	Podróże służbowe krajowe	325	325	100,0	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	41	41	100,0	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	241 000	240 790	99,9	0,4
<b>DZIAŁ 852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>8 898 473</b>	<b>8 553 254</b>	<b>96,1</b>	<b>15,0</b>
85203		Ośrodki wsparcia	166 015	141 284	85,1	0,2
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	2 050	1 220	59,5	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 218	33 277	91,9	0,1
	4220	Zakup środków żywności	73 753	62 890	85,3	0,1
	4230	Zakup leków i materiałów medycznych	500	372	74,4	0,0
	4260	Zakup energii	18 076	15 352	84,9	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	5 800	2 554	44,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000	10 982	91,5	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 400	974	69,6	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	7 100	4 545	64,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 118	9 118	100,0	0,0
85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 896 121	3 860 300	99,1	6,8
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	3 356	1 382	41,2	0,0
	3110	Świadczenia społeczne	3 695 785	3 676 075	99,5	6,5
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 344	36 900	91,5	0,1
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	107 053	105 324	98,4	0,2
	4120	Składki na fundusz pracy	1 210	1 126	93,1	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	18 137	14 506	80,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000	10 915	68,2	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	200	36	18,0	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	14 036	14 036	100,0	0,0
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	40 725	40 208	98,7	0,1
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	40 725	40 208	98,7	0,1
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	770 424	764 553	99,2	1,3
	3110	Świadczenia społeczne	706 015	700 145	99,2	1,2
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	62 609	62 608	100,0	0,1
	4300	Zakup usług pozostałych	1 800	1 800	100,0	0,0
85215		Dodatki mieszkaniowe	1 460 000	1 355 168	92,8	2,4
	3110	Świadczenia społeczne	1 460 000	1 355 168	92,8	2,4
85216		Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	23 215	23 214	100,0	0,0
	3110	Świadczenia społeczne	23 215	23 214	100,0	0,0
85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	2 292 370	2 173 900	94,8	3,8
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	9 000	6 287	69,9	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 493 820	1 467 823	98,3	2,6
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	120 431	115 765	96,1	0,2
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	274 350	271 651	99,0	0,5
	4120	Składki na fundusz pracy	39 414	37 550	95,3	0,1
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	82 532	72 758	88,2	0,1
	4230	Zakup leków i materiałów medycznych	200			0,0
	4260	Zakup energii	65 474	56 240	85,9	0,1
	4270	Zakup usług remontowych	23 000	16 486	71,7	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	83 475	51 908	62,2	0,1
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 000	5 264	75,2	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	9 200	7 789	84,7	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 380	22 380	100,0	0,0
	4480	Podatek od nieruchomości	168	167	99,4	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 700	26 633	57,0	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	15 226	15 199	99,8	0,0
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	71 839	56 844	79,1	0,1
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	2 000	617	30,9	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	1 300	573	44,1	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	52 700	40 157	76,2	0,1
	4410	Podróże służbowe krajowe	600	258	43,0	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	280	280	100,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 959	14 959	100,0	0,0
85295		Pozostała działalność	177 764	137 783	77,5	0,2

	3110	Świadczenia społeczne	177 764	137 783	77,5	0,2
<b>DZIAŁ 853</b>		<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>125 005</b>	<b>124 755</b>	<b>99,8</b>	<b>0,2</b>
85305		Żłobki	125 005	124 755	99,8	0,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 356	94 269	99,9	0,2
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 640	7 637	100,0	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 437	16 377	99,6	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	2 398	2 298	95,8	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 174	4 174	100,0	0,0
<b>DZIAŁ 854</b>		<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>1 213 188</b>	<b>1 176 660</b>	<b>97,0</b>	<b>2,1</b>
85401		Świetlice szkolne	1 207 188	1 170 660	97,0	2,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	643 161	643 161	100,0	1,1
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 096	57 087	100,0	0,1
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 481	118 256	99,8	0,2
	4120	Składki na fundusz pracy	16 761	16 497	98,4	0,0
	4220	Zakup środków żywności	337 337	301 307	89,3	0,5
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 352	34 352	100,0	0,1
85415		Pomoc materialna dla uczniów	6 000	6 000	100,0	0,0
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000	6 000	100,0	0,0
<b>DZIAŁ 900</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>5 968 766</b>	<b>5 291 248</b>	<b>88,6</b>	<b>9,3</b>
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	499 763	396 822	79,4	0,7
	4270	Zakup usług remontowych	153 263	152 903	99,8	0,3
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000	12 932	99,5	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	10 300	8 178	79,4	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	323 200	222 809	68,9	0,4
90003		Oczyszczanie miast i wsi	748 917	738 157	98,6	1,3
	4300	Zakup usług pozostałych	748 917	738 157	98,6	1,3
90004		Utrzymanie zieleni w miastach	309 000	302 129	97,8	0,5
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	1 000	126	12,6	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	308 000	302 003	98,1	0,5
90013		Schroniska dla zwierząt	105 000	102 840	97,9	0,2
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	75 000	75 000	100,0	0,1
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000	27 840	92,8	0,0
90015		Oświetlenie ulic	1 049 205	980 789	93,5	1,7
	4260	Zakup energii	582 105	515 267	88,5	0,9
	4270	Zakup usług remontowych	253 250	253 232	100,0	0,4
	4300	Zakup usług pozostałych	15 750	15 750	100,0	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	198 100	196 540	99,2	0,3
90095		Pozostała działalność	3 256 881	2 770 511	85,1	4,9
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	22 750	22 218	97,7	0,0
	4260	Zakup energii	1 027	1 026	99,9	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	46 589	46 541	99,9	0,1
	4300	Zakup usług pozostałych	110 462	108 280	98,0	0,2
	4430	Różne opłaty i składki	500	0	0,0	0,0
	4950	Różnice kursowe	20 000	6 681	33,4	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek	1 060 061	697 930	65,8	1,2
	6051	Wydatki inwestycyjne jednostek	1 407 013	1 407 013	100,0	2,5
	6052	Wydatki inwestycyjne jednostek	588 479	480 822	81,7	0,8
<b>DZIAŁ 921</b>		<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>2 124 234</b>	<b>2 070 600</b>	<b>97,5</b>	<b>3,6</b>
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	4 000	0	0,0	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	2 000	0	0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000	0	0,0	0,0
92114		Pozostałe instytucje kultury	1 395 612	1 395 612	100,0	2,5
	2550	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	1 371 732	1 371 732	100,0	2,4
	6220	Dotacje celowe z budżetu Państwa na zakupy i zadania inwestycyjne innych jednostek sektora finansów publicznych	23 880	23 880	100,0	0,0
92116		Biblioteki	578 622	578 622	100,0	1,0
	2550	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	575 122	575 122	100,0	1,0
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji	3 500	3 500	100,0	0,0
92120		Ochrona i konserwacja zabytków	20 000	0	0,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000	0	0,0	0,0
92195		Pozostała działalność	126 000	96 366	76,5	0,2
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek	126 000	96 366	76,5	0,2
<b>DZIAŁ 926</b>		<b>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	<b>960 655</b>	<b>907 341</b>	<b>94,5</b>	<b>1,6</b>
92601		Obiekty sportowe	514 974	478 203	92,9	0,8
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	44 205	42 584	96,3	0,1
	4260	Zakup energii	47 056	32 892	69,9	0,1
	4270	Zakup usług remontowych	11 326	11 319	99,9	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	271 092	258 149	95,2	0,5
	4410	Podróże służbowe krajowe	125	125	100,0	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	11 370	10 780	94,8	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek	129 800	122 354	94,3	0,2
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	223 946	209 894	93,7	0,4
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	43 432	43 434	100,0	0,1
	4270	Zakup usług remontowych	550	503	91,5	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	168 631	154 666	91,7	0,3
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 379	2 364	99,4	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	8 954	8 927	99,7	0,0
92695		Pozostała działalność	221 735	219 244	98,9	0,4

	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	550	544	98,9	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 600	160 600	100,0	0,3
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	28 480	28 474	100,0	0,1
	4120	Składki na fundusz pracy	3 940	3 935	99,9	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	13 090	12 191	93,1	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	7 302	5 729	78,5	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 850	3 848	99,9	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	10	10	100,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 913	3 913	100,0	0,0
		<b>RAZEM</b>	<b>62 762 510</b>	<b>56 939 406</b>	<b>90,7</b>	<b>100,0</b>
		w tym: bieżące	47 018 452	45 787 712	97,4	80,4
		majątkowe	15 744 058	11 151 694	70,8	19,6

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

Stan zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2003 r. wyniósł 18.320.349 zł. Zgodnie z uchwałą budżetową w roku 2004 zaciągnięto kredyty na łączną kwotę 3.000.000 zł. W 2004 roku spłacono kredyty i pożyczki zgodnie z planem w wysokości 2.753.249 zł. A zatem stan naszego zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na 31 grudnia 2004 roku wyniósł 18.567.100 zł.

W roku 2004 zaciągnięto kredyty w następujących bankach:

- Kredyt Bank w Elblągu - 1.000 000 zł (na inwestycję - „Uzbrojenie terenów celem przygotowania działek do prowadzenia działalności gospodarczej ul. Lubawska - PHARE 2000”),
- Bank Śląski w Katowicach Oddział w Olsztynie - 2.000.000 zł, (na inwestycję - „Rozwój strefy przemysłowej w Iławie - PHARE 2002 - Mała obwodnica wschodnia I etap).

W analizowanym okresie dokonano kolejnych spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych do końca roku 2003. Spłacono zgodnie z planem kredyty w kwocie 2.615.049 zł i pożyczki w wysokości 138.200 zł. Łączna kwota spłat to 2.753.249 zł. Spłaty kredytów dotyczyły następujących banków:

- Bank Millennium SA w Warszawie - 1.342.549 zł,
- PKO BP S.A. Oddział Centrum w Iławie - 1.064.000 zł,
- WFOŚ i GW w Olsztynie - 38.200 zł,
- NFOŚ i GW w Warszawie - 100.000 zł,
- Kredyt Bank w Elblągu - 100.000 zł,
- Bank Ochrony Środowiska w Olsztynie - 108.500 zł.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31 grudnia 2004 roku w wysokości 18.567.100 zł posiadaliśmy wobec następujących banków:

- Bank Millennium S.A. w Warszawie - 10.264.000 zł,
- WFOŚ i GW w Olsztynie - 500.000 zł,
- NFOŚ i GW w Warszawie - 103.100 zł,
- Kredyt Bank w Elblągu - 1.700.000 zł,
- Bank Ochrony Środowiska w Olsztynie - 4.000.000 zł,
- Bank Śląski w Katowicach Oddział w Olsztynie - 2.000.000 zł.

Zgodnie z podpisanymi umowami zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek występujące na 31 grudnia 2004 roku winno być spłacone do końca roku 2012.

Stan zadłużenia Miasta z tytułu kredytów i pożyczek w rozbiu na poszczególne zadania i banki w, których zaciągnięto te zobowiązania przedstawiono w tab. Nr 6.

Tab. Nr 6. ZADŁUŻENIE MIASTA IŁAWY Z TYTUŁU ZACIĄNIĘTYCH KREDYTÓW I POŻYCZEK WG STANU NA 31 GRUDNIA 2004 ROKU.

LP	Przeznaczenie kredytu	Rok otrzymania	Zadłużenie gminy na 31.12.2003	Rok 2004		Zadłużenie gminy na 31.12.2004 r.	w tym wysokość spłaty w latach			
				Kredyty i pożyczki otrzymane	Kredyty i pożyczki spłacone		2005	2006	2007	w latach następnych
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Pożyczki ogółem		741 300	0	138 200	603 100	203 100	100 000	100 000	200 000
1	Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Kościuszki (WNOS i GW)	2003	538 200		38 200	500 000	100 000	100 000	100 000	200 000
3	Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Pieniężnego - NFOŚ i GW	2002	203 100		100 000	103 100	103 100			0
II	Kredyty ogółem		17 579 049	3 000 000	2 615 049	17 964 000	2 713 000	2 900 000	2 850 000	9 501 000
1	Inwestycje miejskie BIG BG S.A.	2000	2 600 000		600 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000		0
2	Budowa hali sportowej - BIG BG S.A.	2001	1 600 000		400 000	1 200 000	400 000	400 000	400 000	0
3	Wydatki bieżące -PKO BP S.A.	2001	400 000		400 000	0	0	0		0
4	Inwestycje miejskie BIG BG S.A.*	2001	2 683 549		142 549	2 541 000	400 000	400 000	1 000 000	741 000
5	Inwestycje w gosp. Komunalnej - PKO BP S.A.	1999	664 000		664 000	0	0	0		0
7	Modernizacja drogi nr 16 (kontrakt dla województwa) - BIG BG S.A.	2002	1 300 000	0	50 000	1 250 000	200 000	200 000	350 000	500 000
8	Wydatki na inwestycje (Kredyt Bank Elbląg)	2003	800 000	1 000 000	100 000	1 700 000	100 000	200 000	300 000	1 100 000
9	Wydatki bieżące (BOŚ)	2003	4 108 500		108 500	4 000 000	100 000	200 000	300 000	3 400 000
10	Wydatki bieżące i Modernizacja oczyszczalni ścieków - BIG BG S.A.	2002	3 423 000	0	150 000	3 273 000	313 000	300 000	400 000	2 260 000
11	Zadanie inwestycyjne Mała obwodnica wsch. I etap-PHARE 2002 - Bank Śląski O/ Olsztyn	2004	0	2 000 000		2 000 000	200 000	200 000	100 000	1 500 000
II	<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>18 320 349</b>	<b>3 000 000</b>	<b>2 753 249</b>	<b>18 567 100</b>	<b>2 916 100</b>	<b>3 000 000</b>	<b>2 950 000</b>	<b>9 701 000</b>

#### **4. Należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek.**

Od roku 2000 z budżetu Miasta udzielamy pożyczek na remonty budynków wspólnot mieszkaniowych. Łącznie do końca 2004 roku udzielono pożyczek na kwotę 643.240 zł. Od początku udzielania pożyczek do 31 grudnia 2004 roku Pożyczkobiorcy dokonali spłat rat tych pożyczek na łączną kwotę 353.015 zł. A zatem na 31 grudnia 2004 roku stan zadłużenia pożyczkobiorców wobec Miasta wynosi 290.225 zł.

W roku 2004 udzielono pożyczek na kwotę 170.000 zł. Pożyczki otrzymały następujące wspólnoty mieszkaniowe:

- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Woj. Polskiego 1 - 45.000 zł,  
(modernizacja dachu wraz z termorenowacją budynku),
- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Woj. Polskiego 3 - 25.000 zł,  
(modernizacja dachu i częściowe docieplenie budynku),
- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Woj. Polskiego 5 - 10.000 zł,  
(modernizacja dachu budynku),

- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Konopnickiej 1 - 40.000 zł,  
(ocieplenie budynku),
- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Grunwaldzka 3 - 30.000 zł,  
(elewacja budynku),
- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Kościuszki 20 B - 20.000 zł.  
(ocieplenie i elewacja budynku).

W roku 2004 spłacono pożyczki w wysokości 117.867 zł.

Stan należności z tytułu udzielonych pożyczek na 31 grudnia 2004 roku, który wyniósł 290.225 zł winien być spłacony w następujących latach:

- w roku 2005 - 109.467 zł,
- w roku 2006 - 93.092 zł,
- w roku 2007 - 55.932 zł,
- w roku 2008 - 21.542 zł,
- w roku 2009 - 10.192 zł.

W tabeli Nr 7 przedstawiono stan należności z tytułu udzielanych pożyczek w rozbiciu na poszczególnych pożyczkobiorców.

**Tab. Nr 7. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU UDZIELONYCH POŻYCZEK WEDŁUG STANU NA 31.12.2004 ROKU**

Lp.	Pożyczkobiorca	Rok otrzymania pożyczki	Planowany rok zakończenia spłaty	Wielkość udzielonej pożyczki wg umowy	Należności gminy na 31.12.2003	rok 2004		Należności gminy na koniec okresu sprawozd. 31.12.2004	w tym wysokość spłaty pożyczek w latach				pozostałe lata
						pożyczki udzielone	pożyczki spłacone		2005	2006	2007	2007	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	WM ul. Westerplatte 7	2002	2005	24 150	15 130	8 800	8 800	6 330	6 950				-620
2	KP "Jeziorak" (przejęcie długu)	2000	2004	60 000	15 723	15 723		0					0
3	WM ul. Westerplatte 4	2002	2004	22 250	6 000	6 000		0					0
4	WM ul. Jagiellończyka 1	2002	2006	65 000	40 700	16 200	16 200	24 500	16 200	8 300			0
5	WM ul. Dąbrowskiego 6	2001	2004	33 000	5 000	5 000		0					0
6	WM ul. Dąbrowskiego 8	2001	2005	47 000	18 505	13 100	13 100	5 405	5 405				0
7	WM ul. Kościuszki 17	2000	2004	20 000	4 844	4 844		0					0
8	WM ul. Westerplatte 2	2000	2005	50 000	20 000	10 000	10 000	10 000	10 000				0
9	WM ul. Woj. Polskiego 9a	2003	2006	46 000	46 000	16 000	16 000	30 000	16 000	14 000			0
10	WM ul. Wyszynskiego 35	2003	2007	22 000	22 000	6 000	6 000	16 000	6 000	6 000	4 000		0
11	WM ul. Grunwaldzka 7	2003	2008	27 000	24 750	5 400	5 400	19 350	5 400	5 400	5 400	3 150	
12	WM ul. Westerplatte 3	2002	2007	21 840	19 440	4 800	4 800	14 640	4 800	4 800	5 040		0
13	WM ul. Kościuszki 20 B	2004	2009	20 000		20 000		20 000	832	4 992	4 992	9 184	
14	WM ul. Grunwaldzka 3	2004	2007	30 000		30 000		30 000	7 700	13 200	9 100		0
15	WM ul. Konopnickiej 1	2004	2009	40 000		40 000		38 000	8 000	8 000	8 000	14 000	
16	WM ul. Wojska Polskiego 1	2004	2007	45 000		45 000		41 000	16 400	16 400	8 200		0
17	WM ul. Wojska Polskiego 3	2004	2008	25 000		25 000		25 000	2 800	8 400	8 400	5 400	
18	WM ul. Wojska Polskiego 5	2004	2007	10 000		10 000		10 000	3 600	3 600	2 800		0
	<b>Razem</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>608 240</b>	<b>238 092</b>	<b>170 000</b>	<b>117 867</b>	<b>290 225</b>	<b>110 087</b>	<b>93 092</b>	<b>55 932</b>	<b>31 114</b>	



### 5. Wykonanie budżetu Miasta w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2001-2004.

Budżet Miasta zrealizowany w latach 2001 - 2004 w przeliczeniu na jednego mieszkańca zestawiono w tabeli Nr 8 oraz graficznie na rysunkach Nr 1 i 2.

Tab. Nr 8. WYKONANIE BUDŻETU MIASTA IŁAWY W LATACH 2001 - 2004 W PRZELICZENIU NA 1 MIESZKAŃCA

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie (zł)							
		2001		2002		2003		2004	
		na 1 miesz.	Wsk. str. %	na 1 miesz.	Wsk. str. %	na 1 miesz.	Wsk. str. %	na 1 miesz.	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	DOCHODY	1.246,8	100,0	1.328,8	100,0	1.512,8	100,0	1.756,0	100,0
1	Dochody własne	757,8	60,8	776,5	58,4	945,7	62,5	1.213,4	69,1
2	Subwencje	372,2	29,8	385,3	29,0	408,2	27,0	372,0	21,2
3	Dotacje	116,8	9,4	167,0	12,6	158,9	10,5	170,6	9,7
II	WYDATKI OGÓŁEM	1.398,6	100,0	1.395,5	100,0	1.552,7	100,0	1.753,5	100,0
1	Wydatki bieżące	1.132,0	80,9	1.190,0	85,3	1.349,5	86,9	1.410,1	80,4
2	Wydatki majątkowe	266,6	19,1	205,5	14,7	203,2	13,1	343,4	19,6
III	NADWYŻKA (+) DEFICYT (-)	-151,8		-66,7		-39,9		+2,5	
IV	LUDNOŚĆ (stan 31.12)	33.813		32.571*		32.508		32.472**	
V	Wskaźnik dynamiki każdy poprzedni rok = 100%								
	- DOCHODY	100,8		106,6		113,8		116,1	
	- WYDATKI	99,6		99,8		111,3		112,9	
	- LUDNOŚĆ	100,1		96,3		99,8		99,9	

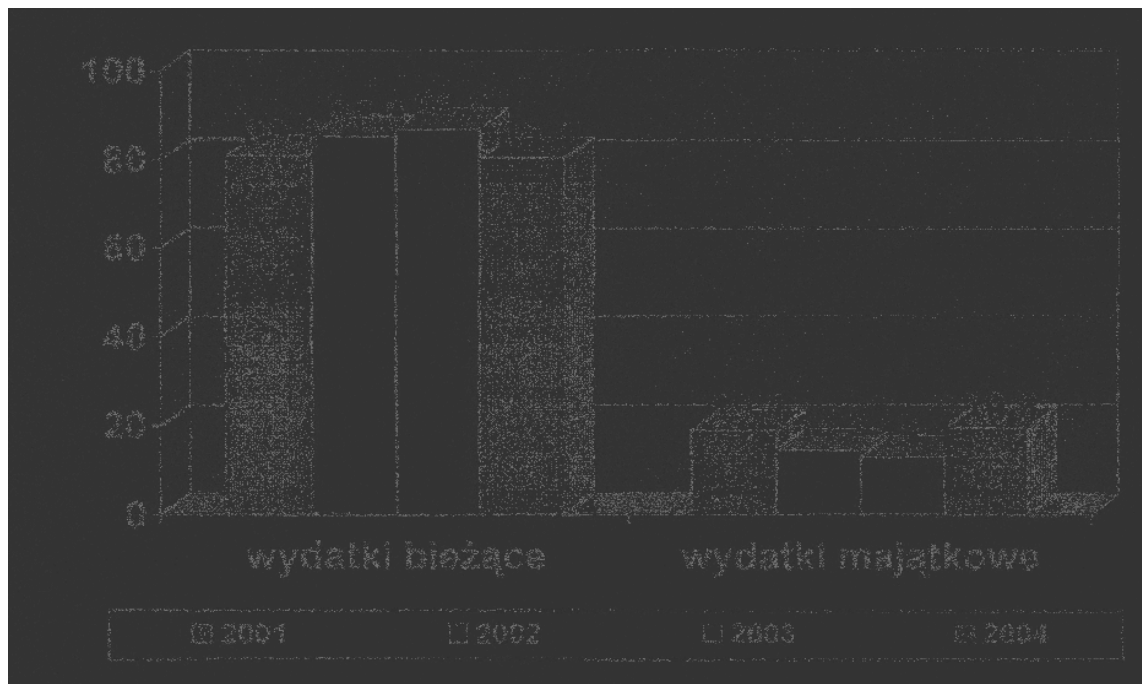
\*liczba ludności na 31 grudnia 2002 r. (po Narodowym Spisie Ludności)

\*\*liczba ludności na 30 czerwca 2004 r.

Rys. Nr 1. STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W PRZELICZENIU NA 1 MIESZKAŃCA W LATACH 2001 - 2004



Rys. Nr 2. STRUKTURA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W PRZELICZENIU NA 1 MIESZKAŃCA W LATACH 2001 - 2004

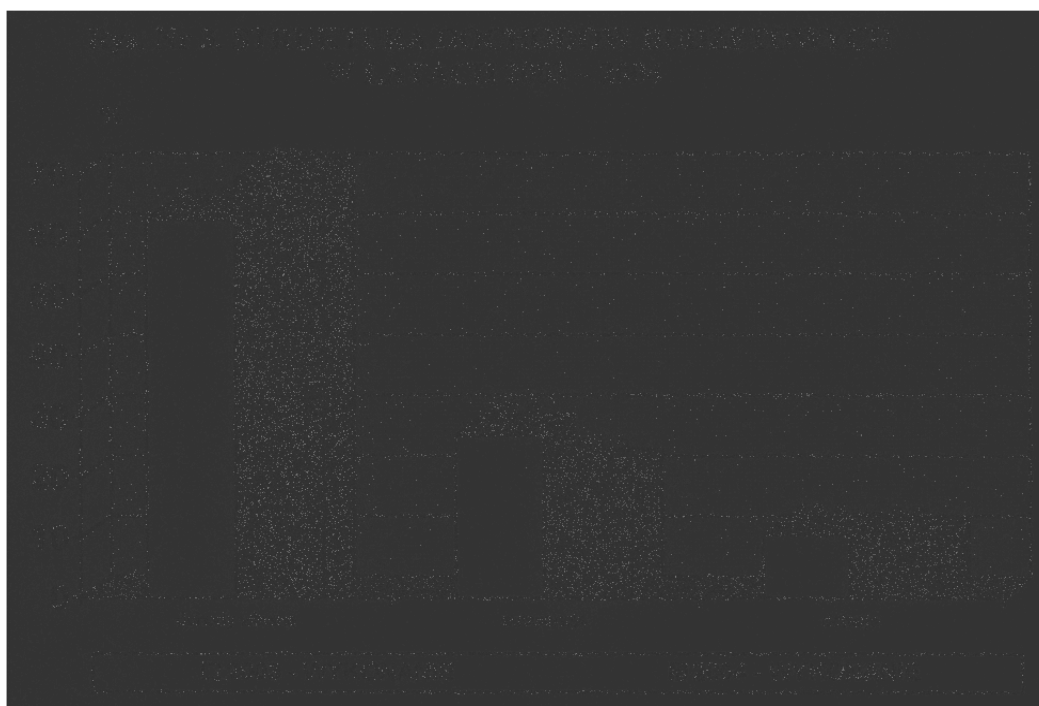


### 6. Realizacja dochodów budżetowych

Realizację dochodów budżetowych w roku 2004 w porównaniu z wykonaniem roku 2003 i planem 2004 przedstawiono w tabeli Nr 9 oraz na rys. Nr 3.

Tab. Nr 9. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W LATACH 2003 - 2004

Lp.	Treść	Wykonanie 2003		Plan 2004		Wykonanie 2004		Wsk. dyn. % (7:3)	Wsk. dyn. (7:5)
		Zł	Wsk. str. %	Zł	Wsk. str. %	Zł	Wsk. str. %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Dochody ogółem	49.178.580	100,0	58.491.740	100,0	57.018.518	100,0	115,9	97,5
A	Dochody własne	30.741.352	62,5	40.827.897	69,8	39.400.277	69,1	128,2	96,5
B	Subwencje	13.270.124	27,0	12.079.405	20,7	12.079.405	21,2	91,0	100,0
C	Dotacje celowe	5.167.104	10,5	5.584.438	9,5	5.538.836	9,7	107,2	99,2



Jak z danych tabeli wynika w roku 2004 uzyskano wpływy budżetowe w wysokości 57.018.518 zł zaś w roku 2003 w wysokości 49.178.580 zł.

A zatem dochody roku 2004 były wyższe o 15,9% od dochodów roku 2003. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2004, były dochody własne, subwencje oraz dotacje celowe.

Zrealizowane dochody własne roku 2004 stanowiły 128,2% zrealizowanych dochodów własnych roku 2003. Oznacza to, że w roku 2004 wpłynęło do budżetu więcej dochodów własnych niż w roku 2003 o 8.658.925 zł. Większe dochody własne osiągnięto, przede wszystkim, z wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych łącznie o 2.679.977 zł, wpływów z podatków i opłat o 1.439.407 zł oraz z wpływów ze środków uzyskanych poza budżetem o 4.340.951 zł.

Większe były również wpływy z dotacji celowych o 371.732 zł. Natomiast wpływy z subwencji były mniejsze w analizowanym okresie od wpływów roku 2003 o 1.190.719 zł.

O tym jak przedstawiała się realizacja dochodów analizowanego okresu w stosunku do wielkości zaplanowanych informuje tabela Nr 10. W tabeli tej przedstawiono realizację dochodów wg głównych źródeł ich powstania.

Tab. Nr 10. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH WG ŹRÓDEŁ POWSTANIA W 2004 ROKU.

LP	Treść	Plan 2004 zł	Wykonanie 2004 zł	Wsk. dyn.%	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6
1	Dochody ogółem	58.491.740	57.018.518	97,5	100,0
1	Dochody własne	40.827.897	39.400.277	96,5	69,1
a)	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych)	10.700.706	10.609.865	99,2	18,6
b)	Podatki i opłaty lokalne	10.372.500	11.220.710	108,2	19,7
c)	Pozostałe podatki i opłaty	1.465.740	2.043.837	139,4	3,6
d)	Dochody z majątku gminy	8.898.794	8.377.809	94,1	14,7
e)	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	7.019.513	4.553.130	64,9	8,0
f)	Pozostałe dochody	2.370.644	2.594.926	109,5	4,5
2	Subwencje ogólne	12.079.405	12.079.405	100,0	21,2
a)	Część oświatowa	11.420.052	11.420.052	100,0	20,0
b)	Część rekompensująca	1.530	1.530	100,0	0
c)	Część równoważąca	657.823	657.823	100,0	1,2
3	Dotacje ogółem	5.584.438	5.538.836	99,2	9,7
a)	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych	376.290	376.290	100,0	0,6
c)	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	5.009.360	4.961.077	99,0	8,7
E	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową	12.466	12.466	100,0	0
d)	Dotacje z funduszy celowych	100.817	103.498	102,7	0,2
e)	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	85.505	85.505	100,0	0,2

Zaplanowane na 2004 rok dochody budżetowe w wysokości 58.491.740 zł zostały zrealizowane w 97,5% tj. w kwocie 57.018.518 zł.

Jak już wcześniej wspomniano głównymi źródłami dochodów są dochody własne, subwencje ogólne z budżetu państwa oraz dotacje celowe otrzymane w znacznej części z budżetu państwa jak i innych źródeł.

Dochody własne w analizowanym okresie, jak wynika z tab. Nr 10, były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 69,1% ogólnych wpływów budżetowych. Drugie źródło dochodów to subwencje otrzymywane z budżetu państwa, które stanowiły w tych dochodach 21,2 %. Trzecie źródło dochodów budżetowych to dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne, dotacje z funduszy celowych i dotacje od jednostek samorządu terytorialnego. W roku 2004 to źródło dochodów stanowiło 9,7% ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych.

Zrealizowane dochody budżetowe stanowiły 97,5% wielkości planowanych, co oznacza, że były niższe od planowanej wielkości o 1.473.222 zł. Poniżej planu zrealizowano dochody własne o 1.427.620 zł i dotacje celowe o 45.602 zł. W 100% otrzymano z budżetu państwa subwencję ogólną.

O przyczynach osiągnięcia w roku 2004 dochodów poniżej ich planu informujemy w dalszej części materiału.

Jak wynika z analizy wykonania głównych źródeł dochodów, na ukształtowanie się dochodów poniżej ich planu o kwotę 1.473.222 zł miało wpływ przede wszystkim:

a) osiągnięcie niższych wpływów z następujących źródeł dochodów:

- ze źródeł pozabudżetowych o kwotę 2.466.383,
- z udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych o kwotę 90.841 zł,
- z majątku gminy o kwotę 520.985 zł,
- z dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę 48.283 zł,

b) oraz większych wpływów z:

- dotacji celowych, a konkretnie z PERON na pokrycie utraconych dochodów w podatku od nieruchomości z uwagi na ustawowe zwolnienia w związku z ustawą o rehabilitacji osób niepełnosprawnych o kwotę 2.681 zł,
- podatków i opłat lokalnych o kwotę 848.210 zł,
- pozostałych podatków i opłat, innych niż lokalne, o kwotę 578.097 zł,
- pozostałych dochodów własnych o kwotę 224.282 zł,

Szczegółowa analiza wykonania planu poszczególnych źródeł dochodów została przedstawiona w następujących rozdziałach niniejszego materiału.

#### 6.1. Dochody własne.

Z dochodów własnych w roku 2004 uzyskaliśmy wpływy w wysokości 39.400.277 zł. Dochody własne stanowiły 69,1% ogółu dochodów budżetowych i ich plan zrealizowano w 96,5%.

W tabeli Nr 11 przedstawiono szczegółową realizację wpływów z poszczególnych źródeł dochodów własnych.

Tab. Nr 11. REALIZACJA DOCHODÓW WŁASNYCH W 2004 ROKU.

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan 2004 zł	Wykonanie 2004 zł	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6
	<b>DOCHODY WŁASNE OGÓLEM</b>	<b>40.827.897</b>	<b>39.400.277</b>	<b>96,5</b>	<b>100,0</b>
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10.700.706	10.609.865	99,2	26,9
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	10.250.706	10.010.684	97,7	25,4
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	450.000	599.181	133,2	1,5
II	Podatki i opłaty ogółem	11.838.240	13.264.547	112,0	33,7
1	Podatki i opłaty lokalne	10.372.500	11.220.710	108,2	28,5
a)	Podatek od nieruchomości	9.150.000	9.963.576	108,9	25,3
b)	Podatek od środków transportowych	630.000	567.601	90,1	1,4
c)	Podatek od posiadania psów	71.000	67.219	94,7	0,2
d)	Opłata targowa	520.000	620.904	119,4	1,6
e)	Opłata administracyjna	1.500	1.410	94,0	0
2	Pozostałe podatki i opłaty	1.465.740	2.043.837	139,4	5,2
a)	Podatek rolny	22.330	34.793	155,8	0,1
b)	Podatek leśny	2.310	2.310	100,0	0
c)	Podatek dochodowy w formie karty podatkowej	130.000	147.524	113,5	0,4
d)	Podatek od spadków i darowizn	50.000	90.508	181,0	0,2
e)	Opłata skarbową	711.100	982.523	138,2	2,5
f)	Podatek od czynności cywilnoprawnych	550.000	786.179	142,9	2,0
III	Dochody z majątku gminy	8.898.794	8.377.809	94,1	21,3
1	Dzierżawa mienia (§ 075)	6.403.312	6.699.032	104,6	17,0
2	Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (§077)	2.172.346	1.262.300	58,1	3,2
3	Zbycie praw majątkowych (§074)	0	12.600	0	0
4	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów (§047)	284.960	318.685	111,8	0,8
5	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność (§076)	38.176	33.649	88,1	0,1
6	Sprzedaż składników majątkowych (§084)	0	51.543	0	0,2
IV	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	7.019.513	4.553.130	64,9	11,5
V	Pozostałe dochody	2.370.644	2.594.926	109,5	6,6
1	Opłaty za zezwolenia alkoholowe	350.000	435.705	124,5	1,1
2	Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe (UM, szkoły, przedszkola, MOPS, MZOSiP) (§083)	1.448.385	1.420.787	98,1	3,6
3	Wpływy z usług cmentarnych (§083)	150.000	171.600	114,4	0,4
4	Pozostałe odsetki (§092)	60.200	180.910	300,5	0,5
5	Odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych (§091)	61.500	79.655	129,5	0,2
6	Opłata produktowi (§ 040)	0	3.813	0	0
7	Grzywny, mandaty (§057, 058)	5.000	28.519	570,4	0,1
8	Dochody j.s.t związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	5.050	7.795	154,4	0
9	Pomoc finansowa na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	0	160.359	0	0,4
10	Otrzymane spadki, darowizny w postaci pieniężnej	121.934	0	0	0
11	Pozostałe wpływy z różnych dochodów i opłat	168.575	105.783	62,8	0,3

W roku 2004 główne źródła dochodów własnych to:

- 1) wpływy z podatków i opłat - stanowiące 33,7% dochodów własnych,
- 2) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) - stanowiące 26,9% dochodów własnych,
- 3) dochody z majątku gminy - stanowiące 21,3% dochodów własnych,
- 4) środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych - stanowiące 11,5% dochodów własnych,
- 5) pozostałe dochody - stanowiące 6,6% dochodów własnych.

Jak z danych tabeli Nr 11 wynika plan dochodów własnych zrealizowano w 96,5% tj. w wysokości 39.400.277 zł na planowaną wielkość 40.827.897 zł o 1.427.620 zł poniżej planu.

Poniżej planu wykonano wpływy na łączną kwotę 3.777.638 zł z następujących źródeł:

- 1) środki ze źródeł pozabudżetowych - 2.466.383 zł,
- 2) wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości - 910.046 zł,
- 3) udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych 240.022 zł,
- 4) pozostałe wpływy - 62.792 zł,
- 5) podatek od środków transportowych - 62.399 zł,

- 6) wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe - 27.598 zł,  
7) podatek od posiadania psów - 3.781 zł,  
8) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność - 4.527 zł,  
9) opłata administracyjna - 90 zł.

Powyżej planu wykonano wpływy z pozostałych źródeł przedstawionych w tabeli 11 na łączną kwotę 2.350.018 zł.

Szczegółowe wykonanie podstawowych źródeł dochodów własnych i wpływ ich na wysokość zrealizowanych dochodów budżetowych w roku 2004 przedstawiają następujące rozdziały.

#### 6. 1. A. PODATKI I OPŁATY LOKALNE.

Wpływy z podatków i opłat lokalnych to wpływy z podatku od nieruchomości, podatku od posiadania środków transportowych, od posiadania psów oraz opłaty lokalne jak opłata targowa i opłata administracyjna.

W roku 2004 zaplanowano wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 10.372.500 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były większe od planowanych szacunków o 848.210 zł i wyniosły 11.220.710 zł. W stosunku do roku 2003 były to wpływy większe o 713.227 zł.

W analizowanym roku, podobnie jak w latach poprzednich, Rada Miejska naszego miasta uchwaliła zwolnienia i obniżki stawek podatkowych. Obniżono maksymalną stawkę podatku od 1-go metra kwadratowego powierzchni użytkowej tzw. pozostałych budynków (garaże, budynki gospodarcze). Również obniżono o 50% stawkę podatku dla domków campingowych, obiektów sanitarnych znajdujących się na polach namiotowych wraz z gruntami oraz dla budynków i budowli znajdujących się na terenie wysypisk i gruntów zajętych na prowadzenie tego wysypiska. Całkowite zwolnienia z płaconych podatków dotyczyły zwolnienia gruntów, budynków i budowli zajętych na prowadzenie zakładów opieki zdrowotnej (od 1.X.04), placówek upowszechniania kultury oraz gruntów zajętych na cmentarze wraz ze znajdującymi się na nich budynkami z wyjątkiem zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej. Ponadto Burmistrz Miasta podejmował indywidualne decyzje o udzieleniu pomocy przedsiębiorcom jak i osobom fizycznym w formie umorzeń, odroczeń oraz rozłożenia na raty należności podatkowych. Skutki finansowe udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych przedstawia tabela Nr 12.

Tab. Nr 12. SKUTKI UDZIELONYCH ULG W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH W 2004 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	
1	2	3	4	5	6	7
I	Razem skutki	1.181.122	304.420	513.160	41.346	2.040.048
1.	Podatek od nieruchomości	715.312	304.420	503.134	41.346	1.564.212
a	- osoby prawne	361.399	304.420	450.466	0	1.116.285
b	- osoby fizyczne	353.913	0	52.668	41.346	447.927
2.	Podatek od środków transport.	459.566	0	9.686		469.252
3.	Podatek od posiadania psa	6.244	0	340		6.584
II	Udział %	57,9	14,9	25,2	2,0	100,0
III	Razem skutki	1.485.542		554.506		2.040.048
IV	Udział %	72,8		27,2		100,0

W roku 2004 łączna kwota udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych wyniosła 2.040.048 zł (w roku 2003 - 2.379.611 zł). Największy udział w zastosowanych ulgach w podatkach i opłatach lokalnych miały obniżki stawek podatków uchwalone przez Radę Miejską. Ulgi te stanowiły aż 57,9% (w 2003 - 42,9%). Drugie miejsce w udzielonych ulgach stanowiły indywidualne decyzje Burmistrza Miasta polegające na umorzeniach podatków lokalnych, których udział w ogólnych ulgach wyniósł - 25,2% (w 2003 r. - 17,5%). Całkowite zwolnienia wynikające z uchwał Rady Miejskiej stanowiły w ulgach - 14,9% (w 2003 r - 5,9 %). Odroczenia podatków poza rok 2004 stanowiły w ogólnych ulgach 2% (w 2003 r. - 33,7%). A zatem w roku 2004, w udzielonych ulgach indywidualne decyzje Burmistrza Miasta stanowiły łącznie 27,2% a ulgi wynikające z Uchwał Rady Miejskiej stanowiły 72,8%. W roku 2003 struktura była odwrotna. Obniżki i zwolnienia wynikające z uchwał Rady Miejskiej stanowiły w ogólnych ulgach niższy procent, bo 48,8% zaś wyższy procent stanowiły ulgi wynikające z podjętych indywidualnych decyzji - 51,2%. Jak wynika z przedstawionej informacji w roku 2004 zmieniła się struktura zastosowanych ulg podatkowych w stosunku do roku 2003.

Przyczyna zmiany struktury wynika przede wszystkim z faktu wystąpienia w roku 2003 wysokiego stanu odroczeń podatków i opłat lokalnych, który wyniósł 802.830 zł a w 2004 roku - 41.346 zł. Tak wysoki stan kwoty odroczonej w roku 2003 podatków, a właściwie podatku od nieruchomości, wiązał się z podjętą decyzją o przejęciu za zaległości podatkowe nieruchomości zajętej na przedszkole. W roku 2004 taka sytuacja nie miała miejsca i kwota odroczonej podatków ukształtowała się na poziomie 41.346 zł.

Pogarszająca się sytuacja finansowa podmiotów gospodarczych jest główną przyczyną zwiększonej liczby podań o zastosowanie ulg w podatkach, przede wszystkim w podatku od nieruchomości. Podejmowane decyzje indywidualne dotyczyły przede wszystkim podmiotów gospodarczych a w niewielkim procencie osób fizycznych. Przy podejmowaniu decyzji kierowano się, poza trudnościami finansowymi, faktem inwestowania i rozszerzania działalności gospodarczej, utrzymania jak i tworzenia nowych miejsc pracy. Pomoc udzielana przedsiębiorcom była przede wszystkim pomocą operacyjną w myśl ustawy o warunkach dopuszczalności i nadzorowaniu pomocy publicznej dla przedsiębiorców. Poza odroczeniami, których była mowa wyżej, Burmistrz Miasta podejmował decyzje o umorzeniach podatków przede wszystkim podatku od

nieruchomości. Kwota wynikająca z podjętych decyzji o umorzeniu podatków wyniosła 513.160 zł i była o 96.866 zł wyższa od kwoty roku 2003. W kwocie 513.160 zł, 98% to skutki dotyczące umorzeń podatku od nieruchomości, które wyniosły 503.134 zł.

Burmistrz Miasta w roku 2004 podjął 93 pozytywne decyzje umarzające podatki, 5 decyzji w części pozytywnie uwzględniające wniosek podatnika i 5 decyzji odmawiających umorzenia zaległości podatkowych. Ponadto w 3 przypadkach odmówił odroczenia terminu płatności podatków a w 2 częściowo uwzględnił wnioski podatników.

Kryteria, jakim kierował się Burmistrz Miasta podejmując indywidualne decyzje w sprawie umarzania podatków lokalnych oraz kwoty umorzonych podatków przedstawiono w tabeli Nr 13.

Tab. Nr 13. INDYWIDUALNE DECYZJE W SPRAWIE UMORZEŃ PODATKÓW LOKALNYCH W ROKU 2004

LP	Rodzaje podatków Przyczyna umorzenia	Kwota umorzeń zł
1	2	3
1	Podatek od nieruchomości	503.134
A	Restrukturyzacja należności	307.773
B	Trudna sytuacja finansowa	17.768
C	Utworzenie nowych stanowisk pracy	79.680
D	Zdarzenia losowe	2.850
E	Sezonowe prowadzenie działalności	7.087
F	Przyczyny społeczne	13.190
G	Nieruchomości służby zdrowia (z uwagi na późniejsze wejście w życie uchwały RM w sprawie zwolnień)	66.887
H	Utrudnienia w prowadzeniu działalności z uwagi na realizację inwestycji drogowych	4.422
I	Pozostałe	3.477
2	Podatek od środków transportowych	9.686
A	Kradzież samochodów	513
B	Trudna sytuacja finansowa	7.028
C	Nie użytkowanie pojazdów	2.145
3	Podatek od posiadania psa ( trudna sytuacja finansowa)	340
4	Podatek rolny	108
5	<b>Razem</b>	<b>513.268</b>

#### PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych jak i fizycznych to jedno z głównych źródeł dochodów budżetu każdej gminy w tym i naszego Miasta. W 2004 roku dochody z tego źródła stanowią 88,8% ogółu wpływów z podatków i opłat lokalnych, 25,3% dochodów własnych i 17,5% ogółu zrealizowanych dochodów budżetowych.

W 2004 roku zyskałmy wpływy w wysokości 9.963.576 zł na planowaną kwotę 9.150.000 zł. Wpływy rzeczywiste były wyższe od planowanych o kwotę 813.576 zł co oznacza, że plan zrealizowano w 108,9%.

Wpływy z podatku od nieruchomości uzyskano od osób fizycznych w wysokości 1.924.653 zł i osób prawnych w wysokości 8.038.923 zł.

W analizowanym okresie osób fizycznych będących podatnikami podatku od nieruchomości było 5.345 (w 2003 r. - 5.051) oraz 186 osób prawnych złożyło deklaracje na ten podatek (w 2003 r. -163).

Realizacja wpływów z tego podatku za 2004 rok, w porównaniu z rokiem 2003 została przedstawiona w tabeli Nr 14.

Tab. Nr 14. REALIZACJA PODATKU OD NIERUCHOMOŚCI ZA 2003 i 2004 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2003 zł			Wykonanie 2004 zł			Wsk. dyn. % (8:5)
		osoby fizyczne	osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	- Zaległość 01.01 - Nadpłata 01.01	229.807 286	1.240.599 85	1.470.406 371	279.541 1.150	1.414.463 176	1.694.004 1.326	115,2 357,4
2	Należności roku	1.805.501	7.683.845	9.489.346	1.916.466	7.198.670	9.115.136	96,1
3	Wpływy roku	1.756.631	1.756.631	9.266.703	1.924.653	8.038.923	9.963.576	107,5
4	- Zaległości 31.1 - Nadpłaty 31.12	279.541 1.150	1.414.463 176	1.694.004 1.326	271.850 1.646	574.235 201	846.085 1847	55,8 139,3
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 do należności roku - %	15,5	18,4	17,9	14,2	8,0	9,3	-

W roku 2004 znacznie zmalał stan zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości. Na 31 grudnia 2003 roku zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości wyniosły łącznie aż 1.694.004 zł a stan zaległości na 31 grudnia 2004 roku wyniósł 846.085 zł. Spadek zaległości zanotowano w płaceniu podatku przez osoby prawne. Strukturę zaległości przedstawiono w tabelach Nr 15 i 16.

Tab. Nr 15. STRUKTURA STANU ZALEGŁOŚCI W PŁACENIU PODATKÓW OD NIERUCHOMOŚCI WG STANU NA 31 GRUDNIA ROKU 2003 i 2004

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2003 zł			Wykonanie 2004 zł			Wsk. dyn. % (8:5)
		osoby fizyczne	osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Stan zaległości na 31.12	279.541	1.414.463	1.694.004	271.850	574.235	846.085	55,8
a)	w tym: zaległość z tytułu odroczeń	27.589	755.527	783.116	41.346	0	41.346	5,3
b)	Zaległość pozostała	251.952	658.936	910.888	230.504	574.235	804.739	88,3

Tab. Nr 16. STRUKTURA ZALEGŁOŚCI W PŁACENIU PODATKU OD NIERUCHOMOŚCI W LATACH 2003-2004 ROKU.

LP	Wyszczególnienie	Wykonanie 2003			Wykonanie 2004		
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Stan zaległości na 31.12.	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
A	Odroczenia	9,9	53,4	46,2	15,2	0	4,9
B	Pozostałe zaległości	90,1	46,6	53,8	84,8	100,0	95,1

Zmieniła się w roku 2004 w stosunku do roku 2003 struktura zaległości. W analizowanym okresie, w ogólnej kwocie zaległości, zmalał udział zaległości z tytułu odroczeń. W roku 2003 udział ten wynosił 46,2% (783.116 zł) a w 2004 roku wyniósł 4,9% (41.346 zł). W związku z tym udział pozostałych zaległości wzrósł z 53,8% w roku 2003 (910.888 zł) do 95,1% w roku 2004 (804.739 zł), pomimo nominalnego spadku pozostałych zaległości. Zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości wystąpiły u 11 podmiotów prawnych (w roku 2003 u 17 podmiotów) i u 298 osób fizycznych (w 2003 u 315 osób).

Struktura zaległości w poszczególnych przedziałach kwotowych przedstawia się następująco:

1) osoby prawne - zaległość 574.235 zł dotyczy 11 podmiotów (w 2003 r. - 17)

- zaległość do 1.000 zł - 2 osoby prawne (w 2003 r. 3 osoby),
- zaległość od 1.001 zł - 5.000 zł - 3 osoby prawne (w 2003 r. - 3 osoby),
- zaległość od 5.001 zł - 10.000 zł - 1 osoba prawna (w 2003 r. - 2 osoby),
- zaległość od 10.001 zł - 20.000 zł - 1 osoba prawna (w 2003 r. - 3 osoby),
- zaległość od 20.001 zł - 100.000 zł - 3 osoby prawne (w 2003 r. - 4 osoby),
- zaległość 100.001 i powyżej - 1 osoba prawna (w 2003 r. - 2 osoby),

2) osoby fizyczne - zaległość 271.850 zł dotyczy 298 osób (w 2003 r. - 315)

- zaległość do 10,00 zł - 38 osób (w 2003 r. - 82 osoby),
- zaległość od 10,01 zł - 30,00 zł - 49 osób (w 2003 r. - 44 osób),
- zaległość od 30,01 zł - 50,00 zł - 54 osoby (w 2003 r. - 47 osób),
- zaległość od 50,01 zł - 200,00 zł - 78 osób (w 2003 r. - 78 osób),
- zaległość od 200,01 zł - 1.000,00 zł - 48 osób (w 2003 r. - 35 osób),
- zaległość 1.000,01 zł i powyżej - 31 osób (w 2003 r. - 29 osób).

Zaległości występujące na 31 grudnia 2003 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym tj. wystawiono tytuły wykonawcze do komornika, wystawiono upomnienia.

### 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 90,1 %.

Wpływy wyniosły 567.601 zł na planowaną wielkość 630.000 zł. W 2003 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości 567.887 zł. Podatkiem od posiadania środków transportu objętych było łącznie 716 pojazdów tj. o 71 pojazdów mniej niż w roku 2003. W tabeli poniżej zestawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów.

Tab. Nr 17. ILOŚĆ POJAZDÓW PODLEGAJĄCYCH OPODATKOWANIU PODATKIEM OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH W 2004 ROKU  
(Wg DMC - Dopuszczalnej Masy Całkowitej lub ilości miejsc)

LP	Rodzaj pojazdu	Ilość pojazdów w 2004 roku		
		Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne
1	2	3	4	5
1	Sam. Ciężarowe	299	190	109
	Od 3,5 t do 5,5 t włącznie	71	54	17
	Powyżej 5,5 t do 9 t włącznie	68	44	24
	Powyżej 9 t i poniżej 12 t	73	43	30
	Powyżej 12 t 2 osie	53	24	29
	Powyżej 12 t 3 osie	34	25	9
2	Przyczepy i naczepy	220	131	89

	Od 7 t i poniżej 9 t	19	5	14
	Od 9 t i poniżej 12 t	19	8	11
	Powyżej 12 t 1 os	11	10	1
	Powyżej 12 t 2 osie	69	33	36
	Powyżej 12 t 3 osie	102	75	27
4	Autobusy	50	5	45
	Do 30 miejsc	5	1	4
	Od 30 miejsc i powyżej	45	4	41
5	Ciągniki siodłowe	147	101	46
	Powyżej 12 t 2 osie	143	98	45
	Powyżej 12 t 3 osie	4	3	1
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>716</b>	<b>427</b>	<b>289</b>

Zrealizowane wpływy z podatku od środków transportowych w wysokości 567.601 zł pochodziły od:

- osób fizycznych - 327.530 zł, co stanowi 57,7% ogółu wpływów,
- osób prawnych - 240.071 zł, co stanowi 42,3% ogółu wpływów.

Trudności finansowe w roku 2004, podobnie jak w roku 2003, nie ominęły również podatników podatku od środków transportowych. Świadczenie usług transportowych w przypadku osób fizycznych to w większości jedyne źródło utrzymania rodziny. Malejący popyt na te usługi jak i nieterminowe ich opłacanie to przyczyny występujących zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych.

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2004 w porównaniu z rokiem 2003 prezentuje tab. Nr 18.

Tab. Nr 18. REALIZACJA PODATKU OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH ZA 2003 i 2004 ROK

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2003 zł			Wykonanie 2004 zł			Wsk. dyn. % (8:5)
		osoby fizyczne	osoby prawne	Razem	osoby fizyczne	osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zaległość 01.01. Nadpłata 01.01	48.487 690	6.224 8.976	54.711 9.666	35.813 481	10.324 -	46.137 481	84,3 5,0
2	Należność roku	327.314	241.184	568.498	332.131	238.395	570.526	100,4
3	Wpływy roku	339.779	228.108	567.887	327.530	240.071	567.601	99,9
4	Zaległość 31.12. Nadpłaty 31.12.	35.813 481	10.324 -	46.137 481	39.934 1	8.648 -	48.582 1	105,3 0,2
5	Wskaźnik zaległości do należności %	10,9	4,3	8,1	12,0	3,6	8,5	X

Jak z danych tabeli wynika w roku 2004 wystąpiły zaległości zarówno we wpływach podatku od osób fizycznych jak i prawnych. Ogólna kwota zaległości wyniosła 48.582 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 8,5%. A w roku 2003 wskaźnik ten wyniósł 8,1%. Zaległości roku 2004 są, zatem nieco wyższe od zaległości roku 2003.

W analizowanym okresie obniżył się wskaźnik zaległości występujący u osób prawnych z 4,3% w 2003 r do 3,6% w 2004 r. Zaległość wyniosła 8.648 zł i dotyczy 2 podmiotów w tym zaległość w wysokości 7.808 zł dotyczy podmiotu, który ogłosił upadłość. Zaległość występująca u osób fizycznych wyniosła 39.934 zł i dotyczyła 34 osób.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w roku 2004 postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach tj. wystawiano postanowienia o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania, wystawiano zawiadomienia o zakończonym postępowaniu oraz wystawiano decyzje określające wysokość zobowiązania, ponadto kierowano tytuły wykonawcze do komornika. Ponowna egzekucja wobec nadal istniejących zobowiązań będzie prowadzona w roku 2005.

#### PODATEK OD POSIADANIA PSÓW

W roku 2004 w ewidencji podatkowej było 2003 właścicieli posiadających psy.

Podatkiem od posiadania psa objętych było 1460 właścicieli a zwolnionych z płacenia było 543 właścicieli psów. W stosunku do roku 2003 zmalała opodatkowanych 110 liczba opodatkowanych psów zaś wzrosła o 62 liczba osób zwolnionych z płacenia podatku. Zwolnione są osoby powyżej 65 lat, osoby kalekie i niepełnosprawne dla, których pies jest pomocą, rolnicy z posiadania dwóch psów.

W analizowanym okresie uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 67.219 zł i były to wpływy niższe od wpływów roku 2003 o 3.391 zł. Roczny plan wpływów z podatku od posiadania psów został w analizowanym roku zrealizowany w 94,7%.

Realizację wpływów podatku od posiadania psów przedstawia zestawienie poniżej.

#### WYKONANIE ROK 2003 ROK 2004

Saldo 1.01.	3.804 zł	6.386 zł
1) zaległości	3.870 zł	6.451 zł
2) nadpłaty	66 zł	65 zł
Należność danego roku	73.192 zł	67.540 zł
Wpływy w danym roku	70.610 zł	67.219 zł
Saldo 31.12.	6.386 zł	6.707 zł
1) zaległości	6.451 zł	6.753 zł
2) nadpłaty	65 zł	46 zł
% zaległości do należności	8,8 %	10,0%

W 2004 roku uzyskaliśmy, wyższy od roku 2003, wskaźnik udziału zaległości liczony w stosunku do zaksięgowanych należności na dany rok.

Wskaźnik ten wyniósł w 2003 roku - 8,8% a w roku 2004 - 10,0%. Kwotowo zaległości w roku 2004 w porównaniu z rokiem 2003 były wyższe o 203 zł. Na 31.12.2004 zalegało w płaceniu podatku 139 osób a podatek dotyczył 145 psów.

Na przestrzeni roku 2004 służby finansowe prowadziły egzekucję w stosunku do osób zalegających w płaceniu podatku. W związku, z powyższym wystawiono:

- 814 postanowień o wszczęciu postępowania egzekucyjnego,
- 254 decyzje określające zaległość podatkową,
- 87 tytułów wykonawczych.



## OPLATA TARGOWA

Na 2004 rok wpływy z opłaty targowej zaplanowane były w wysokości 520.000 zł. Plan roczny został wykonany w 119,4%, bowiem uzyskaliśmy wpływ w wysokości 620.904 zł. Wpływy roku 2004 były nieznacznie większe od wpływów roku 2003, bo o kwotę 18.681 zł.

Kwota 620.904 zł została zebrana w drodze inkasa przez inkasentów wyznaczonych przez Radę Miejską w ławie. Wpływy pochodziły od następujących inkasentów:

- 1) Gminnej Spółdzielni - 552.000 zł, co stanowi 88,9% ogółu wpływów,
- 2) KP „Jeziorak” - 52.146 zł, co stanowi 8,4% ogółu wpływów,
- 3) IKS „Jeziorak” w likwidacji - 5.508 zł, 0,9% ogółu wpływów,
- 4) J. Kobyłski - 11.250 zł, 1,8% ogółu wpływów.

Wymienieni inkasenci za inkaso opłaty targowej otrzymują wynagrodzenie uchwalone przez Radę Miejską w wysokości 30 % zebranych wpływów. Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2004 roku wyniosło łącznie 186.032 zł z tego:

- 1) Gminna Spółdzielnia - 165.330 zł,
- 2) IKS „Jeziorak” w likwidacji - 1.719 zł,
- 3) KP „Jeziorak” - 15608 zł,
- 4) J. Kobyłski - 3.375 zł.

## OPLATA ADMINISTRACYJNA

W roku 2004, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej, pobierane były opłaty za czynności administracyjne za wypisy i wyrisy z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta.

Wpływy z pobieranych opłat wyniosły w 2004 roku 1.410 zł na plan 1.500 zł i pobrane były od osób fizycznych.

### 6.1.B. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA.

Plan dochodów z udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych zaplanowano w wysokości 10.700.706 zł. Plan został wykonany w 99,2% tj. w wysokości 10.609.865 zł. Wpływy z tego źródła stanowią 26,9% ogółu dochodów własnych a 18,6% ogółu dochodów budżetowych. Wpływy z tych udziałów są bardzo ważnym źródłem dochodów naszego Miasta.

Na kwotę 10.609.865 zł składały się następujące dochody:

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - 599.181 zł,
- udział we wpływach z podatku od osób fizycznych - 10.010.684 zł.

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 450.000 zł wykonany został w 133,2%. W porównaniu z wykonaniem roku 2003, wpływy roku 2004 były wyższe o 127.833 zł.

Zrealizowane w 2004 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych były niższe od

planowanych o 240.022 zł, zaś od wpływów roku 2003 wyższe o 2.552.144 zł. Uzyskaliśmy do budżetu wpływ w wysokości 10.010.684 zł.

### 6.1.C. DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY.

Każda gmina ze swojego majątku czerpie odpowiednie dochody. Tymi dochodami są wpływy z tytułu dzierżawy, najmu, sprzedaży oraz z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów jak i opłat za przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność.

Z tych to źródeł Miasto nasze uzyskało w 2004 roku środki w wysokości 8.377.809 zł. Wpływy te były wyższe od wpływów roku 2003 tylko o 38.611 zł. Plan roczny został wykonany w 94,1%. Dochody z majątku gminy w 2004 roku stanowiły 21,3% wpływów własnych a 14,7% ogółu dochodów budżetowych. A zatem jest to bardzo ważne źródło dochodów budżetu naszego Miasta jak i każdej gminy.

Na kwotę 8.377.809 zł składają się następujące wpływy:

- 1) dochody z dzierżaw i najmu - 6.699.032 zł,
  - opłaty za lokale gminne administrowane przez ITBS - 3.582.233 zł,
  - opłata za dzierżawione mienie przez Energetykę Ciepłą Sp. z o.o. - 846.373 zł,
  - opłata za dzierżawione mienie przez ławskie Wodociągi Sp. z o.o. - 1.100.196 zł,
  - dzierżawa lokali w budynkach jednostek budżetowych - 216.531 zł,
  - najem nieruchomości gminnych pod instalację anten - 78.795 zł,
  - dzierżawa budynków i lokali - 34.664 zł,
  - dzierżawa gruntów pod pawilonami handlowymi - 133.791 zł,
  - dzierżawa terenu wysypiska odpadów komunalnych - 117.120 zł,
  - dzierżawa nieruchomości przy ul. Wiejskiej 4 (po byłym ZK) - 162.746 zł,
  - dzierżawa nieruchomości przy ul. Skłodowskiej - 125.802 zł,
  - dzierżawa nieruchomości ul. J. III Sobieskiego - 82.278 zł,
  - dzierżawa nieruchomości ul. Dąbrowskiego - 70.211 zł,
  - pozostała dzierżawa gruntów i lokali - 148.292 zł,
- 2) dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów - 318.685 zł,
  - opłata wnoszona przez osoby prawne - 221.277 zł,
  - opłata wnoszona przez osoby fizyczne - 97.408 zł,
- 3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości - 1.262.300 zł,
  - sprzedaż mieszkań 34 najemcom lokali mieszkalnych w budynkach stanowiących własność Miasta ławy (wraz z ratami z lat ubiegłych) - 406.030 zł,
  - raty za sprzedaż budynków i budowli z lat ubiegłych - 267.518 zł,
  - sprzedaż działek gruntowych wraz z ratami z lat ubiegłych - 349.702 zł (m.in. sprzedano działki gruntowe przeznaczonych na powiększenie działek przyległych przy ul. Woj. Polskiego, Kopernika, Gizewiusza, działki zabudowane hangarami przy

- ul. Chełmińskiego, działki przy ul. Ostródzkiej, ul. Wiejskiej),
- sprzedaż budynków i lokali użytkowych - 239.050 zł,
  - pozostała sprzedaż (budynki i budowle, lokale użytkowe),
- 4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność (raty z lat ubiegłych) - 33.649 zł,
- 5) sprzedaż własnościowego prawa spółdzielczego - 12.600 zł,
- 6) pozostałe dochody ze sprzedaży składników majątkowych - 51.543 zł.

Łączny plan dochodów z majątku gminy, jak wspomniano na wstępie, zrealizowano w 94,1%. Na ukształtowanie się wykonania na takim poziomie wpływ nie wykonanie planu sprzedaży nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych wyniosły w 2004 roku 1.262.300 zł na planowaną wielkość 2.172.346 zł. A zatem plan wykonano tylko w 58,1%. Przyczyna tego to brak nabywców na planowane do sprzedaży nieruchomości gruntowe położone przy ul. Dąbrowskiego, Biskupskiej i Lipowej.

#### 6.1.D. POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY.

W tej grupie dochodów klasyfikujemy podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych. Są to następujące podatki i opłaty: podatek rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych i podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej oraz opłata skarbową.

W 2004 roku uzyskaliśmy łącznie z tych źródeł wpływy w wysokości 2.043.837 zł co stanowiło 5,2% dochodów własnych i 3,6% ogółu zrealizowanych dochodów. Plan roczny zrealizowano w 139,4%.

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów przedstawia się następująco:

	Wykonanie 2003 zł	Plan 2004	Wykonanie 2004
1) Podatek rolny	23.509	22.330	34.793
2) Podatek leśny	2.385	2.310	2.310
3) Wpływy z karty podatkowej	135.565	130.000	147.524
4) Podatek od spadków i darowizn	83.732	50.000	90.508
5) Opłata skarbową	482.209	711.100	982.523
6) Podatek od czynności cywilnoprawnych	590.257	550.000	786.179
<b>Razem</b>	<b>1.317.657</b>	<b>1.465.740</b>	<b>2.043.837</b>

Jak z zestawienia wynika wszystkie pozycje podatków i opłat przekroczyły kwoty planowane na 2004 rok oraz kwoty uzyskane w roku 2003. To wpływy z opłaty skarbowej jak i podatku od czynności cywilnoprawnych zdecydowały o wysokości wpływów w roku analizowanym. Przyczynę tego należy upatrywać we wzroście w 2004 roku liczby osób, które nabyły z terytorium państw członkowskich Unii Europejskiej (innych niż terytorium RP), pojazdy, które mogły być dopuszczone do ruchu na terytorium RP. W związku z tym osoby te dokonywały opłaty skarbowej w wysokości 150 zł.

Ponadto zwiększony obrót nieruchomościami skutkowało wzrostem wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych.

#### 6.1.E. POZOSTAŁE DOCHODY.

W 2004 roku budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez jednostek budżetowe (szkoły, przedszkola, MOPS, UM, ICSTiR) - 1.420.787 zł,
- 2) wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 435.705 zł,
- 3) wpływy z usług cmentarnych - 171.600 zł,
- 4) odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i nie podatkowych - 79.655 zł,
- 5) pozostałe odsetki (min. od środków na r-kach bankowych) - 171.600 zł,
- 6) pomoc finansowa Samorządu Województwa Warmińsko- Mazurskiego na dofinansowanie projektu nr PL 0008.01.06.0060 „Uzbrojenie terenu celem przygotowania działek do prowadzenia działalności gospodarczej” - 160.359 zł,
- 7) mandaty nakładane przez Straż Miejską, kary pieniężne od osób prawnych za nieterminowe wykonanie zadania - 28.519 zł,
- 8) pozostałe dochody - 105.783 zł.

Z wymienionych źródeł uzyskaliśmy wpływy w łącznej wysokości 2.594.926 zł. Największy udział w tych dochodach to wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe. Dochody te stanowią 54,8% ogółu wpływów, co daje kwotę 1.420.787 zł.

Na tą kwotę składały się następujące wpływy:

- 1) w przedszkolach - 848.399 zł,
  - za żywienie dzieci - 347.047 zł,
  - z tytułu opłaty eksploatacyjnej - 501.352 zł,
- 2) w żłobku - 30.447 zł
  - za żywienie dzieci - 11.803 zł,
  - z tytułu opłaty eksploatacyjnej - 18.644 zł,
- 3) w świetlicach szkolnych i gimnazjalnych - 319.468 zł,
  - za żywienie - 302.181 zł,
  - z tytułu opłaty eksploatacyjnej - 17.287 zł,
- 4) w Ośrodku Pomocy Społecznej uzyskano wpływy w wysokości - 136.490 zł,
  - za wydawane posiłki obiadowe dla podopiecznych Dziennego Domu Pomocy Społecznej - 81.448 zł,
  - za usługi opiekuńcze - 47.683 zł,
  - za wypożyczenie i naprawę sprzętu rehabilitacyjnego - 2.898 zł,
  - pozostałe świadczone usługi opiekuńcze, specjalistyczne - 4.461 zł,
- 5) w Hławskim Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji - 79.627 zł,

- wynajem obiektów sportowych - 61.587 zł,
- organizacja imprez - 18.040 zł,

6) pozostałe wpływy za świadczone usługi przez jednostki - 6.356 zł.

W analizowanym okresie wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe były niższe niż zakładano o 27.598 zł. Mniejsze wpływy od planowanych zanotowano przede wszystkim za wyżywienie w świetlicach SP2, SP4 i G2. Ta sytuacja nie ma wpływu na kondycję budżetu, bowiem odpłatność za wyżywienie równoważna jest z dokonanymi zakupami żywności.

#### **6.1.F. ŚRODKI NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ Z ŻRÓDEŁ POZABUDŻETOWYCH.**

Planowane dochody 2004 - 7.019.513 zł

Wykonane wpływy 2004 - 4.553.130 zł

Wskaźnik wykonania planu - 64,9%

W 2004 roku budżet Miasta zasilony został środkami z zewnątrz w wysokości 4.553.130 zł co stanowiło 11,5% dochodów własnych i 8% ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów. Na kwotę 4.553.130 zł składały się środki pochodzące z Unii Europejskiej w wysokości 4.543.222 zł i partycypacja osoby prawnej w realizacji zadania inwestycyjnego w wysokości 9.908 zł.

Partycypacja dotyczyła zadania „Budowa drogi dojazdowej w ramach uzbrojenia działek pod budownictwo mieszkaniowe przy ul. Wojska Polskiego”. Zadanie po przetargu zamknęło się kwotą 19.816 zł na plan 25.000 zł. Partycypacja obejmowała 50 % kosztów zadania. A zatem na planowaną kwotę 12.500 zł otrzymaliśmy 9.908 zł.

Środki z Unii Europejskiej to środki na zadania realizowane w ramach programu Współpracy Przygranicznej PHARE. W ramach tego programu otrzymaliśmy środki na zadania:

- „Rozwój terenów przemysłowych w Iławie” - mała obwodnica wschodnia I etap PHARE 2002 - 3.136.209 zł,
- „Uzbrojenie terenów celem przygotowania działek do prowadzenia działalności gospodarczej ul. Lubawska” PHARE 2000 - 1.407.013 zł.

Rzeczywiste wpływy środków z zewnątrz w wysokości 4.553.130 zł były niższe od planowanych o 2.466.383 zł. Różnica w stosunku do planu wystąpiła przede wszystkim na zadaniu „Rozwój terenów przemysłowych w Iławie” - mała obwodnica wschodnia I etap PHARE 2002 i wyniosła 2.463.791 zł. Konieczność zaplanowania na tym zadaniu dochodów z Programu PHARE jak i wydatków w wysokości 5.600.000 zł wynikała przede wszystkim z dwóch przyczyn:

- 1) Wykonawca zadania faktury miał opłacane w EURO i w związku z tym, ze względu na różnice kursowe, istniała konieczność zabezpieczenia w budżecie Miasta odpowiednich środków.;
- 2) Na tym zadaniu powstało zobowiązanie w łącznej kwocie 2.326.092 zł, które pokryte winno być w znacznej części ze środków zagranicznych ale z braku ich przeszło do sfinansowania na rok 2005 (termin zgodny z kontraktem - 60 dni płatności). Plan wydatków inwestycyjnych w części finansowanej przez Program PHARE w wysokości 5.600 000 zł musiał zabezpieczać spłatę tych zobowiązań.

A zatem plan dochodów ze źródeł zagranicznych był równy wydatkom, których źródłem finansowania one były tj. 5.600.000 zł a rzeczywista wielkość wyniosła 3.136.209 zł.

#### **6.2. Subwencje.**

W 2004 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 12.079.405 zł. W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 21,2% i były drugim, pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 12.079.405 zł składały się następujące części subwencji:

- część oświatowa - 11.420.052 zł,
- część rekompensująca utracone dochody - 1.530 zł,
- część równoważąca - 657.823 zł.

Część rekompensująca subwencji ogólnej jest związana z utraconymi dochodami Miasta w związku z ustawowymi zwolnieniami w podatku rolnym, leśnym i od nieruchomości.

W roku 2004 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji.

#### **6.3. Dotacje.**

Trzecim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje. W 2004 roku dotacje stanowiły 9,7% dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został zrealizowany w 99,2%. Na planowaną kwotę 5.584.438 zł uzyskaliśmy wpływy w wysokości 5.538.836 zł. A zatem otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę 45.602 zł.

Poniżej planu uzyskano dotacje z tytułu:

- wypłaty zasiłków pielęgnacyjnych i rodzinnych - 1 zł,
- wypłaty świadczeń rodzinnych - 35.821 zł,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne - 517 zł,
- dofinansowania usług opiekuńczych specjalistycznych - 7.585 zł,
- wypłaty zasiłków i pomoc w naturze oraz składek na ubezpieczenia społeczne - 4.359 zł.

Powyżej planu otrzymaliśmy dotację z PFRON rekompensującą utracone dochody z tytułu zwolnień w podatkach wynikających z ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych - 2.681 zł.

Otrzymane w 2004 r. dotacje pochodziły z następujących źródeł:

- 1) z budżetu państwa - 5.349.833 zł,
  - a) dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych - 376.290 zł,
  - b) dotacje celowe na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - 4.961.077 zł,
    - zadania bieżące - 4.947.041 zł,
    - zadania majątkowe - 14.036 zł,
  - c) dotacje celowe na realizację bieżących zadań powierzonych przez administrację rządową - 12.466 zł,
- 2) z budżetu j.s.t na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień - 85.505 zł,
- 3) z funduszy celowych - 103.498 zł,
  - a) zadania bieżące - 5.344 zł,
  - b) zadania majątkowe - 98.154 zł.

W tabeli poniżej przedstawiono wielkość dotacji otrzymanych w roku 2004 oraz cele, na, które je otrzymaliśmy.

Tab. Nr 19. DOTACJE OTRZYMANE W 2004 ROKU.

LP	Cel dotacji	Kwot dotacji 2004 r
1	2	3
<b>I</b>	<b>DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE</b>	<b>5.426.646</b>
A	Zadania finansowane z budżetu państwa	5.335.797
1	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych	164.785
2	Sfinansowanie przeprowadzenia wyborów do Parlamentu Europejskiego	36.232
3	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców	5.316
4	Wypłata świadczeń rodzinnych, składki na ubezpieczenia emerytalno - rentowe oraz koszty obsługi wypłaty tych świadczeń	3.846.264
5	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	603.065
6	Wypłata zasiłków pielęgnacyjnych i rodzinnych	23.214
7	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	40.208
8	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych	6.415
9	Bieżące funkcjonowanie MOPS w związku z prowadzeniem zadań zleconych i własnych	427.000
10	Realizacja programu rządowego „Upowszechnianie i promocja czytelnictwa” wykonywanego przez bibliotekę miejską	11.373
11	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych	1.093
12	Na pokrycie kosztów obsługi komisji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej związanej z awansem zawodowym nauczycieli.	600
13	Na realizację rządowego programu wyrównywania warunków startu szkolnego uczniów pn. „Wyprawka”	6.895
14	Rekompensata utraconych dochodów z tytułu ulgowej sprzedaży mieszkań kombatanom	5.577
15	Dożywianie dzieci w szkołach	27.764
16	Dowożenie dzieci 6 letnich do przedszkoli i oddziałów szkolnych w szkołach podstawowych	3.060
17	Dofinansowanie oświetlenia dróg publicznych, dla których gmina nie jest zarządcą	126.936
B	Zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego w ramach porozumień	85.505
1	Dotacje z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie Miasta	30.764
2	Dotacje z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów zimowego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie Miasta	11.717
2	Dotacja z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez ICK biblioteki powiatowej	39.840
3	Dotacja z Gminy Wiejskiej Iława na pokrycie kosztów prowadzenia nauczania indywidualnego w warunkach przedszkola integracyjnego	3.184
C	Zadania finansowane z funduszy celowych	5.344
1	Dotacja z PFRON rekompensująca utracone dochody z tytułu zwolnień w podatkach wynikających z ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych	5.344
<b>II</b>	<b>DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE</b>	<b>112.190</b>
A	Zadania finansowane przez budżet państwa	14.036
1	Zakup sprzętu komputerowego, programów komputerowych, wyposażenia w związku z przejściem od 1 maja 2004 roku zadań z zakresu świadczeń rodzinnych	14.036
B	Zadania finansowane z funduszy celowych	98.154
1	Dofinansowanie z MFOŚ i GW zadania „Budowa schroniska dla zwierząt”	30.000
2	Dofinansowanie z MFOŚ i GW zadania „Budowa separatora nad jeziorem Jeziorak Duży”	50.000
3	Dofinansowanie z PFRON modernizacji łazienek w przedszkolu nr 2 przystosowanych dla dzieci niepełnosprawnych	18.154
<b>III</b>	<b>RAZEM DOTACJE</b>	<b>5.538.836</b>

## 7. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH.

### 7.1. Informacje ogólne.

W roku 2005 wydatki budżetowe wyniosły 56.939.406 zł na planowaną kwotę 62.762.510 zł co oznacza, że wydatki wykorzystano w 90,7%. W zrealizowanych wydatkach 80,4 % stanowiły wydatki bieżące, które wyniosły 45.787.712 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 19,6% i wyniosły 11.151.694 zł.

W tabeli nr 20 przedstawiono realizację planu wydatków według podstawowych ich rodzajów.

Tab. Nr 20. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W ROKU 2004.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2004		Wykonanie 2004		% wykonania planu
		Zł	Wsk. str. %	Zł	Wsk. str. %	
1	2	3	4	5	6	7
I	Wydatki ogółem	62.762.510	100,0	56.939.406	100,0	90,7
II	Wydatki bieżące	47.018.452	74,9	45.787.712	80,4	97,4
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	22.157.413	35,3	22.070.287	38,8	99,6
2	Dotacje udzielone	2.053.414	3,3	2.052.464	3,6	99,9
3	Wydatki na obsługę długu	1.159.967	1,8	1.159.158	2,0	99,9
4	Wydatki z tyt. udzielonych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0
5	Pozostałe wydatki bieżące	21.647.658	34,5	20.505.803	36,0	94,7
III	Wydatki majątkowe	15.744.058	25,1	11.151.694	19,6	70,8
1	Wydatki inwestycyjne (§ 605)	15.529.746	24,8	10.947.398	19,2	70,5
a	w tym: wydatki na zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków Unii Europejskiej	11.341.393	18,1	7.188.104	12,6	63,4
b	pozostałe wydatki na zadania inwestycyjne	4.188.353	6,7	3.759.294	6,6	89,8
2	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 606)	116.932	0,2	106.916	0,2	91,4
3	Udziały w spółkach (§ 601)	50.000	0,1	50.000	0,2	100,0
4	Dotacje na zakupy innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 622)	27.380	0	27.380	0	100,0
5	Dotacje na zad. inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z j.s.t (§ 662).	20.000	0	20.000	0	100,0

Jak z danych tabeli wynika w 2004 roku 80,4% wydatków to wydatki bieżące, które wyniosły 45.787.712 zł a 19,6% to wydatki majątkowe, które osiągnęły poziom 11.151.694 zł. Plan roczny wydatków bieżących został wykorzystany w 97,4% a wydatków majątkowych w 70,8%.

W stosunku do planu rzeczywiste wydatki były niższe o 5.823.104 zł. Różnica w stosunku do planu dotyczyła następujących wydatków:

a) wydatki bieżące - 1.230.740 zł,

- wynagrodzenia i pochodne - 87.126 zł,
- udzielone dotacje - 950 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego - 809 zł,
- pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta - 1.141.855 zł,

b) wydatki majątkowe - 4.592.364 zł:

- wydatki na zakupy inwestycyjne w jednostkach budżetowych - 10.016 zł,
- wydatki na realizacji zadań inwestycyjnych - 4.582.348 zł.

### Wydatki bieżące

Największy udział w wydatkach bieżących, bo 38,8% stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy. Wydatki te zamknęły się kwotą 22.070.287 zł. Plan roczny wykorzystano w 99,6%. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne są związane z finansowaniem przez budżet zatrudnienia w jednostkach budżetowych osób realizujących zadania własne Miasta jak i zadania zlecone. Są to następujące jednostki organizacyjne: Szkoły, Gimnazja, Przedszkola, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Straż Miejska, Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli, Iławskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji, Urząd Miasta. Ponadto wydatki te obejmują prowizje wypłacane inkasentem zajmującym się poborem podatków i opłat lokalnych. Są to również wydatki na opłacenie obowiązkowych świadczeń społecznych od zleceń za wykonane prace przy aktualizacji spisów wyborców jak i obowiązkowe opłacania składek z ubezpieczenia społecznego za niektóre osoby pobierające zasiłki i świadczenia z opieki społecznej. Zrealizowanie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne nieco mniej niż zaplanowano tj. o 87.126 zł dotyczy w wydatkach realizowanych w MOPS - 40.485 zł, realizowanych w Urzędzie Miasta - 24.746 zł, realizowanych w oświacie - 20.355 zł i w pozostałych jednostkach - 1540 zł.

W roku 2004 z budżetu Miasta przekazano łącznie dotacje w wysokości 2.052.464 zł. Dotacje stanowiły w zrealizowanych wydatkach 3,6%, zaś w wydatkach bieżących stanowiły 4,5%. Plan roczny dotacji na zadania bieżące został zrealizowany w 99,9%. Z zaplanowanej na 2004 rok kwoty 8.000 zł na udział Miasta w finansowaniu wynagrodzeń osób prowadzących, dla uczniów naszych szkół podstawowych naukę religii Kościoła Zielonoświątkowego i nauki religii bizantyjsko-ukraińskiej przekazano 7.050 zł. A zatem koszty związane z nauką tychże religii były niższe o 950 zł.

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

Wydatki związane z obsługą długu publicznego tj. odsetki, prowizje i różnice kursowe od zaciągniętych kredytów i pożyczek w analizowanym okresie wyniosły

1.159.158 zł i były niższe od planowanych środków o 809 zł. Wydatki te stanowiły 2% wydatków budżetowych i 2,5% wydatków bieżących.

Pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę wyniosły w 2004 roku 20.505.803 zł. Wydatki te w ogólnej kwocie wydatków bieżących stanowiły 44,8% a w wydatkach ogólnych 36%. Plan roczny zrealizowany został w 94,7% co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 1.141.855 zł, które to środki przeszły jako środki wolne na rok 2005.

Wykonanie wydatków w kwocie mniejszej niż plan o 1.141.855 zł dotyczyło w 83% następujących wydatków:

a) rezerwa celowa - 96.785 zł

Na rok 2004 zaplanowano rezerwę celową z przeznaczeniem na ewentualne wydatki związane z odejściem pracowników samorządowych na emerytury lub renty oraz na waloryzację wynagrodzeń w sferze oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej w wysokości 205.000 zł oraz na wydatki związane z obchodami w 2005 roku 700 - lecia nadania Miastu praw miejskich w wysokości 97.000 zł. W rzeczywistości rozdysponowano środki w łącznej wysokości 205.215 zł z tego z rezerwy zaplanowanej na odprawy emerytalne rozdysponowano kwotę 129.115 zł, zaś z rezerwy na obchody 700 lecia rozdysponowano 76.100 zł.

A zatem powstała oszczędność w wysokości 96.785 zł.

b) gospodarka gruntami i nieruchomościami - 320.084 zł

W roku 2004 zrealizowane wydatki były niższe niż zakładał plan, przede wszystkim na opłaceniu świadczonych usług na rzecz najemców lokali gminnych we wspólnotach mieszkaniowych. Ponadto plan zabezpieczał stan niewymagalnych zobowiązań występujących na 31.12.2004 roku w wysokości 96.446 zł (są to m.in. zaliczki na utrzymanie części nieruchomości wspólnej na rzecz wspólnot mieszkaniowych, opłacenie co, cw, zw., opłacenie rachunków za konserwację i remonty, opłaty zaliczek na fundusze remontowe, podatek VAT).

c) wydatki bieżące związane z realizacją zadań w zakresie pomocy społecznej oraz funkcjonowanie MOPS - 284.640 zł

w tym wypłata dodatków mieszkaniowych - 104.832 zł,

d) wydatki związane z opłaceniem kosztów zużycia energii elektrycznej w oświetleniu ulicznym - 66.856 zł, Kwota ta pokrywa niewymagalne zobowiązania z tytułu zużycia energii za grudzień 2004 roku płatne w 2005 roku w wysokości 66.408 zł.;

e) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta - 113.957 zł

f) wydatki bieżące związane z oświatą, wychowanie i edukacyjną opieką wychowawczą - 60.937 zł, w tym wydatki na zakup żywności w świetlicach - 36.030 zł.

### Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w zrealizowanym budżecie stanowiły 19,6% i wyniosły 11.151.694 zł. Roczny plan wydatków został zrealizowany w 70,8%, powodując tym samym niewydatkowanie, w stosunku do planu, środków

w kwocie 4.592.364 zł. Przyczyny zrealizowania wydatków majątkowych poniżej planu w kwocie 4.592.364 zł to przede wszystkim osiągnięcie poniżej planu wydatków na realizację zadań inwestycyjnych o 4.582.348 zł w tym:

- o 3.617.377 zł wydatki rzeczywiste były niższe od planu na zadaniu finansowanym ze środków Unii Europejskiej a realizowanym w ramach programu PHARE-2002 „Rozwój strefy przemysłowej w Iławie - Mała obwodnica wschodnia I etap”. Zadanie opłacane jest wykonawcy w EURO. W związku z tym plan zabezpieczał środki na realizację zadania wg kursu 4,7 zł/ EURO oraz zabezpieczał środki na występujące na 31 grudnia 2004 zobowiązania wobec wykonawcy zadania. Zobowiązanie wyniosło 2.326.092 zł i w znacznej części zobowiązanie to powinno być pokryte ze środków unijnych. Instytucją przekazującą środki pochodzące z zagranicy na konto wykonawcy jest Władza Wdrażająca Program Współpracy Przygranicznej PHARE. Zaległości wynikły z braku środków na koncie w budżecie państwa. Zobowiązania nie były wymagalne, bowiem zgodnie z warunkami kontraktu termin ich płatności wynosi 60 dni. Część faktur opłacono w styczniu 2005 roku a jednej faktury termin upływa 1 marca 2005 roku. Niższe od planu wydatki na tym zadaniu o 3.617.377 zł to wydatki planowane do opłacenia przez Unię Europejską - 2.463.791 zł i wydatki własne w wysokości 1.153.586 zł,
- o 378.791 zł osiągnięto wydatki niższe od planowanych na zadaniu „Uzbrojenie terenów celem przygotowania działek do prowadzenia działalności gospodarczej ul. Lubawska (PHARE 2000)”. Zadanie zakończone w analizowanym roku,
- o 157.121 zł - osiągnięto wydatki poniżej planu na zadaniu „Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie - Mała obwodnica wschodnia II etap - PHARE 2003”.

Łącznie na tych trzech zadaniach wydatki wykonane są niższe od planu o 4.153.289 zł, co stanowi 90,6% całej różnicy rzeczywiście poniesionych wydatków na zadania inwestycyjne w stosunku do planu.

Na pozostałych zadaniach inwestycyjnych wydatki rzeczywiście poniesione, w stosunku do ich planowanych wielkości, były niższe o 429.059 zł. Rozstrzygnięcia przetargowe to główna przyczyna osiągnięcia niższych wydatków od ich planowanych wielkości.

## **7.2. Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej.**

### **7.2. A. Rolnictwo - dział 010**

Plan 2004 - 400 zł  
Wykonanie 2004 - 317 zł  
Wskaźnik wykonania planu - 79,3%  
Kwota 317 zł przeznaczona została na wpłatę na rzecz Izby Rolniczej 2% wpływów z podatku rolnego.

### **7.2. B. Transport i łączność - dział 600.**

Plan 2004 - 789.531 zł  
Wykonanie 2004 - 771.275 zł  
Wskaźnik wykonania planu - 97,7 %  
W roku 2004 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez spółkę miejską - Zakład Komunikacji Miejskiej, usług przewozu pasażerów komunikacją miejską - 300.000 zł,

2) dopłata do spółki Zakład Komunikacji Miejskiej na pokrycie występującej straty za rok 2003 - 68.130 zł,

3) bieżące naprawy dróg powiatowych będące w miejskim zarządzie - 42.192 zł,

- wykonanie odnowy oznakowania poziomego (172 m<sup>2</sup>), naprawa znaków drogowych i wykonanie tabliczek z nazwami ulic - 21 szt. - 20.965 zł,
- remont 206 m<sup>2</sup> nawierzchni asfaltowych ulic m.in. ul. J. III Sobieskiego, Królowej Jadwigi, 1 Maja, Kopernika - 11.454 zł,
- remont chodnika ul. J. III Sobieskiego - 105 m<sup>2</sup> - 7.300 zł,
- pielęgnacja drzew ul. J. III Sobieskiego, 1 Maja - 2.473 zł,

4) bieżące wydatki na drogach miejskich - 360.953 zł,

- wykonano odnowę oznakowania poziomego na 241 m<sup>2</sup>, wymieniono 60 szt. znaków drogowych, konserwowano i naprawiano znaki drogowe przy drogach miejskich, wykonano 4 kpl progów zwalniających na oś. Lubawskim, remontowano poręcze ochronne przy ul. J.III Sobieskiego i Królowej Jadwigi - 85.259 zł,
- remontowano nawierzchnie utwardzone - 698 m<sup>2</sup> - 72.775 zł,
- przeprowadzono remont nawierzchni gruntowych - 45.000 m<sup>2</sup> - 105.710 zł,
- dokonano remontu chodników na powierzchni - 1.473 m<sup>2</sup> - 67.786 zł,
- konserwacja sygnalizacji świetlnej - 17.957 zł,
- wycinka i pielęgnacja drzew - 5.973 zł,
- opracowanie m.in. dokumentacji związanych z remontem dróg - 3.446 zł,
- różnice kursowe wynikające z opłacania faktur wykonawcy w EURO na zadaniu „Rozwój strefy przemysłowej w Iławie - Mała obwodnica wschodnia I etap- PHARE 2002” - 2.047 zł.

### **7.2. C. Turystyka - dział 630.**

Plan 2004 - 94.000 zł  
Wykonanie 2004 - 93.732 zł  
Wskaźnik wykonania planu - 99,7%

Kwota 93.732 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości, Punktu Informacji Turystycznej.

### **7.2. D. Gospodarka mieszkaniowa - dział 700.**

Plan 2004 - 5.081.929 zł  
Wykonanie 2004 - 4.759.740 zł  
Wskaźnik wykonania planu - 93,7 %

Kwota 4.759.740 zł wydatkowana została na:

- 1) gospodarkę gruntami i nieruchomościami - 4.665.893 zł,
  - opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym - 383.365 zł,
  - opłacenie usług za dostawę co., c.w, zw., gazu i energii do gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych - 1.663.073 zł,
  - odprowadzenie podatku VAT z tytułu dzierżaw, sprzedaży mienia - 628.434 zł,

- remonty, zakup materiałów do remontów, konserwacje obciążające gminę jako właściciela lokali komunalnych - 285.478 zł,
- utrzymanie czystości, wywóz nieczystości dot. lokali mieszkalnych administrowanych przez ITBS - 523.046 zł,
- zaliczki na utrzymanie nieruchomości wspólnej, zaliczki na fundusz remontowy dotyczący części gminnej we Wspólnotach Mieszkaniowych - 945.341 zł,
- wykupy gruntów (pod drogę publiczną przy ul. Przemysłowej, ul. Boczno - Górnej, Składowej i Lubawskiej) - 139.145 zł,
- wydatki związane z organizacją przetargów (ogłoszenia), koszty opinii i wycen nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży - 49.840 zł,
- opłaty za zarząd nieruchomością wspólną i odpisy na fundusz remontowy Wspólnoty Mieszkaniowej „Promyk” - 5.720 zł,
- pozostałe wydatki (m.in. opłaty notarialne, opłaty sądowe za nabywane mienie) - 42.451 zł,

2) prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS- Zarząd Gospodarki Lokalami” - 12.452 zł,

3) wydatki związane z wypłatami kaucji 25 mieszkańcom - 77.800 zł,

4) pozostałe wydatki (koszty postępowania sądowego w związku z wypłatami kaucji i inne opłaty sądowe) - 3.595 zł.

#### 7. 2. E. Działalność usługowa - dział 710.

Plan 2004 - 232.663 zł

Wykonanie 2004 - 196.503 zł

Wskaźnik wykonania planu - 84,5 %

W ramach kwoty 196.503 zł wydatkowano na:

1) opracowania planów zagospodarowania przestrzennego terenów miejskich - 100.101 zł,

- zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Miasta dotyczące terenów rozwojowych oraz komunikacyjnego węzła integracyjnego (dokumentacja planistyczna) - 69.662 zł,
- zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta (dokumentacja planistyczna) - 29.524 zł,
- pozostałe wydatki (opinie i uzgodnienia, ogłoszenia w prasie) - 915 zł,

2) koszty prac geodezyjnych związanych m.in. z wydzieleniem działek pod zabudowę - 19.549 zł,

3) opracowania geodezyjne (aktualizacja mapy numerycznej Miasta) - 6.895 zł,

4) bieżące utrzymanie cmentarzy komunalnych - 69.958 zł,

- utrzymanie bieżące cmentarzy wynikające z zawartych umów - 49.187 zł,
- umacnianie skarp na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej - 11.258 zł,
- malowanie ogrodzenia cmentarza komunalnego ul. Kardynała S. Wyszyńskiego - 5.546 zł,

- pokrycie części kosztów, przez budżet państwa, bieżącego utrzymania grobów wojennych - 1.093 zł,
- pozostałe wydatki (wykonanie opinii technicznej, kosztorysu inwestorskiego na wykonanie remontu domu przedpogrzebowego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej, wykonanie inwentaryzacji i projektu gospodarki zielenią w nowej części cmentarza ul. Ostródzka) - 2.874 zł.

#### 7. 2. F. Administracja publiczna - dział 750.

Plan 2004 - 4.067.432 zł

Wykonanie 2004 - 3.931.411 zł

Wskaźnik wykonania planu - 96,7 %

W dziale tym w roku 2004 ewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej i Urzędu Miasta. W roku 2004 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły 3.931.411 zł przeznaczone zostały na:

1) funkcjonowanie Rady Miejskiej - 136.684 zł,

- wypłata diet radnych - 102.317 zł,
- koszty obsługi wyjazdów zagranicznych i przybyłych delegacji z zagranicy - 12.951 zł,
- zakup souvenirów i gadżetów - 3.170 zł,
- zakup artykułów spożywczych związanych z obsługą posiedzeń Rady Miejskiej - 3.156 zł,
- zakup materiałów biurowych - 3.491 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem Młodzieżowej Rady Miasta (materiały biurowe, szkolenia delegacje) - 772 zł,
- ogłoszenia i prenumerata prasy - 7.734 zł,
- koszty podróży służbowych - 397 zł,
- szkolenia radnych - 510 zł,
- pozostałe wydatki (zakupy kart świątecznych, pieczętek, kwiatów) - 2186 zł,

2) funkcjonowanie Urzędu Miasta - 3.552.697 zł.

Kwota 3.552.697 zł obejmuje wydatki bieżące ewidencjonowane w dwóch rozdziałach:

- rozdz. 75023 - Urzędy gmin - 3.121.724 zł,
- rozdz. 75011 - Urzędy Wojewódzkie - 430.973 zł.

Urząd Miasta jest jednostką realizującą zadania własne jak i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zadania zlecone, jakie realizuje Urząd to wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie meldunków ludności, prowadzenie Urzędu Stanu Cywilnego, prowadzenie spraw z zakresu obrony cywilnej i ewidencji działalności gospodarczej. Ponadto pracownicy Urzędu Miasta realizują zadania z zakresu profilaktyki i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Łącznie w Urzędzie zatrudnionych było w 2004 roku 58 osób na 57 etatach.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w 2004 roku finansowane były z własnych dochodów oraz z budżetu państwa w formie dotacji. Źródła finansowania były następujące:

	zł		
	Wydatki ogółem	Zadania własne	Zadania zlecone
Wydatki bieżące	3.552.697	3.121.724	430.973
1) dochody własne	3.387.912	3.121.724	266.188
2) dotacja z budżetu państwa	164.785	0	164.785

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

Wydatki bieżące roku 2004 w kwocie 3.552.697 zł to wydatki na:

- wynagrodzenia osobowe, wypłata tzw. „13-ki”, obowiązkowe odpisy pracodawcy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych - 2.685.403 zł,
- koszty sprzątnięcia pomieszczeń w Ratuszu Miejskim - 89.111 zł,
- koszty rozmów telefonicznych i opłat za przesyłki pocztowe - 174.080 zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia (m.in. materiałów biurowych, zakup druków, zakup paliwa i części do samochodów, zakup wyposażenia pomieszczeń, zakup akcesoriów komputerowych) - 107.318 zł,
- zakup tonera do kserokopiarek - 65.035 zł,
- koszty zużycia wody, energii elektrycznej i c.o. - 100.837 zł,
- koszty obsługi prawnej w związku z toczącym się postępowaniem arbitrażowym z firmą OETKEN - 38.857 zł,
- koszty wdrożenia systemu zarządzania jakością ISO - 35.690 zł,
- koszty różnych zleceń i umów o dzieło - 26.403 zł,
- opłaty i składki za ubezpieczenie samochodu, budynku ratusza i inne opłaty - 11.889 zł,
- wypłata ryczałtów samochodowych pracowników UM - 19.505 zł,
- koszty podróży służbowych krajowych (rozliczenie delegacji) - 33.590 zł,
- koszty podróży służbowych zagranicznych - 436 zł,
- naprawy samochodów, sprzętu biurowego, naprawa komputerów jak i inne drobne prace o charakterze remontowym - 14.596 zł,
- administrowanie siecią i obsługa programów komputerowych - 27.895 zł,
- prenumerata prasy - 40.027 zł,
- koszty komunikatów, ogłoszeń oraz opłat abonamentowych - 11.333 zł,
- szkolenia i dopłaty do nauki - 30.403 zł,
- zakup środków BHP oraz badania okresowe pracowników - 16.317 zł,
- ekspertyza stanu technicznego Ratusza - 4.000 zł,
- pozostałe wydatki (wywóz nieczystości, przeglądy samochodów) - 19.972 zł,

3) opłaty na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy Miasto - 35.203 zł,

- Związek Miast Polskich - 6.053 zł,
- Związek Gmin „Jeziorka” - 16.285 zł,
- Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk - 5.863 zł,
- Ogólnokrajowa Federacja Młodzieżowych Rad Miast - 500 zł,
- Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego - 6.502 zł,

4) wydatki związane z obchodami w 2005 roku 700 - lecia nadania Miastu praw miejskich - 81.659 zł,

- m.in. zakup katalogów na wystawę filatelistyczną, zakup kaset i klisz na wyprawę K. Zakrety do Watykanu, zakup 100 szt. książek W. Niesiobędzkiego: „Kochankowie z Lipowej Wypły”, zakup gadżetów, książek na nagrody na konkurs dla dzieci wybór maskotki ławy - 38.608 zł,

- koszty przygotowania do druku książki „Ława spod chmur”, koszty obsługi Konferencji Nauczycieli, wykonanie stempla okolicznościowego na 700 lecie, przygotowanie filmu okolicznościowego na DVD o Ławie - 43.051 zł,

5) pozostałe wydatki - 125.168 zł,

- promowanie przedsiębiorczości na terenie Miasta - 18.000 zł,
- wydanie i kolportaż „Ławskiego Ratusza” - 13.645 zł,
- wydruk streszczenia Strategii Rozwoju Miasta - 1.281 zł,
- prowadzenie strony internetowej - 732 zł,
- promocja w prasie - 9.245 zł,
- koszty wydawnictw (m.in. wydruk folderu „Ława Perłą Warmii i Mazur”, książki „Ława zaprasza”, druk kalendarza na 2005 rok, druk ulotek promujących Ławę) - 23.914 zł,
- koszty uczestnictwa w targach turystyczno - inwestycyjnych Łódź 2004 - 2.000 zł,
- wydruk oferty inwestycyjnej - 2.790 zł,
- wykonanie statuetki „Honorowy Obywatel Ławy” - 2.346 zł,
- zakupy gadżetów - 4.024 zł,
- wydatki ponoszone w związku ze współpracą z organizacjami pozarządowymi (zakupy materiałów, usługi) - 5.375 zł,
- koszty obsługi delegacji przyjmowanych przez Burmistrza - 16.296 zł, (art. spożywcze, konsumpcja),
- pozostałe zakupy związane z promocją Miasta (albumy, mapy, publikacje) - 6.681 zł,
- opłaty za komunikaty, ogłoszenia - 10.029 zł,
- podatek VAT za usługi świadczone przez Urząd Miasta - 3.802 zł,
- pozostałe wydatki związane z promocją Miasta - 5.728 zł.

## **7. 2. G. Urzędy naczelnych organów władzy - dział 751.**

Plan 2004 - 41.548 zł

Wykonanie 2004 - 41.548 zł

Wskaźnik wykonania planu - 100%

W tym dziale ponoszone były wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej a zatem w 100 % opłacane przez budżet państwa.

W roku 2004 wydatkowano 41.548 zł przeznaczając środki na następujące zadania:

- 1) aktualizację spisów wyborców - 5.316 zł,
- 2) przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego - 36.232 zł.

## **7. 2. H. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - dział 754.**

Plan 2004 - 439.335 zł

Wykonanie 2004 - 406.030 zł

Wskaźnik wykonania planu - 92,4 %

Na kwotę 406.030 zł składają się następujące pozycje:

- 1) wydatki jednostki budżetowej - Straż Miejska - 355.256 zł



W Straży Miejskiej zatrudnionych jest 9 osób na 8,25 etatach. Wydatki w jednostce w roku 2004 w 100% to wydatki bieżące, na które składały się następujące ich rodzaje:

- wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych - 318.584 zł,
- czynsz za wynajem pomieszczeń biurowych - 6.176 zł,
- zakup paliwa do samochodu - 7.181 zł,
- zakup sortów mundurowych - 3.050 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne i opłaty bankowe - 6.412 zł,
- zakup środków BHP i ekwiwalent za pranie, badania lekarskie - 2.539 zł,
- ubezpieczenia samochodu i mienia - 1.650 zł,
- zakup części i wyposażenia do samochodu oraz koszty napraw - 2.498 zł,
- zakup aparatu cyfrowego Olimp, radiomagnetofonu, aparatu telefonicznego - 1.541 zł,
- prenumerata prasy - 899 zł,
- koszty używania częstotliwości - 300 zł,
- opłaty komornicze i koszty egzekucyjne - 253 zł,
- zakup materiałów biurowych - 1.308 zł,
- pozostałe wydatki - 2.865 zł,

2) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej - 26.861 zł

- zakup sprzętu i jego naprawa - 3.158 zł,
- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych - 14.474 zł,
- zakup paliwa do samochodu pożarniczego - 3.200 zł,
- ryczałt kierowcy wozu bojowego - 4.200 zł,
- ubezpieczenia członków OSP i samochodów - 1.829 zł,

3) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej - 17.947 zł

- zakupy i naprawy sprzętu dla potrzeb formacji OC (m.in. zakup kserokopiarki dla potrzeb MIOC i Zespołu Reagowania) - 10.715 zł,
- instalacja urządzeń alarmowych - 3.900 zł,
- pozostałe wydatki - 3.332 zł,

4) dotacja na zadanie „Realizacja programu polegającego na zapewnieniu bezpieczeństwa na akwenach wodnych, wypoczywających w okresie letnim mieszkańców Miasta jak i osób przybywających do nas” - 5.000 zł

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

5) zakup 6 znaków do oznakowania jeziora Jeziorak „Zakaz wytwarzania fali” - 966 zł.

### **7. 2. I. Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - dział 756**

Plan 2004 - 246.840 zł

Wykonanie 2004 - 219.142 zł

Wskaźnik wykonania planu - 88,8%

W dziale tym ewidencjonujemy koszty związane z poborem podatków i opłat lokalnych, które w 2004 roku wyniosły 219.142 zł i były to następujące wydatki:

- a) prowizje wypłacane inkasentom podatków i opłat - 188.736 zł,
  - prowizja za z tytułu poboru opłaty administracyjnej - 24 zł,
  - prowizja za inkaso podatku od posiadania psa - 2.680 zł,
  - prowizja za inkaso opłaty targowej - 186.032 zł, w tym: - GS (targowisko miejskie) - 165.330 zł,
    - KP „Jeziorak” (gielda samochodowa) - 15.608 zł,
    - IKS „Jeziorak” w Likwidacji - 1.719 zł,
    - J. Kobyłski (teren miasta) - 3.375 zł,
- b) koszty druku formularzy podatkowych, zakupu biletów targowych, koszty roznoszenia decyzji wymiarowych - 2.072 zł,
- c) opłaty pocztowe i opłaty komornicze związane z egzekucją podatków i opłat - 8.334 zł.

### **7.2. J. Obsługa długu publicznego - dział 757.**

Plan 2004 - 1.159.967 zł

Wykonanie 2004 - 1.159.158 zł

Wskaźnik wykonania planu - 99,9%

Plan wydatków związanych z obsługą długu publicznego to odsetki od kredytów w wysokości 1.031.510 zł, wydatki związane z wypłatą prowizji od zaciągniętych w roku 2004 kredytów w wysokości 15.000 zł oraz różnice kursowe w wysokości 112.648 zł.

### **7.2.K. Różne rozliczenia - dział 758.**

Plan 2004 - 102.285 zł

Wykonanie 2004 - 715 zł

Wskaźnik wykonania planu - 0,7%

Na kwotę 102.285 zł składały się zaplanowane wydatki a ewentualne wystąpienie kosztów związanych z utraconym zarobkiem żołnierzy powołanych do rezerwy w wysokości 5.000 zł oraz nierozdysonowana rezerwa celowa w wysokości 96.785 zł. W roku 2004 wydatki wyniosły 715 zł i były to nie zrefundowane przez Wojskową Komendę Uzupełnień w Ostródzie koszty związane z utraconym zarobkiem żołnierzy powołanych do rezerwy

Plan na 2004 zakładał rezerwę celową w wysokości 302.000 zł z przeznaczeniem na ewentualne wydatki związane z odejściem pracowników samorządowych na emerytury bądź renty oraz na waloryzację wynagrodzeń w sferze oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej oraz na wydatki związane z obchodami 700 - lecia nadania praw miejskich naszemu Miastu. W analizowanym okresie rozdysonowano 205.215 zł z tego:

- 1) na wydatki związane z odejściem pracowników na emerytury - 129.115 zł,
  - w przedszkolach - 64.293 zł,
  - w MZOS i P - 33.478 zł,
  - w Urzędzie Miasta - 20.400 zł,
  - w żłobku - 3.600 zł,
  - w świetlicach - 7.344 zł,

2) na wydatki związane z obchodami 700 lecia - 76.100 zł.

W związku z tym, iż rezerwa nie została rozdysponowana w 100 % powstały oszczędności w wysokości 96.785 zł.

## **7. 2. L. Oświata i wychowanie - dział 801 Edukacyjna opieka wychowawcza - dział 854**

Aby stwierdzić ile nas kosztuje szeroko rozumiana „Oświata i wychowanie” należy poddać analizie wydatki z dwóch działów klasyfikacji budżetowej tj. działu 801 - Oświata i wychowanie i działu 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza. Analiza nie obejmuje wydatków związanych z funkcjonowaniem żłobka, ponieważ ta usługa zaliczana jest do działu 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. A zatem realizacja planu wydatków bieżących w działach 801 i 854 przedstawia się następująco.

Plan 2004 r. - 20.465.984 zł  
Wykonanie 2004 r. - 20.383.992 zł  
Wskaźnik wykonania planu - 99,6%

Na wydatki bieżące w wysokości 20.383.992 zł składają się następujące wydatki:

- 1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych - 8.195.330 zł,
  - 90,9% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 7.450.490 zł,
  - 4,7% - koszty zużycia energii - 387.627 zł,
  - 1,3% - koszty usług remontowych - 106.360 zł,
  - 1,4% - koszty zakupu materiałów, wyposażenia - 110.512 zł,
  - 1,7% - pozostałe wydatki bieżące - 140.341 zł,
- 2) bieżące utrzymanie gimnazjów - 5.479.369 zł,
  - 88,9% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 4.869.310 zł,
  - 6,6% - koszty zużycia energii - 362.829 zł,
  - 1,4% - koszty usług remontowych - 76.744 zł,
  - 1,8% - koszty zakupu materiałów, wyposażenia - 97.333 zł,
  - 1,3% - pozostałe wydatki bieżące - 73.154 zł,
- 3) bieżące funkcjonowanie świetlic szkolnych - 1.170.660 zł,
  - 74,3% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 869.353 zł,
  - 25,7% - zakup środków żywności - 301.307 zł,
- 4) bieżące utrzymanie przedszkoli (bez żłobka) - 4.655.506 zł,
  - 80,8% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 3.759.457 zł,
  - 6,8% - koszty zużycia energii - 317.221 zł,
  - 1,3% - koszty usług remontowych - 59.407 zł,
  - 1,9% - koszty zakupu materiałów, wyposażenia - 88.984 zł,

- 7,3% - zakup środków żywności - 341.375 zł,
  - 1,9% - pozostałe wydatki bieżące - 89.062 zł,
- 5) funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli - 544.771 zł,
    - 93,0% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń świadczenia na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych - 506.804 zł,
    - 2,2% - zakupy materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia - 11.778 zł,
    - 1,6% - czynsz za wynajmowanie pomieszczeń w Ratuszu - 8.868 zł,
    - 2,0% - usługi pocztowe i telekomunikacyjne - 10.810 zł,
    - 0,6% - koszty szkoleń, delegacji służbowych - 3.063 zł,
    - 0,6% - pozostałe koszty świadczonych usług (m.in. prowizje bankowe, świadczenia wynikające z BHP) - 3.448 zł,
  - 6) odpisy na fundusz socjalny nauczycieli emerytów SP, gimnazjów, przedszkoli - 131.557 zł,
  - 7) dowożenie uczniów do szkół - 74.371 zł (wykup 2.950 szt. biletów dla uczniów dojeżdżających do szkół),
  - 8) koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej związanej z awansem zawodowym nauczycieli - 600 zł,
  - 9) pomoc materialna w formie stypendium dla 6 uczniów miejskich samorządowych gimnazjów - 6.000 zł, (zadanie zlecone do realizacji w ramach programu „Równe szanse” - dotacja dla Stowarzyszenia „Przystań”),
  - 10) dotacja dla PCK na zadanie zlecone - 1.000 zł, „Prowadzenie szkolenia przedmedycznego dla nauczycieli i uczniów ławskich szkół zgodnie ze ścieżką przedmiotową zawartą w programie MEN”
  - 11) doskonalenie i doskonalenie nauczycieli szkół i gimnazjów - 99.323 zł,
    - 71,4% - opłacenie czesnego - 70.918 zł,
    - 12,4% - wynagrodzenia i pochodne - 12.287 zł,
    - 9,4% - pokrycie kosztów delegacji służbowych - 9.394 zł,
    - 6,8% - pozostałe wydatki - 6.724 zł,
  - 12) dotacje celowe dla Powiatu Ławskiego - 18.610 zł,
    - na pokrycie kosztów wynagrodzenia nauczycieli za naukę religii bizantyjsko - ukraińskiej i Kościoła zielonoświątkowego - 7.050 zł,
    - na współfinansowanie etatu pracownika międzyzakładowej organizacji związkowej - 11.560 zł,
  - 13) realizacja rządowego programu wyrównywania warunków startu szkolnego uczniów pn. „Wyprawka” - 6.895 zł (wyprawka szkolna przyznana jako zasiłek losowy w formie rzeczowej, obejmującej zakup podręczników - zadanie sfinansowane ze środków budżetu państwa).

Źródłami finansowania w 2004 roku bieżących wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu oświaty i wychowania w łącznej kwocie 20.383.992 zł były:

- w 56,0% - subwencja oświatowa (w 2003 r. - 56,7% ) - 11.420.052 zł,
- w 38,2% - dochody własne budżetu Miasta (w 2003 r. - 37,3%) - 7.782.334 zł,
- w 5,7% - odpłatność rodziców za wyżywienie w przedszkolach i świetlicach szkolnych, gimnazjalnych oraz przedszkolach oraz odpłatności eksploatacyjne (w 2003 r. - 5,5%) - 1.167.867 zł,
- w 0,1% - dotacje celowe (w 2003 r. - 0,5 %) - 13.739 zł.

Dotacje celowe, jakie otrzymaliśmy w 2004 roku na sfinansowanie zadań oświatowych w kwocie 13.739 zł przeznaczone były na:

- a) pokrycie kosztów obsługi komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli (dotacja z budżetu państwa) - 600 zł,
- b) wyprawkę dla uczniów klas pierwszych (dotacja z budżetu państwa) - 6.895 zł,
- c) na pokrycie kosztów nauczania indywidualnego 1 dziecka w przedszkolu integracyjnym (dotacja z gminy Wiejskiej Iława) - 3.184 zł,

d) pokrycie kosztów dowozu dzieci 6 letnich do przedszkoli i oddziałów szkolnych w szkołach podstawowych (dotacja z budżetu państwa) - 3.060 zł.

Na 31 grudnia 2004 roku do iławskich szkół podstawowych uczęszczało 2.373 uczniów (w 2003 - 2.503 uczniów), do gimnazjów 1.307 uczniów (uczniów 2003 - 1.421 uczniów). W przedszkolach przebywało na 31.12.2004 roku 849 dzieci (w 2003 - 764 dzieci).

Bieżący koszt funkcjonowania szkół, gimnazjów i przedszkoli w 2004 roku w przeliczeniu na jedno dziecko przedstawia się następująco:

	rok	miesiąc (12 m-cy)	dzień (360 dni)
- szkoły podstawowe	3.454 zł	288 zł	10 zł
- gimnazja	4.192 zł	349 zł	12 zł
- przedszkola (bez żłobka)	5.484 zł	457 zł	15 zł

W tabelach Nr 21-24 przedstawiono realizację bieżących wydatków budżetowych w szkołach, gimnazjach, świetlicach oraz w przedszkolach.

Tab. Nr 21. REALIZACJA PLANU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH ZA 2004 ROK W PRZEDSZKOLACH MIEJSKICH

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie 2004 rok	%	Wykonanie w poszczególnych przedszkolach					
					Nr 1	Nr 2	Nr 3	Nr 4	Nr 5	Nr 6
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1	wynagrodzenia	2 803 805	2 803 262	99,98	172 439	855 763	374 044	448 829	354 378	597 809
2	tzw. „13”	220 667	220 612	99,98	20 632	67 030	27 214	29 392	27 505	48 839
3	wydatki nie zaliczone do wynagrodzenia	11 036	11 033	99,97	70	3 999	1 861	1 567	1 585	1 951
4	zakupy materiałów i wyposażenia	88 998	20 277	-		4 213	6 397	1 396	3 499	4 772
5	zakup pozostałych materiałów i wyposażenia		68 707		312	19 130	15 888	10 109	11 454	11 814
6	Energia	317 314	317 221	99,97	20 149	72 643	47 809	37 547	54 811	84 262
7	zakup usług remontowych	59 410	59 407	99,99	15 850	14 515	11 986	7 511	3 139	6 406
8	zakup pozostałych usług	57 332	57 141	99,67	5 255	11 704	7 734	6 962	15 391	10 095
9	pomoce dydaktyczne	7 289	7 287	99,97	423	1 187	1 399	329	863	3 086
10	opłaty i składki	4 919	4 917	99,96		1 080	900	1 225	734	978
11	ubezpieczenia społeczne	501 598	500 896	99,86	31 193	156 291	67 217	75 667	63 059	107 469
12	składka na Fundusz Pracy	70 684	70 286	99,44	4 377	21 931	9 432	10 618	8 848	15 080
13	odpis na Fundusz Socjalny	164 400	164 400	100,00	14 568	51 744	19 552	23 240	20 557	34 739
14	Zakup środków żywności	365 757	341 375	93,33	17 452	72 062	53 481	61 355	61 080	75 945
15	Podatek od nieruchomości	8 691	8 684	99,92	789	2 021	349	662	2 041	2 822
	<b>RAZEM</b>	<b>4 681 900</b>	<b>4 655 505</b>	<b>99,44</b>	<b>303 509</b>	<b>1 355 313</b>	<b>645 263</b>	<b>716 409</b>	<b>628 944</b>	<b>1 006 067</b>
	Ilość dzieci		849		64	168	145	150	106	216
	Ilość oddziałów		36		3	8	6	6	4	9

Tab. Nr 22. REALIZACJA PLANU WYDATKÓW ZA 2004 ROK W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie 2004 rok	%	Wykonanie w poszczególnych szkołach		
					Nr 2	Nr 3	Nr 4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1	wynagrodzenia	5 533 759	5 533 053	99,99	1 721 199	2 244 302	1 567 552
2	tzw. „13”	420 033	420 032	100,00	131 700	167 655	120 677
3	wydatki nie zaliczone do wynagrodzenia	23 185	23 183	99,99	9 854	7 358	5 971
4	Delegacje służbowe	1 134	1 133	99,91	0	1 133	0
5	zakup materiałów do remontu		38 210		19 299	3 755	15 156
6	zakup pozostałych materiałów i wyposażenia	110 523	72 302	99,99	30 976	30 450	10 876
7	energia	387 748	387 626	99,97	141 800	126 146	119 680
8	zakup usług remontowych	106 361	106 360	100,00	37 592	12 492	56 276
9	zakup pozostałych usług	98 467	98 459	99,99	22 500	54 981	20 978
10	pomoce dydaktyczne	16 241	16 240	99,99	3 102	10 612	2 526
11	ubezpieczenia społeczne	1 010 016	1 008 387	99,84	315 492	410 461	282 434
12	składka na Fundusz Pracy	141 734	141 524	99,85	44 270	57 622	39 632
13	odpis na Fundusz Socjalny	347 494	347 494	100,00	110 307	139 828	97 359
14	podatek od nieruchomości	1 328	1 326	99,85	214	372	740
	<b>RAZEM</b>	<b>8 198 023</b>	<b>8 195 329</b>	<b>99,97</b>	<b>2 588 305</b>	<b>3 267 167</b>	<b>2 339 857</b>
	Ilość dzieci		2373		688	970	715
	Ilość oddziałów		96		29	38	29

Tab. Nr 23. REALIZACJA PLANU WYDATKÓW ZA 2004 ROK W GIMNAZJACH

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie 2004 rok	%	Wykonanie w poszczególnych gimnazjach	
					Nr 1	Nr 2
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1	wynagrodzenia	3 609 830	3 605 147	99,87	1 574 834	2 030 313
2	tzw. „13”	288 010	288 009	100,00	125 516	162 493
3	wydatki nie zaliczone do wynagrodzenia	15 081	15 080	99,99	6 745	8 335
4	Delegacje służbowe	351	350	99,72	0	350
5	zakup materiałów do remontu	97 338	47 795	99,99	30 716	17 079
6	zakup pozostałych materiałów i wyposażenia		49 538		18 376	31 162
7	energia	362 843	362 829	99,99	148 268	214 561
8	zakup usług remontowych	76 746	76 744	99,99	44 053	32 691
9	zakup pozostałych usług	48 320	48 282	99,92	23 413	24 869
10	pomoce dydaktyczne	5 057	5 057	100,00	1 317	3 740
11	opłaty i składki	2 899	2 899	100,00	108	2 791
12	ubezpieczenia społeczne	662 656	658 285	99,34	287 009	371 276
13	składka na Fundusz Pracy	95 087	92 381	97,15	40 284	52 097
14	odpis na Fundusz Socjalny	225 489	225 489	100,00	97 774	127 715
15	podatek od nieruchomości	1 485	1 484	99,93	348	1 136
	RAZEM	5 491 192	5 479 369	99,78	2 398 761	3 080 608
	ilość dzieci		1307		556	751
	ilość oddziałów		49		21	28

Tab. Nr 24. REALIZACJA PLANU WYDATKÓW NA 2004 ROK W ŚWIETLICACH

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie 2004 rok	%	Wykonanie w poszczególnych świetlicach				
					SSP 2	SSP 3	SSP 4	GS 1	GS 2
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1	wynagrodzenia	643 161	643 161	100,00	141 735	138 705	133 700	109 580	119 441
2	tzw. „13”	57 096	57 087	99,98	12 030	13 071	11 113	9 505	11 368
3	ubezpieczenia społeczne	118 481	118 256	99,81	26 701	25 962	22 712	20 191	22 690
4	składka na Fundusz Pracy	16 761	16 497	98,42	3 747	3 643	3 090	2 833	3 184
5	odpis na Fundusz Socjalny	34 352	34 352	100,00	7 895	7 756	6 774	5 703	6 224
6	zakup środków żywności	337 337	301 307	89,32	51 243	92 794	55 547	58 691	43 032
	RAZEM	1 207 188	1 170 660	96,97	243 351	281 931	232 936	206 503	205 939
	ilość dzieci	0	0	0					
	ilość oddziałów	0	0	0					

## 7. 2. Ł. Ochrona zdrowia - dział 851.

Plan 2004 - 218.400 zł

Wykonanie 2004 - 211.873 zł

Wskaźnik wykonania planu - 97,0%

Wydatki tego działu to wydatki na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi i rozwiązywanie problemów innych uzależnień. Ponadto w dziale tym ewidencjonuje się wydatki związane z realizacją programów polityki zdrowotnej.

W roku 2004 wydatkowano na powyższe cele bieżące 211.873 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

- 1) na realizację miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień - 199.176 zł,
- 2) na kreowanie polityki zdrowotnej w ramach programu zapobiegania chorobie: różyczki, odry, świnki (zaszczepiono 93 dzieci) - 3.990 zł,
- 3) na profilaktykę raka piersi (wydrukowano ulotki profilaktyczne) - 999 zł,
- 4) pokrycie zobowiązań polikwidacyjnych SMZLP wobec PFRON - 7.708 zł.

Kwotę 199.176 zł przeznaczono na program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych wydatkując na następujące zadania:

- 1) działania profilaktyczno - interwencyjne - 173.900 zł,
- prowadzenie punktu konsultacyjnego - 28.604 zł,

(m.in. poradnictwo rodzinne, terapia rodzinna uzależnienia, telefon zaufania, porady prawne.)

- grupowa terapia dla dzieci i dorosłych - 23.151 zł,
- prowadzenie klubów działających na rzecz młodzieży, osób wykluczonych społecznie jak i abstynentów - 34.610 zł,
- prowadzenie Centrum Wolontariatu - 7.846 zł,
- obozy profilaktyczne - 23.851 zł,
- zajęcia profilaktyczne w szkołach - 3.120 zł,
- zakupy różnych materiałów profilaktycznych, prenumerata czasopism, zlecenia w zakresie psychoedukacji dla dorosłych - 3.734 zł,
- utrzymanie Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie - 48.986 zł,
- 2) prowadzenie Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Uzależnień - 25.276 zł.

Rzeczowy zakres realizacji Miejskiego Programu Rozwiązywania Problemów Uzależnień przedstawiono w rozdz. Nr V.

Rozliczenie środków na profilaktykę do dnia 31 grudnia 2004 roku przedstawia się następująco:

- 1) środki do wykorzystania pozostałe z rozliczenia roku 2003 - 381.715 zł
- 2) wpływy z tytułu opłat za zezwolenia alkoholowe w 2004 roku - 435.705 zł  
Razem do wydatkowania + 53.990 zł
- 3) wydatki roku 2004 - 439.966 zł  
w tym: bieżące wydatki zaplanowane w programie - 199.176 zł

inwestycyjne wydatki zaplanowane w programie -  
240.790 zł

4) saldo na 31 grudnia 2004 roku - 385.976 zł

## 7. 2. M. Pomoc społeczna - dział 852.

Plan 2004 - 8.822.511 zł

Wykonanie 2004 - 8.497.386 zł

Wskaźnik wykonania planu - 96,3 %

Pomoc społeczną w naszym mieście realizuje Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w zakresie nałożonych na gminę zadań własnych jak i zadań zleconych przez administrację rządową.

Wydatki bieżące na pomoc społeczną w 2004 roku stanowiły 18,6% ogółu wydatków bieżących i wyniosły 8.497.386 zł. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 96,3 %. Wydatki roku 2004 są wyższe od wydatków roku 2003 o 1.498.901 zł, przede wszystkim z uwagi na przejęcie od 1 maja 2004 roku dodatkowych zadań z zakresu wypłat świadczeń rodzinnych.

Źródła finansowania wydatków bieżących to:

1) dotacje z budżet państwa - 58,2% 4.946.166 zł  
w tym: - na zadania zlecone - 54,2 4.608.195 zł  
- na zadania własne - 4,0% 337.971 zł

2) środki własne z budżetu Miasta - 40,2% - 3.413.775 zł

3) odpłatność osób korzystających z usług  
Dziennego Domu Pomocy Społecznej, usług  
opiekuńczych - 1,6% - 136.490 zł,

4) wpłaty z darowizn - 955 zł.

W 2004 roku poniesione wydatki na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

1) świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe opłacone przez budżet państwa - 3.846.264 zł,

w tym:

- zasiłki rodzinne - 779.189 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 2.252.738 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne - 301.680 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne - 342.468 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalno - rentowe - 97.531 zł,
- wynagrodzenia i pochodne składki od wynagrodzeń - 44.342 zł,
- bieżące wydatki na obsługę wypłat świadczeń rodzinnych (szkolenia, zakupy wyposażenia i materiałów biurowych, delegacje służbowe) - 28.316 zł,

2) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne w tym: - 764.553 zł,

- a) zasiłki i pomoc finansowana przez budżet państwa - 533.767 zł,
- zasiłki stałe i dodatki wyrównawcze do tych zasiłków - 242.333 zł,
  - zasiłki stałe od 1 maja - 154.252 zł,
  - zasiłki gwarantowane - 47.577 zł,
  - zasiłki macierzyńskie - 23.982 zł,
  - składki na ubezpieczenia emerytalno - rentowe od zasiłków - 62.608 zł,
  - zasiłek na dziecko - 3.015 zł,

b) zasiłki i pomoc finansowana z budżetu miasta - 230.786 zł,

- wypłata zasiłków okresowych - 69.298 zł,
- wypłata zasiłków celowych - 107.731 zł,
- zakup ubrań - 18.310 zł,
- zakup opału - 13.230 zł,
- dofinansowanie posiłków w przedszkolach - 3.396 zł,
- zakup leków - 4.214 zł,
- dofinansowanie kolonii - 8.574 zł,
- dofinansowanie posiłków w DDPS - 4.233 zł,
- zdarzenia losowe, pogrzeby podopiecznych - 1.800 zł,

3) wypłata dodatków mieszkaniowych - 1.355.168 zł,

W 2004 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe 11.205 osobom tj. o 2.056 osób mniej niż w roku 2003. Z 11.205 osób przypada na następujących użytkowników mieszkań: - tworzących mieszkaniowy zasób gminy - 3.757 osób (w 2003 r. - 4.270 osób), - spółdzielczych - 5.017 osób (w 2003 r. - 6.395 osób), - innych - 2.431 osób (w 2003 r. - 2.431 osób).

W 2004 roku na wypłatę dodatków mieszkaniowych przeznaczono 1.355.168 zł na planowaną wielkość 1.460.000 zł. Mniejsze wydatki niż planowane to m.in. efekt prowadzonych kontroli oświadczeń osób składających wnioski o wypłatę dodatków. Wypłacono dodatki zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta.

Z ogólnej kwoty wypłaconych dodatków w wysokości 1.355.168 zł wypłacono następującym użytkownikom mieszkań:

- tworzących mieszkaniowy zasób gminy - 548.098 zł,
- spółdzielczych - 526.176 zł,
- innych - 280.894 zł.

4) wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia - 141.284 zł,

a) Dzienny Dom Pomocy Społecznej - 117.837 zł  
Całkowite roczne wydatki związane z funkcjonowaniem DDPS wyniosły 391.313 zł w tym wydatki obejmujące koszty związane z zatrudnieniem osób zajmujących się świadczeniem usług w tym ośrodka a sklasyfikowane w rozdziale - 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” (wynagrodzenia, składki obowiązkowe) - 273.476 zł.

W roku 2004 średnio w miesiącu korzystały z usług Dziennego Domu Pomocy Społecznej 82 osoby (w 2003 - 77 osób). Wydano w roku łącznie 24.713 posiłków obiadowych (w 2003 - 24.450 posiłków) tj. średnio w ciągu dnia wydano 105 obiadów (w 2003 - 146 posiłków). Średnia stawka żywienia wyniosła 2,52 zł (w 2003 - 2,54 zł). Świadczeniem usług w DDPS zajmuje się 10 osób (9,25 etatów).

b) świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych - 23.447 zł,

W ośrodku tym w rok 2004 przebywało średnio w ciągu dnia ok. 31 dzieci z rodzin patologicznych. Dzieciom tym udzielana była pomoc terapeutyczna, pomoc w zakresie nauki. W czasie przebywania w ośrodku dzieci korzystały z posiłków. W roku 2004 wydano 5.530 posiłków. Średnia stawka żywienia wyniosła 1,48 zł. Całkowity koszt funkcjonowania ośrodka wyniósł 77.067 zł w tym wydatki związane z zatrudnieniem osób w ośrodku a sklasyfikowane w rozdziale - 85319 „Ośrodki pomocy społecznej” - 53.620 zł.

W ośrodku pracują 4 osoby zatrudnione na 3 etatach. Koszt funkcjonowania ośrodka w przeliczeniu na jedno dziecko przedstawia się następująco:

	roczny	miesięczny	dzienny
Koszt ogółem	2.568,9	256,9	14,3
1. Wynagrodzenia	1.468,6	146,9	8,2
2. Opłaty i składki	380,7	38,1	2,1
3. Wyżywienie	269,2	26,9	1,5
4. Zużycie energii	268,9	26,9	1,5
5. Pozostałe wydatki	181,5	18,1	1,0

5) świadczenie usług opiekuńczych - 56.844 zł,  
W 2004 roku korzystało z usług opiekuńczych średnio w miesiącu 109 osób. Świadcząc te usługi przepracowano w roku 46.987 godzin a w miesiącu 3.916 godzin. Oznacza to, iż na jednego podopiecznego przypadają dziennie ok. 2 godzin świadczenia usług. Usługami opiekuńczymi zajmowało się 21 osób. Podobnie jak przy funkcjonowaniu DDPS i Ośrodka Wsparcia wydatki na usługi opiekuńcze ewidencjonowane są w rozdziale - 85228 „Usługi opiekuńcze” zaś wydatki związane z zatrudnieniem osób świadczących te usługi klasyfikowane są w rozdziale - 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”.

Roczny koszt usług opiekuńczych wyniósł w 2004 roku 562.065 zł i na jednego pensjonariusza korzystającego z tych usług koszt ten przedstawiał się następująco:

Koszt utrzymania 1 pensjonariusza korzystającego z usług opiekuńczych

	roczny	miesięczny	dzienny
Koszt ogółem	5.156,6	429,7	20,5
1. Wynagrodzenia	3.856,6	321,4	15,3
2. Opłaty i składki	915,7	76,3	3,7
3. Pozostałe wydatki	384,3	32,0	1,5

6) zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze - 23.214 zł,

(wydatki opłacone przez budżet państwa)

- zasiłki rodzinne - 9.630 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne - 13.584 zł,

7) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 40.208 zł, (opłacone przez budżet państwa),

8) dożywianie dzieci w szkołach - 137.783 zł,  
Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2004 roku były dochody własne Miasta oraz dotacja z budżetu państwa. Z budżetu Miasta przekazano na dożywianie 79,8% ogółu wydatków tj. 110.019 zł a 20,2% to udział „kasy państwowej” 27.764 zł.

Środki na dożywianie w wysokości przekazano następującym szkołom:

- Gimnazjum nr 1 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 65 uczniów - wydatki roczne - 22.865 zł,
- Gimnazjum nr 2 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 55 uczniów - wydatki roczne - 19.879 zł,
- SP nr 2 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 65 uczniów, - wydatki roczne - 23.292 zł,
- SP nr 3 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 91 uczniów, - wydatki roczne - 29.564 zł,
- SP nr 4 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 59 uczniów, - wydatki roczne - 27.315 zł,
- Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 14 dzieci, - wydatki roczne - 5.869 zł,
- Liceum Ogólnokształcące

- średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 9 z uczniów,
- Ł - wydatki roczne - 4.652 zł,
- Zespół Szkół Zawodowych („Budowlanka”) - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 6 uczniów, - wydatki roczne - 4.066 zł,
- szkoła spoza Ławy - średnio w m-cu sfinansowano posiłki 1 dziecka, - wydatki roczne - 281 zł.

Łącznie sfinansowano w całym 2004 roku 58.597 posiłków (w 2003 roku - 85.647 posiłków).

9) wydatki związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej - 2.132.068 zł,

Jak już wspomniano jednostką zajmującą się realizacją zadań z zakresu pomocy społecznej jest Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej.

W ośrodku tym pracowało w 2004 roku 67 osób na 62,5 etatach. Zadania zlecone realizowane były przez 20 osób a zadania własne przez 47 osób. Struktura zatrudnienia przedstawia się następująco:

- osoby pracujące w DDPS - 10 osób - 9,25 etaty,
- osoby pracujące w Ośrodku Wsparcia - 4 osoby - 3 etaty,
- osoby świadczące usługi opiekuńcze - 21 osób - 20 etatów,
- osoby pracujące w MOPS (zadania własne) - 12 osób - 10,25 etaty,
- osoby pracujące w MOPS (zadania zlecone) - 20 osób - 20 etatów.

Wydatki bieżące tej jednostki zamknęły się kwotą 2.132.068 zł i opłacone były w 23,3% przez „kasę państwową” (497.189 zł), a w 76,7% przez „kasę Miasta” (1.634.879 zł).

Wydatki bieżące to:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń odpisy na obowiązkowe składki na ubezpieczenia społeczne, na fundusz pracy oraz odpisy na fundusz świadczeń socjalnych - 1.915.169 zł,
- 2) koszty zużycia energii elektrycznej, wody, c.o. - 56.240 zł,
- 3) zakup materiałów i wyposażenia - 72.758 zł,
- 4) opłacenie świadczonej na rzecz MOPS usług (m.in. usługi telekomunikacyjne, usługi pocztowe, wywóz nieczystości, opłacenie różnych zleceń) - 51.908 zł,
- 5) usługi remontowe - 16.486 zł,
- 6) koszty podróży służbowych - 5.264 zł,
- 7) opłaty za ubezpieczenie mienia - 7.789 zł,
- 8) pozostałe wydatki (szkolenia pracowników, zakup środków BHP - napoje, odzież ochronna, podatek od nieruchomości) - 6.454 zł.

## 7. 2. N. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - dział 853.

Plan 2004 - 125.005 zł  
Wykonanie 2004 - 124.755 zł  
Wskaźnik wykonania planu - 99,8 %

W analizowanym okresie wydatkowano z budżetu Miasta 124.755 zł. Wydatki dotyczyły kosztów związanych z zatrudnieniem 7 osób opiekujących się dziećmi przebywającymi w żłobku. Do żłobka uczęszczało średnio w miesiącu 33 dzieci (w 2002 - 25 dzieci, 2003 - 15). Na kwotę 124.755 zł składają się wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i fundusz świadczeń socjalnych. Tabela Nr 25 przedstawia wydatki poniesione w roku 2004 na świadczenie usług w żłobku.

Tab. Nr 25. REALIZACJA PLANU WYDATKÓW ZA 2004 ROK W ŻŁOBKU

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie 2004 rok	%	Wykonane usługi w przedszkolu Nr 2
1	2	3	4	5	6
1	Wynagrodzenia	94 356	94 269	99,91	94 269
2	tzw. „13”	7 640	7 637	99,96	7 637
3	ubezpieczenia społeczne	16 437	16 377	99,63	16 377
4	składka na Fundusz Pracy	2 398	2 298	95,83	2 298
5	odpis na Fundusz Socjalny	4 174	4 174	100,00	4 174
RAZEM		125 005	124 755	99,80	124 755
Ilość dzieci			33		33
Ilość oddziałów			2		2

## 7. 2. O. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dział 900.

Plan 2004 - 2.361.913 zł

Wykonanie 2004 - 2.258.294 zł

Wskaźnik wykonania planu - 95,6 %

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wyniosły 2.258.294 zł i stanowiły 4,0% ogółu wydatków budżetowych i 4,9% wydatków bieżących. Są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska.

Kwotę 2.258.294 zł przeznaczono na:

- 1) gospodarkę ściekową i ochronę środowiska - 174.013 zł,
  - bieżące utrzymanie sieci deszczowych - 93.641 zł,
  - remonty sieci deszczowych - 59.262 zł,
  - opracowanie programu określającego możliwości eksploatacyjne, techniczne i przyłączeniowe dla miejskie sieci deszczowej - 12.932 zł,
  - opłata za odprowadzanie wód opadowych - 8.178 zł,
- 2) oczyszczanie Miasta - 738.157 zł,
  - bieżące utrzymanie Miasta - 428.343 zł,
  - zimowe utrzymanie Miasta - 305.967 zł,
  - pozostałe wydatki - 3.847 zł,
- 3) utrzymanie zieleni miejskiej - 302.129 zł,
  - bieżące utrzymanie zieleni - 286.276 zł,
  - nowe nasadzenia - 14.918 zł, (posadzenie 919 mb żywopłotu - 4.595 szt. krzewów i 16 szt. drzew przy nowo wybudowanych alejach i nowo zaadaptowanej części cmentarza komunalnego ul. Ostródzka),
  - pozostałe wydatki - 935 zł (opryski przeciw szkodnikom, transport ziemi urodzajnej do naprawy trawnika przy ul. Skłodowskiej),

- 4) oświetlenie ulic - 784.249 zł,
  - zużycie energii w oświetleniu ulicznym - 515.267 zł,
  - konserwacja oświetlenia - 211.642 zł,
  - remonty oświetlenia - 18.874 zł,
  - wymiana opraw na energooszczędne - 22.716 zł,
  - wykonanie map tematycznych oświetlenia ulicznego - 15.750 zł,

5) prowadzenie schroniska dla zwierząt - 75.000 zł,

- 6) pozostała działalność - 184.745 zł,
  - bieżące utrzymanie szaleatów - 40.260 zł,
  - remonty urządzeń na placach zabaw - 4.938 zł,
  - remonty, konserwacja i zakup energii fontann - 14.524 zł,
  - remont wiat autobusowych - 7.988 zł,
  - rozbiórki budynków i budowli - 32.340 zł,
  - zakup i montaż oświetlenia świątecznego - 23.471 zł,
  - zakup materiałów do naprawy dróg i ogrodzeń wokół ogrodów działkowych - 6.967 zł,
  - konserwacje pomostów - 15.995 zł,
  - oflagowanie Miasta - 6.539 zł,
  - różnice kursowe na zadaniu „Uzbrojenie terenów celem przygotowania działek do prowadzenia działalności gospodarczej os. Lubawskie” - 6.680 zł,
  - pozostałe wydatki - 25.044 zł (montowanie ławek, uporządkowanie terenu na składzie materiałów przy ul. Komunalnej, wykonanie i montaż gablot na ul. Lipowy Dwór, Ostródzka, M. C. Skłodowskiej).

## 7. 2. P. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - dział 921.

Plan 2004 - 1.970.854 zł

Wykonanie 2004 - 1.946.854 zł

Wskaźnik wykonania planu - 98,8%

W roku 2004 z budżetu Miasta, w ramach wydatków bieżących, przeznaczono na upowszechnianie kultury kwotę 1.946.864 zł. Była to dotacja dla instytucji kultury - ławskiego Centrum Kultury. Dotacja obejmowała w 2004 roku jeszcze wydatki ponoszone na działalność sportową, którą prowadziło do końca marca ławskie Centrum Kultury i Sportu. Od 1 marca 2004 roku powołano do realizacji zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej, sportu i turystyki jednostkę budżetową - ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji.

W roku 2004 nasza instytucja kultury wydatkowała na realizację zadań z zakresu upowszechniania kultury 2.084.779 zł w tym na wydatki bieżące 2.062.979 zł. Finansowanie zadań bieżących było możliwe dzięki dotacji podmiotowej z budżetu Miasta w wysokości 1.946.854 zł (94,4%) i pozyskaniu dochodów własnych w wysokości 116.125 zł (5,6%)

ławskie Centrum Kultury w analizowanym roku wydatkowało kwotę 2.062.979 zł na następujące cele i zadania:

- 1) działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej - 609.506 zł, (łącznie z Biblioteką Powiatową)
  - wydatki związane z zatrudnieniem - 12,5 etatów - 462.570 zł,
  - zakup książek, wydawnictw i promocja czytelnictwa - 39.967 zł,
  - pozostałe koszty bieżącego funkcjonowania - 106.969 zł, (energia, zakupy materiałów biurowych i wyposażenia, usługi telekomunikacyjne i pocztowe),

2) bieżące koszty funkcjonowania Iławskiego Centrum Kultury - 752.075 zł,

- wydatki związane z zatrudnieniem - 15 etatów - 618.697 zł,
- pozostałe koszty bieżącego funkcjonowania - 133.378 zł (energia, zakupy materiałów biurowych i wyposażenia, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, zakup środków czystości, drobne remonty, zakup węgla do kina X MUZA, szkolenia, delegacje),

3) wydatki poniesione od I - III / 2005 r na „działalność sportową” - 218.196 zł,

- a) utrzymanie obiektów sportowych (Hala, stadion, statek) - 125.561 zł,
- b) upowszechnianie kultury fizycznej i sportu - kalendarz imprez sportowych - 23.218 zł,
- c) kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe poprzez SKS-y - 10.076 zł,
- d) szkolenie dzieci i młodzieży w różnych dyscyplinach sportowych przez stowarzyszenia sportowe - 59.341 zł,  
w tym: - opłacenie lekarza sportowego - 1.950 zł,  
- piłka nożna - 11.920 zł,  
- tenis ziemny - 2.000 zł,  
- tenis stołowy - 4.000 zł,  
- piłka siatkowa - 8.115 zł,  
- żeglarstwo - 24.800 zł,  
- lekkoatletyka, piłka ręczna, piłka siatkowa - 6.000 zł,  
- nauka pływania osób niewidomych - 356 zł,  
- modelarstwo - 200 zł,

4) imprezy kulturalne - 441.488 zł,

- a) imprezy o charakterze ogólnomiejskim - 338.201 zł,  
- Old Jazz Meeting „Złota Tarka” - 261.778 zł,  
- Lato w Iławie - 15.949 zł,  
- Festiwal Pieśni Religijnej - 8.536 zł,  
- Jeziorak Shanties Meeting - 11.736 zł,  
- Ogólnopolski Turniej Tańca Towarzyskiego - 11.411 zł,  
- Piknik - Budować Bezpiecznie - 15.071 zł,  
- Koncert Hip-Hop - 11.720 zł,  
- Fama Rock Festiwal - 2.000 zł,
- b) kalendarz imprez kulturalnych oraz na amatorski ruch artystyczny - 53.851 zł,  
(opłacenie amatorskiego ruchu artystycznego: kółka plastyczne, fotograficzne, modelarstwo, rzeźba oraz imprezy w ramach kalendarza imprez kulturalnych),
- c) wspieranie inicjatyw różnych stowarzyszeń i instytucji w zakresie upowszechniania kultury - 49.436 zł,  
- Szkolna Orkiestra Dęta Zespołu Szkół Zawodowych im. Boh. Września 1939 r. - 20.230 zł,  
- Chór „Camerata” - 13.560 zł,  
- imprezy organizowane przez Spółdzielczy Dom Kultury „Polanka” - 2.992 zł,  
- imprezy organizowane przez Katolickie Stowarzyszenie Młodzieży - 1.670 zł,  
- imprezy organizowane przez Młodzieżową Radę Miasta - 7.694 zł,

- taniec towarzyski prowadzony przez UKS Gracja i Studio Tańca Marek Bernat w łącznej wysokości - 2.290 zł,
- Iławski Klub Amazonek - 1.000 zł,

5) dofinansowanie wydatków związanych z reklamą i wydawnictwami oraz z zabezpieczeniem technicznym organizowanych imprez - 41.714 zł (ochrona imprez, techniczna obsługa imprez).

## 7. 2. R. Kultura fizyczna i sport - dział 926.

Plan 2004 - 830.855 zł

Wykonanie 2004 - 784.987 zł

Wskaźnik wykonania planu - 94,5 %

Na realizację zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano 784.987 zł i były to wydatki realizowane przez Iławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji:

- 1) utrzymania w należytym stanie obiektów sportowych - 355.849 zł,  
- hala sportowo - widowiskowa - 228.771 zł,  
- stadion - 66.762 zł,  
- plaże miejskie - 24.686 zł,  
- statek „Iłavia” - 35.630 zł,
- 2) zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu - 209.894 zł,  
- kalendarz imprez sportowo-rekreacyjnych - 62.298 zł,  
(dofinansowano bardzo wiele imprez m.in. takie imprezy jak: Regaty Pomarańczowe, Kolarski Wyścig TOUR De POLOGNE, Otwarte Mistrzostwa Iławy w Tenisie Stołowym, Regaty o „Błękitną Wstęgę” Jeziora, Sportowe Uczniowskie Starcia, Iławskie Czwartki Lekkoatletyczne, Olimpiada Młodzieży w Wioślarstwie, Biegi im. Gierszewskiego),  
- szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach - 32.864 zł,  
(SKS-y oraz organizacja szkolnych imprez sportowych),  
- szkolenia sportowe dzieci i młodzieży w zakresie różnych dyscyplin sportowych przez stowarzyszenia sportowe - 114.732 zł,  
w tym: - opłacenie lekarza sportowego - 5.850 zł,  
- piłka nożna - 31.208 zł,  
- tenis ziemny - 7.790 zł,  
- tenis stołowy - 6.201 zł,  
- piłka siatkowa - 11.034 zł,  
- wioślarstwo - 20.039 zł,  
- żeglarstwo - 7.000 zł,  
- lekkoatletyka, piłka ręczna, piłka siatkowa - 12.173 zł,  
- nauka pływania osób niewidomych - 1.444 zł,  
- modelarstwo - 2.989 zł,  
- karate - kyokushin - 2.998 zł,  
- tekwon - do karate - all style - 3.006 zł,  
- UKS Ironman - 3.000 zł.

## 7. 3. Realizacja wydatków majątkowych.

Na 2004 rok zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 15.744.058 zł.

Plan roczny został zrealizowany w 70,8% tj. wydatkowaliśmy środki w wysokości 11.151.694 zł.



Wydatki majątkowe stanowiły 19,6% ogółu wydatków budżetowych.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych były:

- w 40,7% środki pochodzące z Unii Europejskiej - środki z programu PHARE 2000 i 2002 - 4.543.222 zł,
- w 34,8 % dochody własne - 3.881.567 zł,
- w 23,5% kredyty bankowe - 2.621.003 zł,
- w 0,9% dotacje z funduszy celowych - 95.994 zł,
- w 0,1% środki pozyskane poza budżetem - 9.908 zł.

Środki pochodzące z Unii Europejskiej z programu PHARE pokryły rzeczywiście poniesione wydatki kwalifikowane na następujących zadaniach:

- „Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych na osiedlu Ostródzkim Łławie (mała obwodnica wschodnia - PHARE 2002 I etap) - 3.136.209 zł,
- „Uzbrojenie terenów celem przygotowania działek do prowadzenia działalności gospodarczej ul. Lubawska - PHARE 2000” - 1.407.013 zł.

Pozyskane środki poza budżetem w wysokości 9.908 zł to partycypacja osoby prawnej w realizacji zadania „Budowa drogi dojazdowej w ramach uzbrojenia działek

pod budownictwo mieszkaniowe ul. Woj. Polskiego”. Całkowity koszt tego zadania wyniósł 19.816 zł.

Dotacje celowe z funduszy celowych to środki z Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 77.840 zł, które były źródłem finansowania inwestycji „Budowa separatora nad jeziorem Jeziorak Duży na oś. Lipowy Dwór” - 50.000 zł i „Budowy schroniska dla zwierząt” - 27.840 zł. Ponadto Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych pokrył w 50 % koszty zadania „Modernizacja łazienek z przystosowaniem dla dzieci niepełnosprawnych w Przedszkolu nr 2” - 18.154 zł.

Kredyt bankowy były źródłem finansowania następujących zadań inwestycyjnych:

- „Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych na osiedlu Ostródzkim Łławie (mała obwodnica wschodnia - PHARE 2002 I etap) - 1.999.794 zł,
- „Uzbrojenie terenów celem przygotowania działek do prowadzenia działalności gospodarczej ul. Lubawska - PHARE 2000” - 621.209 zł.

Realizacja wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

Tab. Nr 26. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W 2004 ROKU

LP	Wyszczególnienie	Plan 2004 Zł	Wykonanie 2004 Zł	Wsk. wyk. planu %
1	2	3	4	5
1	Wniesienie udziałów do spółki łławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego (6010)	50.000	50.000	100,0
2	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (6060)	116.932	106.916	91,4
A	zakupy w Urzędzie Miasta sprzętu komputerowego, rzutnika multimedialnego, programów komputerowych i programu EWMAPA	75.000	65.012	86,7
B	Zakup wyposażenia do kuchni w SP 3	4.000	4.000	100,0
C	Zakup sprzętu komputerowego MZOSiP	4.000	3.999	100,0
D	Zakup wyposażenia do gabinetu stomatologicznego w Gimnazjum nr 2	4.670	4.670	100,0
E	Zakup sprzętu komputerowego, programów komputerowych, ksero dla potrzeb prowadzenia świadczeń rodzinnych w MOPS	14.036	14.036	100,0
F	Zakup programów i licencji na oprogramowanie komputerowe w MPOS	15.226	15.199	99,8
3	Dotacje na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych w innych jednostkach sektora finansów publicznych (6220)	27.380	27.380	27.380
A	Rata za zakupiony sprzęt nagłaśniający (ICK)	23.880	23.880	100,0
B	Dotacja dla ICK na opłacenie dla potrzeb biblioteki licencji na oprogramowanie komputerowe	3.500	3.500	100,0
4	Dotacje przekazane dla Powiatu łławskiego na zadania inwestycyjne na pokrycie kosztów modernizacji budynku Powiatowej Straży Pożarnej - przebudowa szatni Jednostki Ratowniczo gaśniczej (6620)	20.000	20.000	100,0
5	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych jak i zadania jednoroczne (6050, 6051, 6052)	15.529.746	10.947.398	70,5
6	<b>RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>15.744.058</b>	<b>11.151.694</b>	<b>70,8</b>

Jak z danych tabeli wynika na wydatki majątkowe przeznaczono z budżetu Miasta w 2004 roku 11.151.695 zł na planowaną kwotę 15.744.058 zł. A zatem środki wykorzystano w 70,8 %. Na niskie wykorzystanie planowanych środków miało wpływ zrealizowanie planu wydatków na zadania inwestycyjne w 70,5% tj. na 15.529.746 zł wydatkowano 10.947.398 zł. Zrealizowane wydatki na zadania inwestycyjne były, zatem niższe o 4.582.348 zł.

Zadanie, na którym wydatki poniesione były znacznie niższe od planowanych to przede wszystkim zadanie finansowane ze środków Unii Europejskiej a realizowane w ramach programu PHARE - 2002 „Rozwój strefy przemysłowej w Łławie - Mała obwodnica wschodnia I etap). Zadanie opłacane jest wykonawcy w EURO. W związku z tym plan zabezpieczał środki na realizację zadania wg kursu 4,7 zł/EURO oraz zabezpieczał środki na występujące na 31 grudnia 2004 r. zobowiązania wobec wykonawcy zadania. Zobowiązanie wyniosło 2.326.092 zł i w znacznej części zobowiązanie to powinno być pokryte ze środków unijnych. Instytucją przekazującą środki pochodzące z zagranicy na konto wykonawcy jest Władza Wdrażająca Program Współpracy Przygranicznej PHARE. Zaległości wynikły z braku środków na koncie w budżecie państwa. Zobowiązania nie były wymagalne, bowiem zgodnie z warunkami kontraktu termin ich płatności wynosi 60 dni. Część faktur opłacono w styczniu 2005 roku a jednej termin upływa 1 marca 2005 roku. Na tym zadaniu wydatki w stosunku do planu były niższe o 3.617.377 zł, w tym 2.463.791 zł przypada na wydatki planowane do opłacenia przez Unię Europejską. Rzeczywista oszczędność dotyczy środków własnych i wynosi 1.153.586 zł.

Drugim zadaniem, na którym wystąpiły oszczędności w wysokości 378.791 zł to „Uzbrojenie terenów celem przygotowania działek do prowadzenia działalności gospodarczej ul. Lubawska (PHARE 2000)”. Zadanie zakończone w analizowanym roku. Łącznie na tych dwóch zadaniach wydatki wykonane są niższe od planu o 3.996.168 zł, co stanowi 87% ogółu różnicy do planu wykonanych wydatków na zadania inwestycyjne.

Jak wynika z tabeli Nr 26 wynika na zadania inwestycyjne z budżetu Miasta wydatkowano w 2004 roku 10.947.398 zł. Ponadto w analizowanym roku wydatkowano 48.909 zł ze środka specjalnego „Utrzymanie dróg” na zadanie polegające na modernizacji drogi dojazdowej od ul. Usługowej łączącej ul. Poprzeczną z ul. Długą. A zatem na zadania inwestycyjne wydatkowano łącznie 10.996.307 zł.

Rzeczowe wykonanie zadań inwestycyjnych realizowanych w roku 2004 przedstawiono w tabeli Nr 27 a źródła finansowania wydatków na te zadania w tab. Nr 28.

Tab. Nr 27. RZECZOWE WYKONANIE ZADAŃ INWESTYCYJNYCH W ROKU 2004

Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady poniesione od początku realizacji zadania do 31.12.2003	Rzeczywiste wydatki w 2004	Wielkości zobowiązań na 31.12.2004 r.	Zakres rzeczowy wykonania zadania w 2004
1	2	4	5	6	7	8
600	60016	Budowa małej obwodnicy północnej		251 646		Wykonano projekt techniczny i studium wykonalności.
600	60016	Rozwój terenów przemysłowych w Iławie - Mała Obwodnica Wschodnia I etap - Phare 2002	677 626	5 136 003	2 326 092	Zadanie w trakcie realizacji. Zadanie polega na budowie układu drogowego od ulicy Ostródzkiej do wiaduktu nad torami kolejowymi, łącznie z rondem na skrzyżowaniu ulicy Ostródzkiej i Piaskowej. Zadanie realizuje firma Skanska S.A., funkcję Inżyniera pełni Pracownia Projektowo-Konsultingowa Dróg i Mostów „Dromos” Sp. z o.o. z Olsztyna. Umowny termin zakończenia zadania 5 sierpnia 2005 r. Zadanie na koniec 2004 r. zostało zrealizowane w 78,38%. Do wykonania pozostała w 100% warstwa ścieralna, oznakowanie poziome, urządzenie zieleni, fragmenty chodników i ścieżek rowerowych.
600	60016	Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie - Mała Obwodnica Wschodnia II etap - Phare 2003	59 475	23 879		Zadanie polega na budowie układu drogowego od wiaduktu nad torami kolejowymi do ulicy Lubawskiej - łącznie z estakadą nad rzeką i budową ronda na skrzyżowaniu ulic Lubawskiej i Skłodowskiej. W dniu 23 listopada 2004 r. została podpisana umowa na realizację zadania. Zgodnie z warunkami kontraktu zadanie będzie realizowane do 23 sierpnia 2006 r. Zadanie realizuje Skanska S.A., funkcję Inżyniera pełni Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych Sp. z o.o. z Olsztyna. W 2004 r. prowadzono roboty przygotowawcze - wytyczenie układu drogowego. Wydatki poniesione na: ogłoszenie o przetargu w prasie ogólnopolskiej, pełnienie roli Inżyniera
600	60016	Budowa ulicy Behringa		6 700		Wykonano projekt techniczny
600	60016	Budowa ulicy Elbląskiej		299 520		Wykonano projekt techniczny. Rozpoczęto realizację inwestycji.
600	60016	Modernizacja skrzyżowania ul. Kopernika Sobieskiego	60 181	38 624		Wykonano projekt techniczny. Rondo nakładkowe z kostki brukowej betonowej 95 m <sup>2</sup> . Inwestycja zakończona.
600	60016	Modernizacja ciągu pieszego od ul. Królowej Jadwigi do MOPS		44 999		Wykonano dojście z kostki betonowej m <sup>2</sup> 347,35; sieć deszczową z rur PCV 160 mm dł. 33 mb
600	60016	Zmiana nawierzchni drogi od skrzyżowania ul. 1 Maja - Skłodowskiej do ul. Wodnej.		150 499		Wykonanie nawierzchni asfaltowej m <sup>2</sup> 2574,00; chodnik z kostki betonowej m <sup>2</sup> 234,00. Inwestycja zakończona.
600	60016	Zmiana nawierzchni drogi od ul. Kr. Jadwigi do wiaduktu ul. Sobieskiego.		127 236		Wykonanie nawierzchni asfaltowej m <sup>2</sup> 1444,50. Inwestycja zakończona.
600	60016	Budowa ulicy Wąskiej		219 435		Wykonano projekt techniczny. Wykonano ulicę z kostki brukowej betonowej m <sup>2</sup> - 958, chodniki z kostki brukowej betonowej w ilości 587 m <sup>2</sup> , oraz wjazdy w ilości 87 m <sup>2</sup> . Inwestycja zakończona.
600	60016	Budowa drogi wraz z siecią deszczową w ul. Zielonej		100 000		Wykonano projekt techniczny. Inwestycja w trakcie realizacji
600	60016	Uzbrojenie działek pod budownictwo mieszkaniowe ul. Wojska Polskiego		19 816		Wykonano drogę z kostki brukowej betonowej 392,75 m <sup>2</sup> . Inwestycja zakończona.
600	60016	Budowa drogi w ramach uzbrojenia terenów pod budownictwo mieszkaniowe ul. Jagiellończyka - Kościuszki		26 986		Wykonano projekt techniczny.
600	60016	Budowa ul. Brzechwy	12 973	100 773		Wykonano projekt techniczny. Wykonano sieć deszczową z rur PCV 200 mm długości 59 mb oraz ulicę z kostki brukowej betonowej na podbudowie betonowej 952,0 m <sup>2</sup> . Inwestycja zakończona.
600	60016	Budowa parkingu przy cmentarzu ul. Ostródzka		12 200		Wykonano projekt techniczny.
600	60016	Modernizacja drogi dojazdowej		48 909		Wykonano projekt techniczny. Wykonano

		od ul. Usługowej łączącej ul. Poprzeczna z Długą				drogę z kostki betonowej w ilości 281 m2 oraz z płyt ażurowych wielkości 99,5 m <sup>2</sup> . Inwestycja w trakcie realizacji.
600	60095	Budowa 3 sztuk witaczy na drogach dojazdowych do ławy		34 779		Wykonano witacze wielkogabarytowe na bazie konstrukcji stalowej. Powierzchnia witacza wykonana z gatunkowych blach ocynk. Lokalizacja: ul. Ostródzka, Lubawska, Sienkiewicza - 3 szt. Inwestycja zakończona.
600	60095	Budowa tablicy z planem miasta		3 277		Wykonano plan miasta. Konstrukcja z kształtowników stalowych. Plan miasta druk cyfrowy na podkładzie ze spienionego PCV. Lokalizacja-Bulwar Jana Pawła II przy Hali Sportowej i Amfiteatrze. Inwestycja zakończona.
630	63095	Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki ławka i jeziora Jeziorak		99 747		Wykonano projekt techniczny i studium wykonalności.
700	70095	Wydatki związane z opłaceniem prac modernizacyjno-inwestycyjnych budynków mieszkaniowych wspólnot mieszkaniowych w części przypadającej na gminę oraz na innych bud. i obiektach, których gmina jest właścicielem		48 979		Instalacja CO i CW w budynku ul. Kościuszki 19 kpl. Wymiana pokrycia dachowego ceramicznego bud. Grunwaldzka 2 i 8 m <sup>2</sup> 495. Ocieplenie zewnętrznych wraz z elewacją bud Gen Andersa 1 kpl. Ocieplenie wewnętrznych wraz z elewacją bud. M. Konopnickiej 1 kpl.
700	70095	Prace modernizacyjno-inwestycyjne na budynkach mieszkalnych, których właścicielem w 100% jest gmina		49 880		Wykonanie sieci kanalizacji deszczowej Ostródzka 48E z rur PCV 160 mm - 50,00 mb; 225 mm -20,00 mb ; 280 mm - 32,00 mb. Opracowanie P.T. na docieplenie ścian zew. budynku z elewacją bud. Kościuszki 15 - kpl. Wykonanie remontu kominów bud. przy ul. Wiejskiej 2 kpl.
700	70095	Budowa budynku mieszkalnego ul. Skłodowskiej	45 141	17 568		Spłata zobowiązań z roku 2003
700	71035	Budowa nowego cmentarza	22 106	278 785		Wykonano projekt techniczny. Inwestycja w trakcie realizacji.
754	75495	System monitoringu wizyjnego Miasta ławy	29 827	13 152		Wykonano projekt techniczny i studium wykonalności.
801	80101	Modernizacja boiska SP nr 2	1 928	254 180		Wykonano boisko ze sztucznej trawy na nawierzchni bitumicznej o wym. 48 x 28 m. Zamontowano 6 kpl. Tablic do piłki koszykowej na konstrukcji stalowej ocynk. Zamontowano 2 bramki do piłki ręcznej o konstrukcji aluminiowej. Inwestycja w trakcie realizacji.
801	80104	Modernizacja łazienek z przystosowaniem dla dzieci niepełnosprawnych w Przedszkolu nr 2		36 308		Zadanie zostało zrealizowane.
801	80110	Wykonanie podjazdów dla osób niepełnosprawnych w Gimnazjum nr 2		33 330		Zadanie zostało zrealizowane.
851	85154	Modernizacja budynku ul. Chełmińska	1 120 108	240 790		Spłata zobowiązań z roku 2003
852	85219	Modernizacja sanitariatów MOPS		26 633		Zadanie zostało zrealizowane.
900	90001	Budowa sieci deszczowej w ul. Kwiatowej i Rzemieślniczej	49 735	84 151		Wykonano sieć deszczową z rur PCV fi 400 mm w ilości 380 mb, PCV fi 300 mm długości 168 mb, PCV fi 200 mm długości 164 mb. Zamontowano separator szt. - 1. Inwestycja zakończona
900	90001	Budowa kolektora deszczowego pomiędzy ul. Wojska Polskiego a Smolki		46 201		Projekt techniczny w trakcie realizacji.
900	90001	Budowa kolektora deszczowego w ul. Kościuszki		21 390		Wykonano eurociąg kanalizacji deszczowej z rur PCW fi 315 długości 76,0 m. Inwestycja zakończona.
900	90001	Odwodnienie terenu na zapleczu budynku ul. Dąbrowskiego 6		19 996		Wykonano nawierzchnię odwadniającą - odprowadzającą wody opadowe od budynku z kostki betonowej m <sup>2</sup> 144,00
900	90001	Budowa separatora nad jeziorem Jeziorak Duży na oś. Lipowy Dwór		51 071		Zamontowano separator lamelowy PSW LAMELA 40/400 - 1 kpl. Oraz osadnik fi 2000, V=5 m <sup>3</sup> - 1 kpl. Inwestycja zakończona.
900	90013	Budowa schroniska dla zwierząt		27 840		Wykonano projekt techniczny.
900	90015	Oświetlenie zabytkowego kościoła p.w. Przemienienia Pańskiego		137 867		Wykonano oświetlenie iluminacyjne kościoła. Zamontowano 26 projektorów oświetlających kościół wraz z instalacją zasilającą i sterującą. Wymieniono 1 słup oświetleniowy z oprawą oświetleniową. Inwestycja zakończona.
900	90015	Oświetlenie łącznika od ul. Bydgoskiej z Grudziądzką		15 192		Wykonano linię kablową YAKA 4 x 25 mm <sup>2</sup> o długości 157 m. Zamontowano słupy oświetleniowe żelbetowe WZ-9 - 3 szt. oraz oprawy oświetleniowe SGS-150W - 7 szt. Inwestycja zakończona.
900	90015	Oświetlenie ul. Grudziądzkiej (od łącznika do ul. Bydgoskiej)		7 420		Wykonano linię kablową YAKA 4 x 25 mm <sup>2</sup> o długości 32 m. Zamontowano oprawy

						oświetleniowe SGS-150W - 5 szt. Inwestycja zakończona.
900	90015	Oświetlenie sięgacza od ul. Bydgoskiej (naprzeciw Mławskiej i ul. Bydgoskiej)		36 062		Wykonano linię kablową YAKA 4 x 25 mm <sup>2</sup> o długości 246 m. Zamontowano słupy oświetleniowe żelbetowe WZ-9 - 7 szt. oraz oprawy oświetleniowe SL-100.150 "ES-SYSTEM" - 7 szt. Inwestycja zakończona.
900	90095	Uzbrojenie terenów celem przygotowania działek do prowadzenia działalności gospodarczej ul. Lubawska - PHARE 2000	65 185	2 028 222		Wykonano drogę z kostki brukowej betonowej m <sup>2</sup> - 6370, z mieszanki mineralno-bitumicznych m <sup>2</sup> - 3710, sieć deszczowa z rur fi 200-400 mm długości 790 mb, sieć kanalizacji sanitarnej z rur śr. 200 mm długości 710 mb. Inwestycja zakończona.
900	90095	Budowa autobusowych wiat przystankowych ul. Ostródzka i Skłodowskiej		81 097		Autobusowe wiaty przystankowe szt. 3.
900	90095	Budowa ogrodzenia ulica Jasielska (mur odgradzający ZK od terenu przy ul. Jasielskiej)		29 158		Wykonano projekt techniczny.
900	90095	Zagospodarowanie działek celem aktywizacji gospodarczej na ps. Ostródzkiej		447 287		Wykonano projekt techniczny.
921	92195	Modernizacja budynku na potrzeby centrum rozwoju kulturalno -oświatowego, sportu i turystyki	103 730	96 366		Wykonano projekt techniczny i studium wykonalności. Inwestycja w trakcie realizacji.
926	92601	Budowa basenu kąpielowego	41 648	64 373		Wykonano projekt techniczny, studium wykonalności.
926	92601	Urządzenie boiska trawiastego do gry w piłkę nożną na stadionie miejskim		57 981		Zadanie zostało zrealizowane.
<b>Razem</b>			<b>2 289 664</b>	<b>10 996 307</b>	<b>2 326 092</b>	

Tab. Nr 28. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA WYDATKÓW NA ZADANIA INWESTYCYJNE W ROKU 2004

Ip.	nazwa zadania	Nakłady poniesione			Źródła finansowania wydatków poniesionych (dot. kol 5)					Zobowiązania
		Ogółem od początku realizacji inwestycji	w tym		Środki własne	Kredyty, pożyczki	Dotacje celowe na zadania własne	pomoc zewnętrzna Unii Europejskiej	Inne źródła	
w roku sprawozdaw. 2004	Rzeczywiste wydatki roku 2004		6	7						8
1.	dz. 600 Transport i łączność rozdz. 60016 Drogi gminne	9 742 811	8 933 328	6 607 225	1 412 405	1 999 794		3 136 209	58 817	2 326 092
1	Budowa małej obwodnicy północnej	251 646	251 646	251 646	251 646					
2	Rozwój strefy przemysłowej w łławie (mała obwodnica wsch. PHARE 2002 I etap)	8 139 722	7 462 095	5 136 003		1 999 794		3 136 209		2 326 092
3	Poprawa dostępności do nowych stref inwestycyjnych (przy ul. Lubawskiej w łławie PHARE 2003 obwodnica wsch. II etap)	83 354	23 879	23 879	23 879					
4	Budowa ul Kresowej	11	11							
5	Modernizacja skrzyżowania ul Kopernika Sobieskiego	98 805	38 624	38 624	38 624					
6	Modernizacja ciągu pieszego od ul. Kr. Jadwigi do MOPS	44 999	44 999	44 999	44 999					
7	Zmiana nawierzchni drogi od skrzyżowania ul. 1 Maja-Skłodowskiej - Wiejska do ul. Wodnej	150 499	150 499	150 499	150 499					
8	Zmiana nawierzchni od ul. Kr. Jadwigi do wiaduktu ul. Sobieskiego	127 236	127 236	127 236	127 236					
9	Budowa ul. Eiblańskiej	299 520	299 520	299 520	299 520					
10	Budowa ul. Behringa	6 700	6 700	6 700	6 700					
11	Budowa drogi wraz z kan. deszczową w ul. Zielonej (połączenie z PHARE)	100 000	100 000	100 000	100 000					
12	Budowa drogi w ramach uzbrojenia terenów pod bud. mieszk. ul Jagiellończyka - Kościuszki	26 986	26 986	26 986	26 986					
13	Budowa ul Brzechwy	112 973	100 773	100 773	100 773					
14	Budowa parkingu przy cmentarzu ul. Ostródzka	12 200	12 200	12 200	12 200					
15	Budowa ul. Wąskiej	219 435	219 435	219 435	219 435					
16	Modernizacja drogi dojazdowej od ul. Usługowej łączącej ul. Poprzeczną z Długą	48 909	48 909	48 909					48 909	
17	Budowa drogi dojazdowej w ramach uzbrojenia działek pod bud. mieszk. ul. Woj. Polskiego	19 816	19 816	19 816	9 908				9 908	
II.	rozdz. 60095 - Pozostała działalność	38 056	38 056	38 056	38 056					
1	Budowa 3 sztuk wiaty na drogach dojazdowych do łławy	34 779	34 779	34 779	34 779					
2	Budowa tablicy z planem miasta	3 277	3 277	3 277	3 277					
III.	rozdz. 63095 - Pozostała działalność	99 747	99 747	99 747	99 747					
1	Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki łławka i jeziora Jeziorak	99 747	99 747	99 747	99 747					
IV.	dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa rozdz. 70095 - Gospodarka nieruchomościami	152 784	107 643	116 427	116 427					
1	Wydatki związane z opłaceniem prac modernizacyjno- inwestycyjnych	48 979	48 979	48 979	48 979					

	budynków mieszkaniowych wspólnot mieszkaniowych w części przypadającej na gminę oraz na innych budynkach i obiektach, których gmina jest właścicielem									
2	Budowa budynku mieszkalnego ul. Skłodowskiej	53 925	8 784	17 568	17 568					
3	Prace modernizacyjno-inwestycyjne na budynkach mieszkaniowych, których właścicielem w 100% jest gmina	49 880	49 880	49 880	49 880					
V.	dz. 710 - Działalność usługowa rozdz. - 71035 Cmentarze	300 891	278 785	278 785	278 785					
1	Budowa nowego cmentarza	300 891	278 785	278 785	278 785					
VI.	rozdz. 75495 - Pozostała działalność	42 979	13 152	13 152	13 152					
1	System monitoringu wizyjnego Miasta Iławy	42 979	13 152	13 152	13 152					
VII.	dz. 801 - Oświata i wychowanie rozdz. 80101 - szkoły podstawowe	325 746	323 818	323 818	305 664	18 154				
1	Modernizacja boiska SP4									
2	Modernizacja łazienek z przystosowaniem dla dzieci niepełnosprawnych w Przedszkolu nr 2	36 308	36 308	36 308	18 154	18 154				
3	Wykonanie podjazdów dla osób niepełnosprawnych w Gimnazjum nr 2	33 330	33 330	33 330	33 330					
4	Modernizacja boiska SP2	256 108	254 180	254 180	254 180					
VIII.	dz. 851 - Ochrona zdrowia rozdz. 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 120 108		240 790	240 790					
1	Modernizacja budynku ul. Chelmińska na Ośrodek Psychoedukacji i Profilaktyki Uzależnień	1 120 108		240 790	240 790					
IX.	dz. 852 - Opieka Społeczna rozdz. 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej	26 633	26 633	26 633	26 633					
1	Modernizacja sanitariatów MOPS	26 633	26 633	26 633	26 633					
X.	dz. 900 - Gospodarka komunalna rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód	272 544	222 809	222 809	172 809	50 000				
1	Budowa kanalizacji deszczowej ul. Rzemieślnicza i Kwiatowa	133 886	84 151	84 151	84 151					
2	Budowa kolektora deszczowego pomiędzy ul. Woj. Polskiego a Smolki	46 201	46 201	46 201	46 201					
3	Budowa kolektora deszczowego w ul. Kościuszki	21 390	21 390	21 390	21 390					
4	Odwodnienie terenu na zapleczu budynku ul. Dąbrowskiego 6	19 996	19 996	19 996	19 996					
5	Budowa separatora nad jeziorem Jeziorak Duży na Os. Lipowy Dwór	51 071	51 071	51 071	1 071	50 000				
XI.	rozdz. 90013 - Schroniska dla zwierząt	27 840	27 840	27 840		27 840				
1	Budowa schroniska dla zwierząt	27 840	27 840	27 840		27 840				
XII.	rozdz. 90015 - Oświetlenie uliczne	196 541	196 541	196 541	196 541					
1	Oświetlenie zabytkowego kościoła pw. Przemienienia Pańskiego	137 867	137 867	137 867	137 867					
2	Oświetlenie łącznika od ul. Bydgoskiej z Grudziądzką	15 192	15 192	15 192	15 192					
3	Oświetlenie ul. Grudziądzkiej (od łącznika do ul. Bydgoskiej)	7 420	7 420	7 420	7 420					
4	Oświetlenie sięgacza od ul. Bydgoskiej	36 062	36 062	36 062	36 062					
XIII.	rozdz. 90095 Pozostała działalność	2 650 949	2 585 764	2 585 764	557 542	621 209	1 407 013			
1	Uzbrojenie terenów celem przygotowania działek do prowadzenia działalności gospodarczej ul. Lubawska (kan. deszcz., kan. sanit., droga oświetlenie) -PHARE 2000	2 093 407	2 028 222	2 028 222		621 209	1 407 013			
2	Zagospodarowanie działek celem aktywizacji gospodarczej ul. Ostródzka (powiązane z PHARE 2002)	447 287	447 287	447 287	447 287					
3	Budowa muru odgradzającego ZK od terenu przem. ul. Jasielska	29 158	29 158	29 158	29 158					
4	Budowa autobusowych wiat przystankowych ul. Ostródzka, ul. Skłodowskiej	81 097	81 097	81 097	81 097					
XIV.	dz. 921- Kultura i ochrona dziedz. narod. rozdz. 92195 - Pozostała działalność	216 527	96 366	96 366	96 366					
1	Modernizacja budynku na potrzeby centrum rozwoju kult-oświat. sportu i turystyki	200 096	96 366	96 366	96 366					
2	Budowa sceny amfiteatru z zadaniem (aktualizacja dokumentacji projektowej)	16 431								
XVI.	dz. 926 - Kultura fizyczna i sport rozdz. 92601 - Obiekty sportowe	122 354	122 354	122 354	122 354					
1	Urządzenie boiska trawiastego do gry w piłkę nożną na stadionie miejskim	57 981	57 981	57 981	57 981					
2	Budowa basenu kąpieliskowego	64 373	64 373	64 373	64 373					
	<b>Ogółem</b>	<b>15 336 510</b>	<b>13 072 836</b>	<b>10 996 307</b>	<b>3 677 271</b>	<b>2 621 003</b>	<b>95 994</b>	<b>4 543 222</b>	<b>58 817</b>	<b>2 326 092</b>

## II. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ (§ 2010).

W roku 2004, podobnie jak w roku ubiegłym, gmina realizowała zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań otrzymaliśmy dotację w wysokości 4.961.077 zł na planowaną wielkość 5.009.360 zł. Kwota rzeczywiście otrzymana była niższa od planowanej o 48.283 zł i wynikało to z rzeczywście mniejszych potrzeb na udzielenie pomocy społecznej w postaci wypłaty różnego rodzaju zasiłków w stosunku do kwoty zaplanowanej. W analizowanym okresie zwrócono do budżetu państwa kwotę:

- 35.821 zł przeznaczoną na wypłatę świadczeń rodzinnych,
- 517 zł przeznaczone na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz niektórych świadczeń rodzinnych,
- 4.359 zł przeznaczone na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne,
- 7.585 zł przeznaczone na opłacenie usług opiekuńczych (nie było zapotrzebowania na te usługi),
- 1 zł przeznaczoną wypłatę zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych.

Dotacja na zadania zlecone otrzymana w wysokości 4.961.077 zł została przeznaczona na następujące cele:

Tab. Nr 29. DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2004 ROKU (§ 2010).

LP	Wyszczególnienie	Otrzymane dotacje w 2004 roku Zł
1	2	3
1	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych (prowadzenie Urzędu Stanu Cywilnego, obrony cywilnej, ewidencji działalności gospodarczej, wydawania dowodów osobistych, prowadzenia ewidencji ludności)	164.785
2	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców	5.316
3	Przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego	36.232
4	Obsługa świadczeń rodzinnych.	86.694
5	Wypłata świadczeń rodzinnych oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.	3.773.606
6	Wypłata zasiłków pielęgnacyjnych i rodzinnych	23.214
7	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne.	40.208
8	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych	6.415
9	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	533.767
10	Bieżące funkcjonowanie MOPS w związku z prowadzeniem zadań zleconych	158.327
11	Rekompensata za utracone dochody ze sprzedaży mieszkań, po obniżonych stawkach, kombatantom	5.577
12	Dofinansowanie oświetlenia dróg publicznych, dla których gmina nie jest zarządcą	126.936
13	<b>Razem wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej</b>	<b>4.961.077</b>

W stosunku do roku 2003 dochody jak i wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wzrosły znacznie, z uwagi na przejście od 1 maja roku 2004, do realizacji w ramach zadań zleconych wypłaty świadczeń rodzinnych. Od 1 maja 2004 roku udzielono

32.498 świadczeń rodzinnych.

Jak z tabeli Nr 26 wynika wydatki te wyniosły łącznie z ich obsługą 3.860.300 zł.

W ramach tej kwoty poniesiono wydatki na:

a) obsługę świadczeń rodzinnych - 86.694 zł,

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2 osób zajmujących się zasiłkami - 44.342 zł,
- zakupy sprzętu komputerowego wraz z programami - 14.036 zł,
- bieżące wydatki (zakupy, usługi, wyposażenie pomieszczeń) - 28.316 zł,

b) wypłata świadczeń rodzinnych - 3.773.606 zł,

- zasiłki rodzinne - 779.189 zł,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 2.252.738 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne - 301.680 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne - 342.468 zł,
- ubezpieczenia emerytalno- rentowe od świadczeń rodzinnych - 97.531 zł.

Tab. Nr 30 przedstawia realizację planu dochodów i wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w roku 2004 według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Tab. Nr 30. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH MIASTU USTAWAMI W ROKU 2004.

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2004	Wykonanie 2004	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
<b>DOCHODY OGÓŁEM:</b>				<b>5 009 360</b>	<b>4 961 077</b>	<b>99,0</b>
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>5 577</b>	<b>5 577</b>	<b>100,0</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 577	5 577	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5 577	5 577	100,0
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>164 785</b>	<b>164 785</b>	<b>100,0</b>
	75011		Urzędy Wojewódzkie	164 785	164 785	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	164 785	164 785	100,0
<b>751</b>			<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>41 548</b>	<b>41 548</b>	<b>100,0</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 316	5 316	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań	5 316	5 316	100,0

		bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami			
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	36 232	36 232	100,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	36 232	36 232	100,0
<b>852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>4 670 514</b>	<b>4 622 231</b>	<b>99,0</b>
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 896 121	3 860 300	99,1
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3 882 085	3 846 264	99,1
	6310	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	14 036	14 036	100,0
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	40 725	40 208	98,7
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	40 725	40 208	98,7
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	538 126	533 767	99,2
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	538 126	533 767	99,2
	85216	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	23 215	23 214	100,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	23 215	23 214	100,0
	85219	Ośrodki Pomocy Społecznej	158 327	158 327	100,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	158 327	158 327	100,0
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 000	6 415	45,8
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	14 000	6 415	45,8
<b>900</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>126 936</b>	<b>126 936</b>	<b>100,0</b>
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	126 936	126 936	100,0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	126 936	126 936	100,0
<b>WYDATKI OGÓŁEM:</b>			<b>5 009 360</b>	<b>4 961 077</b>	<b>99,0</b>
<b>700</b>		<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>5 577</b>	<b>5 577</b>	<b>100,0</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 577	5 577	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	5 577	5 577	100,0
<b>750</b>		<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>164 785</b>	<b>164 785</b>	<b>100,0</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	164 785	164 785	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 493	127 493	100,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	10 194	10 194	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	23 724	23 724	100,0
	4120	Składki na fundusz pracy	3 374	3 374	100,0
<b>751</b>		<b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA</b>	<b>41 548</b>	<b>41 548</b>	<b>100,0</b>
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 316	5 316	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	638	638	100,0
	4120	Składki na fundusz pracy	90	90	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	888	888	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	3 700	3 700	100,0
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	36 232	36 232	100,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	22 680	22 680	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	472	472	100,0
	4120	Składki na fundusz pracy	67	67	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 004	3 004	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	10 009	10 009	100,0
<b>852</b>		<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>4 670 514</b>	<b>4 622 231</b>	<b>99,0</b>
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 896 121	3 860 300	99,1
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 356	1 382	41,2
	3110	Świadczenia społeczne	3 695 785	3 676 075	99,5
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 344	36 900	91,5
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	107 053	105 324	98,4
	4120	Składki na fundusz pracy	1 210	1 126	93,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 137	14 506	80,0
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000	10 915	68,2
	4410	Podróże służbowe krajowe	200	36	18,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 036	14 036	100,0
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	40 725	40 208	98,7
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	40 725	40 208	98,7
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	538 126	533 767	99,2
	3110	Świadczenia społeczne	475 517	471 159	99,1
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	62 609	62 608	100,0
	85216	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	23 215	23 214	100,0
	3110	Świadczenia społeczne	23 215	23 214	100,0

85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	158 327	158 327	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 812	98 812	100,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	26 454	26 454	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	20 998	20 998	100,0
	4120	Składki na fundusz pracy	2 902	2 902	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	1 226	1 226	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 935	7 935	100,0
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 000	6 415	45,8
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000	6 415	45,8
<b>900</b>		<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>126 936</b>	<b>126 936</b>	<b>100,0</b>
	90015	Oświetlenie ulic	126 936	126 936	100,0
	4260	Zakup energii	126 936	126 936	100,0

Urząd Miasta Ławy realizując zadania zlecone z zakresu administracji rządowej pobierał opłaty za wydawanie dowodów osobistych, udostępnianie danych osobowych oraz świadczenie usług opiekuńczych specjalistycznych. Zebrane dochody stanowiły w 95 % należność budżetu państwa a w 5% należność budżetu Miasta. Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

Tab. Nr 31. WYKONANIE PLANU DOCHODÓW Z REALIZACJI ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2004 ROKU.

LP	Rodzaj dochodów		Należności 2004	Dochody przekazane w 2004		Dochody przekazane w 2005.	
				Budżet państwa	Budżet Miasta	Budżet Państwa	Budżet Miasta
1	2	3	4	5	6	8	9
1	Opłata za wydane dowody osobiste	2004	144.090	136.885	7.205	-	-
2	Opłata za udostępnianie danych osobowych	2004	3.313	3.148	165		
3		31.12.2003	61	61			
4		31.12.2004	31			29	2
5	Opłata za usługi specjalistyczne	2004	8.451	8.028	423		
6	RAZEM		155.946	148.122	7.793	29	2

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

W analizowanym okresie Miejski Fundusz Ochrony Środowiska został zasilony po stronie przychodów kwotą 159.197 zł na plan 130.000 zł a zatem plan został zrealizowany w 122,5%.

Wykonanie planu finansowego Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2004 roku przedstawia tab. Nr 32.

Tab. Nr 32. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA MFOŚIGW ZA ROK 2004

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2004 ZŁ	WYKONANIE 2004 ZŁ
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>Stan funduszu na początek roku</b>	<b>454.453</b>	<b>454.453</b>
1.	Środki pieniężne	388.894	388.894
2.	Należności	70.387	70.387
3.	Zobowiązania	4.828	4.828
<b>II</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>130.000</b>	<b>159.197</b>
	§ 069 - wpływy z różnych opłat	130.000	159.197
	- z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska	130.000	155.539
	- z opłat za wycinkę drzew		3.563
	- opłat za przekroczenie norm środowiskowych		95
<b>III</b>	<b>Koszty i inne obciążenia ogółem</b>	<b>403.400</b>	<b>356.707</b>
1.	Koszty bieżące, z tego	323.400	276.707
§2440	Dotacja z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jedn. sektora finansów publicznych	1.000	1.000
-	dofinansowanie monografii „Dendroflora parków miastach woj. warmińsko-mazurskiego”	1.000	1.000
§2450	Dotacja z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jedn. nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	35.000	31.969
	dotacja na unieszkodliwianie odpadów azbestowych	35.000	31.969
§4210	Zakup materiałów	5.000	4.205
	zakup worków na „Sprzątanie Świata”	2.000	1.017
	nagrody na konkursy ekologiczne	3.000	3.188
§430	Zakup usług pozostałych	281.900	239.044
	Bieżące utrzymanie i pielęgnacja zieleni	114.000	79.771
	segregacja i unieszkodliwianie odpadów (zakup pojemników do segregacji, opróżnianie pojemników do selektywnej zbiórki, wywóz odpadów wielkogabarytowych, usuwanie dzikich wysypisk)	118.900	119.027
	edukacja ekologiczna	3.000	1.307
	akcja „Sprzątanie Świata”	3.000	2.500
	sterylizacja bezdomnych psów i kotów w schronisku	2.000	2.000
	monitoring mogielnika na wysypisku	3.000	2.155
	prenumerata czasopism ekologicznych	1.000	616
	opracowanie planu gospodarki odpadami	17.100	17.080
	wdrożenie workowego systemu selektywnej zbiórki odpadów	15.000	10.811
	Szkolenia w zakresie ochrony środowiska	2.000	1.477
	uporządkowanie kanału młyńskiego	2.900	2.300
§4430	Opłaty i składki	500	488
	opłata za używanie znaku promocyjnego „Zielone Płuca Polski”	500	488
2.	Wydatki majątkowe ogółem	80.000	80.000
§6260	Dotacja z funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	80.000	80.000
	„Budowa separatora na jeziorze Jeziorak Duży na os. Lipowy Dwór(pomiędzy przystania Skarbek a	50.000	50.000



	hangarami)		
	„Budowa schroniska dla zwierząt (opracowanie dokumentacji)	30.000	30.000
<b>IV</b>	<b>Stan funduszu na koniec roku</b>	<b>181.053</b>	<b>256.943</b>
	Środki pieniężne	120.910	188.420
	Należności	60.143	68.912
	Zobowiązania	-	389

#### IV. ŚRODKI SPECJALNE.

W roku 2004 wystąpił tylko jeden rodzaj środków specjalnych. Źródłem dochodów tego środka specjalnego były opłaty za zajęcie pasa drogowego. Realizacja planu finansowego środka specjalnego przedstawia tabela poniżej.

Tab. Nr 33. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ŚRODKA SPECJALNEGO W 2004.  
**dział 600, rozdział 60016 - Utrzymanie dróg**

Lp.	Treść	Plan 2004	Wykonanie 2004	% wyk. planu
1		3	4	5
1	Środki obrotowe na 1.01.2004 r.	46.629	46.629	100,0
2	Przychody ogółem 2004	5.700	6.768	118,7
-	0690 - wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	5.700	5.535	97,1
-	0920 - odsetki	0	1.233	0
3	Wydatki ogółem 2004	51.000	48.909	95,9
-	6090 - wydatki na zadania inwestycyjne	51.000	48.909	95,9
4	Środki obrotowe na 31.12 2004 r.	1.329	4.488	337,7

W roku 2004 na rachunek środka specjalnego wpłynęły środki pieniężne w wysokości 6.768 zł. Uwzględniając środki pieniężne zgromadzone na tym rachunku na 31 grudnia 2003 r. w analizowanym okresie do rozdysonowania była kwota 53.397 zł. Kwota ta przeznaczona została na realizację zadania inwestycyjnego „Modernizacja drogi dojazdowej od ul. Usługowej łączącej ul. Poprzeczną z Długą”. Wydatkowaliśmy na to zadanie 48.909 zł. Na 31 grudnia 2004 roku pozostały na rachunku środki w wysokości 4.488 zł.

#### V. REALIZACJA MIEJSKIEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW UZALEŻNIEŃ.

##### 1. Cele i zadania programu.

Polski model rozwiązywania problemów alkoholowych zakłada, iż większość kompetencji i środków finansowych jest zlokalizowanych na poziomie samorządów gmin, które na mocy ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi uzyskały kompetencje do rozwiązywania problemów alkoholowych w społecznościach lokalnych. Gminy, z racji dysponowania największą wiedzą o problemach swoich społeczności oraz o dostępnych zasobach, mogą tym samym przedsięwziąć środki zaradcze oraz naprawcze skierowane do lokalnej społeczności. Ustawodawca stanowi, iż „prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz integracja społeczna osób uzależnionych od alkoholu należy do zadań własnych gminy” (art. 4<sup>1</sup> ust. 1 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi).

W szczególności zadania te obejmują:

- 1) zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu;
- 2) udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie;
- 3) prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a

- także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących pozalekcyjnych programach opiekuńczo - wychowawczych i socjoterapeutycznych;
- 4) wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych;
  - 5) podejmowanie interwencji w związku z naruszeniem przepisów określonych w art. 13 i 15 ustawy oraz występowanie przed sądem w charakterze oskarżyciela publicznego;
  - 6) wspieranie zatrudnienia socjalnego poprzez organizowanie i finansowanie Centrów Integracji Społecznej.

W Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Uzależnień na rok 2004 w celu realizacji wyżej wymienionych zadań zostały przeprowadzone następujące działania:

##### Zadanie pierwsze.

Zwiększanie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu. Realizacja tego zadania odbywa się poprzez działania Ośrodka Psychoedukacji Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie:

- 1) prowadzenie Punktu Informacyjno - Konsultacyjnego dla osób z problemem uzależnienia od alkoholu i ich rodzin;  
W Punkcie przyjmowało 4 psychologów, terapeuta uzależnień oraz prawnik. Ogółem udzielono 523 porad zarówno w zakresie pomocy dla osób z problemem alkoholowym jak też w zakresie pomocy ofiarom przemocy.;
  - 2) prowadzenie Telefonu Zaufania dla osób z problemem alkoholowym, w kryzysie itp.;
- Telefon Zaufania był czynny w każdy wtorek tygodnia - udzielano porad w zakresie problemów uzależnień, problemów z dziećmi, wskazania miejsc pomocy.;
- 3) działania Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
    - MKRPA odbyła 14 posiedzeń plenarnych,
    - do MKRPA wpłynęły 51 nowych wniosków o leczenie alkoholowe,
    - MKRPA skierowała 29 wniosków do sądu:

24 wnioski - zakończone nakazem leczenia odwykowego,

5 wniosków - zostały oddalone przez sąd pozostałe sprawy są w toku,

- MKRPA oddaliła 3 wnioski z powodu braku uzależnienia od alkoholu,
- MKRPA zawiesiła 13 spraw z powodu dobrowolnego podjęcia leczenia przez uczestników postępowania lub na prośbę wnioskodawcy,
- MKRPA oddaliła 11 spraw z powodu braku przesłanek społecznych,
- MKRPA oddaliła 1 sprawę z powodu braku kompetencji,
- MKRPA oddaliła 1 sprawę z powodu śmierci uczestnika postępowania,
- MKRPA uczestniczyła w kontrolach punktów sprzedaży i podawania napojów alkoholowych związanych z wydaniem zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - przeprowadzono 33 kontrole,
- Z Inicjatywy MKRPA zostały przeprowadzone kontrole nocne w punktach sprzedaży i podawania napojów alkoholowych. Komisja kontrolująca składała się z 1 członka MKRPA, pracownika Straży Miejskiej oraz policjanta. Pojazd zapewniał Urząd Miasta Iławy. Kontrole przeprowadzono w dniach poprzedzających zakończenie roku szkolnego w szkołach, oraz w dniu zakończenia roku szkolnego. Kontrolą objęto 18 punktów sprzedaży i podawania napojów alkoholowych, kontrolowano również miejsca, w których najczęściej spotyka się młodzież. W trakcie kontroli nie stwierdzono faktu sprzedaży napojów alkoholowych nieletnim.;

W dniu 23 października przeprowadzono kontrolę w klubie „Osemka” i sklepie nocnym przy ul. Wyszyńskiego. W trakcie przeprowadzonych kontroli nie stwierdzono naruszenia ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.;

- W dniach 9 i 24 czerwca MKRPA zorganizowała spotkanie z właścicielami i kierownikami sklepów w Iławie. Tematem spotkania była sprzedaż napojów alkoholowych nieletnim i nietrzeźwym. Kierownicy sklepów „Kaufland” i „Biedronka” poprosili o przeprowadzenie szkolenia dla pracowników z zakresu sprzedaży alkoholu nieletnim, pod zastaw oraz nietrzeźwym w świetle ustawy z dnia 26 października 1982 r o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi z późn. zmianami. W sklepie „Kaufland” odbyły się 3 szkolenia, w sklepie „Biedronka” 1 szkolenie. Ogółem przeszkolonych zostało 39 sprzedawców.;

4) zakup literatury fachowej - Prenumerata czasopisma „Charaktery” i „Dziecko”.

### Zadanie drugie.

Udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie.

Realizacja tego zadania odbywała się poprzez działania Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki i Pomocy Rodzinie:

1) prowadzenie Punktu Informacyjno - Konsultacyjnego dla ofiar przemocy w rodzinie;

W roku 2004 r Komenda Powiatowa Policji w Iławie nadesłała 23 informacje o interwencjach policji w związku z przemocą domową. Wszystkie osoby, które w wyniku przemocy domowej zostały poszkodowane zostały zaproszone na indywidualne spotkania z psychologiem celem objęcia

możliwymi oddziaływaniami psychologicznymi i pomocą prawną;

- 2) funkcjonowały grupy terapeutyczne dla osób dorosłych:
  - grupa dla ofiar przemocy domowej - w miesiącach luty - maj,
  - grupa dla dorosłych dzieci alkoholików, osób które w dorosłym życiu cierpią na różnorodne zaburzenia nerwicowe - w miesiącach październik 2003 - czerwiec 2004 r.,
  - grupa dla dorosłych - od października 2004,W ramach grup pomocą objętych było 21 osób;
- 3) prowadzenie dyżurów telefonicznych - Telefon Zaufania i konsultacje specjalistyczne;  
Telefon Zaufania był czynny w każdy wtorek tygodnia - udzielano porad w zakresie problemów uzależnień, problemów z dziećmi, wskazania miejsc pomocy;
- 4) prowadzenie zajęć socjoterapeutycznych dla dzieci;  
Zajęcia odbywały się 1 raz w tygodniu z 4 dziećmi. Pomocą objęci są również rodzice lub opiekunowie dzieci;
- 5) prowadzenie terapii indywidualnej i grupowej dla dzieci z rodzin z problemem przemocy;  
Udzielono 154 konsultacji dotyczących zaburzeń emocjonalnych, zaburzeń zachowania, trudności wychowawczych.
- 6) szkolenia dla instytucji zajmujących się w/w problematyką:
  - we współpracy z Ogólnopolskim Pogotowiem dla Ofiar Przemocy w Rodzinie „Niebieska Linia”, oraz redakcja programu „Rozmowy w Toku” TVN przeprowadzono szkolenie „Zły dotyk” dla 19 osób,
  - „Pierwsza pomoc przedmedyczna” szkolenie dla wolontariuszy i studentów - 12 osób,
  - „Profilaktyka zachowań agresywnych w szkole” szkolenie dla nauczycieli - 14 osób,
  - „Zmiany w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi” szkolenie dla członków MKRPA i pracowników OPPU i PR - 11 osób,
  - „Współpraca z organizacjami pozarządowymi” - szkolenie dla członków MKRPA i pracowników OPPU i PR- 11 osób,
  - uczestnictwo w konferencjach dla Gminnych Pełnomocników ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych:  
Konferencja w Sarnówku - została połączona z uroczystym otwarciem „Niebieskiego pokoju” w naszym Ośrodku.. Odbyła się w kwietniu, uczestniczyła 1 osoba z Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie.  
Wojewódzka Narada Gminnych Pełnomocników/ Koordynatorów ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Bęsi - Odbyła się w listopadzie, uczestniczyła 1 osoba.
  - przystąpiliśmy również do kampanii „Alkohol - Nieletnim Dostęp Wzbroniony” - organizatorem jest Państwowa Agencja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. We współpracy ze Związkiem Pracodawców Przemysłu Piwowarskiego „Browary polskie” - kampania potrwa od listopada 2004 r. do marca 2005 r.,
- 7) uruchomienie miejsca noclegowego dla ofiar przemocy w rodzinie;  
Po zakończeniu remontu w budynku Ośrodka z dniem 1 stycznia jeden pokój został przeznaczony na miejsce noclegowe dla ofiar przemocy w rodzinie;
- 8) uruchomienie pokoju przesłuchań dla dzieci - ofiar przemocy i wykorzystania seksualnego (Niebieski Pokój). Uroczyste otwarcie nastąpiło w kwietniu,  
Niebieski Pokój funkcjonuje od 1 stycznia 2004 r. Jest wykorzystywany przez Sąd, Prokuraturę i Policję oraz do terapii dzieci;
- 9) współpraca z Sądem, Prokuraturą, Policją, Ośrodkiem Pomocy Społecznej, Służbą Zdrowia i Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w związku z procedurą Niebieskiej Karty.  
Współpraca przebiega bardzo dobrze, jest prowadzona w zależności od potrzeb. Procedura Niebieskiej Karty została omówiona w punkcie 1.

### Zadanie trzecie.

Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo - wychowawczych i socjoterapeutycznych.

Realizacja tego zadania odbywała się poprzez:

- 1) prowadzenie zajęć profilaktyczno - wychowawczych dla dzieci z grup ryzyka (rodziny niewydolne wychowawczo, rodziny rozbite itp.), prowadzenie zajęć profilaktycznych, informacyjnych dla rodziców oraz konsultacji i poradnictwa rodzinnego, małżeńskiego i wychowawczego w Ośrodku Psychoedukacji i Profilaktyki Uzależnień;
- 2) prowadzenie zajęć profilaktycznych, edukacyjnych i rozwojowych dla młodzieży:
  - a) spotkania psychoedukacyjne na temat problematyki uzależnień Ośrodka Psychoedukacji i Profilaktyki Uzależnień oraz w iławskich szkołach;  
W związku ze współpracą ze szkołami w zakresie opieki nad dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych oraz sprawiających trudności wychowawcze odbyło się 11 spotkań z pedagogami oraz nauczycielami szkół. Cztery spotkania odbyły się w Gimnazjum Nr 1, dwa w Gimnazjum Nr 4, trzy w szkołach średnich,
  - b) „Idź pod prąd” - zajęcia psychoedukacyjne w szkołach iławskich;  
W dniach 21-23 czerwca odbył się cykl spotkań profilaktycznych w iławskich szkołach. Wzięto w nich udział łącznie około 500 uczniów. Drugą fazę realizacji programu „Pod prąd” stanowiło spotkanie antynarkotykowe pod hasłem „Pod prąd ... tylko martwe ryby płyną pod prąd”. Spotkanie odbyło się w amfiteatrze, wzięło udział około 400 osób,
  - c) alkohol, nikotyna, AIDS - cykl profilaktyczny realizowany przez Sanepid w iławskich szkołach;  
W dniu 27 marca 2004 r. odbyła się XXI Powiatowa Olimpiada „Wiedzy o zdrowiu”. Celem olimpiady jest promowanie zdrowego stylu życia. Olimpiadę organizował Polski Czerwony Krzyż w Iławie, uczestniczyło 64 uczniów,
  - d) „Sobota w dwójce” - odbyło się 8 spotkań z dziećmi, przeciętnie uczestniczyło 48 dzieci,
  - e) „Rodzina wielopokoleniowa” - obchody dni rodziny. W ramach programu dzieci brały udział w konkursach plastycznych piknikach rodzinnych spotkaniach integracyjnych, festiwalach piosenek. Koordynatorem programu był OPPU i PR;
- 3) prowadzenie zajęć socjoterapeutycznych dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym w Ośrodku Psychoedukacji i Profilaktyki Uzależnień i Świetlicy Środowiskowej w Ośrodku Wsparcia przy Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej;  
Od stycznia działała świetlica Środowiskowa w Ośrodku Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie. Była czynna 5 dni w tygodniu, dzieci brały udział w zajęciach plastycznych, psychoruchowych i grach zespołowych. W zajęciach uczestniczyło ok. 15 dzieci dziennie.  
Od stycznia działała również świetlica w Ośrodku Wsparcia przy MOPS w Iławie. Zajęcia odbywały się 2 razy w tygodniu. Były to zajęcia korekcyjno - kompensacyjne, uczestniczyło stale 8 dzieci;
- 4) prowadzenie Klubu Młodzieżowego w Ośrodku Psychoedukacji i Profilaktyki Uzależnień;  
Od stycznia były czynne 2 kluby młodzieżowe, klub „Polanka” na osiedlu Podleśnym i klub „Gajerek” w Ośrodku Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie. W klubie „Polanka” zajęcia dla młodzieży odbywały się 5 dni w tygodniu, w klubie „Gajerek” 6 dni w tygodniu. Ogółem w zajęciach w obu klubach uczestniczyło od 30 do 40 osób;
- 5) organizację kursu dla kierowców w zakresie problematyki alkoholowej - „Alkohol a kierowcy”;  
W roku 2004 zostało przeprowadzonych 50 szkoleń dla kandydatów na kierowców, przeszkolono 663 osoby;
- 6) prowadzenie Centrum Wolontariatu dla młodzieży;

Wolontariusze brali udział w akcjach: zbiórka żywności. Zebrano około 4 ton artykułów spożywczych, w każdej zbiorce uczestniczyło 40 wolontariuszy.

Wolontariusze pracują w świetlicy Środowiskowej w Ośrodku - 10 osób, w Ośrodku Szkolno - Wychowawczym - 10 osób, jako opiekunowie na kolonii w Międzybrodzu Żywieckim - 3 osoby, w Bukowinie Tatrzańskiej - 10 osób. Przeprowadzono 6 szkoleń podstawowych dla wolontariuszy - 72 osób.;

7) obozy dla dzieci i młodzieży:

W dniach 27.06. - 7.07.2004 r. - odbyły się kolonie socjoterapeutyczne w Międzybrodzu Żywieckim. Na kolonie pojechało 37 dzieci, 3 wolontariuszy i 4 opiekunów. W dniach od 2.08. - 16.08.2004 r - odbyły się kolonie leczniczo - profilaktyczne w Bukowinie Tatrzańskiej. Na kolonie pojechało 19 dzieci niepełnosprawnych oraz 10 wolontariuszy.;

8) prowadzenie Klubu Abstynenta,

Od stycznia czynny był Klub Abstynenta. Zlokalizowany był w siedzibie Katolickiego Stowarzyszenia „Civitas Christiana” w Iławie ul. Jagiellończyka 8. Klub był czynny 3 dni w tygodniu, ponadto istniała możliwość korzystania z klubu w innych dniach i godzinach po uzgodnieniu z gospodarzem lokalu. Z klubu korzystało przeciętnie 25 osób.

9) Współpraca z klubem AA.

W budynku Ośrodka Psychoedukacji Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie miała spotkanie Grupa Ewa. Spotykały się 2 razy w tygodniu. W dniach 5 - 6.06.2004 grupa 28 osób wzięła udział w dorocznym nocnym czuwaniu w Częstochowie.

### Zadanie czwarte.

Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych.

Realizacja tego programu odbywała się poprzez:

- 1) współpracę przy realizacji Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z następującymi podmiotami:
  - Starostwo Powiatowe w Iławie;
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie;
  - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Iławie;
  - Komenda Powiatowa Policji w Iławie;
  - Sąd Rejonowy w Iławie;
  - Organizacje Pozarządowe z terenu miasta Iławy;
  - Szkoły iławskie;
  - Oddział Leczenia Uzależnień w Iławie;
  - Poradnia Leczenia Uzależnień w Iławie;
  - Fundacja „Dzieci Niczyje” w Warszawie;
  - Stowarzyszenie Alternatif w Warszawie;
  - Biuro ds. Narkomanii;
  - Państwowa Agencja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych;
  - Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego;
  - Szkoła Wyższa im. Pawła Włodkowica w Płocku Filia w Iławie;
  - Stowarzyszenie „Przystań”;
  - Iławski Klub „Amazonki”;
  - Civitas Christiana w Iławie;
  - Kluby AA;
  - Kościoły różnych wyznań;
  - PCK - koło w Iławie;
  - Sanepid w Iławie;
  - ICK w Iławie.
- 2) psychoedukacja dla dorosłych:
  - prelekcje w czasie kursów dla kierowców;
  - cykliczne spotkania z właścicielami sklepów (w zależności od potrzeb);
  - szkolenie właścicieli sklepów (w zależności od potrzeb);
- 3) współpraca ze Świetlicą Środowiskową w Ośrodku Wsparcia przy Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej;
- 4) współpraca z Klubem Abstynenta i Anonimowymi Alkoholikami;  
We współpracy z Mopsem, ICK, Spółdzielnia Mieszkaniowa „Praca” Dom kultury „Polanka”, PCK, Samorządowe Szkoły Podstawowe nr 2, 3, 4 oraz Gimnazjum Samorządowe nr 1 i 2 został zrealizowany Miejski Program Obchodów Dni Rodziny pt. „Rodzina wielopokoleniowa”. Imprezy związane z

obchodami dni rodziny odbywały się w dniach 14.05 - 8.06.2004 r. Koordynatorem całego programu był Ośrodek Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie.

#### **Zadanie piąte.**

Podejmowanie interwencji w związku z naruszeniem przepisów określonych w art. 13<sup>1</sup> i 15 ustawy oraz występowanie przed sądem w charakterze oskarżyciela publicznego.

Realizacja tego zadania odbywała się poprzez:

- 1) kontrole punktów sprzedaży i podawania napojów alkoholowych prowadzone przez Straż Miejską, Policję i Miejską Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych; Ten punkt został omówiony w zadaniu pierwszym - działania Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

#### **Zadanie szóste.**

Wspieranie zatrudnienia socjalnego poprzez organizowanie i finansowanie Centrów Integracji Społecznej.

Prowadzenie działań związanych z integracją społeczną osób uzależnionych od alkoholu jest nowym zadaniem własnym gminy, obok działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych, zaś wspieranie zatrudnienia socjalnego poprzez organizowanie i finansowanie Centrów Integracji

Społecznej stanowi jedną z form realizacji tego zadania. Zapis o integracji społecznej nie wprowadza istotnych zmian w dotychczasowym systemie, a jedynie akcentuje działania, które od lat były realizowane w gminach i stanowiły integralną część Narodowego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Działania podejmowane od kilku lat w ramach gminnych i wojewódzkich programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych obejmują integrację społeczną.

Należą do niej: leczenie i rehabilitacja osób uzależnionych od alkoholu i członków ich rodzin, przeciwdziałanie przemocy domowej, działania na rzecz pomocy dzieciom alkoholików, w tym rozwijanie świetlic socjoterapeutycznych, działalność stowarzyszeń i klubów abstynenckich, które tworzą bezpieczne miejsce zdrowego i trzeźwego stylu życia dla alkoholików po zakończonej terapii. Idea zatrudnienia socjalnego jest istotnym uzupełnieniem wielu innych działań przeciwdziałających wykluczeniu społecznemu realizowanych na szczeblu lokalnym.

Realizacja Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych ma w konsekwencji zmierzać do budowy i rozwoju systemu prawnych i organizacyjnych rozwiązań profilaktyki społecznej. Wykonanie Programu prowadzi Ośrodek Psychoedukacji i Profilaktyki Uzależnień w Ławie, którym kieruje Pełnomocnik Burmistrza ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Uzależnień.