



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia 4 września 2008 r.

Nr 141

TREŚĆ:

Poz.:

ROZPORZĄDZENIE WOJEWODY WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO:

2164 – Nr 56 z dnia 1 września 2008 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wyznaczenia aglomeracji Szczytno. 8662

UCHWAŁY RAD GMIN:

2165 – Nr XVII/110/08 Rady Gminy Lidzbark Warmiński z dnia 10 kwietnia 2008 r. w sprawie rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2007. 8664

2166 – Nr XXIII/312/08 Rady Miejskiej w Iławie z dnia 23 kwietnia 2008 r. w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Iławy za 2007 rok. 8673

2167 – Nr XXIX/348/08 Rady Miasta Olsztyn z dnia 26 sierpnia 2008 r. w sprawie przeprowadzenia referendum gminnego w sprawie odwołania Prezydenta Miasta Olsztyn przed upływem kadencji. 8736

2164

ROZPORZĄDZENIE Nr 56

Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

z dnia 1 września 2008 r.

zmieniające rozporządzenie w sprawie wyznaczenia aglomeracji Szczytno.

Na podstawie art. 43 ust. 2a ustawy z dnia 18 lipca 2001 r. - Prawo wodne (Dz. U. z 2005 r. Nr 239, poz. 2019, Nr 267, poz. 2255, z 2006 r. Nr 170, poz. 1217, Nr 227, poz. 1658 oraz z 2007 r. Nr 21, poz. 125, Nr 64, poz. 427, Nr 75, poz. 493, Nr 88, poz. 587, Nr 147, poz. 1033, Nr 176, poz. 1238, Nr 181, poz. 1286 i Nr 231, poz. 1704) zarządza się, co następuje:

§ 1. W rozporządzeniu Nr 6 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 11 stycznia 2006 r. w sprawie wyznaczenia aglomeracji Szczytno (Dz. Urz. Woj. Warm. - Maz. Nr 12, poz. 309 i z 2008 r. Nr 10, poz. 273) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 rozporządzenia otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Wyznacza się na terenie województwa warmińsko-mazurskiego aglomerację Szczytno o równoważnej liczbie mieszkańców 29 800, z oczyszczalnią ścieków w miejscowości Nowe Gizewo, obejmującą obszar miasta Szczytno”;

2) załącznik do rozporządzenia otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszego rozporządzenia.

§ 2. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego

Wojewoda Warmińsko-Mazurski
Marian Podziwski

Załącznik
do rozporządzenia Nr 56
Wojewody Warmińsko-Mazurskiego
z dnia 1 września 2008 r.
w sprawie wyznaczenia aglomeracji Szczytno



Agglomeracja Szczytno



Obszar aglomeracji

Granica gminy

Oczyszczalnia ścieków

Mapa w skali 1:25 000 pomniejszona
do celów publikacji

2165

UCHWAŁA Nr XVII/110/08 Rady Gminy Lidzbark Warmiński z dnia 10 kwietnia 2008 r.

w sprawie rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2007.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) i art. 199 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) - Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2007, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega głoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady Gminy
Jan Znamierowski

Załącznik
do uchwały Nr XVII/110/08
Rady Gminy Lidzbark Warmiński
z dnia 10 kwietnia 2008 r.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY LIDZBARK WARMIŃSKI ZA 2007 ROK

Wyszczególnienie	Plan na 2007 rok	Wykonanie na 31.12. 2007 r.	%
I DOCHODY OGÓŁEM	19 145 480,71	16 896 727,62	88%
w tym:			
dochody własne	4 768 299,00	6 803 558,80	143%
Dotacje celowe otrzym. z bud. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd. oraz innych zad. zlec. gmin. (świadczenia rodzinne, zasiłki, wybory do Sejmu i Senatu)	3 385 192,71	3 332 158,15	98%
Dotacja celowa z bud. państw. na zda. bież. realiz. przez gminę na pod. porozumień z org. admin. rząd. (cmentarz jeniecki, opieka nad dzieckiem i rodziną - zakup książek do bibliotek)	26 523,00	26 523,00	100%
Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na realiz. własnych zad. bieżących gmin (zasiłki dla podop. dożyw. utrzymanie GOPS)	751 418,00	713 808,67	95%
Dotacja celowa otrzymana od sam. woj. na zad. bieżące realizow. na podstawie porozumienia (pomoc materialna dla studentów)	1 650,00	1 650,00	100%
Subwencja oświatowa	3 611 966,00	3 611 966,00	100%
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 865 106,00	1 865 106,00	100%
Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	61 957,00	61 957,00	100%
Dotacja z fund. celowych na finans. kosztów realizacji inwestycji	30 000,00	30 000,00	100%
Finansowanie programów i projektów ze środków fund. strukturalnych (budowa wodociągów, oczyszczalnia ścieków i kanalizacji - środki unijne)	3 682 500,00	0,00	0%
Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na przeznaczenie na finans. programów i projektów realiz. przez jednostki sektora finansów publicznych (światlice: Runowo, Rogóż, Nowosady, Nowa Wieś Wielka)	469 869,00	450 000,00	96%
Współfinansowanie programów realizowanych ze śr. z funduszy strukturalnych (budowa wodociągów - dotacja z budżetu państwa)	491 000,00	0,00	0%
II WYDATKI OGÓŁEM	22 276 037,71	15 263 574,84	69%
w tym:			
wydatki bieżące	14 393 265,71	13 072 221,53	91%
wydatki inwestycyjne	7 882 772,00	2 191 353,31	28%
NADWYŻKA	-	1 633 152,78	
DEFICYT	-3 130 557,00	-	
Niedobór pokryto:		-	
Kredyt bankowy	2 106 667,00	0,00	
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	549 890,00	549 890,79	
Pozostałość kredytu z lat ubiegłych	474 000,00	0,00	
Nadwyżka budżetowa wynosi ogółem - 2.183.043,57 zł			
w tym:			
1) Nadwyżka budżetowa za 2007 rok wynosi - 1.633.152,78 zł			
2) Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych - 549.890,79 zł			

DOCHÓD

Dział	Rozdział	Paragraf	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2007 rok	Wykonanie za 2007 r.	%
010			Rolnictwo	4 373 901,71	294 303,71	7%
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	4 203 500,00	123 902,00	3%
	01010	0690	wpływy z różnych opłat - dopłata do wodociągu	30 000,00	123 902,00	413%
		6298	Finansowanie programów i projektów ze środków fund. strukturalnych (budowa wodociągów - środki unijne)	3 682 500,00	0,00	0,00%
		6339	Współfinansowanie programów realizowanych ze środ. fund. strukturalnych (budowa wodociągów-dotacja z bud. państwa)	491 000,00	0,00	0,00%
	01095		Pozostała działalność	170 401,71	170 401,71	100%
		2010	Dotacje celowe otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm. rządowej (dopłata do paliwa)	170 401,71	170 401,71	100%
020			Leśnictwo	8 000,00	6 580,11	82%
	02095	0750	Pozost. działaln. - dzierz. obw. łowieckich	8 000,00	6 580,11	82%
600	60016		Transport i łączność - utrzymanie dróg gminnych	30 000,00	30 000,00	100%
		6260	Dotacja z fund. celowych na finans. kosztów realizacji inwestycji	30 000,00	30 000,00	100%
700			Gospodarka mieszkaniowa	925 300,00	1 255 754,81	136%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	772 300,00	1 112 211,24	144%
		0470	wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	7 300,00	5 977,51	82%
		0750	dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (lokale użytkowe)	80 000,00	82 111,32	103%
		0870	wpływy ze sprzedaży skł. majątkowych	680 000,00	1 018 270,68	150%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat	5 000,00	5 851,73	117%
	70095		Pozostała działalność	153 000,00	143 543,57	94%
		0830	wpływy z usług - czynsze mieszkaniowe	150 000,00	141 290,79	94%
		0910	odsetki od nieterminowych wpłat	1 000,00	722,90	72%
		0970	Wpływy z różnych dochodów (sprzedaż złomu)	2 000,00	1 529,88	76%
710			Działalność usługowa	5 600,00	5 600,00	100%
	71035		Cmentarze	5 600,00	5 600,00	100%
		2020	dotacja celowa z bud. państw. na zad. bież. realiz. przez gminę na pod. porozumień z org. admin. rząd.	5 600,00	5 600,00	100%
750			Administracja publiczna	100 267,00	107 192,84	107%
	75011	0690	wpływy z różnych opłat (za dowody osobiste)	1 000,00	3 037,50	304%
	75011	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm. rządowej	87 170,00	87 170,00	100%
	75023	0690	wpływy z różnych opłat (opłata za specyfikację dok., odszkodowanie PZU przyst. Kraszewo)	7 097,00	9 321,49	131%
	75023	0970	wpływy z różnych dochodów (wpłata z lat ubiegłych - rob. publiczne oraz rozlic.za eksploatację budynku UG)	5 000,00	7 663,85	153%
751			Urzędy Naczelných Organów	33 456,00	33 456,00	100%
	75101	2010	Dotacje celowe otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (Aktualizacja rejestru wyborców)	1 070,00	1 070,00	100%
	75108	2010	Dotacje celowe otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (Wybory do sejmiku i Senatu))	32 386,00	32 386,00	100%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	300,00	0,00	0%
	75414	2010	Dotacje celowe otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm. rządowej (obrona cywilna)	300,00	0,00	0%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobow. i prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 693 902,00	5 269 326,97	143%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 214 000,00	2 568 973,33	212%
		0310	Podatek od nieruchomości	782 000,00	1 777 606,70	227%
		0320	Podatek rolny	250 000,00	238 516,52	95%
		0330	Podatek leśny	169 000,00	174 086,60	103%
		0340	Podatek od środków transport.	0,00	38 920,83	0%
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	2 000,00	2 147,01	107%
		0450	Wpływy z opłat administracyj. za czynności urzędowe	8 000,00	285,00	4%
		0460	Wpłaty z opłaty eksploatacyjnej	0,00	738,00	0%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych - Urząd Skarb.	1 000,00	1 569,00	157%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	335 103,67	16755%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 589 800,00	1 732 159,01	109%
		0310	Podatek od nieruchomości	650 000,00	626 825,50	96%
		0320	Podatek rolny	810 000,00	912 065,49	113%
		0330	Podatek leśny	7 300,00	7 465,60	102%
		0340	Podatek od środków transport.	23 000,00	14 722,00	64%

		0360	Podatek od spadków i darowizn	5 000,00	12 292,97	246%
		0370	Podatek od posiadania psów	3 400,00	3 980,00	117%
		0450	Wpływy z opłat administracyjnych za czynności urzędowe	5 100,00	3 667,00	72%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych-Urząd Skarb.	46 000,00	101 591,60	221%
		0890	Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urząd skarbowy	0,00	128,22	0%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000,00	49 420,63	124%
	75618		Opłata Skarbowa	20 000,00	26 400,00	132%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	26 400,00	132%
	75621		Udziały Gmin w podatkach stanowiące dochód budżetu państwa	870 102,00	941 794,63	108%
		0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	869 102,00	939 659,00	108%
		0020	podatek dochodowy od osób prawnych	1 000,00	2 135,63	214%
758			Różne rozliczenia	5 579 029,00	5 612 293,14	101%
	75801	2920	Subwencja oświatowa	3 611 966,00	3 611 966,00	100%
	75807	2920	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 865 106,00	1 865 106,00	100%
	75814	0920	Pozostałe odsetki od środków na rach. bankowym	40 000,00	73 264,14	183%
	75831	2920	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	61 957,00	61 957,00	100%
801			Oświata i Wychowanie	97 866,00	87 094,68	89%
	80101	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (język angielski)	29 670,00	29 670,00	100%
	80195	2030	dotacja celowa na dofinans. pracod. przyuczen. zawodu	68 196,00	57 424,68	84%
803	80309	2330	Dotacja celowa otrzymana od sam. woj. na zad. bieżące realizow. na podstawie porozumienia (Pomoc materialna dla studentów)	1 650,00	1 650,00	100%
851	85154		Ochrona zdrowia - przeciw. alkoholiz.	39 000,00	42 685,36	109%
		0480	wpływy z opłat za zezw. na sprzedaż alkoholu	39 000,00	42 685,36	109%
852			Pomoc społeczna	3 520 426,00	3 468 041,78	99%
	85212	0920	Pozostałe odsetki		0,14	0%
	85212	0970	Wpływy z różnych dochodów (zaliczka alimentacyjna)	1 000,00	503,68	50%
	85212	2010	Świadczenia rodzinne - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zad. bieżących (świadczenia rodzinne)	2 744 918,00	2 692 756,77	98%
	85213	2010	Dotacja na ubezp. zdrowotne podopiecznych	10 762,00	10 350,00	96%
	85214	2010	Dotacja na zasiłki i pomoc w naturze dla podopiecznych	195 045,00	194 883,67	100%
	85214	2030	Dotacja na zadania własne (zasiłki dla podopiecznych)	90 000,00	90 000,00	100%
	85219	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (utrzymanie GOPS)	158 161,00	158 161,00	100%
	85228	0970	Wpływy z różnych dochodów - usługi opiekuńcze	3 000,00	3 846,52	128%
	85278	2010	Dotacje celowe otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (suszowe dla rolników)	143 140,00	143 140,00	100%
	85295	2020	Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na zad. Bieżące realiz. Przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (realizacja programu z zakresu "Opieki nad dzieckiem i rodziną" w świetlicy środowiskowej Morawa i Kraszewo	16 000,00	16 000,00	100%
	85295	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własn. zad. bieżących gminy - dożywianie dzieci	158 400,00	158 400,00	100%
854	85415		Edukacyjna Opieka Wychowawcza	246 991,00	220 152,99	89%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (stypendia dla uczniów, na książki, mundurki)	246 991,00	220 152,99	89%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	489 792,00	462 595,23	94%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	484 869,00	457 672,23	94%
	92109	0830	wpływy z usług - wynajęcie sali na wesela i wywóz nieczystości	15 000,00	7 672,23	51%
	92109	6338	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji (świetlice: Nowosady, Nowa Wieś Wielka, Runowo, Rogóż)	469 869,00	450 000,00	96%
	92116		Biblioteki	4 923,00	4 923,00	100%
		2020	Dotacja celowa z bud. państw. na zad. bież. realiz. przez gminę na pod. porozumień z org. admin. rząd.	4 923,00	4 923,00	100%
OGÓŁEM DOCHODY				19 145 480,71	16 896 727,62	88%
w tym:						
			dochody własne	4 768 299,00	6 803 558,80	143%
		2010	Dotacje celowe otrzym. z bud. państwa na real. zad. bież. z zakresu adm. rząd. oraz innych zad. zlec. gmin. (świadczenia rodzinne, zasiłki, wybory do Sejmu i Senatu)	3 385 192,71	3 332 158,15	98%
		2020	Dotacja celowa z bud. państw. na zad. bież. realiz. przez gminę na pod. porozumień z org. admin. rząd. (cmentarz jeniecki, opieka nad dzieckiem i rodziną)	26 523,00	26 523,00	100%
		2030	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na realiz. własnych zad. bieżących gmin (zasiłki dla podop. dożyw. utrzymanie GOPS)	751 418,00	713 808,67	95%
		2330	Dotacja celowa otrzymana od sam. woj. na zad. bieżące realizow. na podstawie porozumienia (pomoc materialna dla studentów)	1 650,00	1 650,00	100%
		2920	Subwencja oświatowa	3 611 966,00	3 611 966,00	100%
		2920	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 865 106,00	1 865 106,00	100%
		2920	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	61 957,00	61 957,00	100%
		6260	Dotacja z fund. celowych na finans. kosztów realizacji inwestycji	30 000,00	30 000,00	100%
		6298	Finansowanie programów i projektów ze środków fund. strukturalnych (budowa wodociągów i oczyszczalnia ścieków i kanalizacji - środki unijne)	3 682 500,00	0,00	0%
		6338	Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na przeznaczenie na finans. programów i projektów realiz. przez jednostki sektora finansów publicznych (świetlice: Runowo, Rogóż, Nowosady, Nowa Wieś Wielka)	469 869,00	450 000,00	96%
		6339	Współfinansowanie programów realizowanych ze środków z	491 000,00	0,00	0%

			funduszy strukturalnych (budowa wodociągów - dotacja z budżetu państwa)			
--	--	--	---	--	--	--

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 2007 rok	Przewidywane wykonanie za 2007 r.	%
O10			Rolnictwo	6 659 501,71	1 515 818,62	23%
	O1010		Infrastruktura wodociągowa wsi	6 414 000,00	1 283 025,00	20%
		4210	Zakup materiałów	4 000,00	581,61	15%
		4260	Energia /za studnie publiczne/	22 000,00	12 546,55	57%
		4300	Zakup pozostałych usług	3 000,00	2 450,08	82%
		6050	Wydatki na fin. Inwestycji	1 475 000,00	1 048 874,72	71%
	O1010		Budowa wodoc. zbiorowego: Workiejmy - Drwęca – Zaręby - Bobrownik - Pomorowo - Nowosady - Kaszuny - Miejska Wola - Bugi – Babiak – Kraszewo - Długoleka i rozbudowa hydrofornii Runowo	4 910 000,00	218 572,04	4%
			w tym:			
		6058	Wydatki inwest. jedn. budż. (ze środków unijnych)	3 682 500,00	0,00	0%
		6059	Wydatki inwest. jedn. budż. (ze środków własnych)	1 227 500,00	218 572,04	18%
	O1030	2850	Składka na rzecz Izby Rolniczych	24 000,00	22 128,00	92%
	O1095		Pozostała działalność	221 501,71	210 665,62	95%
		2900	Składka na Związek "EKOWOD"	17 000,00	16 803,00	99%
		2900	Składka na Związek EKOWOD (partycypacja w kosztach utrzymania oczyszczalni ścieków Kraszewo - Rogóż związana z dopłatami do ceny ścieków)	22 000,00	16 999,40	77%
		4110	Składka na ubezp. społeczne	524,44	444,44	85%
		4120	Składka na Fundusz Pracy	83,77	63,77	76%
		4170	Wynagrodz. bezosobowe	2 802,00	2 602,00	93%
		4210	Zakup materiałów (nagrody na olimpiadę wiedzy rolniczej, hodowców bydła i na konkurs czysta i piękna zagroda)	9 731,00	6 492,51	67%
		4300	Zakup pozostałych usług	2 300,00	200,00	9%
		4430	Różne opłaty i składki (akcyza do paliwa)	167 060,50	167 060,50	100%
600			Transport i łączność	411 100,00	352 891,28	86%
	60016		Utrzymanie dróg gminnych	411 100,00	352 891,28	86%
		3020	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	108,00	11%
		4010	osobowy fundusz płac	66 000,00	65 031,80	99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 100,00	5 039,01	99%
		4110	składki na ubezp. Społeczne	14 000,00	11 978,88	86%
		4120	składki na Fund. Pracy	2 300,00	1 698,61	74%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	10 000,00	2 520,00	25%
		4210	zakup materiałów/paliwo, części do ciągnika	90 000,00	70 553,41	78%
		4300	Zakup pozostałych usług	130 000,00	119 379,70	92%
		4410	Delegacje	2 400,00	1 516,21	63%
		4430	Różne opłaty i składki - ubezp. pojazdów	760,00	318,00	42%
		4440	składki na fund. socj.	1 540,00	1 540,00	100%
		6050	wydatki inwestycyjne jedn. budżetowej	61 000,00	60 236,00	99%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	27 000,00	12 971,66	48%
700			Gospodarka mieszkaniowa	942 852,00	556 091,69	59%
	70005		Gosp. gruntami i nieruchomościami	385 000,00	109 315,06	28%
		4300	Zakup usług pozostałych wyd. zw. ze sprzed. mienia komunalnego	48 000,00	33 185,11	69%
		6050	Wydatki inwestycyjne jedn. budżetowej	230 000,00	9 156,13	4%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne (działki Blanki - Suryty)	107 000,00	66 973,82	63%
	70095		Pozostała działalność	557 852,00	446 776,63	80%
		3020	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	54,00	5%
		4010	Wynagr. osobowe pracown (palacze, stróże, sprzątaczk)	115 000,00	86 943,11	76%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	9 700,00	8 377,37	86%
		4110	składki na ubezp. Społeczne	22 700,00	17 806,12	78%
		4120	skł. na Fund. Pracy	3 300,00	2 556,43	77%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	17 000,00	14 466,75	85%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	139 500,00	124 319,08	89%
		4260	Zakup energii	9 000,00	7 204,20	80%
		4300	Zakup usług pozostałych	58 000,00	52 092,44	90%
		4430	Różne opl.i składki - ubezpieczenie	4 000,00	3 937,00	98%
		4440	odpisy na fundusz św. socjalnych	7 152,00	7 152,00	100%
		6050	Wydatki inwestycyjne - bud. komunalne	156 500,00	109 620,14	70%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne - maszyna stolarska	15 000,00	12 247,99	82%
710			Pozostała działalność	5 600,00	5 600,00	100%
	71035		Cmentarze	5 600,00	5 600,00	100%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 004,00	2 003,78	100%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 596,00	3 596,22	100%
750			Administracja publiczna	2 135 010,00	1 929 348,36	90%
	75011		Urzędy wojewódzkie	87 170,00	87 170,00	100%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 800,00	64 800,00	100%
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 416,00	5 416,00	100%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 408,00	12 408,00	100%
		4120	składki na fundusz pracy	1 766,00	1 766,00	100%

		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	2 280,00	2 280,00	100%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100%
	75022		Rady Gmin	104 000,00	93 885,49	90%
		3030	diety radnych	74 160,00	66 486,66	90%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	8 407,79	84%
		4300	Zakup usług pozostałych (telefon, przesyłki, szkolenia)	19 340,00	18 991,04	98%
		4410	Podróże służbowe	500,00	0,00	0%
	75023		Urzędy gmin	1 931 300,00	1 739 269,98	90%
		4010	osobowy fundusz płac	1 140 000,00	1 109 680,40	97%
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	86 000,00	77 080,05	90%
		4110	składka na ubezpieczenie społeczne	213 000,00	187 156,14	88%
		4120	skł. Fun. Pracy	31 000,00	28 020,97	90%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	20 000,00	8 155,30	41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, prenumerata, herbata, mater. biurowe, śr. czystości, remont samoch.)	96 000,00	84 198,73	88%
		4260	energia (światło, ogrzewanie, woda)	19 000,00	10 643,98	56%
		4270	Zakup usł. remontowych - konserwacja sprzętu i prog. komput.	8 000,00	2 443,79	31%
		4300	Zakup usług pozostałych (przesyłki poczt., opł.za czynności komornicze, prowizje bank.)	80 000,00	68 078,78	85%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	10 000,00	8 985,28	90%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	10 000,00	8 342,95	83%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	20 000,00	11 874,32	59%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	1 500,00	50%
		4410	Podróże służbowe krajowe	17 000,00	11 852,73	70%
		4430	Różne opłaty i składki - ubezpiecz. pojazdów	3 000,00	2 462,00	82%
		4440	odpisy na fundusz św. socjalnych	26 300,00	26 300,00	100%
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	18 013,58	60%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	10 000,00	3 472,38	35%
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	45 000,00	39 745,60	88%
		6050	Wydatki inwestycyjne jedn. budżet. - Budynek Urzędu Gminy	20 000,00	0,00	0%
		6060	Zakupy inwestycyjne	44 000,00	31 263,00	71%
			Komputeryzacja - wdrożenie programu "Wrota Warmii i Mazur"	24 000,00	24 000,00	100%
			zakup komputerów	20 000,00	7 263,00	36%
	75095		Pozostała działalność	12 540,00	9 022,89	72%
		2900	składka na Związek Gmin Warmińsko-Mazurs. i Lokalna Organizacja Turystyczna "Dom Warmiński"	5 540,00	5 367,34	97%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia (promocja)	7 000,00	3 655,55	52%
751			Urzędy naczelných organów	33 456,00	33 456,00	100%
	75101		Aktualizacja rejestru wyborców	1 070,00	1 070,00	100%
		4110	składka na ubezpieczenie społeczne	103,00	103,00	100%
		4120	Składka na Fundusz Pracy	15,00	15,00	100%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	600,00	600,00	100%
		4300	Zakup pozostałych usług	352,00	352,00	100%
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	32 386,00	32 386,00	100%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15 840,00	15 840,00	100%
		4110	składka na ubezpieczenie społeczne	1 193,00	1 192,70	100%
		4120	Składka na Fundusz Pracy	171,00	170,89	100%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	7 535,00	7 535,00	100%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 521,00	2 521,40	100%
		4300	Zakup pozostałych usług	2 749,00	2 748,90	100%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 377,00	2 377,11	100%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	106 990,00	76 702,18	72%
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	106 690,00	76 702,18	72%
		2900	Składka członkowska	300,00	200,00	67%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 000,00	2 798,00	31%
		4110	składki na ubezp. Społeczne	1 200,00	986,12	82%
		4120	składki na Fundusz Pracy	40,00	1,51	4%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	17 800,00	16 861,50	95%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	40 650,00	26 155,72	64%
		4260	energia elektryczna i woda	9 000,00	5 341,88	59%
		4270	zakup usług remontowych	2 900,00	1 884,90	65%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 900,00	7 058,50	71%
		4430	Różne opłaty i składki - ubezpieczenie pojazdów i czł. OSP	3 000,00	2 720,00	91%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne (zakup samochodu strażackiego)	12 900,00	12 694,05	98%
	75414		Obrona Cywilna	300,00	0,00	0%
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00	0,00	0%
756			Wydatki związane z poborem podatków opłat i niepodatkowych należności budżet.	174 200,00	151 945,91	87%
	75647		Pobór podatków, opłat niepodatkowych należności budżetowych	174 200,00	151 945,91	87%
		3030	Diety sołtysów	37 200,00	36 853,00	99%
		4100	Wynagrodzenia sołtysów	25 000,00	18 044,00	72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 283,85	57%

		4300	Zakup pozostałych usług	108 000,00	94 765,06	88%
757	75702	8070	Obsługa długu publicznego - odsetki od kredytu	44 000,00	34 280,39	78%
758	75818	4810	Rezerwa na nieprzewidziane wydatki	15 000,00	0,00	0%
851			Ochrona zdrowia	40 600,00	35 747,99	88%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	39 500,00	35 747,99	91%
		2830	Dotacja celowa z budż. państwa na finans. lub dofinansow. zad. zleconych	17 700,00	17 700,00	100%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	12 300,00	10 980,00	89%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	700,00	329,49	47%
		4300	Zakup pozostałych usług	8 600,00	6 719,90	78%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	18,60	9%
	85153	4210	Zwalczanie narkomanii - zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	0,00	0%
852			Pomoc społeczna	4 364 187,00	4 073 074,38	93%
	85202	4330	Zakup usług przez jednost. samorz. teryt. od innych jedn. samorz. teryt. - za pobyt w domu pomocy społecznej	99 612,00	62 625,22	63%
	85212		Świadczenia rodzinne	2 803 752,00	2 743 964,33	98%
		3110	Świadczenia społeczne	2 664 969,00	2 614 326,77	98%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 292,00	74 253,11	100%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 200,00	5 263,48	85%
		4110	składki na ubez. Społeczne	14 599,00	13 583,82	93%
		4120	składki na Fundusz Pracy	2 082,00	1 774,74	85%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	12 000,00	12 000,00	100%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 077,00	2 077,00	100%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 504,00	12 890,57	74%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	720,00	700,00	97%
		4410	Podróże służbowe	5 920,00	3 706,31	63%
		4440	Odpis na fundusz świadczeń socjalnych	2 310,00	2 310,00	100%
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	568,00	568,00	100%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	511,00	510,53	100%
85213		4130	Składka zdrowotna podop - zad. zlecone	10 762,00	10 350,00	96%
85214			Zasiłki i pomoc w naturze	408 045,00	351 611,20	86%
		3110	Świadczenia społeczne (z dotacji)	316 444,00	260 010,59	82%
		3110	Świadczenia społeczne (środki własne)	90 000,00	90 000,00	100%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 601,00	1 600,61	100%
85215		3110	Świadczenia społeczne - dodatki mieszkaniowe	210 000,00	155 538,22	74%
85219			Utrzymanie GOPS-u	390 016,00	378 208,53	97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	234 300,00	233 917,84	100%
		4040	dodatkowe wynagrodzenia roczne	16 650,00	15 695,30	94%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 576,00	43 368,70	93%
		4120	składki na Fundusz Pracy	6 648,00	5 748,41	86%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	29 400,00	29 400,00	100%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, ekwiw. ubr. prac.)	11 997,00	11 997,00	100%
		4300	Zakup pozostałych usług - prow. bankowa, przes. pocztowe, konserwacja sprzętu i progr. komput.	10 000,00	9 154,24	92%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	550,00	530,59	96%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 000,00	3 000,00	100%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 377,00	1 320,97	96%
		4440	Odpis na fundusz świadczeń socjalnych	5 518,00	5 518,00	100%
		4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 600,00	8 592,00	90%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	731,48	73%
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	4 400,00	895,00	20%
		6060	Zakupy inwestycyjne (komputery)	9 000,00	8 339,00	93%
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	34 878,00	26 014,39	75%
		4110	Składka na ubez. społeczne	4 878,00	3 638,32	75%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	30 000,00	22 376,07	75%
85278		3110	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych - suszowe dla rolników	143 140,00	142 532,00	100%
85295			Pozostała działalność	263 982,00	202 230,49	77%
		3110	Świadczenia społeczne - dożywianie dzieci (środki z dotacji)	152 000,00	152 000,00	100%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników (dopłata do rob. publicznych)	50 900,00	8 927,64	18%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2 600,00	2 559,84	98%
		4110	Składka na ubez. społeczne	9 976,00	2 015,24	20%
		4120	Składka na Fundusz Pracy	10 076,00	3 250,29	32%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	1 500,00	1 500,00	100%
		4210	Zakup materiałów (materiały biurowe, ekwiwalent za ubranie robocze)	22 730,00	22 537,31	99%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	245,01	25%
		4300	Zakup pozostałych usług (badanie lekarskie, konserwacja	13 200,00	9 195,16	70%

			sprzętu komput. i programów komputer.)			
			OGÓŁEM wydatki na pomoc społeczną ze środków własnych	847 731,00	772 169,00	91%
900			Gospodarka Komunalna	462 400,00	304 580,05	66%
	90001		Gospodarka ściekami i ochrona wód	67 200,00	1 972,66	3%
		6050	Wydatki inwestycyjne jedn. budżet.	67 200,00	1 972,66	3%
	90015		Oświetlenie ulic	174 800,00	146 473,14	84%
		4260	Zakup energii	118 800,00	97 484,65	82%
		4270	Zakup usług remontowych (konserw. oświel.)	40 000,00	33 710,09	84%
		4300	Wymiana szafek w transformatorach ośw. ulicznego	16 000,00	15 278,40	95%
	90019		Wydatki za korzystanie ze środowiska	10 000,00	6 679,86	67%
		4300	Zakup pozostałych usług	10 000,00	6 679,86	67%
	90095		Pozostała działalność	210 400,00	149 454,39	71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 000,00	92 814,06	71%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	10 000,00	6 662,90	67%
		4110	Składki na ubezp. społeczne	24 000,00	20 400,55	85%
		4120	składki na FP	6 000,00	4 132,21	69%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	1 742,83	22%
		4300	Zakup pozostałych usług	3 000,00	1 580,00	53%
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 000,00	6 721,84	48%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz socjalny	15 400,00	15 400,00	100%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 093 990,00	939 227,30	86%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby (GOK)	965 708,00	831 750,08	86%
		2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	293 708,00	269 859,88	92%
		6050	Wydatki inwestycyjne	87 000,00	5 903,99	7%
		6058	Wydatki inwest. jedn. budżetowej (śr. unijne)	469 869,00	469 869,00	100%
		6059	Wydatki inwest. jedn. budżetowej (śr. własne)	115 131,00	86 117,21	75%
	92116		Biblioteki wiejskie	125 282,00	105 477,22	84%
		2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	125 282,00	105 477,22	84%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	3 000,00	2 000,00	67%
		4210	zakup materiałów	3 000,00	2 000,00	67%
926			Kultura fizyczna i Sport	32 770,00	14 357,17	44%
	92695		Pozostała działalność	32 770,00	14 357,17	44%
		4110	Składka na ubezpieczenie społeczne	1 620,00	1 159,22	72%
		4120	składka na Fundusz Pracy	250,00	27,51	11%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	9 500,00	7 728,09	81%
		4210	Zakup materiałów	3 000,00	2 095,82	70%
		4300	Zakup pozostałych usług	18 400,00	3 346,53	18%
			Razem wydatki	16 521 656,71	10 023 121,32	61%
			Wydatki na "Oświatę i Wychowanie" w/g zał. do dz. 801 i 854	5 754 381,00	5 240 453,52	91%
			OGÓŁEM WYDATKI ŁĄCZNIE Z OŚWIATĄ	22 276 037,71	15 263 574,84	69%

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 2007 rok	Przewidywane wykonanie za 2007 r.	%
WYDATKI OGÓŁEM				5 754 381,00	5 240 453,52	91%
WYDATKI PŁATNE Z SUBWENCJI				3 611 966,00	3 611 966,00	100%
WYDATKI PŁATNE z BUDŻETU GM.				2 142 415,00	1 628 487,52	76%
801	80101		Szkoły Podstawowe	3 006 313,00	2 765 022,37	100%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	130 000,00	123 296,90	95%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 896 550,00	1 807 159,63	95%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	135 000,00	131 960,71	98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	366 150,00	342 838,30	94%
		4120	składki na Fund. Pracy	53 703,00	48 778,12	91%
		4170	Wynagrodz. bezosobowe (um. zlecenia)	12 000,00	8 594,85	72%
		4440	Odpisy na zakład. fund. św. socjaln.	102 210,00	102 210,00	100%
Razem wydatki płacowe rozdz. 80101				2 695 613,00	2 564 838,51	95%
Razem wydatki rzeczowe rozdz. 80101				310 700,00	200 183,86	64%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	113 400,00	102 341,95	90%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek, wyprawka szkolna	4 300,00	3 863,55	90%
		4260	Zakup energii	70 000,00	49 213,58	70%
		4270	Zakup usług remontowych	21 000,00	0,00	0%
		4300	Zakup pozostałych usług	26 500,00	20 488,68	77%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	8 000,00	3 914,68	49%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	10 000,00	5 431,31	54%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 496,32	75%
		4430	różne opłaty i składki - ubezp. budynków	5 000,00	3 441,00	69%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 500,00	238,20	16%
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000,00	0,00	0%
		6050	Wydatki inwestycyjne jedn. budżet.	48 000,00	9 754,59	20%
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	162 440,00	138 695,59	85%

		3020	Dodatki mieszkaniowe i wiejskie	9 000,00	8 162,71	91%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 000,00	95 875,90	85%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	8 000,00	7 310,82	91%
		4110	Składka na ubezpieczenie społeczne	23 000,00	18 739,89	81%
		4120	składki na Fund. Pracy	3 500,00	2 666,27	76%
		4440	odpisy na fundusz św. socj.	5 940,00	5 940,00	100%
801	80110		Gimnazja	1 228 870,00	1 152 237,68	94%
		3020	Dodatki mieszkaniowe i wiejskie	51 000,00	50 954,58	100%
		4010	Osobowy fundusz płac	768 000,00	750 101,39	98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	55 000,00	52 678,51	96%
		4110	Składka na ubezpieczenie społeczne	153 000,00	143 292,27	94%
		4120	składki na Fundusz Pracy	22 100,00	20 188,98	91%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	2 000,00	0,00	0%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 000,00	34 545,94	84%
		4240	Pomoce naukowe i dydaktyczne	2 300,00	1 937,15	84%
		4260	Zakup energii	17 000,00	13 107,67	77%
		4270	Zakup usług remontowych	19 000,00	0,00	0%
		4300	Zakup pozostałych usług	13 800,00	8 257,45	60%
		4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	6 000,00	3 119,78	52%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 600,00	3 944,25	86%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	622,39	52%
		4430	Różne opł. i składki - ubezp. budynków	900,00	873,00	97%
		4440	Odpisy na Zak. Fund. Świad. Socjal.	44 970,00	44 970,00	100%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	29,01	3%
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000,00	0,00	0%
		6050	Wydatki inwestycyjne jedn. budżetowej	25 000,00	23 615,31	94%
Razem wydatki płacowe w dz. 80110				1 096 070,00	1 062 185,73	97%
Razem wydatki rzeczowe w dz. 80110				132 800,00	90 051,95	68%
801	80113		Dowózienie uczniów do szkół	629 372,00	531 219,63	84%
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	48 000,00	46 506,20	97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 200,00	3 001,55	94%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	11 700,00	10 052,61	86%
		4120	skł. na F. Pracy	1 530,00	1 276,28	83%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe (wynagrodzenia opiekunów)	19 000,00	18 966,85	100%
		4210	Zakup towarów	27 000,00	24 393,46	90%
		4300	Zakup usług pozostałych	509 000,00	417 861,68	82%
		4430	Różne opł. i składki - ubezp.	6 000,00	5 219,00	87%
		4440	Odpis na fundusz socjalny	770,00	770,00	100%
		6060	Wydatki inwestycyjne jedn. budżetowej	3 172,00	3 172,00	100%
801	80146		Dokształcenie i doskonalenie nauczyc.	21 630,00	14 687,26	68%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 630,00	12 630,00	68%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	2 057,26	69%
801	80195		Pozostała działalność	163 830,00	148 257,90	90%
		3020	Pomoc zdrowotna dla nauczycieli	5 000,00	5 000,00	100%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 400,00	37 374,00	100%
		4110	Składka na ubezpieczenie społeczne	7 370,00	6 453,27	88%
		4120	składka na Fundusz Pracy	1 000,00	915,78	92%
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe (wyp. zimowy)	4 300,00	3 596,00	84%
		4240		3 261,00	3 260,70	100%
		4300	Zakup usług pozostałych	70 035,00	56 194,15	80%
		4440	Odpis na zakładowy fund. św. socjal. = emeryci nauczyciele	35 464,00	35 464,00	100%
Razem wydatki płacowe w dz. 80195				90 534,00	88 803,05	98%
Razem wydatki rzeczowe w dz. 80195				73 296,00	59 454,85	81%
803	80309	3210	Stypendia i zasiłki dla studentów	6 900,00	6 900,00	100%
854			Edukacyjna Opieka Wychowawcza	535 026,00	483 433,09	90%
	85401		Świetlice szkolne	283 420,00	259 569,96	92%
		3020	Dodatki mieszkaniowe i wiejskie	8 900,00	7 568,52	85%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	200 000,00	186 474,62	93%
		4170	wynagrodzenie bezosobowe (intendentki)	6 000,00	4 196,00	70%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	12 000,00	11 954,36	100%
		4110	Składka na ubezpieczenie społeczne	38 000,00	33 095,21	87%
		4120	składki na Fundusz Pracy	5 900,00	4 706,92	80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	454,33	30%
		4440	odpisy na fund. św. socj.	11 120,00	11 120,00	100%
Razem wydatki płacowe w dz. 85401				281 920,00	259 115,63	92%
Razem wydatki rzeczowe w dz. 85401				1 500,00	454,33	30%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	251 606,00	223 863,13	89%
		3240	Stypendia dla uczniów	182 330,00	182 054,80	100%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 280,00	4 520,00	25%
		4110	Składka na ubezpieczenie społeczne	3 134,00	778,34	25%
		4120	składki na Fundusz Pracy	436,00	110,74	25%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 846,00	19 258,26	78%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 730,00	2 730,00	100%
		4240	Zakup pomocy naukowych	19 850,00	14 410,99	73%

OGÓŁEM WYDATKI PŁACOWE:				4 326 577,00	4 113 638,51	95%
	w tym :					
	80103	Klasy zero		162 440,00	138 695,59	85%
	80101	Szkoły Podstawowe		2 695 613,00	2 564 838,51	95%
	80195	Różna działalność		90 534,00	88 803,05	98%
	80110	Gimnazja		1 096 070,00	1 062 185,73	97%
	85401	Świetlice szkolne		281 920,00	259 115,63	92%
		subwencja oświatowa		3 611 969,00	3 611 969,00	100%
		brak na płace		-714 608,00	-501 669,51	70%

Wydatki inwestycyjne Gminy Lidzbark Warmiński na dzień 31.12.2007 r.

Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji (w latach)	Łączne nakłady finansowe	Planowane nakłady					Wydatki na 31.12.2007 r.
				rok budżetowy 2007 (6+7+8+9)	w tym źródła finansowania				
					środki własne	kredyty i pożyczki	środki pochodz. z innych źródeł dotacje i śr. z budżetu państwa	środki wymienione art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
O10		Rolnictwo	6 385 000	6 385 000	2 211 500	-	491 000	3 682 500	1 267 446,76
	01010	Rozbudowa wodociągu Blanki	100 000	100 000	100 000	-	-	0	94 029,52
	O1010	Budowa wodociągu Runowo-Ignalin-Lauda	830 000	830 000	830 000	-	-	0	764 181,94
	01010	Rozbudowa wodociągu Rogóż	130000	130000	130 000	-			126 300,55
	O1010	Budowa wodociągu: Nowa Wieś Wielka-Redy, Bobrownik - Pomorowo-Nowosady, Drwęca-Zaręby-Workiejmy-Miejska Wola - Bugi-Kaszuny - Dłusoleka	4 910 000	4 910 000	736 500	-	491 000	3 682 500	218 572,04
	O1010	Dokumentacja na budowę wodociągu Drwęca-Zaręby -Workiejmy - Miejska Wola -Bugi -Kaszuny -Nowa Wieś Wielka - Bobrownik - Nowosady - Pomorowo - Kraszewo - Markajmy - Krupy	65000	65000	65000				64 362,71
	O1010	Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej Gminny Miejskiej Lidzbark Warm. oraz część Gminy Wiejskiej Lidzbark Warm. - opracowanie dokumentacji (Kłębowo -Łabno-Kraszewo-Medyny-Markajmy)	350 000	350 000	350 000				-
600		Transport i łączność - drogi gminne	88000	88000	58000	-	30000	.	73 207,66
	60016	Wiaty Kraszewo-Markajmy-Kochanówka	27000	27000	27000				12 971,66
	60016	Modernizacja drogi Medyny-Świętnik	61000	61 000	31 000	-	30000	o	60 236 00
700		Gospodarka mieszkaniowa	508 500	508 500	508 500	-	-	-	197 998,08
	70005	Opracow. miejscow. planu zagosp. przestrzennego gminy	230 000	230 000	230 000	-	-	-	9 156,13
	70005	Zakup działki w Blankach, Suryty	107 000	107 000	107 000	-	-	-	66 973,82
	70095	Zakup maszyny stolarskiej	15000	15000	15000	-	-	-	12 247,99
	70095	Strykowo 11	10000	10000	10000	-	-	-	8 060,26
	70095	Runowo 24	27000	27000	27000	-	-	-	26 506,12
	70095	Babiak 24	4000	4000	4000	-	-	-	2 922,65
	70095	Jarandowo 1	10000	10000	10000	-	-	-	-
	70095	Kochanówka 17	16000	16000	16000	-	-	-	12 647,16
	70095	Wielochowo 16	13000	13000	13000	-	-	-	-
	70095	Bugi 13	8000	8000	8000	-	-	-	6 680,34
	70095	Rogóż 19	5000	5000	5000	-	-	-	4 909,74
	70095	Markajmy - Lecznica	10000	10000	10000	-	-	-	5 457,00
	70095	Babiak 13b	5000	5000	5000	-	-	-	2 675,00
	70095	Łaniewo 57	15000	15000	15000	-	-	-	11 851,54
	70095	Runowo 41 i 51 (wymiana pieca c.o.)	11 500	11500	11 500				11 142,78
	70095	Runowo budynek DO ZOZ	15000	15000	15000	.	.	.	9 770,85
	70095	Budynek komunalny Ignalin	7000	7000	7000	-	-	-	6 996,70
750		Administracja Publiczna	64000	64000	64000	-	-	-	31 263,00
	75023	Budynek Urzędu Gminy	20000	20000	20000	-	-	-	=
	75023	Komputeryzacja - wdrożenie programu "Wrota Warmii i Mazur"	24000	24000	24000	-	-	-	24 000,00
	75023	Zakup komputerów i kserokopiarki	20000	20000	20000	-	-	-	7 263,00
754	75412	Ochotnicze Straże Pożarne - zakup motopompy	12900	12900	12900	-	-	-	12 694,05
801		Oświata i wychowanie	76172	76172	76172	-	-	-	36 541,90
	80101	Kłębowo	8000	8000	8000	-	-	-	7085,97
	80101	Runowo	20000	20000	20000	• -	-	-	1 806,87
	80101	Rogóż	20000	20000	20000	-	-	-	861,75
	80110	Gimnazjum Kraszewo	25000	25000	25000		-	-	23615,31
	80113	Zakup samochodu do przewozu dzieci niepełnospr. (dopłata do samochodu)	3 172	3172	3172				3 172,00
852		Pomoc Społeczna	9000	9000	9000	-	0	-	8 339,00
	85219	Zakup komputerów	9000	9000	9000	-	0	-	8 339,00
900		Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	67200	67200	12200	55000	0	-	1 972,66
	90001	Program funkcjonalno-użytkowy oczyszczalni ścieków Kraszewo	12200	12200	12200	-	0	-	1 012,59
	90001	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę oczyszczalni ściekowej i kanalizacji w rejonie miejscowości Babiak	55000	55000	-	55000			960,07
921		Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego	672 000	672 000	202 131	-	-	469 869	561 890,20
	92109	Świetlica Rogóż	25000	25000	25000	-	-	-	-
	92109	Świetlica Morawa	40000	40000	40000				-
	92109	Zagospodarowanie terenu położonego pomiędzy świetlicą wiejską, a kompleksem boiska w Babiaku	25000	25000	5131			19869	24837,15
	92109	GOK Piłnik	560 000	560 000	110000			450 000	531 149,06
	92109	Świetlica Miejska Wola	10000	10000	10000	-	-	-	-
	92109	Świetlica Babiak	12000	12000	12000	-	-	-	5 903,99
OGÓŁEM			7 882 772	7 882 772	3 154 403	55000	521 000	4 152 369	2 191 353,31

2166

UCHWAŁA Nr XXIII/312/08

Rady Miejskiej w Iławie

z dnia 23 kwietnia 2008 r.

w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Iławy za 2007 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 oraz art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 175, poz. 1457, Nr 181, poz. 1337 oraz z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218), art. 199 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 roku Nr 249, poz. 2104, Nr 169, poz. 1420, zm. w roku 2006 Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217, poz. 1218, Nr 187, poz. 1381 i Nr 249, poz. 1832, zm. z 2007 roku Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791, Nr 140, poz. 984, Nr 82, poz. 560), § 101 i § 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 roku Nr 28, poz. 382, Nr 75, poz. 899, zm. w 2005 roku Nr 10, poz. 217) Rada Miejska w Iławie na wniosek Komisji Rewizyjnej zaopiniowany pozytywnie przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Olsztynie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2007 rok i z tego tytułu udziela się Burmistrzowi Miasta absolutorium.

2. Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2007 rok podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Iławie
Zbigniew Rychlik

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Iławy za 2007 rok

SPIS TREŚCI

I. Sytuacja finansowa Miasta

- I.1. Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2007
- I.2. Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za 2007 rok oraz sytuacja finansowa miasta na 31.12.2007
- I.3. Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów
- I.4. Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji
- I.5. Należności miasta z tytułu udzielonych pożyczek
- I.6. Udziały w spółkach
- I.7. Wykonanie budżetu Miasta w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2004-2007

II. Realizacja dochodów budżetowych

- II. 1. Informacje ogólne
- II. 2. Dochody własne
- II. 2. 1. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa
- II. 2.2. Podatki i opłaty
- II. 2.2.1. Podatki i opłaty lokalne
- II. 2.2.1.1. Podatek od nieruchomości
- II. 2.2.1.2. Podatek od środków transportowych
- II. 2.2.1.3. Podatek od posiadania psów
- II. 2.2.1.4. Opłata targowa
- II. 2.2.2. Pozostałe podatki i opłaty
- II. 2.3. Dochody z majątku gminy
- II. 2.4. Pozostałe dochody
- II. 2.5. Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych
- II. 3. Subwencje
- II. 4. Dotacje

III. Skutki stosowania ulg w spłatach należności pieniężnych, do których nie stosuje się ustawy Ordynacja podatkowa

IV. Realizacja wydatków budżetowych

- IV.1. Informacje ogólne
- IV.2. Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej
- IV.2.1. Rolnictwo – dział 010
- IV.2.2. Transport i łączność – dział 600
- IV.2.3. Turystyka – dział 630
- IV.2.4. Gospodarka mieszkaniowa – dział 700
- IV.2.5. Działalność usługowa – dział 710

- IV.2.6. Administracja publiczna – dział 750
- IV.2.7. Urzędy naczelnych organów władzy – dział 751
- IV.2.8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – dział 754
- IV.2.9. Dochody od osób prawnych, fizycznych publicznego od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - dział 756
- IV.2.10. Obsługa długu publicznego – dział 757
- IV.2.11. Różne rozliczenia – dział 758
- IV.2.12. Oświata i wychowanie – dział 801
- IV.2.13. Ochrona zdrowia – dział 851
- IV.2.14. Pomoc społeczna – dział 852
- IV.2.15. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – dział 853
- IV.2.16. Edukacyjna opieka wychowawcza - dział 854
- IV.2.17. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dział 900
- IV.2.18. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – dział 921
- IV.2.19. Kultura fizyczna i sport – dział 926
- IV.3. Realizacja wydatków majątkowych

V. Realizacja planu finansowego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

VI. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

VII. Miejski Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Tab. Nr 38 Realizacja dochodów budżetowych za 2007 rok

Tab. Nr 39 Realizacja wydatków budżetowych za 2007 rok

I. SYTUACJA FINANSOWA MIASTA

I.1. Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2007.

Budżet Miasta Iławy na rok 2007 został uchwalony przez Radę Miejską dnia 24 stycznia 2007 roku uchwałą Nr V/25/07. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 70.133.812 zł zaś wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 77.958.881 zł. Planowano wówczas deficyt budżetowy w wysokości 7.825.069 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Iławie dokonała zmian w budżecie Miasta. Po stronie dochodów budżet uległ zwiększeniu o kwotę 1.174.738,22 zł a po stronie wydatków budżet uległ zwiększeniu o kwotę 1.395.249,22 zł. Zwiększeniu uległ deficyt budżetowy o kwotę 220.511 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 2007 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 71.308.550,22 zł a po stronie wydatków kwotą 79.354.130,22 zł. Planowany na rok 2007 deficyt budżetowy zamknął się kwotą 8.045.580 zł.

Poniższe zestawienie informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta Iławy na 2007 rok.

		Plan uchwalony 01.01.2007 r.	Plan po zmianach 31.12.2007 r.	Różnica +/-
I.	Dochody ogółem	70.133.812,00	71.308.550,22	1.174.738,22
1.	Dochody własne	44.335.486,00	45.126.660,00	791.174,00
2.	Subwencje	13.804.474,00	13.409.743,00	- 394.731,00
3.	Dotacje celowe	11.993.852,00	12.772.147,22	778.295,22
II.	Wydatki ogółem	77.958.881,00	79.354.130,22	1.395.249,22
1.	Wydatki bieżące	63.254.575,00	65.221.315,22	1.966.740,22
2.	Wydatki majątkowe	14.704.306,00	14.132.815,00	- 571.491,00
III.	Deficyt budżetowy	7.825.069,00	8.045.580,00	220.511,00
	w tym: źródła pokrycia:			
	- kredyty i pożyczki	5.440.000,00	5.400.000,00	- 40.000,00
	- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	2.385.069,00	2.645.580,00	260.511,00

Źródła zmian planu dochodów i wydatków na przestrzeni roku przedstawiają się następująco:

	zł
	+ zwiększenia planu
	- zmniejszenia planu
DOCHODY ogółem	1.174.738,22
1. Dochody własne	791.174,00
w tym:	
- udziały w podatku dochodowym	+ 50.000,00
- wpływy z opłat	- 450,00
- wpływy z podatków	+ 100.000,00
- dochody z majątku gminy	+ 971.550,00

- dochody z tytułu świadczonych usług przez jednostki	+ 10.690,00
- środki z zewnątrz	- 459.975,00
- pozostałe dochody	+ 119.359,00
2.Subwencje ogólne	- 394.731,00
w tym:	
- część oświatowa	- 438.662,00
- ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej	+ 43.931,00
3. Dotacje	+ 778.295,22
w tym:	
- dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	- 830.992,78
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	+ 23.200,00
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	+ 1.206.653,00
- dotacje celowe otrzymane z gminy, powiatu i z samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t	+ 37.440,00
- dotacje celowe otrzymane z gminy, powiatu i z samorządu województwa na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t	+ 28.700,00
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych -	+ 30.000,00
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji jednostek sektora finansów publicznych -	+ 283.295,00
WYDATKI ogółem	+ 1.395.249,22
1. Wydatki bieżące ogółem	+ 1.966.740,22
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	+ 767.206,00
- dotacje	+ 113.802,00
- obsługa długu publicznego	+ 200.000,00
- poręczenia i gwarancje udzielone	- 138.997,00
- pozostałe wydatki	+ 1.024.729,22
2. Wydatki majątkowe ogółem	- 571.491,00
w tym:	
- wydatki na zadania inwestycyjne jednoroczne	- 725.200,00
- wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych	- 383.125,00
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	+ 134.025,00
- wydatki przekazane j.s.t. na zadania i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień	+ 5.185,00
- wpłaty na rzecz związków gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	+ 147.624,00
- wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	+ 250.000,00

I.2. Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2007 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2007 r.

Jak zrealizowano budżet miasta Iławy w roku 2007 przedstawiono w tabeli nr 1.

Tab. Nr 1. Wykonanie budżetu miasta Iławy za 2007 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2007		Wykonanie 2007		Wsk. Dyn. (5:3) %
		zł	Wsk str %	Zł	Wsk str %	
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	71.308.550	100,0	79.441.366	100,0	111,4
1	Dochody własne	45.126.660	63,3	53.343.145	67,1	118,2
2	Subwencje	13.409.743	18,8	13.409.743	16,9	100,0
3	Dotacje	12.772.147	17,9	12.688.478	16,0	99,3
II	Wydatki ogółem	79.354.130	100,0	74.826.551	100,0	94,3
1	Wydatki bieżące	65.221.315	82,2	62.642.136	83,7	96,0
2	Wydatki majątkowe	14.132.815	17,8	12.184.415	16,3	86,2
III	Wynik budżetowy - deficyt + nadwyżka	- 8.045.580		+ 4.614.815		X
IV	Skumulowany wynik na 31.12.2007 r. - deficyt	- 34.595.719		- 21.935.324		63,4

W roku 2007 plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 111,4% tj. na plan 71.308.550 zł osiągnięto wpływ w wysokości 79.441.366 zł. Planowane wydatki wykorzystane zostały w 94,3%. Wydatkowano 74.826.551 zł na plan 79.354.130 zł. Rok 2007 zakończono nadwyżką budżetową w wysokości 4.614.815 zł. Po realizacji budżetu za 2007 rok skumulowany wynik finansowy na 31.12.2007 będący deficytem znacznie się zmniejszył, ale nadal to deficyt w kwocie 21.935.324 zł.

Podobnie jak w latach poprzednich źródłami dochodów budżetowych były dochody własne, subwencje z budżetu państwa i dotacje celowe. Największy udział w zrealizowanych dochodach stanowiły dochody własne, bo 67,1%. Subwencje z budżetu państwa stanowiły 16,9% wpływów budżetowych a dotacje 16,0%. Dochody własne zrealizowano w 118,2% tj. na planowaną kwotę 45.126.660 zł uzyskano wpływ w wysokości 53.343.145 zł. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100% planowanych wpływów z subwencji tj. w wysokości 13.409.743 zł. W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został również dotacjami w wysokości 12.688.478 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych o 83.669 zł. A zatem plan został zrealizowany w 99,3%.

W roku 2007 plan roczny wydatków budżetowych został zrealizowany w 94,3% tj. w wysokości 74.826.551 zł. W zrealizowanych wydatkach 83,7% to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Miasta oraz jego jednostek. Plan wydatków bieżących zrealizowany został w 96% tj. na zaplanowane 65.221.315 zł wydatkowano 62.642.136 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 16,3% ogółu zrealizowanych wydatków a ich plan został zrealizowany w 86,2% tj. w wysokości 12.184.415 zł.

Szczegółowe wykonanie zarówno wydatków bieżących jak i majątkowych zamieszczono w rozdziałach IV.2 i IV.3

Na jakim poziomie ukształtowały się w analizowanym roku przychody oraz rozchody związane z finansowaniem deficytu informuje tabela poniżej.

Tab. Nr 2. Przychody i rozchody 2007 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2007 r.	Wykonanie 2007 r.	Różnica
1	2	3	4	5
I.	Dochody budżetowe	71.308.550	79.441.366	+ 8.132.816
II.	Wydatki budżetowe	79.354.130	74.826.551	- 4.527.579
III.	Wynik (I – II)	- 8.045.580	+ 4.614.815	+ 12.660.395
IV.	Finansowanie (V – VI)	8.051.360	5.685.787	-2.365.573
V.	Przychody ogółem z tego:	13.396.832	10.997.635	- 2.399.197
1.	Kredyty zaciągnięte	5.400.000	3.000.000	- 2.400.000
2.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE (pożyczka na prefinansowanie)	2.088.272	2.055.348	- 32.924
2.	Splata udzielonych pożyczek	85.696	119.423	+ 33.727
3.	Inne źródła (wolne środki)	5.822.864	5.822.864	0
VI.	Rozchody ogółem	5.345.472	5.311.848	- 33.624
Z tego:				
1.	Splata kredytów	2.950.000	2.950.000	0
2.	Splata pożyczek	100.000	100.000	0
3.	Pożyczki udzielone przez Miasto	207.200	206.500	- 700
4.	Splaty pożyczki przeznaczonej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE (pożyczka na prefinansowanie)	2.088.272	2.055.348	- 32.924
VII.	Nadwyżka środków pieniężnych wynikająca m. in. z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	5.780	10.300.602	+ 10.294.822

W roku 2007 osiągnięto przychody w wysokości 10.997.635 zł na planowaną wielkość 13.396.832 zł, zaś rozchody wyniosły 5.311.848 zł na plan 5.345.472 zł.

Źródłami przychodów były:

- kredyt komercyjny – 3.000.000 zł,
- pożyczka na prefinansowanie zadania „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno-oświatowego, sportu i turystyki w Iławie” realizowanego z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych – 2.055.348 zł,
- środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń zaciągniętych do końca 2006 roku kredytów i pożyczek w wysokości 5.822.864 zł,
- splaty pożyczek udzielonych przez Miasto w wysokości 119.423 zł.

Rozchody budżetowe to:

- splata zaciągniętych do roku 2006 kredytów i pożyczek - 3.050.000 zł,
- pożyczki udzielone wspólnotom mieszkaniowym na remonty ich budynków mieszkalnych – 206.500 zł,
- splata pożyczki na prefinansowanie zadania „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno-oświatowego, sportu i turystyki w Iławie” realizowanego z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych – 2.055.348 zł.

Rok 2007 zakończono środkami pieniężnymi będącymi nadwyżką środków pieniężnych wynikających z rozliczeń zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 10.300.602 zł.

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

Tab. Nr 3. Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową miasta Iławy w 2007 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2007	Wykonanie 2007
1	2	3	4
1.	Dochody budżetowe	71.308.550	79.441.366
2.	Wydatki budżetowe	79.354.130	74.826.551
3.	Wynik budżetowy roku 2007 „– deficyt”, „+ nadwyżka”	- 8.045.580	+ 4.614.815
4.	Skumulowany wynik na 31.12.2006 r. „– deficyt”	- 26.550.139	- 26.550.139
5.	Skumulowany wynik na 31.12.2007 r. „– deficyt”	- 34.595.719	- 21.935.324
6.	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2007 r. z tytułu kredytów i pożyczek	34.860.000	32.460.000
7.	Stan należności Miasta na 31.12.2007 r. z tytułu udzielonych pożyczek	258.554	224.127
8.	Kwota długu publicznego na 31.12.2007 r.	34.860.000	32.460.000
9.	Łączna kwota przypadających do spłaty kredytów, pożyczek, odsetek oraz potencjalnych spłat kwot z udzielonych poręczeń w stosunku do dochodów zrealizowanych (max. 15%)	6,66 %	5,96 %
10.	Łączna kwota długu publicznego liczona w stosunku do dochodów (max. 60%)	48,89 %	40,86 %

W analizowanym okresie na 31.12.2007 roku osiągnięto dług publiczny w wysokości 32.460.000 zł na planowaną wielkość 34.860.000 zł. Dług publiczny to w 100% kwota zadłużenia Miasta na 31.12.2007 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Osiągnięty dług publiczny jest niższy od planowanego o kwotę 2.400.000 zł. Wielkość długu publicznego liczona w stosunku do osiągniętych dochodów stanowi 40,86%. Osiągnięty wskaźnik nie przekracza maksymalnego wskaźnika, jakiego gminy nie mogą przekroczyć tj. 60%.

Innym wskaźnikiem charakteryzującym sytuację finansową Miasta w danym roku jest wskaźnik mówiący o łącznej kwocie przypadających w roku budżetowym do spłaty rat kredytów i pożyczek, kwocie odsetek spłaconych w tym roku oraz kwocie potencjalnych spłat kwot z 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 5,96% na planowany wskaźnik 6,66%.

Wykonanie dochodów i wydatków w rozbiu na poszczególne działy, rozdziały i paragrafy przedstawiają tabele nr 38 i 39 na str. 84 – 103.

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

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2007 r. przedstawia poniższe zestawienie.

	Plan	Wykonanie	„+”
	2007	2007	„–”
Stan zadłużenia na 31.12.2006 r.	32.510.000	32.510.000	0
Kredyty otrzymane w 2007 r.	5.400.000	3.000.000	- 2.400.000
Kredyty spłacone w 2007 r.	2.950.000	2.950.000	0
Pożyczki spłacone w 2007 r.	100.000	100.000	0
Stan zadłużenia na 31.12.2007 r.	34.860.000	32.460.000	- 2.400.000
Zmiana stanu zadłużenia na 31.12.2007 r. do stanu na 31.12.2006 r.	+ 2.350.000	- 50.000	- 2.400.000

Jak z zestawienia wynika stan zadłużenia Miasta na koniec 2007 roku zmniejszył się o kwotę 50.000 zł, w stosunku do stanu na 31.12.2006 roku. Natomiast plan zakładał zwiększenie tego stanu o kwotę 2.350.000 zł. A zatem w stosunku do planu stan zadłużenia Miasta na 31.12.2007 roku obniżył się o kwotę 2.400.000 zł i wyniósł 32.460.000 zł.

W roku 2007 na pokrycie planowanego deficytu, po przeprowadzonym przetargu, zaciągnięto kredyt w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie, działającym w imieniu własnym jak i na rzecz Banku Spółdzielczego w Iławie. Kwota zaciągniętego kredytu w wysokości 3.000.000 zł stanowiła 55,6% wielkości planowanej.

W analizowanym okresie spłata rat kredytów i pożyczek zaciągniętych do końca roku 2006 przebiegała zgodnie z planem. Spłacono kredyty w kwocie 2.950.000 zł i pożyczki w wysokości 100.000 zł. Łączna kwota spłat to 3.050.000 zł. Spłacono kredyty następującym bankom:

- Bank Millennium SA w Warszawie – 1.150.000 zł,
- WFOŚ i GW w Olsztynie – 100.000 zł,
- Kredyt Bank w Elblągu – 300.000 zł,
- Bank Ochrony Środowiska w Olsztynie - 300.000 zł,
- Bank Śląski w Katowicach Oddział w Olsztynie – 100.000 zł,
- Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Olsztynie – 300.000 zł,
- PKO BP S.A. w Warszawie, Regionalny Oddział Korporacyjny w Olsztynie, Centrum Korporacyjne w Elblągu – 100.000 zł,
- Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie, działającym w imieniu własnym jak i na rzecz Banku Spółdzielczego w Iławie i Lubawie – 700.000 zł.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31.12.2007 roku w wysokości 32.460.000 zł posiadamy wobec następujących banków:

- Bank Millennium S.A. w Warszawie – 2.760.000 zł, końcowy termin spłaty 2009 rok,
- WFOŚ i GW w Olsztynie – 200.000 zł, końcowy termin spłaty 2009 rok,
- Kredyt Bank w Elblągu – 1.100.000 zł, końcowy termin spłaty 2011 rok,
- Bank Ochrony Środowiska w Olsztynie – 3.400.000 zł, końcowy termin spłaty 2011 rok,
- Bank Śląski w Katowicach Oddział w Olsztynie – 1.500.000 zł, końcowy termin spłaty 2012 rok,
- PKO BP S.A. w Warszawie, Regionalny Oddział Korporacyjny w Olsztynie, Centrum Korporacyjne w Elblągu - 4.800.000 zł, końcowy termin spłaty 2014 rok,

- Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Olsztynie – 4.400.000 zł, końcowy termin spłaty 2015 rok,
- Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie, działającym w imieniu własnym jak i na rzecz Banku Spółdzielczego w Iławie i Lubawie - 11.300.000 zł, końcowy termin spłaty 2017 rok,
- Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie, działającym w imieniu własnym jak i na rzecz Banku Spółdzielczego w Iławie - 3.000.000 zł, końcowy termin spłaty 2017 rok.

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek występujące na 31.12.2007 roku winno być spłacone do końca roku 2017 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2008	-	3.550.000 zł	- w roku 2013	-	3.800.000 zł
- w roku 2009	-	3.810.000 zł	- w roku 2014	-	3.900.000 zł
- w roku 2010	-	3.800.000 zł	- w roku 2015	-	3.700.000 zł
- w roku 2011	-	3.600.000 zł	- w roku 2016	-	2.400.000 zł
- w roku 2012	-	2.900.000 zł	- w roku 2017	-	1.000.000 zł

Stan zadłużenia Miasta z tytułu kredytów i pożyczek w rozbiciu na poszczególne zadania i banki, w których zaciągnięto te zobowiązania przedstawiono w tab. Nr 4.

Tab. Nr 4. Zadłużenie miasta Iławy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31.12.2006 rok

Lp	Przeznaczenie kredytu	Kwota przyznanej pożyczki, kredytu	Okres kredytowania		Zadłużenie gminy na 31.12.2006	Rok 2007		Zadłużenie gminy na 31.12.2007 r.	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		Kredyty i pożyczki otrzymane	Kredyty i pożyczki spłacone		2008	2009	2010	w latach następnych
I	Pożyczki ogółem	538 200			300 000	0	100 000	200 000	100 000	100 000	0	0
1	Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Kościuszki (WFOŚiGW)	538 200	2003	2009	300 000		100 000	200 000	100 000	100 000		0
II	Kredyty ogółem	40 131 500			32 210 000	3 000 000	2 950 000	32 260 000	3 450 000	3 710 000	3 800 000	21 300 000
1	Bank Polskiej Spółdzielczości	3 000 000	2007	2017	0	3 000 000		3 000 000	100 000	200 000	200 000	2 500 000
2	Budowa hali sportowej (Millennium S.A.)	2 000 000	2001	2007	400 000		400 000	0		0	0	0
3	Bank Spółdzielczy	12 000 000	2006	2017	12 000 000		700 000	11 300 000	700 000	500 000	700 000	9 400 000
4	Modernizacja drogi nr 16 (kontrakt dla województwa) (Millennium SA)	1 350 000	2002	2009	850 000		350 000	500 000	450 000	50 000		0
5	Wydatki na inwestycje (Kredyt Bank Elbląg)	1 800 000	2003	2011	1 400 000		300 000	1 100 000	200 000	200 000	500 000	200 000
6	Wydatki bieżące (BOŚ)	4 108 500	2003	2011	3 700 000		300 000	3 400 000	400 000	800 000	1 000 000	1 200 000
7	Zadanie inwestycyjne Mała obwodnica wsch. II etap - (PHARE 2003- PKO BP S.A.)	5 000 000	2005	2014	4 900 000		100 000	4 800 000	200 000	200 000	300 000	4 100 000
8	Wydatki bieżące (BGK Olsztyn)	5 000 000	2005	2015	4 700 000		300 000	4 400 000	300 000	300 000	300 000	3 500 000
9	Wydatki bieżące i Modernizacja oczyszczalni ścieków (Millennium S.A.)	3 873 000	2002	2009	2 660 000		400 000	2 260 000	1 000 000	1 260 000		0
10	Zad. inwestycyjne Mała obwodnica wsch. I etap - PHARE 2002 – (Bank Śląski O/ Olsztyn)	2 000 000	2004	2012	1 600 000		100 000	1 500 000	100 000	200 000	800 000	400 000
III	RAZEM	40 669 700			32 510 000	3 000 000	3 050 000	32 460 000	3 550 000	3 810 000	3 800 000	21 300 000

I.4. Zobowiązania tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Miasto Iława posiada potencjalne zobowiązanie z tytułu udzielonych 2 poręczeń dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu zaciągniętych, przez Spółdzielnię Mieszkaniową „Przyszłość” w Iławie, kredytów z Krajowego Funduszu Mieszkaniowego na budowę budynków mieszkalnych w systemie budownictwa społecznego przy ul. Ostródzkiej 48 F i 48 A.

Zobowiązanie to zaciągnięto na podstawie uchwał Rady Miejskiej w Iławie:

- Nr XI/87/99 z dnia 2 lipca 1999 roku oraz Nr XIII/127/99 z 30 września 1999 kwota poręczenia - 270.000 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 A,
- Nr XXVII/288/2000 roku z dnia 28 grudnia 2000 roku - kwota poręczenia 580.000 zł, dotyczy budynku ul. Ostródzka 48 F.

Spółdzielnia Mieszkaniowa dotychczas wywiązuje się z obowiązku spłaty rat kredytów zaciągniętych na budowę wspomnianych wyżej budynków wraz z należnymi odsetkami, przez co miasto Iława nie dokonało do 2007 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

I.5. Należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek.

Stan należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek na koniec 2007 r. przedstawia poniższe zestawienie.

	Plan	Wykonanie	„+”
--	------	-----------	-----

	2007	2007	" - "
Stan należności na 31.12.2006 r.	137.050	137.050	0
Pożyczki udzielone w 2007 r.	207.200	206.500	- 700
Pożyczki spłacone w 2007 r.	85.696	119.423	+ 33.727
Stan należności na 31.12.2007 r.	258.554	224.127	- 34.427
Zmiana stanu należności na 31.12.2007 r. do stanu na 31.12.2006 r.	+ 121.504	+ 87.077	- 34.427

Jak z zestawienia wynika stan należności Miasta na koniec 2007 roku zwiększył się o kwotę 87.077 zł, w stosunku do stanu na 31.12.2006 roku. Natomiast plan zakładał zwiększenie tego stanu o kwotę 121.504 zł. A zatem w stosunku do planu stan należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek na 31.12.2007 roku obniżył się o kwotę 34.427 zł i wyniósł 224.127 zł.

W roku 2007 udzielono pożyczek na kwotę 206.500 zł oraz dokonano spłat zaciągniętych pożyczek na kwotę 119.423 zł. W roku 2007 pożyczki otrzymały następujące podmioty:

- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Sobieskiego 18 – 16.500 zł,
- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Królowej Jadwigi 22 – 30.000 zł,
- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Wojska Polskiego 3 – 10.000 zł,
- Klub Sportowy „ Jeziorak „ – 50.000 zł,
- Lokalna Organizacja Turystyczna – 100.000 zł.

W 2007 roku przychody z tytułu spłat udzielonych pożyczek wyniosły 119.423 zł i były większe od planowanych o 33.727 zł. Zgodnie z podpisanymi umowami należności z tytułu udzielonych z budżetu Miasta pożyczek występujące na 31.12.2007 roku winny być spłacone przez pożyczkobiorców do końca roku 2012 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2008 – 107.935 zł,
- w roku 2009 – 77.692 zł,
- w roku 2010 – 26.500 zł,
- w roku 2011 – 6.000 zł,
- w roku 2012 – 6.000 zł.

W tabeli nr 5 przedstawiono stan należności z tytułu udzielanych pożyczek na 31.12.2007 roku w rozbiciu na poszczególnych pożyczkobiorców.

Tab. Nr 5. Należności z tytułu udzielonych pożyczek według stanu na 31.12.2007 rok

Lp.	Pożyczkobiorca	Rok otrzymania pożyczki	Plan. rok zakończenia spłaty	Wielkość udzielonej pożyczki wg umowy	Należności gminy na 31.12.2006	rok 2007		Należności gminy na koniec okresu sprawozd. 31.12.2007	w tym wysokość spłaty pożyczek w latach			
						pożyczki udzielone	pożyczki spłacone		2008	2009	2010	pozostałe lata
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	12	13
1	WM ul. Narutowicza 9	2005	2010	6 800	5 440		1 360	4 080	1360	1360	1360	0
2	WM ul. Narutowicza 7	2005	2010	24 000	18 960		5 040	13 920	5040	5040	3840	0
3	WM ul. Sobieskiego 18	2007	2009	16 500	0	16 500		16 500	8 100	8 400		0
4	WM ul. Woj. Polskiego 7	2005	2007	1 900	320		320	0				0
5	WM ul. Królowej Jadwigi 22	2007	2012	30 000	0	30 000		30 000	6000	6000	6000	12 000
6	WM ul. Woj. Polskiego 9a	2003	2006	46 000	0			0				0
7	WM ul. Wyszyńskiego 35	2003	2007	22 000	4 000		4 000	0				0
8	WM ul. Grunwaldzka 7	2003	2008	27 000	8 550		8 550	0				0
9	WM ul. Westerplatte 3	2002	2007	21 840	5 040		5 040	0				0
10	WM ul. Kościuszki 20 B	2004	2009	20 000	14 176		4 992	9 184	4 992	4 192		0
11	WM ul. Grunwaldzka 3	2004	2007	30 000	9 100		9 100	0				0
12	WM ul. Konopnickiej 1	2004	2009	40 000	18 000		10 000	8 000	0	8 000		0
13	WM ul. Wojska Polskiego 1	2004	2007	45 000	8 200		8 200	0				0
14	WM ul. Wojska Polskiego 3 (umowa nr 27/04)	2004	2008	25 000	13 800		8 400	5 400	5 400			0
15	WM ul. Wojska Polskiego 3 (umowa nr 12/07)	2007	2009	10 000	0	10 000	1 700	8 300	6 800	1 500		0
16	WM ul. Wojska Polskiego 5	2004	2007	10 000	1 900		1 900	0				0
17	WM ul. Baczyńskiego 3	2006	2007	24 670	24 670		24 670	0				0
18	WM ul.1 Maja 35 a	2006	2008	8 541	4 894		4 541	353	353			0
19	KS " Jeziorak "	2007	2010	50 000	0	50 000	11 610	38 390	9 890	13 200	15 300	0
20	Lokalna Organizacja Turystyczna	2007	2009	100 000	0	100 000	10 000	90 000	60 000	30 000		0
18	Razem	x	x	559 251	137 050	206 500	119 423	224 127	107 935	77 692	26 500	12 000

I.6. Udziały w spółkach.

Miasto Iława posiada udziały w 3 spółkach prawa handlowego a mianowicie w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej w Iławie, w Zakładzie Komunikacji Miejskiej i w Iławskich Wodociągach oraz w spółce akcyjnej Warmińsko-Mazurskiej Agencji Rozwoju Regionalnego. Miasto posiada na 31.12.2007 roku udziały w następujących procentach:

- w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – 99, 8% udziałów,
- w Zakładzie Komunikacji Miejskiej – 100% udziałów,
- w Iławskich Wodociągach - 100% udziałów.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2007 r. informuje poniższa tabela.

Tab. Nr 6. Udziały Gminy Miejskiej Iława w spółkach prawa handlowego w 2007 roku

Lp	Nazwa Spółki	Stan 31.12.2006		Zmiany w roku 2007 (zwiększenia)	Stan na 31.12.2007	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
1	Łławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem	1.794.000	100,0	426.000	2.220.000	100,0
a	udziały pieniężne	990.000	55,2	300.000	1.290.000	58,1
b	udziały niepieniężne	804.000	44,8	126.000	930.000	41,9
2	Zakład Komunikacji Miejskiej	1.281.000	100,0	700.000	1.981.000	100,0
a	udziały pieniężne	302.000	23,6	400.000	702.000	35,4
b	udziały niepieniężne	979.000	76,4	300.000	1.279.000	64,6
3	Łławskie Wodociągi	1.400.000	100,0	0	1.400.000	100,0
a	udziały pieniężne	1.400.000	100,0	0	1.400.000	100,0
4	Warmińsko-Mazurska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	40.000	100,0	0	40.000	100,0
a	udziały pieniężne	40.000	100,0	0	40.000	100,0
	RAZEM:	4.515.000	100,0	1.126.000	5.641.000	100,0
a	udziały pieniężne	2.732.000	60,5	700.000	3.432.000	60,8
b	udziały niepieniężne	1.783.000	39,5	426.000	2.209.000	39,2

Jak z tabeli wynika w roku 2007 podwyższono kapitały zakładowe 2 spółkom w łącznej wysokości 1.126.000 zł, które zostały pokryte wkładem pieniężnym w łącznej wysokości 700.000 zł, co oznacza, że kwotę tą przekazano z budżetu miasta, oraz wkładem niepieniężnym w wysokości 426.000 zł. Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym pokryte zostały przez Gminę Miejską Łława wkładem niepieniężnym (aportem) w postaci następujących nieruchomości:

1) aport na rzecz ITBS- 126.000 zł dotyczył:

- niezabudowanej działki gruntowej położonej w Łławie przy ul. Jagiellończyka o powierzchni 480 m² (KW Nr EL11/00021150/6),
- niezabudowanej działki gruntowej położonej w Łławie przy ul. Jagiellończyka o powierzchni 1.147 m² (KW Nr EL11/00024798/1),

2) aport na rzecz ZKM- 300.000 zł dotyczył:

- prawa własności nieruchomości gruntowej, zabudowanej częścią budynku kotłowni, położonej przy ul. Wojska Polskiego o powierzchni 1,0868 ha (KW Nr EL11/00043926/7),
- prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej zabudowanej częścią budynku kotłowni, położonej przy ul. Wojska Polskiego o powierzchni 0, 1245 ha (KW Nr EL11/00043925/0).

Miasto Łława na 31.12.2007 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 5.641.000 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 3.432.000 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.209.000 zł.

I.6. Wykonanie budżetu Miasta w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2004 – 2007.

Budżet Miasta zrealizowany w latach 2004–2007 w przeliczeniu na jednego mieszkańca zestawiono w tabeli nr 7 oraz graficznie na rysunkach nr 1 i 2.

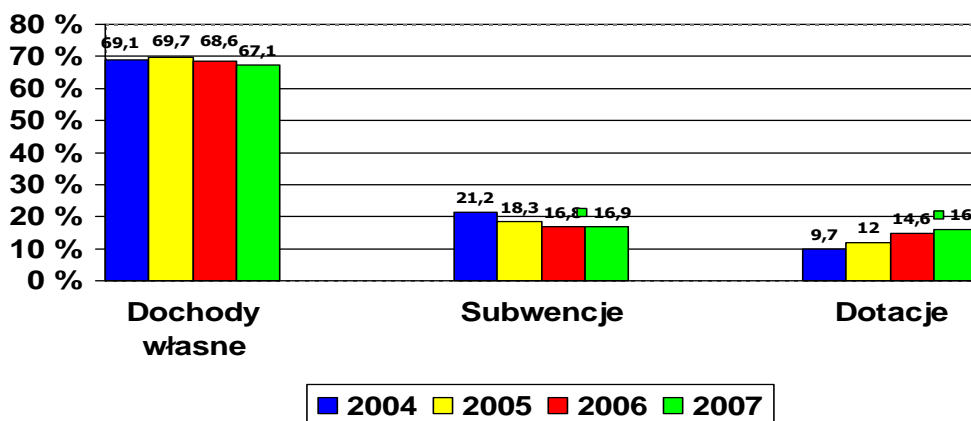
Tab. Nr 7. Wykonanie budżetu miasta Łławy w latach 2004 – 2007 w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie (zł)							
		2004		2005		2006		2007	
		na 1 mieszk.	Wsk. str.	na 1 mieszk.	Wsk. str.	na 1 mieszk.	Wsk. str.	na 1 mieszk.	Wsk. str.
1	2	5	6	5	6	7	8	9	10
I	DOCHODY	1.754,9	100,0	2.177,8	100,0	2.264,5	100,0	2.456,7	100,0
1	Dochody własne	1.212,7	69,1	1.516,8	69,7	1.552,0	68,6	1.649,6	67,1
2	Subwencje	371,8	21,2	399,3	18,3	381,2	16,8	414,7	16,9
3	Dotacje	170,4	9,7	261,7	12,0	331,3	14,6	392,4	16,0
II	WYDATKI OGÓŁEM	1.752,5	100,0	2.311,2	100,0	2.522,5	100,0	2.314,0	100,0
1	Wydatki bieżące	1.409,2	80,4	1.603,5	69,4	1.780,1	70,6	1.937,2	83,7
2	Wydatki majątkowe	343,3	19,6	707,7	30,6	742,4	29,4	376,8	16,3
III	NADWYŻKA (+) DEFICYT (-)	+2,4		- 133,4		- 258,1		+ 142,7	
IV	LUDNOŚĆ (stan 31.12)*	32.491		32.445		32.308		32.336**	
V	Wskaźnik dynamiki każdy poprzedni rok=100%								
	- DOCHODY	99,9		124,1		104,0		108,5	
	- WYDATKI	99,9		131,9		109,1		91,7	
	- LUDNOŚĆ	99,9		99,9		99,6		100,1	

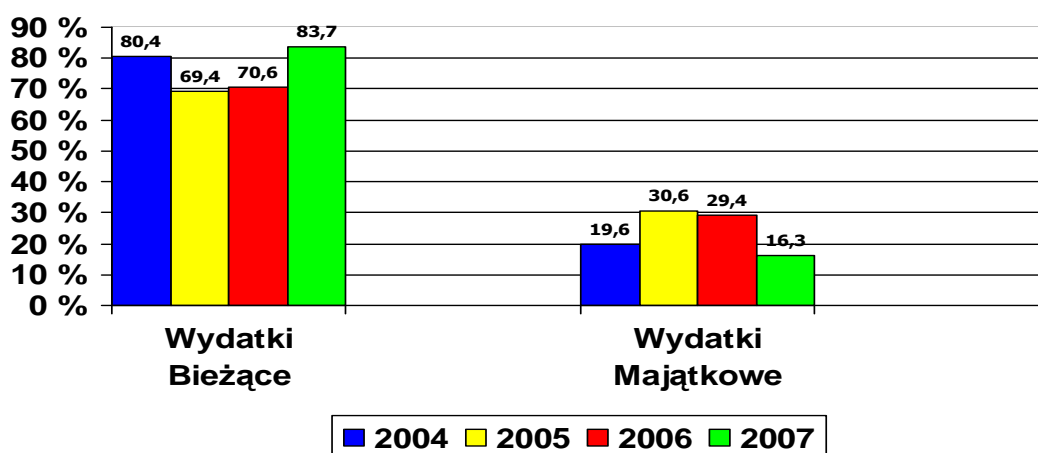
* - dane GUS na dany rok

** - liczba ludności na 30.06.2007 r.

Rys nr 1. Struktura dochodów budżetowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2004 – 2007



Rys nr 2. Struktura wydatków budżetowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2004 – 2007



II. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

II.1. Informacje ogólne

W roku 2007 żadna jednostka budżetowa nie utworzyła rachunku dochodów własnych i w związku z tym w sprawozdaniu nie przedstawiamy wykazu tych jednostek oraz zestawienia dochodów własnych i wydatków nimi sfinansowanych.

Realizację dochodów budżetowych w roku 2007 w porównaniu z wykonaniem roku 2006 przedstawiono w tabeli nr 8.

Tab. Nr 8. Wykonanie dochodów budżetowych w latach 2006 i 2007

Lp.	Treść	Wykonanie 2006		Wykonanie 2007		Wsk. dyn. % (7:3)
		zł	Wsk. str. %	zł	Wsk. str. %	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	73.160.470	100,0	79.441.366	100,0	108,6
A	Dochody własne	50.143.319	68,6	53.343.145	67,1	106,4
B	Subwencje	12.314.870	16,8	13.409.743	16,9	108,9
C	Dotacje celowe	10.702.281	14,6	12.688.478	16,0	118,6

Jak z danych tabeli wynika w roku 2007 uzyskano wpływy budżetowe wyższe od wpływów roku 2006 o 8,6% tj. o kwotę 6.280.896 zł. Osiągnięte dochody w roku 2007 to kwota 79.441.366 zł. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2007, były dochody własne, subwencje oraz dotacje celowe. Wzrost dochodów 2007 do dochodów 2006 w wysokości 6.280.896 zł osiągnęliśmy dzięki większym o 3.199.826 dochodom własnym, większej subwencji oświatowej o 1.094.873 zł oraz większym wpływom z dotacji o kwotę 1.986.197 zł.

W zrealizowanych w 2007 roku dochodach jak i w dochodach 2006 roku dochody własne stanowiły największy udział i ukształtowały się odpowiednio na poziomie 67,1% i 68,6%.

Na osiągnięcie w 2007 roku wyższych dochodów własnych od dochodów 2006 roku o kwotę 3.199.826 zł miało wpływ uzyskanie wyższych dochodów z:

- udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od os. fiz. i prawnych) o 3.718.875 zł,
- podatków i opłat o 1.215.528 zł,
- dochodów z majątku gminy o 4.559.640 zł,
- pozostałych dochodów o 380.361 zł.

Poniżej wykonania roku 2006 uzyskano wpływy ze źródeł pozabudżetowych, bo o kwotę 6.674.578 zł. W grupie tych dochodów znajduje się wsparcie z budżetu Unii Europejskiej i nie zawsze rok do roku jest porównywalny. W 2006 roku kończyliśmy 2 zdania współfinansowane ze środków PHARE oraz środki z funduszu strukturalnego na modernizację kina a w roku 2007 możliwości, wsparcia były już inne i w uzyskanych wpływach mamy tylko środki na ukończenie modernizacji kina.

Jak już wspomniano w roku 2007 wpływy z subwencji były wyższe od wpływów roku 2006 o 1.094.873 zł a wpływy z dotacji celowych o 1.986.197 zł. W roku 2007 otrzymaliśmy większe niż w roku 2006 dotacje z:

- budżetu państwa i to w szczególności na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i powierzonych jak i na realizację zadań własnych o 1.931.421 zł,
- budżetu jednostek samorządu terytorialnego o 49.001 zł,
- funduszy celowych o 5.775 zł.

O tym jak przedstawiała się realizacja dochodów analizowanego okresu w stosunku do wielkości zaplanowanych wg głównych źródeł ich powstania informuje tabela nr 9.

Tab. Nr 9. Realizacja dochodów budżetowych wg źródeł powstania w 2007 roku

LP	Treść	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007			
			Zł	Wsk. str. %	Wsk. dyn. % (4:3)	Różnice (kol. 4-3)
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	71.308.550	79.441.366	100,0	111,4	+ 8.132.816
1	Dochody własne	45.126.660	53.343.145	67,1	118,2	+ 8.216.485
A	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych)	16.484.704	18.070.450	22,7	109,6	+ 1.585.746
B	Podatki i opłaty	14.093.710	15.389.597	19,4	109,2	+ 1.295.887
C	Dochody z majątku gminy	9.934.326	15.080.125	19,0	151,8	+ 5.145.799
D	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	2.249.797	2.217.314	2,8	98,6	- 32.483
E	Pozostałe dochody	2.364.123	2.585.659	3,2	109,4	+ 221.536
2	Subwencje ogólne	13.409.743	13.409.743	16,9	100,0	0
A	Część oświatowa	13.409.743	13.409.743	16,9	100,0	0
3	Dotacje ogółem	12.772.147	12.688.478	16,0	99,3	- 83.669
A	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	1.945.653	1.903.324	2,4	97,8	- 42.329
B	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	10.324.259	10.293.626	13,0	99,7	- 30.633
C	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z adm. Rządową	23.200	23.200	0	100,0	0
D	Dotacje z funduszy celowych na bieżące zadania	30.000	30.000	0	100,0	0
E	Dotacje z funduszy celowych na inwestycyjne zadania	283.295	272.588	0,4	96,2	-10.707
F	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	137.040	137.040	0,2	100,0	0
G	Dotacje celowe na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	28.700	28.700	0	100,0	0

Zaplanowane na 2007 rok dochody budżetowe w wysokości 71.308.550 zł zostały zrealizowane w 111,4% tj. w kwocie 79.441.366 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. Dochody zrealizowane w 2007 roku były wyższe od zaplanowanych o 8.132.816 zł głównie w wyniku przekroczenia planu dochodów własnych o 8.216.485 zł. Poniżej planu osiągnięto wpływy z dotacji o 83.669 zł.

Dochody własne w analizowanym okresie, jak wynika z tab. nr 8, były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 67,1% ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 53.343.145 zł na planowaną wielkość 45.126.660 zł. A zatem plan wykonano w 118,2%. Drugie źródło dochodów to subwencje otrzymywane z budżetu państwa, które stanowiły w tych dochodach 16,9% tj. uzyskano wpływy w wysokości 13.409.743 zł, co stanowiło 100% planu. Trzecie źródło dochodów budżetowych to dotacje celowe. W 2007 roku to źródło dochodów stanowiło 16% ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 12.688.478 zł. na planowaną kwotę 12.772.147 zł.

Jak z danych tabeli wynika na zrealizowanie dochodów budżetowych powyżej wielkości planowanych miało wpływ przede wszystkim osiągnięcie powyżej planu dochodów z majątku gminy aż o kwotę 5.145.799 zł a konkretnie sprzedaż gruntów przy ul. Dąbrowskiego z przeznaczeniem na budowę kompleksu hotelowego.

Na bardzo dobrą realizację dochodów roku 2007 miało również znaczenie osiągnięcie ponad plan wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych jak i prawnych, bo aż o 1.585.746 zł oraz z wpływów z podatków i opłat o kwotę 1.295.887 zł, w tym z podatku od nieruchomości o 827.709 zł.

II.2. Dochody własne.

W analizowanym okresie z dochodów własnych uzyskaliśmy wpływy w wysokości 53.343.145 zł na wielkość planowaną 45.126.660 zł.

W tabeli Nr 10 przedstawiono szczegółową realizację wpływów z poszczególnych źródeł dochodów własnych.

Tab. Nr 10. Realizacja dochodów własnych w 2007 roku

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6
	DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM	45.126.660	53.343.145	118,2	100,0
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	16.484.704	18.070.450	109,6	33,9
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	16.034.704	17.114.516	106,7	32,1
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	450.000	955.934	212,4	1,8
II	Podatki i opłaty ogółem	14.093.710	15.389.597	109,2	28,8
1	Wpływy z podatków	12.056.583	13.213.005	109,6	24,8
A	Podatek od nieruchomości	10.250.000	11.077.709	108,1	20,8
B	Podatek od środków transportowych	562.000	637.818	113,5	1,2
C	Podatek od posiadania psów	60.000	57.633	96,1	0,1
D	Podatek rolny	11.614	14.705	126,6	0
E	Podatek leśny	2.969	3.076	103,6	0
F	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	120.000	109.693	91,4	0,2
G	Podatek od spadków i darowizn	50.000	197.750	395,5	0,4
H	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.000.000	1.114.621	111,5	2,1
2	Wpływy z opłat	2.037.127	2.176.592	106,8	4,0
A	Opłata targowa	550.000	546.126	99,3	1,0
B	Opłata skarbową	1.000.000	1.012.612	101,3	1,9
C	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	400.000	503.212	125,8	0,9
D	Opłaty za koncesje i licencje	4.000	3.852	96,3	0
E	Opłata produktowa	2.000	10.096	504,8	0
F	Opłata za zajęcie pasa drogowego	15.000	34.950	233,0	0,1
G	Wpływy z różnych opłat	66.127	65.744	99,4	0,1
III	Dochody z majątku gminy	9.934.326	15.080.125	151,8	28,3
1	Dzierżawa mienia	6.868.824	6.248.620	91,0	11,7
2	Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	1.761.397	8.051.350	457,1	15,1
3	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	1.214.900	658.240	54,2	1,2
4	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność	63.925	96.633	151,2	0,2
5	Dochody ze zbycia praw majątkowych	24.000	24.000	100,0	0,1
6	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1.280	1.282	100,2	0
IV	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	2.249.797	2.217.314	98,6	4,2
V	Pozostałe dochody	2.364.123	2.585.659	109,4	4,8
1	Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe	1.862.322	1.809.475	97,2	3,4
2	Wpływy z usług cmentarnych	180.000	246.440	136,9	0,5
3	Pozostałe odsetki	115.330	190.746	165,4	0,4
4	Odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności	81.100	117.240	144,6	0,2
5	Grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek	65.500	123.539	188,6	0,2
6	Grzywny, mandaty	14.009	14.475	103,3	0
7	Rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych	6.812	6.812	100,0	0
8	Pozostałe wpływy z różnych dochodów	20.700	29.466	142,3	0,1
9	Dochody związane z realizacją zadań zleconych	6.650	25.895	389,4	0
10	Odsetki od pożyczek udzielonych	1.600	2.088	130,5	0
11	Wpływy z różnych rozliczeń	10.100	19.483	192,9	0

W roku 2007 główne źródła dochodów własnych to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) – 18.070.450 zł, stanowiące 33,9% dochodów własnych,
- 2) wpływy z podatków i opłat – 15.389.597 zł, stanowiące 28,8% dochodów własnych,
- 3) dochody z majątku gminy – 15.080.125 zł, stanowiące 28,3% dochodów własnych,
- 4) środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych – 2.217.314 zł, - stanowiące 4,2% dochodów własnych,
- 5) pozostałe dochody – 2.585.659 zł, stanowiące 4,8% dochodów własnych.

Jak z danych tabeli nr 10 wynika plany poszczególnych głównych źródeł dochodów własnych zostały zrealizowane w następującym procencie:

- 109,6% - udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych),
- 109,2% - wpływy z podatków i opłat,
- 151,8% - dochody z majątku gminy,
- 98,6% - środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych,
- 109,4% - pozostałe dochody.

Szczegółowe wykonanie podstawowych źródeł dochodów własnych i wpływ ich na wysokość zrealizowanych dochodów budżetowych w roku 2007 przedstawiają następujące rozdziały.

II.2.1. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.

Wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa a mianowicie w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych to bardzo ważne źródło dochodów naszego Miasta. Plan tych dochodów zrealizowano w 109,6%. Uzyskano wpływy w wysokości 18.070.450 zł tj. o 1.585.746 zł więcej niż planowano. Wpływy z tego źródła stanowiły 33,9% ogółu dochodów własnych a 22,7% ogółu dochodów budżetowych.

Na kwotę 18.070.450 zł składały się następujące dochody:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 955.934 zł,
- udziały we wpływach z podatku od osób fizycznych – 17.114.516 zł.

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 450.000 zł wykonany został w 212,4% tj. w wysokości 955.934 zł.

W porównaniu z wykonaniem roku 2006, wpływy roku 2007 są o wyższe o 483.537 zł.

Zrealizowane w 2007 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych są wyższe od planowanych o 1.079.812 zł i wyższe od wpływów roku 2006 o 3.235.338 zł.

Poniżej zestawiono wykonanie wpływów z podatków dochodowych na przestrzeni 4 ostatnich lat tj. 2004-2007.

Tab. Nr 11. Wpływy z podatków stanowiących dochody budżetu państwa w latach 2004 – 2007

Lp	Rodzaj wpływów	2004		2005		2006		2007	
		zł	%*	Zł	%*	zł	%*	zł	%*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	10.609.865	133,8	12.252.514	115,5	14.351.575	117,1	18.070.450	125,9
2	Podatek dochodowy od osób fizycznych	10.010.684	134,2	11.806.434	117,9	13.879.179	117,6	17.114.516	123,3
3	Podatek dochodowy od osób prawnych	599.181	127,1	446.080	74,4	472.397	105,9	955.934	202,4

* każdy poprzedni rok 100%

II.2.2. Podatki i opłaty

Na to źródło dochodów składają się wpływy z:

- 1) podatków (od nieruchomości, od środków transportowych, od posiadania psów, podatek rolny, leśny, od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych),
- 2) opłat (targowej, skarbowej, produktowej, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, za licencje i koncesje, za zajęcie pasa drogowego)

Wpływy z podatków i opłat wg powyższego układu przedstawione zostały w tab. nr 11.

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

- 1) podatki i opłaty lokalne pobierane na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, na które to źródło ma wpływ Rada Miejska poprzez chociażby ustalanie wysokości stawek podatków jak i stawek opłat, (wpływy z podatków i opłat lokalnych to wpływy z podatku od nieruchomości, podatku od posiadania środków transportowych, od posiadania psów oraz opłaty lokalne – opłata targowa),
- 2) 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, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, opłata skarbową oraz inne opłaty).

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

Tab. Nr 12. Wykonanie wpływów z podatków i opłat za 2007 rok

zł

LP	Wyszczególnienie	Plan 2007	Wykonanie 2007	Różnica	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6
I	Podatki i opłaty ogółem	14.093.710	15.389.597	+ 1.295.887	109,2
1	Podatki i opłaty lokalne	11.422.000	12.319.286	+ 897.286	107,9
A	Podatek od nieruchomości	10.250.000	11.077.709	+ 827.709	108,1
B	Podatek od środków transportowych	562.000	637.818	+ 75.818	113,5
C	Podatek od posiadania psów	60.000	57.633	- 2.367	96,1
D	Opłata targowa	550.000	546.126	- 3.874	99,3
2	Pozostałe podatki i opłaty	2.669.710	3.070.311	+ 400.601	115,0
A	Podatek rolny	11.614	14.705	+ 3.091	126,6
B	Podatek leśny	2.969	3.076	+ 107	103,6
C	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	120.000	109.693	- 10.307	91,4
D	Podatek od spadków i darowizn	50.000	197.750	+ 147.750	395,5
E	Opłata skarbową	1.000.000	1.012.612	+12.612	101,3
F	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.000.000	1.114.621	+114.621	111,5
G	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§ 0480)	400.000	503.212	+ 103.212	125,8
H	Opłaty za koncesje i licencje	4.000	3.852	- 148	96,3
I	Opłata produktowa	2.000	10.096	+ 8.096	504,8
I	Opłata za zajęcie pasa drogowego	15.000	34.950	+19.950	233,0
J	Wpływy z różnych opłat	66.127	65.744	- 383	99,4

W 2007 roku wpłynęło do budżetu z podatków i wszelkich opłat 15.389.597 zł, co stanowiło 28,8% ogółu dochodów własnych i 19,4% ogółu dochodów budżetowych. Plan został zrealizowany w 109,2%, co oznacza wyższe wpływy od planowanych o

1.295.887 zł. Uzyskane wpływy w 2007 roku były również wyższe od wpływów roku 2006 o kwotę 1.215.528 zł. Plan wpływów z podatków zrealizowano w 109,6% a wpływów z opłat w 106,8%.

O wykonaniu ponad plan wpływów z podatków i opłat w kwocie 1.295.887 zł zadecydowało przede wszystkim zrealizowanie ponad plan wpływów z:

- podatku od nieruchomości o 827.709 zł,
- podatku od spadków i darowizn o 147.750 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych o 114.621 zł,
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych o 103.212 zł,
- podatku od środków transportowych o 75.818 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego o 19.950 zł.
- opłaty skarbowej o 12.612 zł,
- opłaty produktowej o 8.096 zł,
- podatku rolnego i leśnego o 3.198 zł,

Nieznacznie poniżej planu zrealizowano następujące dochody:

- podatek od posiadania psów o 2.367 zł,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej o 10.307 zł,
- opłata targowa o 3.874 zł,
- opłaty za koncesje i licencje o 148 zł,
- pozostałe opłaty o 383 zł.

Szczegółowe wykonanie poszczególnych podatków i opłat w roku 2007 przedstawiają następujące rozdziały.

II.2.2.1. Podatki i opłaty lokalne

W roku 2007 zaplanowano wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 11.422.000 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były wyższe od planowanych o 897.286 zł i wyniosły 12.319.286 zł. W stosunku do roku 2006 wpływy roku 2007 były wyższe aż o 1.266.086 zł. Największy wzrost zanotowano we wpływach z podatku od nieruchomości uzyskując ponad plan 827.709 zł. Jak wykonano plan pozostałych podatków i opłat lokalnych informuje tabela nr 12.

W analizowanym roku, podobnie jak w latach poprzednich, Rada Miejska naszego Miasta uchwaliła obniżki stawek podatkowych. Również podatnicy podatku od nieruchomości korzystali ze zwolnień podatkowych na podstawie wcześniejszych uchwał Rady. Ponadto Burmistrz Miasta, jako organ podatkowy, podejmował indywidualne decyzje o udzieleniu pomocy przedsiębiorcom jak i osobom fizycznym w formie umorzeń, odroczeń oraz rozłożenia na raty należności podatkowych. Skutki finansowe udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych przedstawia tabela nr 13.

Tab. Nr 13. Skutki udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych w 2007 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	1.383.403	29.742	352.186	4.370	1.769.701
1.	Podatek od nieruchomości	869.685	29.742	338.079	774	1.238.280
A	- osoby prawne	396.937	23.621	274.682	0	695.240
B	- osoby fizyczne	472.748	6.121	63.397	774	543.040
2.	Podatek od środków transport.	503.533	0	13.757	3.596	520.886
A	- osoby prawne	204.401	0	1.486	0	205.887
B	- osoby fizyczne	299.132	0	12.271	3.596	314.999
3.	Podatek od posiadania psa	10.185	0	350	0	10.535
II	Udział %	78,2	1,7	19,9	0,2	100,0
III	Razem skutki	1.413.145		356.556		1.769.701
IV	Udział %	79,9		20,1		100,0

W analizowanym okresie łączna kwota ulg i zwolnień to 1.769.701 zł (w roku 2006 - 1.936.768 zł). Największy udział w zastosowanych w 2007 roku ulgach w podatkach i opłatach lokalnych miały obniżki stawek podatków uchwalone przez Radę Miejską. Ulgi te stanowiły aż 78,2% ogółu udzielonych ulg (w 2006 - 64,6%). Drugie miejsce w udzielonych ulgach mają ulgi wynikające z indywidualnych decyzji Burmistrza Miasta związane z umorzeniami podatków i opłat lokalnych. Ich udział w ogólnych ulgach wyniósł 19,9% (w roku 2006 - 32,9%). Trzecią pozycję w ulgach zajmują całkowite zwolnienia z podatków udzielone uchwałami Rady Miejskiej - 1,7% (w 2006 r. - 2%). Odroczenia podatków podjęte decyzjami Burmistrza Miasta stanowiły 0,2% ogółu udzielonych ulg (w 2006 - 0,5%).

Skutki udzielonych ulg w roku 2007, w stosunku do roku 2006 zmalały ogółem o 167.067 zł, w tym:

- o 131.978 zł wzrosły ulgi z tytułu obniżek stawek podatkowych,
- o 9.643 zł zmalały ulgi z tytułu zwolnień wynikających z uchwał Rady Miejskiej,
- o 283.458 zł zmalały ulgi z tytułu umorzeń wynikające z indywidualnych decyzji Burmistrza Miasta,
- o 5.944 zł zmalały ulgi z tytułu odroczeń podatków i opłat poza rok 2007.

Jak wynika z przedstawionej wyżej informacji w roku 2007, w stosunku do 2006, roku znacznie zmalała kwota ulg z tytułu umorzeń podatków wynikająca z indywidualnych decyzji Burmistrza Miasta aż o kwotę 283.458 zł. Zmalała przede wszystkim

kwota umorzeń podatku od nieruchomości od osób prawnych o 215.848 zł a od osób fizycznych o 63.355 zł. Ile decyzji podjęto w roku 2007 z tytułu umorzeń podatków i opłat lokalnych przedstawia poniższa tabela.

Tab. Nr 14. Umorzenia podatków i opłat lokalnych w 2007 roku

Lp	Rodzaj podatku	Ilość wydanych decyzji	w tym		Razem kwota umorzeń	w tym zł	
			pozytywnych 100%	częściowo pozytywnych		pozytywnych 100%	częściowo pozytywnych
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Od nieruchomości osób fizycznych	37	30	7	63.397	40.345	23.052
2	Od nieruchomości osób prawnych	9	8	1	274.682	273.368	1.314
3	Środki transportowe osób fizycznych	3	3	0	12.271	12.271	0
4	Środki transportowe osób prawnych	2	2	0	1.486	1.486	0
5	Podatek od posiadania psów	3	3	0	350	350	0
6	Razem	54	46	8	352.186	327.820	24.366

W 2007 roku podjęto 54 decyzje w sprawie umorzenia podatków lokalnych. Decyzji pozytywnych było 46, częściowo pozytywnych 8 a odmownych decyzji nie było. Na 54 decyzje 46 dotyczyło decyzji w sprawie umorzenia podatku od nieruchomości, w tym od osób prawnych 9 a od fizycznych 37. Należy zauważyć, że kwota umorzenia podatku od osób fizycznych jest znacznie mniejsza od kwoty podatku umorzonego osobom prawnym, chociaż decyzji dla osób fizycznych było znacznie więcej.

W analizowanym okresie nie zanotowano żadnych decyzji odraczających podatki lokalne poza rok 2007. W trakcie roku budżetowego były podejmowane decyzje odraczające terminy płatności, przede wszystkim podatku od nieruchomości. Takich decyzji podjęto 19, w tym 5 decyzji odraczających podatek od nieruchomości osób fizycznych i 12 od osób prawnych oraz 2 decyzje odraczające podatek od środków transportowych osób fizycznych.

Burmistrz Miasta w 2007 roku podjął 1 pozytywną decyzję odnośnie rozłożenia na raty, z terminem płatności raty poza rok 2007, podatku od środków transportowych osób fizycznych oraz 2 decyzje podatku od nieruchomości osób fizycznych.

Kryteria, jakim kierował się Burmistrz Miasta podejmując indywidualne decyzje w sprawie umarzenia podatków lokalnych oraz kwoty umorzonych podatków w roku 2007 w porównaniu z 2006 r. przedstawiono w tabeli nr 15.

Tab. Nr 15. Indywidualne decyzje w sprawie umorzeń podatków lokalnych w roku 2006 i 2007

LP	Rodzaje podatków Przyczyna umorzenia	zł	
		Kwota umorzeń 2006 r.	Kwota umorzeń 2007 r.
1	2	3	4
1	Podatek od nieruchomości	617.282	338.079
A	Trudna sytuacja finansowa w związku z ogłoszeniem upadłości	0	13.822
B	Trudna sytuacja finansowa	12.027	72.730
C	Utworzenie nowych stanowisk pracy, rozbudowa zakładów pracy	207.962	27.239
D	Zdarzenia losowe	0	3.046
E	Sezonowe prowadzenie działalności	2.673	0
F	Przyczyny społeczne i interes publiczny	41.341	0
G	Nieruchomości służby zdrowia (z uwagi na późniejsze wejście w życie uchwały RM w sprawie zwolnień)	88.738	0
H	Zakup nieruchomości	0	4.613
I	Utrudnienia w prowadzeniu działalności z uwagi na realizację inwestycji drogowych	0	10.326
J	Nieruchomości zajęte na świadczenie usług w sferze kultury i pomocy społecznej	36.770	0
K	Umorzenia podatku Gminie Miejskiej Iława	221.594	206.120
L	Pozostałe	6.177	183
2	Podatek od środków transportowych	18.259	13.757
A	Pomoc jednostkom oświatowym	0	1.486
B	Zdarzenia losowe	6.030	6.169
C	Trudna sytuacja finansowa	12.229	6102
3	Podatek od posiadania psa (trudna sytuacja finansowa)	103	350
	Razem	635.644	352.186

II.2.2.1.1 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 2007 roku dochody z tego źródła stanowią 72% ogółu wpływów z podatków i opłat lokalnych 20,8% dochodów własnych i 13,9% ogółu zrealizowanych dochodów budżetowych.

W 2007 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości 11.077.709 zł na planowaną kwotę 10.250.000 zł. Wpływy rzeczywiste były wyższe od planowanych o kwotę 827.709 zł, co oznacza, że plan zrealizowano w 108,1%.

Wpływy z podatku od nieruchomości uzyskano od osób fizycznych w wysokości 2.431.220 zł i od osób prawnych w wysokości 8.646.489 zł. Zarówno od osób fizycznych jak i prawnych plan wpływów z podatku od nieruchomości został przekroczony.

W analizowanym okresie osób fizycznych będących podatnikami podatku od nieruchomości było 6.429 (w 2006 r. - 5.673) a osób prawnych 168 (w 2006 r. - 164).

W stosunku do roku 2006 znacznie wzrosła w 2007 roku ilość podatników podatku od nieruchomości, bo aż o 756. Głównym powodem wzrostu ilości podatników było wyodrębnianie samodzielnych lokali mieszkaniowych z zasobów spółdzielni mieszkaniowych, co oznacza, że dotychczasowi spółdzielcy w związku z posiadaniem własności lokali mieszkalnych wraz z

przynależnym do tych mieszkań gruntem automatycznie stali się podatnikami podatku od nieruchomości. Podatku nam nie przybyło, ale podatników znacznie więcej.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za 2007 rok, w porównaniu z rokiem 2006 została przedstawiona w tabeli nr 16.

Tab. Nr 16. Realizacja podatku od nieruchomości za 2006 i 2007 rok

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2006 zł			Wykonanie 2007 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	330.772	457.103	787.875	412.620	1.114.478	1.527.098	193,8
	- Nadpłata 01.01	1.057	8.664	9.721	505	74	579	6,0
2	Należności roku	2.148.944	8.488.270	10.637.214	2.508.490	8.428.401	10.936.891	102,8
3	Wpływy roku	2.066.544	7.822.305	9.888.849	2.431.220	8.646.489	11.077.709	112,0
4	- Zaległości 31.1	412.620	1.114.478	1.527.098	491.519	896.382	1.387.901	90,9
	- Nadpłaty 31.12	505	74	579	2.134	66	2.200	380,0
5	Wsk. zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO - %	16,6	12,5	13,4	16,8	9,4	11,1	82,8

W roku 2007, w stosunku do roku poprzedniego, wzrosła kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych o 359.546 zł, głównie z powodu oddawania do użytku nowych nieruchomości. Zmalał w roku 2007 stan zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości o 139.197 zł w stosunku do zaległości roku 2006. Na 31.12.2007 roku zaległości w płaceniu podatku wyniosły łącznie 1.387.901 zł a na 31.12.2006 roku wyniosły 1.527.098 zł. Spadek zaległości zanotowano w płaceniu podatku przez osoby prawne, gdzie wskaźnik zaległości do należności w roku 2007 wyniósł 9,4% a w 2006 roku wyniósł 12,5%. Natomiast wskaźnik zaległości do należności w podatku od nieruchomości osób fizycznych utrzymuje się w zasadzie na poziomie roku 2006 i wyniósł 16,8% (w 2006 - 16,6%).

Zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości wystąpiły u 12 podmiotów prawnych (w roku 2006 - u 10 podmiotów) i fizycznych 495 osób fizycznych (w 2006 - u 391 osób).

Struktura zaległości w poszczególnych przedziałach kwotowych przedstawia się następująco:

1) osoby prawne - zaległość 896.382 zł dotyczy 12 podmiotów (w 2006 r. - 10 podmiotów)

- zaległość do 1.000 zł - 2 osoby prawne (w 2006 r. 0 osób),
- zaległość od 1.001 zł - 5.000 zł - 2 osoby prawne (w 2006 r. - 1 osób),
- zaległość od 5.001 zł - 10.000 zł - 2 osoby prawne (w 2006 r. - 3 osoby),
- zaległość od 10.001 zł - 20.000 zł - 1 osoba prawna (w 2006 r. - 1 osoba),
- zaległość od 20.001 zł - 100.000 zł - 2 osoby prawne (w 2006 r. - 2 osób),
- zaległość 100.001 i powyżej - 3 osoby prawne (w 2006 r. - 3osoba).

2) osoby fizyczne - zaległość 491.519 zł dotyczy 495 osób (w 2006 r. - 391 osób)

- zaległość do 10,00 zł - 83 osoby (w 2006 r. - 82 osób),
- zaległość od 10,01 zł - 30,00 zł - 70 osób (w 2006 r. - 48 osób),
- zaległość od 30,01 zł - 50,00 zł - 70 osób (w 2006 r. - 56osób),
- zaległość od 50,01 zł - 200,00 zł - 158 osób (w 2006 r. - 111 osób),
- zaległość od 200,01 zł - 1.000,00 zł - 33 osoby (w 2006 r. - 64 osoby),
- zaległość 1.000,01 zł i powyżej - 81 osób (w 2006 r. - 30 osób).

Zaległości występujące na 31.12.2007 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym tj.:

- w stosunku do osób prawnych wystawiono 37 upomnień i 12 tytułów wykonawczych do komornika,
- w stosunku do osób fizycznych wystawiono 662 upomnienia i 246 tytułów wykonawczych do komornika, objęto hipoteką nieruchomości 10 osób na kwotę 332.181 zł.

II.2.2.1.2 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 113,5%.

Wpływy wyniosły 637.818 zł na planowaną wielkość 562.000 zł. W 2006 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości 585.521 zł, co oznacza, że w 2007 roku uzyskaliśmy wpływy większe o 52.297 zł. Podatkiem od posiadania środków transportowych objętych było łącznie 715 pojazdów tj. tylko o 18 pojazdów mniej niż w roku 2006.

W tabeli poniżej zestawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów na podstawie przypisu 2007 roku.

Tab. Nr 17. Ilość pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych 2007 roku

(Wg DMC - Dopuszczalnej Masy Całkowitej lub ilości miejsc)

LP	Rodzaj pojazdu	Ilość pojazdów w 2007 roku		
		Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne
1	2	3	4	5
1	Sam. Ciężarowe	326	219	107
	Od 3,5 t do 5,5 t włącznie	107	87	20
	Powyżej 5,5 t do 9 t włącznie	65	43	22
	Powyżej 9 t i poniżej 12 t	59	33	26
	Powyżej 12 t 2 osie	49	26	23
	Powyżej 12 t 3 osie	45	29	16
	Powyżej 12 t 4 osie	1	1	0
2	Przyczepy i naczepy	194	122	72
	Od 7 t i poniżej 9 t	19	1	18
	Od 9 t i poniżej 12 t	10	3	7
	Powyżej 12 t 1 oś	5	3	2
	Powyżej 12 t 2 osie	51	26	25
	Powyżej 12 t 3 osie	109	89	20
4	Autobusy	61	5	56
	Do 30 miejsc	9	3	6
	Od 30 miejsc i powyżej	52	2	50
5	Ciągniki siodłowe	134	93	41
	Powyżej 12 t 2 osie	132	92	40
	Powyżej 12 t 3 osie	2	1	1
OGÓŁEM:		715	439	276

Zrealizowane wpływy z podatku od środków transportowych w wysokości 637.818 zł pochodziły od:

- osób fizycznych - 362.562 zł, co stanowi 56,8% ogółu wpływów, plan roczny zrealizowano w 120,9%,
- osób prawnych - 275.256 zł, co stanowi 43, 2% ogółu wpływów, plan roczny zrealizowano w 105,1%.

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2007 w porównaniu z rokiem 2006 prezentuje tab. nr 18.

Tab. Nr 18. Realizacja podatku od środków transportowych za 2006 i 2007 rok

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2006 zł			Wykonanie 2007 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	77.357 42	10.037 3.558	87.394 3.600	96.308 186	45.073 0	141.381 186	161,8 5,2
2	Należność roku	351.283	291.639	642.922	350.775	256.017	606.792	94,4
3	Wpływy roku	332.476	253.045	585.521	362.562	275.256	637.818	108,9
4	Zaległość 31.12. Nadpłaty 31.12.	96.308 186	45.073 0	141.381 186	84.412 77	25.840 6	110.252 83	78,0 44,6
5	Wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO %	22,5	14,9	19,4	18,9	8,6	14,7	75,8

Jak z danych tabeli wynika w roku 2007, w stosunku do roku poprzedniego, zmalał zarówno stan jak i wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO. Ogólna kwota zaległości w 2007 r. wyniosła 110.252 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 14,7% a w roku 2006 kwota zaległości wyniosła 141.381 zł zaś wskaźnik wyniósł 19,4%. A zatem zaległości roku 2007 są niższe od zaległości roku 2006 o 31.129 zł. Stan zaległości jak i wskaźniki zaległości do należności zmalały zarówno w podatku od osób fizycznych jak i prawnych.

Zaległości występujące u osób fizycznych wyniosły 84.412 zł i dotyczyły 37 osób a występujące u osób prawnych wyniosły 25.840 zł i dotyczyły 4 podmiotów, w tym jednego będącego w upadłości. Podobnie jak w latach poprzednich, trudności finansowe 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.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w roku 2007 postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach tj. wystawiano 32 postanowienia o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania, wystawiano 19 decyzji określających wysokość zobowiązania, wystawiono 27 tytułów wykonawczych, 66 upomnień i 120 wezwań.

II.2.2.1.3 Podatek od posiadania psów

W roku 2007 w ewidencji podatkowej było 1.948 właścicieli posiadających psy.

Podatkiem od posiadania psów objętych było 1.272 właścicieli a zwolnionych z płacenia było 676 właścicieli psów. W stosunku do roku 2006 zmalała o 41 liczba opodatkowanych psów zaś wzrosła o 38 liczba osób zwolnionych z płacenia podatku. Zwolnione są osoby powyżej 65 lat, osoby kalekie i niepełnosprawne, dla których pies jest pomocą oraz rolnicy z posiadania dwóch psów.

W analizowanym okresie uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 57.633 zł i były to wpływy niższe od wpływów roku 2006 o 8.725 zł. Roczny plan wpływów z podatku od posiadania psów został w analizowanym roku zrealizowany w 96,1%. Realizację wpływów podatku od posiadania psów w latach 2005 - 2007 przedstawia zestawienie poniżej.

	WYKONANIE		
	rok 2005	rok 2006	rok 2007
Saldo 1.01.	6. 707	6.556	4.874
1) zaległości	6. 753	6.639	4.947
2) nadpłaty	46	83	73
Należność danego roku	66. 207	62.477	57.763
Wpływy w danym roku	66. 358	64.159	57.633
Saldo 31.12.	6. 556	4.874	5.004
1) zaległości	6. 639	4.947	5.070
2) nadpłaty	83	73	66
% zaległości do należności powiększonych o zaległości z BO	9,1	7,2	8,1

Jak z zestawienia wynika notujemy na przestrzeni ostatnich trzech lat spadek zarówno należności jak i wpływów z podatku od posiadania psa. Wskaźnik udziału zaległości w płaceniu podatku liczony w stosunku do zaksięgowanych należności na dany rok powiększonych o zaległości z BO wyniósł w 2007 roku 8,1% a w latach 2005 i 2006 wskaźnik ten wynosił odpowiednio 9,1% i 7,2%. Kwotowo zaległości w roku 2007, w porównaniu z rokiem 2005 były niższe o 1.569 zł a w porównaniu z rokiem 2006 były wyższe o 123 zł. Na 31.12.2007 roku zalegało w płaceniu podatku od posiadania psów 93 osoby a podatek dotyczył 105 psów.

Na przestrzeni roku 2007 służby finansowe prowadziły egzekucję w stosunku do osób zalegających w płaceniu podatku. W związku z powyższym wystawiono:

- 624 postanowienia o wszczęciu postępowania egzekucyjnego,
- 221 decyzji określających zaległość podatkową,
- 66 tytułów wykonawczych.

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej pobór podatku od posiadania psów przez osoby zamieszkujące budynki wielorodzinne odbywa się przez inkasentów. Z tytułu poboru tego podatku wypłacono inkasentom wynagrodzenie w wysokości 1.997 zł.

II.2.2.1.4 Opłata targowa

Na 2007 rok wpływy z opłaty targowej zaplanowane były w wysokości 550.000 zł.

Plan roczny został wykonany, w 99,3%, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości 546.126 zł (w 2006 roku – 511.311 zł, w 2005 roku 623.060 zł, w 2004 roku - 620.904 zł).

Kwota 546.126 zł została zebrana w drodze inkasa przez inkasentów wyznaczonych przez Radę Miejską w Iławie. Wpływy pochodziły od następujących inkasentów:

- 1) Gminnej Spółdzielni – 492.700 zł, co stanowi 90,2% ogółu wpływów, (w 2006 r. – 466.650 zł, w 2005 r. - 552.051 zł),
- 2) KS „Jeziorak” – 46.943 zł, co stanowi 8,6% ogółu wpływów, (w 2006 r. – 40.092 zł, w 2005 roku - 60.050 zł),
- 3) G.Sztucka – 6.483 zł, co stanowi 1,2% ogółu wpływów, (w 2006 r. – 4.569 zł, w 2005 roku - 10.959 zł).

Wymienieni inkasenci za inkaso opłaty targowej otrzymują wynagrodzenie prowizyjne uchwalone przez Radę Miejską w wysokości 30% zebranych wpływów. Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2007 roku wyniosło łącznie 163.165 zł, w tym inkasenci otrzymali:

- 1) Gminna Spółdzielnia – 147.810 zł,
- 2) KS „Jeziorak” – 13.410 zł,
- 3) G. Sztucka – 1.945 zł.

II.2.2.2 Pozostałe podatki i opłaty

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

W 2007 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 3.070.311 zł co stanowiło 5,8% dochodów własnych i 3,9% ogółu zrealizowanych dochodów. Plan roczny zrealizowano w 115%, co oznacza większe wpływy od planowanych o 400.601 zł.

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów przedstawia się następująco:

		Plan	Wykonanie	%
		2007	2007	wykonanie planu
1.	Podatek rolny	11.614	14.705	126,6
2.	Podatek leśny	2.969	3.076	103,6
3.	Wpływy z karty podatkowej	120.000	109.693	91,4
4.	Podatek od spadków i darowizn	50.000	197.750	395,5
5.	Opłata skarbową	1.000.000	1.012.612	101,3
6.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1.000.000	1.114.621	111,5
7.	Opłata za zezwolenia alkoholowe	400.000	503.212	125,8
8.	Opłaty za koncesje i licencje	4.000	3.852	96,3
9.	Opłata produktowa	2.000	10.096	504,8
10.	Opłata za zajęcie pasa drogowego	15.000	34.950	233,0
11.	Wpływy z różnych opłat	66.127	65.744	99,4
	Razem	2.669.710	3.070.311	115,0

Jak z zestawienia wynika w tej grupie dochodów prawie wszystkie pozycje przekroczyły planowane wielkości. Największe wpływy uzyskano z opłaty skarbowej, podatku od czynności cywilnoprawnych i opłat za zezwolenia alkoholowe.

Wpływy z opłaty skarbowej w wysokości 1.012.612 zł uzyskano za pośrednictwem następujących instytucji i wyznaczonych przez Radę Miejską inkasentów:

- za pośrednictwem Urzędu Miasta - 402.416 zł,
- za pośrednictwem Banku Spółdzielczego (inkasent) - 440.131 zł,
- za pośrednictwem Starostwa Powiatowego (inkasent) - 159.237 zł,
- za pośrednictwem UM w Lubawie (inkasent) - 7.815 zł,
- za pośrednictwem PKO BP - 1.300 zł,
- za pośrednictwem Urzędu Pocztowego - 1.713 zł.

Inkasenci opłaty skarbowej za inkaso otrzymali prowizję w wysokości 5%. Wyplacono prowizji na łączną kwotę 30.046 zł, w tym:

- Bank Spółdzielczy - 22.006 zł,
- Starostwo Powiatowe - 7.649 zł,
- UM w Lubawie - 391 zł,

II.2.3. 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 powyższych źródeł Miasto nasze uzyskało w 2007 roku środki w wysokości 15.080.125 zł. Wpływy te były wyższe od wpływów roku 2006 o 4.559.640 zł a od wielkości planowanych o 5.145.799 zł. Plan roczny został wykonany w 151,8%. Dochody z majątku gminy w 2007 roku stanowiły 28,3% wpływów własnych a 19% ogółu dochodów budżetowych. A zatem jest to bardzo ważne źródło dochodów budżetu naszego Miasta jak i każdej gminy. Wysokie wpływy osiągnięto dzięki wpływom ze sprzedaży gruntów pod zabudowę kompleksu hotelowego położonych przy ul. Dąbrowskiego.

Na kwotę 15.080.125 zł składają się następujące wpływy:

1) dochody z dzierżaw i najmu – 6.248.620 zł, w tym:

- a) opłaty za lokale gminne mieszkalne jak i użytkowe administrowane przez ITBS – 3.147.551 zł,
- b) opłata za dzierżawione mienie przez Energetykę Ciepłą sp. z o. o. – 866.000 zł,
- c) opłata za dzierżawione mienie przez Ławskie Wodociągi sp. z o. o. – 1.008.000 zł,
- d) dzierżawa lokali w budynkach jednostek budżetowych – 268.310 zł,
- e) najem nieruchomości gminnych pod instalację anten – 73.196 zł,
- f) dzierżawa gruntów pod garażami i hangarami – 33.703 zł,
- g) dzierżawa gruntów pod pawilonami handlowymi – 147.873 zł,
- h) dzierżawa terenu wysypiska odpadów komunalnych – 130.686 zł,
- i) dzierżawa nieruchomości przede wszystkim przy ul. Wiejskiej 4 (po byłym ZK) i ul. Dąbrowskiego - 329.585 zł,
- j) dzierżawa nieruchomości przy ul. Skłodowskiej – 99.691 zł,
- k) dzierżawa nieruchomości ul. J. III. Sobieskiego – 81.792 zł,
- l) pozostała dzierżawa gruntów, budynków i lokali – 62.233 zł.

Uzyskane w roku 2007 wpływy z tytułu dzierżaw były niższe od planowanych o 620.204 zł przede wszystkim z uwagi na mniejsze wpływy z opłaty za lokale gminne mieszkalne jak i użytkowe administrowane przez ITBS oraz zaplanowane wyższe wpływy za dzierżawione mienie przez Ławskie Wodociągi sp. z o.o.

2) dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 658.240 zł

- a) opłata wnoszona przez osoby prawne – 207.436 zł,
- b) opłata wnoszona przez osoby fizyczne – 450.804 zł, w tym:
 - pierwsze opłaty roczne za oddanie w wieczyste użytkowanie gruntów przy ul. Sosnowej i Świerkowej pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne - 305.458 zł,
 - roczne raty za wieczyste użytkowanie gruntów, w tym zajętych pod działalność gospodarczą – 137.772 zł,
 - pierwsze opłaty roczne za oddanie w wieczyste użytkowanie gruntów pod budynkami komunalnymi, w związku ze sprzedażą mieszkań komunalnych – 7.574 zł.

Uzyskane w roku 2007 wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów były niższe od planowanych o 556.660zł, przede wszystkim z uwagi na zaplanowanie oddania w wieczyste użytkowanie gruntów przy ul. Dąbrowskiego a w rzeczywistości grunty te zgodnie z Uchwałą Rady sprzedano na własność uzyskując znaczne wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości.

3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 8.051.350 zł,

- a) sprzedaż mieszkań 36 najemcom lokali mieszkalnych w budynkach stanowiących własność Miasta oraz raty z lat ubiegłych – 627.304 zł,
- b) sprzedaż gruntu pod zabudowę kompleksu hotelowego położonego przy ul. Dąbrowskiego - 6.518.460 zł,
- c) pozostała sprzedaż działek gruntowych wraz z ratami z lat ubiegłych – 221.140 zł, (m.in. sprzedano w trybie bezprzetargowym działki gruntowe przeznaczone na poprawienie warunków zagospodarowania działek przyległych, w drodze przetargów uzyskano wpływy ze sprzedaży działek m.in. przy ul. 1 Maja, Mazurskiej, Niepodległości, Grudziądzkiej, Jagiellończyka, Mazurskiej, Sikorskiego i Wyczółkowskiego),

- d) sprzedaż budynków, budowli i lokali użytkowych wraz z ratami z lat ubiegłych – 571.845 zł (w tym: raty z tytułu sprzedaży budynku przy ul. Skłodowskiej – 309.600 zł, sprzedaż lokalu przy ul. Niepodległości - 88.142 zł),
 - e) wpłata odszkodowania na rzecz Gminy Miejskiej Iława z tytułu przejęcia gruntów gminnych przez GDDK i A pod drogi na podstawie decyzji Wojewody – 104.774 zł,
 - f) sprzedaż prawa wieczystego użytkowania gruntów – 7.827 zł (m.in. przy ul. Sienkiewicza sprzedaż GDDK i A 7530 zł).
- 4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 96.633 zł,
- raty z lat ubiegłych – 24.285 zł,
 - nowe przekształcenia – 20.424 zł,
 - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności SM "Praca" (48 decyzji) - 51.924 zł.
- 5) dochody ze zbycia praw majątkowych (sprzedaż własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego ul. Ostródzka) - 24.000 zł,
- 6) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych(wpływy za złomowane części estakady ciepłowniczej w budynku przy ul. Wiejskiej) - 1.282 zł.

II.2.4. Pozostałe dochody

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasiły budżet kwotą 2.585.659 zł na planowaną wielkość 2.364.123 zł.

A zatem plan został zrealizowany w 109,4%.

Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez jednostek budżetowe (szkoły, przedszkola, MOPS, UM, ICST i R) – 1.809.475 zł,
- 2) wpływy z usług cmentarnych – 246.440 zł,
- 3) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat – 117.240 zł,
- 4) pozostałe odsetki (min. od środków na rachunkach bankowych) – 190.746 zł,
- 5) grzywny, kary pieniężne od osób fizycznych oraz mandaty nakładane przez Straż Miejską – 14.475 zł,
- 6) kary pieniężne od osób prawnych - 123.539 zł,
(kary za nie wywiązywanie się z warunków zawartych w umowach m.in. za nieterminowe wykonanie realizacji zadania „Budowa boiska przy SP 4”- 46.140 zł, zadania „Budowa muru więziennego” - 65.578 zł, przy opracowaniu projektu budowy basenu – 11.324 zł),
- 7) należnie gminie dochody związane z realizacją zadań zleconych – 25.895 zł,
- 8) odsetki od udzielonych pożyczek – 2.088 zł,
- 9) rekompensaty za utracone dochody w podatku od nieruchomości z tytułu prowadzenia zakładów pracy chronionej (środki przekazuje PFRON) oraz od gruntów będących własnością Skarbu Państwa pokrytych niektórymi wodami jezior (WFOŚ i GW) - 6.812 zł,
- 10) pozostałe dochody – 48.949 zł (m.in. rozliczenia z lat ubiegłych z tyt. zwrotu kaucji, zwroty za wycenę rzeczoznawców z lat ubiegłych, wpływy z tytułu sprzedaży komisowej dokonywanej w informacji turystycznej).

Jak wynika z powyższej informacji największe wpływy uzyskano z usług świadczonych przez jednostki budżetowe. Na uzyskane do budżetu wpływy w wysokości 1.809.476 zł składały się następujące wpływy:

- 1) w przedszkolach – 1.099.651 zł
 - za wyżywienie dzieci – 478.221 zł,
 - z tytułu opłaty eksploatacyjnej - 621.430 zł,
- 2) w żłobku – 33.995 zł
 - za wyżywienie dzieci – 14.193 zł,
 - z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 19.802 zł,
- 3) w świetlicach szkolnych i gimnazjalnych – 396.783 zł
 - za wyżywienie – 380.097 zł,
 - z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 16.686 zł,
- 4) w Ośrodku Pomocy Społecznej uzyskano wpływy w wysokości – 179.808 zł
 - za wydawane posiłki obiadowe dla podopiecznych Dziennego Domu Pomocy Społecznej – 85.457 zł,
 - za usługi opiekuńcze – 85.181 zł,
 - za wypożyczenie i naprawę sprzętu rehabilitacyjnego – 3.178 zł,
 - pozostałe świadczone usługi (ćwiczenia gimnastyczne, usługi fizjoterapeutyczne) – 4.946 zł,
 - pozostałe usługi świadczone w MOPS - 1.046 zł (zwroty za rozmowy telefoniczne, wpłata nadpłaty za prenumeratę).
- 5) w Iławskim Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 98.828 zł
 - przewóz osób statkiem „Ilavia” – 78.592 zł,
 - pozostałe usługi, w tym usługi parkingowe przy Stadionie Miejskim - 3.081 zł
 - odpłatność za różne usługi świadczone na Hali (reklamy) – 610 zł,
 - odpłatność za organizację imprez - 10.670 zł,
 - usługi transportowe (m.in. przewóz osób samochodem „Fort Transit) – 5.875 zł.
- 6) w Urzędzie Miasta Iława (wynajem pokoi gościnnych w Ratuszu) - 410 zł.

II.2.5. Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych.

W 2007 roku budżet Miasta zasilony został środkami z zewnątrz w wysokości 2.217.314 zł, co stanowiło 4,2% dochodów własnych i 2,8% ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów. Na kwotę 2.217.314 zł składały się następujące wpływy:

- 1) środki pochodzące z Unii Europejskiej z funduszy strukturalnych przeznaczone na zakończenie realizację zadania inwestycyjnego „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno-oświatowego, sportu i turystyki w Iławie”(modernizacja kina X Muza) w wysokości – 2.055.262 zł,
- 2) partycypacja w realizacji zadania „Przebudowa ul. Królowej Jadwigi od skrzyżowania w ul. Niepodległości do skrzyżowania z ul. J.III. Sobieskiego (Galeria Handlowa) - 120.000 zł,
- 3) dofinansowanie przez PZU zakupu sprzętu rehabilitacyjnego i pomocy dydaktycznych dla dzieci niepełnosprawnych z Przedszkola Integracyjnego Nr 2 – 2.400 zł,
- 4) środki pochodzące z Unii Europejskiej na realizację zadania „Rozwijanie technik wspierających indywidualne potrzeby ucznia” (program UE Sokrates – COMENIUS realizowany przez G Nr 1) – 31.507 zł,
- 5) partycypacja ogrodów działkowych w zakupie 2 pomp doprowadzających wodę do ogrodów działkowych - 4.684 zł,
- 6) wpływy z Narodowego Centrum Kultury na realizację programu rozwoju chórów szkolnych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego Śpiewająca Polska - 3.461 zł.

II.3. Subwencje

W 2007 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 13.409.743 zł (w roku 2006 - 12.314.870 zł). W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 16,9 % i były drugim, pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 13.409.743 zł składały się następujące części subwencji:

- część oświatowa subwencji ogólnej – 13.365.812 zł,
- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej z rezerwy na dofinansowanie remontów bieżących w placówkach oświatowych - 40.053 zł,
- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej z rezerwy na wypłatę odpraw emerytalnych - 3.878 zł.

W roku 2007 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji.

II.4. Dotacje.

Trzecim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje.

W 2007 roku dotacje stanowiły 16% dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został zrealizowany w 99,3%. Na planowaną kwotę 12.772.147 zł uzyskaliśmy wpływy w wysokości 12.688.478 zł. A zatem otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę 83.669 zł i miały związek z faktycznie poniesionymi wydatkami na zadania, których źródłem finansowania były dotacje.

W tabeli poniżej przedstawiono plan i wykonanie dotacji w roku 2007 oraz zanotowane różnice do planu.

Tab. Nr 19. Realizacja dotacji w 2007 roku

Lp	Cel dotacji	Plan 2007 Zł	Wykonanie 2007 zł	Różnice
1	2	3	4	5
I	DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE	12.460.152	12.387.190	- 72.962
A	Zadania finansowane z budżetu państwa	12.293.112	12.220.150	- 72.962
1	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami	10.324.259	10.293.626	-30.633
1	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	185.982	185.982	0
2	Przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu	69.635	66.872	-2.763
3	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców	5.364	5.364	0
4	Wypłata świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego	9.478.640	9.455.308	-23.332
5	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	476.570	473.634	-2.936
6	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej	504	402	-102
7	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	61.413	60.400	-1.013
8	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych	43.639	43.152	-487
9	Wydatki związane z prowadzeniem obrony cywilnej	300	300	0
10	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej	2.212	2.212	0
2	Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	23.200	23.200	0
1	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych	3.200	3.200	0
2	Realizacja programu Opieka nad dziećmi i rodziną	20.000	20.000	0
3	Realizacja własnych zadań bieżących gminy	1.945.653	1.903.324	- 42.329

1	Na pokrycie kosztów obsługi komisji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej związanej z awansem zawodowym nauczycieli.	120	120	0
2	Na realizację rządowego programu wyrównywania warunków startu szkolnego uczniów - zakup podręczników dla uczniów klas pierwszych w roku szkolnym 2007/2008 oraz zakup jednolitych strojów	45.610	38.172	-7.438
3	Wprowadzenie od 1 września 2007 r. nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkoły podstawowej	90.558	58.648	- 31.910
4	Dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych	447.630	446.378	- 1.252
5	Dożywianie dzieci w szkołach	440.800	440.800	0
6	Zakup i instalacja w szkołach i placówkach oświatowych zestawów do monitoringu wizyjnego	41.996	41.996	0
6	Bieżące funkcjonowanie MOPS	512.958	511.229	- 1.729
7	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	159.087	159.087	0
8	Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	206.894	206.894	0
B	Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień	137.040	137.040	0
1	Dotacje z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie Miasta	30.800	30.800	0
2	Dotacje z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów zimowego i letniego utrzymania ulic powiatowych	22.000	22.000	0
3	Dotacja z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez ICK biblioteki powiatowej	40.000	40.000	0
4	Dotacje z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko-ukraińskiej	2.800	2.800	0
5	Dotacje z Gminy Wiejskiej Iława na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko-ukraińskiej	4.000	4.000	0
6	Dotacja od samorządu Woj. Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadania realizowanego ramach „Wojewódzkiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów Alkoholowych w Woj. WM na lata 2004-2007” pod nazwą „Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej - KALOS KAGATOS” (realizacja zadania przez Ośrodek Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie)	20.600	20.600	0
7	Dotacja od samorządu Woj. Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadania pod nazwą Tworzenie i prowadzenie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej” (realizacja zadania przez MOPS)	1.140	1.140	0
8	Dotacje z Gminy Wiejskiej Iława na pokrycie kosztów utrzymania psów w schronisku	14.000	14.000	0
9	Dotacje z Gminy Wiejskiej Iława na pokrycie kosztów rekultywacji składowiska odpadów komunalnych	1.700	1.700	0
C	Dotacje z funduszy celowych	30.000	30.000	0
1	Dotacja z Funduszu Zająć Sportowo-Rekreacyjnych dla Uczniów na zdanie „Zajęcia sportowo rekreacyjne dla uczniów” realizowane przez ICST i R	30.000	30.000	0
II	DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE	311.995	301.288	- 10.707
A	Dotacje z funduszy celowych	283.295	272.588	-10.707
1	Dofinansowanie z Funduszu Kultury Fizycznej na realizację zadania Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego w SSP Nr 4	200.000	189.293	- 10.707
2	Dotacja z Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska na realizację zadania Budowa Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Rudnie (dofinansowanie składki)	47.000	47.000	0
3	Dotacja z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska na zakup i montaż separatora na sieci deszczowej w zadaniu Zagospodarowanie terenu pomiędzy ulicami Jagiellończyka, Kościuszki	36.295	36.295	0
B	Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień	28.700	28.700	0
1	Dotacja od samorządu Woj. Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadania pod nazwą Tworzenie i prowadzenie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej” (realizacja zadania przez MOPS)	28.700	28.700	0
III	RAZEM DOTACJE	12.772.147	12.688.478	- 83.669

III. SKUTKI STOSOWANIA ULG W SPŁATACH NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH, DO KTÓRYCH NIE STOSUJE SIĘ USTAWY ORDYNACJA PODATKOWA.

Zgodnie z § 8 ust. 4 uchwały Nr LV/622/06 roku Rady Miejskiej w Iławie z dnia 27 września 2006 roku w sprawie szczegółowych zasad i trybu umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty należności pieniężnych przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom organizacyjnym, do których nie stosuje się ustawy Ordynacja podatkowa a także organów do tego uprawnionych przedstawiamy informacje dotyczącą podjętych decyzji, co do wyżej wymienionych ulg.

W analizowanym okresie nie podjęli żadnych decyzji odnośnie umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty należności pieniężnych Dyrektorzy następujących jednostek budżetowych: Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli, Szkół Podstawowych, Gimnazjów, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji. Decyzje były podejmowane przez Komendanta Straży Miejskiej, Dyrektorów Przedszkoli oraz Burmistrza Miasta Iławy.

Zbiorczą informację o podjętych decyzjach przedstawiono w tab. Nr 20.

Tab. Nr 20. Informacja za 2007 rok wg stanu na 31 grudnia 2007 roku z dokonanych umorzeń, odroczeń lub rozłożeń na raty spłaty należności pieniężnych przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom organizacyjnym, w trybie uchwały Nr LV/622/06 Rady Miejskiej w Iławie z dnia 27 września 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty spłat należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy - Ordynacja podatkowa

Lp	Treść	Nazwa, symbol dłużnika**	Liczba dłużników	Kwota należności (w złotych)			Kwota umorzenia, odroczenia, rozłożenia na raty (w złotych)			Termin odroczenia, rozłożenia na raty (ostatnia rata miesiąc /rok)	Tytuł powstałej należności	
				należność główna	odsetki	należności uboczne	należność główna	odsetki	należności uboczne		dział, rozdz. §	Tytuł wierzytelności
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Umorzenie	A	3	200	0	0	200	0	0		75416, § 0570	Grzywna w formie mandatu
		A	7	827	0	0	827	0	0		80104 § 0830	Oплата eksploatacyjna za przedszkole
		A	2	4.328	270	0	4.328	270	0		70005 § 0750	Czynsz za mieszkanie
		A	1	293	294	0	293	294	0		70005 § 0750	Dzierżawa lokalu
		A	1	110	184	0	110	184	0		70005 § 0470	Wieczyste użytkowanie gruntów
		A	3	1.878	355	0	1.878	355			70005 § 0750	Dzierżawa gruntu
		B	2	393	23	0	393	23	0		70005 § 0750	Dzierżawa lokalu
		C	1	878	0	0	878	0	0		80104 § 0750	Dzierżawa Lokalu
2	Odroczenie z rozłożeniem na raty bez rozłożenia na raty bez rozłożenia na raty											
3	Rozłożenie na raty***	A	1	3.000	0	0	3.000	0	0	30.06.2009	70005 § 0750	Czynsz za mieszkanie

** A - osoba fizyczna, B - osoba prawna, C - jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej.

Z przedstawionych informacji wynika, że w 2007 roku podjęto:

- 20 decyzji odnośnie umorzeń należności pieniężnych na łączną kwotę 10.033 zł, w tym 8.907 zł to umorzenie należności głównej a 1.126 zł to umorzenie odsetek z tytułu występującej zaległości,
- 1decyzję odnośnie rozłożenia należności głównej na raty z terminem ostatniej raty 30.06.2009 roku, kwota 3.000 zł rozłożona na 24 raty.

Podjęte decyzje w liczbie 21 dotyczyły:

- dzierżawy gruntów – 3 decyzje dotyczące osób fizycznych,
- dzierżawy lokali użytkowych – 4, w tym 1 decyzja dotyczyła osób fizycznych, 2 osób prawnych oraz 1 jednostki organizacyjnej nie posiadającej osobowości prawnej,
- wieczystego użytkowania gruntów - 1 decyzja osoby fizycznej,
- czynszu za mieszkanie - 2 decyzje dotyczące osób fizycznych,
- grzywny w formie mandatu – 3 decyzje dotyczące osób fizycznych,
- opłata eksploatacyjna – 7 decyzji dotyczących osób fizycznych,
- rozłożenie na raty czynszu za mieszkanie – 1 decyzja dotycząca osoby fizycznej.

IV. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

IV.1. Informacje ogólne.

W roku 2007 wydatki budżetowe wyniosły 74.826.551 zł na planowaną kwotę 79.354.130 zł co oznacza, że wydatki wykorzystano w 94,3%. W zrealizowanych wydatkach 83,7% stanowiły wydatki bieżące, które wyniosły 62.642.136 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 16,3% i wyniosły 12.184.415 zł.

W tabeli nr 21 przedstawiono realizację planu wydatków według podstawowych ich rodzajów.

Tab. Nr 21. Realizacja wydatków budżetowych w 2007 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2007			Wykonanie 2007			Wsk. dyn. %
		zł	Wsk. str. %	Wsk. str. %	zł	Wsk. str. %	Wsk. str. %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Wydatki ogółem	79.354.130	100,0	X	74.826.551	100,0	X	94,3
II	Wydatki bieżące	65.221.315	82,2	100,0	62.642.136	83,7	100,0	96,0
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	26.849.656	33,8	41,2	26.393.044	35,3	42,1	98,3
2	Dotacje udzielone	2.623.993	3,3	4,0	2.623.993	3,5	4,2	100,0
3	Wydatki na obsługę długu	1.700.000	2,2	2,6	1.685.402	2,2	2,7	99,1
4	Wydatki z tyt. udzielonych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0
5	Pozostałe wydatki bieżące	34.047.666	42,9	52,2	31.939.697	42,7	51,0	93,8
III	Wydatki majątkowe	14.132.815	17,8	100,0	12.184.415	16,3	100,0	86,2
1	Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 605)	11.533.488	14,5	81,6	9.594.508	12,8	78,7	83,2
A	Jednoroczne	1.548.800	1,9	11,0	1.221.160	1,6	10,0	78,8
B	Realizowane w ramach wydatków wieloletnich	9.984.688	12,6	70,6	8.373.348	11,2	68,7	83,7
2	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 606)	312.525	0,4	2,2	303.105	0,4	2,5	97,0
3	Udziały w spółkach (§ 601)	700.000	0,9	5,0	700.000	0,9	5,8	100,0
4	Dotacje na zakupy inwestycyjne innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych	115.000	0,1	0,8	115.000	0,2	1,0	100,0

	(§ 622)						
5	Dotacje na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z j.s.t (§ 662).	5.185	0	0	5.185	0	100,0
6	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1.466.617	1,9	10,4	1.466.617	2,0	100,0

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 62.642.136 zł na planowaną wielkość 65.221.315 zł. Oznacza to, iż ich plan został wykorzystany w 96%. Plan wydatków majątkowych zrealizowano w 86,2% tj. wydatkowano 12.184.415 zł na plan 14.132.815 zł.

W stosunku do planu rzeczywiste wydatki były niższe o 4.527.579 zł. Różnica w stosunku do planu dotyczyła następujących wydatków:

- a) wydatki bieżące – 2.579.179 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 456.612 zł,
 - wydatki na obsługę długu publicznego – 14.598 zł,
 - pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta – 2.107.969 zł.

- b) wydatki majątkowe – 1.948.400 zł:
- na zadaniach inwestycyjnych jednorocznych – 327.640 zł,
 - na zadaniach wieloletnich – 1.611.340 zł,
 - na zakupach inwestycyjnych jednostek budżetowych – 9.420 zł.

Jak przedstawia się wykonanie planu wydatków budżetowych wg działów i wg podziału na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia tabela nr 22.

Nr 22. Realizacja wydatków budżetowych za 2007 rok

zł

Dz.	rozd.	Treść	Plan 2007	Wykonanie 2007	wsk. dyn.%	wsk. str.%
1	2	3	4	5	6	7
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2.812	2.439	86,7	0
	1	wydatki bieżące	2.812	2.439	86,7	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6.028.295	5.133.695	85,2	6,9
	1	wydatki bieżące	1.269.000	1.263.539	99,6	1,7
	2	wydatki majątkowe	4.759.295	3.870.156	81,3	5,2
630		TURYSTYKA	1.253.186	1.183.749	94,5	1,6
	1	wydatki bieżące	109.009	92.000	84,4	0,1
	2	wydatki majątkowe	1.144.177	1.091.749	95,4	1,5
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	6.943.280	6.616.921	95,3	8,8
	1	wydatki bieżące	6.525.480	6.205.385	95,1	8,3
	2	wydatki majątkowe	417.800	411.536	98,5	0,5
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	685.800	604.253	88,1	0,8
	1	wydatki bieżące	325.800	246.403	75,6	0,3
	2	wydatki majątkowe	360.000	357.850	99,4	0,5
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5.161.027	4.709.186	91,2	6,3
	1	wydatki bieżące	5.046.527	4.595.542	91,1	6,1
	2	wydatki majątkowe	114.500	113.644	99,3	0,2
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	74.999	72.236	96,3	0,1
	1	wydatki bieżące	74.999	72.236	96,3	0,1
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	494.246	492.222	99,6	0,7
	1	wydatki bieżące	489.061	487.037	99,6	0,7
	2	wydatki majątkowe	5.185	5.185	100	0
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	316.000	263.129	83,3	0,4
	1	wydatki bieżące	316.000	263.129	83,3	0,4
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1.700.000	1.685.402	99,1	2,3
	1	wydatki bieżące	1.700.000	1.685.402	99,1	2,3
758		ROŻNE ROZLICZENIA	478.510	0	0	0
	1	wydatki bieżące	478.510	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	25.290.078	24.445.007	96,7	32,7
	1	wydatki bieżące	24.082.535	23.726.571	98,5	31,7
	2	wydatki majątkowe	1.207.543	718.436	59,5	1,0
851		OCHRONA ZDROWIA	581.104	523.184	90,0	0,7
	1	wydatki bieżące	465.504	408.764	87,8	0,5
	2	wydatki majątkowe	115.600	114.420	99,0	0,2
852		POMOC SPOŁECZNA	15.337.624	14.803.569	96,5	19,8
	1	wydatki bieżące	15.275.356	14.746.119	96,5	19,7
	2	wydatki majątkowe	62.268	57.450	92,3	0,1
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	165.237	160.038	96,9	0,2
	1	wydatki bieżące	165.237	160.038	96,9	0,2
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1.665.270	1.651.001	99,1	2,2
	1	wydatki bieżące	1.665.270	1.651.001	99,1	2,2
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4.872.836	4.475.125	91,8	6,0
	1	wydatki bieżące	3.404.712	3.253.700	95,6	4,4

	2	wydatki majątkowe	1.468.124	1.221.425	83,2	1,6
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	6.485.276	6.392.265	98,6	8,5
	1	wydatki bieżące	2.251.463	2.241.829	99,6	3,0
	2	wydatki majątkowe	4.233.813	4.150.436	98,0	5,5
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1.818.550	1.613.130	88,7	2,2
	1	wydatki bieżące	1.574.040	1.541.002	97,9	2,1
	2	wydatki majątkowe	244.510	72.128	29,5	0,1
		RAZEM	79.354.130	74.826.551	94,3	100,0
		w tym: bieżące	65.221.315	62.642.136	96,0	83,7
		majątkowe	14.132.815	12.184.415	86,2	16,3

Następne rozdziały sprawozdania prezentują szczegółowe wykonanie wydatków bieżących i wykonanie wydatków majątkowych.

IV.2. Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej.

Jak już wcześniej wspomniano w roku 2007 na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 62.642.136 zł. Wydatki te stanowiły 83,7% ogółu zrealizowanych wydatków budżetowych. Na te wydatki składały się następujące ich rodzaje:

- 1) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę – 31.939.697 zł,
Wydatki te stanowiły 51% ogółu wydatków bieżących i 42,7% ogółu wydatków budżetowych.
Plan roczny zrealizowany został, w 93,8%, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 2.107.969 zł, w tym m. in.:
 - nie rozdysponowano rezerwy celowej w kwocie – 477.510 zł,
 - poniesiono mniej wydatków na podatek VAT związany z gospodarką gruntami i nieruchomościami – 259.661 zł,
 - poniesiono przez jednostki budżetowe mniej wydatków bieżących w łącznej kwocie 851.946 zł.
- 2) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 26.393.044 zł,
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne są związane z finansowaniem przez budżet zatrudnienia w jednostkach budżetowych osób realizujących zadania własne Miasta jak i zadania zlecone. Są to następujące jednostki organizacyjne: Szkoły, Gimnazja, Przedszkola, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Straż Miejska, Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli, Ławskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji, Urząd Miasta. Ponadto wydatki te obejmują prowizje wypłacane inkasentom zajmującym się poborem podatków i opłat lokalnych (dotyczy opłaty targowej i podatku od posiadania psów) oraz wynagrodzenia bezosobowe osób wykonujących różne zadania, na umowę zlecenie lub umowę o dzieło, na rzecz Miasta jak i jednostek budżetowych. Są to również wydatki na opłacenie obowiązkowych świadczeń społecznych od zleceń za wykonane prace przy aktualizacji spisów wyborców jak i obowiązkowe opłacania składek z ubezpieczenia społecznego za niektóre osoby pobierające zasiłki i świadczenia z opieki społecznej.
W ogólnych wydatkach budżetowych udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne wynosi 35,3% a w wydatkach bieżących 42,1%. Plan roczny wykorzystano w 98,3% a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 456.612 zł. Oszczędności osiągnięto przede wszystkim w jednostkach oświatowych, w opiece społecznej oraz administracji publicznej.
- 3) dotacje udzielone – 2.623.993 zł
Wydatki o charakterze dotacji stanowiły w ogólnych wydatkach budżetowych 3,5% a w wydatkach bieżących 4,2%. W analizowanym okresie wydatkowano 100% planu.
Przekazano dotacje dla:
 - dotacja dla Ławskiego Centrum Kultury - 2.196.463 zł, (łącznie z dotacją dla biblioteki),
 - dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy – 240.000 zł,
 - dotacja dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 121.082 zł,
 - dotacje dla j.s.t. na zadania realizowane na podstawie porozumień – 66.448 zł.
 Szczegółowo na temat realizacji wydatków w formie dotacji przedstawiono w dalszej części materiału omawiając wydatki w poszczególnych działach.
- 4) wydatki na obsługę długu publicznego – 1.685.402 zł,
Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w roku 2007 odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W analizowanym okresie wydatkowano na ten cel 1.685.402 zł, co oznaczało niższe wydatki od planowanych o 14.598 zł. Wydatki te stanowiły 2,2% wydatków budżetowych i 2,7% wydatków bieżących.
W analizowanym okresie nie było konieczności wydatkowania środków budżetowych z tytułu udzielonych poręczeń SM „Przyszłość”.

IV.2.1. Rolnictwo - dział 010

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	2.812	2.439	86,7
- bieżące	2.812	2.439	86,7

Kwota 2.439 zł przeznaczona została na:

- wpłatę na rzecz Izby Rolniczej 2% wpływów z podatku rolnego - 227 zł,
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej – 2.169 zł,
- należne gminie 2% dotacji na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku (częściowe pokrycie kosztów zakupu materiałów) – 43 zł.

IV.2.2. Transport i łączność - dział 600.

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	6.028.295	5.133.695	85,2
- bieżące	1.269.000	1.263.539	99,6
- majątkowe	4.759.295	3.870.156	81,3

W roku 2007 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez spółkę miejską Zakład Komunikacji Miejskiej, usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 500.000 zł,
- 2) dopłata do spółki na pokrycie straty za rok 2004 – 60.291 zł,
- 3) bieżące naprawy dróg powiatowych będące w miejskim zarządzie – 42.400 zł
 - wykonanie odnowy oznakowania poziomego (680 m²) i pionowego (14 szt.) – 20.400 zł,
 - remont 291 m² nawierzchni utwardzonych m.in. ul. J. III. Sobieskiego, Królowej Jadwigi, 1 Maja, Kopernika - 16.800 zł,
 - remont chodników o nawierzchni z „polbruku” ul. J. III. Sobieskiego, 1 Maja, Kopernika, K. Jadwigi - 105 m² – 5.200 zł.
- 4) bieżące wydatki na drogach miejskich – 660.848 zł
 - wykonano odnowę oznakowania poziomego i pionowego – 82.300 zł (wykonano oznakowanie poziome na 1.150 m², dokonano remontu 4 progów zwalniających, wymieniono 70 szt. znaków drogowych, wykonano 30 szt nowych tablic z nazwami ulic),
 - remont nawierzchni utwardzonych - 175.439 zł (remont nawierzchni asfaltowych - 1.725 m², nawierzchni z kostki betonowej – polbruk - 59 m²),
 - przeprowadzono remont nawierzchni gruntowych – 180.210 zł (zakupiono kruszywo do remontu dróg gruntowych, profilowano grunty równiarką wraz z mechanicznym zagęszczeniem walcem oraz remontowano drogi tłuczniem kamiennym - 51.000 m², wykonano drogi z płyt drogowych betonowych- były to dojazdy do garaży przy ul. Kościuszki, do budynków przy ul. Sobieskiego),
 - dokonano remontu chodników – 113.088 zł (remont nawierzchni chodników z kostki betonowej – polbruk – 387 m², nawierzchni z płytek betonowych - 1.350 m², remont chodnika ul. Smolki – 187 m²),
 - remonty i konserwacja sygnalizacji świetlnej – 18.103 zł,
 - inwentaryzacja dróg - założenie ksiąg ulic o nawierzchni utwardzonej na osiedlach ulice Ostródzka, 1 Maja, Asnyka, Brzozowa, Boczno - Górna, ulic „Gajerka” i „Lubawskiego” – 73.002 zł,
 - przesunięcie ul. Kolejowej do granic pasa drogowego - 10.736 zł,
 - pozostałe wydatki – 7.970 zł (m.in. wycinka 4 drzew po wichurze – przystanek ul. Konstytucji 3 Maja, opracowanie dokumentacji związanych z remontu dróg).

IV.2.3. Turystyka – dział 630.

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	1.253.186	1.183.749	94,5
- bieżące	109.009	92.000	84,4
- majątkowe	1.144.177	1.091.749	95,4

Kwota 92.000 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości, w okresie od 15.02 do 31.12 2007 r. Punktu Informacji Turystycznej.

IV.2.4. Gospodarka mieszkaniowa - dział 700.

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	6.943.280	6.616.921	95,3
- bieżące	6.525.480	6.205.385	95,1
- majątkowe	417.800	411.536	98,5

Plan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 95,1% co oznacza że wydatkowano 6.205.385 zł. W stosunku do planu wydatki rzeczywiste były niższe o 320.095 zł i to głównie z powodu mniejszych wydatków z tytułu podatku VAT - 259.661 zł.

Kwota 6.205.385 zł wydatkowana została na:

- 1) gospodarkę gruntami i nieruchomościami – 5.744.729 zł
 - a) opłacenie usług za dostawę co, c.w, z.w, gazu i energii oraz innych usług do gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych – 125.666 zł,
 - b) odprowadzenie podatku VAT z tytułu dzierżaw, sprzedaży mienia - 1.965.339 zł,
 - c) wydatki obciążające gminę jako właściciela lokali mieszkalnych administrowanych przez ITBS związanych m.in. z opłaceniem usług za dostawę mediów, z remontami, konserwacją budynków, utrzymaniem czystości, wywozem nieczystości dotyczący lokali mieszkalnych, wydatki na wypłatę zaliczki na utrzymanie nieruchomości wspólnej i zaliczki na fundusz remontowy dotyczący części gminnej we Wspólnotach Mieszkaniowych - 3.217.192 zł,

- d) wykupy gruntów – 282.615 zł (wykupy gruntów przy ul. Krętej, ul. Polnej, ul. Ostródzkiej),
- e) kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych i prawnych – 87.744 zł, (m.in. odszkodowania za przejęte grunty pod drogi),
- f) koszty opłaconych opinii, szacunków i wycen nieruchomości – 8.716 zł,
- g) wydatki związane z ogłaszaniem przetargów – 9.377 zł
- h) pozostałe wydatki – 48.080 zł, (m.in. ubezpieczenie budynków, opłaty wieczystego użytkowania gruntów przez Gminę Miejską Iława, opłaty sądowe),

2) opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym – 433.163 zł,

3) wydatki związane z wypłatą kaucji mieszkaniowych – 8.197 zł,

4) prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS – Zarząd Gospodarki Lokalami” - 16.000 zł,

5) remont pieca, co w budynku na stadionie miejskim - 2.989 zł,

6) pozostałe wydatki – 307 zł.

IV.2.5. Działalność usługowa - dział 710

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. Planu
Wydatki ogółem	685.800	604.253	88,1
- bieżące	325.800	246.403	75,6
- majątkowe	360.000	357.850	99,4

W ramach kwoty 246.403 zł wydatkowano na:

- 1) pokrycie kosztów zarządzania komunalnymi cmentarzami – 36.400 zł,
 - 2) bieżące utrzymanie grobów wojennych opłacone przez państwo – 3.200 zł,
 - 3) zarządzanie domem przedpogrzebowym na cmentarzu przy ul. Piaskowej - 11.100 zł,
 - 4) remont sanitariatów w budynku na cmentarzu komunalnym przy ul. Ostródzkiej - 11.834 zł,
 - 5) koszty ekshumacji – 500 zł,
 - 6) koszty opracowań i prac geodezyjnych związanych m. in. z wydzieleniem działek pod zabudowę – 59.599 zł,
 - 6) aktualizacja mapy numerycznej Miasta – 5.854 zł,
 - 7) wydatki związane z planem zagospodarowania przestrzennego miasta – 117.916 zł,
- w tym:
- zmiany w planie dotyczące wielu terenów m.in. skrzyżowania ul. Kościuszki, Jagiellończyka, Niepodległości, Królowej Jadwigi, terenu u zbiegu ul. Sikorskiego i Kajki, terenu Starego Miasta – 52.460 zł,
 - wynagrodzenie członków komisji urbanistycznej - 1.200 zł,
 - wykonano koncepcję układu komunikacyjnego wraz z propozycją lokalizacji miejsc parkingowych w rejonie ulic Westerplatte i Narutowicza - 16.470 zł,
 - opracowano zagospodarowanie terenu pod budowę 2 zespołów garażowych przy ul. Żeromskiego – 9.638 zł,
 - wykonano I etap tzw. inwentaryzacji urbanistycznej, opracowano uwarunkowania rozwoju miasta – 10.980 zł,
 - wykonano lokalny plan rewitalizacji – 24.000 zł,
 - pozostałe wydatki (ogłoszenia o przetargach, opinie i ekspertyzy) – 3.168 zł.

W dziale tym wydatki bieżące zrealizowano poniżej planu o kwotę 79.397 zł. Mniej wydatkowano przede wszystkim na opracowania związane z planem zagospodarowania przestrzennego, bo o 62.084 zł.

IV.2.6. Administracja publiczna - dział 750.

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. Planu
Wydatki ogółem	5.161.027	4.709.186	91,2
- bieżące	5.046.527	4.595.542	91,1
- majątkowe	114.500	113.644	99,3

W dziale tym ewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej i Urzędu Miasta. W roku 2007 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły 4.595.542 zł przeznaczone zostały na:

- 1) funkcjonowanie Rady Miejskiej – 165.739 zł
 - wypłata diet radnych – 126.813 zł,
 - koszty obsługi zagranicznych delegacji – 17.824 zł,
 - zakup artykułów spożywczych związanych z obsługą posiedzeń Rady Miejskiej i jej funkcjonowaniem – 2.829 zł,
 - opłaty za telefonię komórkową - 3.085 zł,
 - zakup materiałów biurowych – 4.314 zł,
 - ogłoszenia i prenumerata prasy – 3.923 zł,
 - koszty podróży służbowych i szkoleń – 1.856 zł,
 - wydatki związane z funkcjonowaniem Młodzieżowej Rady Miasta – 1.639 zł,
 - pozostałe wydatki (drobne zakupy, zlecenia) – 3.456 zł.
- 2) wydatki bezpośrednio związane z promocją Miasta - 176.164 zł

- różne zakupy- 13.256 zł (m.in. zakup kalendarzy na 2007, wykonanie Planu Miasta, albumu, „Łława w dawnej pocztówce”, albumów promujących region Warmii i Mazur, zakup piosenek wykonanych z miedzi i posrebrzanych),
- promocja miasta w TVN 24 - 23.370 zł,
- promocja w prasie – 25.022 zł,
- koszty wydawnictw – 33.198 zł (m.in. wydanie albumu „Łława”, folderu i ulotki „Łława”, oferty inwestycyjnej oraz kalendarza na 2008 r.),
- opłaty za komunikaty i ogłoszenia w mediach – 6.990 zł,
- pozostałe wydatki – 74.328 zł (m.in. wykonano różne gadżety, wykonano zdjęcia i montaż 2 spotów promocyjnych dla miasta Łławy, wykonano projekty graficzne do kalendarzy na 2008 rok, wykonano interaktywny plan miasta dostępny na stronie www).

3) opłaty na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy Miasto – 121.967 zł

- Związek Miast Polskich – 6.433 zł,
- Związek Gmin „Jeziorak” – 16.222 zł,
- Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk – 5.840 zł,
- Ogólnokrajowa Federacja Młodzieżowych Rad Miast – 500 zł,
- Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego – 5.093 zł,
- Lokalna Organizacja Turystyczna – 70.000 zł,
- Związek Gmin „Czyste Środowisko” - 17.879 zł.

4) pozostała działalność – 28.135 zł

- wydanie i kolportaż „Łławskiego Ratusza” – 5.748 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 6.921 zł (m.in. koszty opłacenia zlecenia na wykonania 300 kompletów kart pocztowych, wykonanie zdjęć, wykonanie projektu graficznego do ulotki KINO, logo Dni Królowej, wykonanie, multimedialnej prezentacji do konkursu Produkt Roku),
- wydatki ponoszone w związku ze współpracą z organizacjami pozarządowymi - 5.180 zł (koszty szkoleń dla organizacji pozarządowych, opłata Internetu),
- pozostałe wydatki – 10.286 zł (m.in. zakupy 50 szt mapy Jeziorak, opłaty rejestracyjne na konkurs Produkt Roku, opłaty za korzystanie z różnych portali, tłumaczenia materiałów na stronę internetową na j. angielski, koszty przesyłek).

5) dotacja w wysokości 2.000 zł dla Stowarzyszenia Na Rzecz Tworzenia Przyjaznego Środowiska Wychowawczego Dzieci i Młodzieży „Przystań” na realizację zadania publicznego polegającego na udzielaniu wsparcia finansowego dla organizacji pozarządowych prowadzących działalność w następujących obszarach – edukacja, sprawy społeczne, kultura i rozwój lokalny,

6) dotacja w wysokości 7.900 zł dla Województwa Warmińsko Mazurskiego na pokrycie częściowe kosztów prowadzenia w Brukseli Biura Regionalnego Województwa,

7) dotacja dla Klubu Sportowego Jeziorak na realizację zadania własnego gminy „Promocja miasta Łławy podczas uczestnictwa zawodników kategorii seniorów w rozgrywkach ligowych na szczeblu krajowym w piłce nożnej” - 5.000 zł (koszty związane z przejazdem na zawody oraz zakup sprzętu),

8) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 4.088.637 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 przeciwdziałania alkoholizmowi. W roku 2007 przeciętna w miesiącu liczba zatrudnionych w Urzędzie Miasta, w przeliczeniu na pełne etaty, wyniosła 54,88 na planowany limit 58,5 etatów. Kwota 4.088.637 zł obejmuje wydatki bieżące ewidencjonowane w dwóch rozdziałach:

- rozdz.75023 - Urzędy gmin – 3.552.012 zł,
- rozdz.75011- Urzędy Wojewódzkie – 536.625 zł.

Źródła finansowania wydatków bieżących Urzędu Miasta w 2007 r. były następujące:

	Wydatki ogółem		Zadania własne		Zadania zlecone	
	zł	%	zł	%	zł	%
Wydatki bieżące	4.088.637	100,0	3.552.012	100,0	536.625	100,0
1. dochody własne	3.902.654	95,5	3.552.012	100,0	350.642	65,3
2. dotacja z budżetu państwa	185.983	4,5	0	0	185.983	34,7

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 2007 r. w kwocie 4.088.637 zł to wydatki na przeznaczone na:

- 1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, wypłata tzw. „13-ki”, obowiązkowe odpisy pracodawcy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych – 3.204.929 zł, co stanowi 78,4% ogółu wydatków bieżących Urzędu,
- 2) pozostałe wydatki bieżące- 883.708 zł, co stanowi 21,6% ogółu wydatków bieżących Urzędu, w tym:
 - koszty zużycia wody, energii elektrycznej i c.o. – 109.531 zł,

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej oraz telefonii stacjonarnej – 97.814 zł,
- koszty przesyłek pocztowych ofrankowanych – 76.215 zł,
- koszty sprzątnięcia pomieszczeń w Ratuszu Miejskim – 73.859 zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia (m.in. zakupy materiałów biurowych, druków, wyposażenia pomieszczeń, środków czystości, paliwa do samochodu, suwenirów) - 70.541 zł,
- zakup tonera – 104.034 zł,
- wydatki na zakupy artykułów spożywczych oraz koszty opłacenia usług gastronomicznych związanych m.in. z obsługą różnych delegacji – 15.942 zł,
- wypłata ryczałtów samochodowych pracowników UM – 18.384 zł,
- koszty podróży służbowych krajowych – 25.161 zł,
- koszty podróży służbowych zagranicznych – 6.471 zł,
- koszty usług remontowych (naprawa samochodu, sprzętu biurowego, remont Ratusza, konserwacja centrali telefonicznej) - 21.478 zł,
- administrowanie siecią i obsługa programów komputerowych – 17.065 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji - 48.885 zł,
- zakupy materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych – 13.926 zł,
- prenumerata prasy – 39.953 zł,
- koszty komunikatów, ogłoszeń – 13.046 zł,
- szkolenia pracowników – 33.086 zł,
- zakup środków BHP – 8.061 zł,
- koszty usług dostępu do sieci Internet - 5.850 zł,
- koszty przeprowadzenia auditu w ławskich Wodociągach - 8.540 zł,
- wydatki związane z funkcjonowaniem ISO – 8.082 zł,
- opłaty i składki za ubezpieczenie samochodu, budynku ratusza i inne opłaty - 7.442 zł,
- różne usługi świadczone na rzecz Urzędu, związane z jego funkcjonowaniem - 60.342 zł (m.in. przegląd samochodu, prowizje bankowe, wykonanie pieczętek, wywóz nieczystości, usługi transportowe, przeglądy kominów, wykonanie wyposażenia, suwenirów, koszty ekspertyz związanych ze stanem technicznym ratusza, opłata abonamentów).

IV.2.7. Urzędy naczelnych organów władzy - dział 751.

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	74.999	72.236	96,3
- bieżące	74.999	72.236	96,3

W tym dziale ponoszone były wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i w 100% były one opłacane przez budżet państwa poprzez przekazanie dotacji w wysokości 72.236 zł.

Poniesione wydatki w 2007 roku przeznaczone były na:

- 1) aktualizację spisów wyborców - 5.364 zł, w tym:
 - koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) – 4.427 zł,
 - koszty zakupu materiałów biurowych - 937 zł.
- 2) przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu - 66.872 zł, w tym:
 - diety członków komisji wyborczych – 29.520 zł,
 - koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) – 28.758 zł,
 - zakupy materiałów i wyposażenia lokali wyborczych – 8.194 zł,
 - koszty wynajmu lokali wyborczych - 400 zł.

IV.2.8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - dział 754.

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	494.246	492.222	99,6
- bieżące	489.061	487.037	99,6
- majątkowe	5.185	5.185	100,0

Na kwotę 487.037 zł składają się następujące pozycje:

- 1) wydatki bieżące jednostki budżetowej Straży Miejskiej – 393.878 zł
Zatrudnienie w 2007 r. w Straży Miejskiej w stosunku do 2006 r. nie uległo zmianie.
W jednostce pracowało 9 osób na 8,25 etatach. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej zamknęły się kwotą 393.878 zł. Plan tych wydatków został wykorzystany w 99,9%.
W analizowanym okresie poniesiono następujące wydatki bieżące:
 - 1) wynagrodzenia osobowe i bezosobowe i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych – 353.596 zł, co stanowiło 89,8% ogółu poniesionych przez jednostkę wydatków bieżących,

- 2) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki - 40.282 zł, co stanowiło 10,2% ogółu poniesionych przez jednostkę wydatków bieżących, w tym poniesiono wydatki na:
- szkolenia pracowników – 4.529 zł,
 - zakup paliwa, części i wyposażenia do samochodu służbowego oraz koszty jego napraw – 9.452 zł,
 - wydatki związane z funkcjonowaniem systemu jakości ISO – 2.928 zł,
 - zakup środków BHP, ekwiwalent za pranie sortów mundurowych – 2.760 zł,
 - zakup sortów mundurowych – 3.319 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej - 1.652 zł,
 - zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – 1.861 zł,
 - zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych - 799 zł,
 - zakup materiałów biurowych, zakupy i usługi związane z wyposażeniem pomieszczeń jednostki – 4.932 zł,
 - ubezpieczenia samochodu i mienia – 1.284 zł,
 - prenumerata prasy – 918 zł,
 - koszty używania częstotliwości – 300 zł,
 - pozostałe opłaty i składki, w tym opłaty komornicze i koszty egzekucyjne – 284 zł,
 - koszty podróży służbowych krajowych - 2.289 zł,
 - pozostałe wydatki – 2.975 zł,
- 2) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej – 14.774 zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia – 11.766 zł, (m.in. zakup sprzętu dla potrzeb formacji OC, zakup sprzętu do kancelarii tajnej, zakup sprzętu do użycia w czasie akcji ratowniczych OC, w tym do wykorzystania w związku z zagrożeniem wystąpienia ptasiej grypy),
 - przeglądy i konserwacje syren włączonych w Miejski System Alarmowania - 1.500 zł,
 - pozostałe wydatki – 1.508 zł (m.in. szkolenia z zakresu pierwszej pomocy przedmedycznej dla członków formacji OC, koszty transportu wybrakowanego sprzętu OC do magazynów UW w Olsztynie).
- 3) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 52.570 zł
- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych – 14.833 zł,
 - zakupy materiałów i wyposażenia – 21.998 zł, (zakup paliwa, oleju do samochodu pożarniczego, ubrań koszarowych, radiotelefonów, zakup 4 szt. sygnalizatorów bezruchu z czujnikiem temperatury oraz inne zakupy sprzętu wykorzystywanego podczas akcji gaśniczych),
 - naprawy sprzętu gaśniczego – 270 zł,
 - ryczałt kierowcy wozu bojowego – 12.000 zł,
 - zakup usług materialnych - 2.000 zł, (udział członków jednostki OSP w seminarium z zakresu ochrony ppoż. PN. "Uwaga pożar"),
 - obowiązkowe ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej pojazdów i od nieszczęśliwych wypadków członków OSP – 1.469 zł.
- 4) dotacja na zadanie własne realizowane przez stowarzyszenia „Realizacja programu polegającego na zapewnieniu bezpieczeństwa na akwenach, wypoczywających w okresie letnim mieszkańców Miasta jak i osób przybywających do nas” - 8.000 zł (dotację otrzymało Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe, które w okresie letnim patroluje jezioro i czuwa nad bezpieczeństwem osób wypoczywających nad nim – środki przeznaczone na zakup paliwa do łodzi),
- 5) dotacja dla Powiatu Iławskiego z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej na – 17.815 zł (zakup środków ochrony osobistej strażaków: m. in. ubrania, rękawice buty).

IV.2.9. Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – dział 756

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	316.000	263.129	83,3
- bieżące	316.000	263.129	83,3

W dziale tym ewidencjonujemy koszty związane z poborem podatków i opłat, które w 2007 roku wyniosły 263.129 zł i były to następujące wydatki:

- a) prowizje wypłacane inkasentom podatków i opłat – 195.208 zł,
- prowizja za inkaso podatku od posiadania psów – 1.997 zł
 - prowizja za inkaso opłaty targowej – 163.165 zł
- w tym:
- GS (targowisko miejskie) – 147.810 zł,
 - KS „Jeziorak” (gielda samochodowa) – 13.410 zł,
 - G. Sztucka (teren miasta) – 1.945 zł.
- prowizje za inkaso opłaty skarbowej – 30.046 zł,
- w tym:
- Bank Spółdzielczy w Iławie - 22.006 zł,
 - Starostwo Powiatowe w Iławie - 7.649 zł,
 - Urząd Miasta w Lubawie – 391 zł,
- b) koszty druku formularzy podatkowych, zakupu biletów targowych, koszty roznoszenia decyzji wymiarowych – 26.443 zł
- c) opłaty komornicze związane z egzekucją podatków i opłat - 41.478 zł.

IV.2.10. Obsługa długu publicznego - dział 757

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	1.700.000	1.685.402	99,1
- bieżące	1.700.000	1.685.402	99,1

Wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego to odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych do 31.12.2006 roku i zaciągniętych w 2007 r.

IV.2.11. Różne rozliczenia - dział 758

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	478.510	0	0
- bieżące	478.510	0	0

W dziale tym planowana była pierwotnie kwota 1.161.000 zł, która przeznaczona miała być na :

- 1) świadczenia pieniężne rekompensujące utracone wynagrodzenia żołnierzy w wysokości 1000 zł,
- 2) rezerwy w łącznej wysokości 1.160.000 zł, w tym:
 - a) rezerwa ogólna – 60.000 zł,
 - b) rezerwy celowe w wysokości- 1.100.000 zł, w tym na:
 - pokrycie wszelkich kosztów związanych z wypłatą odpraw płaconych pracownikom jednostek oświatowych i pracownikom miejskich jednostek samorządowych, w tym związanych z ich odejściem na emerytury bądź renty - 500.000 zł,
 - waloryzację wynagrodzeń osobowych pracowników oświaty i samorządowych jednostek organizacyjnych - 600.000 zł.

W 2007 r. nie wystąpiły wydatki, o których mowa w punkcie 1 zaś rezerwy rozdysponowano w następujący sposób:

- a) rezerwa ogólna – nie rozdysponowano, pozostało 60.000 zł,
- b) rezerwa celowa przeznaczona na pokrycie wszelkich kosztów związanych z wypłatą odpraw płaconych pracownikom jednostek oświatowych i pracownikom miejskich jednostek samorządowych, w tym związanych z ich odejściem na emerytury bądź renty - rozdysponowano 82.490 zł, pozostało 417.510 zł,
- c) rezerw celowa na waloryzację wynagrodzeń osobowych pracowników oświaty i samorządowych jednostek organizacyjnych – rozdysponowano 100%.

A zatem po stronie planu pozostała niewydatkowana kwota 478.510 zł.

IV.2.12. Oświata i wychowanie - dział 801

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	25.290.078	24.445.007	96,7
- bieżące	24.082.535	23.726.571	98,5
- majątkowe	1.207.543	718.436	59,5

Na wydatki bieżące w dziale „Oświata i wychowanie” w wysokości 23.726.571 zł składają się następujące wydatki :

- 1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych – 9.833.481 zł
 - a) 90% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych – 8.849.270 zł (w tym opłacono naukę języka angielskiego w pierwszych klasach w kwocie 58.648 zł - środki pochodziły z dotacji celowej budżetu państwa, opłacono koszty nauki religii grecko-katolickiej w kwocie 6.800 zł - środki j.s.t., opłacono prowadzenie chórów szkolnych na kwotę 3.461 zł - środki z Narodowego Centrum Kultury,
 - b) 10% - pozostałe wydatki bieżące – 984.211 zł, w tym:
 - koszty zużycia energii – 363.145 zł,
 - koszty zakupu materiałów, wyposażenia – 159.952 zł,
 - koszty remontów pomieszczeń i budynków oraz konserwacja i naprawa urządzeń i sprzętu – 271.861 zł,
 - zakup pomocy dydaktycznych – 16.942 zł,
 - koszty wynajmu hali sportowej – 35.418 zł,
 - zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – 19.531 zł,
 - zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserograficznego - 6.172 zł,
 - szkolenia pracowników – 5.797 zł,
 - opłat z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej – 17.710 zł,
 - koszty podróży służbowych krajowych – 5.167 zł,
 - zapomogi zdrowotne – 6.000 zł,
 - zakup środków BHP, odzieży, ekwiwalenty za pranie – 12.402 zł,
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 3.875 zł,
 - zakup usług zdrowotnych - 2.451 zł,
 - podatek VAT – 8.703 zł,
 - opłata za ISO i audyt - 10.664 zł,
 - koszty wywozu nieczystości oraz opłaty za ścieki - 19.313 zł,

- wykonanie pomiarów elektrycznych i gazowych - 11.106 zł,
- pozostałe usługi – 8.002 zł.

Poniższa tabela przedstawia poniesione wydatki w 2007 roku w poszczególnych szkołach

Tab. Nr 23. Realizacja planu wydatków bieżących w szkołach podstawowych w 2007 roku

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	Wykonanie w poszczególnych gimnazjach		
			2007 rok	SP 2	SP 3	SP 4
1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.
1	wynagrodzenia	6 638 379	6 605 469	2 023 943	2 715 264	1 866 262
2	tzew."13"	487 624	487 618	149 595	201 679	136 344
3	wydatki nie zaliczone do wynagrodzenia	18 405	18 402	6 946	6 489	4 967
4	zakup materiałów i wyposażenia	160 461	159 952	84 780	45 849	29 323
5	zakup pomocy dydaktycznych	16 943	16 942	7 133	6 000	3 809
6	energia	363 580	363 145	148 956	114 410	99 779
7	zakup usług remontowych	272 054	271 861	84 420	73 463	113 978
8	zakup pozostałych usług	84 738	84 503	20 003	50 838	13 662
9	opłaty za usługi internetowe	3 876	3 875	1 083	989	1 803
10	podróże służbowe krajowe	5 169	5 167	607	3 587	973
11	ubezpieczenia społeczne	1 208 376	1 197 412	363 908	496 389	337 115
12	składka na Fundusz Pracy	171 881	167 608	51 064	69 240	47 304
13	odpis na Fundusz Socjalny	387 643	387 643	118 009	163 022	106 612
14	usługi zdrowotne	2 451	2 451	736	1 045	670
15	podatek VAT	9 113	8 703	3 592	2 029	3 082
16	zakupy inwestycyjne	10 562	10 562		5 000	5 562
17	telefony	17 457	17 457	4 725	5 867	6 865
18	szkolenia pracowników	5 798	5 797	1 845	2 461	1 491
19	zakup papieru drukarskiego	6 186	6 172	2 487	2 156	1 529
20	zakup akcesoriów komputerowych	19 533	19 531	8 105	8 199	3 227
21	wynagrodzenia bezosobowe	10 486	3 520	1 560	1 000	960
22	zakup usług tel. komórkowe	253	253			253
	RAZEM	9 900 968	9 844 043	3 083 497	3 974 976	2 785 570
	Ilość dzieci	2070	2 070	599	820	651
	Ilość oddziałów	87	87	25	35	27

2) bieżące utrzymanie gimnazjów – 6.418.847 zł

- a) 84,8% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 5.440.837 zł,
- b) 14,7% - pozostałe wydatki bieżące – 946.503 zł, w tym:
 - koszty zużycia energii – 339.574 zł,
 - koszty zakupu materiałów, wyposażenia – 184.732 zł,
 - koszty remontów pomieszczeń i budynków oraz konserwacja i naprawa urządzeń i sprzętu – 303.401 zł,
 - zakup pomocy dydaktycznych – 18.743 zł,
 - zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – 12.670 zł,
 - zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserograficznego - 5.514 zł,
 - szkolenia pracowników – 3.937 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 9.744 zł,
 - koszty podróży służbowych krajowych – 4.217 zł,
 - zakup usług dostępu do sieci Internet- 3.221 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 2.306 zł,
 - podatek VAT – 6.287 zł,
 - różne składki i opłaty – 1.967 zł,
 - zapomogi zdrowotne – 4.000 zł,
 - zakup środków BHP, odzieży, ekwiwalenty za pranie – 9.179 zł,
 - wykonanie pomiarów elektrycznych i gazowych – 6.301 zł,
 - opłata za ISO – audyt - 5.490 zł,
 - opłaty za wywóz nieczystości i za ścieki – 9.281 zł,
 - pozostałe usługi – 15.939 zł.
- c) 0,5% - wydatki związane z realizacją zadania finansowanego ze środków pochodzących z Unii Europejskiej pn. „Rozwijanie technik wspierających indywidualne potrzeby ucznia” (program UE Sokrates - COMENIUS realizowany przez G Nr 1 - 31.507 zł, (zakupy materiałów, pomocy naukowych, koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych, opłaty i składki związane z wyjazdami uczniów i nauczycieli)

Poniższa tabela przedstawia poniesione wydatki w poszczególnych gimnazjach.

Tab. Nr 24. Realizacja planu wydatków bieżących w gimnazjach za 2007 rok

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	Wykonanie w poszczególnych szkołach	
			2007 rok	GS Nr 1	GS Nr2

1.	2.	3.	4.	6.	7.
1	wynagrodzenia	4 099 862	4 053 901	1 710 011	2 343 890
2	tzew."13"	302 868	302 867	130 137	172 730
3	wydatki nie zaliczone do wynagrodzenia	13 180	13 179	6 358	6 821
4	zakup materiałów i wyposażenia	186 272	184 732	114 632	70 100
5	zakup pomocy dydaktycznych	18 744	18 743	8 000	10 743
6	energia	343 962	339 574	108 895	230 679
7	zakup usług remontowych	303 866	303 401	145 878	157 523
8	zakup pozostałych usług	37 257	37 011	19 913	17 098
9	opłaty za usługi internetowe	3 222	3 221	2 164	1 057
10	podróże służbowe krajowe	4 832	4 217	505	3 712
11	opłaty i składki	1 967	1 967	88	1 879
12	ubezpieczenia społeczne	743 790	726 959	303 992	422 967
13	składka na Fundusz Pracy	102 877	102 007	42 656	59 351
14	odpis na Fundusz Socjalny	245 123	245 123	101 365	143 758
15	usługi zdrowotne	2 306	2 306	470	1 836
16	podatek VAT	8 000	6 287	2 486	3 801
17	zakupy inwestycyjne	11 000	10 623	4 834	5 789
18	telefon stacjonarny	9 746	9 744	3 405	6 339
19	zakup papieru drukarskiego	5 514	5 514	2 500	3 014
20	zakup akcesoriów komputerowych	12 752	12 670	5919	6 751
21	wynagrodzenia bezosobowe	9 980	9 980	7500	2 480
22	szkolenia pracowników	3 941	3 937	1406	2 531
	RAZEM	6 471 061	6 397 963	2 723 114	3 674 849
	Ilość dzieci	1121	1121	432	689
	Ilość oddziałów	45	45	17	28

3) bieżące utrzymanie przedszkoli (bez żłobka) – 5.944.462 zł

- a) 77,5% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 4.608.492 zł,
- b) 22,5% - pozostałe wydatki bieżące – 1.335.970 zł, w tym:
- koszty zużycia energii – 272.827 zł,
 - koszty zakupu materiałów, wyposażenia – 161.905 zł,
 - koszty remontów pomieszczeń i budynków oraz konserwacja i naprawa urządzeń i sprzętu – 275.005 zł,
 - zakup pomocy dydaktycznych – 28.629 zł,
 - zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – 13.553 zł,
 - zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserograficznego - 3.084 zł,
 - zakup środków żywności – 481.297 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej- 10.751 zł,
 - opłata za ISO – 8.784 zł,
 - koszty podróży służbowych krajowych – 330 zł,
 - zakup usług dostępu do sieci Internet - 4.030 zł,
 - zapomogi zdrowotne – 5.040 zł,
 - zakup środków BHP, odzieży, ekwiwalenty za pranie – 6.513 zł,
 - zakup z usług zdrowotnych - 6.054 zł,
 - podatek VAT - 7.863 zł,
 - różne opłaty i składki - 4.961 zł,
 - opłaty za wywóz nieczystości i za ścieki – 18.641 zł,
 - pomiary elektryczne i gazowe - 7.919 zł,
 - koszty koncertów filharmonii – 6.600 zł,
 - pozostałe – 12.184 zł.

Tab. Nr 25. Realizacja planu wydatków bieżących w przedszkolach za 2007 rok

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	Wykonanie w poszczególnych przedszkolach				
			2007 rok	Nr 2	Nr 3	Nr 4	Nr 5	Nr 6
1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.	9.	10.
1	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	11 555	11 553	2 175	2 577	2 167	1 522	3 112
2	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 458 061	3 430 296	1 113 798	551 057	542 829	397 369	825 243
3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	237 440	237 356	74 105	37 022	37 268	30 026	58 935
4	Składki na ubezpieczenia społeczne	625 000	620 495	201 511	98 037	98 877	72 827	149 243
5	Składki na Fundusz Pracy	88 000	87 058	28 272	13 757	13 874	10 219	20 936
6	Wynagrodzenia bezosobowe	13 900	5 240	1 200	1 000	1 000	1 000	1 040
7	Zakup materiałów i wyposażenia	162 328	161 905	37 213	23 896	44 020	14 625	42 151
8	Zakup środków żywności	585 368	481 297	105 423	89 380	93 739	70 353	122 402
9	Zakup pomocy naukowych	28 661	28 629	11 489	7 000	4 151	1 509	4 480
10	Zakup energii	273 262	272 827	66 918	40 583	49 807	47 437	68 082
11	Zakup usług remontowych	275 020	275 005	43 185	77 998	54 390	49 839	49 593
12	Zakup usług zdrowotnych	6 055	6 054	2 279	305	1 160	775	1 535
13	Zakup usług pozostałych	54 155	54 128	15 835	9 845	7 975	8 921	11 553
14	Opłata za Internet	4 059	4 031	977	456	1 474	544	580
15	Opłaty za rozmowy z telefonów stacjonarnych	10 753	10 751	2 635	2 374	1 854	1 785	2 103

16	Podróże służbowe krajowe	330	330	146	46	46	46	46
17	Różne opłaty i składki	4 961	4 961	1 060	876	1 341	721	963
18	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	228 048	228 048	73 924	35 956	38 557	26 957	52 654
19	Podatek VAT	8 107	7 863	3 369	475	898	1 544	1 577
20	Zakup materiałów papierniczych	3 085	3 084	1 000	34	1 405	65	580
21	Zakup akcesoriów komputerowych	13 556	13 553	4 220	3 355	1 724	1 682	2 572
22	Zakupy inwestycyjne	36 489	35 721	6 000	0	0	22 279	7 442
RAZEM		6 128 193	5 980 183	1 796 733	996 027	998 555	762 046	1 426 822
	Ilość dzieci		859	182	170	149	111	247
	Ilość oddziałów		33	7	7	5	4	10

- 4) funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli - 554.614 zł
- 90,4% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 501.307 zł,
 - 9,6% - pozostałe wydatki bieżące – 53.307 zł, w tym:
 - koszty zakupu materiałów, wyposażenia – 18.298 zł,
 - koszty remontów pomieszczeń oraz naprawa urządzeń i sprzętu - 427 zł,
 - zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji – 8.901 zł,
 - szkolenia pracowników - 5.057 zł,
 - zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserograficznego - 2.682 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - 5.522 zł,
 - koszty podróży służbowych krajowych – 2.578 zł,
 - zakup usług dostępu do sieci Internet - 1.761 zł,
 - zakup środków BHP - 681 zł,
 - zakup usług zdrowotnych - 285 zł,
 - opłaty ISO – Audyt - 1.647 zł,
 - pozostałe – 5.468 zł.
- 5) odpisy na fundusz socjalny nauczycieli emerytów szkół, gimnazjów, przedszkoli – 163.281 zł,
- 6) dowożenie uczniów do szkół – 75.950 zł (zakupiono 3.070 szt. biletów dla dzieci na dojazdy do szkół, z czego 1.992 szt. to bilety miejskie a 1.078 szt. to bilety zakupione tylko do czerwca 2007 r. dla dzieci spoza ławy),
- 7) doskonalenie i doskonalenie nauczycieli – 77.874 zł
- opłacenie czesnego i kosztów zakwaterowania nauczycieli – 47.851 zł,
 - pokrycie kosztów delegacji służbowych – 13.533 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej - 222 zł,
 - zakupy materiałów biurowych - 256 zł,
 - pozostałe wydatki – 16.012 zł (opłacenie szkoleń, warsztatów).
- Niski poziom realizacji wydatków wynoszący 67,3% spowodowany jest w dużym stopniu zawieszeniem działalności Pracowni Doradztwa Metodycznego, na funkcjonowanie której w budżecie zabezpieczono środki. W ogólnej strukturze zatrudnionych nauczycieli w szkołach dominuje kadra o najwyższym stopniu awansu zawodowego oraz najwyższych kwalifikacjach, stąd z roku na rok wydatki te osiągają stopniowo niższy poziom ich wykorzystania.
- 8) koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej nauczycieli mianowanych - 120 zł (rozpatrzono 1 wniosek i jeden nauczyciel uzyskał stopień awansu zawodowego nauczyciela mianowanego),
- 9) dotacja na realizację zadania „Prowadzenie szkolenia przedmedycznego dla nauczycieli i uczniów ławskich szkół zgodnie ze ścieżką przedmiotową zawartą w programie MEN”– 1.000 zł (dotację otrzymało PCK - przeprowadzono szkolenie z zakresu pierwszej pomocy w szkołach podstawowych i w gimnazjach, zakupiono podręczniki i apteczki pierwszej pomocy),
- 10) dotacja celowa dla Powiatu Ławskiego – 40.733 zł, w tym:
- na częściowe pokrycie kosztów zatrudnienia w roku 2007 pracownika oddelegowanego do Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Związku Nauczycielstwa Polskiego z uwagi na przynależność określonej liczby członków zatrudnionych w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest Burmistrz Miasta Ławy - 39.733 zł,
 - na dofinansowanie uczestnictwa młodzieży Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Ławie w Sesji Młodzieżowego Parlamentu Europejskiego Regionu Morza Bałtyckiego w Malmo i Kopenhadze (opłacono wpisowe za udział delegatów) – 1.000 zł.
- 11) wydatki związane z pokryciem pracodawcom kosztów kształcenia zawodowego młodocianych – 446.378 zł (dofinansowanie otrzymało 53 pracodawców, liczba młodocianych, którzy u tych pracodawców realizowali przyuczenie do zawodu było 2 i 71, którzy realizowali naukę zawodu; zadanie w 100% sfinansowane dotacją z budżetu państwa),
- 12) wydatki związane z zakupem i instalacją urządzeń w ramach programu monitoring wizyjny w szkołach podstawowych i gimnazjach - 41.996 zł, (monitory zainstalowano w SP 2, SP 3, SP 4, G Nr 2 na zewnątrz przy wejściach do budynków i wewnątrz w miejscach zagrożonych np. szatniach – opłacono wydatki z dotacji z budżetu państwa),
- 13) dotacja podmiotowa dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych – 121.082 zł,
- 14) pozostałe wydatki – 6.753 zł (m.in. koszty organizacji szkolnych spartakiad, konkursów).

Aby stwierdzić ile nas kosztuje szeroko rozumiana oświata i wychowanie należy do wydatków z działu „801 – Oświata i wychowanie” dodać wydatki z działu „854 – Edukacyjna opieka wychowawcza”, które uwzględniają wydatki na utrzymanie świetlic szkolnych oraz pomoc materialną dla uczniów. Łącznie wydatki bieżące związane z oświatą (bez żłobka) wynoszą 25.377.572 zł.

Źródłami finansowania w 2007 roku bieżących wydatków były:

- 1) w 62% - środki z zewnątrz – 15.742.553 zł w tym:
 - w 53% - subwencja oświatowa – 13.409.743 zł,
 - w 6% - odpłatność rodziców za wyżywienie w przedszkolach, świetlicach szkolnych i gimnazjalnych oraz odpłatności eksploatacyjne – 1.496.434 zł,
 - w 3% - dotacje celowe – 799.008 zł,
 - środki z UE – 31.507 zł,
 - inne środki pozyskane od jednostek - PZU, Narodowe Centrum Kultury – 5.861 zł.
- 2) w 38% - dochody własne budżetu Miasta – 9.635.019 zł.

Dotacje celowe, jakie otrzymaliśmy w 2007 roku na sfinansowanie zadań oświatowych w łącznej kwocie 799.008 zł przeznaczone były na:

- 1) pokrycie kosztów obsługi komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli (dotacja z budżetu państwa) – 120 zł,
- 2) udział finansowy Gminy Wiejskiej Ława i Powiatu Ławskiego w finansowaniu w szkołach wynagrodzenia nauczycieli religii bizantyjsko - ukraińskiej – 6.800 zł,
- 3) pokrycie kosztów nauki języka angielskiego w pierwszych klasach szkoły podstawowej (dotacja z budżetu państwa) – 58.648 zł,
- 4) wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów (dotacja z budżetu państwa) - 206.894 zł,
- 5) pokrycie wydatków ponoszonych przez pracodawców na kształcenie zawodowe młodocianych (dotacja z budżetu państwa) – 446.378 zł,
- 6) realizację rządowego programu wyrównywania warunków startu szkolnego uczniów - zakup podręczników dla uczniów klas I oraz zakup jednolitych strojów - 38.172 zł,
- 7) zakup i instalacja w szkołach i placówkach oświatowych zestawów do monitoringu wizyjnego – 41.996 zł.

Na 31.12.2007 roku uczęszczało do ławskich szkół:

- podstawowych – 2.070 uczniów (uczniów 2006 r. – 2.135 uczniów, w 2005 r. - 2.335 uczniów),
- gimnazjach - 1.121 uczniów (uczniów 2006 r. - 1.187 uczniów, w 2005 r. - 1.277 uczniów),
- przedszkolach (bez żłobka) - 859 dzieci (w 2006 r. - 846 dzieci, w 2005 r. - 795 dzieci).

Bieżące wydatki funkcjonowania szkół, gimnazjów i przedszkoli w 2007 roku w przeliczeniu na jedno dziecko przedstawiają się następująco:

	rok	miesiąc	dzień
- szkoły podstawowe	4.750	396	13
- gimnazja	5.726	477	16
- przedszkola (bez żłobka)	6.920	577	19

W stosunku do 2006 r. wydatki w przeliczeniu na jedno dziecko wzrosły w każdej z przedstawionych wyżej jednostek i tak: w szkołach podstawowych występuje wzrost wydatków średnio o 9,6%, w gimnazjach o 11,1% zaś w przedszkolach o 7,2%.

Każda gmina jest zobowiązana do świadczenia usługi polegającej na opiece nad dzieckiem do lat 3, czyli prowadzenia żłobka. Z uwagi na nie dużą ilość dzieci przebywających w żłobku w naszym mieście nie posiadamy odrębnej placówki a tą usługę świadczymy w strukturach Przedszkola Nr 2.

Poniżej przedstawiamy źródła finansowania wydatków bieżących w przedszkolach z uwzględnieniem żłobka w Przedszkolu Nr 2.

Tab. Nr 26. Źródła finansowania bieżących kosztów utrzymania dziecka w przedszkolu (ze żłobkiem) w 2007 roku

LP	Rodzaje wydatków	Poniesione wydatki bieżące w 2007	Źródła finansowania		
			Budżet Miasta	Wpłaty rodziców i personelu	Pozostałe wpłaty bezpośrednio pobierane przez przedszkola
1	2	3	4	5	6
1	Wydatki ogółem	6.104.500	4.923.741	1.133.646	47.113
A	Wydatki związane z zatrudnieniem (wynagrodzenia, pochodne, składki, odpis na fundusz socjalny)	4.768.530	4.768.530	0	0
B	Zużycie energii	272.827	155.211	70.503	47.113
C	Wyżywienie	481.297	0	481.297	0
D	Pozostałe wydatki	581.846	0	581.846	0
2	Wskaźnik struktury	100,0	80,6	18,6	0,8
3	Wydatki ogółem w przeliczeniu na 1 dziecko (885 dzieci)	6.898	5.564	1.281	53

IV.2.13. Ochrona zdrowia – dział 851.

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	Wyk. planu

Wydatki ogółem	581.104	523.184	90,0
- bieżące	465.504	408.764	87,8
- majątkowe	115.600	114.420	99,0

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

W roku 2007 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 408.764 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

- 1) koszty wydania przez MOPS 15 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej – 402 zł,
- 2) wydatki na kreowanie polityki zdrowotnej w ramach programu zapobiegania chorobom: różyczki, odry, świnki - 5.332 zł (zaszczepiono 135 dzieci nie objętych programami rządowymi),
- 3) dotacja dla Stowarzyszenia – Iławski Klub „Amazonki” na realizację zadania publicznego polegającego na promocji zdrowia i profilaktyki raka piersi – 4.000 zł (Stowarzyszenie organizowało cykl wykładów i spotkań w zakresie profilaktyki raka piersi, odbiorcami była młodzież iławskich szkół, jak i dorosłe osoby),
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii - 30.233 zł , w tym:
 - prowadzenie punktu konsultacyjnego –14.560 zł,
 - prowadzenie klubów działających na rzecz młodzieży – 5.196 zł,
 - dofinansowanie zajęć profilaktyczno- wychowawczych w Ośrodku i innych placówkach – 2.173 zł,
 - zakupy różnych materiałów profilaktycznych oraz wyposażenia sali szkoleniowej - 7.504 zł,
 - prowadzenie szkoleń w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów narkomanii - 800 zł,
- 5) wydatki bieżące związane z realizacją miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień - 368.797 zł, w tym:
 - a) działania profilaktyczno- interwencyjne – 333.543 zł,
 - prowadzenie punktu konsultacyjnego – 34.360 zł, (m.in. poradnictwo rodzinne, terapia rodzinna uzależnienia, telefon zaufania, porady prawne),
 - grupowa terapia dla dzieci i dorosłych – 31.501 zł,
 - dofinansowanie działań grup samopomocowych – 3.284 zł,
 - prowadzenie klubów działających na rzecz młodzieży – 66.120 zł,
 - dofinansowanie zajęć profilaktyczno- wychowawczych w Ośrodku i innych placówkach – 41.089 zł,
 - szkolenia w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień dla nauczycieli z iławskich szkół, dla kuratorów, policjantów i kierowców - 3.300 zł,
 - obozy i kolonie profilaktyczne – 56.562 zł,
 - zakupy różnych materiałów profilaktycznych, prenumerata czasopism, utrzymanie Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie, w którym znajdują się różne punkty konsultacyjne, kluby i świetlice dla dzieci – 97.327 zł.
 - b) prowadzenie Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Uzależnień - 35.254 zł (koszty umów zleceń za prace w komisji oraz zleceń za wywiady środowiskowe, za badania biegłych z zakresu uzależnień od alkoholu, zakupy materiałów, szkolenia).

W 2007 roku wydatki bieżące na realizację Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie i Przeciwdziałania Narkomanii zaplanowane w łącznej wysokości 455.000 zł zrealizowane zostały w 87,7% tj. w wysokości 399.030 zł.

Wydatki te finansowane były z następujących źródeł:

- w 94,8% z budżetu Miasta (środki za zezwolenia alkoholowe - wpływy 503.212 zł) – 378.430 zł,
- w 5,2% z dotacji z budżetu samorządu wojewódzkiego – 20.600 zł - wykorzystano 100% dotacji.

Niewykorzystane środki na profilaktykę w stosunku do zebranych dochodów za zezwolenia alkoholowe w wysokości 124.782 zł „przeszły” na rok 2008 w nadwyżkę budżetową.

IV.2.14. Pomoc społeczna – dział 852

	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	% wyk. Planu
Wydatki ogółem	15.337.624	14.803.569	96,5
- bieżące	15.275.356	14.746.119	96,5
- majątkowe	62.268	57.450	92,3

Pomocą społeczną w naszym mieście zajmuje się Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. Jednostka ta realizuje zadania własne gminy jak i zadania zlecone przez administrację rządową. Poniżej przedstawiono realizację wydatków bieżących w 2007 roku na pomoc społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków.

Tab. Nr 27. Wykonanie planu wydatków bieżących na opiekę społeczną w 2007 roku

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki 2007	Wykonane wydatki 2007	W tym źródła finansowania		
				Dotacja z budżetu państwa Na zadania zlecone i na porozumienia	Na zadania własne	Środki własne
1	2	3	4	5	6	7
85202	Odpłatność za kierowanie osób do DPS	115.000	108.035			108.035
85203	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia: DDPS	473.740	399.801			399.801
	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia - świetlice	204.248	142.293			142.293
85212	Wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych	9.478.640	9.455.308	9.455.308		
85213	Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych i świadczeń rodzinnych	61.413	60.400	60.400		
85214	Z Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	805.657	801.131	473.634	159.087	168.410
85215	Dodatki mieszkaniowe	963.000	833.023			833.023
85219	Funkcjonowanie jednostki MOPS	1.697.609	1.560.238		511.229	1.049.009
85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5.000	0			
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	787.473	758.455	43.152		715.303
85295	Dożywianie dzieci w szkołach	573.674	573.674		440.800	132.874
	Prace społecznie użyteczne		12.610			12.610
	Program "Opieka nad dzieckiem i rodziną"	109.902	20.000	20.000		
	Funkcjonowanie MKIS		11.151		2.572	8.579
	Dotacja dla stowarzyszeń		10.000			10.000
Razem		15.275.356	14.746.119	10.052.494	1.113.688	3.579.937
%			100%	68,2	7,6	24,2
%			100%	75,8		24,2

Jak z danych tabelarycznych wynika wydatki zrealizowane w roku 2007 na opiekę społeczną opłacone zostały w 75,8% z budżetu państwa, w 24,2% z budżetu Miasta. Takie ukształtowanie wskaźników wynika z faktu, że zadania w opiece społecznej w zdecydowanej mierze są zadaniami zleconymi z zakresu administracji rządowej. Wydatki na zadania zlecone stanowią w zrealizowanych wydatkach 68,2%.

Poniżej przedstawiono szczegółową realizację planu wydatków bieżących związanych z opieką społeczną. Wydatki majątkowe omówiono w dziale IV.3 na stronie 66.

Wydatki bieżące na pomoc społeczną w 2007 r. w wysokości 14.746.119 zł stanowiły 19,7% ogółu wydatków budżetowych i 23,5% ogółu wydatków bieżących. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 96,5%. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

1) pokrycie kosztów skierowania 9 osób do Domów Pomocy Społecznej - 108.035 zł,

2) wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 542.094 zł.

Ośrodkami wsparcia są Dzienny Dom Pomocy Społecznej oraz świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych. Łącznie w dwu ośrodkach pracuje 17 osób na 15 etatach.

Poniżej przedstawione zostaną bieżące wydatki na poszczególne ośrodki wsparcia oraz koszty utrzymania przypadające na 1 podopiecznego w Dziennym Domu Pomocy Społecznej i przypadające na dziecko przebywające w świetlicy środowiskowej.

a) Dzienny Dom Pomocy Społecznej - 399.801 zł, w tym:

- 71,9% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 287.343 zł,
- 28,1% - pozostałe wydatki bieżące – 112.458 zł, w tym:
 - wydatki związane z zakupami materiałów i wyposażenia – 32.353 zł,
 - koszty żywienia – 51.042 zł,
 - koszty usług remontowych – 2.794 zł,
 - koszty zużycia wody, gazu, energii – 5.583 zł,
 - opłaty i składki - 2.677 zł,
 - pozostałe wydatki (m.in. koszty ubezpieczeń, delegacje, koszty telefonii komórkowej i stacjonarnej, szkolenia pracowników) – 18.009 zł.

W roku 2007 średnio w miesiącu korzystało z usług Dziennego Domu Pomocy Społecznej 141 osób (w 2006 r. - 131 osób, w 2005 r. - 109 osób, w 2004 roku - 82 osoby). Wydano w 2007 roku łącznie 37.406 posiłków obiadowych w tym dla pensjonariuszy 32.549 (w 2006 r. - 34.783 posiłki obiadowe, w tym dla pensjonariuszy 30.295). Średnio w ciągu dnia wydawano 141 obiadów dla pensjonariuszy (w 2006 r. wydano 131 obiadów dla pensjonariuszy). Średnia stawka żywienia wyniosła 2,6 zł (w 2006 r. 2,6 zł, w 2005 roku 2,51 zł). Świadczeniem usług w DDPS zajmuje się 11 osób (10 etatach).

Wydatki bieżące Dziennego Domu Pomocy Społecznej w przeliczeniu na pensjonariusza przedstawiają się następująco:

		rok	miesiąc	dzień
	Bieżące wydatki ogółem	2.835	258	12
1	wydatki związane z zatrudnieniem (wynagrodzenia, składki obowiązkowe, fundusz świadczeń społecznych)	2.038	185	9
2	koszty żywienia	362	33	1

3	pozostałe wydatki (różne usługi, koszty ubezpieczeń, delegacje, energia, zakupy materiałów, usługi)	435	40	2
---	--	-----	----	---

b) świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych - 142.293 zł

W ośrodku tym w rok 2007 przebywało średnio w ciągu dnia ok. 34 dzieci z rodzin patologicznych, w 2006 r. 32 dzieci. Dzieciom tym udzielana była pomoc terapeutyczna, pomoc w zakresie nauki. W czasie przebywania w ośrodku dzieci korzystały z posiłków. W roku 2007 wydano 6.206 posiłków (w 2006 r. - 6.090 posiłków, w 2005 roku 5.680 posiłków, w 2004 roku - 5.530 posiłków). Średnia stawka wyżywienia wyniosła 0,91 zł (w 2006 r. - 1,52 zł, w 2005 roku - 1,18 zł, w 2004 roku - 1,48 zł).

Wydatki związane z funkcjonowaniem ośrodka wyniosły 142.293 zł, w tym:

- 61,7% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 87.792 zł,
- 38,3% - pozostałe wydatki bieżące - 54.501 zł, w tym:
 - wydatki związane z zakupami materiałów i wyposażenia - 13.715 zł,
 - koszty wyżywienia - 5.650 zł,
 - koszty zużycia wody, gazu, energii - 18.554 zł,
 - opłaty i składki - 114 zł,
 - pozostałe wydatki (m.in. koszty ubezpieczeń, delegacje, koszty telefonii komórkowej i stacjonarnej, szkolenia pracowników) - 16.468 zł.

Rzeczywiste wydatki związane z funkcjonowaniem ośrodka w przeliczeniu na jedno dziecko przedstawiają się następująco:

	roczny	miesięczny	dzienny
Koszt ogółem	4.185	419	23
Wynagrodzenia i składki	2.582	258	14
Wyżywienie	166	17	1
Pozostałe wydatki	1.437	144	8

3) wypłaty świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz koszty osobowe i rzeczowe związane z ich prowadzeniem - 9.455.308 zł,

a) wypłata świadczeń rodzinnych - 9.219.017 zł, w tym:

- wypłata zasiłków rodzinnych - 2.604.349 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 3.596,
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 2.180.757 zł, w tym z tytułu:
 - urodzenia dziecka - 222.000 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 222,
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 676.244 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 146,
 - samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania - 12.973 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 4,
 - samotnego wychowywania dziecka - 271.790 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 140,
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 339.440 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 408,
 - rozpoczęcia roku szkolnego - 254.600 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 2.546,
 - pokrycie kosztów związanych z zamieszkaniem dziecka w miejscowości gdzie jest szkoła - 18.000 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców - 21,
 - pokrycie wydatków związanych z dojazdem dziecka do szkoły - 14.750 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 32,
 - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej - 370.960 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 512.
- wypłata zasiłków pielęgnacyjnych - 2.585.394 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 1.407,
- wypłata świadczeń pielęgnacyjnych - 460.278 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 98,
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „becikowe” - 350.000 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 350,
- zaliczka alimentacyjna - 914.002 zł, (przez okres roku wypłacono zaliczkę 409 uprawnionym w 259 rodzinach),
- ubezpieczenia emerytalno-rentowe od świadczeń rodzinnych - 124.237 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 81.

b) koszty zatrudnienia osób prowadzących świadczenia rodzinne - 189.974 zł (wynagrodzenia osobowe i bezosobowe i pochodne składki od wynagrodzeń, fundusz socjalny pracowników realizujących zadanie),

c) bieżące wydatki na obsługę wypłat świadczeń rodzinnych - 46.317 zł (szkolenia, zakupy wyposażenia i materiałów biurowych, delegacje służbowe).

4) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 60.400 zł

- ubezpieczenie zdrowotne od podopiecznych, od zasiłków stałych - 40.517 zł (liczba świadczeniobiorców - 119, liczba świadczeń - 1.041),
- ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń rodzinnych - 19.883 zł (liczba świadczeniobiorców - 518, liczba świadczeń - 526),

5) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne - 801.131 zł, w tym:

a) zadania zlecone - 473.634 zł:

w tym zasiłki stałe dla: - osoby samotnie gospodarujące - 416.798 zł,
- osoby pozostającej w rodzinie - 56.836 zł,

- b) zadania własne - 327.497 zł
- obiady w DDPS - 616 zł,
 - zasiłki celowe - 148.141 zł,
 - zasiłki okresowe - 159.087 zł,
 - opłacenie kolonii dla dzieci - 7.668 zł,
 - dożywianie - 4.296 zł,
 - schronienie - 796 zł,
 - wydatki związane z przygotowaniem pogrzebu dla podopiecznych - 6.893 zł.

6) wypłata dodatków mieszkaniowych - 833.023 zł

W 2007 r. na wypłatę dodatków mieszkaniowych przeznaczono 833.023 zł tj. o 185.452 zł mniej niż w 2006 r. Założenia planowe zrealizowano w 86,5%. Wypłacone dodatki zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta.

W 2007 roku wypłacono 5.507 dodatków mieszkaniowych tj. mniej o 3.523 dodatki niż w 2006 r. Liczba 5.507 osób przypada na następujących użytkowników mieszkań:

- a) tworzących mieszkaniowy zasób gminy - 2.249 osób (w 2006 r. - 3.299 osób, w 2005 r. - 3.526 osób, w 2004 r. - 3.757 osób),
b) spółdzielczych - 1.981 osób (w 2006 r. - 3.614 osób, w 2005 r. - 4.200 osób, w 2004 r. - 5.017 osób),
c) innych - 1.277 osób (w 2006 r. - 2.117 osób, w 2005 r. - 2.298 osób, w 2004 r. - 2.431 osób).

Z ogólnej kwoty wypłaconych dodatków przypada na następujących użytkowników mieszkań:

- 1) tworzących mieszkaniowy zasób gminy - 393.669 zł (w 2006 r. - 442.830 zł, w 2005 r. - 469.245 zł, w 2004 r. - 548.098 zł),
2) spółdzielczych - 249.968 zł (w 2006 r. - 343.608 zł, w 2005 r. - 417.870 zł, w 2004 r. - 526.176 zł),
3) innych - 189.386 zł (w 2006 r. - 232.037 zł, w 2005 r. - 246.745 zł, w 2004 r. - 280.894 zł).

W analizowanym okresie, podobnie jak w roku 2006, prowadzone były kontrole oświadczeń osób składających wnioski o wypłatę dodatków.

7) Świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych - 758.455 zł

Źródłem finansowania usług opiekuńczych i specjalistycznych usług jest budżet miasta i budżet państwa. Budżet państwa finansuje specjalistyczne usługi opiekuńcze, które polegają na opiece nad niepełnosprawnymi osobami a pozostałe usługi opiekuńcze finansuje budżet miasta. W 2007 roku wydatki na świadczenia usług opiekuńczych w wysokości 758.455 zł to w 5,7% wydatki sfinansowane przez budżet państwa w formie dotacji celowej a w 94,3% ośrodki własne miasta.

W 2007 roku korzystały z usług opiekuńczych średnio w miesiącu 144 osoby (w 2006 r. - 126 osób, w 2005 r. - 128 osób). Świadcząc te usługi przepracowano 59.014 godzin, co daje średnio w miesiącu 4.918 godzin (w roku 2006 - 55.894 godziny, średnio w miesiącu 4.658 godzin, w 2005 r. - 51.938 godzin a w miesiącu średnio 4.328 godzin). Oznacza to, iż na jednego podopiecznego, podobnie jak w roku 2006 i 2005, przypadały dziennie ok. 2 godziny świadczenia usług. Usługami opiekuńczymi zajmowało się 25 osób.

Na wydatki związane ze świadczeniem usług opiekuńczych, które wniosły 758.455 zł, składały się następujące pozycje:

- 99,3% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 752.972 zł,
- 0,7% - pozostałe wydatki bieżące - 5.483 zł, w tym: (m.in. zakupy materiałów biurowych, środków czystości, opłaty, składki, badania okresowe pracowników)

Wydatki na usługi opiekuńcze przypadające na jednego pensionariusza korzystającego z tych usług przedstawiają się następująco:

	rok	miesiąc	dzień
Wydatki ogółem	5.267	439	21
Wynagrodzenia i pochodne związane z zatrudnieniem	5.229	436	21
Pozostałe wydatki	38	3	0

8) Wydatki związane z dożywianiem dzieci w szkołach - 573.674 zł

Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2007 roku były w 23,2% dochody własne Miasta a w 76,8% dotacja z budżetu państwa.

Kwotę 573.674 zł przekazano na następujące cele:

a) dożywianie dzieci w następujących szkołach - 239.198 zł:

- Gimnazjum nr 1 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 59 uczniów - wydatki roczne - 25.456 zł,
- Gimnazjum nr 2 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 80 uczniów - wydatki roczne - 32.533 zł,
- SP nr 2 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 68 uczniów - wydatki roczne - 27.128 zł,
- SP nr 3 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 78 uczniów - wydatki roczne - 29.106 zł,
- SP nr 4 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 81 uczniów - wydatki roczne - 35.998 zł,
- Liceum Ogólnokształcące - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 15 uczniów - wydatki roczne - 7.950 zł,
- Zespół Szkół Zawodowych („Budowlanka”) - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 7 uczniów - wydatki roczne - 3.401 zł,
- Przedszkole Miejskie Nr 2 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 17 dzieci - wydatki roczne - 10.265 zł,
- Przedszkole Miejskie Nr 3 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 4 dzieci - wydatki roczne - 2.112 zł,
- Przedszkole Miejskie Nr 4 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 3 dzieci - wydatki roczne - 1.800 zł,
- Przedszkole Miejskie Nr 6 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 17 dzieci - wydatki roczne - 11.169 zł,
- Przedszkole Miejskie Nr 5 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 1 dziecka - wydatki roczne - 723 zł,
- Publiczne gimnazjum Dąbrówko - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 1 dziecka - wydatki roczne - 321 zł,
- Zespół Szkół Leśnych Tuchola - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 1 dziecka - wydatki roczne - 873 zł,
- Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczych - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 18 dzieci, wydatki roczne - 7.787 zł,

- Dzienny Dom Pomocy Społecznej - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 81 osób, wydatki roczne – 42.021 zł,
- Gimnazjum Nr 29 Gdańsk – przez okres roku szkolnego sfinansowano posiłki 2 razy na kwotę 85 zł,
- Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy Koźmin WLK – przez cały rok wydano 7 posiłków na kwotę 470 zł.

Łącznie w szkołach sfinansowano w całym 2007 roku 93.503 obiady (w 2006 r. - 61.857 posiłków obiadowych, w 2005 r. - 75.661 posiłków).

- b) zakup artykułów gospodarstwa domowego, jako wyposażenie punktów wydawania posiłków w szkołach – 68.000 zł,
- c) pieniężne zasiłki celowe na zakup żywności (865 świadczeń) – 228.271 zł,
- d) pomoc w formie świadczenia rzeczowego – 38.205 zł.

9) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 1.560.238 zł

Jak już wspomniano jednostką zajmującą się realizacją zadań z zakresu pomocy społecznej jest Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. W ośrodku tym pracowało w 2007 roku 79 osób na 77,75 etatach. Zadania zlecone realizowane były przez 8 osób a zadania własne przez 71 osób. Struktura zatrudnienia przedstawia się następująco:

- osoby pracujące w DDPS (rozdz.85203) 11 osób 10 etatów,
- osoby pracujące w świetlicy środowiskowej (rozdz.85203) 6 osób 5 etatów,
- osoby świadczące usługi opiekuńcze (rozdz.85228) 25 osób 25 etatów,
- osoby zajmujące się świadczeniami rodzinnymi (85212) 6 osób 6 etatów,
- pozostałe osoby pracujące w MOPS (rozdz.85219) 32 osoby 31,75 etatów

Od roku 2007 w rozdziale „85219 – Ośrodki pomocy społecznej” klasyfikowane są wydatki związane z zatrudnieniem 32 osób, gdyż wydatki związane z zatrudnieniem pozostałych osób będących pracownikami MOPS, jak wskazuje powyższe zestawienie, klasyfikowane są w innych rozdziałach działu „852 - Pomoc społeczna”.

Wydatki bieżące tej jednostki zamknęły się kwotą 1.560.238 zł i opłacone były w 32,8% przez „kasę państwową” – 511.229 zł, a w 67,2% przez „kasę miejską” - 1.049.009 zł. Wydatki bieżące to w:

- 79,5% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych - 1.239.832 zł,
- 20,5% - pozostałe wydatki bieżące – 320.406 zł, w tym:
 - koszty zużycia energii elektrycznej, wody, c.o. 56.505 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia 105.562 zł,
 - koszty szkoleń pracowników 11.445 zł,
 - usługi remontowe 65.052 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej 17.444 zł,
 - zakup akcesoriów komputerowych, licencji i programów 5.480 zł,
 - różne opłaty, w tym opłaty za ubezpieczenie mienia 8.289 zł,
 - koszty wdrożenia ISO 3.989 zł,
 - koszty podróży służbowych 5.565 zł,
 - podatek od nieruchomości 3.121 zł,
 - zakup środków BHP 7.103 zł,
 - usługi Internet 2.089 zł,
 - usługi pocztowe 9.010 zł,
 - pozostałe wydatki 19.752 zł.

10) realizacja zadania zlecanego do wykonania przez stowarzyszenia” Poprawa stanu zdrowia dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w ramach pracy zespołu rehabilitacyjnego” - 10.000 zł (zadanie polegało na prowadzeniu terapii zajęciowej, konsultacji w zakresie rehabilitacji ruchowej i kinezyterapii, psychologii i logopedii, oligofrenopedagogiki, grupa, do której było kierowane zadanie to upośledzone umysłowo i młodzież),

11) Pozostałe wydatki – 43.761 zł, w tym:

- wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi - 12.610 zł,
- koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej - 11.151 zł,
- realizacja programu opieki nad dzieckiem i rodziną – 20.000 zł.

IV.2.15. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - dział 853

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	165.237	160.038	96,9
- bieżące	165.237	160.038	96,9

Każda gmina jest zobowiązana do świadczenia usługi polegającej na opiece nad dzieckiem do lat 3, czyli prowadzenia żłobka. Z uwagi na nie dużą ilość dzieci przebywających w żłobku w naszym mieście nie posiadamy odrębnej placówki a tą usługę świadczymy w strukturach Przedszkola Nr 2.

Wydatki ponoszone w tym dziale to wydatki związane z funkcjonowaniem żłobka miejskiego w zakresie wynagrodzeń i pochodnych od nich składek. Wydatki dotyczyły kosztów związanych z zatrudnieniem 7 osób opiekujących się dziećmi przebywającymi w żłobku. Do żłobka uczęszczało średnio w miesiącu 26 dzieci (w 2006 r. - 23, w 2005 r. - 30 dzieci, 2004 r.). Tabela nr 25 przedstawia wydatki poniesione w roku 2007 na świadczenie usług w żłobku.

Tab. Nr 28. Realizacja planu wydatków w żłobku za 2007 rok
zł

L.p.	§	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie
------	---	----------------	------	-----------

1	2	3	4	5
1	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122.729	120.828
2	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.088	8.962
3	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21.737	21.586
4	4120	Składki na Fundusz Pracy	3.050	3.029
5	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.633	5.633
OGÓŁEM BUDŻET			165.237	160.038

IV.2.16. Edukacyjna opieka wychowawcza - 854

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	1.665.270	1.651.001	99,1
- bieżące	1.665.270	1.651.001	99,1

W dziale tym ewidencjonuje się wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych i stołówek oraz wydatki związane z pomocą materialną dla uczniów.

Na kwotę 1.651.001 zł składają się następujące wydatki:

1) bieżące funkcjonowanie świetlic szkolnych i stołówek – 1.383.043 zł

- 72,9% - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych w świetlicach i stołówkach zatrudnionych jest 36 osób, w tym 15 nauczycieli i 21 pracowników obsługi) – 1.008.005 zł,
- 27,1% - zakup środków żywności – 375.038 zł.

Szczegółowe rozbięcie wydatków poniesionych w świetlicach szkolnych i stołówkach w poszczególnych szkołach przedstawia poniższa tabela.

Tab. Nr 29. Realizacja planu wydatków bieżących w świetlicach w 2007 roku

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	Wykonanie w poszczególnych świetlicach				
			2007 rok	SSP 2	SSP 3	SSP 4	GS 1	GS 2
1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.	9.	10.
1	wynagrodzenia	753 835	751 479	171 633	170 171	152 627	131 450	125 598
2	tzew. "13"	56 009	55 391	13 068	12 839	10 447	10 329	8 708
3	ubezpieczenia społeczne	136 181	135 274	30 273	31 154	27 619	23 852	22 376
4	składka na Fundusz Pracy	20 667	18 887	4 248	4 372	3 781	3 347	3 139
5	odpis na Fundusz Socjalny	46 974	46 974	10 246	12 553	9 441	7 367	7 367
6	zakup środków żywności	375 100	375 037	68 445	103 031	74 663	57 935	70 963
	RAZEM	1 388 766	1 383 042	297 913	334 120	278 578	234 280	238 151

2) pomoc materialna dla uczniów w łącznej wysokości -261.958 zł, w tym:

- a) w formie stypendiów i zasiłków szkolnych – 223.786 zł, (wyplacono w roku 860 stypendiów socjalnych uczniom szkół i gimnazjów i 1 zasiłek szkolny, pomoc opłacona została w 92,5% przez budżet państwa - 206.894 zł a w 7,5% przez budżet miejski – 16.892 zł,
- b) w formie zakupu dla uczniów znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej mundurków szkolnych na łączną kwotę 19.200 zł (dla 384 uczniów) i dla uczniów klas 0, klas I, II i III szkół podstawowych zakupu podręczników szkolnych na łączną kwotę 18.972 zł (objęto pomocą 146 uczniów),

3) dotacja dla Stowarzyszenia „Przystań” na realizację zadania pod nazwą „Równe szanse” polegającego na wspieraniu pomocy stypendialnej dla iławskich uczniów - 6.000 zł, (wyplacono 10 uczniom miejskich gimnazjów stypendia w wysokości 100 zł miesięcznie wydając 5.000 zł oraz przeznaczono 1.000 zł na koordynację i zakup materiałów papierniczych).

IV.2.17. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dział 900

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	4.872.836	4.475.125	91,8
- bieżące	3.404.712	3.253.700	95,6
- majątkowe	1.468.124	1.221.425	83,2

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące 3.253.700 zł stanowiły 4,4% ogółu wydatków budżetowych i 5,2% wydatków bieżących.

Są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska.

Kwotę 3.253.700 zł przeznaczono na:

1) gospodarkę ściekową i ochronę środowiska – 201.096 zł

- bieżące utrzymanie sieci deszczowych wraz z remontami – 135.215 zł,

- remonty sieci deszczowych – 28.656 zł (m.in. remonty sieci kanalizacji deszczowej ul. Wańkowicza, remont odwodnienia ul. Ostródzka, Jagiellończyka, Boczno-Górna),
- usunięcie substancji oleistych z separatorów - 1.601 zł,
- opracowanie programu określającego możliwości eksploatacyjno-techniczne i przyłączeniowe dla miejskiej sieci deszczowej w ramach tego programu opracowano operaty wodnoprawne dla 1 kpl. wylotów sieci kanalizacji deszczowej, wykonano 3 pomiary powykonawcze remontowanej sieci kanalizacji deszczowej, wykonano inwentaryzację sieci kanalizacji deszczowej) – 24.229 zł,
- opłata za odprowadzanie wód opadowych – 11.395 zł.

2) oczyszczanie miasta – 1.109.280 zł

- bieżące utrzymanie Miasta – 520.071 zł,
- zimowe utrzymanie Miasta – 585.183 zł,
- zakup 30 szt. koszy ulicznych na odpadki ustawionych na Bulwarze Jana Pawła II - 4.026 zł.

3) utrzymanie zieleni miejskiej – 516.183 zł

- bieżące utrzymanie zieleni – 466.823 zł,
- pielęgnacja i wycinka drzew - 4.995 zł,
- nowe nasadzenia i pielęgnacja i wycinka drzew – 31.417 zł (m.in. posadzono 10 szt. klonów kulistych oraz ułożono 300 m² trawnika z rolek na terenie przy kinie, wykonano kwietniki przy ul. Sobieskiego i Niepodległości oraz wykonano trawniki przy ul. Kościuszki i Narutowicza),
- wniesiono opłatę za wyłączenie gruntów leśnych z produkcji leśnej na cele nierolnicze i nieleśne – 12.948 zł,

4) schronisko dla zwierząt – 182.502 zł

- utrzymanie schroniska - 158.346 zł,
- remont budynku socjalnego na terenie schroniska - 24.156 zł,

5) oświetlenie ulic – 923.436 zł

- zużycie energii w oświetleniu ulicznym – 524.826 zł,
- konserwacja oświetlenia – 186.086 zł,
- remonty oświetlenia - 130.093 zł (m. in. wymiany uszkodzonych przewodów, naprawy uszkodzonych słupów oświetleniowych, naprawy szaf sterowniczych oświetlenia ulicznego, remonty bieżące i naprawy przy drogach krajowych, wojewódzkich, powiatowych, jako i miejskich),
- remonty opraw w tym wymiana opraw na energooszczędne - 72.029 zł (m. in. wymieniono 96 kpl opraw na energooszczędne),
- wykonanie dokumentacji technicznej: wyniesienie układów pomiarowych przy stacjach transformatorowych ul. Wyszyńskiego, ul. Woj. Polskiego, ul. Jagiellończyka, ul. Kwidzińska - 10.294 zł,
- pozostałe wydatki o charakterze opłat - 108 zł.

6) pozostała działalność – 321.203 zł

- bieżące utrzymanie szaleatów – 39.528 zł,
- remonty urządzeń na placach zabaw – 22.381 zł,
- remonty, konserwacja fontann – 25.742 zł,
- remont i konserwacja lokomotywy – 18.300 zł,
- remont wiat autobusowych – 6.336 zł,
- wykonanie przyłączy energetycznych do zasilania fotoradarów przy ul. Ostródzkiej i Sienkiewicza - 24.766 zł,
- rozbiórki budynków i budowli – 36.120 zł (m. in. dokonano rozbiórki trafostacji na stadionie ul. Sienkiewicza, garaży przy ul. Westerplatte, rozebrano mur i budynek portierni przy ul. Dąbrowskiego),
- zakup i montaż ulicznego oświetlenia świątecznego – 35.840 zł,
- remont i umacnianie nabrzeży jeziora Jeziorak – 20.008 zł,
- utrzymanie składu materiałów rozbiórkowych – 4.551 zł,
- zakup materiałów do potrzeb ogrodów działkowych – 5.626 zł,
- konserwacje pomostów – 30.398 zł,
- oflagowanie Miasta – 13.258 zł,
- remont schodów zewnętrznych do parku przy kinie - 3.282 zł,
- pozostałe wydatki - 35.067 zł (m. in. remont ogrodzeń ul. Chełmińska, ul. Wańkowicza, przygotowanie terenów parkingowych na Święto Zmarłych, porządkowanie terenów).

IV.2.18. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – dział 921

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	6.485.276	6.392.265	98,6
- bieżące	2.251.463	2.241.829	99,6
- majątkowe	4.233.813	4.150.436	98,0

W 2007 r. wydatki bieżące w dziale „921” w wysokości 2.241.829 zł to:

- 1) finansowanie ławskiego Centrum Kultury łącznie z funkcjonującą w jego strukturze Miejską Biblioteką Publiczną, w formie dotacji podmiotowej - 2.196.463 zł,
- 2) opłacenie usługi odprowadzenia wód opadowych z budynku Kinoteatru - 12.566 zł,

3) założenie gminnej ewidencji zabytków - 12.800 zł,

4) wykonanie inwentaryzacji wraz z dokumentacją fotograficzną oraz oceną stanu technicznego budynku znajdującego się obok kościoła gotyckiego pw. „Przemienienia Pańskiego” (czynności związane z tworzeniem miejskiego muzeum) - 20.000 zł.

Poza dotacją bieżącą ICK otrzymało dotacje na zakupy inwestycyjne w tym m.in. na zakupy sprzętu komputerowego, ekranu multimedialnego oraz na dofinansowanie zakupu fortepianu do Kinoteatru w łącznej wysokości 15.000 zł. Środki wykorzystano w 100%.

Jak z danych bilansowych oraz sprawozdania z realizacji planu finansowego jednostki za 2007 rok wynika przychody jednostki wyniosły 2.731.731 zł. W przychodach tych dotacje z budżetu stanowiły 81% ogółu przychodów jednostki a 19% to dochody własne jednostki, które wyniosły 520.268 zł, w tym: dochody z Kinoteatru – 230.183 zł, sponsoring na Old Jazz Meeting – 167.074 zł, przychody z organizacji imprez, dzierżawy oraz usług bibliotecznych i kserograficznych – 123.011 zł.

Otrzymana przez ICK dotacja bieżąca i majątkowa z budżetu Miasta w wysokości 2.211.463 zł jest głównym źródłem finansowania kosztów instytucji. Łączne koszty ICK w roku 2007 zamknęły się kwotą 2.754.806 zł i poniesione zostały na następujące zadania:

1) działalność Miejskiej Biblioteki Publicznej – 639.200 zł

- wydatki związane z zatrudnieniem – 455.633 zł,
- zakup książek, prasy i promocja czytelnictwa – 64.312 zł,
- koszty energii elektrycznej i ciepłej - 40.126 zł,
- naprawy remonty i konserwacje - 42.851 zł,
- zakup sprzętu komputerowego i ekranu multimedialnego – 5.000 zł,
- pozostałe koszty bieżącego funkcjonowania – 31.278 zł.

2) działalność Powiatowej Biblioteki Publicznej – 40.121 zł

- wydatki związane z zatrudnieniem – 22.512 zł,
- zakup książek, prasy i promocja czytelnictwa – 1.857 zł,
- zakup materiałów, wyposażenia, sprzętu – 5.805 zł,
- prenumerata prasy – 2.180 zł,
- działalność kulturalna – 3.308 zł,
- pozostałe koszty bieżącego funkcjonowania – 4.459 zł.

3) działalność Iławskiego Centrum Kultury – 830.040 zł

a) wydatki związane z zatrudnieniem – 619.716 zł,

b) pozostałe wydatki bieżące - 170.687 zł

- zakupy materiałów i wyposażenia – 43.272 zł,
- koszty energii ciepłej, elektrycznej, wody – 14.725 zł,
- usługi pocztowo telekomunikacyjne – 21.706 zł,
- utrzymanie czystości i zakup środków czystości – 26.404 zł,
- koszty prowadzenia ISO – 5.458 zł,
- szkolenia pracowników – 4.200 zł,
- koszty eksploatacji samochodu - 8.249 zł,
- koszty przeglądów technicznych - 5.128 zł,
- koszty podróży krajowych służbowych - 5.606 zł,
- koszty ubezpieczeń majątkowych – 12.144 zł,
- pozostałe koszty bieżącego funkcjonowania – 20.513 zł,
- koszty prowadzenia galerii – 3.282 zł.

c) zakupy majątkowe (m.in. zakup fortepianu) - 39.637 zł.

4) koszty imprez ogółem – 750.682 zł, w tym:

a) koszty imprez ogólnomiejskich – 522.603 zł

- Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 271.075 zł,
- Cykl Lato w Iławie – 13.568 zł,
- Dni Iławy – 84.828 zł,
- Jeziorak Shanties Meeting – 29.255 zł,
- Ogólnopolski Turniej Tańca – 10.236 zł,
- Iławskie Spotkania Kabaretowe – 45.688 zł,
- Fama Rock – 29.235 zł,
- Festiwal Piosenki Turystycznej – 2.016 zł,
- Projekt Eurokultura – 2.473 zł,
- Iławski Jarmark Sztuki Ludowej – 11.648 zł,
- Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy - 5.416 zł,
- pozostałe imprezy - 17.165 zł.

b) pozostałe imprezy kulturalne oraz amatorski ruch artystyczny – 150.774 zł

- opłacenie amatorskiego ruchu artystycznego (kółka plastyczne, fotograficzne, modelarstwo) – 22.859 zł,
- miejski kalendarz imprez – 119.987 zł,
- pozostałe imprezy w tym szkolne – 7.928 zł.

c) wspieranie inicjatyw różnych stowarzyszeń i instytucji w zakresie upowszechniania kultury – 77.305 zł

- Szkolna Orkiestra Dęta Zespołu Szkół Zawodowych im. Boh. Września 1939 r. – 17.000 zł,
- Chór „Camerata” – 18.500 zł,

- imprezy organizowane przez Spółdzielczy Dom Kultury „Polanka” – 3.000 zł,
- imprezy organizowane przez Stowarzyszenie Kulturalno-Artystyczne „Sart” – 2.965 zł,
- imprezy organizowane przez Katolickie Stowarzyszenie Młodzieży – 2.913 zł,
- Powiatowy Związek Drużyn ZHP – 1.483 zł,
- Stowarzyszenie Twórców Regionu Iławskiego – 2.998 zł,
- imprezy organizowane przez Młodzieżową Radę Miasta – 4.905 zł,
- taniec towarzyski prowadzony przez UKS Gracja i Studio Tańca Marka Bernata w łącznej wysokości – 5.689 zł,
- Iławski Klub Amazonki – 5.445 zł,
- imprezy organizowane przez mniejszości narodowe – 9.430 zł,
- Uniwersytet dla dorosłych – 2.977 zł.

5) wydatki związane z reklamą i wydawnictwami oraz z zabezpieczeniem technicznym organizowanych imprez – 62.261 zł.

- ochrona imprez – 21.983 zł,
- techniczna obsługa imprez w amfiteatrze – 7.730 zł,
- naprawa sprzętu akustycznego - 4.937 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia dla potrzeb reklamy i wydawnictw – 11.334 zł,
- pozostałe (m.in. promocja, usługi podnośnikiem – banery) – 16.277 zł.

6) utrzymanie i funkcjonowanie Kinoteatru- 432.502 zł

- a) wydatki związane z zatrudnieniem – 84.498 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące - 348.004 zł
 - zakupy materiałów i wyposażenia – 108.284 zł,
 - koszty dystrybucji filmów - 122.851 zł,
 - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody – 36.516 zł,
 - bieżące utrzymanie czystości – 69.288 zł,
 - koszty ubezpieczeń majątkowych – 3.612 zł,
 - remonty i konserwacje - 7.453 zł.

IV.2.19. Kultura fizyczna i sport - dział 926

	Plan	Wykonanie	%
	2007 zł	2007 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	1.818.550	1.613.130	88,7
- bieżące	1.574.040	1.541.002	97,9
- majątkowe	244.510	72.128	29,5

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano 1.541.002 zł i były to wydatki realizowane przez Iławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji.

Były to następujące wydatki:

1) wydatki związane z utrzymaniem w należytym stanie obiektów sportowych – 547.748 zł,

- a) hala sportowo-widowiskowa – 343.713 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia – 18.483 zł,
 - zakup energii elektrycznej, opłaty za wodę, opłaty za ścieki – 93.529 zł,
 - koszty remontów – 7.758 zł,
 - koszty sprzątania hali i wokół hali – 94.087 zł,
 - koszty ochrony hali – 84.473 zł,
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej i stacjonarnej – 5.954 zł,
 - koszty przeglądów technicznych – 13.414 zł,
 - koszty ubezpieczeń i inne opłaty - 9.056 zł,
 - pozostałe wydatki – 16.959 zł.
- b) stadion miejski w Iławie – 121.705 zł
 - zakup materiałów i wyposażenia – 11.041 zł,
 - zakup energii elektrycznej, opłaty za wodę, opłaty za ścieki – 2.297 zł,
 - bieżące utrzymanie płyty boiska – 90.116 zł,
 - remont na obiektach stadionu – 15.872 zł,
 - koszty ubezpieczeń stadionu - 688 zł,
 - pozostałe wydatki – 1.691 zł.
- c) plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 42.354 zł
 - wynagrodzenia ratowników – 21.086 zł,
 - bieżące sprzątanie plaży – 17.629 zł,
 - zakup materiałów do konserwacji, środków czystości, sprzętu technicznego - 2.970 zł,
 - pozostałe wydatki – 669 zł.
- d) statek „Ilavia” – 38.326 zł
 - wynagrodzenie pomocnika kapitana – 14.301 zł,
 - zakup paliwa – 6.723 zł,
 - zakup pozostałych materiałów i wyposażenia – 2.603 zł,
 - koszty ubezpieczeń – 10.046 zł,
 - koszty zimowania statku – 1.368 zł,
 - pozostałe wydatki – 3.285 zł.

f) sala gimnastyczna ul. Asnyka – 1.650 zł.

2) wydatki na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu – 474.107 zł

a) kalendarz imprez sportowo-rekreacyjnych – 165.591 zł

- Memoriał im. Prof. W. Wawrzyczka w Piłce Siatkowej Mężczyzn - 46.536 zł,
- Meeting Skoku Wzwyż o Puchar Burmistrza Iławy – 14.520 zł,
- Eliminacje Mistrzostw Europy w Tenisie Stołowym Kobiet Polska – Czechy - 9.946 zł,
- Memoriał im. Benedykta Gaca Halowej Piłki Nożnej Młodzików – 6.118 zł,
- Puchar Wiosny i Jesieni w Halowej Piłce Nożnej - 949 zł,
- Puchar Polski w Taekwondo - 4.956 zł,
- VII Regaty o Żeglarski Puchar Iławy 2007 – 4.995 zł,
- XXIII Regaty Pomarańczowe im. M. Skubija – 5.000 zł,
- XXXIV Regaty „O Błękitną Wstęgę Jeziora” – 5.625 zł,
- Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej Dziewcząt - 984 zł,
- Spławikowe Zawody Wędkarskie „Ukleja 2006” – 1.015 zł,
- Ogólnopolski Turniej w Scrable – 1.006 zł,
- Mistrzostwa Polski Pływających Modeli Redukcyjnych - 5.600 zł,
- Ogólnopolski Turniej Koszykówki „Broken- Ball” - 5.454 zł,
- cykl imprez sportowo – rekreacyjnych na plaży miejskiej – 2.207 zł,
- pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 50.680 zł.

b) kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach – 84.158 zł

- szkolenia sportowe szkolne – 67.855 zł, w tym 30.000 zł opłacone przez Ministra Sportu,
- organizacja imprez szkolnych – 6.443 zł,
- Iławskie Czwartki Lekkoatletyczne - 7.520 zł,
- Uczniowskie starcia - 1.427 zł,
- Iławskie Biegi Przełajowe – Memoriał i. A Gierszewskiego - 913 zł.

c) szkolenia sportowe dzieci i młodzieży w zakresie różnych dyscyplin sportowych realizowane przez stowarzyszenia sportowe współfinansowane w formie dotacji – 204.000 zł:

- piłka nożna – 65.000 zł,
- tenis ziemny – 10.000 zł,
- tenis stołowy – 13.000 zł,
- piłka siatkowa dziewcząt – 25.000 zł,
- wioślarstwo – 21.000 zł,
- żeglarsko - 45.000 zł,
- lekkoatletyka – 15.000 zł,
- piłka ręczna - 10.000 zł.

Te szkolenia sportowo-rekreacyjne realizowały stowarzyszenia sportowe wyłonione w ramach konkursu na realizację zadania własnego gminy. Zadania zakończono i rozliczono.

d) szkolenia sportowe dzieci i młodzieży w zakresie różnych dyscyplin sportowych realizowane przez stowarzyszenia sportowe bezpośrednio z budżetu – 20.358 zł.

Nasza młodzież i dzieci uczestniczyły w szkoleniach takich dyscyplin sportowych jak: pływanie, kręglarstwo, żeglarsko osób niedowidzących, modelarstwo, karate - kyokushin, tekwon-do karate - all style.

3) bieżące koszty funkcjonowania Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 519.147 zł

- 73,8% - wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych i fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych (zatrudnienie 12 osób na 9,5 etatach) – 383.048 zł,
- 26,2% - pozostałe wydatki bieżące - 136.099 zł
 - koszty zakupu materiałów, wyposażenia – 20.888 zł,
 - podatek VAT – 31.343 zł,
 - podatek od nieruchomości – 30.789 zł,
 - koszty podróży służbowych krajowych – 3.933 zł,
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej – 6.582 zł,
 - zakup usług dostępu do sieci Internet - 2.800 zł,
 - szkolenia pracowników – 5.864 zł,
 - zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji - 13.466 zł,
 - zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i kserograficznego - 2.089 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 18.345 zł.

IV.3. Realizacja wydatków majątkowych

W analizowanym okresie plan wydatków majątkowych w wysokości 14.132.815 zł został zrealizowany w 86,2% tj. wydatkowaliśmy środki w wysokości 12.184.415 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 16,3% zrealizowanych wydatków budżetowych.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych były:

- w dochody własne – 9.824.613 zł, stanowiące 80,6% ogółu wydatków majątkowych,
- środki pochodzące z Unii Europejskiej z funduszy strukturalnych - 2.055.262 zł, stanowiące 16,9% ogółu wydatków majątkowych,
- dotacje z funduszy celowych – 272.588 zł, stanowiące 2,3% ogółu wydatków majątkowych,

- dotacje od jednostek samorządu terytorialnego – 27.268 zł, stanowiące 0,2% ogółu wydatków majątkowych,
- środki pozyskane poza budżetem (partycypacje) – 4.684 zł.
Środki pochodzące z Unii Europejskiej w wysokości 2.055.262 zł to źródło finansowania zadania „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno-oświatowego, sportu i turystyki w Iławie” (fundusze strukturalne).
Dotacje celowe z funduszy celowych to środki w łącznej wysokości 272.588 zł, które przeznaczone były na następujące zadania:
- Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego w SSP Nr 4 - dofinansowanie z Funduszu Kultury Fizycznej – 189.293 zł,
- Budowa Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Rudnie – dofinansowanie składki z Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska - 47.000 zł,
- Zagospodarowanie terenu pomiędzy ulicami Jagiellończyka, Kościuszki – dofinansowanie z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska (sfinansowanie separatora) – 36.295 zł.
Dotacje od jednostek samorządu terytorialnego to dotacja od samorządu Woj. Warmińsko-Mazurskiego na finansowanie zakupów niezbędnych do prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej (realizacja przez MOPS) - 27.268 zł.
Pozyskane środki poza budżetem w wysokości 4.684 zł to partycypacja ogrodów działkowych w dofinansowaniu zakupu pomp doprowadzających wodę do tych ogrodów.
Szczegółowe wykonanie plany wydatków majątkowych przedstawiono w tabeli poniżej.

Tab. Nr 30. Realizacja wydatków majątkowych w 2007 roku

LP	Wyszczególnienie	Plan 2007 Zł	Wykonanie 2007 Zł	Wsk. wyk. planu %
1	2	3	4	5
I	Wniesienie udziałów do spółek (6010)	700.000	700.000	100,0
1	Zakład Komunikacji Miejskiej	400.000	400.000	100,0
2	Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	300.000	300.000	100,0
II	Zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (6060)	312.525	303.105	97,0
1	Urząd Miasta (zakup programów i sprzętu komputerowego)	114.500	113.644	99,3
2	Zakup 2 pomp zasilających ogrody działkowe w wodę	15.684	15.684	100,0
3	Iławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji (zakup łodzi wioślarskiej)	22.000	20.866	94,9
4	Iławskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji (zakup kserokopiarki)	4.000	3.714	92,9
5	Iławskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji (zakup symulatora komputerowego do treningów i zawodów strzeleckich dla osób niewidomych i niedowidzących)	8.510	8.508	100,0
6	Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli (zakup sprzętu komputerowego i kserograficznego)	11.912	11.912	100,0
7	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej (dla ośrodka wsparcia - zakup patelni elektrycznej do kuchni)	10.000	5.240	52,4
8	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - (zakup komputerów)	25.000	24.942	99,8
9	Miejski ośrodek Pomocy Społecznej (zakup wyposażenia dla potrzeb prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej – m.in. zestaw multimedialny, komputery)	27.268	27.268	100,0
10	SSP Nr 3 - zakup rejestratora do monitoringu	5.000	5.000	100,0
11	SSP Nr 4 - zakup do kuchni okapu z filtrami i oświetleniem	5.562	5.562	100,0
12	Przedszkole Nr 6 – zakup kserokopiarki	8.000	7.442	93,0
13	Przedszkole Nr 2 – zakup do kuchni zmywarki	6.000	6.000	100,0
14	Przedszkole Nr 5 - zakup do kuchni maszyny wieloczynnościowej	8.589	8.589	100,0
15	Przedszkole Nr 5 – zakup zmywarki	7.000	6.799	97,1
16	Przedszkole Nr 5 – zakup patelni elektrycznej	6.900	6.892	99,9
17	Gimnazjum Nr 1 – zakup zestawu komputerowego	5.000	4.834	96,7
18	Gimnazjum Nr 2 – wyposażenie kuchenne	6.000	5.789	96,5
19	Ośrodek Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie- zakup wyposażenia do sali szkoleniowej: zakup telewizora i tablic interaktywnej	11.000	9.820	89,3
20	Ośrodek Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie- zakup projektora multimedialnego dla potrzeb Ośrodka w ramach działań związanych z prowadzeniem klubów młodzieżowych	4.600	4.600	100,0
III	Dotacje na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych w innych jednostkach sektora finansów publicznych (6220)	115.000	115.000	100,0
1	Dofinansowanie zakupu fortepianu dla potrzeb kinoteatru (ICK)	10.000	10.000	100,0
2	Zakupy sprzętu komputerowego i ekranu multimedialnego (MBP)	5.000	5.000	100,0
3	Zakup sprzętu medycznego dla szpitala powiatowego	100.000	100.000	100,0
IV	Dotacje przekazane dla j.s.t (6620)	5.185	5.185	100,0
1	Dotacja dla Powiatu Iławskiego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na zakup kserokopiarki	5.185	5.185	100,0
V	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1.466.617	1.466.617	100,0
1	Wpłata składki do Związku Gmin Czyste Środowisko na Budowę Zakładu Unieszkodliwiania odpadów w Rudnie	677.440	677.440	100,0
2	Wpłata składki do Związku Gmin Jeziorak na zadanie Rozwój infrastruktury turystycznej wokół jeziora Jeziorak	789.177	789.177	100,0
VI	Wydatki na zadania inwestycyjne (6050, 6051, 6052)	11.533.488	9.594.508	83,2
1	zadania inwestycyjne jednoroczne	1.548.800	1.221.160	78,9
2	zadania inwestycyjne realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych	9.984.688	8.373.348	83,9
VII	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	14.132.815	12.184.415	86,2

Jak z danych tabeli powyżej wynika roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 86,2%, powodując tym samym nie wydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 1.948.400 zł, w tym :

1) na zadaniach inwestycyjnych – 1.938.980 zł, w tym:

- zakończonych zadaniach jednorocznych – 327.640 zł,
 - na wieloletnich zadaniach inwestycyjnych – 1.611.340 zł,
- 2) na zakupach inwestycyjnych jednostek budżetowych – 9.420 zł.

Wydatki majątkowe poniżej ich planu osiągnięto przede wszystkim na realizacji zadań inwestycyjnych, w tym przede wszystkim na zadaniach wieloletnich.

Jeżeli chodzi o zadania jednoroczne to ich rzeczowy zakres został zrealizowany a rzeczywiste wydatki osiągnięto poniżej ich planu przede wszystkim w wyniku osiągnięcia niższych kosztów ich realizacji po przeprowadzonym przetargu. Dotyczy to przede wszystkim zadania „Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego na terenie SSP Nr 4” gdzie oszczędności wyniosły 319.496 zł.

Plan wydatków na zadaniach wieloletnich został zrealizowany w 83,9% co oznacza osiągnięcie wydatków rzeczywistych poniżej planu o kwotę 1.611.340 zł. Również w tym przypadku jednym z powodów osiągnięcia wydatków poniżej ich planu było zrealizowanie zaplanowanego na rok 2007 zakresu w kwotach niższych od zaplanowanych w wyniku przeprowadzonych przetargów. Na zadaniach wieloletnich zakończonych w roku 2007 w stosunku do planu zaoszczędzono wydatki w wysokości 145.115 zł. A zatem na pozostałych zadaniach wieloletnich wydatkowano środki poniżej planu w wysokości 1.466.225 zł. Dotyczyło to przede wszystkim następujących zadań:

- 1) Modernizacja ul. Królowej Jadwigi na odcinku od skrzyżowania ul. Niepodległości do skrzyżowania z ul. J. III. Sobieskiego – wydatkowano o 150.000 zł mniej od planu, (zadania nie rozpoczęto z uwagi na zbyt późne dostarczenie dokumentacji, bo w listopadzie 2007 roku, przez inwestora zabudowy terenu przy ul. Królowej Jadwigi, faktyczna realizacja zadania zgodnie z uchwałą budżetową nastąpi w 2008 roku),
- 2) Budowa obwodnicy północnej – wydatkowano o 680.790 zł mniej niż planowano, (brak prawomocnej decyzji Starostwa Powiatowego spowodowało nie wypłacenie odszkodowania za przejęte grunty potrzebne pod budowę obwodnicy),
- 3) Zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum Nr 1 (wraz z budową boiska) wydatkowano o 145.416 zł mniej niż planowano, (złożenie wniosku do Min. Sportu i Turystyki o dofinansowanie budowy boiska przy G Nr 1 opóźniło proces wyłonienia w przetargu wykonawcy na zagospodarowanie terenu wokół gimnazjum, wykonawcę wyłoniono pod koniec roku a zatem zakładany zakres robót nie mógł być w pełni zrealizowany, zadanie realizowane jest w 2008 roku),
- 4) Uzbrojenie terenu pod budownictwo mieszkaniowe znajdujące się w obrębie Małej Obwodnicy Wschodniej – wydatkowano o 145.386 zł mniej niż planowano, (zadanie polegające na przebudowie linii energetycznej realizowane przez Zakład Energetyczny w Olsztynie nie zostało zrealizowane w pełni, zakończenie zadania to rok 2008),
- 5) Budowa kompleksu sportowego przy ul. Sienkiewicza wydatkowano o 170.960 zł mniej niż planowano (w 2007 roku miała być wykonana koncepcja zagospodarowania całego kompleksu sportowego i takowa koncepcja została wykonana za kwotę 39.040 zł co pozwoliło nam zaoszczędzić środki).

Rzeczowe wykonanie zadań inwestycyjnych realizowanych w roku 2007 i źródła finansowania wydatków na te zadania przedstawiono w tabelach nr 31 i 32.

Tab. Nr 31. Źródła finansowania wydatków na zadaniach inwestycyjnych w roku 2007

lp.	nazwa zadania	Nakłady poniesione			Źródła finansowania nakładów poniesionych (dot. kol 5)		
		Ogółem od początku realizacji inwestycji	w tym w roku sprawozdaw. 2007	Rzeczywiste wydatki roku 2007	Środki własne	Dotacje celowe na zadania własne z funduszy celowych	pomoc zewnętrzna Unii Europejskiej
1	2	3	4	5	6	8	9
I.	dz. 600 - Transport i łączność rozdz. 60016 - Drogi gminne	4 165 128	3 470 156	3 470 156	3 433 861	36 295	
1	Zagospodarowanie działek celem aktywizacji gosp. oś. Ostródzkie (budowa ul. Ziemowita)	553	553	553	553		
2	Budowa parkingu pomiędzy ul. Lipowy Dwór i Sucharskiego (przy kościele św. A. Boboli)	8 050	5 000	5 000	5 000		
3	Budowa ul. Pieniężnego wraz z kanalizacją deszczową	391 715	332 135	332 135	332 135		
4	Modernizacja ul. Kr. Jadwigi na odcinku od skrzyżowania ul. Niepodległości do skrzyżowania z ul. J. III. Sobieskiego	8 857					
5	Budowa drogi wraz z uzbrojeniem pod potrzeby budownictwa wielorodzinne przy ul. Zielonej	271 365	271 365	271 365	271 365		
8	Budowa łącznika ul. Bydgoska - Grudziądzka	152 978	147 000	147 000	147 000		
10	Zagospodarowanie terenu pomiędzy ul. Jagiellończyka a ul. Kościuszki	1 910 252	1 869 815	1 869 815	1 833 520	36 295	
11	Budowa ul. Krótkiej	124 797	118 392	118 392	118 392		
12	Budowa łącznika ul. Wojska Polskiego z parkingiem przy targowisku	274 969	270 472	270 472	270 472		
13	Budowa ul. Kwiatowej	277 279	273 619	273 619	273 619		
14	Budowa odcinka ul. Usługowej	123 597	118 595	118 595	118 595		
15	Budowa obwodnicy północnej	620 716	63 210	63 210	63 210		
II.	dz. 630 - Turystyka rozdz. 63095 - Pozostała działalność	504 822	290 372	302 572	302 572		
1	Budowa ekologicznej mini przystani nad jeziorem Jeziorak	57 340	57 340	57 340	57 340		
2	Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Iławki i jeziora Jeziorak - etap I	240 682	140 934	140 934	140 934		
3	Budowa Centrum Turystyczno-Rekreacyjnego - etap II	185 369	87 098	99 298	99 298		
1	Budowa sceny i zadaszenia amfiteatru - etap III	21 431	5 000	5 000	5 000		
III.	dz. 700 - Gospodarka mieszkaniowa rozdz. 70095 - Gospodarka nieruchomościami	117 514	111 536	111 536	111 536		
1	Prace modernizacyjno-inwestycyjne budynków mieszkaniowych wspólnot mieszkaniowych w części przypadającej na gminę	44 594	44 594	44 594	44 594		
3	Prace modernizacyjno-inwestycyjne na budynkach mieszkaniowych, których właścicielem jest w 100% gmina	72 920	66 942	66 942	66 942		
IV.	dz. 710 - Działalność usługowa rozdz. - 71035 Cmentarze	3 117 115	357 850	357 850	357 850		

2	Budowa nowego cmentarza	3 117 115	357 850	357 850	357 850		
VII.	dz. 801 - Oświata i wychowanie rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe	649 618	649 618	649 618	460 325	189 293	
1	Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego na terenie SSP nr 4 rozdz. 80110 Gimnazja	520 504	520 504	520 504	331 211	189 293	
1	Zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum Nr 2 wraz z budową boiska	129 114	129 114	129 114	129 114		
2	Zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum Nr 1 wraz z budową boiska	44 530	44 530	44 530	44 530		
X.	dz. 900 - Gospodarka komunalna rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg	84 584	84 584	84 584	84 584		
1	Wykonanie oświetlenia ulicznego przy ul. Sobieskiego	1 772 704	528 301	528 301	528 301		
3	Budowa muru więziennego z 3 strażnicami	47 283	47 283	47 283	47 283		
4	Wykonanie oświetlenia ulicznego przy ul. Sobieskiego	1 725 421	481 018	481 018	481 018		
3	Budowa muru więziennego z 3 strażnicami	1 288 936	200 600	200 600	200 600		
4	Uzbrojenie terenu pod bud. mieszkaniowe znajd. się w obrębie M.O.W.	76 734	20 614	20 614	20 614		
5	Budowa sieci ciepłowniczej do budynków ul. Radomska, Boczo-Górna, Pieniężnego	66 515	66 515	66 515	66 515		
6	Budowa boiska osiedlowego na os. Lipowy Dwór	9 638	9 638	9 638	9 638		
7	Budowa boiska osiedlowego przy ul. Ostródzkiej	203 499	183 552	183 552	183 552		
10	Modernizacja ul. Niepodległości w ciągu drogi krajowej nr 16	80 099	99	99	99		
XI.	dz. 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego rozdz. 92195 - Pozostała działalność	7 164 642	4 140 733	4 135 435	2 080 173		2 055 262
1	Modernizacja budynku na potrzeby centrum rozwoju kult-oświat. sportu i turystyki	7 164 642	4 140 733	4 135 435	2 080 173		2 055 262
XII.	dz. 926 - Kultura fizyczna i sport rozdz. 92601 - Obiekty sportowe	39 040	39 040	39 040	39 040		
1	Budowa kompleksu sportowego przy ul. Sienkiewicza	39 040	39 040	39 040	39 040		
	Ogółem	17 530 583	9 587 606	9 594 508	7 313 658	225 588	2 055 262

Tab. Nr 32. Realizacja zadań inwestycyjnych w 2007 roku

Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Rzeczywiste wydatki w 2007 r.	Zakres rzeczowy wykonania zadania w roku 2007
1	2	3	4	5
600	60016	Zagospodarowanie działek celem aktywizacji gospodarczej os. Ostródzkie (budowa ul. Ziemowita)	553	Realizacja inwestycji zostanie rozpoczęta po otrzymaniu środków pomocowych z UE. Zadanie ujęte do realizacji w planach wieloletnich.
600	60016	Budowa parkingu pomiędzy ul. Lipowy Dwór i Sucharskiego (koło kościoła św. A. Boboli) dojazd dokumentacja	5 000	Wykonano dokumentację techniczną
600	60016	Budowa ul. Pieniężnego z kan. deszczową	332 135	Inwestycja w zakresie budowy sieci deszczowej zakończona. Wykonano sieć deszczową z rur PCV fi 400 mm długości 183,5 mb, fi 315 mm dł. 472,50 mb.
600	60016	Modernizacja ul. Kr. Jadwigi na odcinku od skrzyżowania ul. Niepodległości do skrzyżowania z ul. J.III. Sobieskiego 18	0	Wykonano dokumentację bez kosztów UM
600	60016	Budowa drogi wraz z uzbrojeniem pod potrzeby bud. wielorodzinnego przy ul. Zielonej	271 365	Sieć wodociągowa z rur PE fi 110 mm dł. 109,0 mb, kanalizacja sanitarna z rur PCV fi 200 mm dł. 110,93 mb, sieć deszczowa z rur PCV fi 315 mm dł. 73,50 m, fi 200 mm dł. 50,0 m, fi 160 mm dł. 61,50 m, nawierzchnia z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm m ² - 735,22, chodniki gr. 6 cm 180,05 m ² , oświetlenie uliczne kabel YAKY 4x 35 mm dł. 122,93 m, oprawy sodowe SGS 150 W wraz ze słupami szt. - 4. Zadanie zakończone.
600	60016	Budowa łącznika ul. Bydgoska - Grudziądzka	147 000	Inwestycja zakończona. Wykonano nawierzchnię z kostki brukowej betonowej m ² - 920.
600	60016	Zagospodarowanie terenu między ul. Jagiellończyka a ul. Kościuszki	1 869 815	Wykonano sieć sanitarną z rur PCV fi 300 mm dł. 206,50 mb, PCV fi 200 mm dł. 9,0 m, studnie rewizyjne fi 1200 mm szt. - 19, kabel zasilający YAKY 4 x 120 mm ² mb-77,0 YDY 3 x 1,5, SN-15kV mb. - 28,0 YAKY 4 x 70 mm ² mb. - 21,00, sieć deszczowa z rur PCV fi 315 mm dł. 111 mb, fi 400 mm dł. 92,0 mb, fi 500 mm dł. 72,0, wpusty szt. 9, separator koalescencyjny 2000 typ 70/70000-1 - 8,0 szt. - 1, sieć wodociągowa z rur PE fi 110 mm dł.36,0 mb, jezdnia z masy bitumicznej m ² 2383,00, chodnik z kostki brukowej betonowej gr. 6 cm 1860 m ² , przewód 3 x 1,5 mm ² mb - 180,0, oprawy wraz ze słupami szt. - 15. Zadanie zakończone.
600	60016	Budowa ulicy Krótkiej	118 392	Inwestycja zakończona. Wykonano sieć deszczową z rur PCV fi 200 mm dł. 80,00 m. Nawierzchnia z kostki brukowej betonowej m ² - 754,00
600	60016	Budowa dojazdu od ul. Wojska Polskiego do parkingu przy targowisku	270 472	Inwestycja zakończona. Wykonano nawierzchnię z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm 1613,87 m ² , chodnik z kostki brukowej betonowej gr. 6 cm 81,59 m ²
600	60016	Budowa ulicy Kwiatowej	273 619	Inwestycja zakończona. Wykonano sieć deszczową z rur PCV fi 200 mm dł. 26,00 m. Nawierzchnia z kostki brukowej betonowej gr. 8 cm m ² - 1235,00, chodniki z kostki brukowej betonowej gr. 6 cm - 650,00 m ² .
600	60016	Budowa obwodnicy północnej	63 210	Wykonano w 2007 r. aktualizację dokumentacji. Realizacja inwestycji zostanie przewidziana na lata 2008-2010 i jej faktyczne rozpoczęcie uzależnione jest od otrzymania środków pomocowych z UE.
600	60016	Budowa odcinka ul. Usługowej	118 595	Inwestycja zakończona. Wykonano sieć deszczową z rur PCV fi 200 mm dł. 15,00 m. Nawierzchnia z masy bitumicznej m ² - 456,00, wjazdy z kostki brukowej betonowej 143 m ² .
630	63095	Zagospodarowanie turystyczne nabrzeży lokalnych akwenów w ławie w ramach programu rozwoju turystyki w obszarze Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego - etap I Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Iławki i Jeziora Jeziorak	140 934	Wykonana dokumentacja budowlana na budowę ścieżek rowerowych i pieszych nad jeziorem Jeziorak Mały. Dokumentację wykonuje WPUI sp. z o.o. Olsztyn. Kwota po przetargu 174.899,20 zł. W miesiącu sierpniu planowane rozdzielnie inwestycji na 3 zadania: zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Iławki i jeziora Jeziorak; budowa centrum turystyczno-rekreacyjnego oraz budowa sceny i zadaszenia amfiteatru.
630	63095	Zagospodarowanie turystyczne nabrzeży lokalnych akwenów w ławie w ramach programu rozwoju turystyki w obszarze Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego - etap II Budowa Centrum Rekreacyjno Turystycznego	99 298	Wykonano studium możliwości wykorzystania wód geotermalnych dla potrzeb basenu oraz wykonano aktualizację dokumentacji.

630	63095	Zagospodarowanie turystyczne nabrzeży lokalnych akwenów w Iławie w ramach programu rozwoju turystyki w obszarze Kanału Elbląskiego i Pojezierza Iławskiego - etap III Budowa sceny i zadaszenia amfiteatru	5 000	Wykonana koncepcja budowy sceny i zadaszenia amfiteatru. Zakończenie dokumentacji budowlanej - kwiecień 2008 r.
630	63095	Budowa ekologicznej mini przystani nad jeziorem Jeziorak	57 340	Wykonanie przez Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju i Bezpieczeństwa Wielkich Jezior Mazurskich dokumentacji zawierającej: a. ocenę zgodności projektu kluczowego ze strategią i wytycznymi RPO; b. audyt kwalifikowalności miejsca i beneficjenta; c. wstępną ocenę zakresu inwestycji dla Zamawiającego oraz zgodności z wytycznymi projektu kluczowego i strategii; dopracowanie wstępnej koncepcji wniosku dla projektu kluczowego wraz z opracowaniem zasad formalnoprawnych realizacji projektu; e. opracowanie szczegółowego audytu turystycznego miejsca i bezpośredniego otoczenia inwestycji wraz z oceną realności technicznej i merytorycznej oraz oszacowanie skali oddziaływania projektu na cały RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013.
700	70095	Prace modernizacyjno-inwestycyjne budynków mieszkaniowych wspólnot mieszkaniowych w części przypadającej na gminę	44 594	Budynek mieszkalny ul. Kr. Jadwigi 22 - wykonano instalacje co cw. I cyrkulacja - komplet
700	70095	Prace modernizacyjno-inwestycyjne na budynkach mieszkaniowych, których właścicielem jest w 100% gmina	66 942	Docieplenie budynku mieszkalnego ul. Kościuszki 15
710	71035	Budowa nowego cmentarza komunalnego	357 850	Inwestycja zakończona. Wykonano budynek przedpogrzebowy kubatura 2.486,00 m ³ , pow. Zabudowy - 633,90 m ² , pow. Użytkowa- 547,80 m ² , kabel zasilający YKY - 197 mb, sieć deszczowa z rur PCV fi 250 mm dł. 102 mb, fi 200 mm dł. 67,00 mb, fi 160 mm dł. 29,00m. ogrodzenie z siatki m ² - 682, bramy wjazdowe wraz z furtkami szt. - 2, ogrodzenie ozdobne m ² - 277,20, ogrodzenie w ramach z siatki m2 - 529,75, sieć wodociągowa z rur PE fi 90 mm dł. 268 m, fi 63 dł. 64, fi 32 dł. 160 m, oświetlenie lampy szt. - 7, ciąg pieszo-jezdny 6.135,35, sieć sanitarna PCV fi 200 mm dł.79,00 mb.
801	80101	Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego na terenie SSP nr 4	520 504	wykonano nawierzchnię poliuretanową - 1.158,04 m ² , ogrodzenie - 152,10 m ² , oświetlenie słupy szt. - 6, ławki szt. - 15, posaka z kostki brukowej betonowej - 210,90 m ² , dojazd do boiska z kostki brukowej betonowej - 77,00 m ² . Inwestycja zakończona
801	80110	Zagospodarowanie terenu wokół gimnazjum nr 2 wraz z budową boiska	44 530	Wykonana dokumentacja budowlana zagospodarowanie terenu oraz na budowę boiska piłkarskiego (30x60 m) o nawierzchni z trawy syntetycznej.
801	80110	Zagospodarowanie terenu wokół Gimnazjum Nr 1 wraz z budową boiska	84 584	Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonano dokumentację.
900	90015	Przebudowa oświetlenia przy ul. J III Sobieskiego	47 283	Inwestycja zakończona. Wykonano linię kablową nn - 207 mb, słupy oświetleniowe - 7 szt., oprawy oświetleniowe - 14 szt.
900	90095	Budowa boiska osiedlowego w os. Lipowy Dwór	9 638	Wykonanie dokumentacji budowlanej na budowę boiska wielofunkcyjnego.
900	90095	Budowa muru więziennego	200 600	Inwestycja zakończona. Mur więzienny z trzema strażnicami, bramą - 189,50 mb, sieć sanitarna z rur PCV śr. 160 mm dł. 177,50 mb, sieć wodociągowa z rur PE 110 mm - 189,50 mb., sieć ciepła z rur preizolowanych fi 20 2 x 189,6 mb, fi 25 2 x 17,50 mb, fi 32 2 x 26 mb.
900	90095	Uzbrojenie terenu pod budownictwo mieszkaniowe obwodnica Wschodnia - przebudowa linii SN	20 614	Umowa podpisana. Wykonano niwelację terenu. Zadanie ujęte do realizacji w roku 2008.
900	90095	Budowa sieci ciepłowniczej ul. Radomska, Boczno-Górna, Pieniężnego	66 515	Realizację inwestycji rozpoczęto w listopadzie 2007r.Planowane zakończenie w m-cu kwietniu 2008 r.
900	90095	Budowa boiska w centrum os. Ostródzkie	183 552	Inwestycja zakończona. Wykonano boisko o nawierzchni z mieszanki mineralno-bitumicznej drobnopziarnistej - 1.232 m ² , nawierzchnie z kostki betonowej POLBRUK - 225 m ² zamontowano ławki - 10 szt. Kosze do gry w piłkę koszykową - 4 szt., bramki - 2 szt.
900	90095	Modernizacja ul. Niepodległości	99	Wykonano dokumentację techniczną, która została przekazana do GDDKiA. UM za wykonaną dokumentację nie poniósł kosztów. Zadanie przewidziane do realizacji w 2008 r.
900	92195	Modernizacja kina X Muza	4 135 435	Inwestycja zakończona. Zmodernizowano budynek kina-teatru o kubaturze 9.953 m ³ i powierzchni 1.545 m ² . Wykonano nowoczesną salę kinową i teatralną na 221 widzów. Wykonano: roboty budowlane w tym pokrycie dachu, roboty wykończeniowe z wyposażeniem; instalacje sanitarne; instalacje elektryczne; sieć c.o.; kanalizację deszczową; drenaż oraz zagospodarowanie terenu.
926	92601	Budowa kompleksu sportowego przy ul. Sienkiewicza	39 040	Wykonanie koncepcji zagospodarowania terenów turystyczno-sportowych położonych przy ul. Sienkiewicza.
		Razem	9 594 508	

V. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

W 2007 r. miasto Iława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań otrzymaliśmy dotację w wysokości 10.293.626 zł na planowaną wielkość 10.324.259 zł. Otrzymana dotacja stanowiła zatem 99,7% planu rocznego. Kwota rzeczywiście otrzymana była niższa od planowanej o 30.633 zł i wynikała z realizacji mniejszych wydatków dokonanych w ramach dotacji.

W analizowanym okresie poniżej planu uzyskano dotacje na:

- przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – 2.763 zł,
- wypłatę świadczeń rodzinnych – 23.332 zł,

- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej jak i niektóre świadczenia rodzinne – 1.013 zł,
- wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składek na ubezpieczenia społeczne – 2.936 zł,
- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej – 102 zł,
- dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych – 487 zł.

Otrzymane dotacje przeznaczone zostały na zadania bieżące.

Poniżej przedstawiono, na jakie cele otrzymaliśmy dotację w kwocie 10.293.626 zł.

Tab. Nr 33. Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w 2007 roku

LP	Cel dotacji	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł	Różnice
1	2	3	4	5
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleczanych gminie ustawami - ogółem	10.324.259	10.293.626	-30.633
1)	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	185.982	185.982	0
2)	Przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu	69.635	66.872	-2.763
3)	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców	5.364	5.364	0
4)	Wypłata świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego	9.478.640	9.455.308	-23.332
5)	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	476.570	473.634	-2.936
6)	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej	504	402	-102
7)	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	61.413	60.400	-1.013
8)	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych	43.639	43.153	-487
9)	Wydatki związane z prowadzeniem obrony cywilnej	300	300	0
10)	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej	2.212	2.212	0

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w roku 2007 wyniosły 10.293.626 zł co oznacza, że wydatkowano 100% dotacji otrzymanej.

Kwota 10.293.626zł przeznaczona została na:

- 1) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej - 2.212 zł,
w tym:- zwrot akcyzy (wydano 12 decyzji o zwrot) – 2.169 zł,
- należne gminie 2% kwoty dotacji na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatków (zakup materiałów biurowych) – 43 zł.
- 2) aktualizację spisów wyborców – 5.364 zł,
w tym:- koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) – 4.427 zł,
- zakupy materiałów – 937 zł.
- 3) przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – 66.872 zł,
w tym:- diety członków komisji wyborczych – 29.520 zł,
- koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) – 28.758 zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia lokali wyborczych, różne usługi związane z przeprowadzeniem wyborów – 8.594 zł,
- 4) koszty wydania przez MOPS 15 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej (zakup materiałów) - 402 zł,
- 5) koszty wypłaty świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz koszty osobowe i rzeczowe związane z prowadzeniem - 9.455.308 zł,
a) wypłata świadczeń rodzinnych – 9.219.017 zł, w tym:
- wypłata zasiłków rodzinnych – 2.604.349 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 3.596,
- dodatki do zasiłków rodzinnych – 2.180.757 zł, w tym z tytułu:
 - urodzenia dziecka - 222.000 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 222,
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 676.244 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 146,
 - samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania - 12.973 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 4,
 - samotnego wychowywania dziecka – 271.790 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 140,
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 339.440 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 408,
 - rozpoczęcia roku szkolnego - 254.600 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 2.546,
 - pokrycie kosztów związanych z zamieszkaniem dziecka w miejscowości gdzie jest szkoła - 18.000 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców - 21,

- pokrycie wydatków związanych z dojazdem dziecka do szkoły - 14.750 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 32,
 - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 370.960 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 512.
 - wypłata zasiłków pielęgnacyjnych – 2.585.394 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 1.407,
 - wypłata świadczeń pielęgnacyjnych – 460.278 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 98,
 - jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „becikowe”- 350.000 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 350,
 - zaliczka alimentacyjna – 914.002 zł, (przez okres roku wypłacono zaliczkę 409 uprawnionym w 259 rodzinach),
 - ubezpieczenia emerytalno-rentowe od świadczeń rodzinnych - 124.237 zł, średnia w miesiącu ilość świadczeniobiorców 81.
- b) koszty zatrudnienia osób prowadzących świadczenia rodzinne – 189.974 zł (wynagrodzenia osobowe i bezosobowe i pochodne składki od wynagrodzeń, fundusz socjalny zraccunowanych zadań),
- c) bieżące wydatki na obsługę wypłat świadczeń rodzinnych – 46.317 zł (szkolenia, zakupy wyposażenia i materiałów biurowych, delegacje służbowe).
- 6) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 473.634 zł w tym dla:
- osoby samotnie gospodarującej - 416.798 zł (1.149 świadczeń - średnio w miesiącu 118 świadczeniobiorców),
 - osoby pozostającej w rodzinie – 56.836 zł (341 świadczeń – średnio w miesiącu 42 świadczeniobiorców).
- W 2007 roku było 160 świadczeniobiorców i 1.490 stałych zasiłków.
- 7) bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych - 185.982 zł (częściowe pokrycie kosztów zatrudnienia pracowników realizujących zadania zlecone - wynagrodzenia, tzw. 13-tka, składka na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy, zakupy materiałów biurowych),
- 8) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 60.400 zł
- ubezpieczenie zdrowotne od podopiecznych, od zasiłków stałych – 40.517 zł (liczba świadczeniobiorców - 119, liczba świadczeń - 1.041),
 - ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń rodzinnych – 19.883 zł (liczba świadczeniobiorców-518, liczba świadczeń - 526).
- 9) koszty zatrudnienia osób świadczących usługi opiekuńcze specjalistyczne polegające na opiece osób niepełnosprawnych (usługi specjalistyczne przyznano 7 osobom) – 43.152 zł,
- 10) bieżące prowadzenie spraw obrony cywilnej (szkolenie formacji obrony cywilnej Zakładów Drobiarskich „EKODROB” z zakresu pierwszej pomocy przedmedycznej) - 300 zł.

Tabela nr 34 przedstawia realizację planu zarówno dochodów i wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w roku 2007 według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Tab. Nr 34. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych miastu ustawami za rok 2007

dz.	roz.	§	Treść	Plan 2007	Wykonanie 2007	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓŁEM:				10.324.259	10.293.627	99,7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2.212	2.212	100,0
	01095		Pozostała działalność	2.212	2.212	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.212	2.212	100,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	185.982	185.982	100,0
	75011		Urzędy Wojewódzkie	185.982	185.982	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	185.982	185.982	100,0
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	74.999	72.236	96,3
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5.364	5.364	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5.364	5.364	100,0
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	69.635	66.872	96,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	69.635	66.872	96,0
754			BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	300	300	100,0
	75414		Obrona cywilna	300	300	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych	300	300	100,0

zł

			zadań zleconych gminie ustawami			
851			OCHRONA ZDROWIA	504	402	79,8
	85195		Pozostała działalność	504	402	79,8
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	504	402	79,8
852			POMOC SPOŁECZNA	10.060.262	10.032.495	99,7
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9.478.640	9.455.308	99,8
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	9.478.640	9.455.308	99,8
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	61.413	60.400	98,4
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	61.413	60.400	98,4
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	476.570	473.634	99,4
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	476.570	473.634	99,4
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	43.639	43.153	98,9
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	43.639	43.153	98,9
WYDATKI OGÓŁEM:				10.324.259	10.293.627	99,7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2.212	2.212	100,0
	01095		Pozostała działalność	2.212	2.212	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43	43	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	2.169	2.169	100,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	185.982	185.982	100,0
	75011		Urzędy wojewódzkie	185.982	185.982	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137.000	137.000	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	12.896	12.896	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	24.778	24.778	100,0
		4120	Składki na fundusz pracy	3.516	3.516	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.200	7.200	100,0
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	592	592	100,0
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	74.999	72.236	96,3
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5.364	5.364	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	636	636	100,0
		4120	Składki na fundusz pracy	91	91	100,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.700	3.700	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	937	937	100,0
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	69.635	66.872	96,0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31.680	29.520	93,2
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3.680	3.679	100,0
		4120	Składki na fundusz pracy	561	524	93,4
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24.721	24.555	99,3
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.593	8.194	95,4
		4300	Zakup usług pozostałych	400	400	100,0
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	300	300	100,0
	75414		Obrona cywilna	300	300	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	300	300	100,0
851			OCHRONA ZDROWIA	504	402	79,8
	85195		Pozostała działalność	504	402	79,8
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	504	402	79,8
852			POMOC SPOŁECZNA	10.060.262	10.032.495	99,7
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9.478.640	9.455.308	99,8
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000	233	23,3
		3110	Świadczenia społeczne	9.219.018	9.219.017	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133.436	131.651	98,7
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	9.133	8.423	92,2
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	31.871	25.658	80,5
		4120	Składki na fundusz pracy	4.300	3.538	82,3
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17.000	15.876	93,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25.750	25.671	99,7
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500	120	24,0
		4300	Zakup usług pozostałych	9.640	6.932	71,9
		4350	Zakup usług dostępu do sieci	1.000	300	30,0
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii	4.000	2.566	64,2

		stacjonarnej			
	4410	Podróże służbowe krajowe	1.500	399	26,6
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.828	4.828	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3.000	1.700	56,7
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5.000	3.753	75,1
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	7.664	4.643	60,6
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	61.413	60.400	98,4
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	61.413	60.400	98,4
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	476.570	473.634	99,4
	3110	Świadczenia społeczne	475.618	473.634	99,6
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	952	0	0
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	43.639	43.153	98,9
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36.075	35.965	99,7
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6.634	6.314	95,2
	4120	Składki na fundusz pracy	917	874	95,3
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7	0	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5	0	0
	4300	Zakup usług pozostałych	1	0	0

Gmina Miejska Iława, poprzez swoje jednostki budżetowe, realizując zadania zlecone z zakresu administracji rządowej pobierała 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. Ponadto MOPS, z upoważnienia Rady Miejskiej, wypłacał uprawnionym osobom zaliczki alimentacyjne na poczet należnego świadczenia alimentacyjnego ustalonego na podstawie tytułu wykonawczego w przypadku bezskutecznej egzekucji. Kwotę przyznanej zaliczki alimentacyjnej dłużnik alimentacyjny ma obowiązek zwrócić w wysokości powiększonej o 5% organowi wypłacającemu świadczenie alimentacyjne. Zgodnie z przepisami 50% powyższej kwoty stanowi dochód gminy a 50% dochód budżetu państwa.

W roku 2007 z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zebrano dochody w wysokości 279.051 zł z czego odprowadzono do budżetu państwa 253.156 zł a kwota przypadająca Miastu wyniosła 25.895 zł. Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

Tab. Nr 35. Wykonanie planu dochodów z realizacji zleconych z zakresu administracji rządowej w 2007 roku

LP	Rodzaje dochodów	Dochody wykonane 2007	Dochody przekazane w 2007	
			Budżet państwa zł	Budżet Miasta zł
1	2	3	4	5
A	Razem dz.750, 75011	246.862	234.519	12.343
1	Opłata za wydane dowody osobiste	245.220	232.959	12.261
2	Opłata za udostępnianie danych osobowych (informacja adresowa)	1.642	1.560	82
B	Razem dz. 852, 85228	5.678	5.382	296
1	Opłata za usługi specjalistyczne opiekuńcze	5.678	5.382	296
C	Razem dz.852,85212	26.511	13.255	13.256
1	Zaliczki alimentacyjne	26.511	13.255	13.256
	RAZEM	279.051	253.156	25.895

VI. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

W 2007 roku realizowano wspólne zadania z trzema samorządami tj. z Samorządowym Województwem Warmińsko-Mazurskim, z Powiatem Iławskim i Gminą Wiejską Iława.

Po stronie dochodów budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego uzyskaliśmy wpływy w formie dotacji w wysokości 165.740 zł. Otrzymaliśmy 100% zaplanowanych dotacji. Były to dotacje od następujących samorządów i przeznaczone zostały na następujące cele:

- 1) Samorządowego Województwa Warmińsko Mazurskiego – 50.440 zł,
 - na pokrycie wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej - KALOS KAGATOS, działającego przy ulicy Chełmińskiej w budynku Ośrodka Psychoedukacji, Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie – 20.600 zł,
 - na realizację zadania związanego z prowadzeniem Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej przez MOPS - 29.840 zł,
- 2) Powiatu Iławskiego – 95.600 zł,
 - w tym na:
 - pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie miejskim – 30.800 zł,
 - pokrycie kosztów zimowego i letniego utrzymania ulic powiatowych - 22.000 zł,
 - pokrycie kosztów prowadzenia przez ICK Powiatowej Biblioteki - 40.000 zł,
 - pokrycia kosztów nauki religii bizantyjsko-ukraińskiej 2.800 zł,
- 3) Gminy Wiejskiej Iława – 19.700 zł,
 - pokrycia kosztów nauki religii bizantyjsko – ukraińskiej 4.000 zł,

- pokrycie kosztów utrzymania psów w schronisku – 14.000 zł,
- pokrycie kosztów rekultywacji składowiska odpadów komunalnych – 1.700 zł.

Otrzymane dotacje odpowiadają wydatkom budżetowym, jakie ponieśliśmy na te zadania. Dotacje te wykorzystano w 100%.

Po stronie wydatków miasto Iława w analizowanym okresie przekazało z budżetu łącznie 71.633 zł dotacji dwóm jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie podpisanych porozumień, co stanowiło 100% kwot zaplanowanych i jest wynikiem faktycznej realizacji zadań objętych tymi dotacjami.

Dotacje przekazano:

- 1) Samorządowemu Województwu Warmińsko-Mazurskiemu – 7.900 zł na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w 2007 roku Regionalnego Biura w Brukseli,
- 2) Powiatowi Iławskiemu – 63.733 zł w tym:
 - na pokrycie kosztów zatrudnienia w roku 2007 pracownika oddelegowanego do Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Związku Nauczycielstwa Polskiego z uwagi na przynależność określonej liczby członków zatrudnionych w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest Burmistrz Miasta Iławy – 39.733 zł,
 - dla potrzeb Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – 23.000 zł (zakup kserokopiarki - 5.185 zł, zakup środków ochrony osobistej strażaków: m. in. ubrania, rękawice buty – 17.815 zł),
 - na dofinansowanie uczestnictwa młodzieży Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Iławie w Sesji Młodzieżowego Parlamentu Europejskiego Regionu Morza Bałtyckiego w Malmö i Kopenhadze (opłacono wpisowe za udział delegatów) – 1.000 zł.

VII. MIEJSKI FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ.

W analizowanym okresie Miejski Fundusz Ochrony Środowiska został zasilony po stronie przychodów kwotą 179.223 zł na plan 150.000 zł a zatem plan został zrealizowany w 119,5%.

Wykonanie planu finansowego Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2007 roku przedstawia tab. nr 33.

Tab. Nr 36. Realizacja planu przychodów i rozchodów MFOŚ i GW za rok 2007

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2007 zł	Wykonanie 2007 zł
1	2	3	4
I	Stan funduszu na początek roku	182.647	182.647
1.	Środki pieniężne	92.222	92.222
2.	Należności	90.425	90.425
3.	Zobowiązania	0	0
II	Przychody ogółem	150.000	179.223
§ 0690	wpływy z różnych opłat - ogółem	150.000	179.223
1	opłata za korzystanie ze środowiska należna gminie przekazywana przez Urząd Marszałkowski	150.000	169.423
2	Kary za przekroczenie warunków korzystania ze środowiska przekazywane przez Woj. Inspektorat Ochrony Środowiska	0	322
3	opłata za usunięcie drzew	0	9.478
III	Koszty i inne obciążenia ogółem	228.000	163.724
1	Koszty bieżące, z tego	181.000	116.724
§ 2450	Dotacja z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja na unieszkodliwianie odpadów azbestowych)	46.200	46.193
§ 4210	Zakup materiałów	8.000	4.499
1	zakup worków i rękawic na „Sprzątanie Świata”, z uwzględnieniem portów	2.000	997
2	nagrody na konkursy ekologiczne	4.000	1.630
3	Zakupy sprzętu (zakup wyposażenia do badań przyrody dla uczniów G Nr 1, zakup 9 szt. pojemników do zbiórki przeterminowanych leków)	2.000	1.873
§ 4300	Zakup usług pozostałych	125.800	65.178
1	Bieżące utrzymanie i pielęgnacja zieleni	15.000	14.420
2	segregacja i unieszkodliwianie odpadów (wywóz odpadów wielkogabarytowych, usuwanie dzikich wysypisk, wykonanie projektu rekultywacji składowiska)	60.800	13.841
3	edukacja ekologiczna (dofinansowanie do wycieczek ekologicznych uczniom z klas o profilu ekologicznym, zarybianie oczka wodnego ul. Wojska Polskiego)	6.000	6.560
4	akcja „Sprzątanie Świata” z uwzględnieniem portów	4.000	3.959
5	sterylizacja bezdomnych psów i kotów w schronisku	2.000	2.000
6	monitoring komunalnego wysypiska śmieci (monitoring był prowadzony przez zarządzającego wysypiskiem)	10.000	0
7	prenumerata czasopism ekologicznych (opłacono w roku 2006)	1.000	0
8	oczyszczanie oczek wodnych i kanałów,	25.000	22.518
9	szkolenia w zakresie ochrony środowiska	2.000	1.880
§ 4430	Opłaty i składki (opłata za używanie znaku promocyjnego „Zielone Płuca Polski”)	1.000	854
2	Wydatki majątkowe	47.000	47.000
§ 6260	Dotacja na dofinansowanie udziału Miasta w realizacji zadania inwestycyjnego „Budowa zakładu unieszkodliwiania odpadów komunalnych w Rudnie” – realizowane zadanie przez Związek Gmin Czyste Środowisko.	47.000	47.000
IV	Stan funduszu na koniec roku	104.647	198.146
1	Środki pieniężne	14.222	137.700

2	Należności	90.425	60.446
3	Zobowiązania		

Realizacja Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska za 2007 rok w ujęciu kosztowym i kasowym przedstawiona została w tab. Nr 37

Tab. Nr 37. Realizacja przychodów i rozchodów MFOŚ i GW za 2007 rok

LP	Wyszczególnienie	Koszty 2007	Wydatki 2007
1	2	3	4
I	Stan funduszu na początek roku	182.647	92.222
1.	Środki pieniężne	92.222	92.222
2.	Należności	90.425	0
3.	Zobowiązania	0	0
II	Przychody ogółem	179.223	209.202
§ 0690	wpływy z różnych opłat - ogółem	179.223	209.202
-	wpłaty rzeczyste w 2007	178.920	178.920
-	należności roku 2007	303	0
-	spłata należności z lat ubiegłych	0	30.282
III	Koszty i inne obciążenia ogółem	163.724	163.724
1	Koszty bieżące, z tego	116.724	116.724
§ 2450	Dotacja z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	46.193	46.193
§ 4210	Zakup materiałów	4.499	4.499
§ 4300	Zakup usług pozostałych	65.178	65.178
§ 4430	Opłaty i składki	854	854
2	Wydatki majątkowe	47.000	47.000
§ 6260	Dotacja z funduszu celowego na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	47.000	47.000
IV	Stan funduszu na koniec roku	198.146	137.700
1	środki pieniężne	137.700	137.700
2	Należności	60.446	0
3	Zobowiązania	0	0

Tab. Nr 38. Realizacja dochodów budżetowych za 2007 rok

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2007	Wykonanie 2007	wsk. dyn. %	wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2 212	2 212	100,0	0,0
	01095		Pozostała działalność	2 212	2 212	100,0	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2 212	2 212	0,0	0,0
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	187 095	187 095	100,0	0,2
	60014		Drogi publiczne powiatowe	30 800	30 800	100,0	0,0
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	30 800	30 800	100,0	0,0
	60016		Drogi publiczne gminne	156 295	156 295	100,0	0,2
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	36 295	36 295	100,0	0,0
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	120 000	120 000	100,0	0,2
630			TURYSTYKA		11 324		0,0
	63095		Pozostała działalność		11 324		0,0
		0580	Grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		11 324		0,0
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	9 739 596	14 860 278	152,6	18,7
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	9 729 596	14 842 676	152,6	18,7
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 214 900	658 240	54,2	0,8
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 000	1 268	126,8	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	50			
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	6 638 044	5 980 310	90,1	7,5
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	63 925	96 633	151,2	0,1
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	1 761 397	8 051 350	457,1	10,1
		0780	Dochody ze zbycia praw majątkowych	24 000	24 000	100,0	0,0
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 280	1 282	100,1	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000	7 117	35,6	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000	20 683	0,0	0,0
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń		1 793		0,0
	70095		Pozostała działalność	10 000	17 602	0,0	0,0
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	10 000	17 602	0,0	0,0
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	188 700	249 640	132,3	0,3
	71035		Cmentarze	188 700	249 640	132,3	0,3
		0830	Wpływy z usług	180 000	246 440	136,9	0,3
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500		0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000		0,0	0,0
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 200	3 200	100,0	0,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	266 002	265 812	99,9	0,3
	75011		Urzędy Wojewódzkie	242 482	247 125	101,9	0,3
		0690	Wpływy z różnych opłat	50 000	48 800	97,6	0,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	185 982	185 982	100,0	0,2
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 500	12 343	189,9	0,0
	75023		Urzędy gmin	23 520	18 687	79,5	0,0
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	4 000	3 852	96,3	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000	240	8,0	0,0

		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	500		0,0	0,0
		0830	Wpływy z usług	20	410	2050,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	10 000	8 753	87,5	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000	5 432	90,5	0,0
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	74 999	72 236	96,3	0,1
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	5 364	5 364	100,0	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	5 364	5 364	100,0	0,0
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	69 635	66 872	96,0	0,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	69 635	66 872	96,0	0,1
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	12 900	13 064	101,3	0,0
	75414		Obrona cywilna	300	300	100,0	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	300	300	100,0	0,0
	75416		Straż Miejska	12 600	12 764	101,3	0,0
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	12 000	12 194	101,6	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	500	502	100,3	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	100	68	0,0	0,0
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	30 178 999	33 001 313	109,4	41,5
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	120 500	109 817	91,1	0,1
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	120 000	109 693	91,4	0,1
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500	124	24,8	0,0
	75615		Wpływy z podatku rolnego, pod. leśnego, pod. od czynności cywilno prawnych oraz pod. z opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8 762 212	9 107 110	103,9	11,5
		0310	Podatek od nieruchomości	8 150 000	8 646 489	106,1	10,9
		0320	Podatek rolny	190	246	129,3	0,0
		0330	Podatek leśny	2 910	2 956	101,6	0,0
		0340	Podatek od środków transportowych	262 000	275 256	105,1	0,3
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	300 000	86 118	28,7	0,1
		0690	Wpływy z różnych opłat	300	255	0,0	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000	88 978	222,4	0,1
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	6 812	6 812	100,0	0,0
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 796 483	4 666 323	122,9	5,9
		0310	Podatek od nieruchomości	2 100 000	2 431 220	115,8	3,1
		0320	Podatek rolny	11 424	14 459	126,6	0,0
		0330	Podatek leśny	59	120	202,5	0,0
		0340	Podatek od środków transportowych	300 000	362 562	120,9	0,5
		0360	Podatek od spadku i darowizn	50 000	197 750	395,5	0,2
		0370	Podatek od posiadania psów	60 000	57 633	96,1	0,1
		0430	Wpływy z opłaty targowej	550 000	546 126	99,3	0,7
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	700 000	1 028 503	146,9	1,3
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000	6 980	0,0	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000	20 970	104,9	0,0
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 015 100	1 047 613	103,2	1,3
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	1 000 000	1 012 612	101,3	1,3
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	15 000	34 950	233,0	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100	51	50,5	0,0
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	16 484 704	18 070 450	109,6	22,7
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	16 034 704	17 114 516	106,7	21,5
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	450 000	955 934	212,4	1,2
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	13 511 443	13 585 723	100,5	17,1
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	13 409 743	13 409 743	100,0	16,9
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 409 743	13 409 743	100,0	16,9
	75814		Różne rozliczenia finansowe	101 700	175 980	0,0	0,2
		0920	Pozostałe odsetki	100 000	173 804	0,0	0,2
		8120	Odsetki od pożyczek udzielonych przez j.s.t.	1 600	2 088	0,0	0,0
		8510	Wpływy z różnych opłat	100	88	87,9	0,0
801			OSWIATA I WYCHOWANIE	2 110 209	2 057 456	97,5	2,6
	80101		Szkoły podstawowe	141 609	164 533	116,2	0,2
		0580	Grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		46 140		0,1
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000	2 318	115,9	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	41 851	47 677	113,9	0,1
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400	2 950	737,5	0,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	90 558	58 648	64,8	0,1
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	4 000	4 000	100,0	0,0
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zad. bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	2 800	2 800	100,0	0,0
	80104		Przedszkola	1 212 400	1 146 765	94,6	1,4
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	42 732	43 613	102,1	0,1
		0830	Wpływy z usług	1 166 268	1 099 652	94,3	1,4
		0920	Pozostałe odsetki	1 000	1 100	0,0	0,0
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	2 400	2 400	100,0	0,0
	80110		Gimnazja	265 254	256 104	96,6	0,3
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 277	6 649	126,0	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	28 997	28 655	98,8	0,0
		2707	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	30 980	31 507	101,7	0,0

		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	200 000	189 293	0,0	0,2
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	1 200	1 559	0,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	1 200	1 559	0,0	0,0
	80195		Pozostała działalność	489 746	488 494	99,7	0,6
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	489 746	488 494	99,7	0,6
851			OCHRONA ZDROWIA	421 104	524 214	124,5	0,7
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	420 600	523 812	124,5	0,7
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	400 000	503 212	125,8	0,6
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządów województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	20 600	20 600	100,0	0,0
	85195		Pozostała działalność	504	402	79,8	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	504	402	79,8	0,0
852			POMOC SPOŁECZNA	11 391 085	11 391 933	100,0	14,3
	85203		Ośrodki wsparcia	84 638	88 635	104,7	0,1
		0830	Wpływy z usług	84 638	88 635	104,7	0,1
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 478 740	9 468 583	99,9	11,9
		0920	Pozostałe odsetki	50	19	0,0	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	9 478 640	9 455 308	99,8	11,9
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50	13 256	0,0	0,0
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	61 413	60 400	98,4	0,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	61 413	60 400	98,4	0,1
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	635 957	633 121	99,6	0,8
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300	400	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	476 570	473 634	99,4	0,6
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	159 087	159 087	100,0	0,2
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	518 358	516 979	99,7	0,7
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	1 200	1 386	115,5	0,0
		0830	Wpływy z usług	400	1 046		0,0
		0920	Pozostałe odsetki	2 800	3 318	118,5	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000	0		0,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	512 958	511 229	99,7	0,6
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	121 339	133 575	110,1	0,2
		0830	Wpływy z usług	77 600	90 127	116,1	0,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	43 639	43 152	98,9	0,1
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100	296	296,2	0,0
	85295		Pozostała działalność	490 640	490 640	100,0	0,6
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 000	20 000	100,0	0,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	440 800	440 800	100,0	0,6
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	1 140	1 140	100,0	0,0
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	28 700	28 700	100,0	0,0
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	45 540	33 995	74,6	0,0
	85305		Żłobki	45 540	33 995	74,6	0,0
		0830	Wpływy z usług	45 540	33 995	74,6	0,0
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	628 716	641 849	102,1	0,8
	85401		Świetlice szkolne	376 212	396 783	105,5	0,5
		0830	Wpływy z usług	376 212	396 783	105,5	0,5
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	252 504	245 066	0,0	0,3
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	252 504	245 066	0,0	0,3
900			GOSPODARKA KONUMALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	159 884	167 460	104,7	0,2
	90002		Gospodarka odpadami	48 700	48 700	100,0	0,1
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	1 700	1 700	100,0	0,0
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	47 000	47 000	100,0	0,1
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	22 000	22 000	0,0	0,0
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zad. bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	22 000	22 000	0,0	0,0
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	500	496	99,3	0,0

	0580	Grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	500	496	99,3	0,0
90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	0	1 906	0,0	0,0
	0920	Pozostałe odsetki		1 906	0,0	0,0
90013		Schroniska dla zwierząt	14 000	14 000	100,0	0,0
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	14 000	14 000	100,0	0,0
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	2 000	10 096	0,0	0,0
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 000	10 096	0,0	0,0
90095		Pozostała działalność	72 684	70 262	0,0	0,1
	0580	Grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	65 000	65 578	100,9	0,1
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000	0	0,0	0,0
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	4 684	4 684	0,0	0,0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 131 733	2 098 723	98,5	2,6
	92113	Centra kultury i sztuki	3 461	3 461	100,0	0,0
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 461	3 461	100,0	0,0
	92116	Biblioteki	40 000	40 000	100,0	0,1
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zad. bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	40 000	40 000	100,0	0,1
	92195	Pozostała działalność	2 088 272	2 055 262	98,4	2,6
	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	2 088 272	2 055 262	98,4	2,6
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	258 333	277 039	107,2	0,3
	92601	Obiekty sportowe	181 509	230 274	126,9	0,3
	0570	Grzywny mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 009	1012	100,4	0,0
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	115 500	146 979	127,3	0,2
	0830	Wpływy z usług	65 000	82 283	126,6	0,1
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	45 670	40 670	89,1	0,1
	0830	Wpływy z usług	15 670	10 670	68,1	0,0
	2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	30 000	30 000	100,0	0,0
	92695	Pozostała działalność	31 154	6 095	0,0	0,0
	0830	Wpływy z usług	30 974	5 875	19,0	0,0
	0920	Pozostałe odsetki	180	219	0,0	0,0
		DOCHODY OGÓŁEM:	71 308 550	79 441 366	111,4	100,0

Tab. Nr 39. Realizacja wydatków budżetowych za 2007 rok

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2007	Wykonanie 2007	wsk. dyn.%	wsk. str.%
1	2	3	4	5	6	7	8
DZIAŁ 010				2 812	2 439	86,70	0,00
	01030		Izby Rolnicze	600	227	37,80	0,00
	2850		Wpłata na rzecz izb rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego	600	227	37,80	0,00
	01095		Pozostała działalność	2 212	2 212	100,00	0,00
	4210		Zakup materiałów, wyposażenia	43	43	99,10	0,00
	4430		Różne opłaty i składki	2 169	2 169	100,00	0,00
DZIAŁ 600				6 028 295	5 133 695	85,20	6,90
	60004		Lokalny transport zbiorowy	960 300	960 291	100,00	1,30
	4150		Dopłaty w spółkach prawa handlowego	60 300	60 291	100,00	0,10
	4300		Zakup usług pozostałych	500 000	500 000	100,00	0,70
	6010		Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	400 000	400 000	100,00	0,50
	60014		Drogi publiczne powiatowe	42 400	42 400	100,00	0,10
	4270		Zakup usług remontowych	42 400	42 400	100,00	0,10
	60016		Drogi publiczne gminne	5 025 595	4 131 004	82,20	5,50
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	1 000	900	90,00	0,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	14 129	13 628	96,50	0,00
	4270		Zakup usług remontowych	538 752	536 651	99,60	0,70
	4300		Zakup usług pozostałych	110 419	109 669	99,30	0,10
	4590		Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	2 000	0	0,00	0,00
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 615 385	3 406 946	94,20	4,60
	6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	743 910	63 210	8,50	0,10
DZIAŁ 630				1 253 186	1 183 749	94,50	1,60
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	109 009	92 000	84,40	0,10
	4300		Zakup usług pozostałych	109 009	92 000	84,40	0,10
	63095		Pozostała działalność	1 144 177	1 091 749	95,40	1,50
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	147 578	139 678	94,60	0,20
	6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	207 422	162 894	78,50	0,20
	6650		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	789 177	789 177	100,00	1,10
DZIAŁ 700				6 943 280	6 616 921	95,30	8,80
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 064 680	5 744 729	94,70	7,70
	4260		Zakup energii	1 446 880	1 424 567	98,50	1,90
	4270		Zakup usług remontowych	1 047 000	1 029 587	98,30	1,40
	4300		Zakup usług pozostałych	267 000	250 816	93,90	0,30
	4390		Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300	220	73,30	0,00
	4400		Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	30 400	27 250	89,60	0,00
	4430		Różne opłaty i składki	960 000	959 206	99,90	1,30
	4530		Podatek od towarów i usług	2 225 000	1 965 339	88,30	2,60
	4590		Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	87 000	86 741	99,70	0,10
	4600		Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 100	1 003	91,20	0,00
	70021		Towarzystwa Budownictwa Społecznego	749 200	749 163	100,00	1,00
	4300		Zakup usług pozostałych	16 000	16 000	100,00	0,00
	4400		Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia	433 200	433 163	100,00	0,60

			garażowe				
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	300 000	300 000	100,00	0,40
	70095		Pozostała działalność	129 400	123 029	95,10	0,20
		4270	Zakup usług remontowych	3 000	2 989	99,60	0,00
		4300	Zakup materiałów, wyposażenia	100	40	40,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 200	8 197	100,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego	300	267	89,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	117 800	111 536	94,70	0,10
	DZIAŁ 710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	685 800	604 253	88,10	0,80
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	180 000	117 916	65,50	0,20
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	1 200	40,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	169 000	115 740	68,50	0,20
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 000	976	12,20	0,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	56 000	48 153	86,00	0,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100	0	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	55 900	48 153	86,10	0,10
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	22 000	17 300	78,60	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000	17 300	78,60	0,00
	71035		Cmentarze	427 800	420 884	98,40	0,60
		4270	Zakup usług remontowych	12 200	11 834	97,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	55 600	51 200	92,10	0,10
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	360 000	357 850	99,40	0,50
	DZIAŁ 750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 161 027	4 709 186	91,20	6,30
	75011		Urzędy Wojewódzkie	543 166	536 625	98,80	0,70
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	700	700	100,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	411 945	409 008	99,30	0,50
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 232	31 094	99,60	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	69 457	67 284	96,90	0,10
		4120	Składki na fundusz pracy	9 590	9 590	100,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 800	7 620	97,70	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	10 592	10 219	96,50	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	400	0	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 450	1 110	76,60	0,00
	75018		Urzędy marszałkowskie	7 900	7 900	100,00	0,00
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	7 900	7 900	100,00	0,00
	75022		Rady gmin	195 414	165 739	84,80	0,20
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	126 813	126 813	100,00	0,20
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000	0	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	14 375	11 747	81,70	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 721	22 622	63,30	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 600	3 085	85,70	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000	1 267	42,20	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 000	0	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	905	205	22,70	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urzędzeń kserograficznych	1 000	0	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin	4 034 638	3 665 656	90,90	4,90
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	8 061	8 061	100,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	900	300	33,30	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 028 692	2 021 469	99,60	2,70
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	148 880	148 196	99,50	0,20
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	365 000	352 661	96,60	0,50
		4120	Składki na fundusz pracy	53 876	51 820	96,20	0,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 200	58 211	77,40	0,10
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	191 970	178 183	92,80	0,20
		4230	Zakup leków i materiałów medycznych i produktów biobójczych	1 000	609	60,90	0,00
		4260	Zakup energii	123 051	109 531	89,00	0,10
		4270	Zakup usług remontowych	230 100	21 478	9,30	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000	2 534	50,70	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	340 666	291 049	85,40	0,40
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	6 000	5 850	97,50	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	20 000	17 906	89,50	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	82 500	79 908	96,90	0,10
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000	2 842	47,40	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	55 000	43 545	79,20	0,10
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	6 532	6 471	99,10	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 821	7 442	68,80	0,00
		4440	Odpisy na zakłady fundusz świadczeń socjalnych	47 976	47 976	100,00	0,10
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000	0	0,00	0,00
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000	0	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego	1 000	73	7,30	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	45 000	33 086	73,50	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urzędzeń kserograficznych	14 083	13 926	98,90	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	50 830	48 885	96,20	0,10
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	114 500	113 644	99,30	0,20
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	199 700	181 164	90,70	0,20
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	5 000	5 000	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	14 000	13 256	94,70	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	178 700	160 913	90,00	0,20
		4430	Różne opłaty i składki	2 000	1 995	99,80	0,00
	75095		Pozostała działalność	180 209	152 102	84,40	0,20
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 000	2 000	100,00	0,00

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 600	8 521	48,40	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	6 000	2 510	41,80	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 878	11 878	100,00	0,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 981	2 981	100,00	0,00
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 900	1 000	34,50	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500	0	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	136 350	123 212	90,40	0,20
DZIAŁ 751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	74 999	72 236	96,30	0,10
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	5 364	5 364	100,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	636	636	100,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	91	91	100,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700	3 700	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	937	937	100,00	0,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	69 635	66 872	96,00	0,10
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31 680	29 520	93,20	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 680	3 679	100,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	561	524	93,40	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 721	24 555	99,30	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	8 593	8 194	95,40	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	400	400	100,00	0,00
DZIAŁ 754			BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	494 246	492 222	99,60	0,70
	75411		Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	23 000	23 000	100,00	0,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jed. sam. teryt.	17 815	17 815	100,00	0,00
		6620	Dotacje celowe dla powiatu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jedn. sam. terytorialnego	5 185	5 185	100,00	0,00
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	54 000	52 570	97,40	0,10
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 850	14 833	99,90	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000	12 000	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	22 480	21 998	97,90	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	270	270	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000	2 000	100,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 400	1 469	61,20	0,00
	75414		Obrona cywilna	15 000	14 774	98,50	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	11 990	11 766	98,10	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 500	1 500	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 510	1 508	99,90	0,00
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	8 000	8 000	100,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8 000	8 000	100,00	0,00
	75416		Straż Miejska	394 246	393 878	99,90	0,50
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	2 760	2 760	100,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	267 088	267 052	100,00	0,40
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 320	21 318	100,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	51 019	50 948	99,90	0,10
		4120	Składki na fundusz pracy	6 920	6 912	99,90	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	929	929	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	16 813	16 806	100,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	782	781	99,90	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 253	7 237	99,80	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	563	562	99,80	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 090	1 090	100,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 290	2 289	100,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 590	1 568	98,60	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 638	6 437	97,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 529	4 529	100,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	800	799	99,90	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 862	1 861	99,90	0,00
DZIAŁ 756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	316 000	263 129	83,30	0,40
	75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	316 000	263 129	83,30	0,40
		4100	Wynagrodzenia agencjiowo-prowizyjne	7 100	3 941	55,50	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 200	3 582	85,30	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	700	510	72,90	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000	18 890	85,90	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	4 000	3 462	86,60	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	213 000	191 266	89,80	0,30
		4430	Różne opłaty i składki	65 000	41 478	63,80	0,10
DZIAŁ 757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 700 000	1 685 402	99,10	2,30
	75702		Obsługa kredytów i pożyczek	1 700 000	1 685 402	99,10	2,30
		8070	Odsetki od pożyczek i kredytów	1 700 000	1 685 402	99,10	2,30
DZIAŁ 758			RÓŻNE ROZLICZENIA	478 510	0	0,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 000	0	0,00	0,00
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	1 000	0	0,00	0,00
	75818		Rezerwa celowa	477 510	0	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	477 510	0	0,00	0,00
DZIAŁ 801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	25 290 078	24 445 007	96,70	32,70
	80101		Szkoły podstawowe	10 780 701	10 404 280	96,50	13,90
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jed. sam. teryt.	39 733	39 733	100,00	0,10
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	18 405	18 402	100,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 638 379	6 605 469	99,50	8,80
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	487 624	487 618	100,00	0,70
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 208 376	1 197 412	99,10	1,60
		4120	Składki na fundusz pracy	171 881	167 608	97,50	0,20
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 486	3 520	33,60	0,00

		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	160 461	159 952	99,70	0,20
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	16 943	16 942	100,00	0,00
		4260	Zakup energii	363 580	363 145	99,90	0,50
		4270	Zakup usług remontowych	272 054	271 861	99,90	0,40
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 451	2 451	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	84 738	84 503	99,70	0,10
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 876	3 875	100,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	253	253	100,00	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	17 457	17 457	100,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 169	5 167	100,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	387 643	387 643	100,00	0,50
		4530	Podatek od towarów i usług	9 113	8 703	95,50	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 798	5 797	100,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	6 186	6 172	99,80	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	19 533	19 531	100,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	840 000	520 504	62,00	0,70
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	10 562	10 562	100,00	0,00
	80104		Przedszkola	6 128 193	5 980 183	97,60	8,00
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	11 555	11 553	100,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 458 061	3 430 295	99,20	4,60
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	237 440	237 356	100,00	0,30
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	625 000	620 495	99,30	0,80
		4120	Składki na fundusz pracy	88 000	87 058	98,90	0,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 900	5 240	37,70	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	162 328	161 905	99,70	0,20
		4220	Zakup środków żywności	585 368	481 297	82,20	0,60
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	28 661	28 629	99,90	0,00
		4260	Zakup energii	273 262	272 827	99,80	0,40
		4270	Zakup usług remontowych	275 020	275 005	100,00	0,40
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 055	6 054	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	54 155	54 128	100,00	0,10
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	4 059	4 030	99,30	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	10 753	10 751	100,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	330	330	100,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 961	4 961	100,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	228 048	228 048	100,00	0,30
		4530	Podatek od towarów i usług	8 107	7 863	97,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	3 085	3 084	100,00	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	13 556	13 553	100,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	36 489	35 721	97,90	0,00
	80110		Gimnazja	6 921 463	6 679 666	96,50	8,90
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	121 082	121 082	100,00	0,20
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	13 180	13 179	100,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 099 862	4 053 901	98,90	5,40
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	302 868	302 867	100,00	0,40
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	743 790	726 959	97,70	1,00
		4120	Składki na fundusz pracy	102 877	102 007	99,20	0,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 980	9 980	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	186 272	184 732	99,20	0,20
		4217	Zakup materiałów, wyposażenia	1 172	969	82,70	0,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	18 744	18 743	100,00	0,00
		4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	217	217	100,00	0,00
		4260	Zakup energii	343 962	339 574	98,70	0,50
		4270	Zakup usług remontowych	303 866	303 401	99,80	0,40
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 306	2 306	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	37 257	37 011	99,30	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	1 755	1 736	98,90	0,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 222	3 221	100,00	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	9 746	9 744	100,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 832	4 217	87,30	0,00
		4417	Podróże służbowe krajowe	114	114	100,00	0,00
		4427	Podróże służbowe zagraniczne	28 232	28 231	100,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 967	1 967	100,00	0,00
		4437	Różna opłaty i składki	231	221	95,70	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	245 123	245 123	100,00	0,30
		4530	Podatek od towarów i usług	8 000	6 287	78,60	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 941	3 937	99,90	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 514	5 514	100,00	0,00
		4747	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	19	19	100,00	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	12 752	12 670	99,40	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	297 580	129 114	43,40	0,20
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	11 000	10 623	96,60	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	85 000	75 950	89,40	0,10
		4300	Zakup usług pozostałych	85 000	75 950	89,40	0,10
	80114		Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	581 233	566 526	97,50	0,80
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	681	681	100,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	386 501	377 535	97,70	0,50
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 345	30 910	98,60	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	72 198	69 306	96,00	0,10
		4120	Składki na fundusz pracy	9 858	9 725	98,70	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	2 700	90,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	18 650	18 298	98,10	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	427	427	100,00	0,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000	285	28,50	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 300	6 241	99,10	0,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 100	1 761	83,90	0,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 000	5 522	92,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 579	2 578	100,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładyowy fundusz świadczeń socjalnych	11 131	11 131	100,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	874	874	100,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 058	5 057	100,00	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 700	2 682	99,30	0,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	8 919	8 901	99,80	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	11 912	11 912	100,00	0,00
80120		Licea ogólnokształcące	1 000	1 000	100,00	0,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jed. sam. teryt.	1 000	1 000	100,00	0,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	115 661	77 874	67,30	0,10
	3250	Stypendia różne	56 857	47 851	84,20	0,10
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	318	0	0,00	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	630	0	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 400	0	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	256	256	100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 928	16 012	76,50	0,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	272	222	81,60	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	16 000	13 533	84,60	0,00
80195		Pozostała działalność	676 827	659 528	97,40	0,90
	2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszenia	1 000	1 000	100,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	700	0	0,00	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	100	0	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000	0	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 996	45 558	87,60	0,10
	4300	Zakup usług pozostałych	457 750	449 689	98,20	0,60
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	163 281	163 281	100,00	0,20
DZIAŁ 851			581 104	523 184	90,00	0,70
85111		OCHRONA ZDROWIA	100 000	100 000	100,00	0,10
	6620	Szpitala ogólne	100 000	100 000	100,00	0,10
	6620	Dotacje celowe dla powiatu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jedn. sam. terytorialnego	100 000	100 000	100,00	0,10
85149		Programy polityki zdrowotnej	10 000	9 333	93,30	0,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000	4 000	100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000	5 333	88,90	0,00
85153		Zwalczanie narkomani	50 000	40 053	80,10	0,10
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 558	5 996	47,70	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 442	7 504	88,90	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000	16 733	93,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	11 000	9 820	89,30	0,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	420 600	373 396	88,80	0,50
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	11 357	10 961	96,50	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	1 601	1 572	98,20	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	191 775	157 972	82,40	0,20
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	34 453	34 453	100,00	0,00
	4220	Zakup środków żywności	7 398	5 797	78,40	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 200	1 793	81,50	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	140 330	131 242	93,50	0,20
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 000	749	74,90	0,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 360	1 952	82,70	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 635	10 634	100,00	0,00
	4400	Opłaty administracyjne i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	7 342	7 250	98,70	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	795	0	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 450	3 170	91,90	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 252	1 251	99,90	0,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	52	0	0,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	4 600	4 600	100,00	0,00
85195		Pozostała działalność	504	402	79,80	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	504	402	79,80	0,00
DZIAŁ 852			15 337 624	14 803 569	96,50	19,80
85202		POMOC SPOŁECZNA	115 000	108 035	93,90	0,10
	4330	Domy pomocy społecznej	115 000	108 035	93,90	0,10
85203		Zakup usług przez j.s.t. od innych jednostek samorządu terytorialnego	687 988	547 334	79,60	0,70
	3020	Ośrodki wsparcia	5 000	2 046	40,90	0,00
	4010	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	283 215	280 918	99,20	0,40
	4040	Wynagrodzenia bezosobowe	20 736	19 917	96,10	0,00
	4110	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 338	50 943	92,10	0,10
	4120	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 976	7 057	88,50	0,00
	4170	Składki na fundusz pracy	4 600	4 266	92,70	0,00
	4210	Wynagrodzenia bezosobowe	65 000	46 068	70,90	0,10
	4220	Zakup materiałów i wyposażenia	108 208	56 692	52,40	0,10
	4230	Zakup środków żywności	1 400	1 361	97,20	0,00
	4260	Zakup leków i materiałów medycznych	52 700	24 137	45,80	0,00
	4270	Zakup energii	9 100	2 794	30,70	0,00
	4280	Zakup usług remontowych	1 400	798	57,00	0,00
	4300	Zakup usług zdrowotnych	25 900	19 377	74,80	0,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000	425	21,30	0,00
	4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 000	1 667	55,60	0,00
	4370	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 300	2 676	62,20	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000	1 328	44,30	0,00

		4430	Różne opłaty i składki	6 600	2 791	42,30	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 035	12 034	100,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	2 930	2 930	100,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500	1 361	54,40	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	350	0	0,00	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	700	508	72,60	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	10 000	5 240	52,40	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 478 640	9 455 308	99,80	12,60
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000	233	23,30	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	9 219 018	9 219 017	100,00	12,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 436	131 651	98,70	0,20
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 133	8 423	92,20	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	31 871	25 658	80,50	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	4 300	3 538	82,30	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000	15 876	93,40	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	25 750	25 671	99,70	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500	120	24,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 640	6 932	71,90	0,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 000	300	30,00	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	4 000	2 566	64,20	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500	399	26,60	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 828	4 828	100,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000	1 700	56,70	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 000	3 753	75,10	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	7 664	4 643	60,60	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	61 413	60 400	98,40	0,10
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	61 413	60 400	98,40	0,10
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	805 657	801 131	99,40	1,10
		3110	Świadczenia społeczne	796 705	794 238	99,70	1,10
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	952	0	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000	6 893	86,20	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	963 000	833 023	86,50	1,10
		3110	Świadczenia społeczne	963 000	833 023	86,50	1,10
	85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	1 722 609	1 585 180	92,00	2,10
		2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	100	63	63,00	0,00
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	8 700	7 103	81,60	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	975 319	940 138	96,40	1,30
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 491	67 258	99,70	0,10
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190 695	175 061	91,80	0,20
		4120	Składki na fundusz pracy	25 562	24 231	94,80	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 500	7 627	56,50	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	140 866	105 562	74,90	0,10
		4260	Zakup energii	59 000	56 505	95,80	0,10
		4270	Zakup usług remontowych	70 000	65 052	92,90	0,10
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 200	2 169	67,80	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	41 900	29 081	69,40	0,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 600	2 089	80,30	0,00
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 000	2 319	77,30	0,00
		4370	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	18 000	15 125	84,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 300	5 565	76,20	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	9 090	8 289	91,20	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 517	25 517	100,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	3 130	3 121	99,70	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług	380	250	65,80	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego	500	3	0,60	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000	11 445	81,80	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 759	1 185	20,60	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	12 000	5 480	45,70	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	25 000	24 942	99,80	0,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5 000	0	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	0	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	787 473	758 455	96,30	1,00
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	2 450	2 127	86,80	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	481 635	469 201	97,40	0,60
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 873	34 271	98,30	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	108 323	102 717	94,80	0,10
		4120	Składki na fundusz pracy	15 089	14 225	94,30	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 007	113 181	94,30	0,20
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	1 505	591	39,30	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100	929	84,50	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	163	0	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	450	273	60,70	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	500	277	55,40	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 378	19 377	100,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000	1 286	64,30	0,00
	85295		Pozostała działalność	710 844	654 703	92,10	0,90
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	10 000	10 000	100,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	532 800	518 284	97,30	0,70
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000	0	0,00	0,00

		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 813	297	10,60	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	391	41	10,50	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 200	4 550	34,50	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	96 924	80 243	82,80	0,10
		4300	Zakup usług pozostałych	19 238	13 738	71,40	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	210	210	100,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000	72	7,20	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 000	0	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	27 268	27 268	100,00	0,00
DZIAŁ 853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	165 237	160 038	96,90	0,20
	85305		Żłobki	165 237	160 038	96,90	0,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 729	120 828	98,50	0,20
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 088	8 962	74,10	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 737	21 586	99,30	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	3 050	3 029	99,30	0,00
		4440	Odpisy na zakładyowy fundusz świadczeń socjalnych	5 633	5 633	100,00	0,00
DZIAŁ 854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1 665 270	1 651 001	99,10	2,20
	85401		Świetlice szkolne	1 388 766	1 383 043	99,60	1,80
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	753 835	751 479	99,70	1,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 009	55 391	98,90	0,10
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	136 181	135 274	99,30	0,20
		4120	Składki na fundusz pracy	20 667	18 887	91,40	0,00
		4220	Zakup środków żywności	375 100	375 038	100,00	0,50
		4440	Odpisy na zakładyowy fundusz świadczeń socjalnych	46 974	46 974	100,00	0,10
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	276 504	267 958	96,90	0,40
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000	6 000	100,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	224 894	223 786	99,50	0,30
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	45 610	38 172	83,70	0,10
DZIAŁ 900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 872 836	4 475 125	91,80	6,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	206 928	201 096	97,20	0,30
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	265	0	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	163 872	163 871	100,00	0,20
		4300	Zakup usług pozostałych	26 413	25 830	97,80	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 378	11 395	69,60	0,00
	90002		Gospodarka odpadami	677 440	677 440	100,00	0,90
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	677 440	677 440	100,00	0,90
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 154 000	1 109 280	96,10	1,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	4 026	80,50	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 149 000	1 105 254	96,20	1,50
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach	524 922	516 183	98,30	0,70
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000	0	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	100	0	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	508 822	503 235	98,90	0,70
		4430	Różne opłaty i składki	14 000	12 948	92,50	0,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	193 800	182 502	94,20	0,20
		4270	Zakup usług remontowych	31 000	24 156	77,90	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	162 800	158 346	97,30	0,20
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 045 197	970 719	92,90	1,30
		4260	Zakup energii	598 472	524 826	87,70	0,70
		4270	Zakup usług remontowych	388 230	388 208	100,00	0,50
		4300	Zakup usług pozostałych	10 295	10 294	100,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	200	108	54,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 000	47 283	98,50	0,10
	90095		Pozostała działalność	1 070 549	817 905	76,40	1,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000	0	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	38 390	36 036	93,90	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	129 745	129 516	99,80	0,20
		4300	Zakup usług pozostałych	155 788	154 710	99,30	0,20
		4430	Różne opłaty i składki	942	941	99,90	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	727 000	481 018	66,20	0,60
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	15 684	15 684	100,00	0,00
DZIAŁ 921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	6 485 276	6 392 265	98,60	8,50
	92114		Pozostałe instytucje kultury	1 533 997	1 533 997	100,00	2,10
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 523 997	1 523 997	100,00	2,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu Państwa na zakupy i zadania inwestycyjne innych jednostek sektora finansów publicznych	10 000	10 000	100,00	0,00
	92116		Biblioteki	677 466	677 466	100,00	0,90
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	672 466	672 466	100,00	0,90
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji	5 000	5 000	100,00	0,00
	92120		Ochrona i konserwacja zabytków	40 000	32 800	82,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000	32 800	82,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	4 233 813	4 148 002	98,00	5,50
		4270	Zakup usług remontowych	15 000	12 566	83,80	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	824 000	818 691	99,40	1,10
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 088 272	2 055 348	98,40	2,70
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 306 541	1 261 397	96,50	1,70
DZIAŁ 926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1 818 550	1 613 130	88,70	2,20
	92601		Obiekty sportowe	771 262	595 296	77,20	0,80
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 468	39 458	100,00	0,10
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	43 923	41 820	95,20	0,10
		4260	Zakup energii	96 791	95 845	99,00	0,10
		4270	Zakup usług remontowych	23 700	23 630	99,70	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200	185	92,50	0,00

	4300	Zakup usług pozostałych	321 719	319 860	99,40	0,40
	4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	890	889	99,90	0,00
	4370	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5 505	5 505	100,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	116	116	100,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 440	20 440	100,00	0,00
	6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	210 000	39 040	18,60	0,10
	6060	Wydatki inwestycyjne jednostek	8 510	8 508	100,00	0,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	492 200	474 107	96,30	0,60
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	204 000	204 000	100,00	0,30
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000	979	97,90	0,00
	4120	Składki na fundusz pracy	200	52	26,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	76 741	69 277	90,30	0,10
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	69 059	65 721	95,20	0,10
	4300	Zakup usług pozostałych	135 225	128 843	95,30	0,20
	4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	600	472	78,70	0,00
	4370	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 000	812	81,20	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	767	715	93,20	0,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	445	159	35,70	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 163	3 077	97,30	0,00
92695		Pozostała działalność	555 088	543 727	98,00	0,70
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	2 430	2 425	99,80	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	293 202	291 767	99,50	0,40
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 775	21 078	96,80	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	55 197	54 529	98,80	0,10
	4120	Składki na fundusz pracy	7 520	7 519	100,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 900	600	31,60	0,00
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	22 290	20 888	93,70	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300	204	68,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 710	13 215	84,10	0,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 900	2 800	96,60	0,00
	4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 074	3 731	91,60	0,00
	4370	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 000	2 851	95,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 500	3 933	87,40	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 600	2 501	96,20	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 555	7 555	100,00	0,00
	4480	Podatek od nieruchomości	31 168	30 789	98,80	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług	31 350	31 343	100,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000	5 864	97,70	0,00
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 100	2 089	99,50	0,00
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	13 517	13 466	99,60	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	26 000	24 580	94,50	0,00
RAZEM			79 354 130	74 826 551	94,30	100,00
		WYDATKI BIEŻĄCE	65 221 315	62 642 136	96,00	83,70
		- wynagrodzenia i pochodne	26 849 656	26 393 044	98,30	35,30
		- dotacje	2 623 993	2 623 993	100,00	3,50
		- obsługa długu publicznego	1 700 000	1 685 402	99,10	2,30
		- poręczenia i gwarancje				0,00
		- pozostałe	34 047 666	31 939 697	93,80	42,70
		WYDATKI MAJĄTKOWE	14 132 815	12 184 415	86,20	16,30

2167

UCHWAŁA Nr XXIX/348/08 Rady Miasta Olsztyn z dnia 26 sierpnia 2008 r.

w sprawie przeprowadzenia referendum gminnego w sprawie odwołania Prezydenta Miasta Olsztyn przed upływem kadencji.

Na podstawie art. 28b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806,

z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138,

poz. 974, Nr 173, poz. 1218) oraz art. 5 ust. 1b, art. 10 ust. 1 oraz art. 24 a ustawy z dnia 15 września 2000 roku o referendum lokalnym (Dz. U. z 2000 r. Nr 88, poz. 985, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2005 r. Nr 175, poz. 1457, z 2007 r. Nr 112, poz. 766) Rada Miasta Olsztyn uchwala, co następuje:

§ 1. Przeprowadzić referendum gminne w sprawie odwołania Prezydenta Miasta Olsztyn przed upływem kadencji.

§ 2. Uchwała podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego oraz rozplakatowaniu na terenie gminy.

§ 3. Uchwałę przekazuje się Komisarzowi Wyborczemu w Olsztynie.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Zbigniew Dąbkowski

Wydawca: Wojewoda Warmińsko-Mazurski

Redakcja: Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, Wydział Nadzoru i Kontroli
Al. Marsz. J. Piłsudskiego 7/9, 10-575 Olsztyn, pok. 130, tel. (89) 5232474

Skład komputerowy: Wojewódzki Ośrodek Informatyki TBD w Olsztynie
Al. Marsz. J. Piłsudskiego 7/9, 10-575 Olsztyn, tel. (89) 5232334
e-mail: woi@uw.olsztyn.pl

Druk i rozpowszechnianie: Zakład Obsługi Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego
Al. Marsz. J. Piłsudskiego 7/9, 10-575 Olsztyn, tel. (89) 5232498, 5232400

Rozpowszechnianie i prenumerata odbywa się:

- na podstawie nadesłanego zamówienia w Zakładzie Obsługi Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego, Al. Marsz. J. Piłsudskiego 7/9, 10-575 Olsztyn, tel. (89) 5232498, (89) 5232400
- w punkcie sprzedaży w Zakładzie Obsługi Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego, Al. Marsz. J. Piłsudskiego 7/9, 10-575 Olsztyn, pok. 51, tel. (89) 5232498

Exemplarze archiwalne wraz ze skrowidzami wyłożone są do powszechnego wglądu w:

- Wydziale Nadzoru i Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, Al. Marsz. J. Piłsudskiego 7/9, 10-575 Olsztyn, pok. 148, tel. (89) 5232591
-

Tłoczono z polecenia Wojewody Warmińsko-Mazurskiego
w Zakładzie Obsługi Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie
Al. Marsz. J. Piłsudskiego 7/9, 10-575 Olsztyn

ISSN 1508-4817 **Cena brutto: 12,92 zł** (w tym 7% VAT)