

I. SYTUACJA FINANSOWA MIASTA

I.1. Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2006.

Budżet Miasta Ławy na rok 2006 został uchwalony przez Radę Miejską dnia 22 grudnia 2005 roku Uchwałą Nr XLIV/440/2005. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 76.648.594 zł zaś wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 91.381.570 zł. Planowano wówczas deficyt budżetowy w wysokości 14.732.976 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Ławie dokonała zmian w budżecie Miasta. Po stronie dochodów budżet uległ zmniejszeniu o kwotę 2.140.987 zł a po stronie wydatków budżet zmniejszono o kwotę 2.165.161 zł. Zmniejszeniu uległ deficyt budżetowy o kwotę 24.174 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 2006 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 74.507.607 zł a po stronie wydatków kwotą 89.216.409 zł. Planowany na rok 2006 deficyt budżetowy zamknął się kwotą 14.708.802 zł.

Poniższe zestawienie informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta Ławy na 2006 rok.

	Plan uchwalony 01.01.2006 r.	Plan po zmianach 31.12.2006 r.	Różnica +/-
	zł		
I. Dochody ogółem	76.648.594	74.507.607	-2.140.987
1. Dochody własne	51.532.990	51.470.925	-62.065
2. Subwencje	12.544.074	12.314.870	-229.204
3. Dotacje celowe	12.571.530	10.721.812	-1.849.718
II. Wydatki ogółem	91.381.570	89.216.407	-2.165.161
1. Wydatki bieżące	62.126.491	59.488.052	- 2.638.439
2. Wydatki majątkowe	29.255.079	29.728.357	+473.278
III. Deficyt budżetowy	14.732.976	14.708.802	-24.174
w tym: źródła pokrycia:			
- kredyty i pożyczki	14.732.976	12.576.157	-2.156.819
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rach. bieżącym, w tym wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0	2.132.645	+ 2.132.645

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

	zł
	+ zwiększenia planu
	- zmniejszenia planu
DOCHODY ogółem	- 2.140.987
1. Dochody własne	- 62.065
w tym:	
- wpływy z opłat	+ 17.000

- wpływy z podatków	+ 223.002
- dochody z majątku gminy	+ 133.000
- dochody z tytułu świadczonych usług przez jednostki	+ 34.735
- środki z zewnątrz	- 471.970
- pozostałe dochody	+ 2.168

2.Subwencje ogólne **- 229.204**

w tym :

- część oświatowa	- 273.469
- subwencja ogólna na uzupełnienie dochodów gmin	+ 44.265

3. Dotacje **1.849.718**

w tym:

- dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	- 2.968.850
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	+ 4.000
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin -	+ 808.725
- dotacje celowe otrzymane z gminy, powiatu i z samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t-	+ 12.175
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych -	+ 34.232
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji jednostek sektora finansów publicznych -	+ 260.000

WYDATKI ogółem **- 2.165.161**

1.Wydatki bieżące ogółem **- 2.638.439**

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	+ 9.865
- dotacje	+ 210.717
- obsługa długu publicznego	- 166.755
- poręczenia i gwarancje udzielone	- 133.245
- pozostałe wydatki	- 2.559.021

2.Wydatki majątkowe ogółem **+ 473.278**

w tym:

- wydatki na zadania inwestycyjne jednoroczne	
- wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych	- 895.925
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	
- wydatki przekazane j.s.t. na zadania i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień	
- wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	- 368.313

Główna przyczyna zmniejszenia planu dochodów i wydatków w stosunku do planu uchwalonego, to przede wszystkim po stronie dochodów zmniejszenie dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przeznaczonej na wypłatę świadczeń rodzinnych a po stronie wydatków zmniejszenie planu w opiece społecznej na wypłatę tych że świadczeń rodzinnych.

I.2. Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2006 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2006 r.

Jak zrealizowano budżet miasta Ławy w roku 2006 przedstawiono w tabeli nr 1.

Tab. Nr 1. WYKONANIE BUDŻETU MIASTA ŁAWY ZA 2006 ROK.

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2006		Wykonanie 2006		Wsk. dyn. (5:3) %
		Zł	Wsk str %	Zł	Wsk str %	
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	74.507.607	100,0	73.160.470	100,0	98,2
1	Dochody własne	51.470.925	69,1	50.143.319	68,6	97,4
2	Subwencje	12.314.870	16,5	12.314.870	16,8	100,0
3	Dotacje	10.721.811	14,4	10.702.281	14,6	99,8
II	Wydatki ogółem	89.216.409	100,0	81.497.587	100,0	91,3
1	Wydatki bieżące	59.488.052	66,7	57.510.263	70,6	96,7
2	Wydatki majątkowe	29.728.357	33,3	23.987.324	29,4	80,7
III	Wynik budżetowy - deficyt + nadwyżka	-14.708.802		- 8.337.117		56,7
IV	Skumulowany wynik na 31.12.2006 r. - deficyt	-32.921.824		- 26.550.139		80,6

Jak z danych tabeli wynika plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 98,2 % tj. na plan 74.507.607 zł osiągnięto wpływy w wysokości 73.160.470 zł. Planowane wydatki wykorzystane zostały w 91,3%. Wydatkowano 81.497.587zł na plan 89.216.409 zł. Rok 2006 zakończono deficytem w wysokości 8.337.117zł .Osiągnięty deficyt stanowił 56,7 % deficytu planowanego. Po realizacji budżetu za 2006 rok skumulowany wynik finansowy na 31.12.2006 roku to deficyt, który zamyka się kwotą 26.550.139 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 68,6 %. Subwencje z budżetu państwa stanowiły 16,8 % wpływów budżetowych a dotacje 14,6 %. Dochody własne zrealizowano w 97,4 % tj. na planowaną kwotę 51.470.925zł uzyskano wpływy w wysokości 50.143.319zł. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100 % planowanych

wpływów z subwencji tj .w wysokości 12.314.870 zł. W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został również dotacjami w wysokości 10.702.281 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych wielkości o 19.531 zł. A zatem plan został zrealizowany w 99,8 %.

W roku 2006 plan roczny **wydatków budżetowych** został zrealizowany w 91,3 % tj. w wysokości 81.497.587 zł. W zrealizowanych wydatkach 70,6 % to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Miasta oraz jego jednostek. Plan wydatków bieżących zrealizowany został w 96,7 % tj. na 59.488.052 zł wydatkowano 57.510.263 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 29,4 % ogółu zrealizowanych wydatków a ich plan został zrealizowany w 80,7 % tj. w wysokości 23.987.324 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 2006 ROKU ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM NIEDOBORU.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2006 r.	Wykonanie 2006 r.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
I.	Dochody budżetowe	74.507.607	73.160.470
II.	Wydatki budżetowe	89.216.409	81.497.587
III.	Wynik (I – II)	-14.708.802	- 8.337.117
IV.	Finansowanie (V – VI)	14.708.802	14.159.981
V.	Przychody ogółem z tego:	21.554.771	18.900.889
1.	Kredyty zaciągnięte	12.576.157	12.000.000
2.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE (pożyczka na prefinansowanie)	3.795.969	1.707.697
2.	Spłata udzielonych pożyczek	102.556	113.103
3.	Inne źródła (wolne środki)	5.080.089	5.080.089
VI.	Rozchody ogółem Z tego:	6.845.969	4.740.908
1.	Spłata kredytów	2.900.000	2.900.000
2.	Spłata pożyczek	100.000	100.000
3.	Pożyczki udzielone przez Miasto	50.000	33.211
4.	Spłaty pożyczki przeznaczonej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE (pożyczka na prefinansowanie)	3.795.969	1.707.697
VII.	Nadwyżka środków pieniężnych wynikająca m. in. z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0	5.822.864

W roku 2006 osiągnięto przychody w wysokości 18.900.889 zł na planowaną wielkość 21.554.771 zł zaś rozchody wyniosły 4.740.908 zł na plan 6.845.969 zł.

Źródłami przychodów były:

- kredyt komercyjny – 12.000.000 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 – 1.707.697 zł,
- środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń zaciągniętych do końca 2005 roku kredytów i pożyczek w wysokości 5.080.089 zł,
- spłaty pożyczek udzielonych przez Miasto w wysokości 113.103 zł.

Rozchody budżetowe to:

- spłata zaciągniętych do roku 2005 kredytów i pożyczek - 3.000.000 zł,
- pożyczki udzielone wspólnotom mieszkaniowym na remonty ich budynków mieszkalnych - 33.211 zł,
- spłata pożyczki na prefinansowanie zadania „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno - oświatowego, sportu i turystyki w Iławie” realizowanego z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych - 1.707.697 zł.

Rok 2006 zakończono środkami pieniężnymi będącymi nadwyżką środków pieniężnych wynikających z rozliczeń zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 5.822.864 zł.

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

Tab. Nr 3. WSKAŹNIKI CHARAKTERYZUJĄCE SYTUACJĘ FINANSOWĄ MIASTA IŁAWY W 2006 ROKU

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2006	Wykonanie 2006
1	2	3	4
1.	Dochody budżetowe	74.507.607	73.160.470
2.	Wydatki budżetowe	89.216.409	81.497.587
3.	Wynik budżetowy roku 2006 „– deficyt”	- 14.708.802	- 8.337.117
4.	Skumulowany wynik na 31.12.2005 r „– deficyt”	-18.213.022	- 18.213.022
5.	Skumulowany wynik na 31.12.2006 r „– deficyt”	-32.921.824	-26.550.139
6.	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2006 r. z tytułu kredytów i pożyczek	33.086.157	32.510.000
7.	Stan należności Miasta na 31.12.2006 r. z tytułu udzielonych pożyczek	164.386	137.050
8.	Kwota długu publicznego na 31.12.2006 r.	33.086.157	32.510.000
9.	Łączna kwota przypadających do spłaty kredytów, pożyczek, odsetek oraz potencjalnych spłat kwot z udzielonych poręczeń w stosunku do dochodów zrealizowanych (max. 15%)	5,49	5,30
10	Łączna kwota długu publicznego liczona w stosunku do dochodów (max. 60%)	44,41	44,44

W analizowanym okresie osiągnięto dług publiczny w wysokości 32.510.000 zł na planowaną wielkość 33.086.157 zł. Dług publiczny to w 100 % kwota zadłużenia Miasta na 31.12.2006 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, jakie mamy do spłacenia. Osiągnięty dług publiczny jest niższy od planowanego o kwotę 576.157 zł. Wielkość długu publicznego liczona w stosunku do osiągniętych dochodów stanowi 44,44 %. 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 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 5,30 % na planowany wskaźnik 5,49 %.

Wykonanie dochodów i wydatków w rozbiciu na poszczególne działy, rozdziały i paragrafy przedstawiają tabele nr 34 i 35.

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

Stan zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2005 r wyniósł **23.510.000 zł**. Zgodnie z uchwałą budżetową w roku 2006 zaciągnięto kredyt na pokrycie planowanego deficytu w wysokości **12.000.000 zł**. W 2006 roku spłacono kredyty i pożyczki zgodnie z planem w wysokości **3.000.000 zł**. A zatem stan naszego zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na 31.12.2006 roku wyniósł **32.510.000 zł**.

W roku 2006 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 i Lubawie. Kwota zaciągniętego kredytu w wysokości 12.000.000 zł stanowiła 95,4 % wielkości planowanej.

W analizowanym okresie spłata rat kredytów i pożyczek zaciągniętych do końca roku 2005 przebiegała zgodnie z planem. Spłacono kredyty w kwocie 2.900.000 zł i pożyczki w wysokości 100.000 zł. Łączna kwota spłat to 3.000.000 zł. Spłacono kredyty następującym bankom:

- Bank Millennium SA w Warszawie - 1.900.000 zł,
- WFOŚ i GW w Olsztynie – 100.000 zł,
- Kredyt Bank w Elblągu – 200.000 zł,
- Bank Ochrony Środowiska w Olsztynie - 200.000 zł,
- Bank Śląski w Katowicach Oddział w Olsztynie – 200.000 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.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31.12.2006 roku w wysokości 32.510.000 zł posiadaliśmy wobec następujących banków:

- Bank Millennium S.A. w Warszawie – 3.910.000 zł, końcowy termin spłaty 2009 rok,
- WFOŚ i GW w Olsztynie – 300.000 zł, końcowy termin spłaty 2009 rok,
- Kredyt Bank w Elblągu – 1.400.000 zł, końcowy termin spłaty 2011 rok,
- Bank Ochrony Środowiska w Olsztynie – 3.700.000 zł, końcowy termin spłaty 2011 rok,
- Bank Śląski w Katowicach Oddział w Olsztynie – 1.600.000 zł, końcowy termin spłaty 2012 rok,
- PKO BP S.A. w Warszawie, Regionalny Oddział Korporacyjny w Olsztynie, Centrum Korporacyjne w Elblągu - 4.900.000 zł, końcowy termin spłaty 2014 rok,
- Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Olsztynie – 4.700.000 zł, końcowy termin spłaty 2015 rok,
- Bank Spółdzielczy – 12.000.000 zł, końcowy termin spłaty 2017 rok.

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek występujące na 31.12.2006 roku winno być spłacone do końca roku 2017 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- | | |
|------------------------------|-----------------------------|
| - w roku 2007- 3.050.000 zł, | w roku 2013 - 3.500.000 zł, |
| - w roku 2008- 3.450.000 zł, | w roku 2014 - 3.500.000 zł, |
| - w roku 2009- 3.610.000 zł, | w roku 2015 - 3.300.000 zł, |
| - w roku 2010- 3.600.000 zł, | w roku 2016 - 2.000.000 zł, |
| - w roku 2011- 3.300.000 zł, | w roku 2017 - 600.000 zł, |
| - w roku 2012- 2.600.000 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**

zł												
LP	Przeznaczenie kredytu	Kwota przyznanej pożyczki , kredytu	Okres kredytowania		Zadłużenie gminy na 31.12.2005	Rok 2006		Zadłużenie gminy na 31.12.2006 r	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		Kredyty i pożyczki otrzymane	Kredyty i pożyczki spłacone		2007	2008	2009	w latach następnych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I	Pożyczki ogółem	538 200			400 000	0	100 000	300 000	100 000	100 000	100 000	0
1	Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Kościuszki (WFOŚiGW)	538 200	2003	2009	400 000		100 000	300 000	100 000	100 000	100 000	0
II	Kredyty ogółem	41 531 500			23 110 000	12 000 000	2 900 000	32 210 000	2 950 000	3 350 000	3 510 000	22 400 000
1	Inwestycje miejskie (MillenniumSA)	4 400 000	2000	2006	1 000 000		1 000 000	0		0		0
2	Budowa hali sportowej- (Millennium S.A.)	2 000 000	2001	2007	800 000		400 000	400 000	400 000		0	0
3	Bank Spółdzielczy	12 000 000	2006	2017	0	12 000 000		12 000 000	700 000	700 000	500 000	10 100 000
4	Modernizacja drogi nr 16 (kontrakt dla województwa) - (Millennium SA)	1 350 000	2002	2009	1 050 000		200 000	850 000	350 000	450 000	50 000	0
5	Wydatki na inwestycje (Kredyt Bank Elbląg)	1 800 000	2003	2011	1 600 000		200 000	1 400 000	300 000	200 000	200 000	700 000
6	Wydatki bieżące (BOŚ)	4 108 500	2003	2011	3 900 000		200 000	3 700 000	300 000	400 000	800 000	2 200 000
7	Zadanie inwestycyjne Mała obwodnica wsch II etap- (PHARE 2003- PKO BP S.A.)	5 000 000	2005	2014	5 000 000		100 000	4 900 000	100 000	200 000	200 000	4 400 000
8	Wydatki bieżące (BGK Olsztyn)	5 000 000	2005	2015	5 000 000		300 000	4 700 000	300 000	300 000	300 000	3 800 000
9	Wydatki bieżące i Modernizacja oczyszczalni ścieków (Millennium S.A.)	3 873 000	2002	2009	2 960 000		300 000	2 660 000	400 000	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	1 800 000		200 000	1 600 000	100 000	100 000	200 000	1 200 000
III	RAZEM	42 069 700			23 510 000	12 000 000	3 000 000	32 510 000	3 050 000	3 450 000	3 610 000	22 400 000

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 2006 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

I.5. Należności Miasta z tytułu udzielonych pożyczek.

Stan należności miasta Iławy z tytułu udzielonych z budżetu miasta pożyczek na 31.12.2005 roku to kwota 216.942 zł. W roku 2006 udzielono pożyczek na kwotę 33.211 zł oraz dokonano spłat zaciągniętych pożyczek na kwotę 113.103 zł. A zatem stan należności Miasta z tego tytułu na 31.12.2006 roku wyniósł 137.050 zł.

W roku 2006 pożyczki otrzymały następujące wspólnoty mieszkaniowe:

- Wspólnota Mieszkaniowa ul. 1.Maja 35 - 8.541 zł
- Wspólnota Mieszkaniowa ul. Baczyńskiego 3 - 24.670 zł.

W 2006 roku przychody z tytułu spłat udzielonych pożyczek wyniosły 113.103 zł.

Należy zauważyć, że nasi pożyczkobiorcy wywiązują się z zawartych umów i dokonują prawidłowo spłaty udzielonych pożyczek. W roku 2006 po raz pierwszy jedna ze wspólnot tj. Wspólnota ul. Baczyńskiego 3 nie dokonała spłaty w planowanym terminie tj. do 31.12. 2006 r jednej raty w wysokości 6.167 zł. Wpłaty dokonano 3.01.2007 r. To niewielkie opóźnienie skutkuje dla pożyczkobiorcy zwiększonymi odsetkami.

Zgodnie z podpisanymi umowami należności z tytułu udzielonych z budżetu Miasta pożyczek występujące na 31.12.2006 roku, które wyniosły 137.050 zł, winny być spłacone do końca roku 2010, co w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- | | |
|----------------------------|--------------------------|
| - w roku 2007 – 84.963 zł, | w roku 2009 – 18.592 zł, |
| - w roku 2008 - 28.295 zł, | w roku 2010 – 5.200 zł. |

W tabeli nr 5 przedstawiono stan należności z tytułu udzielanych pożyczek na 31.12.2006 roku w rozbiciu na poszczególnych pożyczkobiorców.

Tab. Nr 5. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU UDZIELONYCH POZYCZEK WEDŁUG STANU NA 31.12.2006 R.

Lp.	Pożyczkobiorca	Rok otrzymania pożyczki	Plan. rok zakończenia spłaty	Wielkość udzielonej pożyczki wg umowy	Należności gminy na 31.12.2005	rok 2006		Należności gminy na koniec okresu sprawozd. 31.12.2006	w tym wysokość spłaty pożyczek w latach			
						pożyczki udzielone	pożyczki spłacone		2007	2008	2009	pozostałe lata
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	WM ul. Narutowicza 9	2005	2010	6 800	6 800		1 360	5 440	1360	1360	1360	1 360
2	WM ul. Narutowicza 7	2005	2010	24 000	24 000		5 040	18 960	5040	5040	5040	3 840
3	WM ul. Jagellończyka 1	2002	2006	65 000	8 300		8 300	0				0
4	WM ul. Woj. Polskiego 7	2005	2007	1 900	1 600		1 280	320	320			0
5	WM ul. Westerplatte 2	2000	2006	50 000	10 000		10 000	0				0
6	WM ul. Woj. Polskiego 9a	2003	2006	46 000	14 000		14 000	0				0
7	WM ul. Wyszyńskiego 35	2003	2007	22 000	10 000		6 000	4 000	4000			0
8	WM ul. Grunwaldzka 7	2003	2008	27 000	13 950		5 400	8 550	5400	3150		0
9	WM ul. Westerplatte 3	2002	2007	21 840	9 840		4 800	5 040	5 040			0
10	WM ul. Kościuszki 20 B	2004	2009	20 000	18 752		4 576	14 176	4 992	4 992	4 192	0
11	WM ul. Grunwaldzka 3	2004	2007	30 000	22 300		13 200	9 100	9 100			0
12	WM ul. Konopnickiej 1	2004	2009	40 000	26 000		8 000	18 000	2 000	8 000	8 000	0
13	WM ul. Wojska Polskiego 1	2004	2007	45 000	24 600		16 400	8 200	8 200			0
14	WM ul. Wojska Polskiego 3	2004	2008	25 000	22 200		8 400	13 800	8 400	5 400		0
15	WM ul. Wojska Polskiego 5	2004	2007	10 000	4 600		2 700	1 900	1 900			0
16	WM ul. Baczyńskiego 3	2006	2007	24 670	0	24 670		24 670	24 670			0
17	WM ul.1 Maja 35 a	2006	2008	8 541	0	8 541	3 647	4 894	4 541	353		0
	Razem	x	x	467 751	216 942	33 211	113 103	137 050	84 963	28 295	18 592	5 200

I.6. Wykonanie budżetu Miasta w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2003 – 2006.

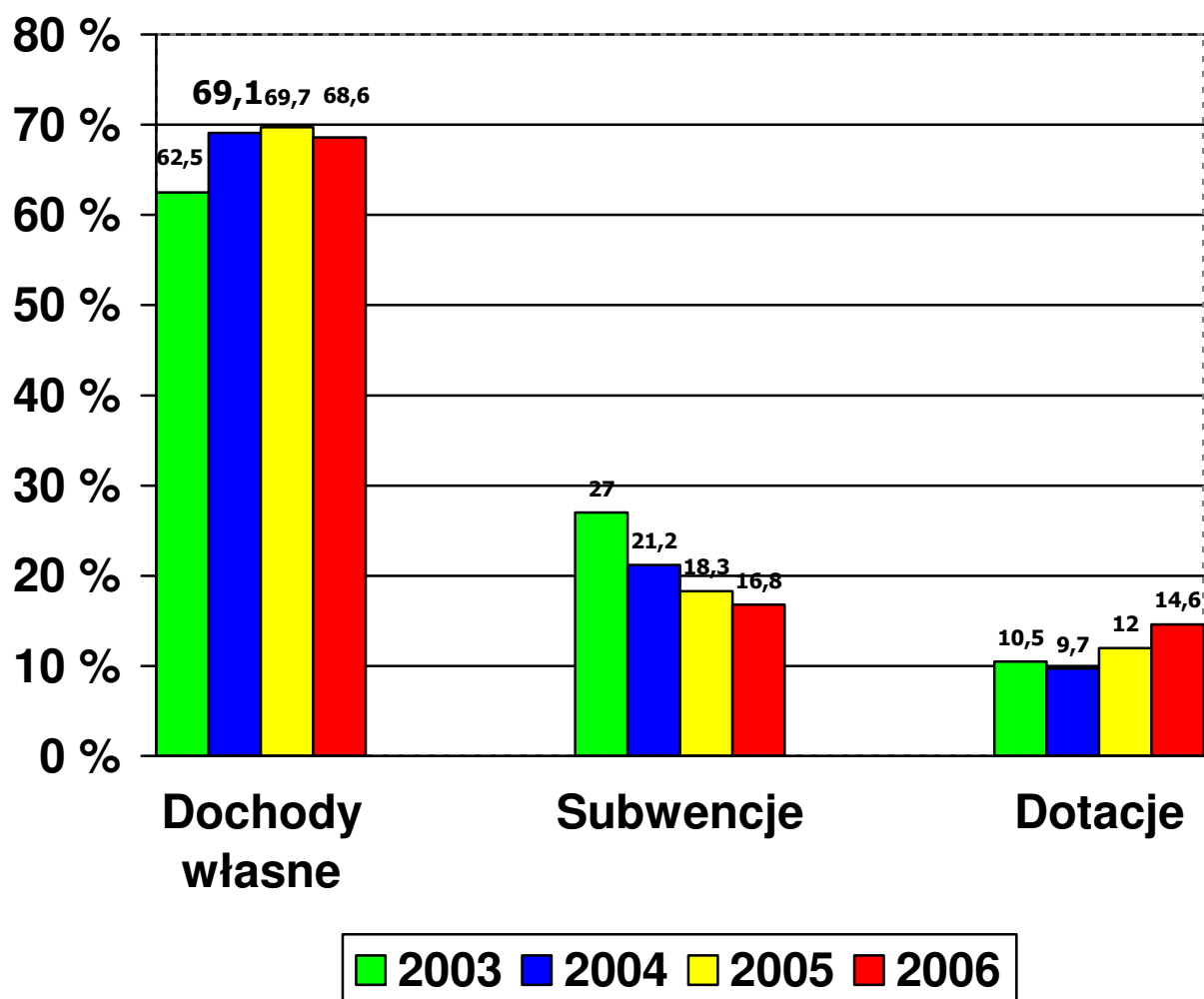
Budżet Miasta zrealizowany w latach 2003–2006 w przeliczeniu na jednego mieszkańca zestawiono w tabeli nr 6 oraz graficznie na rysunkach

Tab. Nr 6. WYKONANIE BUDŻETU MIASTA IŁAWY W LATACH 2003 – 2006 W PRZELICZENIU NA 1 MIESZKAŃCA

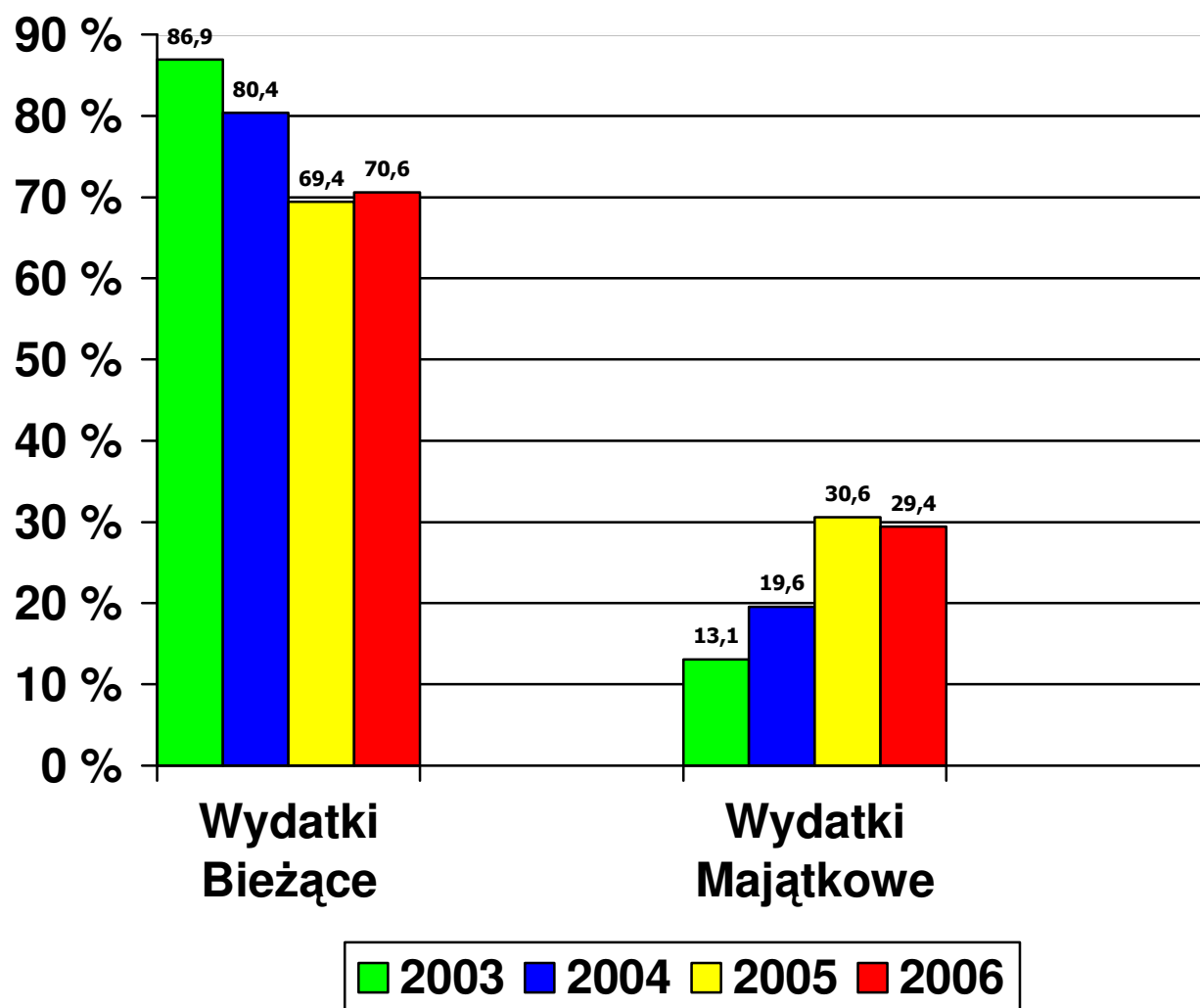
L p	Wyszczególnienie	Wykonanie (zł)							
		2003		2004		2005		2006	
		na 1 mieszk.	na 1 mieszk.	na 1 mieszk.	Wsk. str. %	na 1 mieszk.	Wsk. str. %	na 1 mieszk.	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	DOCHODY	1.512,8	100,0	1.754,9	100,0	2.177,8	100,0	2.263,2	100,0
1	Dochody własne	945,7	62,5	1.212,7	69,1	1.516,8	69,7	1.551,2	68,6
2	Subwencje	408,2	27,0	371,8	21,2	399,3	18,3	380,9	16,8
3	Dotacje	158,9	10,5	170,4	9,7	261,7	12,0	331,1	14,6
II	WYDATKI OGÓŁEM	1.552,7	100,0	1.752,5	100,0	2.311,2	100,0	2.521,1	100,0
1	wydatki bieżące	1.349,5	86,9	1.409,2	80,4	1.603,5	69,4	1.779,1	70,6
2	wydatki majątkowe	203,2	13,1	343,3	19,6	707,7	30,6	742,0	29,4
III	NADWYŻKA (+) DEFICYT (-)	-39,9		+2,4		- 133,4		- 257,9	
IV	LUDNOŚĆ (stan 31.12)*	32.508		32.491		32.445		32.326 **	
V	Wskaźnik dynamiki każdy poprzedni rok=100 %								
	- DOCHODY	113,8		99,9		124,1		103,9	
	- WYDATKI	111,3		99,9		131,9		109,1	
	- LUDNOŚĆ	99,8		99,9		99,9		99,6	

- * - dane GUS na dany rok
- **- liczba ludności na 30.06.2006 r.

Rys nr 1. Struktura dochodów budżetowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2003 - 2006



Rys nr 2. Struktura wydatków budżetowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca w latach 2003 – 2006



II. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

II.1. Informacje ogólne

W roku 2006 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 2006 w porównaniu z wykonaniem roku 2005 przedstawiono w tabeli nr 7.

**Tab. Nr 7. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH W LATACH
2005 I 2006**

Lp.	Treść	Wykonanie 2005		Wykonanie 2006		zł
		zł	Wsk. str. %	zł	Wsk. str. %	Wsk. dyn. % (7:3)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody ogółem	70.657.320	100,0	73.160.470	100,0	103,5
A	Dochody własne	49.213.337	69,7	50.143.319	68,6	101,9
B	Subwencje	12.954.720	18,3	12.314.870	16,8	88,2
C	Dotacje celowe	8.489.263	12,0	10.702.281	14,6	126,1

Jak z danych tabeli wynika w roku 2006 uzyskano wpływy budżetowe w wysokości 73.160.470 zł, zaś w roku 2005 w wysokości 70.657.320 zł.

A zatem dochody roku 2006 były wyższe o 3,5 % tj. o 2.503.150 zł od dochodów roku 2005. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2006, były dochody własne, subwencje oraz dotacje celowe.

W zrealizowanych dochodach roku 2006 jak i 2005 dochody własne stanowiły największy udział i ukształtowały się odpowiednio na poziomie 68,6 % i 69,7 %. W analizowanym okresie osiągnęliśmy wyższe wpływy z dochodów własnych niż w roku 2005 o 929.982 zł, z tego:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od os. fiz. i prawnych) + 2.099.061 zł,
- podatki i opłaty lokalne – 372.980 zł,
- pozostałe podatki i opłaty + 432.394 zł,
- dochody z majątku gminy + 948.731 zł,
- środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych - 2.387.290 zł,
- pozostałe dochody +210.066 zł.

W roku 2006 wpływy z subwencji były niższe niż w roku 2005 o 639.850 zł i odpowiednio ich udział we wpływach ogółem wynosił 16,8 % i 18,3 %.

Wpływy z dotacji celowych w roku 2006 były wyższe od wpływów roku 2005 o 2.213.018 zł. Wpływy te stanowiły w 2006 roku wyższy udział w zrealizowanych

dochodach niż w roku 2005. Ich udział to w roku 2006 - 14,6 % a w roku 2005 - 12 %. W roku 2006 otrzymaliśmy większe niż w roku 2005 dotacje z budżetu państwa i to w szczególności na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej jak i na realizację zadań własnych.

O tym jak przedstawiała się realizacja dochodów analizowanego okresu w stosunku do wielkości zaplanowanych wg głównych źródeł ich powstania informuje tabela nr 8.

Tab. Nr 8. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH WG ŹRÓDEŁ POWSTANIA W 2006 ROKU

LP	Treść	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006			
			zł	Wsk. str. %	Wsk. dyn. % (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	74.507.607	73.160.470	100,0	98,2	- 1.347.137
1	Dochody własne	51.470.925	50.143.319	68,6	97,4	-1.327.606
A	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od os. fiz. i prawnych)	13.667.320	14.351.575	19,6	105,0	+ 684.255
B	Podatki i opłaty lokalne	11.981.000	11.053.200	15,1	92,3	- 927.800
C	Pozostałe podatki i opłaty	2.271.266	3.120.869	4,3	137,4	+ 849.603
D	Dochody z majątku gminy	9.642.660	10.520.485	14,4	109,1	+877.825
E	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	11.830.115	8.891.892	12,2	75,2	- 2.938.223
G	Pozostałe dochody	2.078.564	2.205.298	3,0	106,1	+ 126.734
2	Subwencje ogólne	12.314.870	12.314.870	16,8	100,0	
A	Część oświatowa	12.270.605	12.270.605	16,7	100,0	
B	Uzupełnienie subwencji ogólnej	44.265	44.265	0,1	100,0	
3	Dotacje ogółem	10.721.812	10.702.281	14,6	99,8	- 19.531
A	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	1.558.725	1.547.850	2,1	99,3	- 10.875
B	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	8.745.348	8.736.879	11,9	99,9	- 8.469
C	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z adm. rządową	4.000	4.000	0	100,0	0
D	Dotacje z funduszy celowych na bieżące zadania	37.000	37.000	0	100,0	0
E	Dotacje z funduszy celowych na inwestycyjne zadania	260.000	259.813	0,4	99,9	- 187
F	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	116.739	116.739	0,2	100,0	100,0

Zaplanowane na 2006 rok dochody budżetowe w wysokości 74.507.607 zł zostały zrealizowane w 98,2 % tj. w kwocie 73.160.470zł. 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 własne w analizowanym okresie, jak wynika z tab. nr 8, były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 68,6 % ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 50.143.319 zł na planowaną wielkość 51.470.925 zł. A zatem plan wykonano w 97,4 %. Drugie źródło dochodów to subwencje otrzymywane z budżetu państwa, które stanowiły w tych dochodach 16,8 % tj. uzyskano wpływy w wysokości 12.314.870 zł, co stanowiło 100% planu. Trzecie źródło dochodów budżetowych to dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne, dotacje z funduszy celowych i dotacje od jednostek samorządu terytorialnego. W roku 2006 to źródło dochodów stanowiło 14,6 % ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 10.702.281 zł. na planowaną kwotę 10.721.812 zł.

Zrealizowane dochody budżetowe od dochodów planowanych, o czym informuje tab. nr 8, były niższe o 1.347.137 zł. Na taki wynik miało wpływ przede wszystkim osiągnięcie poniżej planu wpływów ze środków uzyskanych poza budżetem, bo aż o 2.938.223 zł. Poniżej zaplanowanej kwoty osiągnięto, przede wszystkim wpływy ze środków z budżetu Unii Europejskiej. Środki z Unii Europejskiej to środki na zadania realizowane w ramach programu Współpracy Przygranicznej PHARE- 2003 i z funduszy strukturalnych i z tych źródeł to otrzymaliśmy środki na zadania:

- „Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie” (budowa małej obwodnicy wschodniej II etap) - 3.050.192 zł (mniej od wielkości planowanej o 349.808 zł)
- „Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie, budowa ulicy do terenów rozwojowych” - 3.935.701 zł (mniej od wielkości planowanej o 487.299 zł)
- „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno - oświatowego, sportu i turystyki w Iławie” - 1.740.707 zł (mniej od wielkości planowanej o 2.055.262 zł).

Główną przyczyną nie zrealizowania planu dochodów z ze środków unijnych to nie zakończenie w terminie zadania - „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno - oświatowego, sportu i turystyki w Iławie” i przesunięcie jego terminu na rok 2007. Niższe kwoty na zadaniach finansowanych z programu PHARE wynikają z ich ostatecznego zakończenia.

Generalnie należy stwierdzić, że w roku 2006, poza wpływami z podatków i opłat lokalnych, poza wspomnianymi wyżej środkami pozabudżetowymi i nieznacznie niższymi wpływami z dotacji celowych i pozostałe źródła dochodów osiągnęły ich poziom planowany bądź znacznie go przekroczyły.

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

II.2. Dochody własne.

W analizowanym okresie dochody własne stanowiły 68,6 % ogółu dochodów budżetowych i ich plan zrealizowano w 97,4 %. Z dochodów własnych uzyskaliśmy wpływy w wysokości 50.143.319 zł na wielkość planowaną 51.470.925 zł.

W tabeli Nr 9 przedstawiono szczegółową realizację wpływów z poszczególnych źródeł dochodów własnych.

Tab. Nr 9. REALIZACJA DOCHODÓW WŁASNYCH W 2006 ROKU.

Lp	Rodzaj dochodów	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 Zł	Wsk. dyn. %	Wsk. str. %
1	2	3	4	5	6
	DOCHODY WŁASNE OGÓŁEM	51.470.925	50.143.319	97,4	100,0
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	13.667.320	14.351.575	105,0	28,6
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	13.267.320	13.879.178	104,6	27,7
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	400.000	472.397	118,1	0,9
II	Podatki i opłaty ogółem	14.252.266	14.174.069	99,5	28,3
1	Podatki i opłaty lokalne	11.981.000	11.053.200	92,3	33,0
A	Podatek od nieruchomości	10.741.700	9.888.849	92,1	19,7
B	Podatek od środków transportowych	570.000	585.521	102,7	1,2
C	Podatek od posiadania psów	67.300	64.159	95,3	0,1
D	Opłata targowa	600.000	511.311	85,2	1,0
E	Opłata administracyjna	2.000	3.360	168,0	0
2	Pozostałe podatki i opłaty	2.271.266	3.120.869	137,4	6,3
A	Podatek rolny	11.520	11.978	104,0	0
B	Podatek leśny	2.903	2.961	102,0	0
C	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	130.000	109.440	84,2	0,2
D	Podatek od spadków i darowizn	70.000	54.108	77,3	0,1
E	Opłata skarbową	900.000	1.186.997	131,9	2,4
F	Podatek od czynności cywilnoprawnych	674.043	1.122.663	166,6	2,3
G	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych(§ 0480)	400.000	539.523	134,9	1,1
H	Wpływy z różnych opłat	82.800	93.199	112,6	0,2
III	Dochody z majątku gminy	9.642.660	10.520.485	109,1	21,0
1	Dzierżawa mienia (§ 0750)	6.953.961	6.425.418	92,4	12,8
2	Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (§ 0770)	1.537.999	2.306.317	150,0	4,6
3	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów (§ 0470)	717.700	1.566.991	218,3	3,2

4	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność (§ 0760)	330.000	118.083	35,8	0,2
5	Zbycie praw majątkowych (§ 0740)	103.000	103.676	100,7	0,2
IV	Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	11.830.115	8.891.892	75,2	17,7
V	Pozostałe dochody	2.078.564	2.205.298	106,1	4,4
1	Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe (§ 0830)	1.735.725	1.680.349	96,8	3,3
2	Wpływy z usług cmentarnych (§ 0830)	140.000	234.685	167,6	0,5
3	Pozostałe odsetki (§ 0920)	78.080	86.114	110,3	0,2
4	Odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności (§ 0910)	76.391	98.707	129,2	0,2
5	Grzywny, mandaty (§ 0570)	11.500	11.420	99,3	0
6	Otrzymane spadki, darowizny w postaci pieniężnej (§ 0960)	1.000	1.053	105,3	0
7	Pozostałe wpływy z różnych dochodów (§ 0970)	17.600	35.955	204,3	0,1
8	Dochody związane z realizacją zadań zleconych (§ 2360)	5.500	19.276	350,5	0
9	Wpływy z różnych rozliczeń (§ 8510)	9.000	28.690	318,8	0,1
10	Pozostałe wpływy	3.768	9.049	240,2	0

W roku 2006 główne źródła dochodów własnych wg kolejności to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) - 14.351.575 zł, stanowiące 28,6 % dochodów własnych,
- 2) wpływy z podatków i opłat – 14.174.069 zł, stanowiące 28,3 % dochodów własnych,
- 3) dochody z majątku gminy - 10.520.485 zł, stanowiące 21 % dochodów własnych,
- 4) środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych – 8.891.892 zł,
- stanowiące 17,7 % dochodów własnych,
- 5/ pozostałe dochody - 2.205.298 zł, stanowiące 4,4 % dochodów własnych.

Jak z danych tabeli nr 9 wynika plany poszczególnych głównych źródeł dochodów własnych zostały zrealizowane w następującym procencie:

- 105,0 % - udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych),
- 99,5 % - wpływy z podatków i opłat
- 109,1 % - dochody z majątku gminy
- 75,2 % - środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych
- 106,1 % - pozostałe dochody.

Szczegółowe wykonanie podstawowych źródeł dochodów własnych i wpływ ich na wysokość zrealizowanych dochodów budżetowych w roku 2006 przedstawiają następujące rozdziały.

II.2.1. Podatki i opłaty

Na to źródło dochodów składają się wpływy z:

- podatków i opłat lokalnych pobieranych 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 - targowa i administracyjna),
- podatków i opłat pobieranych 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 przedstawia tab.

Nr 10

**Tab. Nr 10. WYKONANIE WPŁYWÓW Z PODATKÓW I OPŁAT
ZA 2006 ROK**

zł					
LP	Wyszczególnienie	Plan 2006	Wykonanie 2006	Różnica	Wsk. dyn. %
1	2	3	4	5	6
I	Podatki i opłaty ogółem	14.252.266	14.174.069	- 78.197	99,5
1	Podatki i opłaty lokalne	11.981.000	11.053.200	-927.800	92,3
A	Podatek od nieruchomości	10.741.700	9.888.849	- 852.851	92,1
B	Podatek od środków transportowych	570.000	585.521	+ 15.521	102,7
C	Podatek od posiadania psów	67.300	64.159	- 3.141	95,3
D	Opłata targowa	600.000	511.311	- 88.689	85,2
E	Opłata administracyjna	2.000	3.360	+1.360	168,0
2	Pozostałe podatki i opłaty	2.271.266	3.120.869	+849.603	137,4
A	Podatek rolny	11.520	11.978	+458	104,0
B	Podatek leśny	2.903	2.961	+ 58	102,0
C	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	130.000	109.440	- 20.560	84,2
D	Podatek od spadków i darowizn	70.000	54.108	- 15.892	77,3
E	Opłata skarbową	900.000	1.186.997	+286.997	131,9
F	Podatek od czynności cywilnoprawnych	674.043	1.122.663	+ 448.620	166,6
G	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych(§ 0480)	400.000	539.523	+139.523	134,9
H	Wpływy z różnych opłat	82.800	93.199	+10.399	112,6

W 2006 roku wpłynęło do budżetu z podatków i wszelkich opłat 14.174.069 zł, co stanowiło 28,35% ogółu dochodów własnych i 19,4% ogółu dochodów budżetowych.

Plan został zrealizowany, w 99,5 %, co oznacza niższe wpływy od planowanych o 78.197 zł. O niewykonaniu planu zdecydowało przede wszystkim niezrealizowanie planu wpływów z podatku od nieruchomości, o czym mówią dane zawarte w tabeli powyżej.

Szczegółowe wykonanie poszczególnych podatków i opłat w roku 2006 przedstawiają następujące rozdziały.

II.2.1.1. Podatki i opłaty lokalne

W roku 2006 zaplanowano wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 11.981.000 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były niższe od planowanych o 927.800 zł i wyniosły 11.053.200 zł. W stosunku do roku 2005 wpływy roku 2006 były niższe o 372.980 zł.

W analizowanym roku, podobnie jak w latach poprzednich, Rada Miejska naszego Miasta uchwaliła zwolnienia i obniżki stawek podatkowych. 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 11.

Tab. Nr 11. SKUTKI UDZIELONYCH ULG W PODATKACH I OPŁATACH LOKALNYCH W 2006 ROKU

Lp	Rodzaj podatków i opłat	Obniżki i zezwolenia 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	1.251.425	39.385	635.644	10.314	1.936.768
1.	Podatek od nieruchomości	812.697	39.385	617.282	10.314	1.479.678
A	- osoby prawne	416.609	16.498	490.530	1.345	924.982
B	- osoby fizyczne	396.088	22.887	126.752	8.969	554.696
2.	Podatek od środków transport.	428.759	-	18.259	-	447.018
3.	Podatek od posiadania psa	9.969	-	103	-	10.072
II	Udział %	64,6	2,0	32,9	0,5	100,0
III	Razem skutki	1.290.810		645.958		1.936.768
IV	Udział %	66,6		33,4		100,0

W analizowanym okresie wzrosła kwota udzielonych ulg i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych w stosunku do roku 2005. Łączna kwota tych ulg i zwolnień to 1.936.768 zł (w roku 2005 - 1.692.149 zł). Największy udział w zastosowanych w 2006 roku ulgach w podatkach i opłatach lokalnych miały obniżki stawek podatków uchwalone przez Radę Miejską. Ulgi te stanowiły aż 64,6% ogółu udzielonych ulg

(w 2005 – 67 %). 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 32,9 % (w roku 2005 - 4,8 %). Pozostałe 2,5 % ogółu ulg w podatkach i opłatach lokalnych zajmują całkowite zwolnienia z podatków udzielone uchwałami Rady Miejskiej i odroczenia podatków podjęte decyzjami Burmistrza Miasta.

Skutki udzielonych ulg w roku 2006, w stosunku do roku 2005 wzrosły ogółem o 244.619 zł., w tym:

- o 116.765 zł wzrosły ulgi z tytułu obniżek stawek podatkowych,
- o 354.277 zł zmalały ulgi z tytułu zwolnień wynikających z uchwał Rady Miejskiej,
- o 554.573 zł wzrosły ulgi z tytułu umorzeń wynikające z indywidualnych decyzji Burmistrza Miasta,
- o 72.442 zł zmalały ulgi z tytułu odroczeń podatków i opłat poza rok 2006.

Jak wynika z przedstawionej wyżej informacji w roku 2006 znacznie wzrosła kwota udzielonych ulg w postaci umorzeń w stosunku do 2005 roku.

W roku 2006 podejmowane decyzje indywidualne w zakresie umorzeń podatków lokalnych dotyczyły przede wszystkim podatku od nieruchomości osób prawnych jak i osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą. Rozszerzanie działalności gospodarczej, utrzymanie jak i tworzenie nowych miejsc pracy, umorzenie podatku od nieruchomości zajętych na prowadzenie usług medycznych oraz umorzenie podatku od nieruchomości Gminy Miejskiej Iława to główne okoliczności jak i powody uwzględniane przy podejmowaniu decyzji indywidualnych przez Burmistrza Miasta. W roku 2006 Burmistrz Miasta rozpatrzył ogółem 102 decyzje w sprawie umorzenia podatków lokalnych (w roku 2005 - 78 decyzji). Wśród umorzonych decyzji było:

- 78 decyzji pozytywnych (w roku 2005 - 73 decyzje),
- 6 decyzji w części pozytywnie uwzględniające wniosek podatnika (w roku 2005 – 4 decyzje),
- 18 decyzji odmownych.

Ponadto 3 podatnikom odroczone termin płatności podatku od nieruchomości poza rok 2006 (w roku 2005- 3 podatnikom).

Kryteria jakim kierował się Burmistrz Miasta podejmując indywidualne decyzje w sprawie umarzania podatków lokalnych oraz kwoty umorzonych podatków w roku 2006 w porównaniu z latami 2004 i 2005 przedstawiono w tabeli nr 12.

**Tab. Nr 12. INDYWIDUALNE DECYZJE W SPRAWIE UMORZEŃ
PODATKÓW LOKALNYCH W ROKU 2004, 2005 I 2006**

zł				
LP	Rodzaje podatków Przyczyna umorzenia	Kwota umorzeń 2004 r	Kwota umorzeń 2005 r	Kwota Umorzeń 2006 r
1	2	3	4	5
1	Podatek od nieruchomości	503.134	68.900	617.282
A	Restrukturyzacja należności	307.773	0	0
B	Trudna sytuacja finansowa	17.768	16.696	12.027

C	Utworzenie nowych stanowisk pracy, rozbudowa zakładów pracy	79.680	27.414	207.962
D	Zdarzenia losowe	2.850	2.086	0
E	Sezonowe prowadzenie działalności	7.087	0	2.673
F	Przyczyny społeczne i interes publiczny	13.190	5.296	41.341
G	Nieruchomości służby zdrowia(z uwagi na późniejsze wejście w życie uchwały RM w sprawie zwolnień)	66.887	1.018	88.738
H	Utrudnienia w prowadzeniu działalności z uwagi na realizację inwestycji drogowych	4.422	15.010	0
I	Nieruchomości zajęte na świadczenie usług w sferze kultury i pomocy społecznej	-	1.161	36.770
J	Umorzenia podatku Gminie Miejskiej Iława	0	0	221.594
K	Pozostałe	3.477	219	6.177
2	Podatek od środków transportowych	9.686	11.866	18.259
A	Kradzież samochodów	513	-	0
B	Zdarzenia losowe	0	0	6.030
B	Trudna sytuacja finansowa	7.028	8.717	12.229
C	Nie użytkowanie pojazdów(zły stan techniczny pojazdów)	2.145	750	0
3	Podatek od posiadania psa (trudna sytuacja finansowa)	340	305	103
	Razem	513.160	81.071	635.644

II.2.1.1.1 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 2006 roku dochody z tego źródła stanowią 89,5 % ogółu wpływów z podatków i opłat lokalnych, 19,7 % dochodów własnych i 13,5 % ogółu zrealizowanych dochodów budżetowych.

W 2006 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości 9.888.849 zł na planowaną kwotę 10.741.700 zł. Wpływy rzeczywiste były niższe od planowanych o kwotę 852.851 zł, co oznacza, że plan zrealizowano w 92,1 %.

Osiągnięcie wpływów poniżej planu spowodowane było przede wszystkim:

- wystąpieniem większych, niż planowano, zaległości w płaceniu podatku, spowodowane wstrzymaniem egzekucji tych należności u 2 podmiotów, z którymi prowadzono rozmowy o przejęciu gruntów za zaległości podatkowe,
 - podjęciem 1 decyzji o wygaśnięciu zobowiązania podatkowego z tytułu podatku od nieruchomości, w związku, z czym przejęliśmy grunty od PKP przy ul. Dworcowej.
- Powyższe powody są m.in. przyczyną występujących zaległości.

Wpływy z podatku od nieruchomości uzyskano od osób fizycznych w wysokości 2.066.544 zł i od osób prawnych w wysokości 7.822.305 zł.

W analizowanym okresie osób fizycznych będących podatnikami podatku od nieruchomości było 5.673 (w 2005 r - 5.583) a osób prawnych 164 (w 2005 r – 188).

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za 2006 rok, w porównaniu z rokiem 2005 została przedstawiona w tabeli nr 13.

Tab. Nr 13. REALIZACJA PODATKU OD NIERUCHOMOŚCI ZA 2005 i 2006 r.

L p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2005 zł			Wykonanie 2006 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	271.850 1.646	574.235 201	846.085 1.847	330.772 1.057	457.103 8.664	787.875 9.721	93,1 526,3
2	Należności roku	2.028.615	8.033.645	10.062.260	2.148.944	8.488.270	10.637.214	105,7
3	Wpływy roku	1.969.104	8.159.240	10.128.344	2.066.544	7.822.305	9.888.849	97,6
4	- Zaległości 31.1 - Nadpłaty 31.12	330.772 1.057	457.103 8.664	787.875 9.721	412.620 505	1.114.478 74	1.527.098 579	193,8 6,0
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 do należności roku - %	16,3	5,7	7,8	19,2	13,1	14,4	184,6

W roku 2006, w stosunku do 2005 roku, wzrosła kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości zarówno od osób fizycznych jak i prawnych o 574.954 zł. Wzrósł stan zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości o 326.603 zł. Na 31.12.2006 roku zaległości w płaceniu podatku wyniosły łącznie 1.114.478 zł a na 31.12.2005 roku wyniosły 787.875 zł. Wzrost zaległości zanotowano w płaceniu podatku przez osoby prawne jak i fizyczne. Wskaźnik zaległości do należności roku 2006 wzrósł w stosunku do roku 2005 z 7,8 % do 14,4 %. Zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości wystąpiły u 10 podmiotów prawnych (w roku 2005 - u 15 podmiotów) i u 391 osób fizycznych (w 2005 - u 366 osób).

Struktura zaległości w poszczególnych przedziałach kwotowych przedstawia się następująco:

1/osoby prawne - zaległość 1.114.478 zł dotyczy 10 podmiotów (w 2005 r- 15 podmiotów)

- zaległość do 1.000 zł	- 0 osób prawnych	(w 2005 r. 0 osób)
- zaległość od 1.001 zł - 5.000 zł	- 1 osoba prawna	(w 2005 r.- 6 osób)
- zaległość od 5.001 zł - 10.000 zł	- 3 osoby prawne	(w 2005 r.-2 osoby)
- zaległość od 10.001 zł - 20.000 zł	- 1 osoba prawna	(w 2005 r.-1 osoba)
- zaległość od 20.001 zł- 100.000 zł	- 2 osoby prawne	(w 2005 r.-5 osób)
- zaległość 100.001 i powyżej	- 3 osoby prawne	(w 2005 r.-1osoba)

2/ osoby fizyczne - zaległość 412.620 zł dotyczy 391 osób (w 2005 r-366 osób)

- zaległość do 10,00 zł	- 82 osoby	(w 2005 r.- 96 osób)
- zaległość od 10,01 zł – 30,00 zł	- 48 osób	(w 2005 r.-56 osób)
- zaległość od 30,01 zł - 50,00 zł	- 56 osób	(w 2005 r.- 41osób)
- zaległość od 50,01 zł- 200,00 zł	- 111 osób	(w 2005 r.-83 osoby)

- zaległość od 200,01zł -1.000,00 zł - 64 osób (w 2005 r.-60 osób)
- zaległość 1.000,01zł i powyżej - 30 osób (w 2005 r.-30 osób)

Zaległości występujące na 31.12.2006 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym tj.:

- w stosunku do osób prawnych wystawiono 39 upomnień i 30 tytułów wykonawczych do komornika,
- w stosunku do osób fizycznych wystawiono 1.085 upomnień i 164 tytuły wykonawcze do komornika, wystawiono, objęto hipoteką przymusową nieruchomości 6 osób na kwotę 210.083 zł .

II.2.1.1.2 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 102,7 %. Wpływy wyniosły 585.521 zł na planowaną wielkość 570.000 zł. W 2005 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości 605.858 zł a w 2004 roku 567.601 zł. Podatkiem od posiadania środków transportowych objęte były łącznie 733 pojazdy tj. tylko o 1 pojazd więcej niż w roku 2005. W tabeli poniżej zestawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów.

**Tab. Nr 14. ILOŚĆ POJAZDÓW PODLEGAJĄCYCH OPODATKOWANIU
PODATKIEM OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH W 2006 ROKU**
(Wg DMC-Dopuszczalnej Masy Całkowitej lub ilości miejsc)

LP	Rodzaj pojazdu	Ilość pojazdów w 2006 roku		
		Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne
1	2	3	4	5
1	Sam. Ciężarowe	319	214	105
	Od 3,5 t do 5,5 t włącznie	95	78	17
	Powyżej 5,5 t do 9 t włącznie	69	46	23
	Powyżej 9 t i poniżej 12 t	62	36	26
	Powyżej 12 t 2 osie	51	25	26
	Powyżej 12 t 3 osie	41	28	13
	Powyżej 12 t 4 osie	1	1	0
2	Przyczepy i naczepy	205	122	83
	Od 7 t i poniżej 9 t	20	3	17
	Od 9 t i poniżej 12 t	10	3	7
	Powyżej 12 t 1 oś	7	5	2
	Powyżej 12 t 2 osie	50	23	27

	Powyżej 12 t 3 osie	118	88	30
4	Autobusy	59	5	54
	Do 30 miejsc	8	3	5
	Od 30 miejsc i powyżej	51	2	49
5	Ciągniki siodłowe	150	104	46
	Powyżej 12 t 2 osie	147	102	45
	Powyżej 12 t 3 osie	3	2	1
OGÓŁEM :		733	445	288

Zrealizowane wpływy z podatku od środków transportowych w wysokości 585.521 zł pochodziły od:

- osób fizycznych- 332.476 zł, co stanowi 56,8 % ogółu wpływów, plan roczny zrealizowano w 100,8 %,
- osób prawnych - 253.045 zł, co stanowi 43,2 % ogółu wpływów, plan roczny zrealizowano w 105,4 %.

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2006 w porównaniu z rokiem 2005 prezentuje tab. nr 15.

**Tab. Nr 15. REALIZACJA PODATKU OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH
ZA 2005 i 2006 ROK**

L.p	Wyszczególnienie	Wykonanie 2005 zł			Wykonanie 2006 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	39.934 1	8.648 -	48.582 1	77.357 42	10.037 3.558	87.394 3.600	180,0 0
2	Należność roku	376.364	264.707	641.072	351.283	291.639	642.922	100,3
3	Wpływy roku	338.982	266.876	605.858	332.476	253.045	585.521	96,6
4	Zaległość 31.12. Nadpłaty 31.12.	77.357 42	10.037 3.558	87.394 3.599	96.308 186	45.073 0	141.381 186	161,8 5,2
5	Wskaźnik zaległości do należności %	20,6	3,8	13,6	27,4	15,5	22,0	161,8

Jak z danych tabeli wynika w roku 2006 wystąpiły zaległości zarówno we wpływach podatku od osób fizycznych jak i prawnych. Ogólna kwota zaległości wyniosła 141.381 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 22 %. W roku 2005 wskaźnik ten wyniósł 13,6 % a kwota zaległości wyniosła 87.394 zł. A zatem zaległości roku 2006 są wyższe od zaległości roku 2005 o 53.987 zł. tj. o 61,8 % .

W analizowanym okresie wskaźnik zaległości występujący u osób prawnych wyniósł 15,5 % a zatem jest wyższy od wskaźnika roku 2005, który wyniósł 3,8 %. Zaległości w roku 2006 wyniosły 45.073 zł i dotyczyły 5 podmiotów, w tym zaległość w wysokości 7.807 zł dotyczyła podmiotu, który ogłosił upadłość. Zaległości występujące u osób fizycznych wyniosły 96.308 zł i dotyczyły 43 osób. W stosunku do

roku 2005 jest to wzrost zaległości o 24,5 %. Trudności finansowe w roku 2006, podobnie jak w latach poprzednich, 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 2006 postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach tj. wystawiano postanowienia o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania, wystawiano zawiadomienia o zakończonym postępowaniu oraz wystawiano decyzje określające wysokość zobowiązania, ponadto kierowano tytuły wykonawcze do komornika.

II.2.1.1.3 Podatek od posiadania psów

W roku 2006 w ewidencji podatkowej było 1.989 właścicieli posiadających psy. Podatkiem od posiadania psa objętych było 1.351 właścicieli a zwolnionych z płacenia było 638 właścicieli psów. W stosunku do roku 2005 zmalała o 41 liczba opodatkowanych psów zaś wzrosła o 36 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 64.159 zł i były to wpływy niższe od wpływów roku 2005 o 2.199 zł. Roczny plan wpływów z podatku od posiadania psów został w analizowanym roku zrealizowany w 95,3 %.

Realizację wpływów podatku od posiadania psów w latach 2004 - 2006 przedstawia zestawienie poniżej.

	WYKONANIE		
	ROK 2004	ROK 2005	ROK 2006
Saldo 1.01.	6. 386	6. 707	6.556
1/ zaległości	6.451	6. 753	6.639
2/ nadpłaty	65	46	83
Należność danego roku	67. 540	66. 207	62.477
Wpływy w danym roku	67. 219	66. 358	64.159
Saldo 31.12.	6. 707	6. 556	4.874
1/ zaległości	6. 753	6. 639	4.947
2/ nadpłaty	46	83	73
% zaległości do należności	10%	10%	7,9%

Jak z zestawienia wynika notujemy na przestrzeni ostatnich trzech lat spadek zarówno należności jak i wpływów z podatku od posiadania psa. Również w roku 2006 uzyskaliśmy niższy wskaźnik udziału zaległości w płaceniu podatku liczony w stosunku do zaksięgowanych należności na dany rok. Wskaźnik ten wyniósł 7,9 % a w latach

2004 i 2005 wskaźnik ten wynosił 10 %. Kwotowo zaległości w roku 2006, w porównaniu z rokiem 2004 i 2005, były niższe odpowiednio o 1.806 zł i o 1.692 zł. Na 31.12.2006 roku zalegało w płaceniu podatku od posiadania psów 110 osób a podatek dotyczył 113 psów.

Na przestrzeni roku 2006 służby finansowe prowadziły egzekucję w stosunku do osób zalegających w płaceniu podatku. W związku z powyższym wystawiono:

- 705 postanowień o wszczęciu postępowania egzekucyjnego,
- 271 decyzji określających zaległość podatkową,
- 170 tytułów wykonawczych.

II.2.1.1.4 Opłata targowa

Na 2006 rok wpływy z opłaty targowej zaplanowane były w wysokości **600.000 zł**. Plan roczny został wykonany, w 85,2 %, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości **511.311 zł** (w 2005 roku 623.060 zł, w 2004 roku - 620.904 zł).

Kwota 511.311 zł została zebrana w drodze inkasa przez inkasentów wyznaczonych przez Radę Miejską w Iławie. Wpływy pochodziły od następujących inkasentów:

- 1) Gminnej Spółdzielni – 466.650 zł, co stanowi 91,3 % ogółu wpływów,
(w 2005 r - 552.051 zł),
- 2) KS „Jeziorak” - 40.092 zł, co stanowi 7,8 % ogółu wpływów,
(w 2005 roku - 60.050 zł),
- 3) G.Sztucka – 4.569 zł, co stanowi 0,9 % ogółu wpływów,
(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 2006 roku wyniosło łącznie 172.449 zł, w tym inkasenci otrzymali:

- 1) Gminna Spółdzielnia – 154.303 zł,
- 2) KS „Jeziorak” - 16.745 zł,
- 3) G.Sztucka – 1.401 zł.

II.2.1.1.5 Opłata administracyjna

W roku 2006, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej, pobierane były opłaty za czynności administracyjne za wypisy i wyrisy z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta. Wpływy z pobieranych opłat wyniosły w 2006 roku 3.360 zł na plan 2.000 zł i pobrane były od osób fizycznych.

II.2.1.2 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 2006 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości **3.120.869 zł** co stanowiło 6,3 % dochodów własnych i 4,3 % ogółu zrealizowanych dochodów. Plan roczny zrealizowano, w 137,4 %, co oznacza większe wpływy od planowanych o 849.603 zł

Wykonanie poszczególnych źródeł dochodów przedstawia się następująco:

	Plan 2006	Wykonanie zł 2006	% wyk. planu
1/ Podatek rolny	11.520	11.978	104,0
2/ Podatek leśny	2.903	2.961	102,0
3/ Wpływy z karty podatkowej	130.000	109.440	84,2
4/ Podatek od spadków i darowizn	70.000	54.108	77,3
5/ Opłata skarbową	900.000	1.186.997	131,9
6/ Podatek od czynności cywilnoprawnych	674.043	1.122.663	166,6
7/ Wpływy z różnych opłat	482.800	632.722	131,1
w tym:			
- opłata za zezwolenia alkoholowe	400.000	539.523	134,9
- opłata produktowa	3.000	2.110	70,3
- opłaty za koncesje i licencje	1.500	3.956	263,7
- opłata za zajęcie pasa drogowego	12.000	22.861	190,5
- pozostałe opłaty	66.300	64.272	96,9
Razem	2.271.266	3.120.869	137,4

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.

II.2.2. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.

Wpływy z udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych są bardzo ważnym źródłem dochodów naszego Miasta. Plan tych dochodów zrealizowano w 105 %. Uzyskano wpływy w wysokości 14.351.575 zł na plan 13.667.320 zł. Wpływy z tego źródła stanowią 28,6 % ogółu dochodów własnych a 19,6 % ogółu dochodów budżetowych.

Na kwotę 14.351.575 zł składały się następujące dochody:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - 472.397 zł,
- udziały we wpływach z podatku od osób fizycznych – 13.879.178 zł

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 400.000 zł wykonany został w 118,1 % tj. w wysokości 472.397 zł.

W porównaniu z wykonaniem roku 2005, wpływy roku 2006 są o 26.317 zł wyższe.

Zrealizowane w 2006 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych są wyższe od planowanych o 611.858 zł i wyższe od wpływów roku 2005 o 2.072.744 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 tych to źródeł Miasto nasze uzyskało w 2006 roku środki w wysokości **10.520.485 zł**. Wpływy te były wyższe od wpływów roku 2005 o 948.731 zł. Plan roczny został wykonany w **109,1 %**. Dochody z majątku gminy w 2006 roku stanowiły 21 % wpływów własnych a 14,4 % ogółu dochodów budżetowych. A zatem jest to bardzo ważne źródło dochodów budżetu naszego Miasta jak i każdej gminy.

Na kwotę 10.520.485 zł składają się następujące wpływy:

1/ dochody z dzierżaw i najmu - 6.425.418 zł

- opłaty za lokale gminne mieszkalne jak i użytkowe administrowane przez ITBS – 3.456.934 zł,
- opłata za dzierżawione mienie przez Energetykę Ciepłą Sp.z o.o - 864.147 zł,
- opłata za dzierżawione mienie przez Iławskie Wodociągi Sp.z o.o - 824.000 zł,
- dzierżawa lokali w budynkach jednostek budżetowych – 270.526 zł,
- najem nieruchomości gminnych pod instalację anten - 69.318 zł,
- dzierżawa gruntów pod garażami i hangarami – 30.562 zł,
- dzierżawa gruntów pod pawilonami handlowymi – 146.111 zł,
- dzierżawa terenu wysypiska odpadów komunalnych – 120.341 zł,
- dzierżawa nieruchomości przy ul. Wiejskiej 4 (po byłym ZK), ul. Dąbrowskiego – 355.948 zł,
- dzierżawa nieruchomości przy ul. Skłodowskiej - 149.537 zł,
- dzierżawa nieruchomości ul. J. III. Sobieskiego - 82.840 zł,
- pozostała dzierżawa gruntów, budynków i lokali – 55.154 zł.

2/ dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów - 1.566.991 zł

- a) opłata wnoszona przez osoby prawne – 721.042 zł , w tym:
 - pierwsza opłata roczna za oddanie w wieczyste użytkowanie gruntów przy ul. Sosnowej pod budownictwo wielorodzinne – 521.550 zł,
 - kolejne roczne raty za wieczyste użytkowania gruntów – 195.052,
- b) opłata wnoszona przez osoby fizyczne – 845.949 zł, w tym:
 - pierwsze opłaty roczne za oddanie w wieczyste użytkowanie gruntów przy ul. Sosnowej i Świerkowej pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne - 539.994 zł,
 - pierwsze opłaty roczne za oddanie w wieczyste użytkowanie gruntów przy Al. Jana Pawła II pod działalność gospodarczą - 190.427 zł,

- kolejne roczne raty za wieczyste użytkowania gruntów – 106.478 zł,
- pierwsze opłaty roczne za oddanie w wieczyste użytkowanie gruntów pod budynkami komunalnymi, w związku ze sprzedażą mieszkań komunalnych – 9.050 zł,

3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 2.306.317 zł,

- sprzedaż mieszkań 127 najemcom lokali mieszkalnych w budynkach stanowiących własność Miasta oraz raty z lat ubiegłych - 899.492 zł,
- sprzedaż działek gruntowych wraz z ratami z lat ubiegłych – 1.049.215 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. Lipowej, Piaskowej, Al. Jana Pawła II, Niepodległości),
- sprzedaż budynków, budowli i lokali użytkowych wraz z ratami z lat ubiegłych – 357.610 zł.

4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 118.083 zł,

- raty z lat ubiegłych – 49.013 zł,
- nowe przekształcenia – 69.070 zł.

5) sprzedaż prawa wieczystego użytkowania gruntów – 103.676 zł

(grunt położony przy ul. Sienkiewicza)

II.2.4. Pozostałe dochody

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasilły budżet kwotą 2.205.298 zł na planowaną wielkość 2.078.564 zł. A zatem plan został zrealizowany w 106,1 %.

Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez jednostek budżetowe (szkoły, przedszkola, MOPS, UM, ICST i R) – 1.680.349 zł,
- 2) wpływy z usług cmentarnych – 234.685 zł,
- 3) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat - 98.707 zł
- 4) pozostałe odsetki (min. od środków na r-kach bankowych) – 86.114 zł,
- 5) mandaty nakładane przez Straż Miejską – 11.420 zł
- 6) należnie gminie dochody związane z realizacją zadań zleconych – 19.276 zł
- 7) otrzymane darowizny pieniężne - 1.053 zł
- 8) pozostałe dochody – 73.694 zł
(m.in. rozliczenia z lat ubiegłych z tyt. zwrotu kaucji, zwrot podatku VAT, zwroty za wycenę rzeczoznawców z lat ubiegłych)

Jak wynika z zestawienia największe wpływy uzyskano z usług świadczonych przez jednostki budżetowe. Na uzyskane do budżetu wpływy w wysokości 1.680.349 zł składały się następujące wpływy:

- 1) w przedszkolach – 1.012.609 zł

- za wyżywienie dzieci – 428.635 zł,
- z tytułu opłaty eksploatacyjnej - 583.974 zł,
- 2) w żłobku – 37.200 zł
 - za wyżywienie dzieci – 15.445 zł,
 - z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 21.755 zł,
- 3) w świetlicach szkolnych i gimnazjalnych – 357.350 zł
 - za wyżywienie – 16.210 zł,
 - z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 341.140 zł,
- 4) w Ośrodku Pomocy Społecznej uzyskano wpływy w wysokości – 164.255 zł
 - za wydawane posiłki obiadowe dla podopiecznych Dziennego Domu Pomocy Społecznej – 85.626 zł,
 - za usługi opiekuńcze – 70.409 zł,
 - za wypożyczenie i naprawę sprzętu rehabilitacyjnego – 2.951 zł,
 - pozostałe świadczone usługi (ćwiczenia gimnastyczne, usługi fizjoterapeutyczne) – 5.269 zł.
- 5) w Iławskim Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji - 108.935 zł
 - przewóz osób statkiem „Ilavia” - 63.024 zł,
 - pozostałe usługi, w tym usługi parkingowe przy Stadionie Miejskim- 3.546 zł
 - organizacja imprez – 42.365 zł,

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

Planowane dochody 2006	- 11.830.115 zł
Wykonane wpływy 2006	- 8.891.892 zł
Różnica w stosunku do planu	- - 2.938.223 zł
Wskaźnik wykonania planu	- 75,2%

W 2006 roku budżet Miasta zasilony został środkami z zewnątrz w wysokości 8.891.892 zł, co stanowiło 17,7 % dochodów własnych i 12,2 % ogólnej kwoty zrealizowanych dochodów. Na kwotę 8.891.892 zł składały się następujące wpływy:

- 1) środki pochodzące z Unii Europejskiej w wysokości – 8.746.454 zł,
- 2) partycypacja SM Przyszłość w realizacji zadania „Modernizacja parkingu przy ul.1 Maja (obok Kościoła Św. Brata Alberta)” w wysokości 20.000 zł,
- 3) partycypacja w realizacji zadania „ Budowa odcinka ul. Usługowej” w wysokości – 40.000 zł,
- 4) partycypacja w realizacji zadania „Przebudowa odcinka sieci ciepłej w obrębie ul. Sobieskiego – Kopernika” w wysokości – 85.438 zł.

Uzyskane wpływy z Unii Europejskiej w wysokości 8.746.454 zł to środki przeznaczone na realizację zadań bieżących i majątkowych, w tym:

- 1) „Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie „-Mała obwodnica wschodnia II etap PHARE 2003 - 3.050.192 zł,
- 2) „Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie, budowa ulicy do terenów rozwojowych”(PHARE 2003) – 3.935.701 zł,

- 3) „Rozwijanie technik wspierających indywidualne potrzeby ucznia” (program UE Sokrates- COMENIUS realizowany przez G Nr 1) - 3.794 zł,
- 4) „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno- oświatowego, sportu i turystyki w Iławie”(modernizacja kina X Muza) – 1.740.707 zł,
- 5) „Dobre przykłady - współpraca organizacji pozarządowych z miast partnerskich w zakresie profilaktyki zachowań ryzykownych młodzieży” - 16.060 zł.

Rzeczywiste wpływy środków z zewnątrz były niższe od planowanych o 2.938.223 zł, w tym na następujących zadaniach:

- „Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie „-Mała obwodnica wschodnia II etap PHARE 2003- 349.808 zł,
- „Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie „- budowa ulicy do terenów rozwojowych”- 487.299 zł,
- „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno- oświatowego , sportu i turystyki w Iławie”(modernizacja kina X Muza) – 2.055.262 zł,
- „Rozwijanie technik wspierających indywidualne potrzeby ucznia”(program UE Sokrates- COMENIUS realizowany przez G Nr 1)- 21.352 zł,
- „Przebudowa odcinka sieci ciepłej w obrębie ul. Sobieskiego – Kopernika” w wysokości – 30.562 zł.
- „Budowa odcinka ul. Usługowej” - 10.000 zł,

W roku 2005 zakończono realizację zadania „Dobre przykłady - współpraca organizacji pozarządowych z miast partnerskich w zakresie profilaktyki zachowań ryzykownych młodzieży”. W 2006 roku otrzymaliśmy zwrot środków z Unii Europejskiej z programu PHARE 2003 na to zadanie. Do budżetu wpłynęły środki w wysokości 16.060 zł . W budżecie nie zaplanowano tych środków.

Główną przyczyną nie zrealizowania planu dochodów ze źródeł pozabudżetowych jest nie zakończenie w terminie zadania - „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno - oświatowego, sportu i turystyki w Iławie” i przesunięcie jego terminu na rok 2007. Natomiast dochody uzyskane na zadaniach finansowanych z programu PHARE 2003 należy uznać za prawidłowe, bowiem kwoty te wynikają z ostatecznego rozliczenia zadania. Plan wpływów nie został urealniony do poziomu wykonania.

II.3. Subwencje

W 2006 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 12.314.870 zł (w roku 2005 - 12.954.720 zł).

W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 16,8 % i były drugim, pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 12.314.870 zł składały się następujące części subwencji:

- część oświatowa - 12.12.270.605 zł,
- subwencja ogólna z przeznaczeniem na uzupełnienie dochodów gmin - 44.265 zł.

W roku 2006 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji.

II.4. Dotacje.

Trzecim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje. W 2006 roku dotacje stanowiły 14,6 % dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został zrealizowany w 99,8 %. Na planowaną kwotę 10.721.812 zł uzyskaliśmy wpływy w wysokości **10.702.281 zł**. A zatem otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę 19.531 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 2006 oraz zanotowane różnice do planu.

Tab. Nr 16. REALIZACJA DOTACJI W 2006 ROKU

LP	Cel dotacji	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	Różnic e
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I	DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE	10.461.812	10.442.468	-19.344
A	Zadania finansowane z budżetu państwa	10.308.073	10.288.729	-19.344
1	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami	8.745.348	8.736.879	- 8.469
1	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	176.630	176.630	0
2	Przeprowadzenie wyborów do rad gmin , powiatów i województw oraz na burmistrzów , wójtów i prezydentów	48.682	47.607	- 1.075
3	Pomoc dla gospodarstw rolnych w celu złagodzenia skutków suszy	19.068	13.284	- 5.784
4	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców	5.388	5.388	0
5	Wyплата świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalno - rentowe z ubezpieczenia społecznego	8.049.469	8.049.461	- 8
6	Wyплата zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	347.099	345.519	- 1.580
7	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej	111	111	0
8	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	49.854	49.832	- 22
9	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych	40.630	40.630	0
10	Wydatki związane z prowadzeniem obrony cywilnej	3.000	3.000	0
11	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej	417	417	0
12	Przeprowadzenie szkoleń obronnych	5.000	5.000	0
2	Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	4.000	4.000	0
1	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych	4.000	4.000	0

3	Realizacja własnych zadań bieżących gminy	1.558.725	1.547.850	- 10.875
1	Na pokrycie kosztów obsługi komisji kwalifikacyjnej i egzaminacyjnej związanej z awansem zawodowym nauczycieli.	900	900	0
2	Na realizację rządowego programu wyrównywania warunków startu szkolnego uczniów - zakup podręczników dla uczniów klas pierwszych w roku szkolnym 2006/2007	8.158	8.158	0
3	Wprowadzenie od 1 września 2006 r nauczania języka angielskiego w pierwszych klasach szkoły podstawowej	21.930	11.550	- 10.380
4	Dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych	195.880	195.880	0
5	Dożywianie dzieci w szkołach	442.900	442.900	0
6	Bieżące funkcjonowanie MOPS	501.000	500.505	- 495
7	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	189.906	189.906	0
8	Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	198.051	198.051	0
B	Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień	116.739	116.739	0
1	Dotacje z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie Miasta	30.764	30.764	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	4.000	4.000	0
5	Dotacje z Gminy Wiejskiej Iława na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko - ukraińskiej	3.700	3.700	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”	16.275	16.275	0
C	Dotacje z funduszy celowych	37.000	37.000	0
1	Dotacja z PERON na VIII Powiatowe Igrzyska Osób Niepełnosprawnych	7.000	7.000	0
2	Dotacja z Funduszu Zajęć 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	260.000	259.813	- 187
A	Dotacje z funduszy celowych	260.000	259.813	- 187
1	Dofinansowanie ze środków PERON na zakup samochodu dla przewozu osób niepełnosprawnych (MOPS)	90.000	89.813	- 187
2	Dofinansowanie z Funduszu Promocji Kultury zadania			

	„Modernizacja budynku pod potrzeby centrum kulturalno-oświatowego, sportu i turystyki w Iławie” (modernizacja kina X Muza)	20.000	20.000	0
3	Dofinansowanie z PFRON zadania” Dostosowanie obiektu budynku szkoły dla potrzeb osób niepełnosprawnych (wykonanie podjazdów i zainstalowanie windy)” Gimnazjum nr 2	150.000	150.000	0
III	RAZEM DOTACJE	10.721.812	10.702.281	- 19.531

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

Zgodnie z § 8 ust.4 Uchwały Nr LV/622/2006 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, Przedszkoli, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji. Decyzje były podejmowane przez Komendanta Straży Miejskiej oraz Burmistrza Miasta Iławy.

Z przedstawionych informacji wynika, że w 2006 roku podjęto:

- 11 decyzji odnośnie umorzeń należności pieniężnych na łączną kwotę 21.138 zł, w tym 12.337 zł to umorzenie należności głównej a 8.801 zł to umorzenie odsetek z tytułu występującej zaległości,
- 1 decyzję odnośnie rozłożenia należności głównej na 11 rat z terminem ostatniej raty 12.12.2008 roku, kwota rozłożona na raty to 12.000 zł,
- 2 decyzje odraczające należności z terminami końcowej spłaty 31.10.2006 i 15.11.2006, łączna kwota odroczeń 4.500 zł.

Z ogólnej liczby podjętych decyzji tj. 14 decyzji dotyczyło następujących wierzytelności:

- dzierżawy gruntów – 4 decyzje dotyczące osób fizycznych,
- dzierżawy lokali użytkowych – 4, w tym 2 decyzje dotyczyły osób prawnych a 2 osób fizycznych,
- wieczystego użytkowania gruntów - 1 decyzja osoby prawnej,
- czynszu za mieszkanie - 3 decyzje dotyczące osób fizycznych,
- grzywny w formie mandatu – 2 decyzje dotyczące osób fizycznych.

Zbiorczą informacje o podjętych decyzjach przedstawiono w tab. Nr 17

Tab. Nr 17. INFORMACJA ZA 2006 ROK WG STANU NA 31 GRUDNIA 2006 ROKU.

z dokonanych umorzeń, odroczeń lub rozłożenia na raty spłaty należności pieniężnych przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom organizacyjnym, w trybie Uchwały Nr LV / 622 / 2006 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 i
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Umorzenie		A	2	200			200				75416, § 0570	Grzywna w formie mandatu
			A	3	5.103	32		5.103	32			70005 § 0750	Dzierżawa gruntu
			A	1	7.034	5.901		7.034	5.901			70005 § 0750	Dzierżawa Lokalu
			A	3	7.343	1.941			1.941			70005 § 0750	Czynsz za mieszkanie
			B	2		927			927			7 005 § 0750	Dzierżawa Lokalu
2	Odroczenie	z rozłożeniem na raty bez rozłożenia na raty	A	1	2.053			2.053			15.11.2006	70005 § 0750	Dzierżawa gruntu
			B	1	2.447			2.447			31.10.2006	70005 § 0470	Wieczyste użytkowanie gruntów
		bez rozłożenia na rat											
3	Rozłożenie na raty***		A	1	12.000			12.000			12.12.2008	7005 §0750	Dzierżawa Lokalu

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

IV. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

IV.1. Informacje ogólne.

W roku 2006 wydatki budżetowe wyniosły 81.497.587 zł na planowaną kwotę 89.216.409 zł co oznacza, że wydatki wykorzystano w 91,3 %.

W zrealizowanych wydatkach 70,6 % stanowiły wydatki bieżące, które wyniosły 57.510.263 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 29,4 % i wyniosły 23.987.324 zł.

W tabeli nr 18 przedstawiono realizację planu wydatków według podstawowych ich rodzajów.

Tab. Nr 18. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH W 2006 R.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2006			Wykonanie 2006			Wsk. dyn. %
		Zł	Wsk. str. %	Wsk. str. %	Zł	Wsk.s tr. %	Wsk. str. %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Wydatki ogółem	89.216.409	100,0	X	81.497.587	100,0	X	91,3
II	Wydatki bieżące	59.488.052	66,7	100,0	57.510.263	70,6	100,0	96,7
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	25.433.812	28,5	42,8	24.935.583	30,6	43,4	98,0
2	Dotacje udzielone	2.312.369	2,6	3,9	2.286.730	2,8	4,0	98,9
3	Wydatki na obsługę długu	1.093.245	1,2	1,8	874.028	1,1	1,5	79,9
4	Wydatki z tyt. udzielonych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0
5	Pozostałe wydatki bieżące	30.648.626	34,4	51,5	29.413.922	36,1	51,1	96,0
III	Wydatki majątkowe	29.728.357	33,3	100,0	23.987.324	29,4	100,0	80,7
1	Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 605)	28.044.541	31,4	94,3	22.323.103	27,4	93,1	79,6
A	Jednoroczne	1.940.900	2,2	6,5	1.767.679	2,2	7,4	91,1
B	Realizowane w ramach wydatków wieloletnich	26.103.641	29,2	87,8	20.555.424	25,2	85,7	78,7
2	Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 606)	375.824	0,4	1,3	356.249	0,4	1,5	94,8
3	Udziały w spółkach (§ 601)	100.900	0,1	0,3	100.900	0,1	0,4	100,0
4	Dotacje na zakupy inwestycyjne innych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 622)	66.300	0,1	0,2	66.300	0,1	0,3	100,0
5	Dotacje na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z j.s.t (§ 662).	51.000	0,1	0,2	50.980	0,1	0,2	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	1.089.792	1,2	3,7	1.089.792	1,3	4,5	100,0

Wydatki bieżące, stanowiące 70,6 % ogółu wydatków budżetowych, zostały zrealizowane w wysokości 57.510.263 zł na planowaną wielkość 59.488.052 zł.

Oznacza to, iż ich plan został wykorzystany w 96,7 %. Plan wydatków majątkowych zrealizowano w 80,7 % tj. wydatkowano 23.987.324 zł na plan 29.728.357 zł.

W stosunku do planu rzeczywiste wydatki były niższe o 7.718.822 zł. Różnica w stosunku do planu dotyczyła następujących wydatków:

a/wydatki bieżące – 1.977.789 zł,

- wynagrodzenia i pochodne – 498.229 zł,

- dotacje udzielone z budżetu Miasta - 25.639 zł,

- wydatki na obsługę długu publicznego – 219.217 zł,

- pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta-1.234.704zł,

b/ wydatki majątkowe – 5.741.033 zł:

- na zadaniach inwestycyjnych jednorocznych – 173.221 zł,

- na zadaniach wieloletnich – 5.548.217 zł.

- na zakupach inwestycyjnych jednostek budżetowych - 19.575 zł

- na dotacjach na zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z j.s.t. - 20 zł.

IV.1.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 57.510.263 zł realizując tym plan w 96,7 %. Jak w tabeli nr 18 przedstawiono największy udział w wydatkach bieżących w roku 2006, wg kolejności stanowią:

1) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę - 51,1 %,

Pozostałe wydatki bieżące to wydatki związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę, które wyniosły w 2006 roku 29.413.922 zł. Wydatki te w wydatkach ogólnych stanowiły 36,1 %. Plan roczny zrealizowany został, w 96 %, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 1.234.704 zł, które to środki przeszły jako środki wolne na rok 2007. Szczegółową analizę wykonania planu tych wydatków przedstawiono w rozdz. nr IV.2.

2) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 43,4 %,

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne są związane z finansowaniem przez budżet zatrudnienia w jednostkach budżetowych osób realizujących zadania własne Miasta jak i zadania zlecone. Są to następujące jednostki organizacyjne: Szkoły, Gimnazja, Przedszkola, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Straż Miejska, Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli, Iławskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji, Urząd Miasta. Ponadto wydatki te obejmują prowizje wypłacane inkasentom zajmującym się poborem podatków i opłat lokalnych 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 jest wysoki, bo wynosi 30,6 %. Wydatki te zamknęły się kwotą 24.935.583 zł. Plan roczny wykorzystano w 98,0 % a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 498.229 zł. Dotyczy to przede wszystkim jednostek oświatowych jak i MOPS.

3) dotacje udzielone - 4,0 %,

W roku 2006 z budżetu Miasta przekazano łącznie dotacje w wysokości 2.286.730 zł, w tym:

- dotacja dla Iławskiego Centrum Kultury - 1.996.069 zł,
- dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy - 231.000 zł,
- dotacja dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych - 23.370 zł,
- dotacja dla niepublicznego przedszkola - 2.604 zł,
- dotacje dla j.s.t. na zadania realizowane na podstawie porozumień - 33.687 zł.

Dotacje stanowiły w zrealizowanych wydatkach 2,8 %. Plan roczny dotacji na zadania bieżące został zrealizowany w 98,9 %.

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

4) wydatki na obsługę długu publicznego - 1,5 %.

Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w roku 2006 odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W analizowanym okresie wyniosły wydatkowano na ten cel 874.028 zł co oznaczało niższe wydatki od planowanych o 219.217 zł. Wydatki te stanowiły 1,1 % wydatków budżetowych.

W analizowanym okresie nie było konieczności wydatkowania środków budżetowych z tytułu udzielonych poręczeń SM „Przyszłość”.

IV.1.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w zrealizowanym budżecie stanowiły 29,4 % i wyniosły **23.987.324 zł**. Roczny plan wydatków został zrealizowany w 80,7 %, powodując tym samym niewydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 5.741.033 zł, w tym:

- na zadaniach inwestycyjnych jednorocznych – 173.221 zł,
- na zadaniach wieloletnich – 5.548.217 zł.
- na zakupach inwestycyjnych jednostek budżetowych - 19.575 zł
- na dotacjach na zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z wydatków j.s.t. - 20 zł.

Wydatki majątkowe poniżej ich planu osiągnięto przede wszystkim na realizacji zadań inwestycyjnych. Powody zrealizowania wydatków poniżej planu to m.in. osiągnięcie niższych kosztów realizacji zadań w wyniku przeprowadzonych przetargów, ostateczne rozliczenie zadań finansowanych w ramach programu PHARE 2003 i osiągnięcie korzystniejszego niż planowano kursu EURO do waluty polskiej oraz nie

zrealizowanie w zaplanowanym zakresie niektórych inwestycji w tym przede wszystkim nie oddanie do użytku w planowanym okresie inwestycji polegającej na „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno- oświatowego, sportu i turystyki w Iławie”.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych były w roku 2006:

- w 62,3 % dochody własne – 14.943.481 zł,
- w 36,2 % środki pochodzące z Unii Europejskiej - środki z programu PHARE 2003 i funduszy strukturalnych – 8.693.590 zł,
- w 1,0 % dotacje z funduszy celowych – 239.813 zł,
- w 0,5 % środki pozyskane poza budżetem (partycypacje) – 110.440 zł

Szczegółowo realizacje wydatków majątkowych omówiono w rozdz. IV.3.

Jak przedstawia się wykonanie planu wydatków budżetowych wg działów i wg podziału na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia tabela nr 19.

Tab. Nr 19. Realizacja wydatków budżetowych za 2006 rok. zł

<i>Dz.</i>	<i>rozdz.</i>	<i>Treść</i>	<i>Plan 2006</i>	<i>Wykonanie 2006</i>	<i>wsk. dyn.%</i>	<i>wsk. str.%</i>
1	2	3	4	5	6	7
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1017	664	65,3	0,0
	1	wydatki bieżące	1017	664	65,3	0,0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	18 170 698	16 574 215	91,2	20,3
	1	wydatki bieżące	1 483 575	1 441 045	97,1	1,8
	2	wydatki majątkowe	16 687 123	15 133 170	90,7	18,6
630		TURYSTYKA	106 872	106 872	100,0	0,1
	1	wydatki bieżące	106 872	106 872	100,0	0,1
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	6 771 838	6 462 692	95,4	7,9
	1	wydatki bieżące	6 456 838	6 156 091	95,3	7,6
	2	wydatki majątkowe	315 000	306 601	97,3	0,4
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 406 436	1 306 423	92,9	1,6
	1	wydatki bieżące	242 654	144 605	59,6	0,2
	2	wydatki majątkowe	1 163 782	1 161 818	99,8	1,4
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4 842 830	4 609 155	95,2	5,7
	1	wydatki bieżące	4 757 275	4 541 765	95,5	5,6
	2	wydatki majątkowe	85 555	67 390	78,8	0,1
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	54 070	52 995	98,0	0,1
	1	wydatki bieżące	54 070	52 995	98,0	0,1
752		OBRONA NARODOWA	5 000	5 000	100,0	0,0
	1	wydatki bieżące	5 000	5 000	100,0	0,0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	550 843	490 777	89,1	0,6
	1	wydatki bieżące	465 077	455 760	98,0	0,6
	2	wydatki majątkowe	85 766	35 017	40,8	0,0

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	261 963	217 219	82,9	0,3
	1	wydatki bieżące	261 963	217 219	82,9	0,3
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 093 245	874 028	79,9	1,1
	1	wydatki bieżące	1 093 245	874 028	79,9	1,1
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	2 000	0	0,0	0,0
	1	wydatki bieżące	2 000	0	0,0	0,0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	23 070 910	22 547 382	97,7	27,7
	1	wydatki bieżące	22 603 910	22 091 352	97,7	27,1
	2	wydatki majątkowe	467 000	456 030	97,7	0,6
851		OCHRONA ZDROWIA	475 386	437 975	92,1	0,5
	1	wydatki bieżące	435 386	398 239	91,5	0,5
	2	wydatki majątkowe	40 000	39 736	99,3	0,0
852		POMOC SPOŁECZNA	14 299 804	14 068 046	98,4	17,3
	1	wydatki bieżące	13 466 001	13 234 312	98,3	16,2
	2	wydatki majątkowe	833 803	833 734	100,0	1,0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	167 456	160 658	95,9	0,2
	1	wydatki bieżące	167 456	160 658	95,9	0,2
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1 551 458	1 458 478	94,0	1,8
	1	wydatki bieżące	1 551 458	1 458 478	94,0	1,8
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6 251 616	5 745 685	91,9	7,1
	1	wydatki bieżące	2 883 824	2 751 700	95,4	3,4
	2	wydatki majątkowe	3 367 792	2 993 985	88,9	3,7
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	8 338 255	4 839 086	58,0	5,9
	1	wydatki bieżące	1 996 069	1 996 069	100,0	2,4
	2	wydatki majątkowe	6 342 186	2 843 017	44,8	3,5
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1 794 712	1 540 237	85,8	1,9
	1	wydatki bieżące	1 454 362	1 423 411	97,9	1,7
	2	wydatki majątkowe	340 350	116 826	34,3	0,1
RAZEM			89 216 409	81 497 587	91,3	100,0
		w tym: bieżące	59 488 052	57 510 263	96,7	70,6
		majątkowe	29 728 357	23 987 324	80,7	29,4

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

W tym rozdziale sprawozdania przedstawiono szczegółowe wykonanie wydatków bieżących za 2006 rok zaś wykonanie wydatków majątkowych omówiono szczegółowo w rozdziale IV.3 na stronie 74.

IV.2.1. Rolnictwo - dział 010

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	1.017	664	65,3
- bieżące	1.017	664	65,3

Kwota 664 zł przeznaczona została na:

- wpłatę na rzecz Izby Rolniczej 2% wpływów z podatku rolnego - 247 zł,
- zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej - 409 zł,
- należne gminie 2 % dotacji na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku (częściowe pokrycie kosztów zakupu materiałów) - 8 zł.

IV.2.2. Transport i łączność - dział 600.

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	18.170.698	16.574.215	91,2
- bieżące	1.483.575	1.441.045	97,1
- majątkowe	16.687.123	15.133.170	90,7

W roku 2006 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez spółkę miejską- Zakład Komunikacji Miejskiej, usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 810.260 zł
- 2) dopłata do spółki na pokrycie straty za rok 2005 - 49.738 zł
- 3) bieżące naprawy dróg powiatowych będące w miejskim zarządzie – 37.155 zł
 - wykonanie odnowy oznakowania poziomego i pionowego - 14.998 zł,
 - remont 291 m² nawierzchni utwardzonych ulic m.in. ul. J. III. Sobieskiego, Królowej Jadwigi, 1 Maja, Kopernika – 16.770 zł
 - remont chodników o nawierzchni z „polbruku” ul. J. III. Sobieskiego, 1 Maja, Kopernika, K. Jadwigi - 105 m² – 4.387 zł,
- 4) bieżące wydatki na drogach miejskich – 543.892 zł
 - wykonano odnowę oznakowania poziomego i pionowego - 67.516 zł (wymieniono 38 szt znaków drogowych, konserwowano i naprawiano znaki drogowe przy drogach miejskich, wykonano 7szt progów zwalniających)
 - remont nawierzchni utwardzonych – 141.934 zł (remont nawierzchni asfaltowych-1.652 m², nawierzchni z kostki betonowej – polbruk - 18 m²)
 - przeprowadzono remont nawierzchni gruntowych – 165.595 zł (profilowano grunty równiarką wraz z mechanicznym zagęszczeniem walcem oraz remontowano drogi tłucznem kamiennym - 51.000 m²)

- dokonano remontu chodników - 100.091 zł
(remont nawierzchni chodników z kostki betonowej – polbruk - 387m²,
nawierzchni z płytek betonowych - 1.037m², remont chodnika ul. Smolki
koło sklepu Biedronka – 31 m²)
- remonty i konserwacja sygnalizacji świetlnej – 15.600 zł
- wycinka i pielęgnacja drzew w pasach drogowych – 7.862 zł
- inwentaryzacja dróg - założenie ksiąg ulic oś. Lipowy Dwór - 39.448 zł
- pozostałe wydatki - 5.846 zł
(m.in. opracowanie dokumentacji związanych z remontu dróg, nadzór nad
oznakowaniem poziomym ulic, wyrównanie ciągu pieszego od ul. Kwidzyńskiej do
ogrodów działkowych)

IV.2.3. Turystyka – dział 630.

	Plan	Wykonanie	%
	2006 zł	2006 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	106.872	106.872	100,0
- bieżące	106.872	106.872	100,0

Kwota 106.872 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości, Punktu Informacji Turystycznej.

IV.2.4. Gospodarka mieszkaniowa - dział 700.

	Plan	Wykonanie	%
	2006 zł	2006 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	6.771.838	6.462.692	95,4
- bieżące	6.456.838	6.156.091	95,3
- majątkowe	315.000	306.601	97,3

Kwota **6.156.091 zł** wydatkowana została na :

1/ gospodarkę gruntami i nieruchomościami – 6.083.822 zł

- a) opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym – 419.865 zł
- b) opłacenie usług za dostawę co, c.w, z.w, gazu i energii oraz innych usług do gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych – 142.233 zł
- c) odprowadzenie podatku VAT z tytułu dzierżaw, sprzedaży mienia - 1.205.780 zł
- d) 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 -

- 3.529.713 zł
- e) wykupy gruntów – 677.111 zł (pod drogi publiczne m.in. przy ul. Lipowej, Piaskowej i Krętej na cele rozwojowe przy ul. Przemysłowej)
 - f) koszty opłaconych opinii, szacunków i wycen nieruchomości – 40.485 zł,
 - g) wydatki związane z ogłaszaniem przetargów - 26.495 zł
 - h) pozostałe wydatki - 42.140 zł
- 2) wydatki związane z wypłatą 7 kaucji mieszkaniowej – 18.113 zł**
- 3) koszty wycen mienia gminnego, opinie, ekspertyzy - 10.370 zł**
- 4) prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS – Zarząd Gospodarki Lokalami” - 16.000 zł**
- 5) pozostałe wydatki – 27.786 zł (m.in. remont budynku na stadionie miejskim)**

IV.2.5. Działalność usługowa - dział 710

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	1.406.436	1.306.423	92,9
- bieżące	242.654	144.605	59,6
- majątkowe	1.163.782	1.161.818	99,8

W ramach kwoty **144.605 zł** wydatkowano na:

- 1) pokrycie kosztów zarządzania komunalnymi cmentarzami – 41.000 zł
- 2) bieżące utrzymanie grobów wojennych opłacone przez państwo – 4.000zł
- 3) pozostałe wydatki związane z cmentarzami - 8.700 zł
(wykonanie napisu „Cmentarz Komunalny”, opłacenie opinii prawnej dotyczącej pobierania opłat za korzystanie z cmentarzy)
- 4) koszty opracowań i prac geodezyjnych związanych m. in. z wydzieleniem działek pod zabudowę – 72.894 zł
- 5) opłacenie koncepcji urbanistycznej rejonu ul. Sosnowej - 4.880 zł
- 6) aktualizacja mapy numerycznej Miasta – 5.854 zł
- 7) wydatki związane z planem zagospodarowania przestrzennego miasta - 7.277 zł

IV.2.6. Administracja publiczna - dział 750.

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	4.842.830	4.609.155	95,2
- bieżące	4.757.275	4.541.765	95,5
- majątkowe	85.555	67.390	78,8

W dziale tym ewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej i Urzędu Miasta. W roku 2006 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły **4.541.765 zł** przeznaczone zostały na:

1) funkcjonowanie Rady Miejskiej – 159.311 zł

- wypłata diet radnych – 111.359 zł
- koszty obsługi zagranicznych delegacji – 16.295 zł
- zakup artykułów spożywczych związanych z obsługą posiedzeń Rady Miejskiej i jej funkcjonowaniem – 4.143 zł
- zakup materiałów biurowych – 6.002 zł
- ogłoszenia i prenumerata prasy – 7.187 zł
- koszty podróży służbowych i szkoleń - 749 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem Młodzieżowej Rady Miasta - 3.984 zł
- opłacenie uczestnictwa w organizacji 8 Wspaniałych - 2.700 zł
- pozostałe wydatki (drobne zakupy, zlecenia) – 6.892 zł

2) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 4.063.215 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 2006 przeciętna w miesiącu liczba zatrudnionych w Urzędzie Miasta, w przeliczeniu na pełne etaty, wyniosła 58,13 na planowany limit 58,5 etatów. Kwota 4.063.215 zł obejmuje wydatki bieżące ewidencjonowane w dwóch rozdziałach:

- rozdz.75023 - Urzędy gmin - 3.578.131 zł
- rozdz.75011- Urzędy Wojewódzkie - 485.084 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w 2006 roku finansowane były z własnych dochodów oraz z budżetu państwa w formie dotacji.

Źródła finansowania były następujące:

	Wydatki ogółem		Zadania własne		Zadania zlecone	
	zł	%	zł	%	zł	%
Wydatki bieżące	4.063.215	100	3.578.131	100	485.084	100
1. dochody własne	3.886.585	96	3.578.131	100	308.454	64
2. dotacja z budżetu państwa	176.630	4	0	0	176.630	36

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

Wydatki bieżące roku 2006 w kwocie 4.063.215 zł to wydatki na:

- 1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, wypłata tzw. "13-ki", obowiązkowe odpisy pracodawcy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych – 3.109.080 zł
- 2) koszty sprzątania pomieszczeń w Ratuszu Miejskim – 73.859 zł

- 3) koszty rozmów telefonicznych i opłat za przesyłki pocztowe – 170.307 zł
- 4) zakupy materiałów i wyposażenia (m.in. materiałów biurowych, zakup tonera, zakup druków, zakup wyposażenia pomieszczeń, zakup akcesoriów komputerowych, środków czystości, suwenirów) – 196.365 zł
- 5) wydatki na zakupy artykułów spożywczych oraz koszty opłacenia usług gastronomicznych związanych m.in. z obsługą różnych delegacji – 18.242 zł
- 6) koszty zużycia wody, energii elektrycznej i c.o. – 112.518 zł
- 7) remont ratusza – 64.963 zł
- 8) koszty postępowania sądowego w związku z toczącym się postępowaniem w sprawie remontu ratusza miejskiego oraz w sprawie OETKEN - 17.924 zł,
- 9) opłaty i składki za ubezpieczenie samochodu, budynku ratusza i inne opłaty 14.349 zł
- 10) wypłata ryczałtów samochodowych pracowników UM – 24.305 zł
- 11) koszty podróży służbowych krajowych – 35.291 zł
- 12) koszty podróży służbowych zagranicznych – 1.605 zł
- 13) naprawy samochodów, sprzętu biurowego, naprawa komputerów jak i inne drobne prace o charakterze remontowym i konserwacyjnym – 28.435 zł
- 14) administrowanie siecią i obsługa programów komputerowych – 28.922 zł
- 15) prenumerata prasy – 45.537 zł
- 16) koszty komunikatów, ogłoszeń – 17.403 zł
- 17) szkolenia i dopłaty do nauki – 20.331 zł
- 18) zakup środków BHP i badania okresowe pracowników – 16.308 zł
- 19) koszty usług internetowych oraz opłaty abonamentów – 9.653 zł
- 20) wydatki związane z funkcjonowaniem ISO – 5.338 zł
- 21) różne usługi świadczone na rzecz Urzędu, związane z budynkiem - 52.480 zł
(m.in. przegląd samochodu, prowizje bankowe, wykonanie pieczętek, wywóz nieczystości, usługi transportowe, naprawy czujek dymnych, przeglądy kominów, wykonanie suwenirów)

3) wydatki bezpośrednio związane z promocją Miasta -164.435 zł

- zakup 500 szt książek podsumowujących obchody 700 lecia Miasta Iławy - 22.500 zł,
- zakup kalendarzy na rok 2006 i 2007 - 6.977 zł,
- koszty współorganizacji wystawy Produkt Lokalny - 17.578 zł
- koszty przygotowania do nowej oferty inwestycyjnej – 4.502 zł
- promocja w prasie – 22.653 zł
- koszty wydawnictw – 39.206 zł
(m.in. dodruk folderu „Iława Perłą Warmii i Mazur”, dodruk Planu Miasta, dodruk „Iława spod chmur, opracowanie i wydruk 520 szt książki „Iława 1305-2005. Siedemset lat dziejów”, druk i kolportaż folderu inwestycyjnego na otwarcie Obwodnicy Wsch. II etap)
- opłaty za komunikaty i ogłoszenia w mediach – 4.014 zł
- prezentacja multimedialna w Sylwestra 2005/2006 - 3.660 zł
- pozostałe wydatki - 43.345 zł
(zamówienie wykonanie dodatkowo 120 szt medalu 700 lecia, wyprodukowanie filmu

okolicznościowego podsumowującego obchody 700-lecia, wykonanie wirtualnej strony miasta Iławy www, wykonanie 300 szt. znaczka okolicznościowego (Kosmal), wykonanie różnych gadżetów)

4) opłaty na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy Miasto – 84.349 zł

- Związek Miast Polskich – 6.338 zł
- Związek Gmin „Jeziorak” – 16.246 zł
- Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk – 5.848 zł
- Ogólnokrajowa Federacja Młodzieżowych Rad Miast – 500 zł
- Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego – 5.093 zł
- Lokalna Organizacja Turystyczna – 32.445 zł
- Związek Gmin „Czyste Środowisko” - 17.879 zł.

5) pozostała działalność - 60.155 zł

- wydanie i kolportaż „Iławskiego Ratusza” – 11.512 zł
- pomoc finansowa dla Powiatu Iławskiego na zakup sztandaru dla Komendy Powiatowej Policji w Iławie - 1.100 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 28.030 zł
(m.in. koszty wykonania zdjęć do albumów i książek, koszty tłumaczeń podczas Międzynarodowej Wystawy Produktu Lokalnego, przygotowanie treści albumu podsumowującego obchody 700-lecia)
- wydatki ponoszone w związku ze współpracą z organizacjami pozarządowymi (zakupy materiałów, usługi) – 6.952 zł
- pozostałe wydatki - 12.561 zł
(m.in. zakupy 200 szt książek „Iławianie o historii Miasta i okolic, koszty przygotowania wystawy Holandii z okazji Dni Królowej Holandii, koszt oprawy książki „Tour de Ilav” H.Plisa).

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

7) dotacja w wysokości 8.300 zł dla Województwa Warmińsko Mazurskiego na pokrycie częściowe kosztów prowadzenia w Brukseli Biura Regionalnego Województwa.

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

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	54.070	52.995	98,0
- bieżące	54.070	52.995	98,0

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

W roku 2006 wydatkowano 52.995 zł przeznaczając środki na następujące zadania:

- 1) aktualizację spisów wyborców - 5.388 zł,
w tym: - koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) – 4.427 zł
- koszty zakupu materiałów biurowych - 961 zł.
- 2) przeprowadzenie wyborów samorządowych - 47.607 zł,
w tym: - diety członków komisji wyborczych - 20.145 zł,
- koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) – 17.397zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia lokali wyborczych - 4.419 zł,
- koszty świadczonych usług i podróże służbowe – 5.646 zł.

IV.2.8. Obrona Narodowa

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	5.000	5.000	100,0
- bieżące	5.000	5.000	100,0

Poniesione w 2006 roku wydatki przeznaczone były na przeprowadzenie w dniach 27-28 kwietnia br. szkoleń w zakresie realizacji zadań obronnych obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego. Dotację wykorzystano m.in. na pokrycie kosztów wyżywienia i noclegów uczestników szkolenia, pokrycie kosztów zakupu rzutnika do szkoleń, kosztów przewozu uczestników szkolenia.

IV.2.9. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - dział 754.

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	550.843	490.777	89,1
- bieżące	465.077	455.760	98,0
- majątkowe	85.766	35.017	40,8

Na kwotę **455.760 zł** składają się następujące pozycje:

1) wydatki jednostki budżetowej - Straż Miejska – 385.355 zł

Zatrudnienie w roku 2006 w Straży Miejskiej w stosunku do roku 2005 nie uległo zmianie. W jednostce pracuje 9 osób na 8,25 etatach. W roku 2006 wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej zamknęły się kwotą 385.355 zł. Plan tych wydatków został wykorzystany w 97,7 %.

W analizowanym okresie poniesiono następujące wydatki bieżące:

- wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych – 350.541 zł
- zakup paliwa do samochodu – 5.752 zł

- zakup części i wyposażenia do samochodu służbowego oraz koszty jego napraw – 4.641 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem systemu jakości ISO – 2.928 zł
- zakup środków BHP, opracowanie instrukcji BHP i ryzyka zawodowego, ekwiwalent za pranie sortów mundurowych, badania lekarskie – 3.258 zł
- zakup sortów mundurowych – 4.206 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne, internetowe i opłaty bankowe – 2.479 zł
- zakup części komputerowych – 1.211 zł
- zakup materiałów biurowych – 2.259 zł
- czynsz za wynajem pomieszczeń garażowych – 183 zł
- ubezpieczenia samochodu i mienia – 1.102 zł
- prenumerata prasy – 613 zł
- koszty używania częstotliwości – 300 zł
- opłaty komornicze i koszty egzekucyjne – 309 zł
- koszty podróży służbowych i szkolenia pracowników – 2.694 zł
- pozostałe wydatki – 2.879 zł

2) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej – 13.134 zł

- zakupy sprzętu dla potrzeb formacji OC – 8.471 zł
(m.in. zakup części do agregatu prądotwórczego, zakup kurtek i płaszczy przeciwdeszczowych dla formacji OC)
- pozostałe wydatki – 4.663 zł.

3) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 51.271 zł

- ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych – 20.232 zł
- zakup paliwa, oleju do samochodu pożarniczego oraz inne drobne zakupy – 9.672 zł
- naprawy sprzętu gaśniczego (naprawa silnika do pontonu ratowniczego) – 5.784 zł
- ryczałt kierowcy wozu bojowego – 9.000 zł
- zakup usług materialnych – 3.083 zł
- ubezpieczenia członków OSP i samochodów – 3.500 zł

4) dotacja na zadanie "Realizacja programu polegającego na zapewnieniu bezpieczeństwa na akwenach, wypoczywających w okresie letnim mieszkańców Miasta jak i osób przybywających do nas,, - 6.000 zł

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

IV.2.10. Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej wydatki związane z ich poborem – dział 756

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	261.963	217.219	82,9
- bieżące	261.963	217.219	82,9

W dziale tym ewidencjonujemy koszty związane z poborem podatków i opłat, które w 2006 roku wyniosły 217.219 zł i były to następujące wydatki:

a/ prowizje wypłacane inkasentom podatków i opłat – 174.682 zł

- prowizja za inkaso podatku od posiadania psa – 2.233 zł

- prowizja za inkaso opłaty targowej – 172.449 zł

w tym: - GS (targowisko miejskie) – 154.303 zł

- KS „Jeziorak” (giełda samochodowa) – 16.745 zł

- G. Sztucka (teren miasta) – 1.401 zł

b/ koszty druku formularzy podatkowych, zakupu biletów targowych, koszty roznoszenia decyzji wymiarowych – 25.374 zł

c/ opłaty pocztowe i opłaty komornicze związane z egzekucją podatków i opłat 17.163zł

IV.2.11. Obsługa długu publicznego - dział 757

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	1.093.245	874.028	79,9
- bieżące	1.093.245	874.028	79,9

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

IV.2.12. Różne rozliczenia - dział 758

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	2.000	0	0
- bieżące	2.000	0	0

W roku 2006 nie poniesiono żadnych wydatków, które klasyfikowane byłyby w tym dziale.

IV.2.13. Oświata i wychowanie - dział 801

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	23.070.910	22.547.382	97,7
- bieżące	22.603.910	22.091.352	97,7
- majątkowe	467.000	456.030	97,7

Na **wydatki bieżące** w wysokości **22.091.352 zł** składają się następujące wydatki :

1/ bieżące utrzymanie szkół podstawowych – 9.254.872 zł

- 89,9 % - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz

ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych – 8.323.772 zł (w tym na kwotę 11.550 zł opłacono naukę języka angielskiego w pierwszych klasach środki pochodziły z dotacji celowej budżetu państwa)

- 4,1 % - koszty zużycia energii - 380.808 zł
- 1,7 % - koszty zakupu materiałów, wyposażenia – 161.267 zł
- 2,5 % - koszty remontów pomieszczeń i budynków oraz konserwacja i naprawa urządzeń i sprzętu – 228.305 zł
- 0,4 % - zakup pomocy dydaktycznych, książek i prasy – 40.035 zł
- 0,4 % - koszty wynajmu hali sportowej – 31.653 zł
- 0,2 % - zakup usług pocztowych i telefonicznych – 17.750 zł
- 0,3 % - zakup środków BHP, odzieży, ekwiwalenty za pranie, zapomogi zdrowotne, kursy BHP, badania profilaktyczne pracowników, szkolenia - 25.235 zł
- 0,3 % - pozostałe opłacenie usług materialnych (m.in. monitoring, wywóz nieczystości, pomiary elektryczne i gazowe) – 28.801 zł
- 0,2 % - pozostałe wydatki bieżące (m.in. opłaty za usługi internetowe, podatek VAT, podróże służbowe krajowe) – 17.246 zł.

Poniższa tabela przedstawia poniesione wydatki w poszczególnych szkołach

Tab. Nr 20. REALIZACJA PLANU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH W 2006 ROKU

L.p	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie 2006 rok	Wykonanie w poszczególnych szkołach		
				SP 2	SP 3	SP 4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1	wynagrodzenia	6 225 765	6 212 066	1 941 460	2 537 911	1 732 695
2	tzew. "13"	474 597	457 335	144 202	183 814	129 319
3	wydatki nie zaliczone do wynagrodzenia	15 708	15 700	5 373	5 856	4 471
4	zakup materiałów i wyposażenia	161 594	161 267	55 076	61 656	44 535
5	zakup pomocy dydaktycznych	40 231	40 035	2 322	21 258	16 455
6	energia	381 048	380 808	150 060	120 656	110 092
7	zakup usług remontowych	228 319	228 305	82 989	46 398	98 918
8	zakup pozostałych usług	87 784	87 739	20 536	52 679	14 524
9	opłaty za usługi internetowe	3 844	3 819	1 379	1 220	1 220
10	podróże służbowe krajowe	3 888	3 883	637	2 762	484
11	ubezpieczenia społeczne	1 134 593	1 127 629	347 608	464 636	315 385
12	składka na Fundusz Pracy	160 430	158 230	48 777	65 198	44 255
13	odpis na Fundusz Socjalny	368 512	368 512	113 022	153 642	101 848
14	podatek VAT	9 549	9 544	3 887	2 266	3 391
RAZEM		9 295 862	9 254 872	2 917 328	3 719 952	2 617 592
Ilość dzieci			2 135,00	606	865	664
Ilość oddziałów			90	26	36	28

2/ bieżące utrzymanie gimnazjów – 6.109.050 zł

- 85,9 % - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych , fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych – 5.245.268 zł
- 5,8 % - koszty zużycia energii – 356.824 zł
- 4,4 % - koszty usług remontowych (remont pomieszczeń, konserwacje i naprawy sprzętu i urządzeń) – 269.022 zł
- 2,4 % - koszty zakupu materiałów (gospodarczych, adm. biurowych, papierniczych, do bieżących remontów), zakupy wyposażenia klas i pomieszczeń adm. – 149.773 zł
- 0,2 % - zakup pomocy dydaktycznych , książek ,prasy- 11.942 zł
- 0,4 % - zakup środków BHP, odzieży, ekwiwalenty za pranie, zapomogi zdrowotne, kursy BHP, szkolenia badania profilaktyczne, zasiłki na zagospodarowanie nauczycieli -21.925 zł
- 0,2 % - zakup usług pocztowych i telefonicznych – 9.984 zł
- 0,1 % - wydatki na pomiary elektryczne i gazowe – 7.845 zł
- 0,1 % - podatek VAT – 6.528 zł
- 0,1 % - wywóz nieczystości, utrzymanie zieleni – 5.771 zł
- 0,3 % - pozostałe usługi materialne - 16.424 zł
- 0,1 % - pozostałe wydatki bieżące (m.in. podróże służbowe, różne opłaty i składki, usługi internetowe) – 7.744 zł.

**Tab. Nr 21. REALIZACJA PLANU WDATKÓW BIEŻĄCYCH W
GIMNAZJACH ZA 2006 ROK**

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie 2006 rok	Wykonanie w poszczególnych gimnazjach	
				GS Nr 1	GS Nr 2
1.	2.	3.	4.	6.	7.
1	wynagrodzenia	3 952 422	3 918 209	1 671 921	2 246 288
2	tzew."13"	297 639	289 273	127 048	162 225
3	wydatki nie zaliczone do wynagrodzenia	12 466	12 462	6 166	6 296
4	zakup materiałów i wyposażenia	150 570	149 773	77 017	72 756
5	zakup pomocy dydaktycznych	12 500	11 942	7 495	4 447
6	energia	357 585	356 824	134 333	222 491
7	zakup usług remontowych	269 173	269 022	86 173	182 849
8	zakup pozostałych usług	49 760	49 487	21 401	28 086
9	opłaty za usługi internetowe	2 960	2 954	1 637	1 317
10	podróże służbowe krajowe	2 540	2 524	71	2 453
11	opłaty i składki	2 277	2 265	88	2 177
12	ubezpieczenia społeczne	707 395	706 186	301 831	404 355
13	składka na Fundusz Pracy	100 000	99 093	42 353	56 740
14	odpis na Fundusz Socjalny	232 508	232 508	99 550	132 958
15	podatek VAT	6 531	6 528	1 779	4 749
RAZEM		6 156 326	6 109 050	2 578 863	3 530 187
Ilość dzieci			1 187	488	699
Ilość oddziałów			47	19	28

3/ bieżące utrzymanie przedszkoli (bez żłobka) – 5.461.238 zł

- 77,1 % - wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych i fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych – 4.209.710 zł
- 8,2 % - zakup środków żywności – 443.673 zł
- 5,6 % - koszty zużycia energii – 308.320 zł
- 5,0 % - koszty usług remontowych(remont pomieszczeń i naprawy sprzętu i urządzeń – 274.436 zł
- 2,6 % - koszty zakupu materiałów (gospodarczych, adm.biurowych, papierniczych, do bieżących remontów), zakupy wyposażenia klas i pomieszczeń adm. – 143.034 zł
- 0,3 % - zakup pomocy dydaktycznych, książek, prasy - 14.701 zł
- 0,3 % - zakup środków BHP, odzieży, ekwiwalenty za pranie, zapomogi zdrowotne, kursy BHP, szkolenia badania profilaktyczne, zasiłki na zagospodarowanie nauczycieli -14.744 zł
- 0,2 % - zakup usług pocztowych i telefonicznych – 13.069 zł
- 0,1 % - wydatki na pomiary elektryczne i gazowe – 5.061 zł
- 0,1 % - podatek VAT – 7.800 zł
- 0,1 % - koncerty filharmonii – 5.934 zł
- 0,1 % - wywóz nieczystości, - 4.666 zł
- 0,2 % - pozostałe usługi materialne - 8.940 zł
- 0,1 % - pozostałe wydatki bieżące (m.in. podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki, usługi internetowe) – 7.150 zł.

**Tab. Nr 22. REALIZACJA PLANU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH
PRZEDSZKOLACH ZA 2006 ROK**

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie 2006 rok	Wykonanie w poszczególnych przedszkolach				
				Nr 2	Nr 3	Nr 4	Nr 5	Nr 6
1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.	9.	10.
1	wynagrodzenia	3 316 315	3 144 740	987 642	503 063	519 282	389 997	744 756
2	tzw."13"	218 693	214 905	68 375	32 110	36 129	25 787	52 504
3	wydatki nie zaliczone do wynagrodzenia	10 182	10 179	2 120	2 491	1 234	1 872	2 462
4	zakup materiałów i wyposażenia	143 038	143 034	27 935	18 764	24 452	30 947	40 936
5	Energia	308 346	308 320	79 680	47 312	50 425	52 927	77 975
6	zakup usług remontowych	274 439	274 436	95 659	34 832	53 704	48 392	41 849
7	zakup pozostałych usług	42 237	42 235	7 890	7 314	9 306	7 546	10 179
8	pomoce dydaktyczne	14 702	14 701	1 371	2 300	2 205	3 153	5 672
9	opłaty i składki	4 848	4 848	1 061	876	1 227	721	963
10	ubezpieczenia społeczne	582 046	565 303	178 442	90 622	91 262	68 656	136 321
11	składka na Fundusz Pracy	82 100	79 323	25 039	12 716	12 786	9 654	19 128
12	odpis na Fundusz Socjalny	205 439	205 439	66 042	36 339	34 186	24 337	44 535
13	podatek VAT	7 804	7 800	3 063	475	898	1 544	1 820
14	zakup środków żywności	523 930	443 673	98 270	77 867	85 648	68 425	113 463
15	opłata za internet	2 114	2 112	926	1	1 072	0	113
16	podróże służbowe krajowe	191	190	190	0	0	0	0
RAZEM		5 736 424	5 461 238	1 643 705	867 082	923 816	733 958	1 292 676
Ilość dzieci			846	180	162	144	109	251
Ilość oddziałów			36	9	7	6	4	10

4/ funkcjonowanie Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli – 547.498 zł

- 91,0 % - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń świadczenia na ubezpieczenia społeczne ,fundusz pracy oraz fundusz świadczeń socjalnych – 498.025 zł
- 2,9 % - zakupy materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia 15.913 zł
- 3,3 % - zakup środków BHP, odzieży, kursy, szkolenia badania profilaktyczne – 17.979 zł
- 1,5 % - usługi pocztowe i telekomunikacyjne – 8.415 zł
- 0,7 % - opłata czynszu za pomieszczenia w Ratuszu - 3.935 zł
- 0,6 % - pozostałe koszty świadczonych usług (m.in. usługi introligatorskie, podróże służbowe krajowe, naprawy sprzętu) – 3.231 zł

5/ odpisy na fundusz socjalny nauczycieli emerytów szkół, gimnazjów, przedszkoli – 148.120 zł

6/ dowożenie uczniów do szkół – 71.675 zł

(zakupiono 2.954 bilety dla dzieci na dojazd do szkół z czego 1.916 biletów dla dzieci dojeżdżających z terenu Iławy i 1.038 biletów dla dzieci spoza Iławy)

7/ wydatki w wysokości 8.223 zł związane z realizacją w Gimnazjum Nr 1 programu współfinansowanego przez UE pod nazwą, „Rozwijanie technik wspierających indywidualne potrzeby ucznia” (program UE Sokrates COMENIUS) w tym wydatkowano na:

- zakup materiałów i sprzętu - 6.077 zł,
(zakupy materiałów papierniczych, drukarki, aparatu fotograficznego, kamery i tablicy)
- zakup usług - 2.146 zł
(opłacenie usług transportowych, kurs języka angielskiego)

8/ koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej nauczycieli mianowanych - 900 zł

(w komisji brało udział 3 ekspertów, 9 nauczycieli uzyskało stopień awansu zawodowego nauczyciela mianowanego)

9/ dotacja dla PCK na realizację zadania „Prowadzenie szkolenia przedmedycznego dla nauczycieli i uczniów iławskich szkół zgodnie ze ścieżką przedmiotową zawartą w programie MEN” – 1.000 zł

(przeprowadzono szkolenie z zakresu pierwszej pomocy w szkołach podstawowych i w gimnazjach, dokonano niezbędnych zakupów środków opatrunkowych w związku z prowadzonymi szkoleniami)

10/ doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli szkół i gimnazjów – 88.414 zł

- 64,0 % - opłacenie czesnego i kosztów zakwaterowania nauczycieli – 56.582zł
- 10,2 % - wynagrodzenia i pochodne – 9.012 zł
- 12,8 % - pokrycie kosztów delegacji służbowych – 11.306 zł
- 12,3 % - pozostałe wydatki – 10.870 zł
(opłacenie szkoleń, warsztatów, usług telekomunikacyjnych)
- 0,7 % - zakupy materiałów biurowych - 644 zł

W roku 2006 mniejsza liczba nauczycieli korzystała z różnych form kształcenia. Ponadto w 2006 roku zawieszono działalność Miejskiej Pracowni Doradztwa

Metodycznego co obniżyło poziom wydatków w tym dziale.

11/ dotacja celowa dla Powiatu Iławskiego - 25.387 zł

(częściowe pokrycie kosztów zatrudnienia w roku 2006 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)

12/ realizacja rządowego programu wyrównywania warunków startu szkolnego uczniów pn. "Wyprawka" – 8.158 zł

(zakupiono 87 kpl podręczników dla uczniów pierwszych klas szkół podstawowych w tym dla uczniów SP 2 – 20 kpl, SP 3 – 47 kpl, SP 4 – 20 kpl – zadanie sfinansowane ze środków budżetu państwa)

13/ dotacja dla niepublicznego przedszkola w Kwidzynie z uwagi na uczęszczanie 1 dziecka będącego mieszkańcem naszego Miasta Iławy – 2.604 zł,

14/ wydatki związane z pokryciem pracodawcom kosztów kształcenia zawodowego młodocianych – 195.880 zł

(dofinansowanie otrzymało 35 pracodawców, liczba młodocianych, którzy u tych pracodawców realizowali przyuczenie do zawodu było 2 i 42, którzy realizowali naukę zawodu, zadanie w 100 % sfinansowane dotacją z budżetu państwa)

15/ koszty związane z uzyskaniem przez jednostki oświatowe certyfikatu – 132.537 zł

16/ zakup dla Państwowej Szkoły Muzycznej I Stopnia w Iławie - 5.000 zł
(zakupiono skrzypce)

17/ dotacja dla niepublicznego gimnazjum dla dorosłych - 23.370 zł

18/ pozostałe wydatki - 7.426 zł

(m.in. koszty organizacji szkolnych spartakiad, konkursów, szkolenia szkolnych inspektorów BHP)

Aby stwierdzić ile nas kosztuje szeroko rozumiana oświata i wychowanie należy do wydatków z działu 801 dodać wydatki z działu 854, które uwzględniają wydatki na utrzymanie świetlic szkolnych oraz pomoc materialną dla uczniów. **Łącznie wydatki bieżące** związane z oświatą (bez żłobka) **wynoszą 23.549.830 zł.**

Źródłami finansowania w 2006 roku bieżących wydatków były:

1) w 59,7 % - środki z zewnątrz – 14.066.597 zł w tym:

- w 52,1 % - subwencja oświatowa – 12.270.605 zł,
- w 5,8 % - odpłatność rodziców za wyżywienie w przedszkolach, świetlicach szkolnych i gimnazjalnych oraz odpłatności eksploatacyjne - 1.369.959 zł,
- w 1,8 % - dotacje celowe – 422.239 zł
- w 0 % - środki z zewnątrz z UE – 3.794 zł

2) w 40,3 % - dochody własne budżetu Miasta – 9.483.233 zł

Dotacje celowe, jakie otrzymaliśmy w 2006 roku na sfinansowanie zadań oświatowych w łącznej kwocie 422.239 zł przeznaczone były na:

- a) pokrycie kosztów obsługi komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli (dotacja z budżetu państwa) – 900 zł
- b) wyprawkę dla uczniów klas pierwszych (dotacja z budżetu państwa) - 8.158 zł
- c) udział finansowy Gminy Wiejskiej Iława i Powiatu Iławskiego w finansowaniu w szkołach wynagrodzenia nauczycieli religii bizantyjsko - ukraińskiej – 7.700 zł
- d) pokrycie kosztów nauki języka angielskiego w pierwszych klasach szkoły podstawowej (dotacja z budżetu państwa) - 11.550 zł
- e) wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów (dotacja z budżetu państwa) - 198.051 zł,
- f) pokrycie wydatków ponoszonych przez pracodawców na kształcenie zawodowe młodocianych (dotacja z budżetu państwa) – 195.880 zł

Na 31.12.2006 roku uczęszczało do iławskich szkół:

- podstawowych - 2135 uczniów (w 2004 r - 2.373 uczniów, w 2005r - 2.335 uczniów),
- gimnazjach - 1187 uczniów (w 2004 r - 1.307 uczniów, w 2005 r - 1.277 uczniów),
- przedszkolach- 846 dzieci (w 2004 r - 849 dzieci, w 2005 r - 795 dzieci).

Bieżący koszt funkcjonowania szkół, gimnazjów i przedszkoli w 2006 roku w przeliczeniu na jedno dziecko przedstawia się następująco:

	zł		
	rok	miesiąc (12 m-cy)	dzień (360 dni)
- szkoły podstawowe	4.335	361	12
- gimnazja	5.147	429	14
- przedszkola (bez żłobka)	6.455	538	18

W stosunku do roku 2005 wzrósł koszt utrzymania w każdej z przedstawionych wyżej jednostek i tak: w szkołach podstawowych i gimnazjach koszt utrzymania wzrósł średnio o 18% zaś w przedszkolach o 4 %.

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

**Tab. Nr 23. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA BIEŻĄCYCH KOSZTÓW
UTRZYMANIA DZIECKA W PRZEDSZKOLU (ZE ŻŁOBKIEM) W
2006 ROKU**

LP	Rodzaje wydatków	Poniesione wydatki bieżące w 2006	Źródła finansowania			
			Budżet Miasta	Wpłaty rodziców	Wpłaty personelu	Pozostałe wpłaty bezpośrednio pobierane przez przedszkola
1	2	3	4	5	6	7
1	Wydatki ogółem	5.621.896	4.527.415	1.048.619	1.190	44.672
a	Wydatki związane z zatrudnieniem (wynagrodzenia, pochodne, składki, odpis na fundusz socjalny	4.370.368	4.370.368			
b	Zużycie energii	308.320		308.320		
c	Wyżywienie	443.673	15.038	428.052	583	

d	Pozostałe wydatki	499.535	142.009	312.247	607	44.672
2	Wskaźnik struktury	100,0	80,5	18,7		0,8
3	W przeliczeniu na 1 dziecko (869)	6.469	5.210	1.207		52

IV.2.14. Ochrona zdrowia – dział 851.

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	475.386	437.975	92,1
- bieżące	435.386	398.239	91,5
- majątkowe	40.000	39.736	99,3

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

W roku 2006 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 398.239 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

- 1) koszty wydawania przez MOPS 4 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej - 111 zł,
- 2) wydatki na kreowanie polityki zdrowotnej w ramach programu zapobiegania chorobom: różyczki, odry, świnki- 14.976 zł
(zaszczepiono 384 dzieci nie objętych programami rządowymi, w 2005 r. zaszczepiono 379 dzieci)
- 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 miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień – 379.152 zł

Na realizację **programu przeciwdziałania alkoholizmowi i rozwiązywania problemów innych uzależnień** wydatkowano 379.152 zł, które wydatkowano na następujące zadania:

1/działania profilaktyczno- interwencyjne – 343.433 zł,

- prowadzenie punktu konsultacyjnego – 33.916 zł
(m.in. poradnictwo rodzinne, terapia rodzinna uzależnienia, telefon zaufania, porady prawne)
- grupowa terapia dla dzieci i dorosłych – 32.361 zł
- dofinansowanie działań grup samopomocowych - 9.960 zł
- prowadzenie klubów działających na rzecz młodzieży – 60.646 zł,
- dofinansowanie zajęć profilaktyczno- wychowawczych w Ośrodku i innych placówkach - 46.403 zł
- szkolenia w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień dla

nauczycieli z iławskich szkół, dla kuratorów, policjantów i kierowców -
18.154 zł

- obozy i kolonie profilaktyczne – 58.322 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 – 83.671 zł

**2/ prowadzenie Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Uzależnień -
- 35.719 zł**

(koszty umów zleceń za prace w komisji oraz zleceń za wywiady środowiskowe, za
badania biegłych z zakresu uzależnień od alkoholu, zakupy materiałów, szkolenia)

Wydatki na realizację zadań zaplanowanych w programie w łącznej kwocie 379.152 zł
finansowane były z następujących źródeł:

- w 95,7% z budżetu Miasta (środki za zezwolenia alkoholowe) – 362.877 zł,

- w 4,3 % z dotacji z budżetu samorządu wojewódzkiego – 16.275 zł,

Rozliczenie środków na profilaktykę do dnia 31.12.2006 roku przedstawia się
następująco:

1. Środki do wykorzystania pozostałe z rozliczenia roku 2005	- 219.081 zł
2. Wpływy w roku 2006 ogółem	+ 555.798 zł
w tym :	
- z tytułu opłat za zezwolenia alkoholowe	539.523 zł
- dotacja z budżetu samorządu wojewódzkiego-	16.275 zł
3. Razem do wydatkowania w roku	+ 336.717 zł
4. Wydatki roku 2006	- 379.152 zł
5. Saldo na 31.12.2006 roku	- 42.435 zł

Rzeczowy zakres realizacji Miejskiego Programu Rozwiązywania Problemów
Uzależnień przedstawiono w rozdziale nr VIII, na str. 97

IV.2.15. Pomoc społeczna – dział 852

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	14.299.804	14.068.046	98,4
- bieżące	13.466.001	13.234.312	98,3
- majątkowe	833.803	833.734	100,0

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 2006 roku na pomoc
społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków.

Tab. Nr 24.

WYKONANIE PALNU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA OPIEKĘ SPOŁECZNĄ W ROKU 2006

Roz- dział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki 2006	Wykonane wydatki 2006	w tym źródła finansowania			
				Dotacja z budżetu państwa		Środki własne	Pozostałe źródła wpływy z usług, fundusze celowe
				Na zadania zlecone	Na zadania własne		
1	2	3	4	5	6	7	8
85202	Odpłatność za kierowanie osób do DPS	56.000	52.561			52.561	
	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia: DDPS	154.459	132.967			44.390	88.577
85203	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia- świetlicy	109.482	102.550			102.550	
85212	Wydatki związane z wypłatą świadczeń rodzinnych	8.050.816	8.049.461	8.049.461			
	Zwrot dotacji	1.347	1.347			1.347	
85213	Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych i świadczeń rodzinnych	49.854	49.832	49.832			
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	691.105	689.524	345.519	189.906	154.099	
85215	Dodatki mieszkaniowe	1.037.888	1.018.475			1.018.475	
85219	Funkcjonowanie jednostki MOPS	2.451.137	2.354.983		500.505	1.853.307	1.171
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	172.299	165.058	40.630		124.428	
85295	Dożywianie dzieci w szkołach	673.893	573.958		442.900	131.058	
	Pozostałe wydatki		30.312			23.312	7.000
85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	19.068	13.284	13.284			
Razem		13.466.001	13.234.312	8.498.726	1.133.311	3.505.527	96.748
%			100,0	64,2	8,6	26,5	0,7
%			100,0	72,8		26,5	0,7

Jak z danych tabelarycznych wynika wydatki zrealizowane w roku 2006 na opiekę społeczną opłacone zostały w 72,8 % z budżetu państwa, w 26,5 % z budżetu Miasta a 0,7 % z innych źródeł jak fundusze celowe i wpływy za świadczone usługi. 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 64,2 %.

Poniżej przedstawiono szczegółową realizację planu wydatków bieżących związanych z opieką społeczną. Wydatki majątkowe omówiono w dziale IV.3 na stronie 72.

Wydatki bieżące na pomoc społeczną w 2006 roku stanowiły 23 % ogółu wydatków bieżących i wyniosły **13.234.312 zł**. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 98,3 %. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

- 1) pokrycie kosztów skierowania 5 osób do Domu Pomocy Społecznej w Iławie – **52.561 zł**
- 2) pomoc dla gospodarstw rolnych w celu złagodzenia skutków suszy w 2006 roku (wypłata świadczeń – 13 wydanych decyzji) - **13.284 zł**

- 3) **koszty wypłaty świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz koszty osobowe i rzeczowe związane z prowadzeniem 8.049.461 zł,**
- a) wypłata świadczeń rodzinnych - 7.859.280 zł, ilość świadczeń ogółem 76.377
- wypłata zasiłków rodzinnych - 2.036.453 zł, ilość świadczeń 40.281
 - dodatki do zasiłków rodzinnych - 2.077.608 zł, ilość świadczeń 16.582
w tym z tytułu:
 - urodzenia dziecka - 197.000 zł, ilość świadczeń 197
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 624.240 zł, ilość świadczeń 1.602
 - samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania - 42.143 zł, ilość świadczeń 121
 - samotnego wychowywania dziecka - 318.795 zł, ilość świadczeń 1.669
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 292.100 zł, ilość świadczeń 4.491
 - rozpoczęcia roku szkolnego - 254.790 zł, ilość świadczeń 2.549
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - 31.490 zł, ilość świadczeń 575
 - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej - 317.050 zł, ilość świadczeń 5.378
 - wypłata zasiłków pielęgnacyjnych - 1.873.368 zł, ilość świadczeń 12.720
 - wypłata świadczeń pielęgnacyjnych - 487.676 zł, ilość świadczeń 1.165
 - jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „becikowe” - 327.000 zł, ilość świadczeń 327
 - zasiłki alimentacyjne - 920.030 zł, ilość świadczeń 4.298
 - ubezpieczenia emerytalno - rentowe od świadczeń rodzinnych - 137.145 zł, ilość świadczeń 1.004
- b) koszty zatrudnienia osób prowadzących świadczenia rodzinne - 159.305 zł
(wynagrodzenia i pochodne składki od wynagrodzeń, fundusz socjalny pracowników realizujących zadanie)
- c) bieżące wydatki na obsługę wypłat świadczeń rodzinnych - 30.876 zł
(szkolenia, zakupy wyposażenia i materiałów biurowych, delegacje, służbowe)
- 4) **zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne - 689.524 zł,**
w tym:
- a) zadania zlecone - 345.519 zł:
- zasiłki stałe - 344.902 zł
 - składki na ubezpieczenia emerytalno - rentowe - 617 zł
- b) zadania własne - 344.005 zł
- obiady w DDPS - 3.002 zł
 - zasiłki celowe - 141.577 zł
 - zasiłki okresowe - 189.906 zł
 - opłacenie kolonii dla dzieci - 5.803 zł

- zdarzenia losowe - 1.300 zł
- wydatki związane z przygotowaniem pogrzebu dla podopiecznych - 2.417 zł

5) wypłata dodatków mieszkaniowych – 1.018.475 zł

W 2006 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe 9.030 osobom tj. mniej o 1.004 osób niż w roku 2005. Z 9.030 osób przypada na następujących użytkowników mieszkań:

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

W 2006 roku na wypłatę dodatków mieszkaniowych przeznaczono 1.018.475 zł na planowaną wielkość 1.037.888 zł. (w 2005 r - 1.133.860 zł, w 2004 roku -1.355.168 zł).Wypłacone dodatki zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta.

Z ogólnej kwoty wypłaconych dodatków przypada na następujących użytkowników mieszkań:

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

W analizowanym okresie, podobnie jak w roku 2005, prowadzone były kontrole oświadczeń osób składających wnioski o wypłatę dodatków.

6) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 49.832 zł

- a) ubezpieczenie zdrowotne od podopiecznych, od zasiłków stałych – 28.184 zł,
- b) ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń rodzinnych - 21.648 zł.

Wydatki opłacane w 100 % przez budżet państwa w formie dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

7) Świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 165.058 zł

W 2006 roku korzystało z usług opiekuńczych średnio w miesiącu 126 osób (w 2005 r - 128 osób, w 2004 roku - 109 osób). Świadcząc te usługi przepracowano 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, w roku 2004 odpowiednio 46.987 godzin a w miesiącu 3.916 godzin). Oznacza to, iż na jednego podopiecznego, podobnie jak w roku 2005 i 2004, przypadały dziennie ok. 2 godziny świadczenia usług. Usługami opiekuńczymi zajmowały się 22 osoby.

Zadania w zakresie świadczenia usług opiekuńczych są opłacane przez państwo w formie dotacji celowej w części dotyczącej świadczeń usług specjalistycznych. Usługi te polegają na opiece nad niepełnosprawnymi osobami. W roku 2006 dotacja wyniosła 40.630 zł.

Kwota 165.058 zł nie obejmuje wydatków związanych z zatrudnieniem pracowników świadczących usługi opiekuńcze. Wydatki te są ewidencjonowane są w rozdziale – 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”. Aby ustalić rzeczywisty koszt

świadczonych usług należy wydatki powiększyć o koszty związane z zatrudnieniem pracowników etatowych ewidencjonowanych w rozdziale „85119.” Biorąc powyższe pod uwagę roczny koszt usług opiekuńczych wyniósł w 2006 roku 704.283 zł i na jednego pensjonariusza korzystającego z tych usług koszt ten przedstawiał się następująco:

	Koszt utrzymania 1 pensjonariusza korzystającego z usług opiekuńczych		
	roczny	miesięczny	dzienny
Koszt ogółem	5.178,6	431,6	20,5
Wynagrodzenia osobowe	3.468,1	289,0	13,8
Wynagrodzenia bezosobowe	765,1	63,8	3,0
Pochodne składki od wynagrodzeń i odpis na fundusz socjalny	918,3	76,5	3,6
Pozostałe wydatki	27,1	2,3	0,1

8) Wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 235.517 zł

Ośrodkami wsparcia są Dzienny Dom Pomocy Społecznej oraz świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych. Kwota 235.517 zł to wydatki bezpośrednio związane z funkcjonowaniem ośrodków ale nie obejmujące wydatków związanych z zatrudnieniem pracowników zatrudnionych na etatach w MOPS a pracujących bezpośrednio w ośrodkach wsparcia. Łącznie w dwu ośrodkach pracuje 15 osób na 13,5 etatach a wydatki związane z zatrudnieniem tych pracowników ewidencjonowane są w rozdziale – 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”.

Aby ustalić rzeczywisty koszt funkcjonowania ośrodków wsparcia należy wydatki powiększyć o koszty związane z zatrudnieniem wspomnianych pracowników etatowych jednostki. Poniżej przedstawiony zostanie całkowity koszt utrzymania 1-go podopiecznego w Dziennym Domu Pomocy Społecznej oraz całkowity koszt utrzymania 1 – go dziecka przebywającego w świetlicy środowiskowej.

a) Dzienny Dom Pomocy Społecznej (rozdz.85203) – 132.967 zł

Rzeczywiste całkowite roczne wydatki związane z funkcjonowaniem DDPS wyniosły 409.431 zł (rozdz.85203 i 85219) w tym:

- wydatki obejmujące koszty związane z zatrudnieniem (wynagrodzenia, składki obowiązkowe, fundusz świadczeń społecznych) osób zajmujących się świadczeniem usług w tym ośrodku - 285.555 zł,
- wydatki związane z zakupami materiałów i wyposażenia – 30.287 zł,
- koszty żywienia – 56.609 zł,
- koszty usług remontowych – 6.338 zł,
- koszty zużycia wody, gazu, energii – 8.477 zł
- pozostałe wydatki(różne usługi, koszty ubezpieczeń, delegacje) – 22.165 zł

W roku 2006 średnio w miesiącu korzystało z usług Dziennego Domu Pomocy Społecznej 131 osób (w 2005 r - 109 osób, w 2004 roku - 82 osoby, w 2003 – 77osób).Wydano w 2006 roku łącznie 34.783 posiłki obiadowe, w tym dla

pensjonariuszy 30.295 (w 2005 roku dla pensjonariuszy wydano 25.120 posiłków obiadowych). Średnio w ciągu dnia wydawano 150 obiadów w tym dla pensjonariuszy 131 (w 2005 roku wydano 133 obiady w tym dla pensjonariuszy 109). Średnia stawka wyżywienia wyniosła 2,6 zł (w 2005 roku 2,51 zł, w 2004 roku - 2,52 zł, w 2003 - 2,54 zł). Świadczeniem usług w DDPS zajmuje się 10 osób (9,25 etatach).

Całkowity koszt funkcjonowania Dziennego Domu Pomocy Społecznej w przeliczeniu na 1 pensjonariusza przedstawia się następująco:

	zł		
	roczny	miesięczny	dzienny
Koszt ogółem	3.125	284	14
wydatki związane z zatrudnieniem (wynagrodzenia, składki obowiązkowe, fundusz świadczeń społecznych)	2.180	198	10
koszty wyżywienia	432	39	2
pozostałe wydatki (różne usługi, koszty ubezpieczeń, delegacje, energia, zakupy materiałów, usługi)	513	47	2

b) świetlica dla dzieci z rodzin patologicznych (rozdz.85203) – 102.550 zł

W ośrodku tym w rok 2006 przebywało średnio w ciągu dnia ok.32 dzieci z rodzin patologicznych, tyle samo, co w 2005 roku. Dzieciom tym udzielana była pomoc terapeutyczna, pomoc w zakresie nauki. W czasie przebywania w ośrodku dzieci korzystały z posiłków. W roku 2006 wydano 6.090 (w 2005 roku 5.680 posiłków, w 2004 roku - 5.530 posiłków). Średnia stawka wyżywienia wyniosła 1,52 zł (w 2005 roku-1,18 zł, w 2004 roku - 1,48 zł). Całkowity koszt funkcjonowania ośrodka, uwzględniający wydatki z rozdz. "85219", wyniósł **163.748 zł**, w tym:

- wydatki związane z zatrudnieniem w ośrodku 5 osób (wynagrodzenia i obowiązkowe składki, - fundusz świadczeń socjalnych) – 65.208 zł.
- koszty wyżywienia – 5.056 zł,
- koszty zużycia energii – 12.713 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 67.767 zł,
- pozostałe wydatki (delegacje, usługi) – 13.004 zł.

Całkowity rzeczywisty koszt funkcjonowania ośrodka w przeliczeniu na jedno dziecko przedstawia się następująco:

	roczny	miesięczny	dzienny
Koszt ogółem	5.117	512	27
Wynagrodzenia i składki	2.038	204	11
Wyżywienie	158	16	1
Pozostałe wydatki	2.921	292	15

9) Wydatki związane z dożywianiem dzieci w szkołach – 573.958 zł

Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2006 roku były w 22,8 % dochody własne Miasta a w 77,2 % dotacja z budżetu państwa.

Kwotę 573.958 zł przekazano następujące cele:

a) dożywianie dzieci w następujących szkołach- 218.114 zł:

- Gimnazjum nr 1 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 70 uczniów
 - wydatki roczne – 27.395 zł
- Gimnazjum nr 2 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 79 uczniów
 - wydatki roczne - 29.495 zł
- SP nr 2 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 68 uczniów,
 - wydatki roczne – 27.582 zł,
- SP nr 3 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 89 uczniów,
 - wydatki roczne - 30.008 zł,
- SP nr 4 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 82 uczniów,
 - wydatki roczne - 32.981 zł
- Liceum Ogólnokształcące
 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 18 uczniów,
 - wydatki roczne –8.627 zł
- Zespół Szkół Zawodowych („Budowlanka”)
 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 8 uczniów,
 - wydatki roczne – 4.948 zł
- Przedszkole Miejskie Nr 2 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 15 dzieci,
 - wydatki roczne –8.804 zł
- Przedszkole Miejskie Nr 3 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 3 dzieci,
 - wydatki roczne – 1.321 zł
- Przedszkole Miejskie Nr 4 -średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 1dziecka,
 - wydatki roczne – 108 zł
- Przedszkole Miejskie Nr 6 - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 8 dzieci,
 - wydatki roczne – 4.958 zł
- Przedszkole Miejskie Nr 5-średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 1 dziecka,
 - wydatki roczne – 280 zł
- Publiczne gimnazjum Dąbrówko- średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 1 dziecka,
 - wydatki roczne –323 zł,
- Zespół Szkół Leśnych Tuchola- średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 1 dziecka,
 - wydatki roczne –843 zł,
- Zespół Placówek Szkolno - Wychowawczych- średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 19 dzieci, wydatki roczne –8.850 zł,
- Dzienny Dom Pomocy Społecznej - średnio w m-cu sfinansowano posiłki dla 49 osób, wydatki roczne –31.591 zł,

Łącznie sfinansowano w całym 2006 roku 61.857 posiłków obiadowych

(w 2005 r-75.661 posiłków, w 2004 roku - 58.597 posiłków, w 2003 roku - 85.647 posiłków).

- b) zakup artykułów gospodarstwa domowego jako wyposażenie punktów wydawania posiłków w szkołach - 57.899 zł
- c) pieniężne zasiłki celowe na zakup żywności - 252.545 zł
- d) pomoc w formie świadczenia rzeczowego - 45.400 zł

10) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 2.354.983 zł

Jak już wspomniano jednostką zajmującą się realizacją zadań z zakresu pomocy społecznej jest **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej**. W ośrodku tym pracowały w 2006 roku 74 osoby na 71,75 etatach. Zadania zlecone realizowane były przez 8 osób a zadania własne przez 66 osób. Struktura zatrudnienia przedstawia się następująco:

- osoby pracujące w DDPS	10 osób	9,25 etatów
- osoby pracujące w świetlicy środowiskowej	5 osób	4,25 etatów
- osoby świadczące usługi opiekuńcze	22 osób	22 etatów
- osoby zajmujące się świadczeniami rodzinnymi	6 osób	6 etatów
- pozostałe osoby pracujące w MOPS	31 osób	30,25 etatów

Wydatki bieżące tej jednostki zamknęły się kwotą **2.354.983 zł** i opłacone były w 21,3 % przez „kasę państwową” – 500.505 zł, a w 78,7 % przez „kasę Miasta” – 1.854.478 zł. Wydatki bieżące to:

1) wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń odpisy na obowiązkowe składki na ubezpieczenia społeczne, na fundusz pracy oraz odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	2.038.295 zł
2) koszty zużycia energii elektrycznej, wody, c.o.	63.679 zł
3) zakup materiałów i wyposażenia	103.630 zł
4) koszty usług telekomunikacyjnych i pocztowych	29.393 zł
5) opłacenie pozostałych usług świadczonych na rzecz MOPS	26.232 zł
6) koszty szkoleń pracowników	6.258 zł
7) usługi remontowe	73.997 zł
8) opłaty za ubezpieczenie mienia	9.439 zł
9) koszty wdrożenia ISO	3.989 zł
10) koszty podróży służbowych	5.245 zł
11) pozostałe wydatki	5.174 zł

11) Pozostałe wydatki – 31.660 zł

- w tym:- wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi, i pracami publicznymi – 3.277 zł,
- koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej - 14.934 zł
 - wydatki związane z organizacją Olimpiady Osób Niepełnosprawnych 12.102 zł
 - zwrot dotacji – 1.347 zł.

IV.2.16. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - dział 853

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	167.456	160.658	95,9
- bieżące	167.456	160.658	95,9

Wydatki ponoszone w tym dziale to wydatki związane z funkcjonowaniem żłobka miejskiego. Żłobek ten funkcjonuje w strukturze Przedszkola nr 2.

W analizowanym okresie utrzymanie żłobka w zakresie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i fundusz świadczeń socjalnych kosztowało 160.658 zł.

Wydatki dotyczyły kosztów związanych z zatrudnieniem 7 osób opiekujących się dziećmi przebywającymi w żłobku. Do żłobka uczęszczało średnio w miesiącu 23 dzieci (w 2005 roku - 30 dzieci, 2004 r - 33, w 2003 r – 15 dzieci). Tabela nr 25 przedstawia wydatki poniesione w roku 2006 na świadczenie usług w żłobku.

Tab. Nr 25. REALIZACJA PLANU WYDATKÓW W ŻŁOBKU ZA 2006 ROK

L.p. 1	§ 2	Rodzaj wydatku 3	Plan 4	Wykonanie 5
1	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 413	122 277
2	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 793	8 955
3	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 836	21 113
4	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 064	2 963
5	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 350	5 350
OGÓŁEM BUDŻET			167 456	160 658

IV.2.17. Edukacyjna opieka wychowawcza - 854

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	1.551.458	1.458.478	94,0
- bieżące	1.551.458	1.458.478	94,0

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

Na kwotę 1.458.478 zł składają się następujące wydatki:

1) bieżące funkcjonowanie świetlic szkolnych – 1.254.427 zł

-72,9 % - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych

(w świetlicach zatrudnionych jest 36 osób, w tym 15 nauczycieli i 21 pracowników obsługi) – 915.071 zł

-27,1 % - zakup środków żywności – 339.356 zł

Szczegółowe rozbieżności wydatków poniesionych w świetlicach szkolnych w poszczególnych szkołach przedstawia poniższa tabela.

Tab. Nr 26. REALIZACJA PLANU WYDATKÓW W ŚWIETLICACH W ROKU 2006

L.p.	Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie 2006 rok	Wykonanie w poszczególnych świetlicach				
				SSP 2	SSP 3	SSP 4	GS 1	GS 2
1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.	9.	10.
1	wynagrodzenia	743 270	682 839	161 037	157 908	123 981	126 499	113 414
2	tzew."13"	53 714	49 421	12 879	11 197	8 797	9 861	6 687
3	ubezpieczenia społeczne	128 569	122 659	29 044	29 132	22 500	22 985	18 998
4	składka na Fundusz Pracy	18 773	17 211	4 075	4 088	3 157	3 225	2 666
5	odpis na Fundusz Socjalny	42 941	42 941	9 747	10 959	8 219	7 008	7 008
6	zakup środków żywności	360 140	339 356	61 220	96 213	63 736	60 069	58 118
RAZEM		1 347 407	1 254 427	278 002	309 497	230 390	229 647	206 891

2) pomoc materialna dla uczniów w formie stypendiów – 198.051zł,

(wypłacono 1.053 uczniom szkół i gimnazjów stypendia socjalne, w 2005 roku - 1.079)

3) dotacja dla Stowarzyszenia „Przystań” na realizację zadania pod nazwą „Równe szanse” polegającego na wspieraniu pomocy stypendialnej dla iławskich uczniów - 6.000 zł,

(wypłacono 10 uczniom miejskich gimnazjów stypendia w wysokości 100 zł miesięcznie wydatkując 5.000 zł oraz przeznaczono 1.000 zł na koordynację i zakup materiałów papierniczych).

IV.2.18. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dział 900

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	6.251.616	5.745.685	91,9
- bieżące	2.883.824	2.751.700	95,4
- majątkowe	3.367.792	2.993.985	88,9

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące 2.751.700 zł i stanowiły 3,4 % ogółu wydatków budżetowych i 4,8 % wydatków bieżących.

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

Kwotę **2.751.700 zł** przeznaczono na:

1/ gospodarkę ściekową i ochronę środowiska – 187.529 zł

- bieżące utrzymanie sieci deszczowych – 111.790 zł
- remonty sieci deszczowych – 52.437 zł
(m.in. remonty sieci przy dworcu PKP, ul. Skłodowskiej, Boczo – Górnej, Bogusławskiego, Chodkiewicza, remonty wpustów ściekowych)
- opracowanie operatów wodnoprawnych dla 6 wylotów sieci kanalizacji deszczowej, pomiary powykonawcze remontowanej sieci kanalizacji deszczowej – 13.054 zł
- opłata za odprowadzanie wód opadowych odprowadzana do Urzędu Marszałkowskiego - 10.248 zł

2/ oczyszczanie Miasta – 910.693 zł

- bieżące utrzymanie Miasta – 480.730 zł
- zimowe utrzymanie Miasta – 429.963 zł

3/ utrzymanie zieleni miejskiej – 423.293 zł

- bieżące utrzymanie zieleni – 387.528 zł
- nowe nasadzenia i pielęgnacja i wycinka drzew – 34.200 zł
(m.in. posadzono 95 szt drzew i założono 314 m² trawników, usunięto 79 szt drzew i 23 m² krzaków)
- pozostałe wydatki – 1.565 zł
(wykonano ocenę dendrologiczną drzew, wykonano dokumentację przygotowawczą i odbiorczą oraz zapłacono za nadzór nad pracami gospodarczymi w lasach komunalnych)

4/ prowadzenie schroniska dla zwierząt - 80.000 zł

5/ oświetlenie ulic – 873.490 zł

- zużycie energii w oświetleniu ulicznym – 520.862 zł
- konserwacja i remonty oświetlenia – 269.324 zł
(wymiany uszkodzonych przewodów, naprawy uszkodzonych słupów oświetleniowych, naprawy szaf sterowniczych oświetlenia ulicznego, remonty bieżące i naprawy przy drogach krajowych, wojewódzkich, powiatowych i miejskich)
- wymiana opraw na energooszczędne – 67.200 zł
(wymieniono 84 kpl opraw na energooszczędne)
- pozostałe wydatki - 16.104 zł
(wykonanie inwentaryzacji słupów i opraw oświetlenia ulicznego)

6/ pozostała działalność – 276.695 zł

- bieżące utrzymanie szalek – 41.724 zł
- remonty urządzeń na placach zabaw – 11.494 zł
- remonty, konserwacja fontann wraz z zakupem wody – 24.126 zł
- remont wiat autobusowych – 9.166 zł
- rozbiórki budynków i budowli – 47.244 zł
(m. in rozbiórki murów śmietników, likwidacja zbiornika podziemnego ul. Broniewskiego, rozebranie ziemianki Lipowy dwór, likwidacja kanału ul. Narutowicza)
- zakup i montaż oświetlenia świątecznego ulicznego – 29.741 zł
- remont i umacnianie nabrzeży jeziora Jeziorak – 10.004 zł

- utrzymanie składu materiałów rozbiórkowych – 2.379 zł
- zakup materiałów do naprawy dróg i ogrodzeń wokół ogrodów działkowych – 8.962 zł
- konserwacje pomostów – 15.461 zł
- oflagowanie Miasta – 5.381 zł
- montownie ławek w ciągach spacerowych - 21.173 zł
- monitoring wizyjny w obrębie budynku Ratusza - 6.832 zł
- modernizacja placu zabaw w związku z wykonaniem miejsc postojowych pomiędzy budynkami ul. Narutowicza 7 i ul. Konopnickiej 1 - 12.810 zł
- montaż siatki zabezpieczającej boisko przy ul. Chełmińskiej - 19.538 zł
- pozostałe wydatki – 10.660 zł

IV.2.19. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – dział 921

	Plan 2006 zł	Wykonanie 2006 zł	% wyk. planu
Wydatki ogółem	8.338.255	4.839.086	58,0
- bieżące	1.996.069	1.996.069	100,0
- majątkowe	6.342.186	2.843.017	44,8

W roku 2006 z budżetu Miasta, w ramach wydatków bieżących, przeznaczono na upowszechnianie kultury kwotę 1.996.069 zł, co stanowi 100 % dotacji bieżącej podmiotowej dla instytucji kultury - Iławskiego Centrum Kultury.

Poza dotacją bieżącą ICK otrzymało dotacje na zakupy inwestycyjne w tym m.in. na zakupy sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem w łącznej wysokości 66.300 zł. Jak z danych bilansowych jednostki wynika dotacje z budżetu stanowiły 93 % ogółu przychodów jednostki, które wyniosły w analizowanym okresie 2.216.957 zł a 7 % tych przychodów to były dodatkowe przychody w wysokości 154.588 zł, w tym 65,1 % stanowił sponsoring Festiwalu Złota Tarka, który wyniósł 100.696 zł.

Otrzymana przez ICK dotacja bieżąca z budżetu Miasta w wysokości 1.996.069zł jest dotacją podmiotową i głównym źródłem finansowania kosztów instytucji. Koszty ICK w roku 2006 zamknęły się kwotą **2.184.703 zł** (bez kosztów finansowych, ale z kosztami inwestycyjnymi) i poniesione zostały na następujące zadania:

1) działalność Miejskiej Biblioteki Publicznej – 635.760 zł

(łącznie z Biblioteką Powiatową)

- wydatki związane z zatrudnieniem – 467.845 zł
- zakup książek, prasy i promocja czytelnictwa – 60.725 zł
- wydatki związane z prowadzeniem biblioteki powiatowej - 13.862 zł
- zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem - 7.300 zł
- pozostałe koszty bieżącego funkcjonowania – 86.028 zł
(energia, zakupy materiałów biurowych i wyposażenia, usługi telekomunikacyjne, pocztowe)

2) działalność Iławskiego Centrum Kultury – 1.548.943 zł

a) bieżące i majątkowe koszty funkcjonowania Iławskiego Centrum Kultury – 862.904 zł

- wydatki związane z zatrudnieniem – 607.265 zł
- zakupy materiałów i wyposażenia - 41.571 zł
- koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody, zakup węgla – 19.088 zł
- usługi pocztowo telekomunikacyjne – 23.381 zł
- utrzymanie czystości – 16.804 zł
- koszty prowadzenia ISO – 4.110 zł
- koszty remontów i drobnych modernizacji – 19.420 zł
- usługi transportowe i remontowe - 11.620 zł
- pozostałe koszty bieżącego funkcjonowania – 60.296 zł
(m.in. szkolenia, delegacje, usługi materialne, koszty prowadzenia galerii, promocja)
- zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem – 59.349 zł

b)koszty imprez ogólnomiejskich – 444.770 zł

- Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 246.690 zł
- Lato w Iławie – 28.957 zł
- Festiwal Pieśni Religijnej – 5.472 zł
- Jeziorak Shanties Meeting – 28.070 zł
- Ogólnopolski Turniej Tańca – 10.200 zł
- Iławskie Spotkania Kabaretowe - 40.741 zł
- Wielka Msza Papieska - 57.811 zł
- Fama Rock - 4.878 zł
- Festiwal Piosenki Turystycznej - 1.823 zł
- Projekt Eurokultura - 9.941 zł
- Iławski Jarmark Sztuki Ludowej – 9.124 zł
- Dzień Pszczelarza – 1.063 zł

c) pozostałe imprezy kulturalne oraz amatorski ruch artystyczny– 121.884 zł

- opłacenie amatorskiego ruchu artystycznego (kółka plastyczne, fotograficzne, modelarstwo) – 17.648 zł
- miejski kalendarz imprez – 40.585 zł
- wymiana orkiestr dętych w lutym 2006 - 16.030 zł
- pozostałe imprezy w tym szkolne – 47.621 zł

d) wspieranie inicjatyw różnych stowarzyszeń i instytucji w zakresie upowszechniania kultury – 74.225 zł

- Szkolna Orkiestra Dęta Zespołu Szkół Zawodowych im. Boh. Września 1939 r. – 25.660 zł, w tym zakup instrumentów 10.000 zł
- Chór „Camerata” - 15.800 zł
- Chór Dziecięcy - 3.000 zł
- imprezy organizowane przez Spółdzielczy Dom Kultury „Polanka” – 2.600 zł
- imprezy organizowane przez Stowarzyszenie Kulturalno - Artystyczne „Sart” – 1.999 zł

- imprezy organizowane przez Katolickie Stowarzyszenie Młodzieży – 1.922 zł
- Powiatowy Związek Drużyn ZHP – 1.000 zł
- Stowarzyszenie Twórców Kultury – 2.000 zł
- imprezy organizowane przez Młodzieżową Radę Miasta – 2.979 zł
- taniec towarzyski prowadzony przez UKS Gracja i Studio Tańca Marek Bernata w łącznej wysokości – 7.394 zł
- Iławski Klub Amazonek – 3.500 zł.
- imprezy organizowane przez mniejszości narodowe - 6.371 zł

e) wydatki związane z reklamą i wydawnictwami oraz z zabezpieczeniem technicznym organizowanych imprez – 45.160 zł.

- ochrona imprez - 9.821 zł
- techniczna obsługa imprez w amfiteatrze - 12.031 zł
- obsługa podnośników w związku z wieszaniem bajerów - 2.512 zł
- zakup materiałów i wyposażenia dla potrzeb reklamy i wydawnictw - 12.073 zł
- pozostałe - 8.723 zł

IV.2.20. Kultura fizyczna i sport - dział 926

	Plan	Wykonanie	%
	2006 zł	2006 zł	wyk. planu
Wydatki ogółem	1.794.712	1.540.237	85,7
- bieżące	1.454.362	1.423.411	97,7
- majątkowe	340.350	116.826	34,3

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano **1.423.411 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 – 520.069 zł,

- a) hala sportowo – widowiskowa – 346.471 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 34.278 zł
 - zakup energii elektrycznej, opłaty za wodę, opłaty za ścieki – 68.369 zł,
 - koszty remontów - 11.901 zł,
 - koszty sprzątania hali i wokół hali – 94.190 zł,
 - koszty ochrony hali – 83.088 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 5.777 zł,
 - koszty przeglądów technicznych – 18.914 zł,
 - koszty ubezpieczeń i inne opłaty - 9.792 zł
 - pozostałe wydatki – 20.162 zł.
- (m.in. wynagrodzenia bezosobowe, opłaty ubezpieczeniowe obiektu hali)
- b) stadion miejski w Iławie i Rudzienicach – 100.587 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 8.761 zł
 - zakup energii elektrycznej, opłaty za wodę, opłaty za ścieki – 3.221 zł,

- bieżące utrzymanie płyty boiska – 73.331 zł,
 - remont na obiektach stadionu – 2.118 zł,
 - koszty ubezpieczeń stadionu - 497 zł
 - pozostałe wydatki – 12.659 zł.
- c) plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 36.652 zł
- wynagrodzenia ratowników – 20.300 zł,
 - bieżące sprzątania plaży - 6.234 zł
 - zakup materiałów do konserwacji, środków czystości - 1.719 zł
 - koszty przygotowania do sezonu – 6.477 zł,
 - ubezpieczenie plaży – 500 zł
 - pozostałe wydatki – 1.422 zł.
- d) statek „Ilavia” – 36.359 zł
- wynagrodzenia pomocnika kapitana – 9.168 zł,
 - zakup paliwa – 6.703 zł,
 - zakup pozostałych materiałów i wyposażenia – 5.157 zł,
 - koszty ubezpieczeń – 9.745 zł
 - koszty zimowania statku – 1.368 zł
 - pozostałe wydatki – 4.218 zł.

2/ wydatki na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu – 490.738 zł

- a) kalendarz imprez sportowo-rekreacyjnych – 185.257 zł
- Meeting Skoku Wzwyż o Puchar Burmistrza Iławy – 16.666zł
 - Międzynarodowe Mistrzostwa Iławy w Tenisie Stołowym - 2.264 zł
 - Memoriał im. Benedykta Gaca Halowej Piłki Nożnej Młodzików – 6.772 zł,
 - Puchar Wiosny i Jesieni w Halowej Piłce Nożnej - 1.342 zł
 - Iławskie Czwartki Lekkoatletyczne - 9.314zł,
 - VI Regaty o Żeglarski Puchar Iławy 2006 – 4.981 zł,
 - XXII Regaty Pomarańczowe im. M. Skubija – 4.876 zł
 - Regaty „O Błękitną Wstęgę Jeziora” - 3.555 zł
 - VI Puchar Warmii i Mazur w Karate - 2.765 zł
 - Ogólnopolski Turniej Piłki Siatkowej Dziewcząt - 436 zł
 - Biegi Uliczne Memoriał im. A. Gierszewskiego - 432 zł
 - Spławikowe Zawody Wędkarskie „Ukleja 2006” – 990 zł
 - Zawody Krótkofalarskie - 766 zł
 - Ogólnopolski Turniej w Scrable - 505 zł
 - Ogólnopolska Olimpiada Młodzieży - 17.447 zł
 - współpraca z miastami partnerskimi - 5.660 zł
 - cykl imprez sportowo – rekreacyjnych na plaży miejskiej - 630 zł
 - pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 105.856 zł
- b) kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach – 73.793 zł
- szkolenia sportowe szkolne - 62.688 zł
 - organizacja imprez szkolnych – 11.105 zł

Zajęcia sportowo rekreacyjne dla dzieci i młodzieży opłacone zostały w części tj. w wysokości 30.000 zł ze środków Ministerstwa Sportu.

c) szkolenia sportowe dzieci i młodzieży w zakresie różnych dyscyplin sportowych realizowane przez stowarzyszenia sportowe – 221.628 zł

- piłka nożna – 63.000 zł
- tenis ziemny – 10.000 zł
- tenis stołowy – 13.000 zł
- piłka siatkowa dziewcząt – 25.000 zł
- wioślarstwo – 21.000 zł
- żeglarstwo - 45.000 zł
- lekkoatletyka – 15.000 zł
- piłka ręczna - 10.000 zł

To szkolenia sportowo – rekreacyjne realizowały stowarzyszenia sportowe wyłonione w ramach konkursu na realizację zadania własnego gminy. Łącznie wydatkowano z budżetu Miasta kwotę 202.000 zł. Zadania zakończono i rozliczono.

Ponadto nasza młodzież i dzieci uczestniczyły w szkoleniach takich dyscyplinach sportowych jak: pływanie, kajakarstwo, żeglarstwo osób niedowidzących, modelarstwo, karate - kyokushin, tekwon-do karate - all style. Wydatki z budżetu Miasta na te zajęcia wyniosły 19.628 zł.

d) dotacja na promocję Miasta poprzez uczestnictwo zawodników kategorii seniorów w rozgrywkach ligowych na szczeblu krajowym i zagranicznym w tenisie stołowym i piłce nożnej - 10.000 zł

(m.in. poniesiono wydatki na opłacenie przejazdów zawodników jak i kosztów wyżywienia, zakup sprzętu)

e) zwrot dotacji – 60 zł

3) bieżące koszty funkcjonowania Hławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 412.604 zł

- 83,6 % - wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych i fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych (zatrudnienie 11 osób na 8,5 etatach) – 345.101 zł
- 4,6 % - koszty zakupu materiałów, wyposażenia – 18.944 zł
- 3,2 % - koszty usług materialnych 13.121 zł
(zakup usług pocztowych i telefonicznych, szkolenia, koszty funkcjonowania ISO, usługi internetowe)
- 1,1 % - koszty podróży służbowych krajowych - 4.362 zł,
- 7,1 % - podatek VAT - 29.491 zł
- 0,4 % - pozostałe wydatki bieżące – 1.585 zł

IV.3. Realizacja wydatków majątkowych

Wydatki majątkowe zaplanowane na 2006 rok w wysokości 29.728.357 zł zostały zrealizowane w **80,7 %** tj. wydatkowaliśmy środki w wysokości **23.987.324 zł**. Wydatki majątkowe stanowiły 29,4 % zrealizowanych wydatków budżetowych.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych były:

- w 62,3 % dochody własne – 14.943.481 zł,
- w 36,2 % środki pochodzące z Unii Europejskiej - środki z programu PHARE 2003 i funduszy strukturalnych – 8.693.590 zł,
- w 1,0 % dotacje z funduszy celowych – 239.813 zł,
- w 0,5 % środki pozyskane poza budżetem(partycypacje) – 110.440 zł

Środki pochodzące z Unii Europejskiej w wysokości 8.693.590zł pokryły rzeczywiście poniesione wydatki kwalifikowane na następujących zadaniach:

- „Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie (mała obwodnica wschodnia - PHARE 2003 II etap) – 3.050.192 zł,
- „Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie, budowa ulicy do terenów rozwojowych” (program PHARE 2003) - 3.935.701 zł,
- „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno- oświatowego, sportu i turystyki w Iławie”(fundusze strukturalne) - 1.707.697 zł.

Dotacje celowe z funduszy celowych to środki w łącznej wysokości 239.813 zł z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przeznaczone na realizację:

- w Gimnazjum Nr 2 zdania „Dostosowanie obiektu budynku szkoły dla potrzeb osób niepełnosprawnych polegające na zainstalowaniu windy osobowej - 150.000 zł,
- w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej na zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych - 89.813 zł.

Pozyskane środki poza budżetem w wysokości 110.440 zł to partycypacje przedsiębiorców w realizacji następujących zadań:

- „Modernizacja parkingu przy ul. 1 Maja (obok kościoła Św. Brata Alberta) - 20.000 zł,
- „Budowa odcinka ul. Usługowej”- 40.000 zł,
- „Przebudowa odcinka sieci ciepłej w obrębie ul. Sobieskiego i Kopernika”-85.438 zł.

Realizacja wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

**Tab. Nr 27. REALIZACJA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH
W 2006 ROKU**

LP	Wyszczególnienie	Plan 2006 Zł	Wykonanie 2006 Zł	Wsk. wyk. planu %
1	2	3	4	5
I	Wniesienie udziałów do spółek (6010)	100.900	100.900	100,0
1	Zakład Komunikacji Miejskiej	900	900	100,0
2	Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	100.000	100.000	100,0

II	Zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (6060)	375.824	356.249	94,8
1	Urząd Miasta(zakup programów i sprzętu komputerowego)	85.555	67.390	78,8
2	Zakup sprzętu medycznego i wyposażenia dla potrzeb podstawowej opieki zdrowotnej	10.000	9.737	97,4
3	Iławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji (zakup stołów do tenisa 8 szt, wykładziny kauczukowej, sprzęt do nagłośnienia Hali, fax, sprzęt fotograficzny)	38.800	38.712	99,8
4	Iławskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji (zakup mat „ TATAMI”- 1kpl/50 szt	17.200	17.117	99,5
5	Iławskie Centrum Sportu Turystyki i Rekreacji (zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem- wykup licencji)	18.000	17.974	99,9
6	Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli(zakup sprzętu komputerowego)	19.000	19.000	100,0
7	Straż Miejska(zakup drukarki laserowej i monitora)	3.000	2.270	75,7
8	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej-(zakup serwera i zestawu komputerowego)	19.425	19.424	100,0
9	Miejski ośrodek Pomocy Społecznej(zakup zestawu komputerowego dla potrzeb prowadzenia Klubu Integracji Społecznej i zmywarko- wypaźarki dla punktu wydawania obiadów w szkołach	10.328	10.327	100,0
10	Zakup samochodu dla osób niepełnosprawnych(MOPS)	119.750	119.750	100,0
11	Zakup agregatu prądotwórczego do zasilania systemu alarmowego dla potrzeb obrony cywilnej	11.766	11.766	100,0
12	Zakup ksera Przedszkole Nr 3	5.000	5.000	100,0
13	Zakup sztandaru - SP 2, zakup zestawu komputerowego- SP 3, zakup kserokopiarki -SP 4	18.000	17.782	98,8
III	Dotacje na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych w innych jednostkach sektora finansów publicznych (6220)	66.300	66.300	100,0
1	Zakupy oprogramowania antywirusowego, kserokopiarki, projektora multimedialnego i przenośnej sceny z wyposażeniem w ICK	59.000	59.000	100,0
2	Zakupy sprzętu komputerowego w MBP	7.300	7.300	100,0
IV	Dotacje przekazane dla Powiatu Iławskiego (6620)	51.000	50.980	100,0
1	Dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na zakup systemu alarmowo informacyjnego, zakup poduszek pneumatycznych wysoko i niskociśnieniowych	21.000	20.981	99,9
2	Zakup sprzętu medycznego i wyposażenia dla potrzeb podstawowej opieki zdrowotnej (Dla Powiatowego Szpitala)	30.000	29.999	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	1.089.792	1.089.792	100,0
1	Wpłata składki do Związku Gmin Czyste Środowisko na Budowę Zakładu Unieszkodliwiania odpadów w Rudnie	1.089.792	1.089.792	100,0
VI	Wydatki na zadania inwestycyjne (6050,6051,6052)	28.044.541	22.323.103	79,6
1	zadania inwestycyjne jednoroczne	1.940.900	1.767.679	91,1
2	zadania inwestycyjne realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych	26.103.641	20.555.424	78,7
VII	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	29.728.357	23.987.324	80,7

Jak z danych tabeli powyżej wynika roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 80,7%, powodując tym samym nie wydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 5.741.033 zł, w tym :

- na zadaniach inwestycyjnych - 5.721.438 zł,
- na zakupach inwestycyjnych jednostek budżetowych – 19.575 zł

Wydatków majątkowe poniżej ich planu osiągnięto przede wszystkim na realizacji zadań inwestycyjnych. Powody zrealizowania wydatków poniżej planu to m.in. osiągnięcie niższych kosztów realizacji zadań w wyniku przeprowadzonych przetargów, ostateczne rozliczenie zadań finansowanych w ramach programu PHARE 2003 i osiągnięcie korzystniejszego niż planowano kursu EURO do waluty polskiej oraz nie zrealizowanie w zaplanowanym zakresie niektórych inwestycji w tym przede wszystkim nie oddanie do użytku w planowanym okresie inwestycji polegającej na modernizacji obiektu Kina X Muza.

Zadaniami, które zostały zakończone w 2006 roku i na których to zadaniach osiągnięcie w roku 2006 korzystniejszego niż planowano kursu EURO do waluty polskiej miało wpływ na mniejsze wydatkowanie środków unijnych w łącznej wysokości 887.687 zł są:

- „Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie (mała obwodnica wschodnia - PHARE 2003 II etap) – 380.427 zł,
- „Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie, budowa ulicy do terenów rozwojowych” (program PHARE 2003) – 507.260 zł.

Poniesienie wydatków na tych zadaniach należy uznać za prawidłowe.

Jako główną przyczynę osiągnięcia niższych wydatków niż zakładał plan należy uznać nie oddanie do realizacji w pierwszym planowanym terminie zadania „Modernizacja budynku na potrzeby centrum kulturalno - oświatowego, sportu i turystyki w Iławie”, finansowanego ze środków funduszy strukturalnych. W stosunku do planowanych wielkości na tej inwestycji nie wydatkowano kwoty 3.499.169 zł co stanowiło 61,1 % ogółu nie wydatkowanych środków na zadaniach inwestycyjnych. Główną przyczyną nie zrealizowania zadania i przesunięcie jego realizacji na rok 2007 jest wydłużenie okresu realizacji inwestycji spowodowane:

- wstrzymaniem robót budowlanych na obiekcie przez Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Olsztynie na okres dwóch miesięcy w roku 2006,
- problemami wykonawcy spowodowanymi okresowym brakiem wykwalifikowanych robotników budowlanych.

Innymi inwestycjami, na których osiągnięto niższe niż planowane wydatki są m. in.:

- 1) „Budowa obwodnicy północnej w Iławie”- 167.800 zł poniżej planu wydatków, (realizacja inwestycji wstrzymana z braku środków pozyskanych z Unii Europejskiej oraz z braku możliwości inwestowania na gruntach nie będących własnością Miasta, przewidywana realizacja zadania z chwilą pozyskania środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego).
- 2) „Budowa basenu kąpieliskowego”- 223.302 zł poniżej planu wydatków, (realizacja inwestycji wstrzymana z braku środków pozyskanych z Unii Europejskiej, przewidywana realizacja zadania z chwilą pozyskania

środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego).

- 3) „Budowa muru więziennego” - 210.821 zł poniżej planu wydatków, (opóźnienie robót przez wykonawcę spowodowało przesunięcie terminu zakończenia zadania na 2007 rok),
 - 4) „Budowa ul. Pieniężnego wraz z kanalizacją deszczową” - 240.420 zł poniżej planu wydatków, (wykonawca nie wystawił faktury za częściowo wykonane roboty)
 - 5) „Budowa odcinka ul. Usługowej” - 69.998 zł poniżej planu wydatków, (zadanie nie zrealizowano z uwagi na ograniczone środki finansowe podmiotów współfinansujących zadanie, unieważniono przetarg i zadanie zrealizowane zostanie w roku 2007)
 - 6) „Zagospodarowanie terenu pomiędzy ul. Kościuszki a Jagiellończyka” - 110.210 zł poniżej planu wydatków, (późne rozstrzygnięcie przetargu i związku z tym późne podpisanie umowy to przyczyna nie wydatkowania środków, zadanie przewidziane do realizacji w roku 2007)
 - 7) „Budowa boiska w centrum os. Ostródzkiego” - 95.730 zł poniżej planu wydatków, (wykonawca nie wykonał części robót z uwagi na niesprzyjające warunki pogodowe do wykonania robót drogowych, zadanie zostanie wykonane w 2007 roku).
- Na pozostałych zadaniach inwestycyjnych osiągnięcie wydatków poniżej planowanych wielkości spowodowane było, przede wszystkim, uzyskaniem niższych kwot po przeprowadzonych przetargach.

Rzeczowe wykonanie zadań inwestycyjnych realizowanych w roku 2006 i źródła finansowania wydatków na te zadania przedstawiono w tabelach nr 28 i 29.

Tab. Nr 29. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA WYDATKÓW NA ZADANIACH INWESTYCYJNYCH W ROKU 2006

lp.	Nazwa zadania	Nakłady poniesione			Źródła finansowania nakładów poniesionych (dot. Kol 5)					Zobowiązania
		Ogółem od początku realizacji inwestycji	w tym		Środki własne	Kredyty, pożyczki	Dotacje celowe na zadania własne	pomoc zewnętrzna Unii Europejskiej	Inne źródła	
			w roku sprawozdaw. 2006	Rzeczywiste wydatki roku 2006						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	dz. 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	22 807 277	14 469 006	15 132 269	8 121 374			6 985 893	25 002	
	rozdz. 60016 – Drogi gminne									
1	Budowa małej obwodnicy północnej	557 506	302 200	302 200	302 200					
2	Poprawa dostępności do terenów kąpieliskowego kąpieliskowe się w strefie przemysłowej przy ul. Lubawskiej w Iławie w celu aktywizacji gospodarczej (PHARE 2003 obwodnica wsch.II etap)	11 327 641	4 687 718	5 028 573	1 978 381			3 050 192		
3	Budowa ul. Malborskiej	283 772	271 267	271 267	271 267					
4	Budowa drogi dojazdowej od ul. Piaskowej do nowego cmentarza	8 209 359	7 553 055	7 875 463	3 939 762			3 935 701		
5	Modernizacja parkingu przy ul.1 Maja (obok kościoła św. Br. Alberta)	159 764	159 764	159 764	139 764				20 000	
6	Budowa ul. Krętej	250 532	250 532	250 532	250 532					
7	Budowa ul. Tuwima	131 577	131 577	131 577	131 577					
8	Budowa parkingu przy Al. Jana Pawła II	30 500	30 500	30 500	30 500					
9	Budowa parkingu pomiędzy ul. Lipowy Dwór i Sucharskiego (przy kościele św .Boboli)	3 050	3 050	3 050	3 050					
10	Budowa ul. Gospodarskiej od ul. Ostródzkiej do ul. Zielonej	67 441	67 441	67 441	67 441					
11	Budowa drogi wraz z kan. Deszczową w ul. Zielonej (połączenie z PHARE)	1 638 407	894 820	894 820	894 820					
12	Zagospodarowanie terenu pomiędzy ul. Jagiellończyka a ul. Kościuszki w Iławie	40 436	9 790	9 790	9 790					
13	Budowa ul. kąpieliskow wraz z kanalizacją deszczową	59 580	59 580	59 580	59 580					
14	Modernizacja ul. Kr .Jadwigi na odcinku do skrzyżowania	8 857	8 857	8 857	8 857					

lp.	Nazwa zadania	Nakłady poniesione			Źródła finansowania nakładów poniesionych (dot. Kol 5)					Zobowiązania
		Ogółem od początku realizacji inwestycji	w tym		Środki własne	Kredyty, pożyczki	Dotacje celowe na zadania własne	pomoc zewnętrzna Unii Europejskiej	Inne źródła	
			w roku sprawozdaw. 2006	Rzeczywiste wydatki roku 2006						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
15	Budowa ul. Dojazdowej do □apielisk handlowo-usługowych przy ul. Kr. Jadwigi	5 490	5 490	5 490	5 490					
16	Zagospodarowanie bulwaru Jana Pawła II	5 000	5 000	5 000	5 000					
17	Budowa łącznika ul. Bydgoska – Grudziądzka	5 978	5 978	5 978	5 978					
18	Budowa ul. Radomskiej	7 320	7 320	7 320	7 320					
19	Budowa ul. Krótkiej	6 405	6 405	6 405	6 405					
20	Budowa ul. Kwiatowej	3 660	3 660	3 660	3 660					
21	Budowa odcinka ul. Usługowej	5 002	5 002	5 002					5 002	
III.	dz. 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA	238 950	206 601	206 601	206 601					
	rozdz. 70095 – Gospodarka nieruchomościami									
1	Prace modernizacyjno- inwestycyjne w budynkach □apieliskowego wspólnot □apieliskowego w części przypadającej na gminę oraz na innych budynkach i □apielisk, □apieli gmina jest właścicielem	85 998	59 627	59 627	59 627					
2	Prace modernizacyjno-inwestycyjne na budynkach □apieliskowego ,□apieli właścicielem w 100% jest gmina	152 952	146 974	146 974	146 974					
VI.	dz. 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 765 975	1 161 818	1 161 818	1 161 818					
	rozdz. 71035 – Cmentarze									
1	Budowa ogrodzenia cmentarza ul. Wyszyńskiego	6 710	6 710	6 710	6 710					
2	Budowa nowego cmentarza komunalnego	2 759 265	1 155 108	1 155 108	1 155 108					
VII.	dz. 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE	970 811	414 248	414 248	264 248		150 000			
	rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe	606 532	49 969	49 969	49 969					
1	Modernizacja boiska SP2	606 532	49 969	49 969	49 969					
	rozdz. 80110 Gimnazja	364 279	364 279	364 279	214 279		150 000			

lp.	Nazwa zadania	Nakłady poniesione			Źródła finansowania nakładów poniesionych (dot. Kol 5)					Zobowiązania
		Ogółem od początku realizacji inwestycji	w tym		Środki własne	Kredyty, pożyczki	Dotacje celowe na zadania własne	pomoc zewnętrzna Unii Europejskiej	Inne źródła	
			w roku sprawozdaw. 2006	Rzeczywiste wydatki roku 2006						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Modernizacja Sali gimnastycznej w Gimnazjum nr 2	29 280	29 280	29 280	29 280					
2	Dostosowanie obiektu szkoły dla osób niepełnosprawnych (windy)	334.999	334.999	334.999	184.999		150 000			
IX.	dz. 852 – OPIEKA SPOŁECZNA	829 384	684 233	684 233	684 233					
	rodz. 85203 – Ośrodki wsparcia									
1	Modernizacja budynku przedszkola przy ul. □apieliskowe 5 pod potrzeby MOPS	829 384	684 233	684 233	684 233					
X.	dz. 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA	2.533.566	1 904 194	1 904 194	1 818 756				85 438	
	rodz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód	345 703	208 453	208 453	208 453					
1	Budowa kolektora deszczowego pomiędzy ul. Woj. Polskiego a Smolki	165 310	28 060	28 060	28 060					
2	Budowa 2 separatorów na wylotach j.Jeziorak w ul. Sikorskiego i Wyczółkowskiego	162 784	162 784	162 784	162 784					
3	Modernizacja sieci deszczowej z terenu Kotł. Rejon. Przy ul. Woj. Polskiego	17 609	17 609	17 609	17 609					
	rodz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg	59 901	59 901	59 901	59 901					
1	Wykonanie oświetlenia na łączniku pomiędzy ul. Gdańską a ul. Chełmińską	22 285	22 285	22 285	22 285					
2	Wykonanie oświetlenia wewnętrznego na parkingu przy ul. Grunwaldzkiej 3	14 965	14 965	14 965	14 965					
3	Wykonanie oświetlenia łącznika pomiędzy ul. □apieliskowe □apieliskowe ul. Niepodległości	22 651	22 651	22 651	22 651					
	rozdz. 90095 – Pozostała działalność	2.127 962	1.635 840	1 635 840	1 550 402				85 438	
1	Uzbrojenie terenu pod budownictwo mieszkaniowe ul. Skłodowskiej 2 i 4	241 772	241 772	241 772	241 772					

lp.	Nazwa zadania	Nakłady poniesione			Źródła finansowania nakładów poniesionych (dot. Kol 5)					Zobowiązania
		Ogółem od początku realizacji inwestycji	w tym		Środki własne	Kredyty, pożyczki	Dotacje celowe na zadania własne	pomoc zewnętrzna Unii Europejskiej	Inne źródła	
			w roku sprawozdaw. 2006	Rzeczywiste wydatki roku 2006						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Zagospodarowanie terenu pomiędzy budynkiem kina a Bulwarem Jana Pawła II	28 060	28 060	28 060	28 060					
3	Budowa muru □apieliskow z 3 strażnicami	1 088 337	1 059 179	1 059 179	1 059 179					
4	Uzbrojenie terenu pod bud. Mieszkaniowe znajd. Się w obrębie M.O.W.	56 120	56 120	56 120	56 120					
5	Przebudowa odcinka sieci ciepłej w obrębie ul. Sobieskiego – Kopernika	205 438	205 438	205 438	120 000				85 438	
6	Zagospodarowanie działek celem aktywizacji gospodarczej ul. Ostródzka (powiązane z PHARE 2002)	465 587	18 300	18 300	18 300					
7	Ogrodzenie składu □apielisko rozbiórkowych	22 701	22 701	22 701	22 701					
8	Budowa boiska osiedlowego przy ul. Ostródzkiej	19 947	4 270	4 270	4 270					
XI.	dz. 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	3 023 909	2 771 419	2 776 717	1 069 020			1 707 697		
	rozdz. 92195 – Pozostała działalność									
1	Modernizacja budynku na potrzeby centrum rozwoju kulturalno – oświatowego. Sportu i turystyki	3 023 909	2 771 419	2 776 717	1 069 020			1 707 697		
XII.	dz. 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT	119.596	55 223	43 023	43 023					12 200
	rozdz. 92601 – Obiekty sportowe									
1	Budowa basenu □apieliskowego	98 271	33 898	21 698	21 698					12 200
2	Budowa skateparku	6 344	6 344	6 344	6 344					
3	Wykonanie dodatkowej centrali wywiewnej w Hali Sportowo – Widowskiej	14 981	14 981	14 981	14 981					
OGÓŁEM		33 289 468	21 666 742	22 323 103	13 369 073		150 000	8 693 590	110 440	12 200

Tab. Nr 29 RZECZOWE WYKONANIE ZADAN INWESTYCYJNYCH W ROKU 2006
zł

Dział	Rozdział	Pozycja	Nazwa zadań majątkowych	Rzeczywiste wydatki w 2006 r.	Zakres rzeczowy wykonania zadania w 2006 r.
1	2	3	4	5	7
600	60016	6050	Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie - Mała Obwodnica Wschodnia II etap - Phare 2003, kontrakt PL 2003/004-379/05.37	542 923	Wydatki związane z opłaceniem podatku VAT od czynności Inżyniera oraz od robót budowlano-montażowych, wykonanie dokumentacji aktualizującej, nadzór autorski. Finansowane ze środków własnych oraz opłata za wyrąb lasu.
		6051		3 050 192	Budowa obwodnicy wschodniej - II etap od wiaduktu nad torami kolejowymi do ulicy Lubawskiej. Zadanie zakończone 22 sierpień 2006 r. Finansowane z programu Phare 2003.
		6052		1 435 458	Budowa obwodnicy wschodniej - II etap od wiaduktu nad torami kolejowymi do ulicy Lubawskiej, roboty budowlano-montażowe, wydatki na Inżyniera. Finansowane ze środków własnych.
600	60016	6050	Modernizacja parkingu przy ul. 1-go Maja kościół Brata Alberta	159 764	Nawierzchnia z kostki bet. 1349,00m2. Inwestycja zakończona.
600	60016	6050	Budowa ulicy Tuwima	131 577	Wykonano nawierzchnię z kostki brukowej m2-1.078,00, sieć deszczowa mb-18,00. Inwestycja zakończona
600	60016	6050	Budowa parkingu między ul. Lipowy Dwór a ul. Sucharskiego	3 050	Opracowywanie projektu budowlanego. Nie przystąpiono do realizacji parkingu, gdyż teren nie był jeszcze własnością miasta.
600	60016	6050	Budowa ulicy Gospodarskiej	67 441	Wykonano nawierzchnię z masy bitumicznej m2 -384,00, chodniki z kostki brukowej betonowej m2-242,wjazdy m2-149,25. Inwestycja zakończona.
600	60016	6050	Budowa ulicy Pieniężnego wraz z siecią deszczową	59 580	Inwestycja w trakcie realizacji. Inwestycja zgodnie z umową realizowana jest w latach 2006-07. Wykonawca za wykonane roboty w roku 2006 pobrał część wynagrodzenia. W roku 2006 wykonał sieć z rur PCV fi 400 mm dł. 101,5 mb, fi 300 mm dł. 28,00 mb.
600	60016	6050	Budowa parkingu przy cmentarzu ul. Ostródzka	30 500	Inwestycja zakończona.
600	60016	6050	Przebudowa ul. Kr. Jadwigi do skrzyżowania na światłach-projekt	8 857	Wykonano koncepcję projektu
600	60016	6050	Budowa ulicy dojazdowej do pawilonów handlowo- usługowych przy ul. Królowej Jadwigi (dokumentacja)	5 490	Opracowywanie projektu budowlanego

600	60016	6050	Zagospodarowanie bulwaru Jana Pawła II - dokumentacja	5 000	Wykonano projekt budowlany
600	60016	6050	Budowa łącznika ul. Bydgoskiej - Grudziądzkiej - dokumentacja	5 978	Wykonano projekt budowlany
600	60016	6050	Budowa ul. Krętej	250 532	Inwestycja zakończona.
600	60016	6050	Budowa ul. Radomskiej-dokumentacja	7 320	Wykonano projekt budowlany
600	60016	6050	Budowa ul. Krótkiej-dokumentacja	6 405	Wykonano projekt budowlany
600	60016	6050	Budowa ulicy Kwiatowej (wyk. dokumentacji)	3 660	Wykonano projekt budowlany
600	60016	6050	Budowa odcinka ulicy Usługowej	5 002	Wykonano projekt budowlany. Inwestycję zaplanowano do wykonania w roku 2007.
600	60016	6050	Budowa ulicy Malborskiej	271 267	Wykonano nawierzchnię z kostki brukowej betonowej m2 - 2.098,00, sieć deszczowa fi 225 mm mb-237,00
600	60016	6050	Budowa drogi wraz z kan. deszczową w ul. Zielonej	894 820	Wykonano drogę z kostki brukowej betonowej w ilości m2- 5149,30, chodniki m2- 3297,20, wjazdy m2-1316,20, sieć wodociągowa fi 110 mm mb-76, oświetlenie linia kablowa 774,00 mb, słupy wraz z oprawami szt-21,sieć sanitarna- 67mb, sieć deszczowa 192 mb.
600	60016	6050	Poprawa dostępności do nowych terenów inwestycyjnych w Iławie, budowa ulicy do terenów rozwojowych. - Phare 2003, kontrakt PL 2003/004-379/05.37-02	944 850	Wydatki związane z opłaceniem podatku VAT od czynności Inżyniera oraz od robót budowlano-montażowych.
		6051		3 935 701	Zadanie zakończone 09 sierpnia 2006 r.. Zadanie polegało na budowie układu drogowego długości ok. 1 km wraz z budową kanalizacji sanitarnej i deszczowej, budowie sieci wodociągowej, oświetlenia oraz przebudowie gazociągu - od budowanej w ramach programu Phare 2003 obwodnicy (II etap) do ronda (za nowym cmentarzem) . Finansowane ze środków programu Phare 2003.
		6052		2 994 912	Wydatki związane z budową układu drogowego: roboty budowlano-montażowe, Inżynier - część finansowana z budżetu gminy.
600	60016	6050	Budowa obwodnicy północnej	302 200	Realizacja po uzyskaniu środków z EFRR
600	60016	6050	Zagospodarowanie terenu między ul. Kościuszki a Jagiellończyka	9 790	Inwestycja w trakcie realizacji. Inwestycja zgodnie z umową realizowana jest w latach 2006-07. Wykonawca za wykonane roboty nie wystawił rachunku w roku 2006.
700	70005	6050	Modernizacja budynków mieszkalnych WM udziały - pożyczki (ul. Smolki 19)	12 820	Pokrycie dachu papą termozgrzewalną 664,03m2. Zadanie zakończono.
700	70005	6050	Modernizacja budynków mieszkalnych WM udziały - pożyczki (ul.Jasielska3)	16 727	Wymiana pokrycia dachu - dachówka 294,09 m2. Zadanie zakończono.

700	70005	6050	Modernizacja budynków mieszkalnych WM udziały - pożyczki (ul.Kr. Jadwigi 24)	13 820	Pokrycie dachu papą termozgrzewalną 345,15m2. Zadanie zakończone.
700	70005	6050	Modernizacja budynków mieszkalnych WM udziały - pożyczki (ul.1-go Maja 35A)	16 260	Wymiana piecyków 8 kpl. Zadanie zakończone.
700	70005	6050	Modernizacja budynków mieszkalnych - 100% udział miasta (Kościuszki 15)	94 728	Pokrycie dachu papą 298,00m2, wymiana okien 33 szt.
700	70005	6050	Modernizacja budynków mieszkalnych - 100% udział miasta (ul. Mazurska 2)	52 246	Węzeł cieplny i instalacja c.o. 1kpl.
710	71035	6050	Budowa nowego cmentarza komunalnego	1 155 108	Wykonano budynek przedpogrzebowy pow. użytkowa m2-547,80, kubatura m3-2486,60 ,sieć wodociągowa fi 63 mm dł 235,8 mb, fi 90 mm 244,50 mb, sieć sanitarna fi 160-200 mm dł. 77,5 mb, sieć deszczowa fi 160-250 mm dł. 268 mb, drogi z kostki brukowej betonowej gr 8 mm 2.100 m2, kostka czarna m2-3934, chodniki 550 m2,
710	71035	6050	Budowa ogrodzenia cmentarza ul. Wyszyńskiego	6 710	Opracowywanie projektu budowlanego
754	75412	6050	Budowa stanowisk garażowych	0	
801	80110	6050	Modernizacja Sali gimnastycznej w gimnazjum nr 2	29 280	Wykonano projekt budowlany
801	80110	6050	Dostosowanie obiektu szkoły dla osób niepełnosprawnych (windy)	334 999	Zainstalowano 1 windę. Inwestycja zakończona.
801	80101	6050	Modernizacja boiska szkolnego SP 2	49 969	Wykonanie bieżni z nawierzchni poliuretanowej do biegów krótkich - inwestycja zakończona
852	85203	6050	Modernizacja byłego budynku przedszkola przy ul. Westerplatte 5 pod potrzeby MOPS	684 233	Wykonano roboty budowlane, sanitarne, elektryczne, kubatura m3-2656,0 pow. użytkowa m2-632,4. Inwestycja zakończona.
900	90001	6050	Budowa głównego kolektora kanalizacji deszczowej ul. Wojska Polskiego	28 060	Wykonano koncepcję budowy kanalizacji deszczowej w ul. Wojska Polskiego od skrzyżowania z ul. Ogrodową do wylotu - rów melioracji szczegółowej przy ul. Kolejowej
900	90001	6050	Budowa 2 separatorów na wylotach do jeziora Jeziorak Duży	162 784	Separator koalescencyjny STEJAX-OZ 50/300 l/s - 1 kpl, separator koalescencyjny STEJAX-OZ 30/300 l/s - 1 kpl. Zadanie zakończone.
900	90001	6050	Modernizacja sieci kanalizacji deszczowej z terenu Kotłowni Rejonowej	17 609	Wykonano projekt budowlany

900	90015	6050	Budowa uzbrojenia terenu pod budowę budynku mieszkalnego ul. Skłodowska	241 772	Sieć wodociągów rur PE fi 110 mm dł.35 mb, fi 90 mm dł.43,50 mb, sieć deszczowa z rur PCV fi 315 mm dł. 17,50 mb, sieć kanalizacji sanitarnej z rur PCV dł. 30 mb, chodniki z kostki brukowej betonowej 292 m2, parking z płyt ażurowych m2-445 droga z kostki brukowej betonowej 646,80 m2. Zadanie zakończono
900	90015	6050	Oświetlenie na łączniku pomiędzy ul. Gdańską a ul. Chełmińską	22 285	Linia kablowa nn YAKY 4x25 mm2 - 127,0 m, słupy oświetleniowe stalowe ocynk. SO 7m - 3 szt., oprawy oświetleniowe SGS-102/100W - 3 szt. Zadanie zakończono.
900	90015	6050	Oświetlenie wewnętrznego parkingu przy ul. Grunwaldzkiej	14 965	Linia kablowa nn YAKY 4x25 mm2 - 78,0 m, słupy oświetleniowe stalowe ocynk. SO 8m - 2szt., oprawy oświetleniowe SGS-102/70W - 2 szt. Zadanie zakończono.
900	90015	6050	Oświetlenie łącznika pomiędzy ul. Westerplatte a ul. Niepodległości	22 651	Linia kablowa nn YAKY 4x25 mm2 - 122,0 m, słupy oświetleniowe stalowe ocynk. SO 5m - 5 szt., oprawy oświetleniowe SGS-102/100W - 5 szt. Zadanie zakończono.
900	90095	6050	Zagospodarowanie terenu pomiędzy budynkiem kina a Al. Pojednania	28 060	Wykonano projekt budowlany
900	90095	6050	Budowa muru więziennego z trzema strażnicami	1 059 179	Mur więzienny mb214 mb, wieże strażnicze szt. 3, brama więzienna szt.-1,sieć wodociągowa z rur PE 189,50mb,kanalizacja sanitarna z rur PCV fi 160 mm dł. 177,50 mb, sieć c.o. 283 mb.
900	90095	6050	Budowa boiska w centrum oś. Ostródzkie - dokumentacja	4 270	Inwestycja w trakcie realizacji. Inwestycja zgodnie z umową realizowana jest w latach 2006-07. Wykonawca za wykonane roboty nie wystawił faktury w roku 2006. Zadanie zaplanowano do realizacji w 2007 roku.
900	90095	6050	Uzbrojenie terenu pod bud. mieszk. Znajdujące się w obr. Płd. Odcinka Małej Obwodnicy Wschodniej	56 120	Wykonano projekt budowlany
900	90095	6050	Zagospodarowanie działek celem aktywizacji gospodarczej na ul. Ostródzkiej	18 300	
900	90095	6050	Przebudowa odc. sieci ciepłej w obr. ul. Sobieskiego - Kopernika	205 438	Sieć wysokich parametrów z rur preizolowanych 2x 92,5 mb. Zadanie zakończono.
900	90095	6050	Ogrodzenie składu materiałów rozbiórkowych	22 701	Ogrodzenie z siatki na słupkach stalowych mb 123,00. Zadanie zakończono.
921	92195	6050	Modernizacja kina X Muza	76 817	Nadzór autorski - w trakcie realizacji
		6058		1 707 697	Inwestycja w trakcie realizacji. Wykonuje się roboty ogólnobudowlane, instalacji sanitarnych, instalacji elektrycznych, urządzeń kinotechniki i akustyki oraz technologii sceny.
		6059		992 203	

926	92601	6050	Budowa basenu kąpielowego	21 698	Realizacja po dofinansowaniu z EFRR, wykonano aktualizację specyfikacji technicznej wykonania i realizacji zadania.
926	92601	6050	Wykonanie dodatkowej centrali wywiewnej w Hali Sportowo - Widowskiej	14 981	Zadanie zrealizowano.
926	92601	6050	Budowa skateparku (dokumentacja)	6 344	Wykonano projekt budowlany
			Razem	22 323 103	

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

W roku 2006 miasto Iława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań otrzymaliśmy **dotację** w wysokości 8.736.879 zł na planowaną wielkość 8.745.348 zł.

Kwota rzeczywiście otrzymana była niższa od planowanej o 8.469 zł i wynikała z rzeczywiście mniejszymi wydatkami realizowanymi w ramach dotacji.

W analizowanym okresie poniżej planu uzyskano dotacje na:

- prowadzenie wyborów do rad gmin, powiatów i województw oraz na burmistrza, wójta i prezydenta – 1.075 zł,
- pomoc dla gospodarstw rolnych w celu w celu złagodzenia skutków suszy - 5.784 zł,
- wypłatę świadczeń rodzinnych - 8 zł,
- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej jak i niektóre świadczenia rodzinne - 22 zł,
- wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składek na ubezpieczenia społeczne – 1.580 zł.

Otrzymane dotacje przeznaczone zostały na zadania bieżące.

Poniżej przedstawiono, na jakie cele otrzymaliśmy dotację w kwocie 8.736.879 zł.

Tab. Nr 30.DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2006 ROKU.

LP	Cel dotacji	Plan 2006 Zł	Wykonanie 2006 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	8.745.348	8.736.879	- 8.469
1)	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleczonych z zakresu administracji rządowej	176.630	176.630	0
2)	Przeprowadzenie wyborów do rad gmin , powiatów i województw oraz na burmistrzów , wójtów i prezydentów	48.682	47.607	- 1.075
3)	Pomoc dla gospodarstw rolnych w celu złagodzenia skutków suszy	19.068	13.284	- 5.784
4)	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców	5.388	5.388	0
5)	Wypłata świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalno - rentowe z ubezpieczenia społecznego	8.049.469	8.049.461	- 8
6)	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	347.099	345.519	- 1.580

7)	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej	111	111	0
8)	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	49.854	49.832	- 22
9)	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych	40.630	40.630	0
10)	Wydatki związane z prowadzeniem obrony cywilnej	3.000	3.000	0
11)	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej	417	417	0
12)	Przeprowadzenie szkoleń obronnych	5.000	5.000	0

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w roku 2006 wyniosły 8.736.879 zł co oznacza, że wydatkowano 100% dotacji otrzymanej. Kwota 8.736.879 zł przeznaczona została na:

- 1) zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego , wykorzystanego do produkcji rolnej- 417 zł,**
w tym:- zwrot akcyzy (dotyczy 4 rolników) - 409 zł
- należne gminie 2% kwoty dotacji na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatków (zakup materiałów biurowych) – 8 zł.
- 2) aktualizację spisów wyborców – 5.388 zł,**
w tym:- koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) – 4.427 zł
- zakupy materiałów – 961 zł
- 3) przeprowadzenie wyborów do rad gmin, powiatów i województw oraz na burmistrzów , wójtów i prezydentów – 47.607 zł,**
w tym:- diety członków komisji wyborczych – 20.145 zł,
- koszty zleceń (wynagrodzenia bezosobowe oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) - 17.397 zł,
- zakupy materiałów i wyposażenia lokali wyborczych, różne usługi związane z przeprowadzeniem wyborów – 10.065 zł,
- 4) pomoc dla gospodarstw rolnych w celu złagodzenia skutków suszy w 2006 roku(wypłata świadczeń – 13 wydanych decyzji)-13.284 zł**
- 5) koszty wydania przez MOPS 4 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej - 111 zł,**
- 6) koszty wypłaty świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz koszty osobowe i rzeczowe związane z prowadzeniem -8.049.461 zł,**
a)wypłata świadczeń rodzinnych - 7.859.280 zł, ilość świadczeń ogółem - 76.377

- wypłata zasiłków rodzinnych - 2.036.453 zł, ilość świadczeń 40.281
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 2.077.608 zł, ilość świadczeń 16.582
w tym z tytułu:
 - urodzenia dziecka - 197.000 zł, ilość świadczeń 197
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - 624.240 zł, ilość świadczeń 1.602
 - samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania - 42.143 zł, ilość świadczeń 121
 - samotnego wychowywania dziecka - 318.795 zł, ilość świadczeń 1.669
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego - 292.100 zł, ilość świadczeń 4.491
 - rozpoczęcia roku szkolnego - 254.790 zł, ilość świadczeń 2.549
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania - 31.490 zł, ilość świadczeń 575
 - wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej - 317.050 zł, ilość świadczeń 5.378
- wypłata zasiłków pielęgnacyjnych – 1.873.368 zł, ilość świadczeń 12.720
- wypłata świadczeń pielęgnacyjnych - 487.676 zł, ilość świadczeń 1.165
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka „becikowe” - 327.000 zł, ilość świadczeń 327
- zasiłki alimentacyjne – 920.030 zł, ilość świadczeń 4.298
- ubezpieczenia emerytalno - rentowe od świadczeń rodzinnych - 137.145 zł, ilość świadczeń 1.004
- b) koszty zatrudnienia osób prowadzących świadczenia rodzinne - 159.305 zł
(wynagrodzenia i pochodne składki od wynagrodzeń, fundusz socjalny pracowników realizujących zadanie)
- c) bieżące wydatki na obsługę wypłat świadczeń rodzinnych – 30.876 zł
(szkolenia, zakupy wyposażenia i materiałów biurowych, delegacje służbowe)
- 7) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne - 345.519 zł**
 - zasiłki stałe – 344.902 zł
 - składki na ubezpieczenia emerytalno - rentowe - 617 zł
- 8) bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych - 176.630 zł**
(częściowe pokrycie kosztów zatrudnienia pracowników - wynagrodzenia, tzw.13-tka, składka na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy)
- 9) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 49.832 zł**
 - ubezpieczenie zdrowotne od podopiecznych, od zasiłków stałych – 28.184 zł,
 - ubezpieczenia zdrowotne od świadczeń rodzinnych - 21.648 zł.

- 10) koszty zatrudnienia osób świadczących usługi opiekuńcze specjalistyczne polegające na opiece osób niepełnosprawnych – 40.630 zł
- 11) bieżące prowadzenie spraw obrony cywilnej - 3.000 zł
- 12) przeprowadzenie szkoleń obronnych - 5.000 zł,
 (poniesione w 2006 roku wydatki przeznaczone były na przeprowadzenie w dniach 27-28 kwietnia br. szkoleń w zakresie realizacji zadań obronnych obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego. Dotację wykorzystano m.in. na pokrycie kosztów wyżywienia i noclegów uczestników szkolenia, pokrycie kosztów zakupu rzutnika do szkoleń, kosztów przewozu uczestników szkolenia.

Tabela nr 31 przedstawia realizację planu zarówno dochodów i wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w roku 2006 według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Tab. Nr 31.DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH MIASTU USTAWAMI ZA ROK 2006

dz.	roz.	§	Treść	Plan 2006	Wykonanie 2006	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓŁEM:				8 745 348	8 736 879	99,9
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	417	417	100,0
	01095		Pozostała działalność	417	417	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	417	417	100,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	176 630	176 630	100,0
	75011		Urzędy Wojewódzkie	176 630	176 630	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	176 630	176 630	100,0
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	54 070	52 995	98,0
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 388	5 388	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5 388	5 388	100,0
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	48 682	47 607	97,8

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	48 682	47 607	97,8
752			OBRONA NARODOWA	5 000	5 000	100,0
	75212		Pozostałe wydatki obronne	5 000	5 000	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5 000	5 000	100,0
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	3 000	3 000	100,0
	75414		Obrona cywilna	3 000	3 000	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3 000	3 000	100,0
851			OCHRONA ZDROWIA	111	111	100,0
	85195		Pozostała działalność	111	111	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	111	111	100,0
852			POMOC SPOŁECZNA	8 506 120	8 498 726	99,9
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 049 469	8 049 461	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	8 049 469	8 049 461	100,0
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	49 854	49 832	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	49 854	49 832	100,0
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	347 099	345 519	99,5
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	347 099	345 519	99,5
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	40 630	40 630	100,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	40 630	40 630	100,0
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	19 068	13 284	69,7
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	19 068	13 284	69,7
WYDATKI OGÓŁEM:				8 745 348	8 736 879	99,9

010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	417	417	100,0
	01095		Pozostała działalność	417	417	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8	8	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	409	409	100,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	176 630	176 630	100,0
	75011		Urzędy wojewódzkie	176 630	176 630	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138 000	138 000	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	10 850	10 850	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	24 320	24 320	100,0
		4120	Składki na fundusz pracy	3 460	3 460	100,0
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	54 070	52 995	98,0
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 388	5 388	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	636	636	100,0
		4120	Składki na fundusz pracy	91	91	99,6
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700	3 700	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	961	961	100,0
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	48 682	47 607	97,8
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 220	20 145	94,9
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	474	474	100,0
		4120	Składki na fundusz pracy	68	68	99,4
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 855	16 855	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 419	4 419	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	5 591	5 591	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	55	55	99,9
752			OBRONA NARODOWA	5 000	5 000	100,0
	75212		Pozostałe wydatki obronne	5 000	5 000	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 700	1 700	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 300	3 300	100,0
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	3 000	3 000	100,0
	75414		Obrona cywilna	3 000	3 000	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 711	2 711	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	289	289	100,0
851			OCHRONA ZDROWIA	111	111	100,0
	85195		Pozostała działalność	111	111	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	111	111	100,0
852			POMOC SPOŁECZNA	8 506 120	8 498 726	99,9
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 049 469	8 049 461	100,0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	268	267	99,8
		3110	Świadczenia społeczne	7 859 286	7 859 280	100,0

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 445	107 445	100,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 221	4 221	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	21 670	21 670	100,0
	4120	Składki na fundusz pracy	3 014	3 014	100,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 813	18 813	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 374	22 374	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	7 965	7 964	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	271	271	99,9
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 142	4 142	100,0
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	49 854	49 832	100,0
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	49 854	49 832	100,0
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	347 099	345 519	99,5
	3110	Świadczenia społeczne	345 799	344 902	99,7
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 300	617	47,4
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	40 630	40 630	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 410	34 410	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 460	5 460	100,0
	4120	Składki na fundusz pracy	760	760	100
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	19068	13284	69,7
	3110	Świadczenia społeczne	19068	13284	69,7

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 2006 kwota przypadająca Miastu wyniosła 11.459 zł.

Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

**Tab. Nr 32. WYKONANIE PLANU DOCHODÓW Z REALIZACJI ZADAŃ
ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
W 2006 ROKU.**

LP	Rodzaje dochodów	Dochody wykonane 2006	Dochody przekazane w 2006	
			Budżet państwa zł	Budżet Miasta Zł
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
A	Razem dz.750, 75011	147.859	140.466	7.393
1	Opłata za wydane dowody osobiste	146.400	139.080	7.320
2	Opłata za udostępnianie danych osobowych	1.459	1.386	73
B	Razem dz. 852, 85228	8.729	8.305	424
1	Opłata za usługi specjalistyczne	8.729	8.305	424
C	Razem dz.852,85212	22.917	11.458	11.459
1	Zaliczki alimentacyjne	22.917	11.458	11.459
	RAZEM	179.505	160.229	19.276

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

W 2006 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 116.739 zł. Otrzymaliśmy 100% zaplanowanych dotacji. Były to dotacje od następujących samorządów i przeznaczone zostały na następujące cele:

- 1) Samorządowego Województwa Warmińsko Mazurskiego – 16.275 zł,
(na pokrycie wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej działającego przy ul. Chełmińskiej w budynku Centrum Psychoedukacji Rozwiązywania problemów uzależnień)
- 2) Powiatu Iławskiego – 96.764 zł,
w tym na:
 - pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych będących w zarządzie miejskim – 30.764 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 4.000 zł,
- 3) Gminy Wiejskiej Iława – 3.700 zł
(na pokrycie kosztów nauki religii bizantyjsko – ukraińskiej)

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 84.667zł dotacji dwóm jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie podpisanych porozumień, co stanowiło 87 % kwot zaplanowanych i jest wynikiem faktycznej realizacji zadań objętych tymi dotacjami.

Dotacje przekazano:

- 1) Samorządowemu Województwu Warmińsko – Mazurskiemu – 8.300 zł na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w 2006 roku Regionalnego Biura w Brukseli,
- 2) Powiatowi Iławskiemu – 76.367 zł w tym na:
 - pokrycie kosztów zatrudnienia w roku 2006 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 – 25.387 zł,
 - zakup sprzętu medycznego dla Powiatowego Szpitala – 29.999 zł,
 - zakup systemu alarmowo informacyjnego dla potrzeb JRG, zakup poduszek pneumatycznych wysoko i niskociśnieniowych dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – 20.981 zł.

VII. MIEJSKI FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ.

W analizowanym okresie Miejski Fundusz Ochrony Środowiska został zasilony po stronie przychodów kwotą 193.943 zł na plan 140.000 zł a zatem plan został zrealizowany w 138,5 %.

Wykonanie planu finansowego Miejskiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2006 roku przedstawia tab. nr 33.

Tab. Nr 33. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA M F O Ś i GW ZA ROK 2006

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2006 ZŁ	WYKONANIE 2006 ZŁ
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
I	Stan funduszu na początek roku	89.624	89.624
1.	Środki pieniężne	28.714	28.714
2.	Należności	61.105	61.105
3.	Zobowiązania	195	195
II	Przychody ogółem	140.000	193.943
§ 0690	wpływy z różnych opłat- ogółem	140.000	193.943
1	opłata za korzystanie ze środowiska należna gminie przekazywana przez Urząd Marszałkowski	140.000	165.978

2	kary za przekroczenie warunków korzystania ze środowiska przekazywane przez Woj. Inspektorat Ochrony Środowiska	0	15.233
3	opłata za usunięcie drzew	0	12.732
III	Koszty i inne obciążenia ogółem	148.500	100.920
1	Koszty bieżące, z tego	148.500	100.920
§2450	Dotacja z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja na unieszkodliwianie odpadów azbestowych)	45.000	44.751
§4210	Zakup materiałów	8.000	2.464
1	zakup worków i rękawic na „Sprzątanie Świata”, z uwzględnieniem portów	2.000	1.405
2	nagrody na konkursy ekologiczne	4.000	296
3	zakupy sprzętu(zakup wyposażenia do badań przyrody dla uczniów G Nr1, zakup lup, map, fachowej literatury)	2.000	763
§4300	Zakup usług pozostałych	95.000	53.217
1	bieżące utrzymanie i pielęgnacja zieleni-ul. Piaskowa, Chełmińska , Niepodległości	15.000	14.595
2	segregacja i unieszkodliwianie odpadów (zakup pojemników do segregacji , opróżnianie pojemników do selektywnej zbiórki, wywóz odpadów wielkogabarytowych, usuwanie dzikich wysypisk, porty)	50.000	24.831
3	edukacja ekologiczna (dofinansowanie do wycieczek ekologicznych uczniom z klas o profilu ekologicznym)	5.000	3.800
4	akcja „Sprzątanie Świata” z uwzględnieniem portów	3.000	1.328
5	sterylizacja bezdomnych psów i kotów w schronisku	2.000	2.000
6	monitoring komunalnego wysypiska śmieci (monitoring był prowadzony przez zarządzającego wysypiskiem)	7.000	0
7	prenumerata czasopism ekologicznych	1.000	421
8	oczyszczanie oczek wodnych i kanałów	10.000	5.489
9	szkolenia w zakresie ochrony środowiska	2.000	947
§4430	Opłaty i składki(opłata za używanie znaku promocyjnego „ Zielone Płuca Polski”	500	488
IV	Stan funduszu na koniec roku	81.124	182.647
1	środki pieniężne	20.214	92.222
2	Należności	61.105	90.425
3	Zobowiązania	195	0

VIII. REALIZACJA MIEJSKIEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW UZALEŻNIEŃ.

Realizacja zadań

Zadanie pierwsze:

Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu.

Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i osób zagrożonych uzależnieniem od narkotyków.

Realizacja tego zadania odbywała się poprzez:

1. Prowadzenie Punktu Informacyjno - Konsultacyjnego dla osób z problemem uzależnienia od alkoholu, narkotyków i ich rodzin.

W Punkcie przyjmowało 4 psychologów, terapeuta uzależnień oraz prawnik.

Ogółem udzielono 690 porad w zakresie pomocy dla osób z problemem uzależnień, przemocy w rodzinie i innych problemów.

Wśród zgłaszających się były osoby:

- uzależnione od alkoholu
- uzależnione od narkotyków
- dorosłe dzieci alkoholików
- osoby doświadczające różnych kryzysów w życiu
- rodzice mający trudności wychowawcze ze swoimi dziećmi
- doświadczające przemocy domowej
- sprawcy przemocy domowej
- dzieci mające trudności w szkole
- dzieci sprawiające kłopoty wychowawcze

W ramach pracy prawnika udzielono porad w zakresie:

- postępowania mające na celu orzeczenie separacji lub rozvodu
- sprawy związane z podziałem majątku wspólnego po ustaniu małżeńskiej wspólnoty majątkowej
- kwestie majątkowe – orzekanie i wykonywanie eksmisji, określenie sposobu użytkowania wspólnych mieszkań po orzeczeniu rozvodu
- alimentacja i zobowiązanie do utrzymania rodziny
- kwestie orzekania o przymusowym leczeniu odwykowym

2. Prowadzenie telefonu zaufania dla osób z problemem uzależnień i ich rodzin.

Telefon Zaufania był czynny od poniedziałku do piątku - głównie udzielano informacji i wskazywano miejsca pomocy, proponowano spotkania z psychologiem, prawnikiem lub terapeutą.

3. Działania Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w przedmiocie motywowania do leczenia oraz kierowania do sądu.

MKRPA odbyła 12 posiedzeń plenarnych.

- do MKRPA wpłynęło 40 nowych wniosków o leczenie alkoholowe

- MKRPA skierowała 28 wniosków do sądu:
 - 24 wnioski - zakończone nakazem leczenia odwykowego w tym 10 leczeniem w trybie niestacjonarnym, 14 w trybie stacjonarnym,
 - 4 wnioski - zostały przez sąd oddalone z powodu braku przesłanek społecznych lub podjęcia leczenia przez osoby zgłoszone do Komisji.
 - MKRPA oddaliła 5 spraw - prośba rodziny, brak przesłanek społecznych
 - MKRPA odroczyła 2 sprawy - uczestnicy postępowania podjęli leczenie
 - MKRPA oddaliła jedną sprawę - nie stwierdzono uzależnienia od alkoholu
 - jedną sprawę przekazano do Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gminie Wiejskiej w Iławie – zgodnie z ustaleniami MKRPA osoba zgłoszona zamieszkuje na terenie tej gminy
 - pozostałe sprawy są w toku.
4. Współpraca z Ośrodkami Lecznictwa Odwykowego
Współpraca przebiega bardzo dobrze, jest prowadzona w zależności od potrzeb.
5. Informowanie o dostępnych miejscach pomocy i kompetencjach poszczególnych służb i instytucji, w których można uzyskać pomoc.
Takie informacje są wywieszone na tablicach informacyjnych w Ośrodku, w Punkcie Konsultacyjnym. Osoby zgłaszające się o pomoc otrzymują adresy, telefony poszczególnych służb, instytucji, w których można uzyskać pomoc. Do naszego Ośrodka często zgłaszają się osoby spoza Iławy. W miarę możliwości są one informowane, gdzie mogą zgłosić się po pomoc w swojej miejscowości lub w jej pobliżu. Kierujemy je również do Punktu Konsultacyjnego działającego w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Iławie.

Zadanie drugie:

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

Tworzenie gminnego systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie, prowadzenie poradnictwa i interwencji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, opracowanie i realizacja programów wsparcia,.

Realizacja tego zadania odbywała się poprzez:

1. Prowadzenie Punktu Informacyjno - Konsultacyjnego dla osób i rodzin, w których występują problemy alkoholowe, narkotykowe, przemoc
W Punkcie Informacyjno – konsultacyjnym przyjmowało 4 psychologów, terapeuta uzależnień i prawnik.
Komenda Powiatowa Policji w Iławie nadesłała 84 informacje o interwencjach policji związku z przemocą domową. Wszystkie osoby, które w wyniku przemocy domowej zostały poszkodowane zostały zaproszone na indywidualne spotkania z psychologiem celem objęcia możliwymi oddziaływaniami psychologicznymi i

pomocą prawną. Część z nich zdecydowała się przyjąć pomoc i skorzystała z różnych form pomocy (udział w grupie dla kobiet, porady prawne, konsultacje psychologiczne).

- inicjowanie interwencji w przypadku diagnozy przemocy w rodzinie

W omawianym okresie skierowano 2 sprawy do Sądu w związku z podejrzeniem przemocy w rodzinie. Obie sprawy zostały skierowane do Prokuratury Rejonowej w Iławie zgodnie z artykułem 12 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.

2. Prowadzenie grup terapeutycznych i edukacyjnych
 - a) grupa terapeutyczno - edukacyjna dla ofiar przemocy w rodzinie – uczestniczyło 8 osób, grupa funkcjonowała w okresie marzec - grudzień
 - b) grupa rozwoju osobistego dla dorosłych – uczestniczyło 8-10 osób w grupie dla dorosłych dzieci alkoholików (styczeń – czerwiec) oraz 8 osób w grupie terapeutycznej dla dorosłych (wrzesień – grudzień)
3. Działania Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w przedmiocie
 - a) tworzenie i realizacja gminnego systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie – odbywały się konsultacje i spotkania z przedstawicielami służb miejskich – KPP, Sąd, Prokuratura, MOPS, itp. Z inicjatywy MKRPA lub z jej udziałem dwie sprawy zostały skierowane do Prokuratury Rejonowej w Iławie – obie sprawy zostały omówione powyżej w punkcie 1.
 - b) koordynowanie systemu pomocy dzieciom z rodzin z problemem alkoholowym, narkotykowym i przemocy. Rodzice zgłaszający się po pomoc do MKRPA są w każdym przypadku informowani o możliwości uczestniczenia młodszych dzieci w zajęciach w świetlicy środowiskowej działającej w Ośrodku, a młodzieży w zajęciach w klubach. Dzieci uczęszczające do świetlicy uczestniczyły w koloniach letnich zorganizowanych przez Ośrodek.
 - c) badania w przedmiocie uzależnień przez biegłych sądowych
Na zlecenie MKRPA i Sądu zostało przeprowadzonych 28 badań w przedmiocie uzależnienia od alkoholu.
4. Bieżąca działalność świetlicy opiekuńczo - wychowawczej w Ośrodku
Świetlica opiekuńczo – wychowawcza była otwarta od poniedziałku do piątku. Dzieci mogły brać udział w zajęciach plastyczno – technicznych, edukacyjnych, komputerowych i ruchowych. Ogółem uczestniczyło około 15 dzieci.
5. Funkcjonowanie Niebieskiej Karty, Niebieskiego Pokoju - pokoju przesłuchań dla dzieci ofiar przemocy seksualnej i pokoju interwencyjnego w Ośrodku
Funkcjonowanie Niebieskiej Karty zostało omówione w punkcie 1. W lutym z inicjatywy Ośrodka zostało zwołane spotkanie poświęcone funkcjonowaniu sieci przeciwdziałania przemocy w rodzinie. W spotkaniu brali udział przedstawiciele Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Prokuratury Rejonowej w Iławie i Policji. Niebieski pokój był wykorzystywany do przeprowadzania przesłuchań dzieci oraz do spotkań rodziców z dziećmi, które obecnie przebywają w rodzinie zastępczej.

- Odbyło się 16 przesłuchań oraz 5 spotkań rodziców z dziećmi w obecności kuratora.
6. Konsultacje i szkolenia dla instytucji zajmujących się w/w problematyką:
W Ośrodku zostały przeprowadzone 7 szkoleń, w których uczestniczyli nauczyciele, pedagodzy, policjanci, kuratorzy.
- a) „Praca z dziećmi z rodzin z problemem uzależnień, przemocy, niewydolnych wychowawczo” – uczestniczyło 12 osób
 - b) „Agresja w szkole (przeciwdziałanie)” – uczestniczyło 8 osób
 - c) „Przemoc domowa. Lokalny system przeciwdziałania przemocy” – uczestniczyło 46 osób
 - d) „Współczesny obraz narkomanii” – uczestniczyło 11 osób
 - e) „Podstawy pracy profilaktyczno – wychowawczej” – 23 osoby
 - f) „Warsztaty umiejętności mediacyjnych” – 19 osób
 - g) „Domowi detektywi” – udział brały wszystkie szkoły podstawowe.
7. Współpraca z Sądem, Prokuraturą, Policją, Ośrodkiem Pomocy Społecznej, Służbą Zdrowia i Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie
- Współpraca z sądem i prokuraturą dotyczyła głównie leczenia odwykowego osób uzależnionych od alkoholu oraz spraw związanych z przestrzeganiem ustawy o przemocy w rodzinie.
- Współpraca z Miejskim Ośrodkiem Pomocy Rodzinie na wspieraniu rodzin z problemem alkoholowym, udziału dzieci w koloniach organizowanych przez Ośrodek.
- Współpraca ze służbą zdrowia to przede wszystkim leczenie odwykowe osób uzależnionych zarówno w poradni jak i na oddziale odwykowy.

Zadanie trzecie :

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

Prowadzenie profilaktycznej działalności informatycznej, edukacyjnej oraz szkoleniowej w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii, w tym w prowadzenie zajęć sportowo - rekreacyjnych dla uczniów, uczniów także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo - wychowawczych i socjoterapeutycznych

Realizacja tego zadania odbywała się poprzez:

1. Przeprowadzenie badań ankietowych „Rozpowszechnianie używania alkoholu i innych substancji psychoaktywnych wśród uczniów iławskich gimnazjów”

W dniu 22 maja 2006 r. w auli Samorządowego Gimnazjum Nr 2 w Iławie zostały zaprezentowane wyniki badań w zakresie używania i rozpowszechniania substancji psychoaktywnych przez młodzież iławskich szkół gimnazjalnych. Badania zostały przeprowadzone pod kierunkiem Pana Krzysztofa Bobrowskiego z Instytutu Psychiatrii i Neurologii w Warszawie. Prezentacja wyników badań i dyskusja na temat ich roli w profilaktyce była również tematem Konferencji Wojewódzkiej w Sarnówku w dniach 23-25.05.2006 r.

2. Prowadzenie zajęć profilaktyczno - wychowawczych dla dzieci z grup ryzyka, prowadzenie zajęć profilaktycznych, informacyjnych dla rodziców oraz konsultacji i poradnictwa rodzinnego, małżeńskiego i wychowawczego w Ośrodku Konsultacje i spotkania rodzinne odbywały się w zależności od potrzeb, 20 rodziców skorzystało z konsultacji w zakresie poradnictwa rodzinnego oraz 5 osób w związku z problemami małżeńskimi.

3. Prowadzenie zajęć psychoedukacyjnych dla młodzieży w Ośrodku

- a) program „Młodzieżowy Lider”

Zajęcia – „Młodzieżowy Lider – być aktywnym, być twórczym” – profilaktyka problemów społecznych (uzależnienia, przemoc, agresja, bezrobocie) – 25 uczestników.

Zajęcia „Młodzieżowy Lider – Twarze i Maski” – zajęcia teatralne stanowiły alternatywę wobec wchodzenia w zachowania ryzykowne – 24 uczestników

- b) program „Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej”

Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej działał od stycznia 2006 roku i był kontynuacją działań klubu w poprzednim roku. Działania MKIS były współfinansowane przez Samorząd Województwa Warmińsko – Mazurskiego. W działaniach Klubu brało udział około 50 osób, z tym, że w poszczególnych formach było to od 8 do 21 osób. Każdy z uczestników Klubu znalazł zajęcie zgodne ze swoimi zainteresowaniami - kursy językowe i komputerowe zajęcia sportowe i rekreacyjne oraz psychoedukacyjne.

Młodzież uczestniczyła również w zajęciach profilaktyczno-szkoleniowych organizowanych przez Fundację Robinsona Cruoe. Zajęcia odbyły się w Karnitach.

- c) „Młodzieżowe centrum informacji” – Happening Artystyczny w Iławie. Były to 3całodobowe zajęcia teatralno – happeningowe z młodzieżą. Zajęcia zostały przeprowadzone w formie warsztatowej. Uczestniczyło 15 osób.

4. Prowadzenie Centrum Wolontariatu Młodzieżowego

Koordynator prowadził zajęcia z młodzieżą od lutego:

- a) szkolenie przygotowujące młodzież do prowadzenia zajęć z pierwszej pomocy szkolenia młodzieży w szkołach iławskich w zakresie pierwszej pomocy przygotowanie młodzieży do udziału w Powiatowych Mistrzostwach Pierwszej Pomocy
- b) szkolenia gimnazjalistów - wakacje z pierwszą pomocą
- c) profilaktyka antynikotynowa
- d) dyżury ratowników pierwszej pomocy

- e) opieka nad dziećmi w czasie wycieczek, nad młodzieżą niepełnosprawną
- f) pomoc dzieciom w nauce
- g) wizyty w szpitalu na oddziale dziecięcym

Przeszkolono 32 wolontariuszy do prowadzenia zajęć z młodzieżą we wszystkich kategoriach szkół. W przeprowadzonych zajęciach na terenie szkół uczestniczyło ogółem 1745 uczniów.

Młodzież brała też udział w Konferencji z okazji dnia wolontariusza – konferencja miała miejsce w Olsztynie w grudniu 2006 r.

Wolontariusze, jak każdego roku, brali czynny udział w świątecznych zbiórkach żywności. Zebrano ponad 2 tony produktów żywnościowych..

Obecnie w działaniach Centrum Wolontariatu aktywnie bierze udział 30 osób.

5. Współpraca ze szkołami i innymi podmiotami w zakresie realizacji działań profilaktycznych

- a) program „Soboty w szkole” - zajęcia odbywały się od lutego do czerwca oraz od września do grudnia ,były przeznaczone dla uczniów klas I – IV , w każdych zajęciach brało udział od 32 do 69 uczniów
- b) „Debata” - liczba uczestników - 41, program był adresowany do młodzieży klas V I VI. Uczestnicy wypełnili ankietę zawierającą pytania dotyczące stosunku do alkoholu.
- c) „Ufunduj Lato” – celem tego programu było zebranie funduszy na rzecz wypoczynku letniego dla dzieci z ubogich rodzin. Inicjatorami byli uczniowie Samorządowego Gimnazjum Nr 1 w Iławie
- d) „Pod prąd”- liczba uczestników około 600-700 osób. Program był realizowany przez Kościół Zielonoświątkowy przy współudziale Urzędu Miasta i Iławskiego Centrum Kultury i Sportu.. W dniach 22-24.05.2006 r. odbyło się szereg spotkań z młodzieżą, koncert zespołu TDS w hali widowiskowo – sportowej .
- e) Przygotowanie 3 przedstawień profilaktycznych dla szkół:
 - „Krag”
 - „Mały Książę i powroty”
 - „Narkotyki, alkohol, przemoc, agresja”

Skorzystały 3 szkoły – Samorządowa Szkoła Podstawowa Nr 2, Gimnazjum Samorządowe Nr 2 Zespół Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych.

6. Prowadzenie Klubów Młodzieżowych - „Gajerek” i „Polanka”

Opiekę sprawuje koordynator i 3 wychowawców.

Klub „Polanka” – był czynny od poniedziałku do piątku , w zajęciach uczestniczyło około 20 osób.

Klub „Gajerek” – był czynny od poniedziałku do soboty, w zajęciach uczestniczyło około 20 osób.

W ramach pracy klubu zostały również zorganizowane zabawy rekreacyjne i sportowe.

7. Prowadzenie konsultacji rodzinnych, poradnictwa wychowawczego i interwencji w sytuacji picia alkoholu i zażywania narkotyków przez młodzież

Konsultacje rodzinne i poradnictwo rodzinne były prowadzone w punkcie konsultacyjnym w Ośrodku.

8. Edukacja publiczna w zakresie profilaktyki uzależnień i przemocy
 - a) szkolenia dla kierowców „Alkohol a Kierowca” – odbywały się przez cały rok
Szkoleniami zostały objęte wszystkie ośrodki szkolące kierowców. Ogółem uczestniczyło w szkoleniach 468 osób.
9. Prowadzenie zajęć dla dzieci
 - a) zajęcia wychowawczo - opiekuńcze i sportowe w Świetlicy „Junior” w Ośrodku
 - b) zajęcia reedukacyjne dla dzieci z rodzin z problemami społecznymi w Ośrodku
 - c) zajęcia korekcyjno - kompensacyjne i reedukacyjne dla dzieci w Świetlicy środowiskowej „Mopsik” przy MOPS w Iławie
Zajęcia korekcyjno kompensacyjne w Mopsiku prowadziły 2 osoby. W każdym zajęciach brało udział przeciętnie 12 dzieci.
10. Dożywianie dzieci uczestniczących w zajęciach świetlicowych
Programem dożywiania dzieci zostały objęte dzieci z obu świetlic, tj w świetlicy środowiskowej w MOPS- ie i w świetlicy „Junior” w Ośrodku.
11. Szkolenia dla nauczycieli, wychowawców, pracowników socjalnych, kuratorów, policji i innych
Ten temat został omówiony w punkcie 7.
12. Organizacja obozu i kolonii dla dzieci i młodzieży.
 - a) kolonia dla 80 dzieci i młodzieży z Ośrodka, MOPS-u i szkół iławskich
Dzieci były w lipcu, w Gołuniu na Kaszubach. Wypoczywały w pięknie położonym ośrodku wypoczynkowym w lesie, nad jeziorem, poznawały okolice, brały udział w różnych zajęciach rekreacyjnych (pływanie, jazda na rowerze, łowienie ryb).
 - b) obóz dla młodzieży uczestniczącej w działaniach i programach Ośrodka
Ten obóz odbył się w dniach 15-25.06.2006 w Murzazichle , uczestniczyło łącznie 30 osób
Uczestnicy : młodzież iławskich szkół średnich i gimnazjalnych, oraz Ośrodka Szkolno – Wychowawczego systematycznie uczestnicząca w spotkaniach w Ośrodku, w ramach grup spotkaniowych:
„Młodzieżowy Lider”
„Być aktywnym”
„Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej”
„Teatr Integracyjny „Twarze i Maski”
„Centrum Wolontariatu”
13. Prowadzenie Klubu Abstynenta działającego na rzecz abstynencji i integracji osób zagrożonych wykluczeniem społecznym
Klub był czynny 3 dni w tygodniu, ponadto istniała możliwość korzystania z klubu w innych dniach i godzinach po uzgodnieniu z gospodarzem lokalu. W klubie miały miejsce również spotkania grup DDA i Al. –anon. Uczestniczyło jednorazowo od 10 do 40 osób. Członkowie grup AA i Al.- anon uczestniczyli w czerwcowym czuwaniu trzeźwościowym na Jasnej Górze.

14. Prowadzenie księgozbioru profilaktycznego.

Księgozbiór był dostępny dla konsultantów i realizatorów działań profilaktycznych, studentów i uczniów z Iławy.

Zadanie czwarte:

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

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

Realizacja tego programu odbywała się poprzez:

1. Współpracę przy realizacji Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Narkomanii i Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie z następującymi podmiotami:
 - Sąd Rejonowy w Iławie;
 - Komenda Powiatowa Policji w Iławie;
 - Szkoły iławskie;
 - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Iławie
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie;
 - Starostwo Powiatowe w Iławie;
 - Warsztaty Terapii Zajęciowej w Iławie;
 - Oddział Leczenia Uzależnień w Iławie;
 - Poradnia Leczenia Uzależnień w Iławie;
 - Instytut Psychiatrii i Neurologii w Warszawie
 - Państwowa Agencja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych;
 - Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko – Mazurskiego;
 - Szkoła Wyższa im. Pawła Włodkowica w Płocku Filia w Iławie
 - Towarzystwo Przyjaciół Dzieci
 - Kluby AA;
 - Kościoły różnych wyznań ;
 - PCK – koło w Iławie;
 - Sanepid w Iławie.
2. Prowadzenie Centrum Organizacji Pozarządowych działających w obszarze pomocy osobom zagrożonym wykluczeniem społecznym
 - a) udostępnienie pomieszczeń dla spotkań stowarzyszeń
Stowarzyszenia mające swą siedzibę w Ośrodku mają dostęp do wyznaczonego pomieszczenia oraz do faxu, telefonu, ksera i komputerów.
 - b) udostępnienie pomieszczeń i pomocy organizacjom, ruchom trzeźwościowym i wspólnotom AA, AL.- anon i DDA.

Jak co roku członkowie AA wraz z rodzinami wzięli udział w spotkaniu grup AA z całego kraju w Częstochowie na całonocnym czuwaniu. Odbył się również doroczny meeting otwarty.

Osoby stowarzyszone w grupie A1. – anon wzięły udział w „Dniach skupienia”

3. Współpraca z organizatorami kursów dla dorosłych

a) szkolenia kierowców w zakresie „Alkohol a kierowca”

Ten punkt został omówiony w zadaniu 3 w punkcie 8.

4. Współpraca ze świetlicą środowiskową w Ośrodku Wsparcia przy MOPS w Iławie
W ramach Programu dofinansowano dożywianie dzieci i opłacano 2 osoby pracujące w świetlicy .

5. Szkolenia różnych grup zawodowych

W Ośrodku przeprowadzono 7 szkoleń. Zostały omówione w zadaniu 2 w punkcie 7.

Zadanie piąte :

Podjęcie interwencji w związku z naruszeniem przepisów określonych w art.13¹ i 15 ustawy oraz występowanie przed sądem w charakterze oskarżyciela publicznego.

Realizacja tego zadania odbywała się poprzez:

1. Kontrole punktów sprzedaży i podawania napojów alkoholowych prowadzone przez Straż Miejską, Policję i Miejską Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych;

MKRPA uczestniczyła w kontrolach punktów sprzedaży i podawania napojów alkoholowych związanych z wydaniem zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. W 2006 przeprowadzono 42 kontrole punktów sprzedaży napojów alkoholowych w związku z wygaśnięciem pozwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, lub otwarciem nowych punktów. Kontrole te przeprowadzał przewodniczący i sekretarz MKRPA w ramach swojej pracy w Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. W trakcie tych kontroli sprzedawcy i właściciele zostali pouczeni o konieczności przestrzegania przepisów wynikających z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, w szczególności o zakazie sprzedaży alkoholu nieletnim, na kartki od rodziców, oraz nietrzeźwym.

W styczniu, w związku z napływającymi informacjami o występujących nieprawidłowościach w sprzedaży napojów alkoholowych (niestety informacje były anonimowe) na zlecenie Burmistrza Miasta została przeprowadzona obserwacja punktów sprzedaży napojów alkoholowych. Obserwacja była prowadzona w różnych godzinach i objęła ponad 30 punktów sprzedaży napojów alkoholowych. W większości punktów nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości, jedynie w sklepie „Bartek” przy ul. Dąbrowskiego brakowało tabliczek informujących o zakazie sprzedaży napojów alkoholowych nieletnim i nietrzeźwym. Sprzedawczyni po

zwróconej uwadze naprawiła usterkę, tłumaczyła się, że właśnie ukończono remont sklepu.

W pierwszy dzień wiosny została przeprowadzona kontrola na zasadzie patrolu pieszego. Skontrolowano punkty sprzedaży napojów alkoholowych na terenie miasta, oraz miejsca w których spotyka się młodzież. Patrol składał się z 2 policjantów (po cywilnemu) i przedstawiciela MKRPA. Kontrola rozpoczęła się o godzinie 12⁰⁰ a zakończyła się o 15⁰⁰. Patrol rozpoczął swoją pracę od osiedla przy ulicy Wiejskiej, sprawdzono również ul. 1 Maja, Sobieskiego, Sienkiewicza, Mickiewicza, Mazurską, Chodkiewicza, Konstytucji 3 Maja oraz okolice szkół. Sporządzony został jeden protokół w barze gastronomicznym „Sinus” w Parku Miejskim. Przebywająca w lokalu młodzież została wylegitymowana, wszyscy byli pełnoletni. Przeprowadzono również rozmowę z współwłaścicielką lokalu. W innych lokalach w Parku przebywało bardzo mało ludzi, byli to dorośli. W samym Parku, w okolicach Amfiteatru, fosi i alei nad jeziorem nie spotkaliśmy pijącej młodzieży. W lokalu „Pod Omegą” nie było młodzieży. Klub „Pod kotwicą”, i „Zefirek” był nieczynny. Na ławce nad jeziorkiem (ul. Chodkiewicza) dwóch młodych ludzi spożywało piwo, po wylegitymowaniu okazało się, że są pełnoletni. Ponieważ zachowywali się grzecznie i przyjęli ostrzeżenie o możliwości ukarania za picie alkoholu w miejscu publicznym policjanci pozostali na pouczeniu. Komenda Powiatowa Policji w Iławie zorganizowała również patrole składające się z funkcjonariuszy w mundurach. Takie patrole wykonywała też Straż Miejska. Z informacji uzyskanych do godziny 15 – nie było większych zakłóceń porządku publicznego z udziałem młodzieży. W lesie nad jeziorem w miejscu przystosowanym do palenia ognisk grupka młodzieży rozpałała ognisko, ale nie spożywała alkoholu.

Przeprowadzono również kontrole punktów sprzedaży napojów w godzinach wieczornych w dniu zakończenia roku szkolnego tj. 23.06.2006 r. Sporządzono 5 protokołów, w żadnym z kontrolowanych punktów sprzedaży alkoholu nie stwierdzono nieprawidłowości. Te kontrole przeprowadzono również we współpracy z Policją.

W dniu 26.08.2006 r. przeprowadzono kontrole w 5 sklepach i 1 lokalu. W trakcie kontroli stwierdzono spożywanie piwa w sklepie przez klienta – mężczyzna został ukarany mandatem, w drugim przypadku właściciel sklepu został zobowiązany do usunięcia stolików przed sklepem, lub wywieszenia wywieszki o zakazie spożywania przy nich alkoholu. Na Bulwarze Jana Pawła II znaleziono śpiącego mężczyznę, był nieletni. Młody człowiek został przewieziony do komendy policji. W innych lokalach nie stwierdzono nieprawidłowości.

Zadanie szóste :

Wspieranie zatrudnienia socjalnego poprzez organizowanie i finansowanie Centrów Integracji Społecznej.

Powyższe działania były w realizowane poprzez:

1. Działania Klubu Abstynenta
2. Działania Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej
3. Działania Centrum Organizacji Pozarządowych
4. Działania Centrum Wolontariatu

Opracował:
Skarbnik Miasta Iławy

Janina Okołowska

Zatwierdził:
Burmistrz Miasta Iławy

Włodzimierz Ptasznik

Iława, 12.03.2007 r

**Tab. Nr 34. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH
ZA 2006 ROK**

zł

dz.	rozd.	§	Treść	Plan 2006	wykonanie 2006	wsk. dyn. %	wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	417	417	100,0	0,0
	01095		Pozostała działalność	417	417	100,0	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	417	417	0,0	0,0
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	7 923 764	7 076 657	89,3	9,7
	60014		Drogi publiczne powiatowe	30 764	30 764	100,0	0,0
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	30 764	30 764	100,0	0,0
	60016		Drogi publiczne gminne	7 893 000	7 045 893	89,3	9,6
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	70 000	60 000	85,7	0,1
		6291	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	7 823 000	6 985 893	89,3	9,5
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	9 462 751	10 301 194	108,9	14,1
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	9 453 751	10 276 920	108,7	14,0
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	717 700	1 566 991	218,3	2,1
		0740	Dywidendy i kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych	103 000	103 676	0,0	0,1
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	6 731 961	6 154 892	91,4	8,4
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	330 000	118 083	35,8	0,2
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	1 537 999	2 306 317	150,0	3,2
		0850	Wpłaty zakładów pracy na PFRON		1 084		0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 391	13 942	54,9	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 700	11 935	0,0	0,0
	70095		Pozostała działalność	9 000	24 274	0,0	0,0
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	9 000	24 274	0,0	0,0
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	145 000	245 951	169,6	0,3
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	1 000	0	0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000	0	0,0	0,0
	71035		Cmentarze	144 000	245 951	170,8	0,3
		0830	Wpływy z usług	140 000	234 685	167,6	0,3
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		316		0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów		6 950		0,0

		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	4 000	4 000	100,0	0,0
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	250 130	259 318	103,7	0,4
	75011		Urzędy Wojewódzkie	231 630	231 183	99,8	0,3
		0690	Wpływy z różnych opłat	50 000	47 160	94,3	0,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	176 630	176 630	100,0	0,2
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 000	7 393	147,9	0,0
	75023		Urzędy gmin	18 500	28 135	152,1	0,0
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	1 500	3 956	263,7	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000	2 537	50,7	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000	452	0,0	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		2		0,0
		0920	Pozostałe odsetki	5 000	9 731	194,6	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000	11 457	190,9	0,0
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	54 070	52 995	98,0	0,1
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	5 388	5 388	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	5 388	5 388	100,0	0,0
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	48 682	47 607	97,8	0,1
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	48 682	47 607	97,8	0,1
752			OBRONA NARODOWA	5 000	5 000	100,0	0,0
	75212		Pozostałe wydatki obronne	5 000	5 000	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	5 000	5 000	100,0	0,0
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	14 900	14 918	100,1	0,0
	75414		Obrona cywilna	3 000	3 000	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	3 000	3 000	100,0	0,0
	75416		Straż Miejska	11 900	11 918	100,2	0,0

		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	11 500	11 420	99,3	0,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	300	402	134,1	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	100	96	0,0	0,0
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	27 507 654	28 015 187	101,8	38,3
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	131 000	109 717	83,8	0,1
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	130 000	109 440	84,2	0,1
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000	277	27,7	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	8 894 661	8 499 032	95,6	11,6
		0310	Podatek od nieruchomości	8 543 700	7 822 305	91,6	10,7
		0320	Podatek rolny	190	199	104,7	0,0
		0330	Podatek leśny	2 903	2 905	100,1	0,0
		0340	Podatek od środków transportowych	240 000	253 045	105,4	0,3
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	85 000	347 837	409,2	0,5
		0690	Wpływy z różnych opłat	100	352	0,0	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000	66 328	331,6	0,1
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2 768	6 061	219,0	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	3 902 673	3 844 882	98,5	5,3
		0310	Podatek od nieruchomości	2 198 000	2 066 544	94,0	2,8
		0320	Podatek rolny	11 330	11 779	104,0	0,0
		0330	Podatek leśny		56		0,0
		0340	Podatek od środków transportowych	330 000	332 476	100,8	0,5
		0360	Podatek od spadku i darowizn	70 000	54 108	77,3	0,1
		0370	Podatek od posiadania psów	67 300	64 159	95,3	0,1
		0430	Wpływy z opłaty targowej	600 000	511 311	85,2	0,7
		0450	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	2 000	3 360	168,0	0,0
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	589 043	774 826	131,5	1,1
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000	8 544	0,0	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000	17 719	59,1	0,0
	75618		Wpływy z opłaty skarbowej	912 000	1 209 981	132,7	1,7
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	900 000	1 186 997	131,9	1,6
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	12 000	22 861	190,5	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		123		0,0

	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	13 667 320	14 351 575	105,0	19,6
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	13 267 320	13 879 178	104,6	19,0
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	400 000	472 397	118,1	0,6
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	12 382 870	12 383 853	100,0	16,9
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	12 270 605	12 270 605	100,0	16,8
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 270 605	12 270 605	100,0	16,8
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	44 265	44 265	100,0	0,1
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	44 265	44 265	100,0	0,1
	75814		Różne rozliczenia finansowe	68 000	68 983	0,0	0,1
		0920	Pozostałe odsetki	67 000	66 741	0,0	0,1
		0970	Wpływy z różnych dochodów		336	0,0	0,0
		8120	Odsetki od pożyczek udzielonych przez j.s.t.	1 000	1 906	0,0	0,0
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	1 558 494	1 529 597	98,1	2,1
	80101		Szkoły podstawowe	81 388	82 675	101,6	0,1
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	43 600	55 267	126,8	0,1
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	30 088	19 708	65,5	0,0
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	3 700	3 700	100,0	0,0
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zad. bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.	4 000	4 000	100,0	0,0
	80104		Przedszkola	1 070 780	1 057 281	98,7	1,4
		0690	Wpływy z różnych opłat			0,0	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	39 900	43 232	108,4	0,1
		0830	Wpływy z usług	1 029 880	1 012 609	98,3	1,4
		0920	Pozostałe odsetki	1 000	1 440	0,0	0,0
	80110		Gimnazja	207 746	190 307	91,6	0,3
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 900	5 277	89,4	0,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	26 700	31 236	117,0	0,0
		2707	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	25 146	3 794	15,1	0,0
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	150 000	150 000	0,0	0,2
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	1 800	2 554	0,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	1 800	2 554	0,0	0,0
	80195		Pozostała działalność	196 780	196 780	100,0	0,3
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	196 780	196 780	100,0	0,3
851			OCHRONA ZDROWIA	416 386	576 384	138,4	0,8
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	416 275	576 273	138,4	0,8
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	400 000	539 523	134,9	0,7
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządów województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	16 275	16 275	100,0	0,0

	2701	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł		16 060		0,0
	8510	Wpływy z różnych rozliczeń		4 415		0,0
	85195	Pozostała działalność	111	111	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	111	111	100,0	0,0
852		POMOC SPOŁECZNA	9 900 426	9 913 352	100,1	13,6
	85203	Ośrodki wsparcia	81 400	88 577	108,8	0,1
	0830	Wpływy z usług	81 400	88 577	108,8	0,1
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 049 469	8 060 933	100,1	11,0
	0920	Pozostałe odsetki		13	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	8 049 469	8 049 461	100,0	11,0
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		11 459	0,0	0,0
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	49 854	49 832	100,0	0,1
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	49 854	49 832	100,0	0,1
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	537 205	536 825	99,9	0,7
	0970	Wpływy z różnych dochodów	200	1 400	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	347 099	345 519	99,5	0,5
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	189 906	189 906	100,0	0,3
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	595 000	596 535	100,3	0,8
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy	1 000	852	85,2	0,0
	0830	Wpływy z usług		319		0,0
	0920	Pozostałe odsetki	3 000	4 366	145,5	0,0
	0970	Wpływy z różnych dochodów		680		0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	501 000	500 505	99,9	0,7
	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	90 000	89 813	99,8	0,1
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	117 530	116 413	99,0	0,2
	0830	Wpływy z usług	76 400	75 359	98,6	0,1

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	40 630	40 630	100,0	0,1
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	500	424	84,8	0,0
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	19 068	13 284	69,7	0,0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zad. bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych ustaw zleconych gminie ustawami	19 068	13 284	0,0	0,0
	85295		Pozostała działalność	450 900	450 953	100,0	0,6
		0960	Otrzymane spadki, darowizny w postaci pieniężnej	1 000	1 053	0,0	0,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	442 900	442 900	100,0	0,6
		2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	7 000	7 000	0,0	0,0
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	58 200	37 200	63,9	0,1
	85305		Żłobki	58 200	37 200	63,9	0,1
		0830	Wpływy z usług	58 200	37 200	63,9	0,1
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	575 291	555 401	96,5	0,8
	85401		Świetlice szkolne	377 240	357 350	94,7	0,5
		0830	Wpływy z usług	377 240	357 350	94,7	0,5
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	198 051	198 051	0,0	0,3
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	198 051	198 051	0,0	0,3
900			GOSPODARKA KONUMALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	143 700	113 193	78,8	0,2
	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
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej		791	0,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki		791	0,0	0,0
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	3 000	2 110	0,0	0,0
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	3 000	2 110	0,0	0,0
	90095		Pozostała działalność	118 700	88 293	0,0	0,1
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 700	2 855	0,0	0,0
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	116 000	85 438	0,0	0,1
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	3 855 969	1 800 707	46,7	2,5
	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	3 815 969	1 760 707	46,1	2,4
		6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych j.s.t.	20 000	20 000	0,0	0,0
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	3 795 969	1 740 707	45,9	2,4
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	252 585	279 146	110,5	0,4
	92601		Obiekty sportowe	173 670	206 057	118,6	0,3
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	109 800	139 487	127,0	0,2
		0830	Wpływy z usług	63 870	66 570	104,2	0,1
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	78 735	72 365	91,9	0,1
		0830	Wpływy z usług	48 735	42 365	86,9	0,1
		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	180	724	0,0	0,0
		0920	Pozostałe odsetki	180	382	0,0	0,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów		342		0,0
DOCHODY OGÓŁEM:				74 507 607	73 160 470	98,2	100,0

Tab. Nr 35. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA 2006 ROK

zł

dz.	rozdz.	§	Treść	Plan 2006	Wykonanie 2006	wsk. dyn. %	wsk. str. %
1	2	3	4	5	6	7	8
DZIAŁ 010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 017	664	65,3	0,0
	01030		Izby Rolnicze	600	247	41,1	0,0
		2850	Wpłata na rzecz izb rolniczych 2% wpływów z podatku rolnego	600	247	41,1	0,0
	01095		Pozostała działalność	417	417	100,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	8	8	100,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	409	409	100,0	0,0
DZIAŁ 600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	18 170 698	16 574 215	91,2	20,4
	60004		Lokalny transport zbiorowy	860 900	860 898	100,0	1,1
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	49 740	49 738	100,0	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	810 260	810 260	100,0	1,0
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	900	900	100,0	0,0
	60014		Drogi publiczne powiatowe	46 800	37 155	79,4	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	42 800	36 071	84,3	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000	1 084	27,1	0,0
	60016		Drogi publiczne gminne	17 262 998	15 676 162	90,8	19,3
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000	600	30,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	482 575	461 612	95,7	0,6
		4300	Zakup usług pozostałych	91 200	81 680	89,6	0,1

		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000	0	0,0	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 414 500	3 716 007	84,2	4,6
		6051	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 823 000	6 985 894	89,3	8,6
		6052	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 448 723	4 430 369	99,6	5,4
DZIAŁ 630			TURYSTYKA	106 872	106 872	100,0	0,1
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	106 872	106 872	100,0	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	106 872	106 872	100,0	0,1
DZIAŁ 700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	6 771 838	6 462 692	95,4	7,9
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 374 998	6 083 822	95,4	7,5
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000	480	12,0	0,0
		4260	Zakup energii	1 698 506	1 655 638	97,5	2,0
		4270	Zakup usług remontowych	690 500	596 992	86,5	0,7
		4300	Zakup usług pozostałych	996 960	961 199	96,4	1,2
		4430	Różne opłaty i składki	1 663 000	1 659 302	99,8	2,0
		4530	Podatek od towarów i usług	1 316 202	1 205 780	91,6	1,6
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 830	4 430	76,0	0,0
	70021		Towarzystwa Budownictwa Społecznego	116 000	116 000	100,0	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000	16 000	100,0	0,0
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	100 000	100 000	100,0	0,1
	70095		Pozostała działalność	280 840	262 870	93,6	0,3
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000		0,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	27 720	27 712	100,0	0,0
		4300	Zakup materiałów, wyposażenia	16 000	10 370	64,8	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	20 120	18 113	90,0	0,0
		4610	Koszty postępowania sądowego	1 000	74	7,4	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	215 000	206 601	96,1	0,3
DZIAŁ 710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 406 436	1 306 423	92,9	1,6
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	86 241	7 277	8,4	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500	1 200	16,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	78 741	6 077	7,7	0,0
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	79 428	69 377	87,3	0,1
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	73 428	69 377	94,5	0,1
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	14 735	14 251	96,7	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	14 735	14 251	96,7	0,0
	71035		Cmentarze	1 226 032	1 215 518	99,1	1,5
		4270	Zakup usług remontowych	8 000		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	54 250	53 700	99,0	0,1
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 163 782	1 161 818	99,8	1,4

DZIAŁ 750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4 842 830	4 609 155	95,2	5,7
75011		Urzędy Wojewódzkie	491 445	485 084	98,7	0,6
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	114	114	100,0	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	381 043	379 095	99,5	0,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 402	26 367	99,9	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	59 120	58 527	99,0	0,1
	4120	Składki na fundusz pracy	9 560	9 501	99,4	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	720	360	50,0	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	12 425	9 587	77,2	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	61	61	100,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000	1 472	73,6	0,0
75018		Urzędy marszałkowskie	8 300	8 300	100,0	0,0
	2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	8 300	8 300	100,0	0,0
75022		Rady gmin	206 817	159 311	77,0	0,2
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	123 500	111 359	90,2	0,2
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000		0,0	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	17 740	16 257	91,6	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	57 324	29 898	52,2	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000	875	29,2	0,0
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000	669	22,3	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 253	253	20,2	0,0
75023		Urzędy gmin	3 805 719	3 645 521	95,8	4,5
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	8 500	8 373	98,5	0,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000	840	84,0	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 953 428	1 952 994	100,0	2,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	154 958	154 881	100,0	0,2
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	347 913	342 398	98,4	0,4
	4120	Składki na fundusz pracy	50 054	49 562	99,0	0,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	89 376	87 721	98,1	0,1
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	209 306	197 302	94,3	0,2
	4260	Zakup energii	119 140	112 518	94,4	0,2
	4270	Zakup usług remontowych	94 499	93 337	98,8	0,1
	4300	Zakup usług pozostałych	494 175	431 943	87,4	0,5
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 365	5 114	95,3	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	60 626	59 596	98,3	0,1
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 870	1 605	55,9	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	14 349	14 349	100,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 674	47 674	100,0	0,1
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	2 000	0	0,0	0,0
	4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	21 703	0	0,0	0,0
	4610	Koszty postępowania sądowego	43 228	17 924	41,5	0,0

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	85 555	67 390	78,8	0,1
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	167 535	164 435	98,1	0,2
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	29 502	29 478	99,9	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	138 033	134 957	97,8	0,2
	75095		Pozostała działalność	163 014	146 504	89,9	0,2
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 000	2 000	100,0	0,0
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	1 100	1 100	100,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 500	28 030	76,8	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	7 000	6 639	94,8	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	30 063	23 361	77,7	0,0
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 400	1 025	73,2	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	500		0,0	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	84 451	84 349	99,9	0,2
DZIAŁ 751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	54 070	52 995	98,0	0,1
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej	5 388	5 388	100,0	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	636	636	100,0	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	91	91	99,6	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700	3 700	100,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	961	961	100,0	0,0
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	48 682	47 607	97,8	0,1
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 220	20 145	94,9	0,1
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	474	474	100,0	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	68	68	100,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 855	16 855	100,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	4 419	4 419	100,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	5 591	5 591	100,0	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	55	55	99,9	0,0
DZIAŁ 752			OBRONA NARODOWA	5 000	5 000	100,0	0,0
	75212		Pozostałe wydatki obronne	5 000	5 000	100,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	1 700	1 700	100,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 300	3 300	100,0	0,0
DZIAŁ 754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	550 843	490 777	89,1	0,6
	75411		Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	21 000	20 981	99,9	0,0
		6620	Dotacje celowe dla powiatu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	21 000	20 981	99,9	0,0

75412		Ochotnicze Straże Pożarne	101 500	51 272	50,5	0,1
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 460	20 232	98,9	0,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000	9 000	100,0	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	9 672	9 672	100,0	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	5 785	5 785	100,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	3 083	3 083	100,0	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	3 500	3 500	100,0	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000	0	0,0	0,0
75414		Obrona cywilna	25 000	24 900	99,6	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	8 569	8 471	98,9	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	4 665	4 663	100,0	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	11 766	11 766	100,0	0,0
75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	6 000	6 000	100,0	0,0
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000	6 000	100,0	0,0
75416		Straż Miejska	397 343	387 625	97,6	0,5
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	3 000	2 758	91,9	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	267 062	266 832	99,9	0,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 830	20 694	99,3	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	49 944	49 711	99,5	0,1
	4120	Składki na fundusz pracy	6 761	6 729	99,5	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 558	270	10,6	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	23 582	19 092	81,0	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	1 200	1 009	84,1	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	9 800	9 225	94,1	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 800	1 314	73,0	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 500	1 416	94,4	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 306	6 305	100,0	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	3 000	2 270	75,7	0,0
DZIAŁ 756		Dochody od osób prawnych, od os.ób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	261 963	217 219	82,9	0,3
75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	261 963	217 219	82,9	0,3
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	7 400	3 634	49,1	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 000	3 386	84,7	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	600	481	80,2	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 700	18 253	80,4	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	4 000	3 254	81,3	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	195 263	172 053	88,1	0,3
	4430	Różne opłaty i składki	28 000	16 158	57,7	0,0
DZIAŁ 757		OBŚŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 093 245	874 028	79,9	1,1

	75702		Obsługa kredytów i pożyczek	1 093 245	874 028	79,9	1,1
		8070	Odsetki od pożyczek i kredytów	1 093 245	874 028	79,9	1,1
DZIAŁ 758			RÓŻNE ROZLICZENIA	2 000	0	0,0	0,0
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 000	0	0,0	0,0
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	2 000		0,0	0,0
DZIAŁ 801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	23 070 910	22 547 382	97,7	27,7
	80101		Szkoły podstawowe	9 410 020	9 356 168	99,4	11,6
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	38 000	25 387	66,8	0,0
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	15 708	15 700	99,9	0,0
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	8 158	8 158	100,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 222 365	6 211 166	99,8	7,7
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	474 597	457 335	96,4	0,6
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 134 593	1 127 629	99,4	1,4
		4120	Składki na fundusz pracy	160 430	158 230	98,6	0,2
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3 400	900	26,5	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	161 594	161 267	99,8	0,2
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	40 231	40 035	99,5	0,0
		4260	Zakup energii	381 048	380 807	99,9	0,5
		4270	Zakup usług remontowych	228 319	228 305	100,0	0,3
		4300	Zakup usług pozostałych	87 784	87 739	99,9	0,1
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 844	3 819	99,4	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 888	3 883	99,9	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	368 512	368 512	100,0	0,5
		4530	Podatek od towarów i usług	9 549	9 544	99,9	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000	49 969	99,9	0,1
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	18 000	17 782	98,8	0,0
	80104		Przedszkola	5 745 424	5 468 842	95,2	6,8
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 000	2 604	65,1	0,0
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	10 182	10 179	100,0	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 316 315	3 144 740	94,8	3,9
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	218 693	214 905	98,3	0,3
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	582 046	565 303	97,1	0,7
		4120	Składki na fundusz pracy	82 100	79 323	96,6	0,1
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	143 038	143 034	100,0	0,2
		4220	Zakup środków żywności	523 930	443 673	84,7	0,5
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	14 702	14 701	100,0	0,0
		4260	Zakup energii	308 346	308 320	100,0	0,4
		4270	Zakup usług remontowych	274 439	274 436	100,0	0,3
		4300	Zakup usług pozostałych	42 237	42 235	100,0	0,1
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 114	2 112	99,9	0,0

	4410	Podróże służbowe krajowe	191	190	99,5	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	4 848	4 848	100,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	205 439	205 439	100,0	0,3
	4530	Podatek od towarów i usług	7 804	7 800	99,9	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	5 000	5 000	100,0	0,0
80110		Gimnazja	6 591 984	6 504 922	98,7	7,9
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	35 000	23 370	66,8	0,0
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	12 466	12 462	100,0	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 949 312	3 917 969	99,2	4,8
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	297 639	289 273	97,2	0,4
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	707 395	706 185	99,8	0,9
	4120	Składki na fundusz pracy	100 000	99 093	99,1	0,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 110	240	7,7	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	150 570	149 773	99,5	0,2
	4217	Zakup materiałów, wyposażenia	6 215	6 076	97,8	0,0
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	12 500	11 942	95,5	0,0
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	2 712		0,0	0,0
	4260	Zakup energii	357 585	356 824	99,8	0,4
	4270	Zakup usług remontowych	269 173	269 022	99,9	0,3
	4300	Zakup usług pozostałych	49 760	49 487	99,5	0,1
	4307	Zakup usług pozostałych	16 731	2 146	12,8	0,0
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 960	2 954	99,8	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 540	2 524	99,4	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	2 277	2 265	99,5	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	232 508	232 508	100,0	0,3
	4530	Podatek od towarów i usług	6 531	6 528	100,0	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	375 000	364 279	97,1	0,4
80113		Dowózienie uczniów do szkół	90 000	71 675	79,6	0,1
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000	71 675	79,6	0,1
80114		Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	568 916	566 498	99,6	0,6
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	1 766	1 766	100,0	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	379 915	379 896	100,0	0,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 484	28 403	93,2	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	69 617	69 414	99,7	0,1
	4120	Składki na fundusz pracy	9 828	9 740	99,1	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	15 930	15 913	99,9	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	324	323	99,8	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	29 315	29 306	100,0	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 165	2 165	100,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 572	10 572	100,0	0,0

	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	19 000	19 000	100,0	0,0
80132		Szkoły artystyczne	5 000	5 000	100,0	0,0
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	5 000	5 000	100,0	0,0
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	120 474	88 414	73,4	0,1
	3250	Stypendia różne	74 877	56 582	75,6	0,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 611	6 800	64,1	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 729	1 187	68,7	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	257	167	64,9	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000	858	85,8	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800	644	35,8	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	12 200	10 870	89,1	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	18 000	11 306	62,8	0,0
80195		Pozostała działalność	539 092	485 863	90,1	0,6
	2820	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszenia	1 000	1 000	100,0	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	80	77	96,0	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	50	11	21,6	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 080	1 080	100,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	388 762	335 575	86,3	0,4
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	148 120	148 120	100,0	0,2
DZIAŁ 851		OCHRONA ZDROWIA	475 386	437 975	92,1	0,5
85111		Szpitala ogólne	30 000	29 999	100,0	0,0
	6620	Dotacje celowe dla powiatu na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000	29 999	100,0	0,0
85121		Lecznictwo ambulatoryjne	10 000	9 737	97,4	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	10 000	9 737	97,4	0,0
85149		Programy polityki zdrowotnej	19 000	18 976	99,9	0,0
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000	4 000	100,0	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000	14 976	99,8	0,0
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	416 275	379 152	91,1	0,5
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	12 725	12 339	97,0	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	1 812	1 757	97,0	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	179 105	174 037	97,2	0,3
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	35 450	31 170	87,9	0,0
	4220	Zakup środków żywności	15 000	7 011	46,7	0,0
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych	1 000	985	98,5	0,0
	4270	Zakup usług remontowych	1 300	1 254	96,5	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	166 083	146 946	88,5	0,2
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 700	1 566	92,1	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	700	694	99,2	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 400	1 392	99,4	0,0

	85195		Pozostała działalność	111	111	100,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	111	111	100,0	0,0
DZIAŁ 852			POMOC SPOŁECZNA	14 299 804	14 068 046	98,4	17,3
	85202		Domy pomocy społecznej	56 000	52 561	93,9	0,1
		4330	Zakup usług przez j.s.t. od innych jednostek samorządu terytorialnego	56 000	52 561	93,9	0,1
	85203		Ośrodki wsparcia	948 241	919 750	97,0	1,1
		3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	2 606	2 589	99,3	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700	2 913	78,7	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 477	98 054	93,0	0,1
		4220	Zakup środków żywności	73 000	61 664	84,5	0,1
		4230	Zakup leków i materiałów medycznych	600	584	97,3	0,0
		4260	Zakup energii	27 170	21 190	78,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	6 800	6 338	93,2	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000	25 682	95,1	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500	1 270	84,7	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	5 900	5 045	85,5	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 188	10 188	100,0	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	684 300	684 233	100,0	0,9
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 050 816	8 050 808	100,0	9,7
		2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	1 347	1 347	100,0	0,0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	268	267	99,6	0,0
		3110	Świadczenia społeczne	7 859 286	7 859 280	100,0	9,6
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 445	107 445	100,0	0,1
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 221	4 221	100,0	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	21 670	21 670	100,0	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	3 014	3 014	100,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 813	18 813	100,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	22 374	22 374	100,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	7 965	7 964	100,0	0,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	271	271	99,9	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 142	4 142	100,0	0,0
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	49 854	49 832	100,0	0,1
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	49 854	49 832	100,0	0,1
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	691 105	689 524	99,8	0,8
		3110	Świadczenia społeczne	687 387	686 490	99,9	0,8
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 300	617	47,5	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	2 418	2 417	100,0	0,0

85215		Dodatki mieszkaniowe	1 037 888	1 018 475	98,1	1,2
	3110	Świadczenia społeczne	1 037 888	1 018 475	98,1	1,2
85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	2 590 312	2 494 157	96,3	3,2
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	5 500	4 745	86,3	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 599 890	1 551 176	97,0	1,9
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	114 700	111 860	97,5	0,1
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	309 344	299 037	96,7	0,4
	4120	Składki na fundusz pracy	42 800	41 568	97,1	0,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000	10 455	69,7	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	110 317	103 630	93,9	0,1
	4260	Zakup energii	75 370	63 679	84,5	0,1
	4270	Zakup usług remontowych	74 000	73 997	100,0	0,1
	4300	Zakup usług pozostałych	64 153	55 625	86,7	0,1
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 065	5 245	86,5	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	9 439	9 439	100,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 199	24 199	100,0	0,0
	4480	Podatek od nieruchomości	180	175	97,2	0,0
	4530	Podatek od towarów i usług	180	153	85,0	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	139 175	139 174	100,0	0,3
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	172 299	165 058	95,8	0,2
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	3 000	1 731	57,7	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 410	34 410	100,0	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 460	5 460	100,0	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	760	760	100,0	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	107 209	104 047	97,1	0,2
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	2 424	813	33,5	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	1 860	870	46,8	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	200			0,0
	4430	Różne opłaty i składki	290	281	96,9	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 686	16 686	100,0	0,0
85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	19 068	13 284	69,7	0,0
	3110	Świadczenia społeczne	19 068	13 284	69,7	0,0
85295		Pozostała działalność	684 221	614 597	89,8	0,8
	3110	Świadczenia społeczne	562 209	518 560	92,2	0,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 700	652	24,2	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	500	115	22,9	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy	70	9	12,7	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	89 684	76 899	85,7	0,1
	4300	Zakup usług pozostałych	18 730	8 035	42,9	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	10 328	10 327	100,0	0,0
DZIAŁ 853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	167 456	160 658	95,9	0,2
	85305	Żłobki	167 456	160 658	95,9	0,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 413	122 277	96,0	0,2

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 793	8 955	91,4	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 836	21 113	96,7	0,0
		4120	Składki na fundusz pracy	3 064	2 963	96,7	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 350	5 350	100,0	0,0
DZIAŁ 854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1 551 458	1 458 478	94,0	1,8
	85401		Świetlice szkolne	1 347 407	1 254 427	93,1	1,5
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	743 270	682 839	91,9	0,8
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 714	49 421	92,0	0,1
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	128 569	122 659	95,4	0,2
		4120	Składki na fundusz pracy	18 773	17 211	91,7	0,0
		4220	Zakup środków żywności	360 140	339 356	94,2	0,3
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 941	42 941	100,0	0,1
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	204 051	204 051	100,0	0,3
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	6 000	6 000	100,0	0,0
		3240	Stypendia dla uczniów	198 051	198 051	100,0	0,2
DZIAŁ 900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6 251 616	5 745 685	91,9	7,0
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	431 094	395 982	91,9	0,5
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	1 463			0,0
		4270	Zakup usług remontowych	164 227	164 227	100,0	0,2
		4300	Zakup usług pozostałych	14 304	13 054	91,3	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	16 100	10 248	63,7	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	235 000	208 453	88,7	0,3
	90002		Gospodarka odpadami	1 089 792	1 089 792	100,0	1,3
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 089 792	1 089 792	100,0	1,3
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	940 118	910 693	96,9	1,1
		4300	Zakup usług pozostałych	940 118	910 693	96,9	1,1
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach	428 628	423 293	98,8	0,5
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000	1 500	75,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	100		0,0	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	426 528	421 793	98,9	0,5
	90013		Schroniska dla zwierząt	80 000	80 000	100,0	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000	80 000	100,0	0,1
	90015		Oświetlenie ulic	1 014 438	933 390	92,0	1,1
		4260	Zakup energii	600 900	520 862	86,7	0,6
		4270	Zakup usług remontowych	337 434	336 524	99,7	0,4
		4300	Zakup usług pozostałych	16 104	16 104	100,0	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000	59 900	99,8	0,1
	90095		Pozostała działalność	2 267 546	1 912 535	84,3	2,4
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500	2 500	55,6	0,0

		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	63 500	61 275	96,5	0,1
		4260	Zakup energii	1 120	1 120	100,0	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	76 776	75 774	98,7	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	138 650	136 026	98,1	0,2
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 983 000	1 635 840	82,5	2,0
DZIAŁ 921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	8 338 255	4 839 086	58,0	5,9
	92114		Pozostałe instytucje kultury	1 413 353	1 413 353	100,0	1,7
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 354 353	1 354 353	100,0	1,7
		6220	Dotacje celowe z budżetu Państwa na zakupy i zadania inwestycyjne innych jednostek sektora finansów publicznych	59 000	59 000	100,0	0,1
	92116		Biblioteki	649 016	649 016	100,0	0,8
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	641 716	641 716	100,0	0,8
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie kosztów realizacji	7 300	7 300	100,0	0,0
	92195		Pozostała działalność	6 275 886	2 776 717	44,2	3,4
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	157 196	76 817	48,9	0,1
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 795 969	1 707 697	45,0	2,1
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 322 721	992 203	42,7	1,2
DZIAŁ 926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1 794 712	1 540 237	85,8	1,8
	92601		Obiekty sportowe	843 075	601 804	71,4	0,7
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000	34 999	100,0	0,0
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	60 200	56 618	94,0	0,1
		4260	Zakup energii	79 865	71 610	89,7	0,1
		4270	Zakup usług remontowych	15 010	14 019	93,4	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	326 900	322 136	98,5	0,4
		4410	Podróże służbowe krajowe	250	59	23,7	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	20 700	20 628	99,7	0,0
		6050	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	266 350	43 023	16,2	0,1
		6060	Wydatki inwestycyjne jednostek	38 800	38 712	99,8	0,0
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	512 935	504 855	98,4	0,6
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	212 000	212 000	100,0	0,3
		2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	60	60	100,0	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 592	61 969	97,4	0,1
		4210	Zakup materiałów, wyposażenia	61 945	56 569	91,3	0,1
		4300	Zakup usług pozostałych	150 979	150 068	99,4	0,2
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 694	2 679	99,4	0,0
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	63	62	98,9	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	4 402	4 331	98,4	0,0

	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	17 200	17 117	99,5	0,0
92695		Pozostała działalność	438 702	430 578	98,1	0,5
	3020	Nagrody i wydatki osób nie zaliczonych do wynagrodzeń	1 660	1 585	95,5	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	264 684	264 127	99,8	0,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 751	18 750	100,0	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	48 597	48 498	99,8	0,1
	4120	Składki na fundusz pracy	6 799	6 702	98,6	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	910	750	82,4	0,0
	4210	Zakup materiałów, wyposażenia	25 750	18 944	73,6	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	13 226	13 121	99,2	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 450	4 362	98,0	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 375	6 274	98,4	0,0
	4530	Podatek od towarów i usług	29 500	29 491	100,0	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej	18 000	17 974	99,9	0,0
RAZEM			89 216 409	81 497 587	91,3	100,0