

Biuro Rady Miejskiej  
WPLYNĘŁO  
Data ..... 2.04.24 .....  
Podpis ..... MKS .....

Elektronicznie podpisany przez:  
Dawid Kopaczewski  
dnia 27 marca 2024 r.

**ZARZĄDZENIE NR 0050-35/2024  
BURMISTRZA MIASTA IŁAWY**

z dnia 27 marca 2024 r.

**w sprawie informacji i sprawozdań za 2023 rok**

Na podstawie art.30 ust.1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z późn. zm.)  
**zarządzam:**

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

- 1) sprawozdania z wykonania budżetu miasta Iławy za 2023 rok,
- 2) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2023 rok Iławskiego Centrum Kultury,
- 3) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2023 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej,
- 4) informacji o stanie mienia komunalnego na 31.12.2023 roku, stanowiących odpowiednio załączniki 1, 2, 3 i 4.

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

Burmistrz Miasta Iławy

  
Dawid Kopaczewski





# Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ławy za 2023 rok



**ŁAWA** *inspire*

## **SYTUACJA FINANSOWA MIASTA ŁAWY W 2023 ROKU**

### **Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2023.**

Budżet Miasta Ławy na 2023 rok został uchwalony przez Radę Miejską w Ławie Uchwałą Nr LX/639/22 z dnia 20 grudnia 2022 roku. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 193.305.423,39 zł, wydatki budżetowe w kwocie 198.609.723,39 zł, a deficyt budżetowy w wysokości 5.304.300,00 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Ławie oraz Burmistrz Miasta dokonywali zmian w budżecie Miasta. Budżet uległ zwiększeniu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 21.557.746,81 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 2023 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 214.863.170,20 zł, a po stronie wydatków kwotą 220.167.470,20 zł. Planowany na 2023 rok deficyt wyniósł 5.304.400,00 zł. Poniższa tabela nr 1 informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta Ławy na 2023 rok.

**Tab. 1 Zmiany w planie budżetu miasta Ławy na 2023 rok**

| Lp.         | Treść                    | Plan na 01.01.2023 rok | Plan po zmianach na 31.12.2023 rok | Różnica +/-          |
|-------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------|----------------------|
| 1           | 2                        | 3                      | 4                                  | 5                    |
| <b>I.</b>   | <b>Dochody ogółem</b>    | <b>193 305 423,39</b>  | <b>214 863 170,20</b>              | <b>21 557 746,81</b> |
| <b>1.</b>   | <b>Dochody bieżące</b>   | <b>159 345 028,00</b>  | <b>180 891 311,98</b>              | <b>21 546 283,98</b> |
| A.          | Dotacje celowe           | 25 329 197,00          | 38 545 924,88                      | 13 216 727,88        |
| B.          | Subwencje                | 40 678 192,00          | 50 119 013,45                      | 9 440 821,45         |
| C.          | Dochody własne           | 93 337 639,00          | 92 226 373,65                      | -1 111 265,35        |
| <b>2.</b>   | <b>Dochody majątkowe</b> | <b>33 960 395,39</b>   | <b>33 971 858,22</b>               | <b>11 462,83</b>     |
| A.          | Dotacje majątkowe        | 23 996 495,39          | 29 364 733,19                      | 5 368 237,80         |
| B.          | Dochody własne           | 9 963 900,00           | 4 607 125,03                       | -5 356 774,97        |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki ogółem</b>    | <b>198 609 723,39</b>  | <b>220 167 470,20</b>              | <b>21 557 746,81</b> |
| <b>1.</b>   | <b>Wydatki bieżące</b>   | <b>160 563 145,31</b>  | <b>182 220 715,29</b>              | <b>21 657 569,98</b> |
| <b>2.</b>   | <b>Wydatki majątkowe</b> | <b>38 046 578,08</b>   | <b>37 946 754,91</b>               | <b>-99 823,17</b>    |
| <b>III.</b> | <b>Deficyt</b>           | <b>5 304 300,00</b>    | <b>5 304 300,00</b>                | <b>0,00</b>          |

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

W budżecie Miasta Ławy na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych tj. środków zewnętrznych, w tym z Unii Europejskiej zaplanowano wydatki na poziomie 8.978.374,00 zł. Na kwotę tą składają się wydatki bieżące w wysokości 712.076,30 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 8.266.297,70 zł.

W przypadku tych środków Rada Miejska na przestrzeni roku dokonała wielu zmian polegających na zmniejszeniu bieżących wydatków o kwotę 19.337,85 zł i zmniejszeniu wydatków majątkowych o kwotę 404.742,20 zł. W przypadku wydatków bieżących zmniejszenie spowodowane było oszczędnościami z przetargu w ramach projektu „Cyfrowa Gmina”.

Zwiększenie planu wydatków w zakresie wydatków bieżących dotyczyło projektu "Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – pilotaż". W ramach wydatków bieżących plan finansowy na 2023 rok przeznaczony był na realizację następujących projektów: „Cyfrowa Gmina”, "Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – pilotaż ". W przypadku wydatków majątkowych zmniejszenie spowodowane było podpisaniem aneksu do umowy na realizację projektu "Zrównoważony transport komunikacji publicznej w Iławie" oraz oszczędnościami z przetargu w ramach projektu „Doposażenie placówek oświatowych Miasta Iławy w nowoczesny sprzęt dydaktyczny” i „Cyfrowa Gmina”. W ramach wydatków majątkowych plan finansowy na 2023 rok przeznaczony był na realizację następujących projektów: „Cyfrowa Gmina”, „Doposażenie placówek oświatowych Miasta Iławy w nowoczesny sprzęt dydaktyczny” oraz "Zrównoważony transport komunikacji publicznej w Iławie”.

**Tab. 2 Zmiany planu wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych dokonanych w 2023 roku**

| Dział                    | Rozdział | §    | Plan na 01.01.2023 rok | Plan na 31.12.2023 rok | Różnica +/-        |
|--------------------------|----------|------|------------------------|------------------------|--------------------|
| 1                        | 2        | 3    | 4                      | 5                      | 6                  |
| 750                      | 75023    | 4217 | 665 217,45             | 645 897,45             | -19 320,00         |
| 750                      | 75023    | 4307 | 16 465,00              | 12 000,00              | -4 465,00          |
| 801                      | 80104    | 4017 | 0,00                   | 29 272,34              | 29 272,34          |
| 801                      | 80104    | 4047 | 25 404,40              | 0,00                   | -25 404,40         |
| 801                      | 80104    | 4117 | 4 367,00               | 4 874,01               | 507,01             |
| 801                      | 80104    | 4127 | 622,45                 | 694,65                 | 72,20              |
| <b>Wydatki bieżące</b>   |          |      | <b>712 076,30</b>      | <b>692 738,45</b>      | <b>-19 337,85</b>  |
| 750                      | 75023    | 6067 | 240 291,31             | 192 109,31             | -48 182,00         |
| 801                      | 80101    | 6057 | 950 165,88             | 0,00                   | -950 165,88        |
| 801                      | 80101    | 6059 | 194 750,23             | 0,00                   | -194 750,23        |
| 801                      | 80101    | 6067 | 0,00                   | 745 545,57             | 745 545,57         |
| 801                      | 80101    | 6069 | 0,00                   | 152 810,34             | 152 810,34         |
| 900                      | 90095    | 6057 | 5 572 995,02           | 5 482 995,02           | -90 000,00         |
| 900                      | 90095    | 6059 | 1 308 095,26           | 1 288 095,26           | -20 000,00         |
| <b>Wydatki majątkowe</b> |          |      | <b>8 266 297,70</b>    | <b>7 861 555,50</b>    | <b>-404 742,20</b> |
| <b>RAZEM:</b>            |          |      | <b>8 978 374,00</b>    | <b>8 554 293,95</b>    | <b>-424 080,05</b> |

## Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2023 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2023 rok.

Realizację budżetu miasta Ławy w roku 2023 przedstawiono w tabeli 3.

**Tab. 3 Wykonanie budżetu miasta Ławy za 2023 rok**

| Lp. | Wyszczególnienie                                | Plan na 2023 rok      | Wskaźnik struktury | Wykonanie 2023 rok    | Wskaźnik struktury | Wskaźnik wykonania |
|-----|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 1   | 2   | 3                     | 4                  | 5                     | 6                  | 7                  |
| I   | <b>Dochody ogółem</b>                           | <b>214 863 170,20</b> | <b>100,00%</b>     | <b>196 715 975,93</b> | <b>100,00%</b>     | <b>91,55%</b>      |
| 1   | Dotacje celowe                                  | 67 910 658,07         | 31,61%             | 61 820 390,10         | 31,43%             | 91,03%             |
| 2   | Subwencje                                       | 50 119 013,45         | 23,33%             | 50 119 013,45         | 25,48%             | 100,00%            |
| 3   | Dochody własne                                  | 96 833 498,68         | 45,07%             | 84 776 572,38         | 43,10%             | 87,55%             |
| II  | <b>Wydatki ogółem</b>                           | <b>220 167 470,20</b> | <b>100,00%</b>     | <b>202 659 968,01</b> | <b>100,00%</b>     | <b>92,05%</b>      |
| 1   | Wydatki bieżące                                 | 182 220 715,29        | 82,76%             | 171 055 178,85        | 84,41%             | 93,87%             |
| 2   | Wydatki majątkowe                               | 37 946 754,91         | 17,24%             | 31 604 789,16         | 15,59%             | 83,29%             |
| III | <b>Wynik budżetowy -<br/>deficyt + nadwyżka</b> | <b>-5 304 300,00</b>  |                    | <b>-5 943 992,08</b>  |                    |                    |

W 2023 roku plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 91,55% tj. na plan 214.863.170,20 zł osiągnięto wpływy w wysokości 196.715.975,93 zł. Planowane wydatki zrealizowane zostały w 92,05%. Wydatkowano 202.659.968,01 zł na plan 220.167.470,20 zł. Rok 2023 zakończono deficytem budżetowym w wysokości 5.943.992,08 zł

Największy udział, bo aż 43,10 % w zrealizowanych **dochodach budżetowych** stanowiły dochody własne. Wpływy z dotacji celowych stanowiły 31,43 %, natomiast subwencja z budżetu państwa stanowiła 25,48 % wpływów budżetowych. Dochody własne zrealizowano w 87,55 %, tj. na planowaną kwotę 96.833.498,68 zł uzyskano wpływy w wysokości 84.776.572,38 zł. W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został dotacjami w wysokości 61.820.390,10 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych o 6.090.267,97 zł. A zatem plan został zrealizowany w 91,03 %. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100,00 % planowanych wpływów z subwencji, tj. 50.119.013,45 zł.

W 2023 roku plan roczny **wydatków budżetowych** został zrealizowany w 92,05 %, tj. w wysokości 202.659.968,01 zł. W zrealizowanych wydatkach 84,41 % to wydatki bieżące związane z realizacją zadań własnych Miasta jak i zadań zleconych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek budżetowych powołanych do realizacji tych zadań. Plan wydatków bieżących zrealizowany został w 93,87 %, tj. na zaplanowane 182.220.715,29 zł wydatkowano 171.055.178,85 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 15,59 % ogółu zrealizowanych wydatków, a ich plan został zrealizowany w 83,29 %, tj. w wysokości 31.604.789,16 zł. Poniżej planu zrealizowano również wydatki majątkowe przeznaczone na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych.

Poziom ukształtowania przychodów i rozchodów przedstawia poniższa tabela.

**Tab. 4 Przychody i rozchody 2023 roku**

| Lp. | Wyszczególnienie         | Plan na 2023 rok | Wykonanie 2023 rok | Różnica        |
|-----|--------------------------|------------------|--------------------|----------------|
| 1   | 2                        | 3                | 4                  | 5              |
| I   | Dochody budżetowe        | 214 863 170,20   | 196 715 975,93     | -18 147 194,27 |
| II  | Wydatki budżetowe        | 220 167 470,20   | 202 659 968,01     | -17 507 502,19 |
| III | Wynik (I-II)             | -5 304 300,00    | -5 943 992,08      | -639 692,08    |
| IV  | Finansowanie (V-VI)      | 5 304 300,00     | 5 302 822,46       | -1 477,54      |
| V   | Przychody ogółem z tego: | 12 304 300,00    | 12 302 822,46      | -1 477,54      |
| 1   | Wolne środki             | 1 332 822,46     | 1 332 822,46       | 0,00           |
| 2   | Kredyty                  | 10 971 477,54    | 10 970 000,00      | -1 477,54      |
| VI  | Rozchody ogółem z tego:  | 7 000 000,00     | 7 000 000,00       | 0,00           |
| 1   | Splata kredytów          | 7 000 000,00     | 7 000 000,00       | 0,00           |

W 2023 roku przychody budżetowe wynosiły 12.302.822,46 zł. Źródłem przychodów są:

- 1) środki wolne będące nadwyżką środków pieniężnych wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek w wysokości 1.332.822,46 zł,
- 2) kredyt zaciągnięty w 2023 roku w wysokości 10.970.000,00 zł.

Rozchody budżetowe wynosiły 7.000.000,00 zł i dotyczyły spłaty wcześniej zaciągniętych przez Miasto rat kredytów w wysokości 7.000.000,00 zł,

Główne wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta przedstawiono w tabeli 5.

**Tab. 5 Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową miasta ławy w 2023 roku**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Plan 2023 rok  | Wykonanie 2023 rok |
|-----|---|----------------|--------------------|
| 1   | 2   | 3              | 4                  |
| 1   | Dochody budżetowe   | 214 863 170,20 | 196 715 975,93     |
| 2   | Wydatki budżetowe   | 220 167 470,20 | 202 659 968,01     |
| 3   | Wynik budżetowy roku 2023" -deficyt", "+ nadwyżka"                | -5 304 300,00  | -5 943 992,08      |
| 4   | Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2023 z tytułu kredytów i pożyczek | 47 396 477,54  | 47 395 000,00      |
| 5   | Kwota długu publicznego na 31.12.2023                             | 47 396 477,54  | 47 395 000,00      |

Na dzień 31.12.2023 roku osiągnięto dług publiczny w wysokości 47.395.000,00 zł. Dług publiczny to w 100,00 % kwota zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Jednym ze wskaźników dających obraz sytuacji finansowej gmin jest osiągnięcie tzw. **nadwyżki operacyjnej**, która oznacza różnicę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Dochody bieżące to dochody, które wpływają do budżetu regularnie, prawie co roku są dochodami budżetu danej gminy, zaś dochody majątkowe często są dochodami jednorazowymi i nie zawsze występującymi w każdym roku. Sytuację finansową w kontekście nadwyżki operacyjnej w 2023 roku przedstawia tabela 6.

**Tab. 6 Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2023 rok.**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Plan na 2023 rok      | Wskaźnik struktury | Wykonanie 2023 rok    | Wskaźnik struktury | Wskaźnik wykonania |
|-----|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 1   | 2   | 3                     | 4                  | 5                     | 6                  | 7                  |
| I   | <b>Dochody ogółem</b>   | <b>214 863 170,20</b> | <b>100,00%</b>     | <b>196 715 975,93</b> | <b>100,00%</b>     | <b>91,55%</b>      |
| 1   | Dochody bieżące   | 180 891 311,98        | 84,19%             | 166 670 098,27        | 84,73%             | 92,14%             |
| 2   | Dochody majątkowe   | 33 971 858,22         | 15,81%             | 30 045 877,66         | 15,27%             | 88,44%             |
| II  | <b>Wydatki ogółem</b>   | <b>220 167 470,20</b> | <b>100,00%</b>     | <b>202 659 968,01</b> | <b>100,00%</b>     | <b>92,05%</b>      |
| 1   | Wydatki bieżące   | 182 220 715,29        | 82,76%             | 171 055 178,85        | 84,41%             | 93,87%             |
| 2   | Wydatki majątkowe   | 37 946 754,91         | 17,24%             | 31 604 789,16         | 15,59%             | 83,29%             |
| III | <b>Różnica dochody bieżące - wydatki bieżące (- deficyt operacyjna)</b> | <b>-1 329 403,31</b>  | x                  | <b>-4 385 080,58</b>  |                    | x                  |
| IV  | <b>Różnica dochody majątkowe – wydatki majątkowe (- deficyt)</b>        | <b>-3 974 896,69</b>  | x                  | <b>-1 558 911,50</b>  |                    | x                  |
| V   | <b>Różnica dochody i wydatki ogółem (deficyt)</b>                       | <b>-5 304 300,00</b>  | x                  | <b>-5 943 992,08</b>  |                    | x                  |

Plan na 2023 rok zakładał deficyt operacyjny w wysokości 5.304.300,00 zł, bowiem dochody bieżące zaplanowane były na poziomie 180.891.311,98 zł, a wydatki bieżące na poziomie 182.220.715,29 zł. Ostatecznie osiągnęliśmy deficyt operacyjny, gdyż osiągnięte wydatki bieżące przekraczały o 4.385.080,58 zł dochody bieżące. Dochody bieżące wykonano w 92,14%. Natomiast dochody majątkowe wykonano w 88,44 %. Na wysokość wskaźnika wykonania dochodów majątkowych główny wpływ miały niższe od zakładanych wpływy ze sprzedaży majątku, niższe od planowanych wpływy dotacji w ramach programów współfinansowanych ze środków europejskich oraz niższe od planowanych wpływy dofinansowania z Polskiego Ładu, które wpłynęły w 2024 roku.

**Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.**

|  |                          |
|--|--------------------------|
| Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na początek 2023 roku wynosił | 43.425.000,00 zł.        |
| Zaciągnięto w 2023 roku kredyt w wysokości   | 10.970.000,00 zł.        |
| Dokonano spłaty kredytów w wysokości   | 7.000.000,00 zł.         |
| Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2023 roku wynosi    | <b>47.395.000,00 zł.</b> |

W 2023 roku spłata rat kredytów i pożyczek przebiegała zgodnie z harmonogramem wynikającym z podpisanych umów kredytowych. Spłacono kredyty w kwocie 7.000.000,00 zł. Spłata kredytu zaciągniętego w 2023 roku w wysokości 10.970.000,00 zł rozpocznie się w roku 2024.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2023 roku w wysokości 47.395.000,00 zł Miasto posiada wobec następujących banków:

**Tab. 7 Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2023 roku**

| Lp. | Nazwa banku | Zadłużenie na 31.12.2023 rok | Końcowy termin spłaty |
|-----|-------------|------------------------------|-----------------------|
| 1   | 2           | 3                            | 4                     |
| 1.  | PKO BP SA   | 5 300 000,00                 | 2025                  |
| 2.  | BPS         | 5 500 000,00                 | 2025                  |
| 3.  | BGK         | 8 600 000,00                 | 2028                  |



| Lp.          | Nazwa banku | Zadłużenie na 31.12.2023 rok | Końcowy termin spłaty |
|--------------|-------------|------------------------------|-----------------------|
| 1            | 2           | 3                            | 4                     |
| 4.           | BGK         | 7 100 000,00                 | 2029                  |
| 5.           | BS          | 9 925 000,00                 | 2032                  |
| 6.           | BGK         | 6 900 000,00                 | 2033                  |
| 7.           | BGK         | 4 070 000,00                 | 2032                  |
| <b>Razem</b> |             | <b>47 395 000,00</b>         |                       |

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów występujące na 31.12.2023 roku winno być spłacone do końca roku 2033 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

|               |                |               |                |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| - w roku 2024 | - 7.100.000 zł | - w roku 2029 | - 6.000.000 zł |
| - w roku 2025 | - 7.200.000 zł | - w roku 2030 | - 5.000.000 zł |
| - w roku 2026 | - 4.500.000 zł | - w roku 2031 | - 3.200.000 zł |
| - w roku 2027 | - 6.200.000 zł | - w roku 2032 | - 1.570.000 zł |
| - w roku 2028 | - 6.200.000 zł | - w roku 2033 | - 425.000 zł   |

**Tab. 8 Zadłużenie Miasta Iławy z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2023 roku w rozbiciu na poszczególne banki**

| Lp.          | Kredytodawca | Kwota przyznanego kredytu | Okres kredytowania |                     | Zadłużenie gminy na 31.12.2023 r. | w tym wysokość spłaty w latach |                     |                     |                      |
|--------------|--------------|---------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
|              |              |                           | Rok otrzymania     | Rok końcowej spłaty |                                   | 2024                           | 2025                | 2026                | w latach następnych  |
| 1            | 2            | 3                         | 4                  | 5                   | 6                                 | 7                              | 8                   | 9                   | 9                    |
| 1.           | PKO BP SA    | 13 300 000,00             | 2018               | 2025                | 5 300 000,00                      | 3 000 000,00                   | 2 300 000,00        | 0,00                | 0,00                 |
| 2.           | BPS          | 12 500 000,00             | 2019               | 2025                | 5 500 000,00                      | 2 500 000,00                   | 3 000 000,00        | 0,00                | 0,00                 |
| 3.           | BGK          | 11 200 000,00             | 2020               | 2028                | 8 600 000,00                      | 600 000,00                     | 500 000,00          | 3 200 000,00        | 4 300 000,00         |
| 4.           | BGK          | 7 600 000,00              | 2021               | 2029                | 7 100 000,00                      | 500 000,00                     | 600 000,00          | 1 000 000,00        | 5 000 000,00         |
| 5.           | BS           | 10 225 000,00             | 2022               | 2032                | 9 925 000,00                      | 400 000,00                     | 400 000,00          | 300 000,00          | 8 825 000,00         |
| 6.           | BGK          | 6 900 000,00              | 2023               | 2033                | 6 900 000,00                      | 100 000,00                     | 200 000,00          | 0,00                | 6 600 000,00         |
| 7.           | BGK          | 4 070 000,00              | 2023               | 2032                | 4 070 000,00                      | 0,00                           | 200 000,00          | 0,00                | 3 870 000,00         |
| <b>Razem</b> |              | <b>65 795 000,00</b>      |                    |                     | <b>47 395 000,00</b>              | <b>7 100 000,00</b>            | <b>7 200 000,00</b> | <b>4 500 000,00</b> | <b>28 595 000,00</b> |

### Zobowiązania z 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 – 270.000,00 zł, dotyczy budynku przy ul. Ostródzka 48 A,
- Nr XXVII/288/2000 roku z dnia 28 grudnia 2000 roku - kwota poręczenia 580.000,00 zł, dotyczy budynku przy ul. Ostródzka 48 F.

Spółdzielnia Mieszkaniowa dotychczas wywiązuje się z obowiązku spłaty rat kredytów zaciągniętych na budowę wspomnianych wyżej budynków wraz z należnymi odsetkami, przez co miasto Iława nie dokonało do 2023 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

### Udziały w spółkach.

Miasto Iława na 31.12.2023 roku posiada udziały w 3 spółkach prawa handlowego, a mianowicie w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej w Iławie, w Zakładzie Komunikacji Miejskiej oraz w Iławskich Wodociągach.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2023 rok informuje poniższa tabela.

**Tab. 9 Udziały Gminy Miejskiej Iława w spółkach w 2023 roku**

| Lp. | Nazwa Spółki  | Stan na 31.12.2022 rok |               | Zmiany w 2023 roku (+ /-) | Stan na 31.12.2023 rok |               |
|-----|---|------------------------|---------------|---------------------------|------------------------|---------------|
|     |   | zł                     | %             |                           | zł                     | %             |
| 1   | 2   | 3                      | 4             | 5                         | 6                      | 7             |
| 1   | <b>Iławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem</b> | <b>3 354 000,00</b>    | <b>100,00</b> | <b>0,00</b>               | <b>3 354 000,00</b>    | <b>100,00</b> |
| a   | Udziały pieniężne   | 1 895 000,00           | 56,50         | 0,00                      | 1 895 000,00           | 56,50         |
| b   | Udziały niepieniężne  | 1 459 000,00           | 43,50         | 0,00                      | 1 459 000,00           | 43,50         |
| 2   | <b>Zakład Komunikacji Miejskiej</b>   | <b>6 681 000,00</b>    | <b>100,00</b> | <b>0,00</b>               | <b>6 681 000,00</b>    | <b>100,00</b> |
| a   | Udziały pieniężne   | 5 402 000,00           | 80,86         | 0,00                      | 5 402 000,00           | 80,86         |
| b   | Udziały niepieniężne  | 1 279 000,00           | 19,14         | 0,00                      | 1 279 000,00           | 19,14         |
| 3   | <b>Iławskie Wodociągi</b>   | <b>2 710 000,00</b>    | <b>100,00</b> | <b>0,00</b>               | <b>2 710 000,00</b>    | <b>100,00</b> |
| a   | Udziały pieniężne   | 2 710 000,00           | 100,00        | 0,00                      | 2 710 000,00           | 100,00        |
|     | <b>RAZEM:</b>   | <b>12 745 000,00</b>   | <b>100,00</b> | <b>0,00</b>               | <b>12 745 000,00</b>   | <b>100,00</b> |
| A   | Udziały pieniężne   | 10 007 000,00          | 78,52         | 0,00                      | 10 007 000,00          | 78,52         |
| B   | Udziały niepieniężne  | 2 738 000,00           | 21,48         | 0,00                      | 2 738 000,00           | 21,48         |

Jak wynika z tabeli w roku 2023 nie podwyższono kapitału zakładowego w żadnej spółce miejskiej. Miasto Iława na 31.12.2023 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 12.745.000,00 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 10.007.000,00 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.738.000,00 zł.

## REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

### Informacje ogólne

W roku 2023 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 2023 w porównaniu z wykonaniem roku 2022 przedstawiono w tabeli 10.

**Tab. 10 Wykonanie dochodów budżetowych w latach 2022 i 2023.**

| Lp. | Wyszczególnienie      | Wykonanie 2022        | Wskaźnik struktury | Wykonanie 2023 rok    | Wskaźnik struktury | Wskaźnik wykonania |
|-----|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 1   | 2                     | 3                     | 4                  | 5                     | 6                  | 7                  |
| 1   | <b>Dochody ogółem</b> | <b>180 094 416,69</b> | <b>100,00%</b>     | <b>196 715 975,93</b> | <b>100,00%</b>     | <b>109,23%</b>     |
| 1   | Dotacje celowe        | 52 163 750,25         | 28,96%             | 61 820 390,10         | 31,43%             | 118,51%            |
| 2   | Subwencje             | 36 711 384,00         | 20,38%             | 50 119 013,45         | 25,48%             | 136,52%            |
| 3   | Dochody własne        | 91 219 282,44         | 50,65%             | 84 776 572,38         | 43,10%             | 92,94%             |

Jak wynika z tabeli w 2023 roku osiągnięto dochody w wysokości 196.715.975,93 zł, a w roku 2022 dochody te wyniosły 180.094.416,69 zł. Zatem uzyskane w 2023 roku wpływy budżetowe stanowiły 109,23% wpływów roku 2022, co oznacza, że były one wyższe o 16.621.559,24 zł. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2023, były dochody własne, dotacje celowe oraz subwencje. W 2023 roku w stosunku do roku 2022 wykonane dochody własne spadły o 6.442.710,06 zł, wpływy z subwencji były wyższe o 13.407.629,45 zł, a wpływy z dotacji były wyższe o 9.656.639,85 zł.

O realizacji dochodów w analizowanym okresie w stosunku do wielkości zaplanowanych wg głównych źródeł ich powstania informuje tabela 11.

**Tab. 11 Realizacja dochodów budżetowych wg źródeł powstania w 2023 roku**

| Lp. | Treść   | Plan 2023 rok         | Wykonanie 2023 rok    | Wskaźnik struktury | Wskaźnik wykonania (4:3) | Różnice (kol.4-3)     |
|-----|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| 1   | 2   | 3                     | 4                     | 5                  | 6                        | 7                     |
|     | <b>Dochody ogółem</b>                                   | <b>214 863 170,20</b> | <b>196 715 975,93</b> | <b>100,00%</b>     | <b>91,55%</b>            | <b>-18 147 194,27</b> |
| 1   | <b>Dochody własne</b>                                   | <b>96 833 498,68</b>  | <b>84 776 572,38</b>  | <b>43,10%</b>      | <b>87,55%</b>            | <b>-12 056 926,30</b> |
| -   | Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 33 284 675,00         | 33 284 675,00         | 16,92%             | 100,00%                  | 0,00                  |
| -   | Podatki   | 28 306 400,65         | 25 823 707,75         | 13,13%             | 91,23%                   | -2 482 692,90         |
| -   | Oplaty  | 6 168 341,00          | 4 625 752,70          | 2,35%              | 74,99%                   | -1 542 588,30         |
| -   | Dochody z majątku gminy                                 | 15 692 052,00         | 12 649 803,83         | 6,43%              | 80,61%                   | -3 042 248,17         |
| -   | Dochody od jednostek budżetowych                        | 5 941 188,00          | 5 730 555,79          | 2,91%              | 96,45%                   | -210 632,21           |
| -   | Pozostałe dochody                                       | 7 440 842,03          | 2 662 077,31          | 1,35%              | 35,78%                   | -4 778 764,72         |

| Lp.      | Treść   | Plan 2023 rok        | Wykonanie 2023 rok   | Wskaźnik struktury | Wskaźnik wykonania (4:3) | Różnice (kol.4-3)    |
|----------|---|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------------|----------------------|
| 1        | 2   | 3                    | 4                    | 5                  | 6                        | 7                    |
| <b>2</b> | <b>Subwencje ogólne</b>   | <b>50 119 013,45</b> | <b>50 119 013,45</b> | <b>25,48%</b>      | <b>100,00%</b>           | <b>0,00</b>          |
| -        | Część oświatowa   | 33 953 549,00        | 33 953 549,00        | 17,26%             | 100,00%                  | 0,00                 |
| -        | Część wyrównawcza   | 6 687 939,00         | 6 687 939,00         | 3,40%              | 100,00%                  | 0,00                 |
| -        | Uzupełnienie subwencji ogólnej  | 9 477 525,45         | 9 477 525,45         | 4,82%              | 100,00%                  | 0,00                 |
| <b>3</b> | <b>Dotacje ogółem</b>   | <b>67 910 658,07</b> | <b>61 820 390,10</b> | <b>31,43%</b>      | <b>91,03%</b>            | <b>-6 090 267,97</b> |
| -        | Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (2010, 2060)  | 18 388 672,08        | 17 915 574,84        | 9,11%              | 97,43%                   | -473 097,24          |
| -        | Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (2020)  | 3 000,00             | 3 000,00             | 0,00%              | 100,00%                  | 0,00                 |
| -        | Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych (2030)  | 5 658 953,13         | 5 491 102,55         | 2,79%              | 97,03%                   | -167 850,58          |
| -        | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych (2040)  | 34 725,00            | 30 005,11            | 0,02%              | 86,41%                   | -4 719,89            |
| -        | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (2057) | 1 505 500,00         | 86 900,96            | 0,04%              | 5,77%                    | -1 418 599,04        |
| -        | Dotacja celowa dla jst na realizację zadań własnych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2070)   | 129 807,76           | 129 807,76           | 0,07%              | 100,00%                  | 0,00                 |
| -        | Dotacja celowa dla jst na realizację zadań zleconych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2080)  | 4 070 919,07         | 3 947 559,49         | 2,01%              | 2,01%                    | -123 359,58          |
| -        | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2100)   | 2 820 960,72         | 2 814 271,75         | 3,32%              | 7,70%                    | -6 688,97            |
| -        | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (2170)  | 2 295 321,30         | 2 300 063,22         | 6,91%              | 40,84%                   | 4 741,92             |
| -        | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (2180)  | 265 668,62           | 174 685,75           | 0,68%              | 5,15%                    | -90 982,87           |
| -        | Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.(2310-2330)  | 3 316 027,00         | 3 026 020,16         | 1,54%              | 1,54%                    | -290 006,84          |
| -        | Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (2690)   | 29 152,20            | 33 876,79            | 0,04%              | 0,09%                    | 4 724,59             |
| -        | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (2710)   | 18 000,00            | 17 996,23            | 0,01%              | 99,98%                   | -3,77                |
| -        | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2950)   | 9 218,00             | 9 138,72             | 0,00%              | 99,14%                   | -79,28               |
| -        | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 uofp, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6257)  | 9 467 135,19         | 6 747 374,83         | 3,43%              | 71,27%                   | -2 719 760,36        |

| Lp. | Treść  | Plan 2023 rok | Wykonanie 2023 rok | Wskaźnik struktury | Wskaźnik wykonania (4:3) | Różnice (kol.4-3) |
|-----|--|---------------|--------------------|--------------------|--------------------------|-------------------|
| 1   | 2  | 3             | 4                  | 5                  | 6                        | 7                 |
| -   | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (6290) | 7 395 440,00  | 7 395 440,08       | 8,72%              | 100,00%                  | 0,08              |
| -   | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)                            | 50 400,00     | 0,00               | 0,00%              | 0,00%                    | -50 400,00        |
| -   | Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na inwestycje i zakupów inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (6320)            | 99 000,00     | 99 000,00          | 0,12%              | 0,27%                    | 0,00              |
| -   | Środki z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6350)       | 75 000,00     | 75 000,00          | 0,23%              | 1,33%                    | 0,00              |
| -   | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (6370)  | 12 194 698,00 | 11 508 302,27      | 13,57%             | 94,37%                   | -686 395,73       |
| -   | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych (6690, 6660)  | 83 060,00     | 15 269,59          | 0,01%              | 18,38%                   | -67 790,41        |

Jak wynika z danych tabeli dochody własne w analizowanym okresie były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 43,10 % ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 84.776.572,38 zł na planowaną wielkość 96.833.498,68 zł. Zatem plan tych dochodów wykonano w 87,55 %.

Drugie źródło dochodów to dotacje celowe. W 2023 roku to źródło dochodów stanowiło 31,43 % ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 61.820.390,10 zł na planowaną kwotę 67.910.658,07 zł. Zatem plan zrealizowano w 91,03 %.

Trzecie źródło dochodów budżetowych to subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa, która stanowiła w dochodach 25,48 %, co oznacza, że uzyskano wpływy w wysokości 50.119.013,45 zł. Uzyskano 100,00% planowanej kwoty.

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

**Tab. 12 Wykonanie dochodów budżetowych w 2023 roku**

| Lp. | Wyszczególnienie       | Plan 2023             | Wskaźnik struktury |                | Wykonanie 2023 rok    | Wskaźnik struktury |                | Wskaźnik wykonania |
|-----|------------------------|-----------------------|--------------------|----------------|-----------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| 1   | 2                      | 3                     | 4                  | 5              | 6                     | 7                  | 8              | 9                  |
| I   | <b>Dochody ogółem</b>  | <b>214 863 170,20</b> | <b>100,00%</b>     | <b>X</b>       | <b>196 715 975,93</b> | <b>100,00%</b>     | <b>X</b>       | <b>91,55%</b>      |
| 1   | <b>Dochody bieżące</b> | <b>180 891 311,98</b> | <b>84,19%</b>      | <b>100,00%</b> | <b>166 670 098,27</b> | <b>84,73%</b>      | <b>100,00%</b> | <b>92,14%</b>      |
| A   | Dotacje celowe         | 38 545 924,88         | 17,94%             | 21,31%         | 35 980 003,33         | 18,29%             | 21,59%         | 93,34%             |
| B   | Subwencje              | 50 119 013,45         | 23,33%             | 27,71%         | 50 119 013,45         | 25,48%             | 30,07%         | 100,00%            |
| C   | Dochody własne         | 92 226 373,65         | 42,92%             | 50,98%         | 80 571 081,49         | 40,96%             | 48,34%         | 87,36%             |

| Lp. | Wyszczególnienie         | Plan 2023            | Wskaźnik struktury |                | Wykonanie 2023 rok   | Wskaźnik struktury |                | Wskaźnik wykonania |
|-----|--------------------------|----------------------|--------------------|----------------|----------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| 1   | 2                        | 3                    | 4                  | 5              | 6                    | 7                  | 8              | 9                  |
| 2   | <b>Dochody majątkowe</b> | <b>33 971 858,22</b> | <b>15,81%</b>      | <b>100,00%</b> | <b>30 045 877,66</b> | <b>15,27%</b>      | <b>100,00%</b> | <b>88,44%</b>      |
| A.  | Dotacje                  | 29 364 733,19        | 13,67%             | 86,44%         | 25 840 386,77        | 13,14%             | 86,00%         | 88,00%             |
| B.  | Dochody własne           | 4 607 125,03         | 2,14%              | 13,56%         | 4 205 490,89         | 2,14%              | 14,00%         | 91,28%             |

Z danych zawartych w tabeli wynika, że w zrealizowanych dochodach 84,73% stanowiły dochody bieżące, a dochody majątkowe stanowiły 15,27%. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 92,14% osiągając wpływy w wysokości 166.670.098,27 zł. Wpływy te są niższe od planowanych o 14.221.213,71 zł. W zrealizowanych dochodach bieżących największy udział stanowią dochody własne, tj. 40,96 %, dochody z dotacji stanowią 18,29%, a z subwencji 25,48%. Dochody bieżące własne osiągnięto w wysokości 80.571.081,49 zł tj. poniżej planu o 11.655.292,16 zł. Dotacje bieżące osiągnięto poniżej ich planu o kwotę 2.565.921,55 zł. Poniżej planu osiągnięto również wpływy z dotacji majątkowych. Ich plan zrealizowany został w 88,00 % i był niższy od planowanego o 3.524.346,42 zł.

## Dochody własne

Jak już wspomniano dochody własne to najważniejsze źródło dochodów budżetowych. W analizowanym okresie plan wpływów z dochodów własnych zrealizowany został w 87,55 %, co oznacza, że uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 84.776.572,38 zł na planowaną wielkość 96.833.498,68 zł. Wpływy z tego źródła stanowią 43,10 % ogółu dochodów budżetowych.

W tabeli 13 przedstawiono szczegółową realizację wpływów z poszczególnych źródeł dochodów własnych w porównaniu z planem.

**Tab. 13 Realizacja dochodów własnych w 2023 roku**

| Lp. | Rodzaj dochodów   | Plan 2023 rok        | Wykonanie 2023 rok   | Wskaźnik wykonania (4:3) | Wskaźnik struktury |
|-----|---|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| 1   | 2   | 3                    | 4                    | 5                        | 6                  |
|     | <b>Dochody własne ogółem</b>  | <b>96 833 498,68</b> | <b>84 776 572,38</b> | <b>87,55%</b>            | <b>100,00%</b>     |
| I   | <b>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>                          | <b>33 284 675,00</b> | <b>33 284 675,00</b> | <b>100,00%</b>           | <b>39,26%</b>      |
| -   | Podatek dochodowy od osób fizycznych  | 30 670 220,00        | 30 670 220,00        | 100,00%                  | 36,18%             |
| -   | Podatek dochodowy od osób prawnych  | 2 614 455,00         | 2 614 455,00         | 100,00%                  | 3,08%              |
| II  | <b>Podatki i opłaty ogółem</b>  | <b>34 474 741,65</b> | <b>30 449 460,45</b> | <b>88,32%</b>            | <b>35,92%</b>      |
| 1   | <b>Wpływy z podatków</b>  | <b>28 306 400,65</b> | <b>25 823 707,75</b> | <b>91,23%</b>            | <b>30,46%</b>      |
| -   | Podatek od nieruchomości  | 22 730 980,00        | 21 593 444,20        | 95,00%                   | 25,47%             |
| -   | Podatek rolny   | 33 307,00            | 33 641,34            | 101,00%                  | 0,04%              |
| -   | Podatek leśny   | 16 330,00            | 17 710,52            | 108,45%                  | 0,02%              |
| -   | Podatek od środków transportowych   | 1 105 000,00         | 923 384,50           | 83,56%                   | 1,09%              |
| -   | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej | 460 783,65           | 333 463,40           | 72,37%                   | 0,39%              |
| -   | Podatek od spadków i darowizn   | 310 000,00           | 381 474,61           | 123,06%                  | 0,45%              |
| -   | Podatek od czynności cywilnoprawnych  | 3 650 000,00         | 2 540 589,18         | 69,61%                   | 3,00%              |
| 2   | <b>Wpływy z opłat</b>   | <b>6 168 341,00</b>  | <b>4 625 752,70</b>  | <b>74,99%</b>            | <b>5,46%</b>       |
| -   | Oplata od posiadania psa  | 42 000,00            | 39 790,72            | 94,74%                   | 0,05%              |

| Lp.        | Rodzaj dochodów  | Plan 2023 rok        | Wykonanie 2023 rok   | Wskaźnik wykonania (4:3) | Wskaźnik struktury |
|------------|--|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| <b>1</b>   | <b>2</b>   | <b>3</b>             | <b>4</b>             | <b>5</b>                 | <b>6</b>           |
| -          | Oplata skarbowa  | 550 000,00           | 354 570,13           | 64,47%                   | 0,42%              |
| -          | Oplata targowa   | 230 000,00           | 155 700,00           | 67,70%                   | 0,18%              |
| -          | Oplaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych  | 1 049 925,00         | 1 050 385,45         | 100,04%                  | 1,24%              |
| -          | Wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małepek   | 300 075,00           | 300 074,58           | 100,00%                  | 0,35%              |
| -          | Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy   | 534 691,00           | 287 567,58           | 53,78%                   | 0,34%              |
| -          | Oplata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości  | 455 000,00           | 301 841,44           | 66,34%                   | 0,36%              |
| -          | Oplaty za koncesje i licencje  | 4 000,00             | 2 063,50             | 51,59%                   | 0,00%              |
| -          | Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów | 400,00               | 103,00               | 25,75%                   | 0,00%              |
| -          | Korzystanie z wychowania przedszkolnego  | 360 000,00           | 262 492,35           | 72,91%                   | 0,31%              |
| -          | Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego                                     | 1 389 360,00         | 1 157 814,58         | 83,33%                   | 1,37%              |
| -          | Wpływy z różnych opłat   | 576 990,00           | 208 719,61           | 36,17%                   | 0,25%              |
| -          | Oplata cmentarna   | 670 000,00           | 502 416,76           | 74,99%                   | 0,59%              |
| -          | Oplata prolongacyjna   | 5 900,00             | 2 213,00             | 37,51%                   | 0,00%              |
| <b>III</b> | <b>Dochody z mienia jednostek</b>  | <b>15 692 052,00</b> | <b>12 649 803,83</b> | <b>80,61%</b>            | <b>14,92%</b>      |
| -          | Oplaty za wieczyste użytkowanie gruntów  | 320 000,00           | 73 958,74            | 23,11%                   | 0,09%              |
| -          | Dochody z najmu i dzierżawy składników mienia jst  | 11 073 792,00        | 8 679 219,23         | 78,38%                   | 10,24%             |
| -          | Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność                                     | 90 000,00            | 77 129,93            | 85,70%                   | 0,09%              |
| -          | Dochody ze sprzedaży majątku i składników majątkowych  | 4 208 260,00         | 3 819 495,93         | 90,76%                   | 4,51%              |
| <b>IV</b>  | <b>Dochody od jednostek budżetowych</b>  | <b>5 941 188,00</b>  | <b>5 730 555,79</b>  | <b>96,45%</b>            | <b>6,76%</b>       |
| <b>V</b>   | <b>Pozostałe dochody</b>   | <b>7 440 842,03</b>  | <b>2 662 077,31</b>  | <b>35,78%</b>            | <b>3,14%</b>       |
| -          | Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób prawnych i fizycznych  | 67 200,00            | 22 022,13            | 32,77%                   | 0,03%              |
| -          | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień   | 17 300,00            | 15 751,49            | 91,05%                   | 0,02%              |
| -          | Wpływy z dywidend  | 650 000,00           | 650 000,00           | 100,00%                  | 0,77%              |
| -          | Wpływy ze sprzedaży wyrobów  | 672 500,00           | 39 006,06            | 5,80%                    | 0,05%              |
| -          | Odsetki od nieterminowych wpłat z podatków i opłat   | 203 500,00           | 157 690,76           | 77,49%                   | 0,19%              |
| -          | Pozostałe odsetki  | 229 617,00           | 77 437,40            | 33,72%                   | 0,09%              |
| -          | Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych   | 390 089,00           | 162 788,08           | 41,73%                   | 0,19%              |
| -          | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów  | 303 845,00           | 71 001,88            | 23,37%                   | 0,08%              |
| -          | Wpływy z darowizn  | 7 000,00             | 6 955,30             | 99,36%                   | 0,01%              |
| -          | Pozostałe wpływy z różnych dochodów  | 4 317 376,00         | 1 002 353,02         | 23,22%                   | 1,18%              |
| -          | Dochody związane z realizacją zadań zleconych  | 235 250,00           | 137 258,83           | 58,35%                   | 0,16%              |
| -          | Rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych  | 2 000,00             | 1 678,00             | 83,90%                   | 0,00%              |
| -          | Wpływ z wydatków niewygasających   | 308 865,03           | 308 865,03           | 100,00%                  | 0,93%              |
| -          | Wpływy z różnych rozliczeń   | 36 300,00            | 9 269,33             | 25,54%                   | 0,01%              |

W roku 2023 główne źródła uzyskanych dochodów własnych to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) – 33.284.675,00 zł, stanowiące 39,26% dochodów własnych, plan zrealizowano w 100,00 %,
- 2) wpływy z podatków – 25.823.707,75 zł, stanowiące 30,46 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 91,23 %,
- 3) wpływy z opłat – 4.625.752,70 zł, stanowiące 5,46 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 74,99 %,
- 4) dochody z majątku gminy – 12.649.803,83 zł, stanowiące 14,92% dochodów własnych, plan zrealizowano w 80,61 %,
- 5) dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe – 5.730.555,79 zł, stanowiące 6,76 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 96,45 %,
- 6) pozostałe dochody – 2.662.077,31 zł, stanowiące 3,14% dochodów własnych, plan zrealizowano w 35,78 %.

### **Podatki i opłaty**

W analizowanym okresie uzyskano do budżetu wpływy z podatków i opłat w łącznej wysokości 30.449.460,45 zł, z tego:

- 1) wpływy z podatków (od nieruchomości, od środków transportowych, podatku rolnego, leśnego, od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych) – wyniosły 25.823.707,75 zł,
- 2) wpływy z opłat (targowej, skarbowej, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, za licencje i koncesje, za zajęcie pasa drogowego, opłaty za posiadania psa, opłaty za usługi cmentarne oraz pozostałych opłat) – wyniosły 4.625.752,70 zł.

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

- 1) podatki i opłaty lokalne pobierane na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, na które to źródło ma wpływ Rada Miejska poprzez chociażby ustalanie wysokości stawek podatków jak i stawek opłat, (wpływy z podatków i opłat lokalnych to wpływy z podatku od nieruchomości, podatku od posiadania środków transportowych oraz opłaty lokalne – opłata targowa, od posiadania psa) - osiągnięto wpływy w wysokości 22.712.319,42 zł,
- 2) podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych (są to następujące podatki i opłaty: rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, opłata skarbową, wpływy z opłat za usługi cmentarne oraz inne opłaty) - osiągnięto wpływy w wysokości 7.737.141,03 zł.



Wykonanie wpływów z podatków i opłat w analizowanym okresie we wspomnianym wyżej układzie przedstawia tab. 14.

**Tab. 14 Wykonanie wpływów z podatków i opłat za 2023 rok**

| Lp. | Wyszczególnienie   | Plan 2023 rok        | Wykonanie 2023 rok   | Różnice              | Wskaźnik wykonania |
|-----|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 1   | 2  | 3                    | 4                    | 5                    | 6                  |
| I   | <b>Podatki i opłaty ogółem</b>   | <b>34 474 741,65</b> | <b>30 449 460,45</b> | <b>-4 025 281,20</b> | <b>88,32%</b>      |
| 1   | <b>Podatki i opłaty lokalne</b>  | <b>24 107 980,00</b> | <b>22 712 319,42</b> | <b>-1 395 660,58</b> | <b>94,21%</b>      |
| -   | Podatek od nieruchomości   | 22 730 980,00        | 21 593 444,20        | -1 137 535,80        | 95,00%             |
| -   | Podatek od środków transportowych  | 1 105 000,00         | 923 384,50           | -181 615,50          | 83,56%             |
| -   | Opłata od posiadania psa   | 42 000,00            | 39 790,72            | -2 209,28            | 94,74%             |
| -   | Opłata targowa   | 230 000,00           | 155 700,00           | -74 300,00           | 67,70%             |
| 2   | <b>Pozostałe podatki i opłaty</b>  | <b>10 366 761,65</b> | <b>7 737 141,03</b>  | <b>-2 629 620,62</b> | <b>74,63%</b>      |
| -   | Podatek rolny  | 33 307,00            | 33 641,34            | 334,34               | 101,00%            |
| -   | Podatek leśny  | 16 330,00            | 17 710,52            | 1 380,52             | 108,45%            |
| -   | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej                                | 460 783,65           | 333 463,40           | -127 320,25          | 72,37%             |
| -   | Podatek od spadków i darowizn  | 310 000,00           | 381 474,61           | 71 474,61            | 123,06%            |
| -   | Opłata skarbowa  | 550 000,00           | 354 570,13           | -195 429,87          | 64,47%             |
| -   | Podatek od czynności cywilnoprawnych   | 3 650 000,00         | 2 540 589,18         | -1 109 410,82        | 69,61%             |
| -   | Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych  | 1 049 925,00         | 1 050 385,45         | 460,45               | 100,04%            |
| -   | Wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małek   | 300 075,00           | 300 074,58           | -0,42                | 100,00%            |
| -   | Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy   | 534 691,00           | 287 567,58           | -247 123,42          | 53,78%             |
| -   | Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości  | 455 000,00           | 301 841,44           | -153 158,56          | 66,34%             |
| -   | Opłaty za koncesje i licencje  | 4 000,00             | 2 063,50             | -1 936,50            | 51,59%             |
| -   | Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów | 400,00               | 103,00               | -297,00              | 25,75%             |
| -   | Korzystanie z wychowania przedszkolnego  | 360 000,00           | 262 492,35           | -97 507,65           | 72,91%             |
| -   | Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego                                     | 1 389 360,00         | 1 157 814,58         | -231 545,42          | 83,33%             |
| -   | Wpływy z różnych opłat   | 576 990,00           | 208 719,61           | -368 270,39          | 36,17%             |
| -   | Opłata cmentarna   | 670 000,00           | 502 416,76           | -167 583,24          | 74,99%             |
| -   | Opłata prolongacyjna   | 5 900,00             | 2 213,00             | -3 687,00            | 37,51%             |

### Podatki i opłaty lokalne

Plan na 2023 rok przewidywał wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 21.107.980,00 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były niższe od planowanych o 1.395.660,58 zł i wyniosły 22.712.319,42 zł. Plan roczny zrealizowano w 94,21 %.

Wpływ na realizację dochodów z podatków i opłat lokalnych ma wysokość podjętych decyzji w sprawie zastosowania różnych ulg i zwolnień z płatności podatków i opłat. W analizowanym roku, podobnie jak w latach poprzednich, Rada Miejska naszego Miasta uchwaliła stawki podatkowe niższe niż maksymalne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów. Ponadto Burmistrz Miasta, jako organ podatkowy, podejmował indywidualne decyzje o udzieleniu pomocy przedsiębiorcom jak i osobom fizycznym w formie umorzeń, odroczeń oraz rozłożenia na raty należności podatkowych. Skutki finansowe udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych przedstawia tabela 15.

**Tab. 15 Skutki udzielonych ulg w podatkach i opłatach lokalnych w 2023 roku**

| Lp. | Rodzaj podatków i opłat                  | Obniżki i zwolnienia udzielone przez Radę Miejską |                      | Umorzenia z urzędu na podstawie postanowienia Sądu | Indywidualne decyzje Burmistrza Miasta |  | Razem skutki        |
|-----|--|---|----------------------|--|--|--|---------------------|
|     |  | Obniżki stawek podatkowych                        | Całkowite zwolnienia |  | Umorzenia                              | Odroczenia i rozłożenia na raty poza rok budżetowy |                     |
| 1   | 2  | 3   | 4                    | 5  | 6                                      | 7  | 8                   |
| I   | <b>Razem skutki</b>                      | <b>3 524 411,47</b>                               | <b>754 612,05</b>    | <b>48 363,58</b>                                   | <b>4 421,00</b>                        | <b>87 942,62</b>                                   | <b>4 419 750,72</b> |
| 1.  | <b>Podatek od nieruchomości</b>          | <b>2 055 441,95</b>                               | <b>754 612,05</b>    | <b>41 431,42</b>                                   | <b>4 421,00</b>                        | <b>87 942,62</b>                                   | <b>2 943 849,04</b> |
| A   | - osoby prawne                           | 1 403 374,69                                      | 703 414,63           | 41 431,42  | 0,00                                   | 0,00   | 2 148 220,74        |
| B   | - osoby fizyczne                         | 652 067,26  | 51 197,42            | 0,00   | 4 421,00                               | 87 942,62  | 795 628,30          |
| 2.  | <b>Podatek od środków transportowych</b> | <b>1 468 969,52</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>6 932,16</b>                                    | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>  | <b>1 475 901,68</b> |
| A   | - osoby prawne                           | 780 946,64  | 0,00                 | 6 932,16   | 0,00                                   | 0,00   | 787 878,80          |
| B   | - osoby fizyczne                         | 688 022,88  | 0,00                 | 0,00   | 0,00                                   | 0,00   | 688 022,88          |
| 3.  | <b>Podatek od spadków i darowizn</b>     | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>         |
| II  | <b>Udział %</b>                          | <b>82,36%</b>                                     | <b>17,64%</b>        | <b>100,00%</b>                                     | <b>4,79%</b>                           | <b>95,21%</b>                                      | <b>100,00%</b>      |
| III | <b>Razem skutki</b>                      | <b>4 279 023,52</b>                               |                      | <b>48 363,58</b>                                   | <b>92 363,62</b>                       |  | <b>4 419 750,72</b> |
| IV  | <b>Udział %</b>                          | <b>96,82%</b>                                     |                      | <b>1,09%</b>                                       | <b>2,09%</b>                           |  | <b>100,00%</b>      |

W analizowanym okresie łączna kwota ulg i zwolnień udzielonych w podatkach i opłatach lokalnych wyniosła 4.419.750,72 zł. Największy udział w zastosowanych w 2023 roku ulgach w podatkach i opłatach lokalnych miały ulgi uchwalone przez Radę Miejską, w tym obniżki stawek i całkowite zwolnienia z podatków i opłat. Ulgi te stanowiły 96,82% wszystkich udzielonych ulg. Drugie miejsce w udzielonych ulgach mają ulgi wynikające z indywidualnych decyzji Burmistrza Miasta związane z umorzeniami podatków i opłat lokalnych. Ich udział w ogólnych ulgach wyniósł 2,09%. Trzecie miejsce w udzielonych ulgach mają umorzenia z urzędu, ich udział w ogólnych ulgach wyniósł 1,09%. Dokonano umorzenia na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Olsztynie na wniosek Syndyka Masy Upadłościowej postępowania z lat wcześniejszych zostały zakończone wykreśleniem podmiotu z Krajowego Rejestru Sądowego. W związku z powyższym organ podatkowy dokonał umorzenia podatkowego z urzędu, gdyż nie została spłacona zaległość w zakończonym postępowaniu likwidacyjnym i upadłościowym.

### **Podatek od nieruchomości.**

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych, jak i fizycznych to jedno z najważniejszych źródeł dochodów budżetu naszego Miasta. W 2023 roku dochody z tego źródła wyniosły 21.593.444,20 zł, co stanowiło 95,00 % planu rocznego. Z tego tytułu od osób fizycznych uzyskano kwotę w wysokości 6.453.945,24 zł, a od osób prawnych w wysokości 15.139.498,96 zł. Plan roczny tych wpływów zrealizowano odpowiednio w 91,47 % i w 96,58 %.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za rok 2023, w porównaniu z rokiem 2022 została przedstawiona w tabeli 16.

**Tab. 16 Realizacja podatku od nieruchomości za 2022 i 2023 rok**

| Lp. | Wyszczególnienie   | Wykonanie 2022 rok |               |               | Wykonanie 2023 rok |               |               | Wskaźnik wykonania (8:5) |
|-----|--|--------------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|--------------------------|
|     |  | Osoby fizyczne     | Osoby prawne  | Razem         | Osoby fizyczne     | Osoby prawne  | Razem         |                          |
| 1   | 2  | 3                  | 4             | 5             | 6                  | 7             | 8             | 9                        |
| 1   | Zaległość 01.01.   | 1 184 522,44       | 3 804 471,62  | 4 988 994,06  | 1 142 184,08       | 4 548 887,50  | 5 691 071,58  | 114,07%                  |
|     | Nadpłata 01.01.  | 14 713,24          | 8 864,01      | 23 577,25     | 27 742,29          | 31 645,54     | 59 387,83     | 251,89%                  |
| 2   | Należności roku  | 5 904 204,20       | 14 617 476,00 | 20 521 680,20 | 6 351 940,79       | 15 772 736,62 | 22 124 677,41 | 107,81%                  |
| 3   | Wpływy roku  | 5 959 571,61       | 13 895 841,65 | 19 855 413,26 | 6 453 945,24       | 15 139 498,96 | 21 593 444,20 | 108,75%                  |
| 4   | Zaległości 31.12   | 1 142 184,08       | 4 548 887,50  | 5 691 071,58  | 1 051 038,24       | 5 159 205,58  | 6 210 243,82  | 109,12%                  |
|     | Nadpłaty 31.12   | 27 742,29          | 31 645,54     | 59 387,83     | 38 600,90          | 8 725,96      | 47 326,86     | 79,69%                   |
| 5   | Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO* | 16,11%             | 24,69%        | 22,31%        | 14,02%             | 25,39%        | 22,33%        | X                        |

\*BO – bilans otwarcia

Jak wynika z tabeli powyżej, w analizowanym okresie o 7,81% wzrosła, w stosunku do 2022 roku, kwota należności z tytułu podatku od nieruchomości. Wzrost należności podatkowych zanotowano u osób prawnych oraz u osób fizycznych.

W analizowanym okresie, w stosunku do 2022 roku nieznacznie wzrósł wskaźnik zaległości w podatku od nieruchomości do należności do poziomu 22,33%. Na takie ukształtowanie się wskaźnika ogólnego miał wpływ spadek zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości osób fizycznych oraz wzrost zaległości w płaceniu podatku od nieruchomości osób prawnych. Wskaźnik zaległości w podatku od osób fizycznych zmniejszył się z 16,11% do 14,02%. W tym przypadku kwota zaległości spadła o 91.145,84 zł. Zaległości od osób prawnych wzrosły z kwoty 4.548.887,50 zł do kwoty 5.159.205,58 zł osiągając przy tym wyższy wskaźnik zaległości 25,39%.

Zaległości w podatku od nieruchomości występujące na 31.12.2023 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym, tj.:

- 1) w stosunku do osób prawnych wystawiono 72 upomnień, 23 tytułów wykonawczych do komornika oraz złożono trzy zawiadomienia do syndyka od wierzyciela,
- 2) w stosunku do osób fizycznych wystawiono 1 033 upomnień i 95 tytułów wykonawczych do komornika.

### **Podatek od środków transportowych**

Podatek od środków transportowych ciąży na posiadaczach samochodów ciężarowych, przyczep i naczep, posiadaczach ciągników siodłowych, balastowych oraz autobusów. Plan roczny wpływów z tego podatku został zrealizowany w 83,56 %. Wpływy wyniosły 923.384,50 zł na planowaną wielkość 1.105.000,00 zł, co oznacza, że osiągnęliśmy wpływy niższe od planowanych o kwotę 181.615,50 zł.

Na kwotę 923.384,50 zł składały się wpływy z podatku od środków transportowych od:

- 1) osób fizycznych – 455.925,83 zł,
- 2) od osób prawnych – 467.458,67 zł.

Podatkiem od posiadania środków transportowych objęto w 2022 roku łącznie 812 pojazdów, natomiast w roku 2023 ich ilość wzrosła i wynosiła 813 pojazdów. W tabeli poniżej przedstawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów na podstawie przypisu 2022 i 2023 roku.

**Tab. 17 Liczba pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych w 2022 i 2023 roku**

| Lp.           | Wyszczególnienie    | Wykonanie 2022 rok |              |            | Wykonanie 2023 rok |              |            |
|---------------|---------------------|--------------------|--------------|------------|--------------------|--------------|------------|
|               |                     | Osoby fizyczne     | Osoby prawne | Razem      | Osoby fizyczne     | Osoby prawne | Razem      |
| 1             | 2                   | 3                  | 4            | 5          | 6                  | 7            | 8          |
| 1             | Samochody ciężarowe | 70                 | 120          | 190        | 74                 | 118          | 192        |
| 2             | Ciągniki siodłowe   | 157                | 86           | 243        | 150                | 94           | 244        |
| 3             | Przyczepy i naczepy | 146                | 167          | 313        | 142                | 171          | 313        |
| 4             | Autobusy            | 16                 | 50           | 66         | 15                 | 49           | 64         |
| <b>OGÓLEM</b> |                     | <b>389</b>         | <b>423</b>   | <b>812</b> | <b>381</b>         | <b>432</b>   | <b>813</b> |

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

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2023 w porównaniu z rokiem 2022 prezentuje tab. 18.

**Tab. 18 Realizacja podatku od środków transportowych za 2022 i 2023 rok**

| Lp. | Wyszczególnienie   | Wykonanie 2022 rok |              |            | Wykonanie 2023 rok |              |            | Wskaźnik wykonania (8:5) |
|-----|--|--------------------|--------------|------------|--------------------|--------------|------------|--------------------------|
|     |  | Osoby fizyczne     | Osoby prawne | Razem      | Osoby fizyczne     | Osoby prawne | Razem      |                          |
| 1   | 2  | 3                  | 4            | 5          | 6                  | 7            | 8          | 9                        |
| 1   | Zaległość 01.01.   | 172 371,12         | 27 975,15    | 200 346,27 | 182 105,04         | 30 277,82    | 212 382,86 | 106,01%                  |
|     | Nadpłata 01.01.  | 0,00               | 0,00         | 0,00       | 0,00               | 0,00         | 0,00       | 0,00%                    |
| 2   | Należności roku  | 432 711,29         | 450 357,00   | 883 068,29 | 430 623,07         | 463 175,85   | 893 798,92 | 101,22%                  |
| 3   | Wpływy roku  | 422 977,37         | 448 054,33   | 871 031,70 | 455 925,83         | 467 458,67   | 923 384,50 | 106,01%                  |
| 4   | Zaległości 31.12   | 182 105,04         | 30 277,82    | 212 382,86 | 156 802,28         | 25 995,00    | 182 797,28 | 86,07%                   |
|     | Nadpłaty 31.12   | 0,00               | 0,00         | 0,00       | 0,00               | 0,00         | 0,00       | 0,00%                    |
| 5   | Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO* | 30,10%             | 6,33%        | 19,60%     | 25,59%             | 5,27%        | 16,53%     | X                        |

\*BO – bilans otwarcia

Jak wynika z danych tabeli w 2023 roku, w stosunku do roku poprzedniego, zmniejszył się zarówno stan zaległości, obniżył się wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO. Ogólna kwota zaległości w 2023 roku wyniosła 182.797,28 zł. W analizowanym okresie, w stosunku do 2022 roku wskaźnik zaległości zmniejszył się z 19,60 % do poziomu 16,53%. Na takie ukształtowanie się wskaźnika ogólnego miał wpływ spadek zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych od osób fizycznych oraz osób prawnych. Zaległości roku 2023 są niższe od zaległości w roku 2022 o 29.585,58 zł, przy czym zaległości u osób fizycznych zmniejszyły się o 25.302,76 zł, natomiast u osób prawnych zmniejszyły się o 4.282,82 zł. Zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych wynosiły 182.797,28 zł. Zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 156.802,28 zł dotyczyły 22 osób. Zaległości występujące u osób prawnych wynoszące 25.995,00 zł ciążyą na 3 podmiotach.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w 2023 roku postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach, tj. m.in. wystawiano łącznie 39 postanowień, w tym o wszczęciu postępowania

w sprawie określenia wysokości zobowiązania i o zaliczeniu wpłaty, wystawiano 19 decyzji określających wysokość zobowiązania, 30 upomnień, 36 wezwań oraz 26 tytułów egzekucyjnych.

### Oplata od posiadania psów

Oplata od posiadania psów została w naszym mieście wprowadzona na mocy uchwały Rady Miejskiej Nr XL/536/09 z dnia 23 września 2009 roku. W ewidencji osób objętych opłatą od posiadania psów w 2023 roku było 1.243 właścicieli posiadających psy, w tym zobowiązanych do opłacenia 580, zaś 529 to osoby zwolnione na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

W analizowanym okresie z opłaty uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 39.790,72 zł i były to wpływy niższe od wpływów planowanych o 2.209,28 zł. Wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów w 2023 roku zostały zrealizowane w 94,74 % tj. na plan w wysokości 42.000,00 zł. Kwotowo zaległości na 31.12.2023 roku wyniosły 26.745,83 zł i dotyczyły 184 osób (204 psów).

### Oplata targowa

Wpływy z opłaty targowej zaplanowane były na 2023 rok na poziomie 230.000,00 zł. Plan roczny został wykonany w 67,70%, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości 155.700,00 zł. Wpływy te zostały zebrane w drodze inkasa. Inkasent opłaty targowej otrzymał wynagrodzenie prowizyjne za 2023 rok uchwalone przez Radę Miejską w wysokości 50,00 % zebranych wpływów.

Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2023 roku wyniosło 77.850,00 zł.

### Pozostałe podatki i opłaty

W tej grupie dochodów klasyfikujemy następujące podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych: podatek rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, oplata skarbowa i inne opłaty. W 2023 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 7.737.141,03 zł.

**Tab. 19. Wykonanie pozostałych podatków i opłat**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Plan 2023 rok | Wykonanie 2023 rok | Wskaźnik wykonania | Różnice +/-   |
|-----|---|---------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 1   | 2   | 3             | 4                  | 5                  | 6             |
| 1   | Podatek rolny   | 33 307,00     | 33 641,34          | 101,00%            | 334,34        |
| 2   | Podatek leśny   | 16 330,00     | 17 710,52          | 108,45%            | 1 380,52      |
| 3   | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej | 460 783,65    | 333 463,40         | 72,37%             | -127 320,25   |
| 4   | Podatek od spadków i darowizn   | 310 000,00    | 381 474,61         | 123,06%            | 71 474,61     |
| 5   | Oplata skarbowa   | 550 000,00    | 354 570,13         | 64,47%             | -195 429,87   |
| 6   | Podatek od czynności cywilnoprawnych  | 3 650 000,00  | 2 540 589,18       | 69,61%             | -1 109 410,82 |
| 7   | Oplaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych                                   | 1 049 925,00  | 1 050 385,45       | 100,04%            | 460,45        |

| Lp.          | Wyszczególnienie   | Plan 2023 rok        | Wykonanie 2023 rok  | Wskaźnik wykonania | Różnice +/-          |
|--------------|--|----------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
| 1            | 2  | 3                    | 4                   | 5                  | 6                    |
| 8            | Wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małych  | 300 075,00           | 300 074,58          | 100,00%            | -0,42                |
| 9            | Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy   | 534 691,00           | 287 567,58          | 53,78%             | -247 123,42          |
| 10           | Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości  | 455 000,00           | 301 841,44          | 66,34%             | -153 158,56          |
| 11           | Opłaty za koncesje i licencje  | 4 000,00             | 2 063,50            | 51,59%             | -1 936,50            |
| 12           | Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów | 400,00               | 103,00              | 25,75%             | -297,00              |
| 13           | Korzystanie z wychowania przedszkolnego  | 360 000,00           | 262 492,35          | 72,91%             | -97 507,65           |
| 14           | Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego                                     | 1 389 360,00         | 1 157 814,58        | 83,33%             | -231 545,42          |
| 15           | Wpływy z różnych opłat   | 576 990,00           | 208 719,61          | 36,17%             | -368 270,39          |
| 16           | Opłata cmentarna   | 670 000,00           | 502 416,76          | 74,99%             | -167 583,24          |
| 17           | Opłata prolongacyjna   | 5 900,00             | 2 213,00            | 37,51%             | -3 687,00            |
| <b>RAZEM</b> |  | <b>10 366 761,65</b> | <b>7 737 141,03</b> | <b>74,63%</b>      | <b>-2 629 620,62</b> |

W przedstawionej grupie dochodów największą kwotę, bo 2.540.589,18 zł stanowiły wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Pozostałe wpływy to m. in. wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 1.157.814,58 zł, z opłat za zezwolenia alkoholowe – 1.050.385,45 zł, opłaty cmentarne – 502.416,76 zł, podatek od spadków i darowizn – 381.474,61 zł, z wpływy z tytułu z opłaty skarbowej – 354.570,13 zł, z opłat za sprzedaż hurtową małych - 300.074,58 zł.

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

Wpływy z opłaty skarbowej zrealizowane w wysokości 354.570,13 zł uzyskano za pośrednictwem następujących instytucji - inkasentów:

- 1) za pośrednictwem Urzędu Miasta – 247.908,56 zł,
- 2) za pośrednictwem Starostwa Powiatowego w Iławie (inkasent) – 106.661,57 zł,

Inkasent opłaty skarbowej za inkaso otrzymał prowizję w wysokości 5,00%. Wyplacono prowizję na łączną kwotę 5.334,53 zł dla Starostwa Powiatowego w Iławie.

### **Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa.**

Wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, czyli udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych uzyskano w łącznej wysokości 33.284.675,00 zł realizując tym samym plan roczny w 100,00 %.

Na tą kwotę składały się następujące dochody:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 2.614.455,00 zł,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 30.670.220,00 zł.

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 2.614.455,00 zł wykonany został w 100,00 %, to znaczy, że uzyskano wpływy w wysokości 2.614.455,00 zł. Zrealizowane w 2023 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 30.670.220,00 zł stanowiły 100,00 % planu rocznego. Poniżej zestawiono wykonanie wpływów z podatków dochodowych na przestrzeni 4 ostatnich lat, tj. 2020 - 2023.

**Tab. 20. Wpływy z podatków stanowiących dochody budżetu państwa w latach 2020 - 2023.**

| Lp. | Rodzaj wpływów  | 2020 rok             |               | 2021 rok             |               | 2022 rok             |              | 2023 rok             |              |
|-----|---|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
|     |   | zł                   | %*            | zł                   | %*            | zł                   | %*           | zł                   | %*           |
| 1   | 2   | 3                    | 4             | 5                    | 6             | 7                    | 8            | 9                    | 10           |
| 1   | <b>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:</b> | <b>34 338 685,52</b> | <b>116,41</b> | <b>39 335 973,44</b> | <b>114,55</b> | <b>38 214 382,69</b> | <b>97,15</b> | <b>33 284 675,00</b> | <b>87,10</b> |
| 1   | Podatek dochodowy od osób fizycznych                                  | 32 940 047,00        | 115,88        | 37 283 234,00        | 113,19        | 36 541 418,88        | 98,01        | 30 670 220,00        | 83,93        |
| 2   | Podatek dochodowy od osób prawnych                                    | 1 398 638,52         | 132,59        | 2 052 739,44         | 146,77        | 1 672 963,81         | 81,50        | 2 614 455,00         | 156,28       |

\*każdy poprzedni rok 100 %

Jak wynika z danych tabeli w 2023 roku wpływy ogółem w podatkach dochodowych zmniejszyły się w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 4.929.707,69 zł. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zmniejszyły się o kwotę 5.871.198,88 zł, natomiast wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zwiększyły się o kwotę 941.491,19 zł w stosunku do roku poprzedniego.

### Dochody z majątku gminy

Dochodami z majątku gminy są wpływy z tytułu dzierżawy, najmu, sprzedaży oraz z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów jak i opłat za przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność. Ze źródeł tych Miasto nasze uzyskało w 2023 roku środki w wysokości 12.649.803,83 zł. Wpływy te były niższe od wielkości planowanych o 3.042.248,17 zł, co oznacza, że plan roczny został wykonany w 80,61 %.

Na kwotę **12.649.803,83 zł** składają się następujące wpływy:

- 1) dochody z dzierżaw i najmu – 8.679.219,23 zł,
- 2) dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 73.958,74 zł,
- 3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 3.819.495,93 zł,
- 4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 77.129,93 zł.

### Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe

Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe wyniosły 5.730.555,79 zł. Finansowy plan tych usług zrealizowany został w 96,45 %. Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez stołówki szkolne – 1.728.602,36 zł,
- 2) wpływy z usług świadczonych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 1.123.687,42 zł, w tym:

- a) odpłatność za obiady i sprzęt rehabilitacyjny pobierana od pensjonariuszy Dziennego Domu Pomocy Społecznej (DDPS) – 261.896,41 zł
- b) odpłatność za usługi opiekuńcze – 861.791,01 zł,
- 3) wpływy za świadczone usługi w żłobku – 393.418,37 zł,
- 4) wpływy za świadczone usługi w Ilawskim Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 2.484.847,64 zł, w tym:
  - a) usługi świadczone na obiektach sportowych – 2.467.595,60 zł,
  - b) usługi świadczone w zakresie organizacji imprez – 17.252,04 zł.

### **Pozostałe dochody**

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasiliły budżet kwotą 2.662.077,31 zł na planowaną wielkość 7.440.842,03 zł. Zatem plan został zrealizowany w 35,78 %. Na kwotę 2.662.077,31 zł składają się następujące wpływy:

- 1) grzywny, kary pieniężne od osób fizycznych i osób prawnych – 22.022,13 zł,
- 2) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 15.751,49 zł,
- 3) wpływy z dywidendy Ilawskich Wodociągów oraz ZKM - 650.00,00 zł,
- 4) wpływy z sprzedaży wyrobów – 39.006,06 zł,
- 5) odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności – 157.690,76 zł,
- 6) pozostałe odsetki (m.in. od środków na rachunkach bankowych) – 77.437,40 zł,
- 7) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 162.788,08 zł,
- 8) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 71.001,88 zł,
- 9) wpływy z darowizn - 6.955,30 zł,
- 10) pozostałe wpływy z różnych dochodów – 1.002.353,02 zł,
- 11) należnie gminie dochody związane z realizacją zadań zleconych (w tym. m.in. wpłaty innych gmin z tytułu egzekwowania świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego) – 137.258,83 zł,
- 12) rekompensata za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych – 1.678,00 zł,
- 13) wpływy z wydatków niewygasających – 308.865,03 zł
- 14) różne rozliczenia finansowe – 9.269,33 zł.

### **Dotacje**

Drugim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje. W 2023 roku dotacje stanowiły 31,43 % dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został wykonany w 91,03 %. Na planowaną kwotę **67.910.658,07 zł** uzyskaliśmy wpływy w wysokości **61.820.390,10 zł**. Otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę łączną 6.090.267,97 zł. Dotacje na zadania bieżące zostały zrealizowane poniżej planu o kwotę 2.565.921,55 zł. Dotacje na zadania majątkowe zostały wykonane poniżej planu o kwotę 3.524.346,42 zł.



O realizacji wpływów z dotacji zaplanowanych na 2023 rok informuje tabela 21.

**Tab.21 Realizacja dotacji w 2023 roku**

| Lp.                               | Cel dotacji   | Plan 2023 rok        | Wykonanie 2023 rok   | Różnice              |
|-----------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1                                 | 2   | 3                    | 4                    | 5                    |
| <b>DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE</b> |   | <b>38 545 924,88</b> | <b>35 980 003,33</b> | <b>-2 565 921,55</b> |
| 1                                 | <b>Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 2010, 2060)</b>  | <b>18 388 672,08</b> | <b>17 915 574,84</b> | <b>-473 097,24</b>   |
| -                                 | Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)   | 13 725,14            | 13 725,14            | 0,00                 |
| -                                 | Transport na wybory do sejmiku (60004)  | 200,00               | 199,22               | -0,78                |
| -                                 | Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)                                  | 507 856,77           | 490 843,77           | -17 013,00           |
| -                                 | Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)  | 6 681,00             | 6 680,99             | -0,01                |
| -                                 | Wybory do Sejmu i Senatu (75108)  | 179 217,00           | 177 970,78           | -1 246,22            |
| -                                 | Referendum ogólnokrajowe i konstytucyjne (75110)  | 1 007,00             | 1 007,00             | 0,00                 |
| -                                 | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153)                          | 350 194,17           | 343 542,90           | -6 651,27            |
| -                                 | Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195) | 3 339,00             | 3 213,00             | -126,00              |
| -                                 | Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)   | 19 800,00            | 19 800,00            | 0,00                 |
| -                                 | Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)   | 180 137,00           | 180 137,00           | 0,00                 |
| -                                 | Pomoc dla cudzoziemców (85231)  | 10 800,00            | 10 800,00            | 0,00                 |
| -                                 | Świadczenia wychowawcze (85501)   | 16 740 097,00        | 16 296 960,45        | -443 136,55          |
| -                                 | Karta Dużej Rodziny (85503)   | 7 981,00             | 7 234,00             | -747,00              |
| -                                 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85513)    | 367 637,00           | 363 460,59           | -4 176,41            |
| 2                                 | <b>Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2020)</b>   | <b>3 000,00</b>      | <b>3 000,00</b>      | <b>0,00</b>          |
| -                                 | Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych (71035)  | 2 000,00             | 2 000,00             | 0,00                 |
| -                                 | Program Razem Bezpieczniej - budowa inteligentnego przejścia dla pieszych przy ul. J. III Sobieskiego (75495)   | 1 000,00             | 1 000,00             | 0,00                 |
| 3                                 | <b>Realizacja własnych zadań bieżących gminy (§ 2030)</b>   | <b>5 658 953,13</b>  | <b>5 491 102,55</b>  | <b>-167 850,58</b>   |
| -                                 | Dotacja na dofinansowanie zadań w ramach rządowego programu "Aktywna tablica" Szkoły podstawowe (80101)   | 35 000,00            | 35 000,00            | 0,00                 |
| -                                 | Upowszechnianie wychowania wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego (80104)   | 1 907 710,00         | 1 876 639,93         | -31 070,07           |
| -                                 | Wieloletni program rządowy "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2019-2023 (80148)  | 79 946,13            | 79 946,13            | 0,00                 |
| -                                 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (85213)                                       | 50 333,00            | 48 091,72            | -2 241,28            |
| -                                 | Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe 85214)  | 686 042,00           | 672 202,64           | -13 839,36           |
| -                                 | Wypłata zasiłków stałych (85216)  | 585 353,00           | 574 974,77           | -10 378,23           |
| -                                 | Dotacja celowa na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie dla pracowników socjalnych (85219)   | 830 761,00           | 829 619,96           | -1 141,04            |
| -                                 | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228)   | 405 051,00           | 397 825,42           | -7 225,58            |
| -                                 | Pomoc w zakresie dożywiania (85230)   | 824 000,00           | 793 181,05           | -30 818,95           |

| Lp.       | Cel dotacji   | Plan 2023 rok       | Wykonanie 2023 rok  | Różnice              |
|-----------|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| 1         | 2   | 3                   | 4                   | 5                    |
| -         | Dotacja celowa na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego "Senior+" na lata 2015-2020 (85295)  | 83 410,00           | 80 581,67           | -2 828,33            |
| -         | Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - stypendia i zasiłki szkolne (85415)  | 171 347,00          | 103 039,26          | -68 307,74           |
| <b>4</b>  | <b>Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień (§ 2310, 2320)</b>   | <b>3 316 027,00</b> | <b>3 026 020,16</b> | <b>-290 006,84</b>   |
| -         | Dotacja z Gminy Iława na świadczenie usług przewozowych komunikacją miejską (60004)   | 135 309,00          | 154 753,88          | 19 444,88            |
| -         | Dotacja z Gminy Iława na utrzymanie cmentarzy komunalnych (71035)   | 85 000,00           | 57 408,45           | -27 591,55           |
| -         | Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w Iławie do niepublicznego przedszkola dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80104)   | 2 600 000,00        | 2 457 019,83        | -142 980,17          |
| -         | Dotacja z Gminy Iława na pokrycie kosztów uczęszczania w Iławie do niepublicznego żłobka dzieci zamieszkujących z terenu gminy wiejskiej Iława (85516)  | 42 000,00           | 22 400,00           | -19 600,00           |
| -         | Dotacje z innych gmin za przebywanie psów z terenu tych gmin w schronisku miejskim (90013)  | 326 300,00          | 249 438,00          | -76 862,00           |
| -         | Dotacja z Powiatu Iławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP biblioteki powiatowej (92116)  | 127 418,00          | 85 000,00           | -42 418,00           |
| <b>5</b>  | <b>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych - dotacja na zapewnienie uczniom objętych obowiązkiem szkolnym dostępu do bezpłatnych podręczników i materiałów ćwiczeniowych (§ 2040)</b> | <b>34 725,00</b>    | <b>30 005,11</b>    | <b>-4 719,89</b>     |
| <b>6</b>  | <b>Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (2057)</b>   | <b>1 505 500,00</b> | <b>86 900,96</b>    | <b>-1 418 599,04</b> |
| -         | Cyfrowa Gmina (75023)   | 718 180,00          | 0,00                | -718 180,00          |
| -         | Przyjazny Cyfrowy Urząd w Iławie (75023)  | 253 120,00          | 32 663,80           | -220 456,20          |
| -         | Iława Inspiruje (75023)   | 10 800,00           | 1 159,85            | -9 640,15            |
| -         | Asystent ucznia (80104)   | 58 200,00           | 53 077,31           | -5 122,69            |
| -         | Cyfrowa Gmina-grant PPRG (85395)  | 465 200,00          | 0,00                | -465 200,00          |
| <b>7</b>  | <b>Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących - (2710)</b>  | <b>18 000,00</b>    | <b>17 996,23</b>    | <b>-3,77</b>         |
| <b>8</b>  | <b>Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2910, 2950)</b>  | <b>9 218,00</b>     | <b>9 138,72</b>     | <b>-79,28</b>        |
| <b>9</b>  | <b>Dotacja celowa dla jst na realizację zadań własnych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2070)</b>  | <b>129 807,76</b>   | <b>129 807,76</b>   | <b>0,00</b>          |
| -         | dotacja na posiłek dla dzieci (85295)   | 90 870,74           | 90 870,74           | 0,00                 |
| -         | dotacja na zasiłek stały (85295)  | 5 790,20            | 5 790,20            | 0,00                 |
| -         | dotacja na zasiłek okresowy (85295)   | 4 310,15            | 4 310,15            | 0,00                 |
| -         | dotacja na składkę zdrowotną z pomocy społecznej (85295)  | 521,13              | 521,13              | 0,00                 |
| -         | dotacja na stypendia dla dzieci (85495)   | 28 315,54           | 28 315,54           | 0,00                 |
| <b>10</b> | <b>Dotacja celowa dla jst na realizację zadań zleconych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2080)</b>   | <b>4 070 919,07</b> | <b>3 947 559,49</b> | <b>-123 359,58</b>   |
| -         | dotacja za nadanie numeru pesel (75095)   | 5 500,00            | 5 170,52            | -329,48              |
| -         | dotacja za wykonanie zdjęcia (75095)  | 5 500,00            | 4 609,90            | -890,10              |
| -         | dotacja za wyżywienie i zakwaterowanie (75495)  | 3 430 710,00        | 3 310 710,00        | -120 000,00          |
| -         | dotacja na udzielenie pomocy psychologicznej (85295)  | 2 500,00            | 360,00              | -2 140,00            |
| -         | dotacja jednorazowa 300 zł (85395)  | 55 080,00           | 55 080,00           | 0,00                 |

| Lp.                                 | Cel dotacji   | Plan 2023 rok        | Wykonanie 2023 rok   | Różnice              |
|-------------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1                                   | 2   | 3                    | 4                    | 5                    |
| -                                   | dotacja na świadczenia rodzinne wraz ze składkami społecznymi (85595)   | 571 629,07           | 571 629,07           | 0,00                 |
| 11                                  | <b>Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2100)</b>  | <b>2 820 960,72</b>  | <b>2 814 271,75</b>  | <b>-6 688,97</b>     |
| 12                                  | <b>Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (2170)</b>   | <b>2 295 321,30</b>  | <b>2 300 063,22</b>  | <b>4 741,92</b>      |
| 13                                  | <b>Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (2180)</b>   | <b>265 668,62</b>    | <b>174 685,75</b>    | <b>-90 982,87</b>    |
| 14                                  | <b>Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (2690)</b>  | <b>29 152,20</b>     | <b>33 876,79</b>     | <b>4 724,59</b>      |
| <b>DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE</b> |   | <b>29 364 733,19</b> | <b>25 840 386,77</b> | <b>-3 524 346,42</b> |
| 1                                   | <b>Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 uoŃp, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6257)</b> | <b>9 467 135,19</b>  | <b>6 747 374,83</b>  | <b>-2 719 760,36</b> |
| -                                   | Przyjazny Cyfrowy Urząd w Iławie (75023)  | 905 915,00           | 905 914,59           | -0,41                |
| -                                   | Iława Inspiruje (75023)   | 2 180,00             | 2 179,71             | -0,29                |
| -                                   | Doposażenie placówek oświatowych Miasta Iławy w nowoczesny sprzęt (80101)   | 720 904,68           | 7 469,10             | -713 435,58          |
| -                                   | Zagospodarowanie przestrzeni nad rzeką Iławką na cele turystyczno - rekreacyjne III etap (90095)  | 310 000,00           | 305 997,14           | -4 002,86            |
| -                                   | Rozwój niskoemisyjnego transportu miejskiego (90095)  | 2 015 735,51         | 562 840,00           | -1 452 895,51        |
| -                                   | Zrównoważony rozwój komunikacji publicznej w Iławie (90095)   | 5 512 400,00         | 4 962 974,29         | -549 425,71          |
| 2                                   | <b>Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (6290)</b>                                   | <b>7 395 440,00</b>  | <b>7 395 440,08</b>  | <b>0,08</b>          |
| -                                   | Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1-go Maja (60016)  | 1 139 400,00         | 1 139 400,00         | 0,00                 |
| -                                   | Objęcie udziałów w tworzonej spółce Społecznej Inicjatywy Mieszkańcowej (75095)   | 3 000 000,00         | 3 000 000,00         | 0,00                 |
| -                                   | Budowa żłobka przy ul. 1-go Maja - Maluch+ (85516)  | 3 256 040,00         | 3 256 040,08         | 0,08                 |
| 3                                   | <b>Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych (6660, 6690)</b>   | <b>83 060,00</b>     | <b>15 269,59</b>     | <b>-67 790,41</b>    |
|                                     | Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności (90019)  | 15 600,00            | 15 269,59            | -330,41              |
|                                     | Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności (60016)  | 67 460,00            | 0,00                 | -67 460,00           |
| 4                                   | <b>Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (6300)</b>  | <b>50 400,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>-50 400,00</b>    |
| -                                   | "Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej" i Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej" (71035)  | 50 400,00            | 0,00                 | -50 400,00           |
| 5                                   | <b>Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na inwestycje i zakupów inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (6320)</b>  | <b>99 000,00</b>     | <b>99 000,00</b>     | <b>0,00</b>          |
| -                                   | Program Razem Bezpieczniej - budowa inteligentnego przejścia dla pieszych przy ul. J. III Sobieskiego (75495)   | 99 000,00            | 99 000,00            | 0,00                 |
| 6                                   | <b>Środki z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (6350)</b>   | <b>75 000,00</b>     | <b>75 000,00</b>     | <b>0,00</b>          |
|                                     | dotacja z PFRON na zakup windy w PM 2 (80104)   | 75 000,00            | 75 000,00            | 0,00                 |
| 7                                   | <b>Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (6370)</b>  | <b>12 194 698,00</b> | <b>11 508 302,27</b> | <b>-686 395,73</b>   |
| -                                   | Budowa ul. Obrońców Westerplatte i ul. Konopnickiej (60016)   | 4 275 000,00         | 4 275 000,00         | 0,00                 |
| -                                   | Budowa ul. Dworcowej, Gospodarskiej, Łąkowej (60016)  | 3 853 303,00         | 3 853 302,27         | -0,73                |

| Lp.                  | Cel dotacji   | Plan 2023 rok        | Wykonanie 2023 rok   | Różnice              |
|----------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1                    | 2   | 3                    | 4                    | 5                    |
| -                    | Budowa żłobka przy ul. 1-go Maja (85516)  | 2 966 395,00         | 2 400 000,00         | -566 395,00          |
| -                    | Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zalewskiej (90001) | 1 100 000,00         | 980 000,00           | -120 000,00          |
| <b>RAZEM DOTACJE</b> |   | <b>67 910 658,07</b> | <b>61 820 390,10</b> | <b>-6 090 267,97</b> |

## Subwencje

W 2023 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 50.119.013,45 zł. W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 25,48 % i były trzecim pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 50.119.013,45 zł składały się następujące części subwencji:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej – 33.953.549,00 zł,
- 2) część wyrównawcza subwencji – 6.687.939,00 zł,
- 3) uzupełnienie subwencji ogólnej – 9.477.525,45 zł.

W roku 2023 do budżetu Miasta wpłynęła cała zaplanowana kwota subwencji. Nie pokryła jednak ona wszystkich oświatowych zobowiązań, dlatego pozostała część została pokryta ze środków własnych miasta.

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

W analizowanym okresie dyrektorzy: Iławskiego Centrum Usług Wspólnych, Przedszkoli, Szkół Podstawowych, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Miejskiego Żłobka, Iławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji nie podjęli żadnych decyzji odnośnie umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty należności pieniężnych, zgodnie z § 8 ust.4 Uchwały Nr L/617/2010 roku Rady Miejskiej w Iławie z dnia 28 kwietnia 2010 roku w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawnych przypadających Gminie Miejskiej Iława oraz jej jednostkom podległym, a także określenie warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulgi stanowią będą pomoc publiczną oraz wskazania organów do tego uprawnionych.

## REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

### Informacje ogólne

W 2023 roku wydatki budżetowe wyniosły 202.659.968,01 zł na planowaną kwotę 220.167.470,20 zł, co oznacza, że plan wydatków wykorzystano w 92,05%. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 84,41% i wyniosły 171.055.178,85 zł. Wydatki majątkowe natomiast stanowiły 15,59% i wyniosły 31.604.789,16 zł. Plan wydatków bieżących zrealizowano w 93,87% a plan wydatków majątkowych zrealizowano w 83,29%.

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

**Tab. 22 Realizacja wydatków budżetowych w 2023 roku**

| Lp       | Wyszczególnienie   | Plan 2023             | Wskaźnik struktury |                | Wykonanie 2023 rok    | Wskaźnik struktury |                | Wskaźnik wykonania |
|----------|--|-----------------------|--------------------|----------------|-----------------------|--------------------|----------------|--------------------|
|          |  |                       | 4                  | 5              |                       | 7                  | 8              |                    |
| 1        | 2  | 3                     | 4                  | 5              | 6                     | 7                  | 8              | 9                  |
| <b>I</b> | <b>Wydatki ogółem</b>  | <b>220 167 470,20</b> | <b>100,00%</b>     | <b>X</b>       | <b>202 659 968,01</b> | <b>100,00%</b>     | <b>X</b>       | <b>92,05%</b>      |
| <b>A</b> | <b>Wydatki bieżące</b>   | <b>182 220 715,29</b> | <b>82,76%</b>      | <b>100,00%</b> | <b>171 055 178,85</b> | <b>84,41%</b>      | <b>100,00%</b> | <b>93,87%</b>      |
| 1        | Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń  | 76 869 987,05         | 34,91%             | 42,19%         | 73 459 907,74         | 36,25%             | 42,95%         | 95,56%             |
| 2.       | Dotacje udzielone  | 20 184 068,29         | 9,17%              | 11,08%         | 20 090 166,09         | 9,91%              | 11,74%         | 99,53%             |
| 3.       | Świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 24 354 475,37         | 11,06%             | 13,37%         | 24 064 286,24         | 11,87%             | 14,07%         | 98,81%             |
| 4.       | Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE  | 692 738,45            | 0,31%              | 0,38%          | 692 698,73            | 0,34%              | 0,40%          | 99,99%             |
| 5.       | Wydatki na obsługę długu   | 3 794 000,00          | 1,72%              | 2,08%          | 2 904 126,69          | 1,43%              | 1,70%          | 76,55%             |
| 7.       | Pozostałe wydatki bieżące  | 56 325 446,13         | 25,58%             | 30,91%         | 49 843 993,36         | 24,59%             | 29,14%         | 88,49%             |
| <b>B</b> | <b>Wydatki majątkowe</b>   | <b>37 946 754,91</b>  | <b>17,24%</b>      | <b>100,00%</b> | <b>31 604 789,16</b>  | <b>15,59%</b>      | <b>100,00%</b> | <b>83,29%</b>      |
| 1.       | Inwestycje i zakupy inwestycyjne   | 23 659 389,91         | 10,75%             | 62,35%         | 19 917 380,72         | 9,83%              | 63,02%         | 84,18%             |
| 2.       | Dotacje na zadania inwestycyjne  | 14 284 865,00         | 6,49%              | 37,64%         | 11 684 908,44         | 5,77%              | 36,97%         | 81,80%             |
| 3        | Wpłaty jednostek na państwowych fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych | 2 500,00              | 0,00%              | 0,01%          | 2 500,00              | 0,00%              | 0,01%          | 100,00%            |

Rzeczywiście poniesione wydatki w stosunku do wielkości planowanych były niższe o kwotę **17.507.502,19 zł**.

Niewydatkowano środków w następujących pozycjach:

**1) wydatki bieżące – 11.165.536,44 zł:**

- a) wynagrodzenia i pochodne – 3.410.079,31 zł,
- b) dotacje udzielone – 93.902,20 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 290.189,13 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 39,72 zł,
- e) wydatki na obsługę długu publicznego – 889.873,31 zł,
- f) pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta – 6.481.452,77 zł,

## 2) wydatki majątkowe na zadaniach i zakupach inwestycyjnych – 6.341.965,75 zł.

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

Wykonanie planu wydatków budżetowych według działów i z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia tabela 23.

**Tab. 23 Realizacja wydatków budżetowych za 2023 rok**

| Lp.        | Treść  | Plan 2023 rok        | Wykonanie 2023 rok   | Wskaźnik wykonania (4:3) | Wskaźnik struktury |
|------------|--|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| 1          | 2  | 3                    | 4                    | 5                        | 6                  |
| <b>010</b> | <b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>   | <b>14 425,14</b>     | <b>14 402,96</b>     | <b>99,85%</b>            | <b>0,01%</b>       |
|            | wydatki bieżące  | 14 425,14            | 14 402,96            | 99,85%                   | 0,01%              |
| <b>020</b> | <b>LEŚNICTWO</b>   | <b>100,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>             | <b>0,00%</b>       |
|            | wydatki bieżące  | 100,00               | 0,00                 | 0,00%                    | 0,00%              |
| <b>400</b> | <b>WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ</b> | <b>629 631,00</b>    | <b>628 619,71</b>    | <b>99,84%</b>            | <b>0,31%</b>       |
|            | wydatki bieżące  | 629 631,00           | 628 619,71           | 99,84%                   | 0,31%              |
| <b>600</b> | <b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>  | <b>14 499 610,03</b> | <b>13 682 032,23</b> | <b>94,36%</b>            | <b>6,75%</b>       |
|            | wydatki bieżące  | 3 846 292,00         | 3 205 800,52         | 83,35%                   | 1,58%              |
|            | wydatki majątkowe  | 10 653 318,03        | 10 476 231,71        | 98,34%                   | 5,17%              |
| <b>630</b> | <b>TURYSTYKA</b>   | <b>270 314,00</b>    | <b>259 765,40</b>    | <b>96,10%</b>            | <b>0,13%</b>       |
|            | wydatki bieżące  | 270 314,00           | 259 765,40           | 96,10%                   | 0,13%              |
| <b>700</b> | <b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>                                       | <b>8 733 546,00</b>  | <b>8 165 895,49</b>  | <b>93,50%</b>            | <b>4,03%</b>       |
|            | wydatki bieżące  | 7 680 291,00         | 7 131 681,69         | 92,86%                   | 3,52%              |
|            | wydatki majątkowe  | 1 053 255,00         | 1 034 213,80         | 98,19%                   | 0,51%              |
| <b>710</b> | <b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>  | <b>1 326 894,00</b>  | <b>1 163 376,06</b>  | <b>87,68%</b>            | <b>0,57%</b>       |
|            | wydatki bieżące  | 760 544,00           | 610 231,34           | 80,24%                   | 0,30%              |
|            | wydatki majątkowe  | 566 350,00           | 553 144,72           | 97,67%                   | 0,27%              |
| <b>750</b> | <b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>                                       | <b>13 703 616,53</b> | <b>12 485 669,61</b> | <b>91,11%</b>            | <b>6,16%</b>       |
|            | wydatki bieżące  | 13 467 900,22        | 12 267 125,57        | 91,08%                   | 6,05%              |
|            | wydatki majątkowe  | 235 716,31           | 218 544,04           | 92,71%                   | 0,11%              |
| <b>751</b> | <b>URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ</b>                   | <b>186 905,00</b>    | <b>185 658,77</b>    | <b>99,33%</b>            | <b>0,092%</b>      |
|            | wydatki bieżące  | 186 905,00           | 185 658,77           | 99,33%                   | 0,092%             |
| <b>754</b> | <b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA</b>           | <b>3 856 510,00</b>  | <b>3 770 200,05</b>  | <b>97,76%</b>            | <b>1,86%</b>       |
|            | wydatki bieżące  | 3 687 010,00         | 3 616 995,55         | 98,10%                   | 1,78%              |
|            | wydatki majątkowe  | 169 500,00           | 153 204,50           | 90,39%                   | 0,08%              |
| <b>757</b> | <b>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</b>                                     | <b>3 788 000,00</b>  | <b>2 904 126,69</b>  | <b>76,67%</b>            | <b>1,43%</b>       |
|            | wydatki bieżące  | 3 788 000,00         | 2 904 126,69         | 76,67%                   | 1,43%              |
| <b>758</b> | <b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>   | <b>446 000,00</b>    | <b>902,12</b>        | <b>0,20%</b>             | <b>0,00%</b>       |
|            | wydatki bieżące  | 446 000,00           | 902,12               | 0,20%                    | 0,00%              |
| <b>801</b> | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>  | <b>79 646 354,23</b> | <b>76 687 653,13</b> | <b>96,29%</b>            | <b>37,84%</b>      |

| Lp.          | Treść   | Plan 2023 rok         | Wykonanie 2023 rok    | Wskaźnik wykonania (4:3) | Wskaźnik struktury |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     | 5                        | 6                  |
|              | wydatki bieżące   | 78 360 994,32         | 75 435 952,91         | 96,27%                   | 37,22%             |
|              | wydatki majątkowe                                       | 1 285 359,91          | 1 251 700,22          | 97,38%                   | 0,62%              |
| <b>851</b>   | <b>OCHRONA ZDROWIA</b>                                  | <b>1 392 514,00</b>   | <b>1 122 005,57</b>   | <b>80,57%</b>            | <b>0,55%</b>       |
|              | wydatki bieżące   | 1 222 514,00          | 991 960,09            | 81,14%                   | 0,49%              |
|              | wydatki majątkowe                                       | 170 000,00            | 130 045,48            | 76,50%                   | 0,06%              |
| <b>852</b>   | <b>POMOC SPOŁECZNA</b>                                  | <b>17 211 498,23</b>  | <b>16 284 214,58</b>  | <b>94,61%</b>            | <b>8,04%</b>       |
|              | wydatki bieżące   | 17 210 498,23         | 16 284 214,58         | 94,62%                   | 8,04%              |
|              | wydatki majątkowe                                       | 1 000,00              | 0,00                  | 0,00%                    | 0,00%              |
| <b>853</b>   | <b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b> | <b>2 519 897,92</b>   | <b>2 475 977,55</b>   | <b>98,26%</b>            | <b>1,22%</b>       |
|              | wydatki bieżące   | 2 519 897,92          | 2 475 977,55          | 98,26%                   | 1,22%              |
| <b>854</b>   | <b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>                    | <b>264 497,54</b>     | <b>187 119,75</b>     | <b>70,75%</b>            | <b>0,09%</b>       |
|              | wydatki bieżące   | 264 497,54            | 187 119,75            | 70,75%                   | 0,09%              |
| <b>855</b>   | <b>RODZINA</b>  | <b>33 645 491,27</b>  | <b>27 388 258,37</b>  | <b>81,40%</b>            | <b>13,51%</b>      |
|              | wydatki bieżące   | 20 925 491,27         | 20 287 254,14         | 96,95%                   | 10,01%             |
|              | wydatki majątkowe                                       | 12 720 000,00         | 7 101 004,23          | 55,83%                   | 3,50%              |
| <b>900</b>   | <b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>        | <b>21 283 207,31</b>  | <b>19 297 067,59</b>  | <b>90,67%</b>            | <b>9,52%</b>       |
|              | wydatki bieżące   | 11 038 951,65         | 9 162 664,90          | 83,00%                   | 4,52%              |
|              | wydatki majątkowe                                       | 10 244 255,66         | 10 134 402,69         | 98,93%                   | 5,00%              |
| <b>921</b>   | <b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>         | <b>5 862 360,00</b>   | <b>5 807 226,07</b>   | <b>99,06%</b>            | <b>2,87%</b>       |
|              | wydatki bieżące   | 5 361 360,00          | 5 319 860,00          | 99,23%                   | 2,63%              |
|              | wydatki majątkowe                                       | 501 000,00            | 487 366,07            | 97,28%                   | 0,24%              |
| <b>926</b>   | <b>KULTURA FIZYCZNA</b>                                 | <b>10 886 098,00</b>  | <b>10 149 796,31</b>  | <b>93,24%</b>            | <b>5,01%</b>       |
|              | wydatki bieżące   | 10 539 098,00         | 10 084 864,61         | 95,69%                   | 4,98%              |
|              | wydatki majątkowe                                       | 347 000,00            | 64 931,70             | 18,71%                   | 0,03%              |
| <b>RAZEM</b> |   | <b>220 167 470,20</b> | <b>202 659 968,01</b> | <b>92,05%</b>            | <b>100,00%</b>     |
|              | w tym: wydatki bieżące                                  | 182 220 715,29        | 171 055 178,85        | 93,87%                   | 84,41%             |
|              | wydatki majątkowe                                       | 37 946 754,91         | 31 604 789,16         | 83,29%                   | 15,59%             |

## Realizacja wydatków bieżących

Jak już wcześniej wspomniano w 2023 roku na wydatki bieżące wydatkowano kwotę **171.055.178,85 zł**. Plan roczny został zrealizowany w 93,87%. Na te wydatki składały się następujące ich rodzaje:

### 1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 73.459.907,74 zł

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne są związane z finansowaniem przez budżet zatrudnienia w jednostkach budżetowych osób realizujących zadania własne Miasta jak i zadania zlecone. Są to następujące jednostki organizacyjne: Szkoły, Przedszkola, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Ilawskiego Centrum Usług Wspólnych, Ilawskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji, Żłobek Miejski, Urząd Miasta. Ponadto wydatki te obejmują prowizje

wypłacane inkasentom będącymi osobami fizycznymi zajmującymi się poborem podatków i opłat lokalnych (dotyczy wynagrodzenia bezosobowe osób wykonujących różne zadania, na umowę zlecenie lub umowę o dzieło, na rzecz Miasta jak i jednostek budżetowych. Są to również wydatki na opłacenie obowiązkowych świadczeń społecznych od zleceń za wykonane prace przy aktualizacji spisów wyborców, jak i obowiązkowe opłacanie składek z ubezpieczenia społecznego za niektóre osoby pobierające zasiłki i świadczenia z opieki społecznej.

W ogólnych wydatkach budżetowych udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne stanowi 36,25%, a w wydatkach bieżących 42,95%. Plan roczny wykorzystano w 95,56% a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 3.410.079,31 zł.

## **2) dotacje udzielone – 20.090.166,09 zł**

Wydatki o charakterze dotacji stanowiły w ogólnych wydatkach budżetowych 9,91%, a 11,74% w wydatkach bieżących. W analizowanym okresie przekazano o 93.902,20 zł mniej dotacji niż planowano, co oznaczało wykonanie planu w 99,53 %.

W 2023 roku w ramach kwoty 20.090.166,09 zł przekazano dotacje dla:

- a) ławskiego Centrum Kultury – 3.675.860,00 zł (przekazano 100% dotacji),
- b) Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.590.000,00 zł (przekazano 100% dotacji),
- c) jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy – 890.140,65 zł (przekazano 25.500,00 zł mniej niż zakładał plan),
- d) niepublicznej szkoły podstawowej - 0,00 zł (wydatkowano 10,00 zł mniej niż zaplanowano),
- e) niepublicznych placówek przedszkolnych oraz punktów przedszkolnych – 13.631.301,47 zł (wydatkowano o 46.205,17 zł mniej niż planowano),
- f) niepublicznych żłobków – 116.550,00 zł (wydatkowano o 17.450,00 zł mniej niż planowano),
- g) j.s.t. jako pomoc finansową na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 7.400,00 zł (wydatkowano 2.000,00 zł mniej niż planowano),
- h) wpłaty na rzecz związków gmin – 172.564,23 zł (wydatkowano 86,77 zł mniej niż zaplanowano),
- i) dotacja dla innych gmin na realizację zadań własnych gminy – 6.349,74 zł (wydatkowano 2.650,26 zł mniej niż planowano),

## **3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 24.064.286,24 zł.** W ramach w tych wydatków najwięcej wydatkowano na świadczenia społeczne w wysokości 20.382.860,42 zł.

## **4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 692.698,73 zł,**

## **5) wydatki na obsługę długu publicznego – 2.904.126,69 zł,**

Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w 2023 roku odsetki od zaciągniętych kredytów przez gminę w wysokości 2.904.126,69 zł. Wydatki te stanowiły 1,43% wydatków budżetowych i 1,70% wydatków bieżących.

## **6) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę – 49.843.993,36 zł**



Wydatki te stanowiły 24,59% ogółu wydatków bieżących i 29,14% ogółu wydatków budżetowych. Plan roczny zrealizowany został w 88,49%, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 6.481.452,77 zł.

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

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

|           |                          |
|-----------|--------------------------|
| Plan      | 14.425,14 zł             |
| Wykonanie | 14.402,96 zł, tj. 99,85% |

Kwota 14.402,96 zł przeznaczona została na wpłatę na rzecz Izby Rolniczej 2% wpływów z podatku rolnego, zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej oraz należne gminie 2% dotacji na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku - częściowe pokrycie kosztów zakupu materiałów.

### **Dział 020 – Leśnictwo**

|           |                    |
|-----------|--------------------|
| Plan      | 100,00 zł          |
| Wykonanie | 0,00 zł, tj. 0,00% |

W dziale 020 w 2023 roku nie poniesiono planowanych wydatków.

### **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę**

|           |                           |
|-----------|---------------------------|
| Plan      | 629.631,00 zł             |
| Wykonanie | 628.619,71 zł, tj. 99,84% |

W roku 2023 w ramach wydatków bieżących opłacono zakup węgla wraz z kosztem dystrybucji, który był przeznaczony dla mieszkańców Ilawy. Na dzień 31.12.2023 r. cały zakupiony węgiel został sprzedany mieszkańcom.

### **Dział 600 - Transport i łączność**

|           |                             |
|-----------|-----------------------------|
| Plan      | 3.846.292,00 zł             |
| Wykonanie | 3.205.800,52 zł, tj. 83,35% |

W roku 2023 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez Zakład Komunikacji Miejskiej usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 2.050.000,00 zł,

2) bieżące wydatki na drogach miejskich – 1.155.800,52 zł

(wykonano konserwację i naprawę oznakowania poziomego, przeprowadzono remont nawierzchni utwardzonych i nawierzchni gruntowych, dokonano remontu chodników, przeprowadzono konserwację i naprawy sygnalizacji świetlnej, opracowano projekty zmiany organizacji ruchu, malowanie oznakowania poziomego, przeprowadzono przeglądy roczne dróg).

### **Dział 630 - Turystyka**

Plan 270.314,00 zł

Wykonanie 259.765,40 zł, tj. 96,10%

Kwota 259.765,40 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości 13, Punktu Informacji Turystycznej.

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

Plan 7.680.291,00 zł

Wykonanie 7.131.681,69 zł, tj. 92,86%

Plan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 92,86%. W stosunku do planu wydatki rzeczywiste były niższe o 548.609,31 zł. Z kwoty 7.131.681,69 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wydatkowano 782.568,67 zł, na gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano 5.555.134,22 zł i przeznaczono na opłacenie usług za dostawę co, cw, zw, gazu i energii oraz innych usług do gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych, na wydatki obciążające gminę jako właściciela lokali mieszkalnych administrowanych przez ITBS związanych m.in. z opłaceniem usług za dostawę mediów, z remontami, konserwacją budynków, utrzymaniem czystości, wywozem nieczystości dotyczący lokali mieszkalnych, wydatki na wypłatę zaliczki na utrzymanie nieruchomości wspólnej i zaliczki na fundusz remontowy dotyczący części gminnej we Wspólnotach Mieszkaniowych, wypłatę kaucji mieszkaniowych, podatek od nieruchomości gminnych, odszkodowania za brak lokali socjalnych oraz pozostałe wydatki. Kwotę w wysokości 774.978,84 zł przeznaczono na opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym (ITBS) oraz 18.999,96 zł na prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS – Zarząd Gospodarki Lokalami”.

## **Dział 710 - Działalność usługowa**

|           |                           |
|-----------|---------------------------|
| Plan      | 760.544,00 zł             |
| Wykonanie | 610.231,34 zł, tj. 80,24% |

W ramach kwoty 610.231,34 zł na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarzy komunalnych przy ul. Ostródzkiej, Piaskowej i Wyszyńskiego wydatkowano 603.341,34 zł, w tym na pokrycie kosztów zarządzania i utrzymania komunalnych cmentarzy, bieżące utrzymanie grobów wojennych opłacone przez państwo, utrzymanie bazy danych cmentarzy i wsparcia technicznego dla programów IAC i Grobonet, remont orynnowania na dachu domu przedpogrzebowego na cmentarzu przy ul. Piaskowej, okresowe przeglądy UDT urządzeń ciśnieniowych w kotłowni przy ul. Piaskowej, awaryjny remont schodów w głównych ciągach komunikacyjnych na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej. Pozostała kwota w wysokości 6.890,00 zł przeznaczona została na wynajem toalet ustawionych na cmentarzu komunalnym przy ul. Ostródzkiej.

## **Dział 750 - Administracja publiczna**

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| Plan      | 13.467.900,22 zł             |
| Wykonanie | 12.267.125,57 zł, tj. 91,08% |

W dziale tym ewidencjonowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej, Urzędu Miasta oraz wydatki na promocję miasta. Jako administracja publiczna traktowana jest również wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, którą w mieście Iława prowadzi Iławskie Centrum Usług Wspólnych. W roku 2023 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły 12.267.125,57 zł i przeznaczone zostały na:

- 1) pomoc finansową dla Województwa Warmińsko Mazurskiego na częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w Brukseli Biura Regionalnego Województwa – 5.400,00 zł**
- 2) funkcjonowanie Rady Miejskiej – 303.902,03 zł**

Wydatki te przeznaczone były na wypłatę diet radnych, prenumeratę prasy, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, pokrycie kosztów podróży służbowych krajowych, zakup artykułów spożywczych związanych z obsługą posiedzeń Rady Miejskiej i jej funkcjonowaniem, zakup materiałów biurowych, zakup tonerów, wydatki poniesione na Młodzieżową Radę Miasta.
- 3) wydatki związane z promocją Miasta – 166.250,50 zł**

Wydatki te pokrywały koszty wykonania różnych gadżetów, materiałów promocyjnych, wykonanie projektów graficznych, montaż filmów, wydruk zdjęć, druk plakatów, wykonanie gadżetów promujących miasto Iława, zakup kalendarzy trójdzielnych, jednodzielnych, książkowych, kartek świątecznych, promocję w prasie i mediach, koszty wydawnictw i różnych dodruków.
- 4) wpłaty i opłaty na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy Miasto – 249.925,68 zł**

- a) Związek Miast Polskich – 12.405,83 zł,
- b) Związek Gmin „Jeziorak” – 116.719,00 zł, (w tym składka członkowska – 31.719,00 zł i wpłata na pokrycie kosztów funkcjonowania i obsługi projektu „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół Jeziora Jeziorak” – 85.000,00 zł),
- c) Stowarzyszenie Gmin Euroregion Bałtyk – 6.505,00 zł,
- d) Związek Gmin Kanalu Ostródzko - Elbląskiego – 10.914,40 zł,
- e) Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna – 6.200,00 zł,
- f) Związek Gmin „Czyste Środowisko” – 32.525,00 zł,
- g) Zachodniomazurska Lokalna Organizacja Turystyczna – 64.656,45 zł.

**5) pozostała działalność – 55.363,90 zł**

Wydatki ponoszone na pozostałą działalność to wydatki ponoszone w związku ze współpracą z organizacjami pozarządowymi, koszty nadania numeru pesel oraz koszty wykonania zdjęć w ramach pomocy obywatelom Ukrainy, koszty karty mieszkańca oraz przeprowadzenie loterii podatkowej.

**6) wspólna obsługa j.s.t. - funkcjonowanie ławskiego Centrum Usług Wspólnych – 1.894.278,26 zł**

Wydatki na bieżące funkcjonowanie ławskiego Centrum Usług Wspólnych to w 91,95% wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. Jest to kwota w wysokości 1.741.832,09 zł. W jednostce tej zatrudnionych jest 19 osób na 18,5 etatach. Pozostała kwota w wysokości 152.446,17 zł przeznaczona została na opłaty za konserwację kserokopiarki i drukarek, opłaty związane z badaniami lekarskimi, korzystaniem z Internetu, telefonów, szkoleniami pracowników, zakupem materiałów administracyjno – biurowych, środków czystości, zakup aktualizacji programów komputerowych, domeny, zakup prasy i dostępu do serwisu oraz obsługę prawną.

**7) dotacja w wysokości 4.000,00 zł**

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

**8) pomoc finansowa w wysokości – 2.000,00 zł**

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

**9) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 9.586.005,20 zł**

Urząd Miasta jest jednostką budżetową realizującą zadania własne jak i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zadania zlecone, jakie realizuje Urząd to wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie meldunków ludności, prowadzenie Urzędu Stanu Cywilnego, prowadzenie spraw z zakresu obrony cywilnej i ewidencji działalności gospodarczej. Kwota 9.586.005,20 zł, stanowiąca wydatki bieżące obejmuje wydatki ewidencjonowane w dwóch rozdziałach - 75023 - Urzędy gmin i 75011 - Urzędy Wojewódzkie. W rozdziale 75011 na wydatki bieżące wydatkowano 985.963,91 zł, natomiast w rozdziale 75023 kwotę 8.600.041,29 zł. Na finansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w zakresie prowadzenia zadań zleconych otrzymaliśmy dotację w wysokości 490.843,77 zł. Wysokość dotacji z budżetu państwa nie zabezpiecza w 100% tych wydatków i dlatego zmuszeni jesteśmy do pokrywania różnicy wydatków z dochodów własnych.

Na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta składają się przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenia, wypłata tzw. "13-ki", obowiązkowe odpisy pracodawcy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w wysokości 7.041.845,71 zł. Na pozostałe wydatki bieżące, tj. remonty, zakupy tonerów, papieru, materiałów biurowych, oprogramowania, sprzętu komputerowego, wyposażenia, korzystanie z telefonów, Internetu, media, przesyłki pocztowe, przeglądy samochodów, wywóz śmieci, sprzątanie ratusza, monitoring, inkaso opłaty targowej, koszty podróży służbowych, koszt okresowych badań lekarskich, koszt energii elektrycznej, wody i ogrzewania, prenumerata prasy, obsługa prawna, administrowanie siecią i obsługa programów, obsługa strony internetowej, szkolenia, ochronę budynku, fundusz świadczeń socjalnych ubezpieczenia wydatkowano 2.544.159,49 zł.

### **Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy**

|           |                           |
|-----------|---------------------------|
| Plan      | 186.905,00 zł             |
| Wykonanie | 185.658,77 zł, tj. 99,33% |

W 2023 roku wydatkowano 185.658,77 zł:

- 6.680,99 zł na aktualizację spisów wyborców,
- 177.970,78 zł na wybory do sejmiku i senatu,
- 1.007,00 zł na przeprowadzenia referendum ogólnokrajowego.

W tym dziale ponoszone były wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i w 100% były one opłacane przez budżet państwa poprzez przekazanie dotacji w wysokości 185.658,77 zł.

### **Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

|           |                             |
|-----------|-----------------------------|
| Plan      | 3.387.010,00 zł             |
| Wykonanie | 3.616.995,55 zł, tj. 98,10% |

Na kwotę **3.616.995,55 zł** składają się następujące pozycje:

#### **1) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 251.259,15 zł**

Wypłacono ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo - gaśniczych i szkoleniach pożarniczych, zakupiono niezbędne materiały i wyposażenie (w tym paliwo do samochodów), wypłacono ryczałt kierowcom, badania techniczne oraz przeglądy pojazdów pożarniczych, ubezpieczenie sprzętu ratowniczego, zakup środków pianotwórczych, masek strażackich, akumulatorów, poniesiono koszty na utrzymanie na bazę OSP w ZKM w wysokości 103.32,00 zł, (media, czynsz z tytułu najmu lokalu, telefon, internet).

#### **3) wydatki na zadania w zakresie obrony cywilnej – 13.899,00 zł**

Poniesiono wydatki na naprawę i modernizację syren miejskich w Ilawie.

#### **4) dotacja na zadanie własne realizowane przez stowarzyszenia – 29.000,00 zł**

- a) udzielono dotacji na realizację programu polegającego na „Zapewnieniu bezpieczeństwa na akwenach, wypoczywających w okresie letnim mieszkańców Miasta, jak i osób przybywających do miasta od 1 maja do 30 września” w wysokości 28.000,00 zł. Dotację otrzymało Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe, które w okresie letnim patroluje jezioro Jeziorak i czuwa nad bezpieczeństwem osób wypoczywających nad nim – środki przeznaczone na zakup paliwa, olejów, sprzętu ratowniczego oraz opłacenia ubezpieczenia łodzi ratunkowych.
- b) udzielono dotacji na realizację zadania „Organizacja Rejonowych Mistrzostw Pierwszej Pomocy” w wysokości 1.000,00 zł. Dotację otrzymało Warmińsko Mazurski oddział PCK w Iławie.
- 5) wydatki na zarządzanie kryzysowe w wysokości 3.194,90 zł** – Poniesiono wydatki na usługę weterynaryjną związaną z zdarzeniami z dzikimi zwierzętami na terenie miasta Iławy.
- 6) wydatki na 3.319.642,50 zł** poniesiono na podstawie umowy z Wojewodą na zakwaterowanie i wyżywienie uchodźców z Ukrainy wydatkowano 1.383.462,50 zł, na zakwaterowanie na podstawie art. 13 uchodźców z Ukrainy wydatkowano 1.933.180,00 zł, na wydatki bieżące poniesione na budowę inteligentnego przejścia dla pieszych przy ul. Jana III Sobieskiego w wysokości 3.000,00 zł.

#### **Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

|           |                             |
|-----------|-----------------------------|
| Plan      | 3.788.000,00 zł             |
| Wykonanie | 2.904.126,69 zł, tj. 76,67% |

Wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego to wypłacone bankom odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Miejską Iława w wysokości 2.904.126,69 zł. W analizowanym okresie nie wystąpiły wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.

#### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

|           |                      |
|-----------|----------------------|
| Plan      | 446.000,00 zł        |
| Wykonanie | 902,12 zł, tj. 0,20% |

W dziale 758 zaplanowano środki w wysokości 446.000,00 zł:

- 433.000,00 zł na rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe, wydatków nie poniesiono,
- 13.000,00 zł na spłatę zadłużenia od przejętych nieruchomości po osobach zmarłych, wydatkowano kwotę 902,12 zł.

#### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| Plan      | 78.360.994,32 zł             |
| Wykonanie | 75.435.952,91 zł, tj. 96,27% |

Wydatki bieżące w dziale „801 – Oświata i wychowanie” stanowią 37,22% ogółu poniesionych wydatków bieżących w całym budżecie miasta. Wydatki te zrealizowano w 96,27% niewydatkując kwoty 2.925.041,41 zł w stosunku do planu. Na wydatki bieżące w tym dziale składają się następujące wydatki:

**1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych – 32.492.473,81 zł.**

W wydatkach bieżących na utrzymanie szkół podstawowych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 29.183.868,22 zł, co stanowi 89,82 % wydatków. Pozostała kwota, tj. 3.308.605,59 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie szkół podstawowych. W kwocie tej kwotę 267.863,71 zł wydatkowano na remonty i naprawy. Na zakup usług obcych wydatkowano 426.653,97 zł. Natomiast na zakup energii wydatkowano 1.631.690,88 zł. Zakupiono pomoce naukowe, dydaktyczne i książki za kwotę 142.390,85 zł, 412.663,33 zł wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia.

Według stanu na 31.12.2023 roku liczba uczniów uczęszczających do ławskich szkół podstawowych wyniosła 2.814 uczniów. Do Szkoły Podstawowej Nr 1 uczęszczało 692 uczniów w 28 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało 591 uczniów w 27 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 3 - 572 uczniów w 26 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 4 - 450 uczniów w 21 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 5 – 509 uczniów w 23 oddziałach.

**2) bieżące utrzymanie przedszkoli miejskich – 16.035.461,00 zł.**

W wydatkach bieżących na utrzymanie przedszkoli na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 13.212.928,89 zł, co stanowi 82,40% wydatków. Pozostała kwota, tj. 2.822.532,11 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie przedszkoli. W kwocie tej kwotę 227.454,48 zł przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia, kwotę 111.230,11 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych przedszkolach. Na wyżywienie dzieci przeznaczono kwotę 1.096.198,00 zł. Na zakup energii wydatkowano 880.833,06 zł, na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 100.133,83 zł, a na zakup usług pozostałych 230.433,05 zł. Według stanu na 31.12.2023 roku liczba uczęszczających do ławskich przedszkoli wyniosła 847 dzieci. Do Przedszkola Nr 2 uczęszczało 210 dzieci w 11 oddziałach, do Przedszkola Nr 3 - 155 dzieci w 7 oddziałach, do Przedszkola Nr 4 – 120 dzieci w 6 oddziałach, do Przedszkola Nr 5 – 125 dzieci w 6 oddziałach, do przedszkola Nr 6 – 237 dzieci w 10 oddziałach.

**3) dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli, punktów przedszkolnych oraz innych Gmin – 13.673.991,86 zł,**

- a) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Majka” – 2.718.694,67 zł, średnio w miesiącu 141 dzieci,
- b) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Bajkowe Przedszkole w Magicznym Domu” wyniosła 1.090.057,57 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 77,
- c) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Mali Odkrywcy” – 995.508,72 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Barlickiego i przy ul. Dąbrowskiego. W oddziale przy ul. Barlickiego średnio w miesiącu uczęszczało 59 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Dąbrowskiego średnio w miesiącu uczęszczało 15 dzieci,

- d) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Pluszak” – 1.738.548,43 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Sikorskiego i przy ul. Smolki. W oddziale przy ul. Sikorskiego średnio w miesiącu uczęszczało 56 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Smolki średnio w miesiącu uczęszczało 70 dzieci.
- e) dotacja dla Anglojęzycznego Niepublicznego Przedszkola „Guguś” wyniosła 2.509.647,72 zł, Przedszkole to prowadzone jest w 3 oddziałach, przy ul. Kościuszki, przy ul. Maczka oraz przy ul. Łąkowej. W oddziale przy ul. Kościuszki średnio w miesiącu uczęszczało 49 dzieci, w oddziale przy ul. Maczka, średnio w miesiącu 52 dzieci, natomiast w oddziale przy ul. Łąkowej 87 dzieci.
- f) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Dom Malucha „Promyk” wyniosła 26.642,88 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 3 dzieci,
- g) dotacja dla Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego „Concilio” wyniosła 1.696.998,64 zł, średnio w miesiącu – 31 dzieci,
- h) dotacja dla Zielonej Żyrafy wyniosła 2.207.052,26 zł, średnio w miesiącu 161 dzieci,
- i) dotacja dla Przedszkola Mozart wyniosła 684.491,23 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 44 dzieci,
- j) innym gminom tj. Gminie Wiejskiej Iława i Gminie Wiejskiej Susz w związku z uczęszczaniem iławskich dzieci do niepublicznych przedszkoli znajdujących się na terenie tych gmin przekazano 6.349,74 zł.

**4) dowożenie uczniów do szkół – 104.716,20 zł.**

Na dowóz uczniów z terenu miasta do szkół podstawowych wydatkowano kwotę 6.100,20 zł, natomiast na dowóz dzieci pięcioletnich i sześciolletnich do przedszkoli realizujących obowiązkowe roczne wychowanie przedszkolne kwotę 1.717,00 zł. Dofinansowano również dojazd do szkół specjalnych dla 15 dzieci niepełnosprawnych w łącznej wysokości 96.899,00 zł.

**5) doszkalaćcie i doskonalenie nauczycieli – 179.668,46 zł.**

Doszkalaćcie w poszczególnych placówkach kształtuje się na zróżnicowanym poziomie i jest związane z aktualnymi potrzebami placówek w zakresie kwalifikacji kadry pedagogicznej. W ramach doszkalaćcia i doskonalenia zawodowego ponoszono wydatki na dofinansowanie czesnego w wysokości 52.589,17 zł, kursy i szkolenia, prowadzenie szkoleń i warsztatów kadry nauczycielskiej oraz koszt delegacji to wydatek 127.079,29 zł,

**6) funkcjonowanie stołówek szkolnych – 3.429.601,12 zł.**

W wydatkach bieżących na utrzymanie stołówek szkolnych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano 1.263.295,13 zł, co stanowi 36,84 % wydatków. W stołówkach pracuje 21 pracowników obsługi. Na wyżywienie uczniów zgodnie z normami żywieniowymi i stawką żywieniową wydatkowano 1.680.072,35 zł. Pozostała kwota, tj. 486.233,64 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie stołówek.

**7) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – 4.993.854,05 zł.**

W wydatkach bieżących na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy wydatkowano 4.829.796,89 zł, co stanowi 96,71% wydatków. Kwota w wysokości 164.057,16 zł przeznaczona została



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

**8) zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - 343.542,90 zł.**

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

**9) świetlice szkolne – 1.628.380,36 zł.**

**10) pozostała działalność – 2.544.263,15 zł.**

W wydatkach pozostałych poniesiono m. in. koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej powołanej do rozpatrywania wniosków nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego w wysokości 4.600,00 zł, awans na nauczyciela mianowanego uzyskało 23 nauczycieli, zakupiono nagrody, artykuły biurowe, licencje za program, spożywcze na kwotę 4.592,22 zł, wypłacono zapomogi zdrowotne dla nauczycieli zarówno pracujących jak i emerytowanych w wysokości 86.251,00 zł. Pokryto koszty zatrudnienia Prezesa ZNP oraz Przewodniczącego Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Pracowników Oświaty NSZZ „Solidarność” obsługującego jednostki oświatowe w wysokości 74.499,65 zł, zakupiono bilety na basen i bilety komunikacji miejskiej w związku z dojazdem dzieci na basen – 97.094,50 zł, drukowanie voucherów dla stypendystów w wysokości 2.152,50 zł. W 2023 roku zostały wypłacone Stypendia Burmistrza Miasta Ławy i Rady Miejskiej w Ławie w wysokości ogółem 78.000,00 zł. Przyznano 65 stypendia z podziałem na:

- 18 za osiągnięcia w nauce,
- 9 za dobre wyniki w nauce oraz osiągnięcia artystyczne,
- 35 za osiągnięcia sportowe,
- 3 stypendia specjalne.

Pozostała kwota 2.197.073,28 zł to poniesione wydatki za dzieci z Ukrainy uczęszczające do przedszkoli miejskich oraz szkołach publicznych.

**11) Udzielona dotacja dla stowarzyszenia – 10.000,00 zł**

Udzielono dotację w wysokości 10.000,00 zł na realizację zadania „Młodzież ma potencjał obywatelski”, zadanie realizowało Forum Animatorów Społecznych.

**Dział 851 - Ochrona zdrowia**

|           |                           |
|-----------|---------------------------|
| Plan      | 1.222.514,00 zł           |
| Wykonanie | 991.960,09 zł, tj. 81,14% |

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

2023 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 991.960,09 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

- 1) dotacje dla stowarzyszeń oraz fundacji – 29.500,00 zł, w tym:
  - a) Wyplacono dotacje dla Stowarzyszenia Iławski Klub Amazonek w wysokości 3.500,00 zł na realizację projektu „Profilaktyka chorób nowotworowych Bądź zdrow”,
  - b) Wyplacono dotacje dla Stowarzyszenia Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną w wysokości 10.000,00 zł realizację projektu „Dzienne Centrum Aktywności”,
  - c) Wyplacono dotacje dla Stowarzyszenia Stowarzyszenie Iławscy Seniorzy w wysokości 16.000,00 zł realizację projektu „Organizacja zajęć ruchowych, aktywizujących Iławskich seniorów do zapobiegania niepełnosprawności”.
- 2) koszty wydania przez MOPS 153 decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej (opłacone z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone) – 3.213,00 zł,
- 3) wydatki bieżące związane z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii – na pomoc psychologiczną, terapię i poradnictwo – 45.302,00 zł w tym na:
  - a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 27.302,00 zł,
  - b) realizacja zadania III „Działania informacyjne i szkoleniowe, współpraca z instytucjami służąca rozwiązywaniu problemów związanych z używaniem substancji psychoaktywnych, uzależnieniami behawioralnymi, zachowaniami ryzykownymi dzieci i młodzieży, ograniczeniu dostępności do alkoholu i innych środków psychoaktywnych - 18.000,00 zł,
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień – 913.945,09 zł, w tym:
  - a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 280.261,21 zł,
  - b) realizacja zadania II „Prowadzenie działań profilaktycznych, informacyjnych i edukacyjnych -w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień od substancji psychoaktywnych, przemocy w rodzinie oraz uzależnień behawioralnych” – 219.855,22 zł,
  - c) realizacja zadania III „Działania informacyjne i szkoleniowe, współpraca z instytucjami służąca rozwiązywaniu problemów związanych z używaniem substancji psychoaktywnych, uzależnieniami behawioralnymi, zachowaniami ryzykownymi dzieci i młodzieży, ograniczeniu dostępności do alkoholu i innych środków psychoaktywnych - 108.214,15 zł,
  - d) realizacja zadania nr IV „Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych” – 95.831,04 zł,
  - e) realizacja zadania nr V „Utrzymanie Ośrodka” – 209.783,47 zł.

Źródłami finansowania w 2023 roku wydatków bieżących na przeciwdziałanie alkoholizmowi i przeciwdziałania narkomanii są w 100,00% dochody budżetu Miasta za wydane zezwolenia alkoholowe. W analizowanym okresie do budżetu wpłynęły opłaty za zezwolenia alkoholowe w wysokości 1.050.385,45 zł oraz wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małpek w wysokości 300 074,58 zł.

**Dział 852 - Pomoc społeczna**

Plan 17.210.498,23 zł

Wykonanie 16.284.214,58 zł, tj. 94,62%.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy jak i zadania zlecone przez administrację rządową z zakresu pomocy społecznej. Realizację wydatków bieżących w 2023 roku na pomoc społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków przedstawia tabela 24.

**Tab. 24 Wykonanie planu wydatków bieżących na pomoc społeczną w 2023 roku**

| Rozdział | Rodzaj wydatku  | Planowane wydatki na 2023 rok | Wydatki wykonane w 2023 roku | Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne | Pozostałe pozyskane środki | Środki własne |
|----------|---|-------------------------------|------------------------------|--|--|----------------------------|---------------|
| 1        | 2   | 3                             | 4                            | 5  | 6  | 7                          | 8             |
| 85202    | Odpłatność za kierowanie osób do DPS                              | 2 649 807,00                  | 2 627 816,79                 | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 2 627 816,79  |
| 85203    | Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia                           | 1 543 651,00                  | 1 409 716,79                 | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 1 409 716,79  |
| 85213    | Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych                          | 50 333,00                     | 48 091,72                    | 0,00   | 48 091,72  | 0,00                       | 0,00          |
| 85214    | Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne | 1 149 766,00                  | 1 100 294,43                 | 0,00   | 672 202,64   | 0,00                       | 428 091,79    |
| 85215    | Dodatki mieszkaniowe  | 980 170,00                    | 979 221,50                   | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 979 221,50    |
| 85216    | Zasilki stałe   | 590 363,00                    | 578 686,18                   | 0,00   | 574 974,77   | 0,00                       | 3 711,41      |
| 85219    | Funkcjonowanie jednostki MOPS i opiekun prawny                    | 4 676 523,00                  | 4 344 297,12                 | 19 800,00                                    | 829 619,96   | 0,00                       | 3 494 877,16  |
| 85220    | Mieszkania chronione  | 20 410,00                     | 16 512,29                    | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 16 512,29     |
| 85228    | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze             | 3 656 001,00                  | 3 400 901,31                 | 180 137,00                                   | 397 825,42   | 0,00                       | 2 822 938,89  |
| 85230    | Pomoc państwa w zakresie programu "Posilek w szkole i w domu"     | 1 032 100,00                  | 1 000 076,55                 | 0,00   | 793 181,05   | 0,00                       | 206 895,50    |
| 85231    | Pomoc dla cudzoziemców  | 10 800,00                     | 10 800,00                    | 10 800,00                                    | 0,00   | 0,00                       | 0,00          |
| 85295    | Prace społecznie użyteczne  | 850 574,23                    | 63 324,30                    | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 63 324,30     |
|          | Funkcjonowanie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej          |                               | 33 210,95                    | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 33 210,95     |
|          | Klub Integracji Społecznej  |                               | 112 095,61                   | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 112 095,61    |
|          | dodatek węglowy   |                               | 281 460,00                   | 0,00   | 0,00   | 281 460,00                 | 0,00          |
|          | Korpus Wsparcia Seniora   |                               | 101 434,17                   | 0,00   | 80 581,67  | 0,00                       | 20 852,50     |
|          | Senior + Klub Seniora; Karta Seniora                              |                               | 51 557,68                    | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 51 557,68     |
|          | Dostępna przestrzeń PFRON   |                               | 1 864,97                     | 0,00   | 0,00   | 1 164,97                   | 700,00        |
|          | Dotacje dla stowarzyszeń  |                               | 21 000,00                    | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 21 000,00     |

| Rozdział | Rodzaj wydatku                                | Planowane wydatki na 2023 rok | Wydatki wykonane w 2023 roku | Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne | Pozostałe pozyskane środki | Środki własne        |
|----------|---|-------------------------------|------------------------------|--|--|----------------------------|----------------------|
| 1        | 2   | 3                             | 4                            | 5  | 6  | 7                          | 8                    |
|          | Składka zdrowotna z pomocy społecznej Ukraina |                               | 521,13                       | 0,00   | 0,00   | 521,13                     | 0,00                 |
|          | Ukraina - posiłek dla dzieci                  |                               | 90 870,74                    | 0,00   | 0,00   | 90 870,74                  | 0,00                 |
|          | Ukraina - z. stały                            |                               | 5 790,20                     | 0,00   | 0,00   | 5 790,20                   | 0,00                 |
|          | Ukraina - z. okresowy                         |                               | 4 310,15                     | 0,00   | 0,00   | 4 310,15                   | 0,00                 |
|          | Ukraina - pomoc psychologiczna                |                               | 360,00                       | 0,00   | 0,00   | 360,00                     | 0,00                 |
|          | <b>Razem</b>                                  | <b>17 210 498,23</b>          | <b>16 284 214,58</b>         | <b>210 737,00</b>                            | <b>3 396 477,23</b>                                | <b>384 477,19</b>          | <b>12 292 523,16</b> |

Wydatki bieżące zrealizowane w roku 2023 na pomoc społeczną opłacone zostały w 24,51% z budżetu państwa, a wydatki finansowane z budżetu Miasta stanowiły 75,49%. Wydatki na zadania zlecone stanowią w zrealizowanych wydatkach 1,29%.

**Wydatki bieżące** na pomoc społeczną w 2023 roku w wysokości **16.284.214,58 zł** stanowiły 8,04% ogółu wydatków bieżących. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 94,62%. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

**1) pokrycie kosztów skierowania 74 osób do Domów Pomocy Społecznej – 2.627.816,79 zł,**

**2) wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 1.409.716,79 zł,**

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

**3) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 48.091,72 zł,**

Kwota 48.091,72 zł stanowiła dotacja pochodząca z budżetu państwa. Liczba świadczeń - 905.

**4) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 1.100.294,43 zł,**

Ze środków budżetu miasta wydatkowano 428.091,79 zł na następujące zadania:

- 163.090,30 zł na zasiłki celowe własne,
- 10.415,00 zł odpłatność za obiady w DDPS,
- 7.252,37 zł na zasiłki okresowe,
- 239.624,95 zł na schronienie dla 30 osób,
- 6.403,00 zł wydatkowano na zorganizowanie pochowków dla 3 podopiecznych.

- 1.306,17 zł dokonano zwrotu do urzędu wojewódzkiego nienależnie pobranych zasiłków okresowych przez świadczeniobiorców.

Z otrzymanej dotacji wydatkowano kwotę 672.202,64 zł na zasiłki okresowe, liczba świadczeń 1.775.

**5) wypłata dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych – 979.221,50 zł,**

Plan wypłaty dodatków mieszkaniowych i energetycznych zrealizowany został w 99,90%. Wypłacone dodatki mieszkaniowe zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta. W 2023 roku wypłacono kwotę 979.221,50 zł na realizację dodatków mieszkaniowych.

**6) wypłata zasiłków stałych – 578.686,18 zł,**

Zasiłki te wypłacone zostały w łącznej wysokości 574.974,77 zł, liczba świadczeń – 977. Zasiłki stałe finansowane były w 100% z dotacji z budżetu państwa. Dokonano również zwrotu do urzędu wojewódzkiego nienależnie pobranych zasiłków stałych przez świadczeniobiorców w wysokości 3.711,41 zł.

**7) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 4.344.297,12 zł,**

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem MOPS w wysokości 3.494.877,16 zł sfinansowane zostały ze środków własnych pochodzących w budżetu miasta, kwota 829.619,96 zł to dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych. Kwota 19.800,00 zł przeznaczona została na wynagrodzenie dla opiekuna prawnego, które jest zadaniem zleconym, sfinansowanym z budżetu państwa.

**8) wydatki związane z utrzymaniem mieszkań chronionych – 16.512,29 zł,**

**9) świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 3.400.901,31 zł,**

Źródłem finansowania usług opiekuńczych i specjalistycznych jest budżet miasta i budżet państwa. Budżet państwa finansuje specjalistyczne usługi opiekuńcze, które polegają na opiece nad osobami niepełnosprawnymi a pozostałe usługi opiekuńcze finansuje budżet miasta.

W 2023 roku wydatki na specjalistyczne świadczenia usług opiekuńczych sfinansowane były w 100,00% przez budżet państwa w formie dotacji celowej w wysokości 180.137,00 zł. Były to zadania zlecone. Z budżetu państwa otrzymaliśmy również dotację celową na realizację programu opieka 75+ w wysokości 397.825,42 zł. Na zadania własne, tj. realizacja usług opiekuńczych wydatkowano środki własne w wysokości 2.822.938,89 zł.

**10) wydatki związane z realizacją programu Rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania – 1.000.076,55 zł,**

Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2023 roku były w 20,00% dochody własne Miasta, a w 80,00% dotacja z budżetu państwa. Kwotę tą przekazano na następujące cele:

**a) wydawanie posiłków w szkołach i innych placówkach 298.280,00 zł**

Łącznie we wszystkich placówkach w 2023 sfinansowano 48.410 posiłków obiadowych. Na pokrycie kosztów wydanych posiłków przeznaczono środki własne w wysokości 59.656,00 zł oraz środki z dotacji pochodzącej z budżetu państwa w wysokości 238.624,00 zł. Liczba osób korzystających z posiłku 466,

**b) pieniężne zasiłki celowe na zakup żywności (1.987 świadczeń, 885 osób) - 435.721,00 zł, z budżetu miasta wydatkowano 93.308,00 zł i 342.413,00 zł z dotacji,**

- c) pomoc w formie świadczenia rzeczowego (921 osoby korzystające) – 265.180,05 zł, z budżetu miasta wydatkowano 53.036,00 zł, z dotacji – 212.144,05 zł,
- d) zwrot nienależnie pobranego świadczenia – 895,50 zł.

**11) pomoc dla cudzoziemców – 10.800,00 zł,**

**12) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia– 21.000,00 zł, w tym:**

- a) „Wspieranie dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w dążeniu do samodzielnego funkcjonowania” - 5.000,00 zł.

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

- b) „Punkt Wczesnej Interwencji” – 16.000,00 zł.

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

**13) pozostałe wydatki – 746.799,90 zł, w tym:**

- a) wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi – 63.324,30 zł. Na realizację zadania otrzymano refundację kosztów z Powiatowego Urzędu Pracy w wysokości 37.994,58 zł,
- b) składka zdrowotna z pomocy społecznej dla obywateli Ukrainy – 521,13 zł,
- c) dodatek węglowy dot. CoViD-19 – 281.460,00 zł,
- d) posiłek dla obywateli Ukrainy – 90.870,74 zł,
- e) świadczenia z pomocy społecznej w formie zasiłku okresowego dla obywateli Ukrainy – 4.310,15 zł,
- f) świadczenia z pomocy społecznej w formie zasiłku stałego dla obywateli Ukrainy – 5.790,20 zł,
- g) pomoc psychologiczna dla obywateli Ukrainy – 360,00 zł,
- h) koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej – 112.095,61 zł,
- i) koszty prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej - 33.210,95 zł,
- j) realizacja projektu Klub Seniora - 51.557,68 zł,
- k) Korpus Wsparcia Seniora – 101.434,17 zł,
- l) Realizacja projektu „Dostępna przestrzeń” z PFRON – 1.864,97 zł

**Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

|           |                             |
|-----------|-----------------------------|
| Plan      | 2.519.897,92 zł             |
| Wykonanie | 2.475.977,55 zł, tj. 98,26% |

Wydatki bieżące w wysokości 2.475.977,55 zł w tym dziale przeznaczono na realizację następujących wydatków:

**1) Program pilotażowy „Opieka wytchnieniowa” – 415.826,18 zł.**

Program Ministra Rodziny i Polityki Społecznej ze środków Funduszu Solidarnościowego, kwota 370 137,60 zł pokryta z dotacji.

**2) Program „Asystent Osobisty osoby Niepełnosprawnej – 1.906.945,62 zł**

Program Ministra Rodziny i Polityki Społecznej ze środków Funduszu Solidarnościowego, w 100% pokryty z dotacji.

**3) Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy – 300,00 zł – 55.080,00 zł.** Środki otrzymane z budżetu państwa w wysokości 55.080,00 zł.

**4) Refundacja podatku VAT – dodatek gazowy – 21.685,75 zł.** Środki otrzymane z budżetu państwa w wysokości 21.685,75 zł.

**5) Dodatek elektryczny – 48.960,00 zł.** Środki otrzymane z budżetu państwa w wysokości 48.960,00 zł.

**6) Inne źródła ciepła – 27 480,00 zł.** Środki otrzymane z budżetu państwa w wysokości 27.480,00 zł.

**Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

|           |                           |
|-----------|---------------------------|
| Plan      | 264.497,54 zł             |
| Wykonanie | 187.119,75 zł, tj. 70,75% |

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **187.119,75 zł** wydatkowano na:

- 1) pomoc materialna dla uczniów w łącznej wysokości – 128.799,10 zł,** w tym: wypłata stypendiów uczniom – 128.799,10 zł, z czego 103.039,26 zł to środki pochodzące z dotacji, natomiast kwota 25.759,84 zł to wkład własny,
- 2) inne formy pomocy dla uczniów – 30.005,11 zł.** Realizacja programu "Wyprawka szkolna", środki w 100,00% pochodziły z dotacji.
- 3) stypendia dla uczniów z Ukrainy – 28.315,54 zł.**

**Dział 855 - Rodzina**

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| Plan      | 20.925.491,27 zł             |
| Wykonanie | 20.287.254,14 zł, tj. 96,95% |

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **20.287.254,14 zł** wydatkowano na:

**1) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 16.587.498,33 zł,**

a) Realizacja zadania w 100,00 % sfinansowana z budżetu państwa. W 2023 roku wypłacono 16.296.960,45 zł:

- 13.242.214,78 zł na świadczenia rodzinne opiekuńcze z dodatkami, 31.791 świadczeń,
- 100.000,00 zł z tytułu jednorazowej zapomogi w związku z urodzeniem dziecka 100 świadczeń,
- 1.264.614,89 zł na świadczenia z funduszu alimentacyjnego, 2.912 świadczeń,
- 24.000,00 zł – wsparcie kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”, z tytułu jednorazowego świadczenia w związku z urodzeniem dziecka z ciężkim upośledzeniem lub nieuleczalną chorobą, 6 świadczeń,

- 1.178.370,81 zł składki na ubezpieczenie rodzinne i KRUS liczba świadczeń 1.809,
  - 472.111,99 zł wydatkowano na koszt obsługi programu,
  - 15.647,98 zł świadczenia wychowawcze 500+ wypłacone w ramach koordynacji.
- b) Wydatki w ramach wkładu własnego w wysokości 235.710,44 zł,
- c) Dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami w wysokości 54.827,44 zł
- 2) składki na ubezpieczenia zdrowotne – 363.460,59 zł, liczba świadczeń 1.655.**
- 3) realizacja Karty Dużej Rodziny – 7.234,00 zł,**  
Wydatki w 100,00% zostały pokryte z dotacji.
- 4) wspieranie rodziny – 1.002.736,79 zł na następujące zadania:**
- a) 33.876,79 zł wydano na asystenta rodziny.
  - b) 968.860,00 zł na realizację pieczy zastępczej. Koszty te zostały pokryte ze środków własnych gminy,
- 5) wydatki na funkcjonowanie żłobka – 1.638.145,36 zł**  
Gmina zobowiązana jest do świadczenia usługi polegającej na opiece nad dzieckiem do lat 3, czyli prowadzenie żłobka. W wydatkach bieżących na utrzymanie żłobka na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych oraz wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 1.388.031,48 zł, co stanowi 84,73 % wydatków bieżących na funkcjonowanie żłobka. Pozostała kwota tj. 250.113,88 zł, przeznaczona została na bieżące funkcjonowanie żłobka. Do żłobka do 4 oddziałów uczęszczało 80 dzieci.
- 7) dotacja dla podmiotów prowadzących żłobki – 116.550,00 zł**  
W żłobku prowadzonym przez Fundację Rozwoju Warmii i Mazur jest 32 miejsc dla dzieci do lat 3. Na mocy uchwały przekazano dotację w wysokości 95.250,00 zł po 250,00 zł miesięcznie na jedno dziecko.  
Do klubu dziecięcego prowadzonym przez Niepubliczne Przedszkole Mozart w 2023 roku uczęszczało 18 dzieci. Na mocy uchwały przekazano dotację w wysokości 21.300,00 zł po 100,00 zł miesięcznie na jedno dziecko.
- 8) Świadczenia rodzinne wraz ze składkami dla obywateli Ukrainy – 571.629,07 zł.**

## **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

|           |                             |
|-----------|-----------------------------|
| Plan      | 11.038.951,65 zł            |
| Wykonanie | 9.162.664,90 zł, tj. 83,00% |

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące **9.162.664,90 zł**. Są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska. Kwotę tą przeznaczono na:

### **1) gospodarkę ściekową i ochronę wód – 370.784,81 zł,**

Przeprowadzono konserwację rowów odprowadzających wody opadowe, czyszczenie, opracowano operaty wodnoprawne kanalizacji deszczowej, konserwację i remonty sieci kanalizacji deszczowej, czyszczenie wpustów



ulicznych wraz z wywiezieniem zanieczyszczeń, czyszczenie studni rewizyjnych waz z wywiezieniem zanieczyszczeń, oczyszczenie separatorów z osadnikami wraz z wywiezieniem i utylizacją odpadów, poniesiono opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, dokonano opłat za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych.

**2) gospodarka odpadami komunalnymi – 23.521,91 zł,**

Poniesiono wydatki na demontaż, transport i utylizację azbestu pochodzącego z nieruchomości zlokalizowanych na terenie miasta Ławy, na monitoring składowiska odpadów w tym na pomiar odpadów atmosferycznych, wykonano analizę i pomiar próbek wód powierzchniowych i biogazu z terenu składowiska odpadów na ul. Komunalnej, środki wydatkowano również na utylizację sprzętu elektrycznego i elektronicznego,

**3) oczyszczanie miasta – 3.157.810,83 zł,**

Na zimowe utrzymanie dróg, placów i chodników na terenie miasta wydatkowano 2.436.363,69 zł. Na letnie bieżące utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta wydatkowano 711.489,90 zł. Za kwotę 9.957,24 zł zakupiono sorbent (środek do neutralizacji plam oleju), a także zlecono serwis kabin toaletowych.

**4) utrzymanie zieleni miejskiej – 745.007,33 zł,**

Na bieżące utrzymanie terenów zieleni miejskiej wydatkowano 593.489,68 zł. Na pielęgnację i wycinkę drzew oraz pielęgnację nowych nasadzeń na terenie miasta wydatkowano 143.716,00 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 7.801,65 zł wydatkowano na wykonanie klasyfikacji drewna z wycinki z obmiarem ilościowo-jakościowym i wyceną wartości, a także wykonanie inwentaryzacji i opinii zdrowotnej drzew rosnących w pasie drogowym ul. Kajki w Ławie.

**5) Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 41.212,85 zł.**

Poniesiono wydatki na utrzymanie punktu konsultacyjnego – informacyjnego „Czyste Powietrze” oraz na promocję programu priorytetowego „Czyste Powietrze”.

**6) schronisko dla zwierząt – 602.700,42 zł,**

Poniesiono wydatki na prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt, w tym na opiekę nad zwierzętami wolno żyjącymi oraz zakup żywołapek i usługi weterynaryjne w zakresie kastrowania i leczenia kotów wolnożyjących.

**7) oświetlenie ulic – 3.104.194,41 zł**

Za kwotę 2.605.814,45 zł opłacono zużycie i dystrybucję energii elektrycznej. Za kwotę 498.379,96 zł przeprowadzono konserwację i remonty oświetlenia ulicznego, parków, placów, fontanny, dokonano opłaty za serwis systemu sterowania oświetleniem ulicznym, wymieniono słupy oświetlenia ulicznego, wymieniono oprawy oświetleniowe, przeprowadzono optymalizację kosztów dystrybucji energii, dokonano opłaty za udostępnienie słupów do opraw oświetleniowych i za umieszczenie kabli w pasach drogowych oraz opłacono ubezpieczenie oświetlenia.

**8) wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 30.849,13 zł.**

Zakup worków i rękawic na „Sprzątanie Świata”, zakup materiałów promujących edukację ekologiczną. Opłacono abonament za sensory jakości powietrza.

**9) pozostała działalność – 1.086.583,21 zł,**

Zakupiono: ławki miejskie, dynie ozdobne i flagi, zakupiono kamerę do monitoringu, dyski do zapisu monitoringu, zakupiono wodę do fontann miejskich. Przeprowadzono remont i konserwację ławek i ozdób świątecznych, wiat

przystankowych oraz naprawiono system wizualizacji w pomniku parowozu. Zlecono obsługę szaleatów miejskich, przegląd nawadniania na Wyspie Młyńskiej, wykonano przegląd roczny pomostów, wyremontowano fontanny miejskie i pomosty, zlecono bieżące utrzymanie fontann. Przeprowadzono remont i konserwację miejskich placów zabaw i siłowni plenerowych wraz z coroczną kontrolą w 25 lokalizacjach placów zabaw, siłowni plenerowych i stref street workout, wykonano także nowe regulaminy tych obiektów. Z tych środków zlecono także spółce ZKM utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej, w tym m.in. bieżące utrzymanie porządku i czystości, opróżnianie koszy, pozimowe oczyszczanie, oflagowywanie miasta, prace konserwacyjne i utrzymaniowe w lasku miejskim przy ul. Sienkiewicza, koszenie trawników, montaż i demontaż elementów oświetlenia świątecznego, oczyszczanie przystanków i mycie wiat autobusowych. Poniesiono opłaty za zajęcie pasa drogowego dla GDDKiA za umieszczenie oświetlenia świątecznego.

## **Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

|           |                             |
|-----------|-----------------------------|
| Plan      | 5.361.360,00 zł             |
| Wykonanie | 5.319.860,00 zł, tj. 99,23% |

Na wydatki bieżące w dziale 921 w wysokości 5.319.860,00 zł składają się:

- 1) dotacje dla stowarzyszeń – 44.000,00 zł,
- 2) dotacja dla ławskiego Centrum Kultury – 3.675.860,00 zł,
- 3) dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.590.000,00 zł,
- 4) przyznane nagrody Burmistrza dla osób wyróżnionych w dziedzinie kultury – 10.000,00 zł.

### **Realizacja planu finansowego ławskiego Centrum Kultury**

Jak wynika z danych bilansowych oraz sprawozdania z realizacji planu finansowego ICK za 2023 rok przychody jednostki wyniosły **5.800.610,00 zł**. Dotacja udzielona z budżetu miasta stanowiła 65,09% ogółu przychodów ICK, tj. kwota 3.775.860,00 zł. Przychody własne jednostki stanowiły 34,91%, które wyniosły 2.024.750,00 zł, na które składały się następujące dochody:

- dochody z Kinoteatru w wysokości 687.000,00 zł,
- przychody z biletów wstępów i organizacji imprez w wysokości 560.000,00 zł,
- przychody finansowe, z dzierżaw, wynajmu sal oraz innych usług w wysokości 80.000,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie inwestycji "Modernizacja kinoteatru Pasja polegającego na zakupie i montażu foteli" dla samorządowej instytucji kultury – 200.000,00 zł,

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie inwestycji "Wzrost potencjału kulturowego ławskiego Centrum Kultury w zakresie realizacji wydarzeń plenerowych" dla samorządowej instytucji kultury – 497.750,00 zł (dotacja majątkowa).

Przekazana dotacja z budżetu miasta była przeznaczona na działalność statutową oraz celową ICK. W 2023 roku Ławskie Centrum Kultury wydatkowało całą otrzymaną dotację z budżetu miasta.

Koszty ICK w 2023 roku zamknęły się kwotą **6.009.800,60 zł**:

1) **5.337.217,19 zł** – koszty bieżące ICK:

- 3.530.000,00 zł - koszty z dotacji Gminy Miejskiej Ława na działalność bieżącą,
- 145.860,00 zł – koszty z dotacji Gminy Miejskiej Ława na realizację projektu – remont kinoteatru – wymiana foteli,
- 1.358.697,69 zł - koszty z dochodów własnych ICK na działalność bieżącą,
- 102.659,50 zł – koszty z dochodów własnych na realizację projektu – remont kinoteatru – wymiana foteli,
- 200.000,00 zł - koszty z dotacji PISF na realizację projektu – remont kinoteatru – wymiana foteli,

2) **672.583,41 zł** – koszty majątkowe – projekt z RPO – kino plenerowe:

- 100.000,00 zł - koszty z dotacji Gminy Miejskiej Ława na realizację projektu inwestycyjnego,
- 497 750,00 zł - koszty z dotacji PISF na realizację projektu inwestycyjnego,
- 74.833,41 zł - koszty z dochodów własnych na realizację projektu inwestycyjnego.

W ramach kosztów bieżących w wysokości 5.337.217,19 zł finansowane zostały na następujące zadania:

**1) utrzymanie ławskiego Centrum Kultury – 3.762.732,78 zł,**

- a) wydatki związane z zatrudnieniem pracowników – 1.964.305,43 zł,
- b) pozostałe wydatki – 1.798.427,35 zł, w tym m.in.:
  - koszty dystrybucji filmowej (Kino) – 543.012,13 zł,
  - zakupy materiałów papierniczych i biurowych – 15.119,66 zł,
  - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody i kanalizacji (Kinoteatr, budynek ul. Skłodowskiej, amfiteatr) – 295.242,18 zł,
  - usługi telekomunikacyjne – 8.061,33 zł,
  - zakup wyposażenia – 10.755,00 zł,
  - zakup materiałów eksploatacyjnych i technicznych – 28.621,75 zł,
  - utrzymanie czystości wewnątrz i wokół obiektów – 56.478,72 zł,
  - szkolenia – 33.370,88 zł,
  - prenumerata prasy - 3.989,14 zł,
  - zakup środków BHP, środków czystości, badania lekarskie pracowników – 27.065,17 zł,
  - koszty eksploatacji samochodu – 9.192,09 zł,
  - koszty przeglądów technicznych, p. poż, serwisów – 93.744,11 zł,
  - remontów – 184.951,06 zł,

- koszty ubezpieczeń majątkowych – 6.183,00 zł,
- opłaty i podatki – 9.251,90 zł,
- pozostałe wydatki – 11.167,51 zł,
- podróże służbowe – 13.702,22 zł,
- projekt – remont kinoteatru – wymiana foteli – 448.519,50 zł,

**2) koszty imprez ogółem – 1.574.484,41 zł, w tym:**

a) koszty imprez ogólnomiejskich – 1.446.304,91 zł, w tym:

- Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 407.577,15 zł,
- piknik żeglarski – 29.141,45 zł,
- Dni Iławy – 307.382,77 zł,
- Koncert Katarzyny Żak – 10.180,00 zł,
- Wild Beach Festival w ramach IBO – 20.000,00 zł,
- Legendy motoryzacji – 17.815,36 zł,
- Soundlake Festiwal – 292.955,77 zł,
- Koncert noworoczny - 49.218,16 zł,
- Broken Ball – 56.884,37 zł,
- Rock nad Jeziorakiem – 107.026,61 zł,
- Spektakl „Żona do adopcji” – 10.975,61 zł,
- pozostałe imprezy – 111.994,13 zł,
- zabezpieczenie medyczne imprez 6.297,00 zł,
- ochrona imprez – 18.856,53 zł.

b) prowadzenie Centrum Edukacji Kulturalnej – 128.179,50 zł, w tym

- pracownia muzyki i tańca – 38.963,67 zł,
- I przegląd talentów - 5.036,16 zł,
- działalność teatralna i żywego słowa – 31.584,64 zł,
- pracownia rękodzieła i sztuk plastycznych - 51.016,28 zł
- imprezy szkolne – 1.270,72 zł,
- pozostałe koszty 308,03 zł.

**Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej**

Jak wynika z danych ze sprawozdania z realizacji planu finansowego MBP za 2023 rok przychody jednostki wyniosły 1.756.104,36 zł. W przychodach tych dotacja z budżetu miasta to kwota 1.590.000,00 zł, która stanowiła 90,54% ogółu przychodów jednostki, a 9,46% to pozostałe przychody w kwocie 166.104,36 zł. Na pozostałe przychody składają się

m.in. dotacja w kwocie 26.923,00 zł z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, dotacja w kwocie 71.060,00 zł pozyskana z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego oraz przychody własne jednostki, które wyniosły 68.121,36 zł.

Łączne koszty MBP w 2023 roku w wysokości 1.679.361,70 zł poniesione zostały na:

- funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 1.505.000,00 zł (dotacja z budżetu miasta)
- funkcjonowanie Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 85.000,00 zł (dotacja z Starostwa Powiatowego w Iławie),
- realizację projektu "Zakup nowości wydawniczych" w wysokości 26.923,00 zł (dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego),
- realizację projektu "Biblioteka dla wszystkich" w wysokości 38.910,00 zł (dotacja z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego),
- realizację projektu " Moje miejsce" w wysokości 81,60 zł (dotacja z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego),
- pozostałą działalność Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 23.447,10 zł (wkład własny biblioteki).

Koszty w wysokości 1.590.000,00 zł poniesiono na funkcjonowanie biblioteki:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych – 1.312.479,91 zł, w tym:
  - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 1.236.102,81 zł,
  - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 76.377,10 zł,
- 2) bieżące koszty związane z funkcjonowaniem Biblioteki – 277.520,09 zł, w tym:
  - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 268.897,19 zł,
  - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 8.622,90 zł.

Bieżące koszty funkcjonowania Biblioteki w wysokości 277.520,09 zł zostały wydane na następujące zadania:

- 128.823,02 zł - zakup książek, filmów DVD, czasopism, wydawnictw, poradników, programy i licencje, artykuły biurowe, tonery, sprzęt komputerowy i wyposażenie, działalność kulturalna i promocyjna, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 7.532,90 zł, a na Miejską Bibliotekę 121.290,12 zł,
- 101.548,17 zł – zakup energii elektrycznej i ciepłej, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 101.548,17 zł,
- 19.853,44 zł – usługi obce: usługi pocztowe i telefoniczne, serwisowe, opłaty bankowe, przeglądy techniczne w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 19.853,44 zł,
- 11.084,02 zł - umowy zlecenia, umowy o dzieło w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 11.084,02 zł,
- 8.802,39 zł - utrzymanie i drobne remonty budynku, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 8.802,39 zł,
- 7.409,05 zł - pozostałe koszty funkcjonowania, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 1.090,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 6.319,05 zł.

## Dział 926 - Kultura fizyczna

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| Plan      | 10.539.098,00 zł             |
| Wykonanie | 10.084.864,61 zł, tj. 95,69% |

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano **10.084.864,61 zł** i były to wydatki na następujące cele:

### 1) wydatki realizowane przez Iławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji a związane z utrzymaniem w należyłym stanie obiektów sportowych – 8.099.551,71 zł w tym:

- a) Hala sportowo – widowiskowa – 1.282.465,33 zł.
  - wydatki związane z zatrudnieniem - 368.683,96 zł,
  - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 913.781,37 zł,
- b) Stadion miejski w Iławie – 620.522,65 zł.
  - wydatki związane z zatrudnieniem – 281.810,75 zł,
  - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 338.711,90 zł,
- c) Plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 219.085,00 zł.
  - wydatki związane z zatrudnieniem - 133.045,15 zł,
  - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 86.039,85 zł,
- d) Statek „Ilavia” – 110.703,61 zł.
  - wydatki związane z zatrudnieniem – 85.293,10 zł,
  - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 25.410,51 zł,
- e) Boiska ORLIK na Lipowym Dworze i na oś. Lubawskim – 298.664,44 zł.
  - wydatki związane z zatrudnieniem – 200.679,45 zł,
  - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 97.984,99 zł,
- f) Centrum Turystyczno Rekreacyjne ul. Biskupska – 4.655.932,30 zł.
  - wydatki związane z zatrudnieniem – 1.881.560,39 zł,
  - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 2.774.371,91 zł,  
(w tym energia 1.850.272,50 zł, sprzątnięcie obiektu, czyszczenie dna basenu – 481.574,38 zł),
- g) Baza wioślarska – 179.545,96 zł.
  - wydatki związane z zatrudnieniem – 33.683,39 zł,
  - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 145.862,57 zł,
- h) Miasteczko ruchu drogowego – 15.275,70 zł.
  - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 15.275,70 zł,
- i) Lodowisko i skatepark – 360.528,76 zł.
  - wydatki związane z zatrudnieniem – 150.895,59 zł,

- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 209.633,17 zł,

j) Ekomarina - 332.570,97 zł.

- wydatki związane z zatrudnieniem – 171.342,85 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 161.228,12 zł,

k) Wyspa Młyńska - 24.256,99 zł.

- wydatki związane z zatrudnieniem – 10.752,19 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 13.504,80 zł,

**2) wydatki na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej – 1.215.343,15 zł w tym:**

a) kalendarz imprez sportowo - rekreacyjnych – 420.699,68 zł, w tym:

- Iławski Półmaraton im. A. Gierszewskiego – 91.088,08 zł,
- Budżet Obywatelski – zajęcia dla seniorów – 20.161,03 zł,
- Turystyczne Regaty „O Błękitną Wstęgę Jeziora” – 34.989,14 zł,
- Sportowe podsumowanie roku – 11.259,56 zł,
- MTB Wyścig Wokół Pięciu Jezior – 30.000,00 zł,
- Turniej Siatkówki Piłkowej "Lato z Beach-Volley" - 2.260,17 zł,
- organizacja meczy piłki siatkowej AZS Olsztyn w ramach Plus Ligi – 79.999,05 zł,
- Memoriał im. Benedykta Gaca i Józefa Łobockiego w Piłce Nożnej Młodzików – 3.223,49 zł,
- Pomarańczowy Rajd Rowerowy – 5.969,37 zł,
- Ogólnopolska wystawa modeli – 5.000,00 zł,
- Regaty Pomarańczowe – 4.468,55 zł,
- Zawody dla dzieci poruszających się na wózkach inwalidzkich - 2.864,73 zł,
- Regaty Smoczyc Łodzi – 10.866,01 zł,
- Spływ kajakowy – 5.708,93 zł,
- Ogólnopolski turniej koszykówki „Broken Ball”, turniej 3\*3 – 42.267,42 zł,
- Puchar Prezesa w strzelnictwie laserowym niewidomych i słabowidzących – 2.000,00 zł,
- Turniej tenisa ziemnego – 4.476,46 zł,
- Turniej szachowy – 5.000,00 zł,
- Mistrzostwa Iławy na deskach SUP – 4.000,00 zł,
- Bieg na 10 km – 12.000,00 zł,
- Letnie spacerzy z przyrodnikiem – 3.000,00 zł,
- Mikołajkowe zawody pływackie – 4.000,40 zł,
- Organizacja drużynowych mistrzostw PSKD – 2.996,28 zł,
- Iławska sztafeta biegowa wokół Jezioraka – 2.490,79 zł,
- Parkun – 2.474,81 zł,

- pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 28.135,41 zł,
  - b) kalendarz imprez szkolnych i szkolenia sportowe dzieci w szkołach podstawowych –19.443,47 zł.
  - c) udzielone dotacje na szkolenia sportowe dzieci i młodzieży, dorosłych w zakresie różnych dyscyplin sportowych realizowane przez kluby, stowarzyszenia, fundacje sportowe w ramach planu finansowego UM – 704.500,00 zł.
  - d) wypłata stypendiów dla zawodników oraz nagród dla zawodników i trenerów za osiągnięcia wysokich wyników sportowych we współzawodnictwie międzynarodowym i krajowym – 70.700,00 zł, w tym:
    - wypłata nagród – 19.100,00 zł,
    - wypłata stypendium – 51.600,00 zł,
- 3) **bieżące koszty funkcjonowania Hławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji oraz realizowane zadania przez stowarzyszenia – 769.969,75 zł w tym:**
- wydatki związane z zatrudnieniem – 727.612,58 zł,
  - pozostałe wydatki bieżące – 42.357,17 zł,

## **Realizacja wydatków majątkowych**

W analizowanym okresie plan wydatków majątkowych w wysokości **37.946.754,91 zł** został zrealizowany w 83,29%, tj. wydatkowano środki w wysokości **31.604.789,16 zł**. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 15,59% zrealizowanych wydatków budżetowych.

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

**Tab. 25 Realizacja wydatków majątkowych w 2023 roku**

| Lp.       | Treść   | Plan 2023 rok        | Wykonanie 2023 rok   | Wskaźnik wykonania (4:3) |
|-----------|---|----------------------|----------------------|--------------------------|
| 1         | 2   | 3                    | 4                    | 5                        |
| <b>I</b>  | <b>Wydatki inwestycyjne ogółem</b>  | <b>37 770 147,91</b> | <b>31 428 182,98</b> | <b>83,21%</b>            |
| 1.        | Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 605)   | 21 522 475,69        | 17 831 338,64        | 82,85%                   |
| 2.        | Wydatki na zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (§ 606)   | 2 136 914,22         | 2 086 042,08         | 97,62%                   |
| 3.        | Wpłaty jednostek na państwowych fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych (§ 6170)   | 2 500,00             | 2 500,00             | 100,00%                  |
| 4.        | Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (637)   | 14 108 258,00        | 11 508 302,26        | 81,57%                   |
| <b>II</b> | <b>Dotacje inwestycyjne ogółem</b>  | <b>176 607,00</b>    | <b>176 606,18</b>    | <b>100,00%</b>           |
| 1.        | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych (622)            | 100 000,00           | 100 000,00           | 100,00%                  |
| 2.        | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (623) | 33 000,00            | 33 000,00            | 100,00%                  |



| Lp. | Treść   | Plan 2023 rok        | Wykonanie 2023 rok   | Wskaźnik wykonania (4:3) |
|-----|---|----------------------|----------------------|--------------------------|
| 1   | 2   | 3                    | 4                    | 5                        |
| 3   | Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych (§666) | 43 607,00            | 43 606,18            | 100,00%                  |
|     | <b>RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE</b>  | <b>37 946 754,91</b> | <b>31 604 789,16</b> | <b>83,29%</b>            |

Jak wynika z danych tabeli powyżej, roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 83,29%, powodując tym samym niewydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 6.341.965,75 zł. Poniżej planu wydatkowano środki na wydatki inwestycyjne.

Niewydatkowano środków m.in. na następujących zadaniach:

- 1) budowa ul. Jagielły – 70.000,00 zł,
- 2) Budowa ul. Rolnej – 18.000,00 zł,
- 3) Modernizacja ogrodzenia cmentarza przy ul. Wyszyńskiego – 10.355,60 zł,
- 4) Budowa ul. Jasielskiej - 20.000,00 zł,
- 5) Budowa ul. Gospodarskiej – 13.424,08 zł,
- 6) Cyberbezpieczny samorząd – 12.540,00 zł,
- 7) Budowa schroniska wraz z noclegownią i ogrzewaniem - 39.954,52 zł,
- 8) Inwestycje realizowane w ramach budżetu obywatelskiego - 42.520,00 zł,
- 9) „Modernizacja stadionu” – 280.031,00 zł,
- 10) „Budowa Żłobka przy ul. 1 Maja” – 5.618.955,77 zł – z powodu wpływu ostatniej transzy na budowę żłobka z Polskiego Ładu w styczniu 2024 roku cała kwota tj. 5.618.955,77 zł została wydatkowana w I kwartale 2024 roku,
- 11) „Zrównoważony transport w Ilawie” – 52.931,32 zł.

Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2023 roku przedstawia poniższa tabela.

**Tab. 26 Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2023 roku**

| dział, rozdział § | Pozycja                  | Nazwa zadania        | Plan 2023     | Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r. | Wykonanie w % na 31.12.2023r. | Opis wykonania rzeczowego   |
|-------------------|--------------------------|----------------------|---------------|--------------------------------------|-------------------------------|---|
| 600               | Transport i Łączność     |                      | 10 653 318,03 | 10 476 231,71                        | 98,34%                        |   |
| 60016             | Drogi publiczno - gminne |                      | 10 653 318,03 | 10 476 231,71                        | 98,34%                        |   |
| 6050              | 14                       | Budowa ulicy Dobrawy | 231 500,00    | 231 313,50                           | 99,92%                        | Zadanie wieloletnie. W dniu 16.09.2022 r. ogłoszono przetarg z którego wyłoniono wykonawcę robót Przedsiębiorstwo Inżynieryjno – Budowlane SANBUD Sp. z o. o z Olsztyna. Wartość podpisanej umowy 525.164,73zł. Nadzór nad inwestycją pełniło Biuro Ekspertów Budownictwa Sp. z o.o. Ilawy za kwotę 6.148,77 zł. W 2022 r. wydatkowano 300.000,00 zł natomiast w 2023 roku wydatkowano 231.313,50 zł. |

| dział,<br>rozdział<br>§ | Pozycja | Nazwa zadania  | Plan 2023    | Wykonanie<br>stan na dzień<br>31.12.2023r. | Wykonanie<br>w % na<br>31.12.2023r. | Opis wykonania rzeczowego  |
|-------------------------|---------|--|--------------|--|-------------------------------------|--|
|                         |         |  |              |  |                                     | Inwestycja obejmowała wykonanie nawierzchni z kostki betonowej wraz podłączeniem wpustów do istniejącej kanalizacji deszczowej i oświetleniem terenu.  |
| 6050                    | 302     | Budowa ronda ul. Mickiewicza i Sobieskiego   | 1 000,00     | 0,00                                       | 0,00%                               | Nie poniesiono wydatków  |
| 6050                    | 196     | Budowa ulicy Łąkowej   | 118 000,00   | 112 927,80                                 | 95,70%                              | Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład. W styczniu 2023r. podpisana została umowa z Wykonawcą robót na kwotę 1.897.366,02 zł. Trwają prace związane budową sieci kanalizacji deszczowej, wykonano utwardzenie drogi dojazdowej pomiędzy ulicami Łąkową i Wiśniową od strony Rzeki Tynwałd. Na dzień 31.12.2023 r. zawansowanie robót wynosi 90% wartości robót. Zakończenie robót zgodnie z umową 18.02.2024 r. Nadzór nad inwestycją pełni Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Iławy za kwotę 23.985,00 zł  |
| 6370                    | 196PL   |  | 565 000,00   | 564 999,94                                 | 100,00%                             |  |
| 6050                    | 377     | Budowa ul. Dworcowej   | 139 500,00   | 139 417,80                                 | 99,94%                              | Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład. W styczniu 2023r. podpisana została umowa z Wykonawcą robót Przedsiębiorstwem Usług Budowlanych IPB-EXIM sp. z o.o. na kwotę 2.243.465,88 zł. W dniu 31.07.2023 r dokonano odbioru robót. W ramach inwestycji wykonano: drogę o nawierzchni asfaltowej, drogę dla rowerów o nawierzchni asfaltowej, obustronnie chodniki z kostki betonowej, oświetlenie uliczne LED, doświetlenie przejścia dla pieszych (od strony ul. Wyszyńskiego), sieć kanalizacji deszczowej, sieć wodociągową, kanał technologiczny, oznakowanie poziome i pionowe. Nadzór nad inwestycją pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Iławy za kwotę 25.215,00 zł  |
| 6370                    | 377PL   |  | 2 131 293,00 | 2 131 292,58                               | 100,00%                             |  |
| 6050                    | 327     | Budowa ulicy Podleśnej wraz z budową drogi dojazdowej do budynków przy ul. Skłodowskiej 11 i 11A | 933 500,00   | 932 445,30                                 | 99,89%                              | W dniu 15.09.2022 r. zawarto umowę na realizację robót z wykonawcą firmą SPOMER za kwotę 1.216.153,10 zł brutto. W dniu 29.03.2023r. dokonano odbioru budowy ul. Podleśnej. W ramach zadania wykonano: jezdnię z kostki betonowej, dojścia i zjazdu na posesję z kostki betonowej, kanalizację deszczową wraz z podłączeniem do istniejącej sieci, oświetlenie uliczne LED, przebudowę i modernizację sieci wodociągowej, oznakowanie drogowe. Nadzór nad inwestycją pełniło Biuro Ekspertów Budownictwa Sp. o.o. z Iławy za kwotę 10.492,00 zł. W dniu 31.07.2023r dokonano odbioru drogi dojazdowej do budynków przy ul. Skłodowskiej 11 i 11A. W ramach zadania wykonana została droga wraz z parkingami z kostki betonowej, sieć kanalizacji deszczowej, przebudowana sieć wodociągowa wraz z przyłączami oraz oświetlenie uliczne. Nadzór nad inwestycją pełnił Krzysztof Szymański SK z Torunia za kwotę 5.800,00 zł. Kwota 299.999,99 zł została zapłacona w 2022r. |
| 6050                    | 29      | Utwardzenie dróg dojazdowych między garażami ul. Smółki  | 8 000,00     | 0,00                                       | 0,00%                               | W dniu 27.11.2023 r. podpisana została umowa z Pracownią Projektową "D3" Rafał Wrzosek z Iławy na wykonanie koncepcji projektowej. W dniu 29.12.2023 r. odebrano przedmiotową koncepcję. Wartość zawartej umowy 7.380,00 zł  |
| 6050                    | 329     | Budowa ul. Jagiełły  | 70 000,00    | 0,00                                       | 0,00%                               | Zadanie wieloletnie w dniu 31.05.2021 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej budowy ul. Jagiełły w procedurze ZRID. W dniu 29.12.2023 r. odebrano przedmiotową dokumentację od wykonawcy.  |

| dział,<br>rozdział<br>§ | Pozycja | Nazwa zadania  | Plan 2023    | Wykonanie<br>stan na dzień<br>31.12.2023r. | Wykonanie<br>w % na<br>31.12.2023r. | Opis wykonania rzeczowego   |
|-------------------------|---------|--|--------------|--|-------------------------------------|---|
| 6050                    | 330     | Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja cz. 3            | 10 000,00    | 5 731,80                                   | 57,32%                              | W 2023 r. pozyskano dofinansowanie na realizację inwestycji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Łączna wartość inwestycji 1.999.888,00 zł w tym kwota dofinansowania 1.139.400,00 zł. W grudniu 2023r. zawarto umowę z Przedsiębiorstwem Usługowym Robót Energetycznych PERIMEX Zenon Łyżwa z Ławy na budowę doświetlenia przejść dla pieszych wzdłuż ulicy 1 Maja za kwotę 129.888,00 zł oraz z Przedsiębiorstwem Budowlano – Montażowym LUBTECH Sp. z o.o. z Fijewa na budowę przejazdów dla rowerów wraz z drogą dla rowerów oraz przejść dla pieszych wraz z drogą dla pieszych wzdłuż ulicy 1 Maja za kwotę 1.870.000,00 zł. Termin wykonania 12 miesięcy |
| 6050                    | 435     | Budowa ulic Osiedla Żołnierzy Wyklętych w Łławie             | 31 000,00    | 25 068,84                                  | 80,87%                              | Inwestycja wieloletnia. W 2023 r. pozyskano dofinansowanie z Rządowego Funduszy Rozwoju Dróg w kwocie 4.452.502,80 zł (kwota do wykorzystania w 2024r.). W sierpniu 2023 r. zawarto umowę z FHU KAMBRUK Wojciech Laskowski na wykonanie zadania. Wartość zawartej umowy 10.349.614,77 zł. Termin realizacji 13 miesięcy od podpisania umowy. We wrześniu 2023 r. podpisano umowę na nadzór inwestorski z Pracownią Projektową Dariusz Ogonowski z Ławy na kwotę 137.760,00zł.   |
| 6050                    | 340     | Położenie nawierzchni dróg osiedlowych przy ul. Dąbrowskiego | 1 000,00     | 0,00                                       | 0,00%                               | W grudniu 2023 r. ogłoszono przetarg na wyłonienie wykonawcy robót drogowych. W postępowaniu wpłynęły cztery oferty, trwa weryfikacja ofert.  |
| 6050                    | 375     | Budowa ul. Lipowej   | 1 000,00     | 0,00                                       | 0,00%                               | W 2022 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej budowy ulicy Lipowej w procedurze ZRID. Wykonawca ma uzgodniony przebieg i zakres, obecnie jest na etapie uzyskiwania warunków od gestorów sieci. Z uwagi na czas niezbędny na uzyskanie uzgodnień niezbędnych do wykonania zadania termin wykonania dokumentacji został aneksowany na luty 2024r.  |
| 6050                    | 374     | Budowa ul. Gospodarskiej                                     | 250 000,00   | 236 576,17                                 | 94,63%                              | Zadanie dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład. W styczniu 2023r. podpisana została umowa z Wykonawcą robót Przedsiębiorstwem Usług Budowlanych IPB-EXIM sp. z o.o. na kwotę 3 971 383,41 zł. Wykonana została nawierzchnia bitumiczna oraz nawierzchnie z kostki betonowej wraz infrastrukturą podziemną i oświetleniem terenu. Na dzień 31.12.2023 r. zawansowanie robót wynosi ok 95% wartości robót. Zakończenie robót zgodnie z umową 18.02.2024 r. Nadzór nad inwestycją pełni Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Ławy za kwotę 39.729,00 zł  |
| 6370                    | 374PŁ   |  | 1 157 010,00 | 1 157 009,75                               | 100,00%                             |   |
| 6050                    | 418     | Budowa ul. Rolnej  | 18 000,00    | 0,00                                       | 0,00%                               | W październiku 2023 r. podpisano umowę z Pracownią Projektową "D3" Rafał Wrzosek z Ławy na wykonanie dokumentacji kosztorysowej sięgacza ul. Rolnej z terminem wykonania 5 miesięcy od podpisania umowy. Wartość podpisanej umowy 14.760,00 zł.   |
| 6050                    | 292     | Budowa sięgacza ul. Rzemieślnicza                            | 46 147,70    | 45 631,77                                  | 98,88%                              | W listopadzie 2023r. podpisano umowę z firmą "SPOMER" Sp. z o.o. z Ławy na realizację robót budowlanych. W dniu 28.12.2023 r. dokonano odbioru robót. Wartość zawartej umowy 45.631,77 zł   |
| 6050                    | 293     | Budowa ul. Solskiego   | 5 000,00     | 0,00                                       | 0,00%                               | W 2023 r. nie poniesiono wydatków.  |

| dział,<br>rozdział<br>§ | Pozycja   | Nazwa zadania   | Plan 2023         | Wykonanie<br>stan na dzień<br>31.12.2023r. | Wykonanie<br>w % na<br>31.12.2023r. | Opis wykonania rzeczowego  |
|-------------------------|---|---|-------------------|--|-------------------------------------|--|
| 6050                    | 328   | Budowa dojazdu do budynków przy ul. Wiejskiej 4A, 4B, 4C, 6A, 6B i 6C           | 5 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               | W 2023 r. nie poniesiono wydatków.   |
| 6050                    | 446   | Przebudowa drogi do cmentarza od ul. Kościuszki                                 | 1 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               | W 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na wysokość ofert, które znacznie przewyższyły środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione.  |
| 6050                    | 380   | Budowa ul. Porzeczkowej   | 1 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               | W grudniu 2023 r. ogłoszono przetarg na wyłonienie wykonawcy robót drogowych. W postępowaniu wpłynęły cztery oferty, trwa weryfikacja ofert.   |
| 6050                    | 303   | Modernizacja ulic i budowa parkingów w obrębie ulic Westerplatte i Konopnickiej | 327 000,00        | 318 580,14                                 | 97,43%                              | W dniu 26.09.2022 r. podpisano umowę z wykonawcą firmą SPOMER z Iławy na realizację robót. Wartość podpisanej umowy 4.558.021,34 zł. Termin realizacji 13 miesięcy od podpisania umowy. Inwestycja dofinansowana z Polskiego Ładu - kwota pozyskanego dofinansowania 4.275.00,00zł. W dniu 27.11.2023r. dokonano odbioru robót. Nadzór nad Inwestycją pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Iławy za kwotę 58.498,80 zł. W 2022 r. poniesiono koszt w kwocie 50.000,00 zł   |
| 6370                    | 303PŁ   |   | 4 275 000,00      | 4 274 999,99                               | 100,00%                             |  |
| 6 050                   | 447   | Budowa chodnika wzdłuż ul. Ostródzkiej 54 i 56                                  | 1 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               | W 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na wysokość ofert, które znacznie przewyższyły środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione.  |
| 6050                    | 297   | Budowa ul. Kościuszki do PZD  | 10 000,00         | 8 000,00                                   | 80,00%                              | W 2023r. Poniesiono koszt za wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji parkingu wzdłuż drogi do PZD.   |
| 6050                    | 298   | Budowa ul. Jasielskiej  | 20 000,00         | 0,00                                       | 0,00%                               | W 2023 r. nie poniesiono wydatków.   |
| 6050                    | 448   | Budowa dróg pieszo rowerowych Oś. Wykłych                                       | 1 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               | W 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na wysokość ofert, które znacznie przewyższyły środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione.  |
| 6050                    | 299   | Budowa ronda na skrzyżowaniu ulic Ziemowita i Al. Jana Pawła II                 | 295 367,33        | 292 236,33                                 | 98,94%                              | W dniu 21.01.2022 r. podpisano umowę z Pracownią Projektową "D3" Rafała Wrzosek z Iławy na opracowanie dokumentacji kosztorysowej budowy skrzyżowania ul. Ziemowita i Al. Jana Pawła II w Iławie. W dniu 04.10.2022 r. zawarto umowę na realizację robót za kwotę 227.292,33 zł brutto, termin realizacji 4-miesiące od podpisania umowy. Z uwagi na niewłaściwe wykonanie podbudowy pierścienia ronda roboty nie zostały odebrane. W dniu 25.07.2023 r. podpisano umowę z firmą Kambruk na wykonanie naprawcze podbudowy ronda. Wartość umowy 60.855,00 zł. Termin wykonania 31.08.2023r. |
| <b>700</b>              | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                    |   | <b>350 000,00</b> | <b>349 963,80</b>                          | <b>99,99%</b>                       |  |
| 70007                   | <b>Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy</b> |   | 350 000,00        | 349 963,80                                 | 99,99%                              |  |
| 6050                    | 245   | Modernizacja budynków komunalnych   | 350 000,00        | 349 963,80                                 | 99,99%                              | Modernizacja przy ul. Wiejskiej 2A – 253.423,80 zł oraz modernizacja lokalu przy ul. Wyszyńskiego 34 – 96.540,00 zł.   |
| <b>710</b>              | <b>Działalność usługowa</b>                       |   | <b>566 350,00</b> | <b>553 144,72</b>                          | <b>97,67%</b>                       |  |
| <b>71035</b>            | <b>Cmentarze</b>                                  |   | <b>566 350,00</b> | <b>553 144,72</b>                          | <b>97,67%</b>                       |  |

| dział, rozdział § | Pozycja   | Nazwa zadania  | Plan 2023         | Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r. | Wykonanie w % na 31.12.2023r. | Opis wykonania rzeczowego  |
|-------------------|---|--|-------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--|
| 6050              | 378   | Modernizacja ogrodzenia cmentarza przy ul. Wyszyńskiego            | 10 850,00         | 494,40                               | 4,56%                         | Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - edycja pierwsza. Kwota pozyskanego dofinansowania 490.000,00 zł.  |
| 6050              | 41  | Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej                             | 1 000,00          | 0,00                                 | 0,00%                         | w 2023 r nie poniesiono wydatków   |
| 6050              | 223   | Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej | 504 500,00        | 502 750,32                           | 99,65%                        | W dniu 06.12.2022r. podpisano umowę firmą Sanbud Sp. z o.o. z Olsztyna na realizację robót budowlanych. Termin wykonania 10 miesięcy od podpisania umowy. W ramach zadania utwardzono ciągi piesze z kostki betonowej wraz z odwodnieniem, umocniono skarpy z płyt ażurowych. W dniu 21.08.2023r. dokonano odbioru robót. Nadzór nad inwestycją pełniło Biuro Ekspertów Budownictwa Sp. z o.o. z Ławy za kwotę 8.999,00 zł.  |
| 6050              | 343   | Budowa kolumbarium   | 50 000,00         | 49 900,00                            | 99,80%                        | W dniu 23.03.2023r. dokonano odbioru budowy kolejnego segmentu kolumbarium. Wartość inwestycji 199.900,00 zł. Kwota 150.000,00 zapłacona została z wydatków niewygasających.   |
| <b>754</b>        | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b> |  | <b>167 000,00</b> | <b>150 704,50</b>                    | <b>90,24%</b>                 |  |
| <b>75495</b>      | <b>Pozostałą działalność</b>                              |  | <b>167 000,00</b> | <b>150 704,50</b>                    | <b>90,24%</b>                 |  |
| 6050              | 450   | Budowa inteligentnego przejścia dla pieszych przy ul. Sobieskiego  | 99 000,00         | 99 000,00                            | 100,00%                       | Pozyskano dofinansowanie z Rządowego Programu "Razem Bezpieczniej" im. Władysława Stasiaka edycja 2022-2024 na doświetlenie przejścia dla pieszych przy ul. Sobieskiego w ławie na wysokości galerii Nenufar. Wartość pozyskanego dofinansowania 100.000,00 zł. W dniu 28.08.2023 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej na kwotę 27.367,50 zł. W dniu 23.11.2023 r. podpisano umowę z ELECTROJAC Zakład Usług Elektrotechnicznych Jacek Rzepka ze Starzykowa na „Budowę inteligentnego i interaktywnego przejścia dla pieszych przy ul. Jana III Sobieskiego w ławie” za kwotę 121.000,00 zł. W dniu 27.12.2023r. dokonano odbioru robót. |
|                   | 452   |  | 53 000,00         | 49 244,50                            | 92,91%                        |  |
| 6050              | 481   | Cyberbezpieczny samorząd   | 15 000,00         | 2 460,00                             | 16,40%                        | W dniu 29 listopada złożony został wniosek o dofinansowanie projektu "Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Gminy Miejskiej Ławy". Wartość złożonego wniosku 849.400,70 zł w tym kwota dofinansowania 754.690,70 zł.   |
| <b>801</b>        | <b>Oświata i wychowanie</b>                               |  | <b>43 810,00</b>  | <b>24 846,00</b>                     | <b>56,71%</b>                 |  |
| <b>80101</b>      | <b>Szkoły Podstawowe</b>                                  |  | <b>38 810,00</b>  | <b>24 846,00</b>                     | <b>64,02%</b>                 |  |
| 6050              | 250   | Budowa szkoły przy ul. Ziemowita                                   | 1 000,00          | 0,00                                 | 0,00%                         | Zadanie wieloletnie. W 2023 r. pozyskano dofinansowanie z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja szósta - PGR na wykonanie dokumentacja projektowej budowy szkoły przy ul. Ziemowita w Ławie. Kwota uzyskanego dofinansowania 1.470.000,00 zł. W grudniu 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji.  |
| 6050              |   | Budowa wiatrolapu przy wejściu do szkoły                           | 33 000,00         | 24 846,00                            | 75,29%                        | Zbudowano wiatrolapu przy wejściu do Szkoły Podstawowej nr 4. Inwestycja została zrealizowana w IV kwartale 2023 roku za kwotę 24.846,00 zł.   |
| 6050              | 382   | Termomodernizacja SP1  | 1 000,00          | 0,00                                 | 0,00%                         | Tematy włączone do realizacji w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w ławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z   |
| 6050              | 232   | Termomodernizacja SP2  | 1 000,00          | 0,00                                 | 0,00%                         |  |

| dział,<br>rozdział<br>§ | Pozycja                                   | Nazwa zadania   | Plan 2023            | Wykonanie<br>stan na dzień<br>31.12.2023r. | Wykonanie<br>w % na<br>31.12.2023r. | Opis wykonania rzeczowego   |
|-------------------------|---|---|----------------------|--|-------------------------------------|---|
| 6050                    | 383                                       | Termomodernizacja SP3                                   | 1 000,00             | 0,00                                       | 0,00%                               | Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). Trwa weryfikacja audytów przez MFiPR.  |
| 6050                    | 234                                       | Termomodernizacja SP4                                   | 1 000,00             | 0,00                                       | 0,00%                               |   |
| 6050                    | 384                                       | Termomodernizacja SP5                                   | 810,00               | 0,00                                       | 0,00%                               | W listopadzie 2023 r. podpisano umowę z pracownią Projektową Paweł Hincman na wykonanie dokumentacji projektowej termomodernizacji SP 5 w Iławie za kwotę 68.000,00 zł. Termin wykonania 5 miesięcy od podpisania umowy.  |
| <b>80104</b>            | <b>Przedszkola</b>                        |   | <b>5 000,00</b>      | <b>0,00</b>                                | <b>0,00%</b>                        |   |
| 6050                    | 361                                       | Termomodernizacja PM 2                                  | 1 000,00             | 0,00                                       | 0,00%                               | W dniu 19.04.2023r. Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z firmą MRK-TECHNIK.pl sp. cywilna: MS-BUD Usługi Ogólnobudowlane Marek Koterwas RENKOT Biuro projektowe Renata Koterwas – Żebrowska z Ostrołęki. Wartość podpisanej umowy 49.200,00 zł. Termin wykonania 31.01.2024 r.   |
| 6050                    | 337                                       | Termomodernizacja PM 4                                  | 1 000,00             | 0,00                                       | 0,00%                               | W dniu 19.04.2023r. Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z firmą MRK-TECHNIK.pl sp. cywilna: MS-BUD Usługi Ogólnobudowlane Marek Koterwas RENKOT Biuro projektowe Renata Koterwas – Żebrowska z Ostrołęki. Wartość podpisanej umowy 49.200,00 zł. Termin wykonania 31.01.2024r.    |
| 6050                    | 359                                       | Termomodernizacja PM 6                                  | 1 000,00             | 0,00                                       | 0,00%                               | W dniu 19.04.2023r. Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z firmą MRK-TECHNIK.pl sp. cywilna: MS-BUD Usługi Ogólnobudowlane Marek Koterwas RENKOT Biuro projektowe Renata Koterwas – Żebrowska z Ostrołęki. Wartość podpisanej umowy 49.200,00 zł. Termin wykonania 31.01.2024r.    |
| 6050                    | 358                                       | Termomodernizacja PM 3                                  | 1 000,00             | 0,00                                       | 0,00%                               | Zadanie włączone do realizacji w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w Iławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). Trwa weryfikacja audytów przekazanych do MFiPR. |
| 6050                    | 338                                       | Termomodernizacja PM 5                                  | 1 000,00             | 0,00                                       | 0,00%                               |   |
| <b>851</b>              | <b>Ochrona zdrowia</b>                    |   | <b>170 000,00</b>    | <b>130 045,48</b>                          | <b>76,50%</b>                       |   |
| <b>85154</b>            | <b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>     |   | <b>170 000,00</b>    | <b>130 045,48</b>                          | <b>76,50%</b>                       |   |
| 6050                    | 305                                       | Budowa schroniska z noclegownią i ogrzewaniem           | 170 000,00           | 130 045,48                                 | 76,50%                              | W grudniu 2022r. Odebrano dokumentację od wykonawcy i złożony został wniosek o uzyskanie pozwolenia na budowę. Trwa procedura uzyskania pozwolenia na budowę.   |
| <b>852</b>              | <b>Pomoc społeczna</b>                    |   | <b>1 000,00</b>      | <b>0,00</b>                                | <b>0,00%</b>                        |   |
| <b>85295</b>            | <b>Pozostała działalność</b>              |   | <b>1 000,00</b>      | <b>0,00</b>                                | <b>0,00%</b>                        |   |
| 6050                    | 385                                       | Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej MOPS | 1 000,00             | 0,00                                       | 0,00%                               | Zadanie włączone do realizacji w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w Iławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). Trwa weryfikacja audytów przekazanych do MFiPR. |
| <b>855</b>              | <b>Rodzina</b>                            |   | <b>12 720 000,00</b> | <b>7 101 004,23</b>                        | <b>55,83%</b>                       |   |
| <b>85516</b>            | <b>Tworzenie i funkcjonowanie żłobków</b> |   | <b>12 720 000,00</b> | <b>7 101 004,23</b>                        | <b>55,83%</b>                       |   |
| 6050                    | 348                                       | Budowa żłobka przy ul. 1 Maja                           | 4 464 004,00         | 2 157 905,32                               | 48,34%                              | W 2022r. podpisano umowę z Wykonawcą na budowę żłobka przy ul. 1 Maja w Iławie. Wartość podpisanej  |

| dział, rozdział § | Pozycja  | Nazwa zadania   | Plan 2023            | Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r. | Wykonanie w % na 31.12.2023r. | Opis wykonania rzeczowego  |
|-------------------|--|---|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--|
|                   | 348BP  |   | 387 081,00           | 387 080,08                           | 100,00%                       | umowy 12.201.051,58 zł. Inwestycja dofinansowana z Polskiego Ładu - kwota pozyskanego dofinansowania 4.999.955,00 zł. Pozyskano również środki na tworzenie miejsc opieki nad dziećmi z programu Maluch + w wysokości 3.256.040,08zł. W dniu 06.12.2023r. dokonano odbioru robót. Trwa wyposażenie żłobka w meble (261.234,42 zł), zabawki (93.171,74 zł), urządzenia kuchenne (56.595,51) i sprzęt komputerowy. Trwają czynności odbiorowe prowadzone przez Nadzór Budowlany.   |
|                   | 348KPO   |   | 2 868 960,00         | 2 156 018,83                         | 75,15%                        |  |
| 6050              | 6370PL   |   | 4 999 955,00         | 2 400 000,00                         | 48,00%                        |  |
| <b>900</b>        | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b> |   | <b>10 211 255,66</b> | <b>10 101 402,69</b>                 | <b>98,92%</b>                 |  |
| <b>90001</b>      | <b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>         |   | <b>1 295 000,00</b>  | <b>1 290 791,52</b>                  | <b>99,68%</b>                 |  |
| 6050              | 315  | Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zalewskiej | 315 000,00           | 310 791,52                           | 98,66%                        | W dniu 03.04.2023r. Podpisano umowę z wykonawcą robót Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów DROMO sp. z o.o. z Ostródy. Wartość zawartej umowy 2.503.719,44 zł. Termin wykonani 13-miesiący od podpisania umowy.  |
| 6370              | 315P   |   | 980 000,00           | 980 000,00                           | 100,00%                       |  |
| <b>90013</b>      | <b>Schroniska dla zwierząt</b>                   |   | <b>1 000,00</b>      | <b>0,00</b>                          | <b>0,00%</b>                  |  |
| 6050              | 312  | Budowa budynku administracyjno - socjalnego przy schronisku dla zwierząt w Iławie | 1 000,00             | 0,00                                 | 0%                            | w 2023 nie poniesiono wydatków   |
| <b>90015</b>      | <b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>           |   | <b>5 000,00</b>      | <b>743,50</b>                        | <b>14,87%</b>                 |  |
| 6050              | 121  | Doświetlenie przejść dla pieszych   | 5 000,00             | 743,50                               | 0,00%                         | Przeście dla pieszych na ul. 1 Maja (na wysokości ul. Gdańskiej) zgłoszono do konkursu „Inteligentne Przejście” organizowanego przez Orange Polska. Dzięki głosom mieszkańców uzyskało największą liczbę głosów. W dniu 28.12.2023 r. podpisano umowę z firmą : ELECTROJAC Zakład Usług Elektrotechnicznych Jacek Rzepka ze Starzykowa na - „Budowę doświetlenia przejścia dla pieszych wraz z instalacją systemu SMARTPOLE CROSSING przy ul. 1-go Maja w Iławie” na kwotę 43.234,50 zł. Termin wykonania 6 tygodni od podpisania umowy. |
| <b>90095</b>      | <b>Pozostała działalność</b>                     |   | <b>8 910 255,66</b>  | <b>8 809 867,67</b>                  | <b>98,87%</b>                 |  |
| 6050              | 387  | Park linowy   | 1 000,00             | 0,00                                 | 0,00%                         | W 2023 nie poniesiono wydatków   |
| 6050              | 252  | Inwestycje realizowane w ramach budżetu obywatelskiego                            | 153 000,00           | 110 480,00                           | 72,21%                        | W 2023 r. podpisano umowę z wolnej ręki na wykonanie nasadzeń za kwotę 15.357,60zł brutto, pielęgnacja 12-mcy - za kwotę 12.000,00 zł oraz na wykonanie ścieżki sensorycznej za kwotę 47.857,63 zł. W dniu 06.11.2023r. podpisano umowę z pracownia Projektowa Łukasz Hincman na wykonanie dokumentacji projektowej tężni za kwotę 21.000,00 zł. Termin wykonania 2 miesiące od podpisania umowy.  |
| 6050              | 391  | Aranżacja placu Bandurskiego na Starym Mieście                                    | 1 000,00             | 0,00                                 | 0,00%                         | Zadanie ujęte w Gminnym Programie Rewitalizacji  |
| 6050              | 393  | Wykonanie monitoringu w okolicy przystanków i wiat autobusowych                   | 1 000,00             | 63,33                                | 6,33%                         | W 2023 r. nie poniesiono wydatków  |

| dział,<br>rozdział<br>§ | Pozycja   | Nazwa zadania   | Plan 2023         | Wykonanie<br>stan na dzień<br>31.12.2023r. | Wykonanie<br>w % na<br>31.12.2023r. | Opis wykonania rzeczowego  |
|-------------------------|---|---|-------------------|--|-------------------------------------|--|
| 6050                    | 429   | Zrównoważony transport w Iławie                             | 1 981 165,38      | 1 933 046,89                               | 97,57%                              | Zawarto umowę o dofinansowanie w ramach programu RPWM.04.04.-28-0004/2022. Wartość zawartej umowy 8.022.255,66 zł w tym kwota dofinansowania 5.572.995,02 zł. Dofinansowanie obejmowało zakup dwóch autobusów elektrycznych za kwotę 4.912.620,00 zł, dostawę ładowarki za kwotę 174.906,00 zł, montaż 7 szt. tablic dynamicznej informacji za kwotę 748.824,00 zł, wymianę oświetlenia ulicznego na energooszczędne za kwotę 56.580,00 zł, budowę doświetlenia przejścia dla pieszych za kwotę 15.990,00 zł oraz budowę ścieżki pieszo-rewolwerowej od ul. Kopernika do dworca PKP za kwotę 2.724.316,34 zł |
| 6057                    |   |   | 5 482 995,02      | 5 480 008,11                               | 99,95%                              |  |
| 6059                    |   |   | 1 288 095,26      | 1 286 269,34                               | 99,86%                              |  |
| 6050                    | 396   | Aranżacja parku *Ślimak za kinoteatrem przy alei Pojednania | 1 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               | W 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na wysokość ofert, które znacznie przewyższyły środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione.  |
| 6050                    | 415   | Modernizacja targowiska miejskiego                          | 1 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               | W 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na wysokość ofert, które znacznie przewyższyły środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione.  |
| <b>921</b>              | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b> |   | <b>401 000,00</b> | <b>387 366,07</b>                          | <b>96,60%</b>                       |  |
| <b>92195</b>            | <b>Pozostała działalność</b>                    |   | <b>401 000,00</b> | <b>387 366,07</b>                          | <b>96,60%</b>                       |  |
| 6050                    | 203   | Rewitalizacja budynku Ratusza                               | 365 000,00        | 364 045,27                                 | 99,74%                              | W dniu 15.09.2022 r. podpisano umowę na realizację robót za kwotę 669.489,00 zł W dniu 31.03.2023r. Wykonawca zgłosił gotowość odbioru robót. W ramach umowy wykonane zostały izolacje przeciwwilgociowe fundamentów i ścian piwnic oraz drenaż opaskowy. W 2023 r. złożono w I i II edycji do Rządowego Programu Odbudowy Zabytków wnioski o dofinansowanie na modernizację budynku ratusza.  |
| 6050                    | 397   | Termomodernizacja kina                                      | 1 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               | Zadanie włączone do realizacji w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w Iławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). Trwa weryfikacja audytów przekazanych do MFIPR.  |
| 6050                    | 398   | Termomodernizacja ODK                                       | 1 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               |  |
| 6050                    | 399   | Termomodernizacja biblioteki                                | 1 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               |  |
| 6050                    | 339   | Modernizacja zabytkowego budynku SP 1                       | 1 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               | Nie poniesiono wydatków  |
| 6050                    | 207   | Centrum Rozwoju "Nowe Horyzonty"                            | 1 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               | Zadanie ujęte w Gminnym Programie Rewitalizacji  |
| 6050                    | 349   | Budowa Muzeum   | 30 000,00         | 23 320,80                                  | 77,74%                              | W dniu 14.04.2023r. podpisano umowę z Autorską Pracownią Architektury CAD sp. z o.o. z Warszawy na wykonanie dokumentacji zabezpieczającej przed dalszą degradacją obiektu. W grudniu złożono do Wydziału Budownictwa, Architektury i Inwestycji wnioski o wydanie Decyzji zezwalającej na wykonanie prac zabezpieczających.   |
| 6050                    | 416   | Przebudowa amfiteatru miejskiego im. Luisa Armstronga       | 1 000,00          | 0,00                                       | 0,00%                               | W 2023 r. ogłoszono przetarg na wykonanie dokumentacji projektowej. Z uwagi na wysokość ofert, które znacznie przewyższyły środki zabezpieczone w budżecie postępowanie zostało unieważnione.  |
| <b>926</b>              | <b>Kultura fizyczna</b>                         |   | <b>347 000,00</b> | <b>64 931,70</b>                           | <b>18,71%</b>                       |  |
| <b>92601</b>            | <b>Obiekty sportowe</b>                         |   | <b>347 000,00</b> | <b>64 931,70</b>                           | <b>18,71%</b>                       |  |



| dział, rozdział § | Pozycja | Nazwa zadania                    | Plan 2023            | Wykonanie stan na dzień 31.12.2023r. | Wykonanie w % na 31.12.2023r. | Opis wykonania rzeczowego   |
|-------------------|---------|----------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------|---|
| 6050              | 401     | Modernizacja stadionu            | 305 000,00           | 24 969,00                            | 8,19%                         | W 2022r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej. Termin wykonania umowy został aneksowany do 30 września 2023r. W 2023 r. otrzymano dofinansowanie z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja ósma na wykonanie etapu robót. Wartość pozyskanego dofinansowania 8.000.000,00 zł |
| 6050              | 404     | Termomodernizacja basenu         | 1 000,00             | 0,00                                 | 0,00%                         | Zadanie włączone do realizacji w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w Iławie przygotowywanego do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). Trwa weryfikacja audytów przekazanych do MFiPR.                             |
| 6050              | 405     | Termomodernizacja hali sportowej | 1 000,00             | 0,00                                 | 0,00%                         |   |
| 6050              |         | Modernizacja systemu kasowego    | 40 000,00            | 39 962,70                            | 99,91%                        | Zmodernizowano system kasowy na basenie przy ul. Biskupskiej.   |
|                   |         |                                  | <b>35 630 733,69</b> | <b>29 339 640,90</b>                 | <b>82,34%</b>                 |   |

**Tab. 27 Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich**

| L.p. | Nazwa i cel  | Okres realizacji |      | Całkowita wartość programów wieloletnich | Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2023 roku | w tym:<br>wydatki roczne poniesione w całym 2023 roku | realizacja % kol. 6/ kol.5 |
|------|--|------------------|------|--|---|---|----------------------------|
|      |  | Od               | Do   |  |   |   |                            |
| 1    | 2  | 3                | 4    | 5  | 6   | 7   | 8                          |
| 1    | Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy Gminy   | 2021             | 2023 | 924 213,00                               | 901 522,27  | 794 716,03  | 97,54                      |
| 2    | Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi - pilotaż - kształcenie i edukacja uczniów      | 2022             | 2023 | 60 787,70                                | 60 787,70   | 34 841,00   | 100,00                     |
| 3    | Dostępny Urząd "Iława Inspiruje" – Rozwój cyfrowy Gminy  | 2022             | 2023 | 38 600,00                                | 38 600,00   | 38 600,00   | 100,00                     |
| 4    | Zrównoważony rozwój komunikacji publicznej w Iławie – Poprawa efektywności niskoemisyjnego transportu  | 2022             | 2024 | 9 482 255,66                             | 8 733 779,34  | 8 699 324,34  | 92,11                      |
| 5    | Doposażenie placówek oświatowych Miasta Iławy w nowoczesny sprzęt dydaktyczny - Poprawa warunków nauki | 2022             | 2023 | 909 355,91                               | 895 588,35  | 885 588,35  | 98,49                      |
| 6    | Czyste Powietrze - Poprawa klimatu   | 2022             | 2023 | 47 933,65                                | 47 933,65   | 38 933,65   | 100,00                     |
| 7    | Konserwacja i remont pomostów w Iławie ul. Narutowicza - Poprawa bezpieczeństwa                        | 2022             | 2023 | 141 450,00                               | 141 450,00  | 141 450,00  | 100,00                     |
| 8    | Pozaszkolne formy zajęć żeglarskich w oparciu o Ekomarinę -Rozwój żeglarstwa                           | 2023             | 2025 | 240 000,00                               | 80 000,00   | 80 000,00   | 33,33                      |
| 9    | Jesień życia - czas seniora - Aktywizacja seniorów   | 2024             | 2027 | 200 000,00                               | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 10   | Mama, tata i ja - Poszerzenie wiedzy i umiejętności rodziców   | 2024             | 2027 | 300 000,00                               | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |

| Lp. | Nazwa i cel  | Okres realizacji |      | Całkowita wartość programów wieloletnich | Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2023 roku | w tym:                                      |       | realizacja % kol. 6/ kol.5 |
|-----|--|------------------|------|--|---|---|-------|----------------------------|
|     |  | Od               | Do   |  |   | wydatki roczne poniesione w całym 2023 roku |       |                            |
| 1   | 2  | 3                | 4    | 5  | 6   | 7   | 8     |                            |
| 11  | Rodzina na start - Realizacja zintegrowanych usług społecznych   | 2024             | 2027 | 200 000,00                               | 0,00  | 0,00  | 0,00  |                            |
| 12  | Lekcje edukacyjne o historii miasta dla uczniów szkół podstawowych - Wzmocnienie poczucia tożsamości lokalnej  | 2024             | 2025 | 75 000,00                                | 0,00  | 0,00  | 0,00  |                            |
| 13  | Spacery dla mieszkańców i turystów - Budowa wizerunku miasta   | 2024             | 2025 | 40 000,00                                | 0,00  | 0,00  | 0,00  |                            |
| 14  | Stworzenie produktu promującego miasto wśród mieszkańców i turystów - Zwiększenie poziomu wiedzy o mieście   | 2024             | 2025 | 25 000,00                                | 0,00  | 0,00  | 0,00  |                            |
| 15  | Czas na aktywność - Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu   | 2024             | 2026 | 150 000,00                               | 0,00  | 0,00  | 0,00  |                            |
| 16  | Sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego - Uporządkowanie przeznaczenia działek  | 2023             | 2024 | 70 000,00                                | 0,00  | 0,00  | 0,00  |                            |
| 17  | Karta mieszkańca - Wzmocnienie poczucia tożsamości lokalnej  | 2023             | 2024 | 32 640,00                                | 7 933,50  | 7 933,50                                    | 24,31 |                            |
| 18  | Budowa ul. Łąkowej - Poprawa stanu dróg  | 2017             | 2024 | 1 939 000,00                             | 710 145,06  | 677 927,74                                  | 36,62 |                            |
| 19  | Budowa budynku administracyjno-socjalnego przy schroniska dla zwierząt w Iławie - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej                              | 2019             | 2024 | 616 900,00                               | 37 476,75   | 0,00  | 6,08  |                            |
| 20  | Modernizacja Ratusza – Poprawa stanu budynku publicznego   | 2019             | 2026 | 6 082 123,93                             | 718 951,95  | 23 320,80                                   | 11,82 |                            |
| 21  | Budowa ul. Kościuszki do PZD - Poprawa stanu dróg  | 2022             | 2023 | 250 000,00                               | 8 000,00  | 8 000,00                                    | 3,20  |                            |
| 22  | Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja - część 3 - budowa przejazdów dla rowerów oraz drogi dla rowerów - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej | 2020             | 2024 | 1 523 899,00                             | 10 036,80   | 5 731,80                                    | 0,66  |                            |
| 23  | Budowa Żłobka przy ul. 1 Maja – Polepszenie dostępu do żłobka  | 2020             | 2024 | 13 983 255,00                            | 7 196 706,73  | 7 101 004,23                                | 51,47 |                            |
| 24  | Budowa ul. Lipowej – Poprawa stanu dróg  | 2021             | 2024 | 855 920,00                               | 19 065,00   | 0,00  | 2,23  |                            |
| 25  | Położenie nawierzchni dróg osiedlowych przy ul. Dąbrowskiego – Poprawa stanu dróg  | 2020             | 2024 | 470 564,53                               | 262 129,87  | 0,00  | 55,71 |                            |
| 26  | Budowa ulicy Gospodarskiej – Poprawa stanu dróg  | 2021             | 2024 | 4 070 000,00                             | 1 428 920,96  | 1 393 585,92                                | 35,11 |                            |
| 27  | Budowa ul. Jagiełły – Poprawa stanu dróg   | 2021             | 2024 | 200 000,00                               | 20 000,00   | 0,00  | 10,00 |                            |
| 28  | Rozbudowa cmentarza przy ul. Piaskowej – Poprawa stanu cmentarza   | 2021             | 2023 | 290 730,00                               | 286 303,17  | 0,00  | 98,48 |                            |
| 29  | Budowa kolumbarium – Poprawa stanu cmentarza   | 2020             | 2023 | 453 460,00                               | 416 032,99  | 49 900,00                                   | 91,75 |                            |
| 30  | Aranżacja placu Bandurskiego na Starym Mieście – Rewitalizacja przestrzeni publicznej  | 2021             | 2026 | 7 104 600,00                             | 24 600,00   | 0,00  | 0,35  |                            |
| 31  | Aranżacja parku "Ślimak" za kinoteatrem przy alej Pojednania - Rewitalizacja przestrzeni publicznej  | 2021             | 2026 | 5 040 000,00                             | 0,00  | 0,00  | 0,00  |                            |
| 32  | Budowa szkoły przy ul. Ziemowita – Poprawa dostępności do szkoły   | 2021             | 2024 | 4 574 338,50                             | 3 206 338,50  | 0,00  | 70,09 |                            |

| L.p. | Nazwa i cel  | Okres realizacji |      | Całkowita wartość programów wieloletnich | Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2023 roku | w tym:<br>wydatki roczne poniesione w całym 2023 roku | realizacja % kol. 6/ kol.5 |
|------|--|------------------|------|--|---|---|----------------------------|
|      |  | Od               | Do   |  |   |   |                            |
| 1    | 2  | 3                | 4    | 5  | 6   | 7   | 8                          |
| 33   | Przebudowa dróg dojazdowych między garażami przy ul. Smolki – Poprawa stanu dróg   | 2022             | 2023 | 9 000,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 34   | Budowa ulicy Podleśnej wraz budową drogi dojazdowej do budynków przy ul. Skłodowskiej 11 i 11A w Iławie – Poprawa stanu dróg   | 2022             | 2023 | 1 233 500,00                             | 1 232 445,29  | 932 445,30  | 99,91                      |
| 35   | Termomodernizacja PM nr 4 przy ul. Gen. J. Dąbrowskiego w Iławie – Poprawa efektywności energetycznej  | 2020             | 2024 | 51 200,00                                | 4 974,50  | 0,00  | 9,72                       |
| 36   | Budowa ciągu pieszo rowerowego od ul. Kopernika do dworca PKP - skomunikowanie dworca z centrum miasta   | 2021             | 2024 | 1 234 440,00                             | 34 400,00   | 0,00  | 2,79                       |
| 37   | Termomodernizacja PM nr 5 przy ul. Gen. W. Andersa w Iławie - Poprawa efektywności energetycznej   | 2020             | 2024 | 18 774,50                                | 6 774,50  | 0,00  | 36,08                      |
| 38   | Termomodernizacja SP 5 - Poprawa efektywności energetycznej  | 2022             | 2024 | 79 810,00                                | 37 860,00   | 0,00  | 47,44                      |
| 39   | Modernizacja układu komunikacyjnego ul. Obrońców Westerplatte i Konopnickiej - Poprawa stanu dróg  | 2019             | 2023 | 4 776 581,00                             | 4 776 581,00  | 4 593 580,13  | 100,00                     |
| 40   | Budowa ul. Dworcowej – Poprawa stanu dróg  | 2022             | 2024 | 2 275 793,00                             | 2 270 710,38  | 2 270 710,38  | 99,78                      |
| 41   | Budowa głównych ciągów komunikacyjnych na Osiedlu Żołnierzy Wyklętych – ul. Rotmistrza Pileckiego, Hieronima Dekutowskiego, Łukasza Ciepłińskiego oraz odcinek ul. Usługowej w Iławie – Poprawa stanu dróg | 2022             | 2024 | 12 851 838,00                            | 25 068,84   | 25 068,84   | 0,20                       |
| 42   | Park linowy – Zagospodarowanie przestrzeni publicznej  | 2021             | 2024 | 1 300 000,00                             | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 43   | Wzrost potencjału kulturowego Iławskiego Centrum Kultury w zakresie realizacji wydarzeń plenerowych - Wzrost potencjału kulturowego  | 2022             | 2023 | 100 000,00                               | 100 000,00  | 100 000,00  | 100,00                     |
| 44   | Modernizacja i przebudowa Stadionu Miejskiego w Iławie wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej  | 2022             | 2024 | 9 112 000,00                             | 24 969,00   | 24 969,00   | 0,27                       |
| 45   | Winda osobowo - towarowa w Przedszkolu Miejskim nr 2 Integrycyjnym w Iławie - Poprawa infrastruktury przedszkolnej   | 2022             | 2023 | 237 390,00                               | 237 390,00  | 237 390,00  | 100,00                     |
| 46   | Budowa ul. Dobrawy - Poprawa stanu dróg  | 2022             | 2023 | 531 500,00                               | 531 313,50  | 531 313,50  | 99,96                      |
| 47   | Budowa ul. Porzeczkowej - Poprawa stanu dróg   | 2022             | 2024 | 110 000,00                               | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 48   | Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej w rejonie ul. Zalewskiej   | 2022             | 2024 | 2 505 621,00                             | 1 356 412,52  | 1 290 791,52  | 54,13                      |
| 49   | Rozbudowa układu komunikacyjnego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej – Poprawa stanu cmentarza   | 2020             | 2023 | 821 621,60                               | 819 871,92  | 502 750,32  | 99,79                      |
| 50   | Modernizacja kinoteatru Pasja - Poprawa stanu budynku publicznego  | 2025             | 2027 | 8 000 000,00                             | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 51   | Przebudowa Domu Weterana na cele kulturalno - edukacyjne - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej   | 2024             | 2027 | 40 000 000,00                            | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 52   | Przebudowa amfiteatru miejskiego im. Luisa Armstronga - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej  | 2023             | 2027 | 25 001 000,00                            | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 53   | Modernizacja osiedlowego Domu Kultury - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej  | 2025             | 2026 | 1 500 000,00                             | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |

| L.p.         | Nazwa i cel   | Okres realizacji |      | Całkowita wartość programów wieloletnich | Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2023 roku | w tym:<br>wydatki roczne poniesione w całym 2023 roku | realizacja % kol. 6/ kol.5 |
|--------------|---|------------------|------|--|---|---|----------------------------|
|              |   | Od               | Do   |  |   |   |                            |
| 1            | 2   | 3                | 4    | 5  | 6   | 7   | 8                          |
| 54           | Zagospodarowanie podwórka ul. Jasielska wraz z poprawą dostępności - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej  | 2026             | 2027 | 2 000 000,00                             | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 55           | Zagospodarowanie skweru przy ul. Gdańskiej wraz z poprawą dostępności - Rewitalizacja przestrzeni publicznej  | 2026             | 2027 | 2 000 000,00                             | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 56           | Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej - Poprawa dostępności komunikacyjnej  | 2025             | 2027 | 3 000 000,00                             | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 57           | Poprawa standardów mieszkaniowych- Poprawa warunków życia w obszarze rewitalizacji poprzez wzrost standardu mieszkalnictwa oraz podniesieniu efektywności energetycznej | 2025             | 2026 | 2 100 000,00                             | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 58           | Modernizacja ogrodzenia oraz muru cmentarza przy ul. Wyszyńskiego w Iławie  | 2023             | 2024 | 480 850,00                               | 494,40  | 494,40  | 0,10                       |
| 59           | Ceberbezpieczny samorząd - Poprawa bezpieczeństwa   | 2023             | 2024 | 865 000,00                               | 2 460,00  | 2 460,00  | 0,28                       |
| 60           | Infrastruktura wodno – kanalizacyjna na osiedlu Lubawskim - Poprawa gospodarki wodnej na terenie miasta   | 2023             | 2024 | 150 000,00                               | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 61           | Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja - część 1 - budowa doświetlenia przejść dla pieszych - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej                              | 2023             | 2024 | 125 000,00                               | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 62           | Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja - część 2 - budowa przejść dla pieszych oraz drogi dla pieszych - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej                   | 2023             | 2024 | 363 550,00                               | 0,00  | 0,00  | 0,00                       |
| 63           | Doświetlenie przejść dla pieszych - Poprawa bezpieczeństwa  | 2023             | 2024 | 50 600,00                                | 743,50  | 743,50  | 1,47                       |
| 64           | Budowa muzeum - Kultuwanie pamięci historycznej mieszkańców miasta i regionu  | 2023             | 2024 | 180 000,00                               | 23 320,80   | 23 320,80   | 12,96                      |
| <b>Razem</b> |   |                  |      | <b>183 457 095,98</b>                    | <b>36 738 092,74</b>  | <b>30 516 895,05</b>                                  | <b>20,03</b>               |

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

Budżet w 2023 roku zasilony został środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w wysokości **108.622,09 zł.**

Na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wydatkowano w 2023 roku środki w wysokości **1.978.874,71 zł**, w tym na:

- 1) dofinansowanie zadań związanych ze zmianą ogrzewania na proekologiczne – 33.000,00 zł,
- 2) pozostałe zadania z ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu – 5.313,60 zł,
- 3) gospodarka ściekowa i ochrona wód – 8.856,00 zł,

- 4) gospodarka odpadami – 9.727,77 zł
- 5) nowe nasadzenia - 12.096,00 zł,
- 6) pozostałe dziedziny – 18.717,34 zł,
- 7) wydatki na ochronę środowiska i gospodarkę wodną ze środków innych niż wpływy z opłat i kar środowiskowych – 1.891.164,00 zł,

Z rozliczenia roku 2023 wynika, że wydatkowano w 100,00% otrzymane dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie środowiska na działania związane z ochroną środowiska.

## **REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.**

W 2023 roku miasto Iława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań wydatkowaliśmy dotacje w wysokości 18.388.672,08 zł na planowaną wielkość 17.915.574,84 zł. Poniżej przedstawiono cele, na które otrzymaliśmy dotacje.

**Tab. 28 Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w 2023 roku**

| Lp.      | Cel dotacji   | Plan 2023 rok        | Wykonanie 2023 rok   | Wskaźnik wykonania |
|----------|---|----------------------|----------------------|--------------------|
| <b>1</b> | <b>2</b>  | <b>3</b>             | <b>4</b>             | <b>5</b>           |
| <b>1</b> | <b>Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201, 206)</b>  | <b>18 388 672,08</b> | <b>17 915 574,84</b> | <b>97,43%</b>      |
| 1        | Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)   | 13 725,14            | 13 725,14            | 100,00%            |
| 2        | Transport na wybory do sejmiku (60004)  | 200,00               | 199,22               | 99,61%             |
| 3        | Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)                                  | 507 856,77           | 490 843,77           | 96,65%             |
| 4        | Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)  | 6 681,00             | 6 680,99             | 100,00%            |
| 5        | Wybory do Sejmu i Senatu (75108)  | 179 217,00           | 177 970,78           | 99,30%             |
| 6        | Referendum ogólnokrajowe i konstytucyjne (75110)  | 1 007,00             | 1 007,00             | 100,00%            |
| 7        | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153)                          | 350 194,17           | 343 542,90           | 98,10%             |
| 8        | Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195) | 3 339,00             | 3 213,00             | 96,23%             |
| 9        | Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej ( na podstawie decyzji sądu) (85219)  | 19 800,00            | 19 800,00            | 100,00%            |
| 10       | Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)   | 180 137,00           | 180 137,00           | 100,00%            |

| Lp.      | Cel dotacji  | Plan 2023 rok | Wykonanie 2023 rok | Wskaźnik wykonania |
|----------|--|---------------|--------------------|--------------------|
| <b>1</b> | <b>2</b>   | <b>3</b>      | <b>4</b>           | <b>5</b>           |
| 11       | Pomoc dla cudzoziemców (85231)   | 10 800,00     | 10 800,00          | 100,00%            |
| 12       | Świadczenia wychowawcze (85501)  | 16 740 097,00 | 16 296 960,45      | 97,35%             |
| 13       | Karta Dużej Rodziny (85503)  | 7 981,00      | 7 234,00           | 90,64%             |
| 14       | Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85513) | 367 637,00    | 363 460,59         | 98,86%             |

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

W roku 2023 z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zebrano dochody w wysokości 699.716,50 zł, z czego odprowadzono do budżetu państwa 562.457,67 zł, a kwota przypadająca Miastu wyniosła 137.258,83 zł.

Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

**Tab. 29 Wykonanie planu dochodów z realizacji zleconych z zakresu administracji rządowej w 2023 roku**

| Lp.        | Rodzaj dochodów   | Dochody wykonane 2023 rok | Dochody wykonane 2023 rok |                   |
|------------|---|---------------------------|---------------------------|-------------------|
|            |   |                           | Budżet państwa            | Budżet Miasta     |
| <b>1</b>   | <b>2</b>  | <b>3</b>                  | <b>4</b>                  | <b>5</b>          |
| <b>I</b>   | <b>Razem 750 / 75011</b>  | <b>2 790,00</b>           | <b>2 650,50</b>           | <b>139,50</b>     |
| 1          | Opłata za udostępnianie danych osobowych (§ 0690 informacja adresowa) | 2 790,00                  | 2 650,50                  | 139,50            |
| <b>II</b>  | <b>Razem 852 / 85228</b>  | <b>27 650,65</b>          | <b>26 268,12</b>          | <b>1 382,53</b>   |
| 1          | Opłata za usługi specjalistyczne opiekuńcze (§ 0830)                  | 27 650,65                 | 26 268,12                 | 1 382,53          |
| <b>III</b> | <b>Razem 855 / 85502</b>  | <b>669 049,85</b>         | <b>533 324,35</b>         | <b>135 725,50</b> |
| 1          | Zaliczka alimentacyjna  | 36 157,13                 | 18 078,61                 | 18 078,52         |
| 2          | Fundusz alimentacyjny   | 294 117,36                | 176 470,38                | 117 646,98        |
| 3          | Odsetki od fundusz alimentacyjnego                                    | 338 775,36                | 338 775,36                | 0,00              |
| <b>IV</b>  | <b>Razem 855 / 85503</b>  | <b>226,00</b>             | <b>214,70</b>             | <b>11,30</b>      |
| 1          | Karta Dużej Rodziny – duplikat  | 226,00                    | 214,70                    | 11,30             |
|            | <b>RAZEM</b>  | <b>699 716,50</b>         | <b>562 457,67</b>         | <b>137 258,83</b> |

## DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW I POROZUMIEŃ Z INNYMI JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Po stronie **dochodów** budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego uzyskaliśmy wpływy w formie dotacji zgodnie z podpisanymi umowami na pomoc finansową i porozumieniami w wysokości **3.044.016,39 zł**. Były to dotacje od następujących samorządów i przeznaczone zostały na następujące cele:

- 1) pokrycie kosztów świadczenia usług przewozowych komunikacją miejską (GW Ława) – 154.753,88 zł,
- 2) pokrycie kosztów prowadzenia cmentarzy komunalnych (GW Ława) – 57.408,45 zł,
- 3) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do przedszkoli w Ławie – 2.457.019,83 zł,
- 4) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do żłobka w Ławie – 22.400,00 zł,
- 5) pokrycie kosztów przebywania psów z terenu innych Gmin w schronisku dla zwierząt w Ławie – 249.438,00 zł
- 6) pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP Powiatowej Biblioteki (Powiat Ławski) – 85.000,00 zł,
- 7) pokrycie kosztów w ramach porozumienia z Urzędem Marszałkowskim w ramach projektu „Partnerzy ponad granicami / Ława inspiruje do partnerstwa” – 7.996,23 zł.
- 8) dofinansowanie działań w zakresie kultury realizowanych przez ICK (Urząd Marszałkowski) – 10.000,00 zł.

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

Po stronie **wydatków** miasto Ława w analizowanym okresie przekazało z budżetu łącznie **13.749,74 zł** dotacji jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie podpisanych porozumień oraz podpisanych umów na pomoc finansową.

Dotacje przekazano na:

- 1) częściowe pokrycie kosztów prowadzenia w 2023 roku Regionalnego Biura w Brukseli (Województwo Warmińsko – Mazurskie) – 5.400,00 zł,
- 2) prowadzenie Centrum Organizacji Pozarządowych (Powiat Ławski) – 2.000,00 zł,
- 3) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z miasta Ławy do przedszkoli na terenie innych gmin – 6.349,74 zł.

Realizację dochodów za 2023 rok prezentuje tabela 30.

**Tab. 30 Realizacja dochodów budżetowych za 2023 rok**

| Dział      | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023 r.         | Wykonanie 2023 r.    | wks. dyn. %    |
|------------|----------|------|---|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>010</b> |          |      | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>13 725,14</b>     | <b>13 725,14</b>     | <b>100,00%</b> |
|            | 01095    |      | Pozostała działalność   | 13 725,14            | 13 725,14            | 100,00%        |
|            |          | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami             | 13 725,14            | 13 725,14            | 100,00%        |
| <b>020</b> |          |      | <b>Leśnictwo</b>  | <b>27 000,00</b>     | <b>2 893,67</b>      | <b>10,72%</b>  |
|            | 02001    |      | Gospodarka leśna  | 27 000,00            | 2 498,56             | 9,25%          |
|            |          | 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 12 000,00            | 2 498,56             | 20,82%         |
|            |          | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych  | 15 000,00            | 0,00                 | 0,00%          |
|            | 02095    |      | Pozostała działalność   | 0,00                 | 395,11               | 0,00%          |
|            |          | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych  | 0,00                 | 395,11               | 0,00%          |
| <b>400</b> |          |      | <b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>  | <b>1 038 000,00</b>  | <b>261 280,50</b>    | <b>25,17%</b>  |
|            | 40095    |      | Pozostała działalność   | 1 038 000,00         | 261 280,50           | 25,17%         |
|            |          | 0840 | Wpływy ze sprzedaży wyrobów   | 672 500,00           | 39 006,06            | 5,80%          |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 106 000,00           | 105 716,37           | 99,73%         |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 259 500,00           | 116 558,07           | 44,92%         |
| <b>600</b> |          |      | <b>Transport i łączność</b>   | <b>9 633 433,00</b>  | <b>9 537 401,07</b>  | <b>99,00%</b>  |
|            | 60004    |      | Lokalny transport zbiorowy  | 135 509,00           | 154 953,10           | 114,35%        |
|            |          | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami             | 200,00               | 199,22               | 99,61%         |
|            |          | 2310 | Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 135 309,00           | 154 753,88           | 114,37%        |
|            | 60016    |      | Drogi publiczne gminne  | 9 497 924,00         | 9 382 447,97         | 98,78%         |
|            |          | 0570 | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych  | 45 000,00            | 0,00                 | 0,00%          |
|            |          | 0580 | Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych   | 2 500,00             | 2 485,19             | 99,41%         |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 75,00                | 74,54                | 99,39%         |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 1 000,00             | 0,00                 | 0,00%          |
|            |          | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 2 000,00             | 0,00                 | 0,00%          |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 112 186,00           | 112 185,97           | 100,00%        |
|            |          | 6290 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł                                 | 1 139 400,00         | 1 139 400,00         | 100,00%        |
|            |          | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych  | 8 128 303,00         | 8 128 302,27         | 100,00%        |
|            |          | 6690 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych  | 67 460,00            | 0,00                 | 0,00%          |
| <b>630</b> |          |      | <b>Turystyka</b>  | <b>63 200,00</b>     | <b>77 423,46</b>     | <b>122,51%</b> |
|            | 63001    |      | Ośrodki informacji turystycznej   | 63 200,00            | 77 423,46            | 122,51%        |
|            |          | 0830 | Wpływy z usług  | 200,00               | 0,00                 | 0,00%          |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 63 000,00            | 77 423,46            | 122,89%        |
| <b>700</b> |          |      | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>  | <b>19 590 046,00</b> | <b>15 684 398,80</b> | <b>80,06%</b>  |



| Dział      | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023 r.        | Wykonanie 2023 r.   | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|---|---------------------|---------------------|---------------|
|            | 70005    |      | Gospodarka gruntami i nieruchomościami  | 9 806 720,00        | 6 603 887,89        | 67,34%        |
|            |          | 0470 | Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności  | 320 000,00          | 73 958,74           | 23,11%        |
|            |          | 0550 | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości   | 455 000,00          | 301 841,44          | 66,34%        |
|            |          | 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 3 813 000,00        | 2 201 194,60        | 57,73%        |
|            |          | 0760 | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności   | 90 000,00           | 77 129,93           | 85,70%        |
|            |          | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości   | 4 176 900,00        | 3 812 992,38        | 91,29%        |
|            |          | 0830 | Wpływy z usług  | 180 000,00          | 96 328,27           | 53,52%        |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 23 000,00           | 29 749,70           | 129,35%       |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 20 000,00           | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 1 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 718 520,00          | 1 423,50            | 0,20%         |
|            |          | 8510 | Wpływy z różnych rozliczeń  | 9 300,00            | 9 269,33            | 99,67%        |
|            | 70007    |      | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy  | 6 760 100,00        | 6 080 510,91        | 89,95%        |
|            |          | 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 6 750 000,00        | 6 067 117,91        | 89,88%        |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 3 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 7 100,00            | 13 393,00           | 188,63%       |
|            | 70095    |      | Pozostała działalność   | 3 023 226,00        | 3 000 000,00        | 99,23%        |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 1 226,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 6290 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł                                 | 3 000 000,00        | 3 000 000,00        | 100,00%       |
|            |          | 8510 | Wpływy z różnych rozliczeń  | 22 000,00           | 0,00                | 0,00%         |
| <b>710</b> |          |      | <b>Działalność usługowa</b>   | <b>816 540,00</b>   | <b>562 895,21</b>   | <b>68,94%</b> |
|            | 71012    |      | Zadania z zakresu geodezji i kartografii  | 640,00              | 640,00              | 100,00%       |
|            |          | 0580 | Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych   | 640,00              | 640,00              | 100,00%       |
|            | 71035    |      | Cmentarze   | 815 900,00          | 562 255,21          | 68,91%        |
|            |          | 0830 | Wpływy z usług  | 670 000,00          | 502 416,76          | 74,99%        |
|            |          | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 6 500,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 2 000,00            | 430,00              | 21,50%        |
|            |          | 2020 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej   | 2 000,00            | 2 000,00            | 100,00%       |
|            |          | 2310 | Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 85 000,00           | 57 408,45           | 67,54%        |
|            |          | 6300 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych                           | 50 400,00           | 0,00                | 0,00%         |
| <b>750</b> |          |      | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>2 595 605,77</b> | <b>1 507 355,41</b> | <b>58,07%</b> |
|            | 75011    |      | Urzędy wojewódzkie  | 508 006,77          | 490 983,27          | 96,65%        |
|            |          | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami             | 507 856,77          | 490 843,77          | 96,65%        |

| Dział      | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023 r.      | Wykonanie 2023 r. | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|---|-------------------|-------------------|---------------|
|            |          | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 150,00            | 139,50            | 93,00%        |
|            | 75023    |      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 2 035 395,00      | 987 759,72        | 48,53%        |
|            |          | 0570 | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych  | 100,00            | 0,00              | 0,00%         |
|            |          | 0590 | Wpływy z opłat za koncesje i licencje   | 4 000,00          | 2 063,50          | 51,59%        |
|            |          | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 100,00            | 0,00              | 0,00%         |
|            |          | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 4 200,00          | 0,00              | 0,00%         |
|            |          | 0830 | Wpływy z usług  | 45 000,00         | 0,00              | 0,00%         |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 52 000,00         | 17 790,38         | 34,21%        |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 6 500,00          | 647,93            | 9,97%         |
|            |          | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 300,00            | 0,00              | 0,00%         |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 20 000,00         | 17 343,73         | 86,72%        |
|            |          | 2057 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 982 100,00        | 33 823,65         | 3,44%         |
|            |          | 2710 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących   | 8 000,00          | 7 996,23          | 99,95%        |
|            |          | 6257 | Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego   | 908 095,00        | 908 094,30        | 100,00%       |
|            |          | 8510 | Wpływy z różnych rozliczeń  | 5 000,00          | 0,00              | 0,00%         |
|            | 75085    |      | Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego  | 35 200,00         | 17 361,76         | 49,32%        |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 200,00            | 1,76              | 0,88%         |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 35 000,00         | 17 360,00         | 49,60%        |
|            | 75095    |      | Pozostała działalność   | 17 004,00         | 11 250,66         | 66,16%        |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 1 230,00          | 1 225,24          | 99,61%        |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 4 774,00          | 245,00            | 5,13%         |
|            |          | 2080 | Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy   | 11 000,00         | 9 780,42          | 88,91%        |
| <b>751</b> |          |      | <b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>186 905,00</b> | <b>185 658,77</b> | <b>99,33%</b> |
|            | 75101    |      | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa   | 6 681,00          | 6 680,99          | 100,00%       |
|            |          | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami   | 6 681,00          | 6 680,99          | 100,00%       |
|            | 75108    |      | Wybory do Sejmu i Senatu  | 179 217,00        | 177 970,78        | 99,30%        |
|            |          | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami   | 179 217,00        | 177 970,78        | 99,30%        |
|            | 75110    |      | Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne   | 1 007,00          | 1 007,00          | 100,00%       |
|            |          | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami   | 1 007,00          | 1 007,00          | 100,00%       |

| Dział      | Rozdział | §    | Treść  | Plan 2023 r.         | Wykonanie 2023 r.    | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>754</b> |          |      | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  | <b>3 576 730,00</b>  | <b>3 410 729,89</b>  | <b>95,36%</b> |
|            | 75412    |      | Ochotnicze straże pożarne  | 20,00                | 19,89                | 99,45%        |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 20,00                | 19,89                | 99,45%        |
|            | 75495    |      | Pozostała działalność  | 3 576 710,00         | 3 410 710,00         | 95,36%        |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów  | 46 000,00            | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 2020 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej                    | 1 000,00             | 1 000,00             | 100,00%       |
|            |          | 2080 | Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy          | 3 430 710,00         | 3 310 710,00         | 96,50%        |
|            |          | 6320 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej   | 99 000,00            | 99 000,00            | 100,00%       |
| <b>756</b> |          |      | <b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>                  | <b>64 576 416,65</b> | <b>61 497 982,67</b> | <b>95,23%</b> |
|            | 75601    |      | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 462 283,65           | 334 054,00           | 72,26%        |
|            |          | 0350 | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej  | 460 783,65           | 333 463,40           | 72,37%        |
|            |          | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 1 500,00             | 590,60               | 39,37%        |
|            | 75615    |      | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych    | 16 594 357,00        | 15 796 848,66        | 95,19%        |
|            |          | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości  | 15 675 000,00        | 15 139 498,96        | 96,58%        |
|            |          | 0320 | Wpływy z podatku rolnego   | 2 307,00             | 1 781,00             | 77,20%        |
|            |          | 0330 | Wpływy z podatku leśnego   | 16 050,00            | 17 448,00            | 108,71%       |
|            |          | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych   | 555 000,00           | 467 458,67           | 84,23%        |
|            |          | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych  | 220 000,00           | 98 648,00            | 44,84%        |
|            |          | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień   | 1 000,00             | 947,86               | 94,79%        |
|            |          | 0880 | Wpływy z opłaty prolongacyjnej   | 3 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 120 000,00           | 69 388,17            | 57,82%        |
|            |          | 2680 | Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych  | 2 000,00             | 1 678,00             | 83,90%        |
|            | 75616    |      | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych | 11 749 660,00        | 10 062 518,92        | 85,64%        |
|            |          | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości  | 7 055 980,00         | 6 453 945,24         | 91,47%        |
|            |          | 0320 | Wpływy z podatku rolnego   | 31 000,00            | 31 860,34            | 102,78%       |
|            |          | 0330 | Wpływy z podatku leśnego   | 280,00               | 262,52               | 93,76%        |
|            |          | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych   | 550 000,00           | 455 925,83           | 82,90%        |
|            |          | 0360 | Wpływy z podatku od spadków i darowizn   | 310 000,00           | 381 474,61           | 123,06%       |
|            |          | 0370 | Wpływy z opłaty od posiadania psów   | 42 000,00            | 39 790,72            | 94,74%        |
|            |          | 0430 | Wpływy z opłaty targowej   | 230 000,00           | 155 700,00           | 67,70%        |
|            |          | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych  | 3 430 000,00         | 2 441 941,18         | 71,19%        |
|            |          | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień   | 15 500,00            | 14 211,63            | 91,69%        |
|            |          | 0880 | Wpływy z opłaty prolongacyjnej   | 2 900,00             | 2 213,00             | 76,31%        |
|            |          | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 82 000,00            | 85 193,85            | 103,89%       |
|            | 75618    |      | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw   | 2 485 441,00         | 2 019 886,09         | 81,27%        |

| Dział      | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023 r.         | Wykonanie 2023 r.    | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
|            |          | 0270 | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym  | 300 075,00           | 300 074,58           | 100,00%       |
|            |          | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej   | 550 000,00           | 354 570,13           | 64,47%        |
|            |          | 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych   | 1 049 925,00         | 1 050 385,45         | 100,04%       |
|            |          | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw   | 534 691,00           | 287 567,58           | 53,78%        |
|            |          | 0580 | Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych   | 1 260,00             | 1 260,00             | 100,00%       |
|            |          | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 600,00               | 560,00               | 93,33%        |
|            |          | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 47 000,00            | 23 996,00            | 51,06%        |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 1 600,00             | 1 187,46             | 74,22%        |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 290,00               | 284,89               | 98,24%        |
|            | 75621    |      | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa  | 33 284 675,00        | 33 284 675,00        | 100,00%       |
|            |          | 0010 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych   | 30 670 220,00        | 30 670 220,00        | 100,00%       |
|            |          | 0020 | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych   | 2 614 455,00         | 2 614 455,00         | 100,00%       |
| <b>758</b> |          |      | <b>Różne rozliczenia</b>  | <b>53 346 839,20</b> | <b>53 247 551,60</b> | <b>99,81%</b> |
|            | 75801    |      | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego  | 33 953 549,00        | 33 953 549,00        | 100,00%       |
|            |          | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 33 953 549,00        | 33 953 549,00        | 100,00%       |
|            | 75802    |      | Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego   | 9 477 525,45         | 9 477 525,45         | 100,00%       |
|            |          | 2750 | Środki na uzupełnienie dochodów gmin  | 9 477 525,45         | 9 477 525,45         | 100,00%       |
|            | 75807    |      | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin  | 6 687 939,00         | 6 687 939,00         | 100,00%       |
|            |          | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 6 687 939,00         | 6 687 939,00         | 100,00%       |
|            | 75814    |      | Różne rozliczenia finansowe   | 3 227 825,75         | 3 128 538,15         | 96,92%        |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 98 000,00            | 5 401,37             | 5,51%         |
|            |          | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 2 820 960,72         | 2 814 271,75         | 99,76%        |
|            |          | 6680 | Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego   | 308 865,03           | 308 865,03           | 100,00%       |
| <b>801</b> |          |      | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>9 846 328,98</b>  | <b>8 241 253,92</b>  | <b>83,70%</b> |
|            | 80101    |      | Szkoły podstawowe   | 833 337,68           | 146 838,23           | 17,62%        |
|            |          | 0610 | Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów  | 400,00               | 103,00               | 25,75%        |
|            |          | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 1 110,00             | 685,00               | 61,71%        |
|            |          | 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze   | 65 792,00            | 98 285,21            | 149,39%       |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 105,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 3 426,00             | 3 426,00             | 100,00%       |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 6 600,00             | 1 869,92             | 28,33%        |
|            |          | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 35 000,00            | 35 000,00            | 100,00%       |
|            |          | 6257 | Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 720 904,68           | 7 469,10             | 1,04%         |
|            | 80104    |      | Przedszkola   | 6 670 303,00         | 5 942 324,30         | 89,09%        |
|            |          | 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego   | 360 000,00           | 262 492,35           | 72,91%        |

| Dział      | Rozdział | §     | Treść   | Plan 2023 r.        | Wykonanie 2023 r.   | wks. dyn. %   |
|------------|----------|-------|---|---------------------|---------------------|---------------|
|            |          | 0670  | Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego  | 1 389 360,00        | 1 157 814,58        | 83,33%        |
|            |          | 0750  | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze   | 45 000,00           | 34 823,62           | 77,39%        |
|            |          | 0920  | Wpływy z pozostałych odsetek  | 2 080,00            | 2 639,82            | 126,91%       |
|            |          | 0940  | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 400,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 0950  | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 4 704,00            | 14 385,86           | 305,82%       |
|            |          | 0960  | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej   | 2 700,00            | 2 700,00            | 100,00%       |
|            |          | 0970  | Wpływy z różnych dochodów   | 222 149,00          | 2 785,96            | 1,25%         |
|            |          | 2030  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 1 907 710,00        | 1 876 639,93        | 98,37%        |
|            |          | 2057  | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 58 200,00           | 53 077,31           | 91,20%        |
|            |          | 2310  | Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 2 600 000,00        | 2 457 019,83        | 94,50%        |
|            |          | 2910  | Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości   | 3 000,00            | 2 945,04            | 98,17%        |
|            |          | 6350  | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych   | 75 000,00           | 75 000,00           | 100,00%       |
|            |          | 80148 | Stołówki szkolne i przedszkolne   | 1 992 494,13        | 1 808 548,49        | 90,77%        |
|            |          | 0830  | Wpływy z usług  | 1 832 548,00        | 1 728 602,36        | 94,33%        |
|            |          | 0970  | Wpływy z różnych dochodów   | 80 000,00           | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 2030  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 79 946,13           | 79 946,13           | 100,00%       |
|            |          | 80153 | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych  | 350 194,17          | 343 542,90          | 98,10%        |
|            |          | 2010  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami   | 350 194,17          | 343 542,90          | 98,10%        |
| <b>851</b> |          |       | <b>Ochrona zdrowia</b>  | <b>3 339,00</b>     | <b>3 213,00</b>     | <b>96,23%</b> |
|            | 85195    |       | Pozostała działalność   | 3 339,00            | 3 213,00            | 96,23%        |
|            |          | 2010  | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami   | 3 339,00            | 3 213,00            | 96,23%        |
| <b>852</b> |          |       | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>6 808 018,22</b> | <b>5 238 160,35</b> | <b>76,94%</b> |
|            | 85202    |       | Domy pomocy społecznej  | 215 050,00          | 132 691,36          | 61,70%        |
|            |          | 0640  | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 50,00               | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 0940  | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 25 000,00           | 13 891,48           | 55,57%        |
|            |          | 0970  | Wpływy z różnych dochodów   | 190 000,00          | 118 799,88          | 62,53%        |
|            | 85203    |       | Ośrodki wsparcia  | 258 000,00          | 261 896,41          | 101,51%       |

| Dział | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023 r. | Wykonanie 2023 r. | wks. dyn. % |
|-------|----------|------|---|--------------|-------------------|-------------|
|       |          | 0830 | Wpływy z usług  | 258 000,00   | 261 896,41        | 101,51%     |
|       | 85213    |      | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej                             | 50 333,00    | 48 091,72         | 95,55%      |
|       |          | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 50 333,00    | 48 091,72         | 95,55%      |
|       | 85214    |      | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 756 042,00   | 722 122,27        | 95,51%      |
|       |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 20 000,00    | 257,53            | 1,29%       |
|       |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 50 000,00    | 49 662,10         | 99,32%      |
|       |          | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 686 042,00   | 672 202,64        | 97,98%      |
|       | 85216    |      | Zasiłki stałe   | 610 753,00   | 579 651,50        | 94,91%      |
|       |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 23 000,00    | 18,07             | 0,08%       |
|       |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 2 400,00     | 4 658,66          | 194,11%     |
|       |          | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 585 353,00   | 574 974,77        | 98,23%      |
|       | 85219    |      | Ośrodki pomocy społecznej   | 1 045 861,00 | 900 162,81        | 86,07%      |
|       |          | 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 38 000,00    | 35 867,92         | 94,39%      |
|       |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 32 000,00    | 9 774,93          | 30,55%      |
|       |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 100,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 15 000,00    | 5 100,00          | 34,00%      |
|       |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 110 200,00   | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami             | 19 800,00    | 19 800,00         | 100,00%     |
|       |          | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 830 761,00   | 829 619,96        | 99,86%      |
|       | 85220    |      | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej  | 3 300,00     | 2 773,05          | 84,03%      |
|       |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 3 300,00     | 2 773,05          | 84,03%      |
|       | 85228    |      | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 1 897 311,00 | 1 441 135,96      | 75,96%      |
|       |          | 0830 | Wpływy z usług  | 859 000,00   | 861 791,01        | 100,32%     |
|       |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 100,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 450 023,00   | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami             | 180 137,00   | 180 137,00        | 100,00%     |
|       |          | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 405 051,00   | 397 825,42        | 98,22%      |
|       |          | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 3 000,00     | 1 382,53          | 46,08%      |
|       | 85230    |      | Pomoc w zakresie dożywiania   | 1 074 100,00 | 794 181,05        | 73,94%      |

| Dział      | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023 r.        | Wykonanie 2023 r.   | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|---|---------------------|---------------------|---------------|
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 100,00              | 1 000,00            | 1000,00%      |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 250 000,00          | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 824 000,00          | 793 181,05          | 96,26%        |
|            | 85231    |      | Pomoc dla cudzoziemców  | 10 800,00           | 10 800,00           | 100,00%       |
|            |          | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami   | 10 800,00           | 10 800,00           | 100,00%       |
|            | 85295    |      | Pozostała działalność   | 886 468,22          | 344 654,22          | 38,88%        |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 549 894,00          | 37 994,58           | 6,91%         |
|            |          | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 83 410,00           | 80 581,67           | 96,61%        |
|            |          | 2070 | Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy   | 101 492,22          | 101 492,22          | 100,00%       |
|            |          | 2080 | Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy   | 2 500,00            | 360,00              | 14,40%        |
|            |          | 2170 | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych   | 0,00                | 22 980,00           | 0,00%         |
|            |          | 2180 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19   | 149 172,00          | 101 245,75          | 67,87%        |
| <b>853</b> |          |      | <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>   | <b>2 959 957,92</b> | <b>2 412 270,72</b> | <b>81,50%</b> |
|            | 85326    |      | Fundusz Solidarnościowy   | 2 295 321,30        | 2 277 083,22        | 99,21%        |
|            |          | 2170 | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych   | 2 295 321,30        | 2 277 083,22        | 99,21%        |
|            | 85395    |      | Pozostała działalność   | 664 636,62          | 135 187,50          | 20,34%        |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 27 860,00           | 6 667,50            | 23,93%        |
|            |          | 2057 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 465 200,00          | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 2080 | Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy   | 55 080,00           | 55 080,00           | 100,00%       |
|            |          | 2180 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19   | 116 496,62          | 73 440,00           | 63,04%        |
| <b>854</b> |          |      | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | <b>234 487,54</b>   | <b>161 884,90</b>   | <b>69,04%</b> |
|            | 85415    |      | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym  | 206 172,00          | 133 569,36          | 64,79%        |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 100,00              | 524,99              | 524,99%       |
|            |          | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 171 347,00          | 103 039,26          | 60,13%        |
|            |          | 2040 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych   | 34 725,00           | 30 005,11           | 86,41%        |
|            | 85495    |      | Pozostała działalność   | 28 315,54           | 28 315,54           | 100,00%       |

| Dział      | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023 r.         | Wykonanie 2023 r.    | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
|            |          | 2070 | Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy   | 28 315,54            | 28 315,54            | 100,00%       |
| <b>855</b> |          |      | <b>Rodzina</b>  | <b>24 780 564,27</b> | <b>23 535 715,11</b> | <b>94,98%</b> |
|            | 85501    |      | Świadczenie wychowawcze   | 21 000,00            | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 21 000,00            | 0,00                 | 0,00%         |
|            | 85502    |      | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego   | 17 058 147,00        | 16 487 541,41        | 96,65%        |
|            |          | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 50,00                | 32,00                | 64,00%        |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 9 000,00             | 3 781,76             | 42,02%        |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 68 000,00            | 38 828,96            | 57,10%        |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 9 000,00             | 12 212,74            | 135,70%       |
|            |          | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami   | 16 723 929,00        | 16 281 312,47        | 97,35%        |
|            |          | 2060 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci | 16 168,00            | 15 647,98            | 96,78%        |
|            |          | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 232 000,00           | 135 725,50           | 58,50%        |
|            | 85503    |      | Karta Dużej Rodziny   | 8 081,00             | 7 245,30             | 89,66%        |
|            |          | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami   | 7 981,00             | 7 234,00             | 90,64%        |
|            |          | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 100,00               | 11,30                | 11,30%        |
|            | 85504    |      | Wspieranie rodziny  | 29 152,20            | 33 876,79            | 116,21%       |
|            |          | 2690 | Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw  | 29 152,20            | 33 876,79            | 116,21%       |
|            | 85513    |      | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów  | 367 637,00           | 363 460,59           | 98,86%        |
|            |          | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami   | 367 637,00           | 363 460,59           | 98,86%        |
|            | 85516    |      | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3  | 6 724 918,00         | 6 071 935,86         | 90,29%        |
|            |          | 0830 | Wpływy z usług  | 404 440,00           | 393 418,37           | 97,27%        |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 500,00               | 77,41                | 15,48%        |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 55 543,00            | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 2310 | Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 42 000,00            | 22 400,00            | 53,33%        |
|            |          | 6290 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł   | 3 256 040,00         | 3 256 040,08         | 100,00%       |
|            |          | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych  | 2 966 395,00         | 2 400 000,00         | 80,91%        |



| Dział      | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023 r.         | Wykonanie 2023 r.   | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|---|----------------------|---------------------|---------------|
|            | 85595    |      | Pozostała działalność   | 571 629,07           | 571 655,16          | 100,00%       |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 0,00                 | 26,09               | 0,00%         |
|            |          | 2080 | Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy   | 571 629,07           | 571 629,07          | 100,00%       |
| <b>900</b> |          |      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>11 023 697,51</b> | <b>8 220 454,87</b> | <b>74,57%</b> |
|            | 90001    |      | Gospodarka ściekowa i ochrona wód   | 1 104 760,00         | 984 676,84          | 89,13%        |
|            |          | 0570 | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych  | 4 300,00             | 4 300,00            | 100,00%       |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 460,00               | 376,84              | 81,92%        |
|            |          | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych  | 1 100 000,00         | 980 000,00          | 89,09%        |
|            | 90003    |      | Oczyszczanie miast i wsi  | 372 000,00           | 301 974,43          | 81,18%        |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 22 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 350 000,00           | 301 974,43          | 86,28%        |
|            | 90004    |      | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach   | 22 880,00            | 10 121,04           | 44,24%        |
|            |          | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych  | 12 860,00            | 6 108,44            | 47,50%        |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 20,00                | 12,60               | 63,00%        |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 6 000,00             | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 4 000,00             | 4 000,00            | 100,00%       |
|            | 90005    |      | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu   | 43 475,00            | 30 425,00           | 69,98%        |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 4 425,00             | 4 425,00            | 100,00%       |
|            |          | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych   | 39 050,00            | 26 000,00           | 66,58%        |
|            | 90013    |      | Schroniska dla zwierząt   | 347 950,00           | 256 952,14          | 73,85%        |
|            |          | 0570 | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych  | 1 350,00             | 1 327,51            | 98,33%        |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 0,00                 | 1,33                | 0,00%         |
|            |          | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej   | 4 300,00             | 4 255,30            | 98,96%        |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 16 000,00            | 1 930,00            | 12,06%        |
|            |          | 2310 | Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 326 300,00           | 249 438,00          | 76,44%        |
|            | 90015    |      | Oświetlenie ulic, placów i dróg   | 59 115,00            | 7 723,05            | 13,06%        |
|            |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 12 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 39 115,00            | 7 115,40            | 18,19%        |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 8 000,00             | 607,65              | 7,60%         |
|            | 90019    |      | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska   | 148 055,00           | 108 622,09          | 73,37%        |
|            |          | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 124 680,00           | 87 710,34           | 70,35%        |
|            |          | 0900 | Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości  | 0,00                 | 2 495,14            | 0,00%         |
|            |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 3 000,00             | 21,00               | 0,70%         |
|            |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 4 775,00             | 3 126,02            | 65,47%        |
|            |          | 6660 | Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych | 600,00               | 427,59              | 71,27%        |
|            |          | 6690 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych  | 15 000,00            | 14 842,00           | 98,95%        |

| Dział         | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023 r.          | Wykonanie 2023 r.     | wks. dyn. %   |
|---------------|----------|------|---|-----------------------|-----------------------|---------------|
|               | 90026    |      | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami  | 42 317,00             | 18 052,66             | 42,66%        |
|               |          | 0580 | Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych   | 10 040,00             | 10 000,00             | 99,60%        |
|               |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 277,00                | 266,73                | 96,29%        |
|               |          | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych   | 32 000,00             | 7 785,93              | 24,33%        |
|               | 90095    |      | Pozostała działalność   | 8 883 145,51          | 6 501 907,62          | 73,19%        |
|               |          | 0570 | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych  | 2 010,00              | 2 009,43              | 99,97%        |
|               |          | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 90 000,00             | 0,00                  | 0,00%         |
|               |          | 0740 | Wpływy z dywidend   | 650 000,00            | 650 000,00            | 100,00%       |
|               |          | 0830 | Wpływy z usług  | 85 000,00             | 0,00                  | 0,00%         |
|               |          | 0870 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych  | 3 500,00              | 0,00                  | 0,00%         |
|               |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 300,00                | 48,08                 | 16,03%        |
|               |          | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 500,00                | 392,62                | 78,52%        |
|               |          | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 213 000,00            | 15 881,62             | 7,46%         |
|               |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 700,00                | 1 764,44              | 252,06%       |
|               |          | 6257 | Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 7 838 135,51          | 5 831 811,43          | 74,40%        |
| <b>921</b>    |          |      | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>   | <b>139 418,00</b>     | <b>96 999,60</b>      | <b>69,57%</b> |
|               | 92113    |      | Centra kultury i sztuki   | 12 000,00             | 11 999,60             | 100,00%       |
|               |          | 0900 | Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości  | 0,00                  | 23,00                 | 0,00%         |
|               |          | 2710 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących   | 10 000,00             | 10 000,00             | 100,00%       |
|               |          | 2950 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności  | 2 000,00              | 1 976,60              | 98,83%        |
|               | 92116    |      | Biblioteki  | 127 418,00            | 85 000,00             | 66,71%        |
|               |          | 2320 | Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 127 418,00            | 85 000,00             | 66,71%        |
| <b>926</b>    |          |      | <b>Kultura fizyczna</b>   | <b>3 602 918,00</b>   | <b>2 816 727,27</b>   | <b>78,18%</b> |
|               | 92601    |      | Obiekty sportowe  | 3 322 700,00          | 2 728 572,52          | 82,12%        |
|               |          | 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze   | 350 000,00            | 239 431,41            | 68,41%        |
|               |          | 0830 | Wpływy z usług  | 2 555 000,00          | 2 467 595,60          | 96,58%        |
|               |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 0,00                  | 3 252,78              | 0,00%         |
|               |          | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 7 700,00              | 7 700,00              | 100,00%       |
|               |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 410 000,00            | 10 592,73             | 2,58%         |
|               | 92605    |      | Zadania w zakresie kultury fizycznej  | 276 218,00            | 85 275,96             | 30,87%        |
|               |          | 0830 | Wpływy z usług  | 32 000,00             | 17 252,04             | 53,91%        |
|               |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 0,00                  | 74,03                 | 0,00%         |
|               |          | 0970 | Wpływy z różnych dochodów   | 240 000,00            | 63 732,81             | 26,56%        |
|               |          | 2950 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności  | 4 218,00              | 4 217,08              | 99,98%        |
|               | 92695    |      | Pozostała działalność   | 4 000,00              | 2 878,79              | 71,97%        |
|               |          | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 4 000,00              | 2 878,79              | 71,97%        |
| <b>Razem:</b> |          |      |   | <b>214 863 170,20</b> | <b>196 715 975,93</b> | <b>91,55%</b> |

Realizację wszystkich wydatków budżetowych prezentuje tabela nr 31.

**Tab. 31 Realizacja wydatków budżetowych za 2023 rok.**

| Dział      | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023            | Wykonanie 2023 r.    | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>010</b> |          |      | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>14 425,14</b>     | <b>14 402,96</b>     | <b>99,85%</b> |
|            | 01030    |      | Izby rolnicze   | 700,00               | 677,82               | 96,83%        |
|            |          | 2850 | Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego   | 700,00               | 677,82               | 96,83%        |
|            | 01095    |      | Pozostała działalność   | 13 725,14            | 13 725,14            | 100,00%       |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 269,12               | 269,12               | 100,00%       |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 13 456,02            | 13 456,02            | 100,00%       |
| <b>020</b> |          |      | <b>Leśnictwo</b>  | <b>100,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>  |
|            | 02001    |      | Gospodarka leśna  | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |
| <b>400</b> |          |      | <b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>  | <b>629 631,00</b>    | <b>628 619,71</b>    | <b>99,84%</b> |
|            | 40095    |      | Pozostała działalność   | 629 631,00           | 628 619,71           | 99,84%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 506 577,00           | 506 576,59           | 100,00%       |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 122 214,00           | 121 975,80           | 99,81%        |
|            |          | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT).   | 840,00               | 67,32                | 8,01%         |
| <b>600</b> |          |      | <b>Transport i łączność</b>   | <b>14 499 610,03</b> | <b>13 682 032,23</b> | <b>94,36%</b> |
|            | 60004    |      | Lokalny transport zbiorowy  | 2 475 200,00         | 2 050 199,22         | 82,83%        |
|            |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 170,00               | 170,00               | 100,00%       |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 30,00                | 29,22                | 97,40%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 2 475 000,00         | 2 050 000,00         | 82,83%        |
|            | 60016    |      | Drogi publiczne gminne  | 12 024 410,03        | 11 631 833,01        | 96,74%        |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 500,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 50 300,00            | 48 704,68            | 96,83%        |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 1 216 392,00         | 1 036 691,08         | 85,23%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 103 300,00           | 70 205,54            | 67,96%        |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4580 | Pozostałe odsetki   | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4590 | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych   | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 2 525 015,03         | 2 347 929,45         | 92,99%        |
|            |          | 6370 | Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 8 128 303,00         | 8 128 302,26         | 100,00%       |
| <b>630</b> |          |      | <b>Turystyka</b>  | <b>270 314,00</b>    | <b>259 765,40</b>    | <b>96,10%</b> |
|            | 63001    |      | Ośrodki informacji turystycznej   | 270 314,00           | 259 765,40           | 96,10%        |
|            |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 461,00               | 460,81               | 99,96%        |
|            |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 121 802,00           | 117 991,07           | 96,87%        |
|            |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 8 334,00             | 8 333,22             | 99,99%        |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 23 482,00            | 21 532,40            | 91,70%        |
|            |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 3 645,00             | 3 068,87             | 84,19%        |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 6 013,00             | 6 012,75             | 100,00%       |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 77 564,00            | 76 337,12            | 98,42%        |
|            |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 80,00                | 80,00                | 100,00%       |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 22 140,00            | 19 179,95            | 86,63%        |
|            |          | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 1 000,00             | 976,71               | 97,67%        |
|            |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 2 215,00             | 2 214,50             | 99,98%        |
|            |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 3 578,00             | 3 578,00             | 100,00%       |

| Dział      | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023            | Wykonanie 2023 r.    | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>700</b> |          |      | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>  | <b>8 733 546,00</b>  | <b>8 165 895,49</b>  | <b>93,50%</b> |
|            | 70005    |      | Gospodarka gruntami i nieruchomościami  | 1 605 555,00         | 1 466 818,67         | 91,36%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 1 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4260 | Zakup energii   | 280 000,00           | 259 360,99           | 92,63%        |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 101 200,00           | 56 616,38            | 55,95%        |
|            |          | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 300,00               | 161,80               | 53,93%        |
|            |          | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii                                     | 1 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4400 | Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe                   | 12 000,00            | 8 727,60             | 72,73%        |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 338 000,00           | 316 108,90           | 93,52%        |
|            |          | 4480 | Podatek od nieruchomości  | 115 000,00           | 114 081,00           | 99,20%        |
|            |          | 4500 | Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                            | 19 000,00            | 16 764,00            | 88,23%        |
|            |          | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT).   | 500,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4580 | Pozostałe odsetki   | 22 000,00            | 10 748,00            | 48,85%        |
|            |          | 4590 | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych   | 6 200,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4600 | Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 1 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 5 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 703 255,00           | 684 250,00           | 97,30%        |
|            | 70007    |      | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy  | 6 333 991,00         | 5 905 098,02         | 93,23%        |
|            |          | 4260 | Zakup energii   | 3 485 994,00         | 3 241 488,67         | 92,99%        |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 1 209 000,00         | 1 142 487,63         | 94,50%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 380 700,00           | 351 957,10           | 92,45%        |
|            |          | 4400 | Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe                   | 167 587,00           | 154 268,53           | 92,05%        |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 740 500,00           | 664 932,29           | 89,80%        |
|            |          | 4590 | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych   | 200,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4600 | Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 350 000,00           | 349 963,80           | 99,99%        |
|            | 70021    |      | Spoleczne inicjatywy mieszkaniowe   | 794 000,00           | 793 978,80           | 100,00%       |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 19 000,00            | 18 999,96            | 100,00%       |
|            |          | 4400 | Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe                   | 775 000,00           | 774 978,84           | 100,00%       |
| <b>710</b> |          |      | <b>Działalność usługowa</b>   | <b>1 326 894,00</b>  | <b>1 163 376,06</b>  | <b>87,68%</b> |
|            | 71004    |      | Plany zagospodarowania przestrzennego   | 15 010,00            | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 10 000,00            | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii                                     | 5 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            | 71012    |      | Zadania z zakresu geodezji i kartografii  | 12 000,00            | 6 890,00             | 57,42%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 12 000,00            | 6 890,00             | 57,42%        |
|            | 71035    |      | Cmentarze   | 1 299 884,00         | 1 156 486,06         | 88,97%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 1 000,00             | 139,16               | 13,92%        |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 30 700,00            | 19 095,75            | 62,20%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 701 704,00           | 584 106,43           | 83,24%        |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4580 | Pozostałe odsetki   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4590 | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 566 350,00           | 553 144,72           | 97,67%        |
| <b>750</b> |          |      | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>13 703 616,53</b> | <b>12 485 669,61</b> | <b>91,11%</b> |

| Dział | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023    | Wykonanie 2023 r. | wks. dyn. % |
|-------|----------|------|---|--------------|-------------------|-------------|
|       | 75011    |      | Urzędy wojewódzkie  | 1 212 806,77 | 985 963,91        | 81,30%      |
|       |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 8 550,00     | 8 201,00          | 95,92%      |
|       |          | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | 50,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 957 196,00   | 755 755,44        | 78,96%      |
|       |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 54 313,00    | 54 312,85         | 100,00%     |
|       |          | 4090 | Honoraria   | 900,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 145 797,96   | 134 646,78        | 92,35%      |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 18 449,81    | 14 596,09         | 79,11%      |
|       |          | 4140 | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych  | 50,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 5 200,00     | 3 595,00          | 69,13%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 15 950,00    | 11 871,33         | 74,43%      |
|       |          | 4220 | Zakup środków żywności  | 100,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 1 050,00     | 197,00            | 18,76%      |
|       |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 5 200,00     | 2 788,42          | 53,62%      |
|       | 75018    |      | Urzędy marszałkowskie   | 5 400,00     | 5 400,00          | 100,00%     |
|       |          | 2710 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących  | 5 400,00     | 5 400,00          | 100,00%     |
|       | 75022    |      | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 344 005,00   | 303 902,03        | 88,34%      |
|       |          | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | 318 600,00   | 291 150,31        | 91,38%      |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 500,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 2 011,00     | 8,50              | 0,42%       |
|       |          | 4220 | Zakup środków żywności  | 3 745,00     | 2 259,38          | 60,33%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 16 302,00    | 8 411,71          | 51,60%      |
|       |          | 4360 | Opląty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 2 200,00     | 2 025,13          | 92,05%      |
|       |          | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii   | 300,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 347,00       | 47,00             | 13,54%      |
|       | 75023    |      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 9 651 968,76 | 8 818 585,33      | 91,37%      |
|       |          | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 28 360,00    | 28 359,20         | 100,00%     |
|       |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 29 700,00    | 24 877,35         | 83,76%      |
|       |          | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | 10,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 4 940 282,00 | 4 673 772,90      | 94,61%      |
|       |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 321 113,00   | 321 112,63        | 100,00%     |
|       |          | 4100 | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne  | 250,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 955 900,00   | 871 728,21        | 91,19%      |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 119 170,00   | 93 820,33         | 78,73%      |
|       |          | 4140 | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych  | 7 099,00     | 6 257,00          | 88,14%      |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 129 974,00   | 118 505,48        | 91,18%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 144 300,86   | 128 394,80        | 88,98%      |
|       |          | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 645 897,45   | 645 897,21        | 100,00%     |
|       |          | 4220 | Zakup środków żywności  | 3 600,00     | 3 518,17          | 97,73%      |
|       |          | 4260 | Zakup energii   | 584 900,00   | 454 661,30        | 77,73%      |
|       |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 35 867,50    | 23 707,83         | 66,10%      |
|       |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 14 500,00    | 12 696,70         | 87,56%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 1 140 495,24 | 902 318,36        | 79,12%      |
|       |          | 4307 | Zakup usług pozostałych   | 12 000,00    | 11 960,52         | 99,67%      |
|       |          | 4360 | Opląty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 29 490,00    | 23 159,22         | 78,53%      |
|       |          | 4380 | Zakup usług obejmujących tłumaczenia  | 10,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii   | 10,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 28 495,00    | 25 186,48         | 88,39%      |

| Dział | Rozdział | §     | Treść  | Plan 2023    | Wykonanie 2023 r. | wks. dyn. % |
|-------|----------|-------|--|--------------|-------------------|-------------|
|       |          | 4420  | Podróże służbowe zagraniczne   | 16 200,00    | 15 945,20         | 98,43%      |
|       |          | 4430  | Różne opłaty i składki   | 9 966,40     | 5 572,07          | 55,91%      |
|       |          | 4440  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 141 680,00   | 141 486,86        | 99,86%      |
|       |          | 4510  | Opłaty na rzecz budżetu państwa  | 400,00       | 160,00            | 40,00%      |
|       |          | 4590  | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych  | 100,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4600  | Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych  | 100,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4610  | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 31 790,00    | 28 119,58         | 88,45%      |
|       |          | 4700  | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 31 000,00    | 27 932,70         | 90,11%      |
|       |          | 4710  | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 13 592,00    | 10 891,19         | 80,13%      |
|       |          | 6067  | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   | 192 109,31   | 174 937,86        | 91,06%      |
|       |          | 6660  | Zwroty dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych | 43 607,00    | 43 606,18         | 100,00%     |
|       |          | 75075 | Promocja jednostek samorządu terytorialnego  | 171 251,00   | 166 250,50        | 97,08%      |
|       |          | 4120  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 1,00         | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe   | 1 650,00     | 1 650,00          | 100,00%     |
|       |          | 4190  | Nagrody konkursowe   | 7 500,00     | 7 048,08          | 93,97%      |
|       |          | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 11 500,00    | 10 096,40         | 87,79%      |
|       |          | 4220  | Zakup środków żywności   | 1 350,00     | 1 345,97          | 99,70%      |
|       |          | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 149 250,00   | 146 110,05        | 97,90%      |
|       |          | 75085 | Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego   | 2 003 108,00 | 1 894 278,26      | 94,57%      |
|       |          | 3020  | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 223,00       | 222,72            | 99,87%      |
|       |          | 4010  | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 1 374 009,00 | 1 312 492,75      | 95,52%      |
|       |          | 4040  | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 87 591,00    | 87 590,46         | 100,00%     |
|       |          | 4110  | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 259 519,00   | 237 593,09        | 91,55%      |
|       |          | 4120  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 31 200,00    | 28 377,35         | 90,95%      |
|       |          | 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe   | 34 782,00    | 32 933,48         | 94,69%      |
|       |          | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 40 012,00    | 37 983,68         | 94,93%      |
|       |          | 4270  | Zakup usług remontowych  | 5 684,00     | 5 683,50          | 99,99%      |
|       |          | 4280  | Zakup usług zdrowotnych  | 510,00       | 510,00            | 100,00%     |
|       |          | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 113 000,00   | 95 182,71         | 84,23%      |
|       |          | 4360  | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 2 000,00     | 1 763,61          | 88,18%      |
|       |          | 4410  | Podróże służbowe krajowe   | 2 529,00     | 2 492,75          | 98,57%      |
|       |          | 4430  | Różne opłaty i składki   | 1 974,00     | 1 973,20          | 99,96%      |
|       |          | 4440  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 38 641,00    | 38 640,65         | 100,00%     |
|       |          | 4480  | Podatek od nieruchomości   | 1 664,00     | 1 664,00          | 100,00%     |
|       |          | 4700  | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 4 970,00     | 4 970,00          | 100,00%     |
|       |          | 4710  | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 4 800,00     | 4 204,31          | 87,59%      |
|       |          | 75095 | Pozostała działalność  | 315 077,00   | 311 289,58        | 98,80%      |
|       |          | 2360  | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego             | 4 000,00     | 4 000,00          | 100,00%     |
|       |          | 2710  | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących   | 2 000,00     | 2 000,00          | 100,00%     |
|       |          | 2900  | Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących                              | 172 651,00   | 172 564,23        | 99,95%      |
|       |          | 4190  | Nagrody konkursowe   | 13 500,00    | 13 456,94         | 99,68%      |
|       |          | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 100,00     | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4300  | Zakup usług pozostałych  | 31 565,00    | 31 098,09         | 98,52%      |

| Dział      | Rozdział | §    | Treść  | Plan 2023           | Wykonanie 2023 r.   | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|--|---------------------|---------------------|---------------|
|            |          | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy    | 2 600,00            | 2 392,97            | 92,04%        |
|            |          | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 886,00              | 886,00              | 100,00%       |
|            |          | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy   | 4 400,00            | 2 920,00            | 66,36%        |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki   | 77 375,00           | 77 361,45           | 99,98%        |
|            |          | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                           | 5 000,00            | 4 609,90            | 92,20%        |
| <b>751</b> |          |      | <b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>        | <b>186 905,00</b>   | <b>185 658,77</b>   | <b>99,33%</b> |
|            | 75101    |      | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa                                | 6 681,00            | 6 680,99            | 100,00%       |
|            |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 4 600,00            | 4 600,00            | 100,00%       |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 790,79              | 790,79              | 100,00%       |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 290,21            | 1 290,20            | 100,00%       |
|            | 75108    |      | Wybory do Sejmu i Senatu   | 179 217,00          | 177 970,78          | 99,30%        |
|            |          | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 118 620,00          | 117 540,00          | 99,09%        |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 7 456,50            | 7 290,28            | 97,77%        |
|            |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 665,18              | 665,18              | 100,00%       |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 48 860,00           | 48 860,00           | 100,00%       |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 3 315,32            | 3 315,32            | 100,00%       |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 300,00              | 300,00              | 100,00%       |
|            | 75110    |      | Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne  | 1 007,00            | 1 007,00            | 100,00%       |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 007,00            | 1 007,00            | 100,00%       |
| <b>754</b> |          |      | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  | <b>3 856 510,00</b> | <b>3 770 200,05</b> | <b>97,76%</b> |
|            | 75405    |      | Komendy powiatowe Policji  | 2 500,00            | 2 500,00            | 100,00%       |
|            |          | 6170 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych | 2 500,00            | 2 500,00            | 100,00%       |
|            | 75412    |      | Ochotnicze straż pożarne   | 309 800,00          | 251 259,15          | 81,10%        |
|            |          | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 27 000,00           | 21 210,00           | 78,56%        |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 100,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 100,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 19 970,00           | 18 306,74           | 91,67%        |
|            |          | 4190 | Nagrody konkursowe   | 200,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 24 600,00           | 17 539,73           | 71,30%        |
|            |          | 4260 | Zakup energii  | 87 000,00           | 64 935,19           | 74,64%        |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych  | 8 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 730,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 15 500,00           | 6 728,24            | 43,41%        |
|            |          | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 1 500,00            | 1 133,05            | 75,54%        |
|            |          | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe                      | 105 000,00          | 103 320,00          | 98,40%        |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki   | 20 000,00           | 18 086,20           | 90,43%        |
|            |          | 4580 | Pozostałe odsetki  | 50,00               | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 4590 | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych  | 50,00               | 0,00                | 0,00%         |
|            | 75414    |      | Obrona cywilna   | 18 800,00           | 13 899,00           | 73,93%        |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 100,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 4190 | Nagrody konkursowe   | 300,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 300,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych  | 15 000,00           | 13 899,00           | 92,66%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 3 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki   | 100,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            | 75415    |      | Zadania ratownictwa górskiego i wodnego  | 28 000,00           | 28 000,00           | 100,00%       |

| Dział      | Rozdział | §    | Treść  | Plan 2023            | Wykonanie 2023 r.    | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|--|----------------------|----------------------|---------------|
|            |          | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 28 000,00            | 28 000,00            | 100,00%       |
|            | 75421    |      | Zarządzanie kryzysowe  | 6 000,00             | 3 194,90             | 53,25%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 5 000,00             | 3 194,90             | 63,90%        |
|            | 75495    |      | Pozostała działalność  | 3 491 410,00         | 3 471 347,00         | 99,43%        |
|            |          | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 1 000,00             | 1 000,00             | 100,00%       |
|            |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 3 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 3280 | Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy   | 1 924 780,00         | 1 924 780,00         | 100,00%       |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 2 383,74             | 2 383,74             | 100,00%       |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 616,26               | 616,26               | 100,00%       |
|            |          | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 1 245,30             | 1 245,30             | 100,00%       |
|            |          | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy   | 1 386 259,50         | 1 385 492,00         | 99,94%        |
|            |          | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 4 020,00             | 4 020,00             | 100,00%       |
|            |          | 4840 | Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 300,00               | 300,00               | 100,00%       |
|            |          | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 805,20               | 805,20               | 100,00%       |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 167 000,00           | 150 704,50           | 90,24%        |
| <b>757</b> |          |      | <b>Obsługa długu publicznego</b>   | <b>3 788 000,00</b>  | <b>2 904 126,69</b>  | <b>76,67%</b> |
|            | 75702    |      | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki  | 3 788 000,00         | 2 904 126,69         | 76,67%        |
|            |          | 8110 | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek   | 3 788 000,00         | 2 904 126,69         | 76,67%        |
| <b>758</b> |          |      | <b>Różne rozliczenia</b>   | <b>446 000,00</b>    | <b>902,12</b>        | <b>0,20%</b>  |
|            | 75814    |      | Różne rozliczenia finansowe  | 13 000,00            | 902,12               | 6,94%         |
|            |          | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 7 000,00             | 902,12               | 12,89%        |
|            |          | 8010 | Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego   | 5 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 8070 | Odsetki, dyskonto i inne rozliczenia dotyczące skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego   | 1 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            | 75818    |      | Rezerwy ogólne i celowe  | 433 000,00           | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4810 | Rezerwy  | 433 000,00           | 0,00                 | 0,00%         |
| <b>801</b> |          |      | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>79 646 354,23</b> | <b>76 687 653,13</b> | <b>96,29%</b> |
|            | 80101    |      | Szkoły podstawowe  | 34 828 333,14        | 33 412 908,16        | 95,94%        |
|            |          | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 10 000,00            | 10 000,00            | 100,00%       |
|            |          | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 45 483,00            | 44 580,98            | 98,02%        |
|            |          | 3040 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń  | 263 263,94           | 263 263,94           | 100,00%       |
|            |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 3 821 416,00         | 3 703 458,29         | 96,91%        |
|            |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 257 891,00           | 257 888,06           | 100,00%       |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 4 173 332,68         | 3 921 326,72         | 93,96%        |
|            |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 423 212,05           | 389 986,80           | 92,15%        |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 6 500,00             | 5 400,00             | 83,08%        |



| Dział | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023     | Wykonanie 2023 r. | wks. dyn. % |
|-------|----------|------|---|---------------|-------------------|-------------|
|       |          | 4190 | Nagrody konkursowe  | 1 010,00      | 1 000,00          | 99,01%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 432 590,00    | 412 663,33        | 95,39%      |
|       |          | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek   | 178 000,00    | 142 390,85        | 79,99%      |
|       |          | 4260 | Zakup energii   | 2 017 783,00  | 1 631 690,88      | 80,87%      |
|       |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 276 101,00    | 267 863,71        | 97,02%      |
|       |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 15 480,00     | 13 750,00         | 88,82%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 457 471,00    | 426 653,97        | 93,26%      |
|       |          | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 12 120,00     | 10 635,79         | 87,75%      |
|       |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 12 905,00     | 11 803,07         | 91,46%      |
|       |          | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne  | 1 165,00      | 1 164,64          | 99,97%      |
|       |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 43 408,00     | 39 805,80         | 91,70%      |
|       |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 1 489 243,00  | 1 481 582,09      | 99,49%      |
|       |          | 4480 | Podatek od nieruchomości  | 100,00        | 43,00             | 43,00%      |
|       |          | 4600 | Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych   | 22 929,00     | 22 929,00         | 100,00%     |
|       |          | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 20 380,00     | 18 366,63         | 90,12%      |
|       |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 51 895,26     | 50 620,49         | 97,54%      |
|       |          | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli   | 18 459 538,22 | 18 038 332,01     | 97,72%      |
|       |          | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli  | 1 396 940,08  | 1 335 273,76      | 95,59%      |
|       |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 38 810,00     | 24 846,00         | 64,02%      |
|       |          | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 1 000,00      | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 6067 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 745 545,57    | 734 949,79        | 98,58%      |
|       |          | 6069 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 152 810,34    | 150 638,56        | 98,58%      |
|       | 80104    |      | Przedszkola   | 28 660 640,37 | 27 715 156,78     | 96,70%      |
|       |          | 2310 | Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego                    | 9 000,00      | 6 349,74          | 70,55%      |
|       |          | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty  | 11 321 862,00 | 11 276 766,64     | 99,60%      |
|       |          | 2810 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom   | 38 840,65     | 36 340,65         | 93,56%      |
|       |          | 2830 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 33 648,75     | 33 648,75         | 100,00%     |
|       |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 15 125,00     | 12 869,94         | 85,09%      |
|       |          | 3040 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń   | 96 779,92     | 96 779,92         | 100,00%     |
|       |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 3 922 596,85  | 3 818 533,76      | 97,35%      |
|       |          | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 29 272,34     | 29 272,34         | 100,00%     |
|       |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 255 363,00    | 255 357,92        | 100,00%     |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 1 870 616,59  | 1 753 589,10      | 93,74%      |
|       |          | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 4 874,01      | 4 874,01          | 100,00%     |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 190 224,23    | 173 969,10        | 91,45%      |
|       |          | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 694,65        | 694,65            | 100,00%     |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 10 400,00     | 4 101,62          | 39,44%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 253 793,00    | 227 454,48        | 89,62%      |
|       |          | 4220 | Zakup środków żywności  | 1 289 360,00  | 1 096 198,00      | 85,02%      |
|       |          | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek   | 104 380,00    | 100 133,83        | 95,93%      |
|       |          | 4260 | Zakup energii   | 1 116 175,00  | 880 833,06        | 78,92%      |
|       |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 127 646,00    | 111 230,11        | 87,14%      |
|       |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 14 494,00     | 11 464,00         | 79,09%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 245 630,00    | 230 433,05        | 93,81%      |
|       |          | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 6 195,00      | 5 160,57          | 83,30%      |
|       |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 930,00        | 683,10            | 73,45%      |

| Dział | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023    | Wykonanie 2023 r. | wks. dyn. % |
|-------|----------|------|---|--------------|-------------------|-------------|
|       |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 14 834,00    | 14 115,59         | 95,16%      |
|       |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 599 640,00   | 599 382,13        | 99,96%      |
|       |          | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 12 515,00    | 12 065,00         | 96,40%      |
|       |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 24 974,38    | 23 111,46         | 92,54%      |
|       |          | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli   | 6 297 040,00 | 6 151 810,49      | 97,69%      |
|       |          | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli  | 421 346,00   | 421 343,77        | 100,00%     |
|       |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 5 000,00     | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 327 390,00   | 326 590,00        | 99,76%      |
| 80106 |          |      | Inne formy wychowania przedszkolnego  | 1 698 108,45 | 1 696 998,64      | 99,93%      |
|       |          | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty  | 1 683 303,00 | 1 682 193,19      | 99,93%      |
|       |          | 2830 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 14 805,45    | 14 805,45         | 100,00%     |
| 80107 |          |      | Świetlice szkolne   | 1 678 179,38 | 1 628 380,36      | 97,03%      |
|       |          | 3040 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń   | 21 358,58    | 21 358,58         | 100,00%     |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 240 451,55   | 224 409,19        | 93,33%      |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 22 409,08    | 19 862,02         | 88,63%      |
|       |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 65 400,00    | 65 171,83         | 99,65%      |
|       |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 2 285,17     | 2 139,60          | 93,63%      |
|       |          | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli   | 1 234 100,00 | 1 207 004,21      | 97,80%      |
|       |          | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli  | 92 175,00    | 88 434,93         | 95,94%      |
| 80113 |          |      | Dowożenie uczniów do szkół  | 116 363,00   | 104 716,20        | 89,99%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 116 363,00   | 104 716,20        | 89,99%      |
| 80146 |          |      | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli  | 230 003,00   | 179 668,46        | 78,12%      |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 100,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 100,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 3 000,00     | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 68 141,00    | 52 589,17         | 77,18%      |
|       |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 5 300,00     | 1 763,01          | 33,26%      |
|       |          | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 153 362,00   | 125 316,28        | 81,71%      |
| 80148 |          |      | Stołówki szkolne i przedszkolne   | 3 733 098,13 | 3 444 276,99      | 92,26%      |
|       |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 10 666,00    | 8 591,78          | 80,55%      |
|       |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 997 445,00   | 971 232,19        | 97,37%      |
|       |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 67 776,00    | 67 774,11         | 100,00%     |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 178 300,00   | 168 865,49        | 94,71%      |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 32 140,00    | 19 650,24         | 61,14%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 134 654,84   | 124 116,31        | 92,17%      |
|       |          | 4220 | Zakup środków żywności  | 1 757 700,00 | 1 680 072,35      | 95,58%      |
|       |          | 4260 | Zakup energii   | 368 175,00   | 245 084,43        | 66,57%      |
|       |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 48 341,29    | 44 462,54         | 91,98%      |
|       |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 2 570,00     | 2 040,00          | 79,38%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 81 616,00    | 60 340,53         | 73,93%      |
|       |          | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 390,00       | 308,05            | 78,99%      |
|       |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 40,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 10,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 36 000,00    | 35 773,10         | 99,37%      |
|       |          | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT).   | 100,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 2 370,00     | 1 290,00          | 54,43%      |
|       |          | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 14 804,00    | 14 675,87         | 99,13%      |

| Dział | Rozdział | §    | Treść  | Plan 2023    | Wykonanie 2023 r. | wks. dyn. % |
|-------|----------|------|--|--------------|-------------------|-------------|
|       | 80149    |      | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego | 1 321 433,78 | 1 285 270,02      | 97,26%      |
|       |          | 3040 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń  | 17 970,08    | 17 970,08         | 100,00%     |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 189 169,06   | 177 619,09        | 93,89%      |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 18 160,41    | 16 756,18         | 92,27%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 14 050,00    | 14 049,46         | 100,00%     |
|       |          | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 990,00       | 990,00            | 100,00%     |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 9 960,00     | 7 949,99          | 79,82%      |
|       |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 5 066,23     | 4 650,54          | 91,79%      |
|       |          | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli  | 996 600,00   | 975 823,26        | 97,92%      |
|       |          | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli   | 69 468,00    | 69 461,42         | 99,99%      |
|       | 80150    |      | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych   | 3 832 931,09 | 3 708 584,03      | 96,76%      |
|       |          | 3040 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń  | 37 127,48    | 37 127,48         | 100,00%     |
|       |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 47 900,00    | 47 130,60         | 98,39%      |
|       |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 2 670,00     | 2 669,88          | 100,00%     |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 557 407,30   | 516 680,74        | 92,69%      |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 66 143,53    | 59 510,97         | 89,97%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 41 953,00    | 41 875,23         | 99,81%      |
|       |          | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 44 520,00    | 43 762,42         | 98,30%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 1 000,00     | 332,50            | 33,25%      |
|       |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 3 444,08     | 2 994,72          | 86,95%      |
|       |          | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli  | 2 859 098,78 | 2 784 834,89      | 97,40%      |
|       |          | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli   | 171 666,92   | 171 664,60        | 100,00%     |
|       | 80153    |      | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych   | 350 194,17   | 343 542,90        | 98,10%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 3 467,24     | 3 467,24          | 100,00%     |
|       |          | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 346 726,93   | 340 075,66        | 98,08%      |
|       | 80195    |      | Pozostała działalność  | 3 197 069,72 | 3 188 150,59      | 99,10%      |
|       |          | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty   | 623 887,44   | 623 887,44        | 100,00%     |
|       |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 86 251,00    | 86 251,00         | 100,00%     |
|       |          | 3240 | Stypendia dla uczniów  | 78 000,00    | 78 000,00         | 100,00%     |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 8 600,00     | 8 576,64          | 99,73%      |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 1 000,00     | 748,80            | 74,88%      |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 4 600,00     | 4 600,00          | 100,00%     |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 20 500,00    | 3 588,31          | 17,50%      |
|       |          | 4220 | Zakup środków żywności   | 500,00       | 448,47            | 89,69%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 102 800,00   | 99 802,44         | 97,08%      |
|       |          | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 183 491,49   | 183 491,49        | 100,00%     |
|       |          | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy   | 29 336,16    | 29 336,16         | 100,00%     |
|       |          | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 317 005,73   | 317 005,73        | 100,00%     |
|       |          | 4750 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 1 241 086,71 | 1 241 086,71      | 100,00%     |
|       |          | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli  | 70 000,00    | 61 316,45         | 87,59%      |
|       |          | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli   | 3 858,00     | 3 857,76          | 99,99%      |
|       |          | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 322 238,09   | 322 238,09        | 100,00%     |

| Dział      | Rozdział | §    | Treść  | Plan 2023            | Wykonanie 2023 r.    | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|--|----------------------|----------------------|---------------|
|            |          | 4860 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy  | 103 915,10           | 103 915,10           | 100,00%       |
| <b>851</b> |          |      | <b>Ochrona zdrowia</b>   | <b>1 392 514,00</b>  | <b>1 122 005,57</b>  | <b>80,57%</b> |
|            | 85149    |      | Programy polityki zdrowotnej   | 39 175,00            | 29 500,00            | 75,30%        |
|            |          | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 36 500,00            | 29 500,00            | 80,82%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 535,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 2 140,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            | 85153    |      | Zwalczanie narkomanii  | 50 000,00            | 45 302,00            | 90,60%        |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 3 000,00             | 2 442,00             | 81,40%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 46 970,00            | 42 860,00            | 91,25%        |
|            | 85154    |      | Przeciwdziałanie alkoholizmowi   | 1 300 000,00         | 1 043 990,57         | 80,31%        |
|            |          | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 154 918,00           | 138 379,23           | 89,32%        |
|            |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 8 354,00             | 8 353,63             | 100,00%       |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 58 489,00            | 35 570,28            | 60,82%        |
|            |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 7 690,00             | 4 098,41             | 53,30%        |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 266 110,00           | 238 877,35           | 89,77%        |
|            |          | 4190 | Nagrody konkursowe   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 30 600,00            | 21 753,28            | 71,09%        |
|            |          | 4220 | Zakup środków żywności   | 26 500,00            | 22 223,13            | 83,86%        |
|            |          | 4260 | Zakup energii  | 74 000,00            | 55 784,13            | 75,38%        |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych  | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 432 322,00           | 331 265,36           | 76,62%        |
|            |          | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 5 950,00             | 5 943,00             | 99,88%        |
|            |          | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy   | 23 257,00            | 22 575,00            | 97,07%        |
|            |          | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii  | 14 500,00            | 9 557,72             | 65,92%        |
|            |          | 4400 | Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe  | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 210,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki   | 3 300,00             | 1 984,76             | 60,14%        |
|            |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 5 300,00             | 3 577,31             | 67,50%        |
|            |          | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 16 460,00            | 14 002,50            | 85,07%        |
|            |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 2 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 170 000,00           | 130 045,48           | 76,50%        |
|            | 85195    |      | Pozostała działalność  | 3 339,00             | 3 213,00             | 96,23%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 477,00               | 459,00               | 96,23%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 2 862,00             | 2 754,00             | 96,23%        |
| <b>852</b> |          |      | <b>Pomoc społeczna</b>   | <b>17 211 498,23</b> | <b>16 284 214,58</b> | <b>94,61%</b> |
|            | 85202    |      | Domy pomocy społecznej   | 2 649 807,00         | 2 627 816,79         | 99,17%        |
|            |          | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego  | 2 649 807,00         | 2 627 816,79         | 99,17%        |
|            | 85203    |      | Ośrodki wsparcia   | 1 543 651,00         | 1 409 716,79         | 91,32%        |
|            |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 4 900,00             | 4 486,95             | 91,57%        |
|            |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 827 793,00           | 780 799,46           | 94,32%        |
|            |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 51 400,00            | 51 345,85            | 99,89%        |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 163 035,00           | 137 328,05           | 84,23%        |

| Dział | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023    | Wykonanie 2023 r. | wks. dyn. % |
|-------|----------|------|---|--------------|-------------------|-------------|
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 22 848,00    | 16 298,28         | 71,33%      |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 79 000,00    | 71 191,62         | 90,12%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 39 000,00    | 34 475,88         | 88,40%      |
|       |          | 4220 | Zakup środków żywności  | 167 400,00   | 151 303,10        | 90,38%      |
|       |          | 4260 | Zakup energii   | 26 500,00    | 22 699,33         | 85,66%      |
|       |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 21 000,00    | 20 016,40         | 95,32%      |
|       |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 3 500,00     | 1 650,00          | 47,14%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 41 000,00    | 32 054,73         | 78,18%      |
|       |          | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 3 800,00     | 3 085,15          | 81,19%      |
|       |          | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe   | 50 000,00    | 49 106,50         | 98,21%      |
|       |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 1 500,00     | 1 111,69          | 74,11%      |
|       |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 5 500,00     | 75,00             | 1,36%       |
|       |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 32 865,00    | 30 565,37         | 93,00%      |
|       |          | 4480 | Podatek od nieruchomości  | 10,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 2 600,00     | 2 123,43          | 81,67%      |
|       | 85213    |      | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej                     | 50 333,00    | 48 091,72         | 95,55%      |
|       |          | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne  | 50 333,00    | 48 091,72         | 95,55%      |
|       | 85214    |      | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 1 149 766,00 | 1 100 294,43      | 95,70%      |
|       |          | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 8 000,00     | 1 306,17          | 16,33%      |
|       |          | 3110 | Świadczenia społeczne   | 1 134 366,00 | 1 092 585,26      | 96,32%      |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 100,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 7 000,00     | 6 403,00          | 91,47%      |
|       |          | 4580 | Pozostałe odsetki   | 300,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       | 85215    |      | Dodatki mieszkaniowe  | 980 170,00   | 979 221,50        | 99,90%      |
|       |          | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 10,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 3110 | Świadczenia społeczne   | 980 150,00   | 979 221,50        | 99,91%      |
|       |          | 4580 | Pozostałe odsetki   | 10,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       | 85216    |      | Zasiłki stałe   | 590 363,00   | 578 686,18        | 98,02%      |
|       |          | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 5 000,00     | 3 711,41          | 74,23%      |
|       |          | 3110 | Świadczenia społeczne   | 585 353,00   | 574 974,77        | 98,23%      |
|       |          | 4580 | Pozostałe odsetki   | 10,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       | 85219    |      | Ośrodki pomocy społecznej   | 4 676 523,00 | 4 344 297,12      | 92,90%      |
|       |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 16 490,00    | 14 520,78         | 88,06%      |
|       |          | 3110 | Świadczenia społeczne   | 26 600,00    | 26 400,00         | 99,25%      |
|       |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 2 754 653,00 | 2 660 420,93      | 96,58%      |
|       |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 179 700,00   | 179 610,19        | 99,95%      |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 484 587,00   | 435 682,68        | 89,91%      |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 49 782,00    | 42 663,37         | 85,70%      |
|       |          | 4140 | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych  | 39 000,00    | 32 980,00         | 84,56%      |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 175 000,00   | 153 864,01        | 87,92%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 127 000,00   | 112 271,19        | 88,40%      |
|       |          | 4260 | Zakup energii   | 354 000,00   | 289 386,92        | 81,75%      |
|       |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 4 000,00     | 3 015,96          | 75,40%      |

| Dział | Rozdział | §    | Treść  | Plan 2023    | Wykonanie 2023 r. | wks. dyn. % |
|-------|----------|------|--|--------------|-------------------|-------------|
|       |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 6 300,00     | 4 962,00          | 78,76%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 284 300,00   | 227 769,78        | 80,12%      |
|       |          | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 11 500,00    | 9 388,02          | 81,63%      |
|       |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 5 000,00     | 4 569,95          | 91,40%      |
|       |          | 4430 | Różne opłaty i składki   | 17 000,00    | 11 775,30         | 69,27%      |
|       |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 92 001,00    | 91 858,00         | 99,84%      |
|       |          | 4480 | Podatek od nieruchomości   | 19 000,00    | 18 973,00         | 99,86%      |
|       |          | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 500,00       | 306,28            | 61,26%      |
|       |          | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 10,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 23 000,00    | 18 826,70         | 81,86%      |
|       |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 7 100,00     | 5 052,06          | 71,16%      |
|       | 85220    |      | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej   | 20 410,00    | 16 512,29         | 80,90%      |
|       |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 1 000,00     | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 2 000,00     | 1 190,34          | 59,52%      |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 200,00       | 166,11            | 83,06%      |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 11 000,00    | 10 076,63         | 91,61%      |
|       |          | 4260 | Zakup energii  | 2 000,00     | 1 427,22          | 71,36%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 10,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe  | 4 200,00     | 3 651,99          | 86,95%      |
|       | 85228    |      | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze  | 3 656 001,00 | 3 400 901,31      | 93,02%      |
|       |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 16 000,00    | 15 612,40         | 97,58%      |
|       |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 2 646 585,18 | 2 470 512,56      | 93,35%      |
|       |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 164 270,62   | 163 595,70        | 99,59%      |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 473 195,82   | 429 822,66        | 90,83%      |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 52 145,00    | 40 209,97         | 77,11%      |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 179 966,38   | 168 920,06        | 93,86%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 2 700,00     | 2 520,77          | 93,36%      |
|       |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 3 680,00     | 2 182,00          | 59,29%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 13 346,06    | 11 655,28         | 87,33%      |
|       |          | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 2 000,00     | 1 193,78          | 59,69%      |
|       |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 1 000,00     | 678,66            | 67,87%      |
|       |          | 4430 | Różne opłaty i składki   | 550,00       | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 87 469,94    | 85 997,76         | 98,32%      |
|       |          | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 2 492,00     | 1 180,00          | 47,35%      |
|       |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 10 600,00    | 6 819,71          | 64,34%      |
|       | 85230    |      | Pomoc w zakresie dożywiania  | 1 032 100,00 | 1 000 076,55      | 96,90%      |
|       |          | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości                      | 2 100,00     | 895,50            | 42,64%      |
|       |          | 3110 | Świadczenia społeczne  | 1 030 000,00 | 999 181,05        | 97,01%      |
|       | 85231    |      | Pomoc dla cudzoziemców   | 10 800,00    | 10 800,00         | 100,00%     |
|       |          | 3110 | Świadczenia społeczne  | 10 800,00    | 10 800,00         | 100,00%     |
|       | 85295    |      | Pozostała działalność  | 851 574,23   | 767 799,90        | 90,16%      |
|       |          | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 21 000,00    | 21 000,00         | 100,00%     |
|       |          | 3110 | Świadczenia społeczne  | 366 800,00   | 339 324,30        | 92,51%      |
|       |          | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP  | 101 492,22   | 101 492,22        | 100,00%     |
|       |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 130 777,86   | 129 468,99        | 99,00%      |

| Dział      | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023            | Wykonanie 2023 r.    | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 56 595,51            | 45 288,92            | 80,02%        |
|            |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 12 212,84            | 5 937,90             | 48,62%        |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 38 900,00            | 25 949,60            | 66,71%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 29 780,00            | 24 054,17            | 80,77%        |
|            |          | 4220 | Zakup środków żywności  | 1 500,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 1 900,00             | 200,00               | 10,53%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 78 235,00            | 74 182,82            | 94,82%        |
|            |          | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 1 700,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4370 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy  | 2 500,00             | 360,00               | 14,40%        |
|            |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 400,00               | 393,20               | 98,30%        |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 6 650,00             | 147,78               | 2,22%         |
|            |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 130,80               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 1 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
| <b>853</b> |          |      | <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>   | <b>2 519 897,92</b>  | <b>2 475 977,55</b>  | <b>98,26%</b> |
|            | 85326    |      | Fundusz Solidarnościowy   | 2 345 321,30         | 2 322 771,80         | 99,04%        |
|            |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 22 000,00            | 12 000,00            | 54,55%        |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 2 200,00             | 1 863,54             | 84,71%        |
|            |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 50,00                | 50,00                | 100,00%       |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 20 366,00            | 19 555,04            | 96,02%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 1 112,84             | 1 112,84             | 100,00%       |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 2 279 622,46         | 2 278 092,46         | 99,93%        |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 19 501,30            | 10 077,92            | 51,68%        |
|            |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 468,70               | 20,00                | 4,27%         |
|            | 85395    |      | Pozostała działalność   | 174 576,62           | 153 205,75           | 87,76%        |
|            |          | 3110 | Świadczenia społeczne   | 117 500,49           | 96 260,54            | 81,92%        |
|            |          | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP   | 54 000,00            | 54 000,00            | 100,00%       |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 666,13               | 659,10               | 98,94%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 1 330,00             | 1 206,11             | 90,68%        |
|            |          | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 402,00               | 402,00               | 100,00%       |
|            |          | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 564,85               | 564,85               | 100,00%       |
|            |          | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 113,15               | 113,15               | 100,00%       |
| <b>854</b> |          |      | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | <b>264 497,54</b>    | <b>187 119,75</b>    | <b>70,75%</b> |
|            | 85415    |      | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym  | 236 182,00           | 158 804,21           | 67,24%        |
|            |          | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 3240 | Stypendia dla uczniów   | 199 000,00           | 128 799,10           | 64,72%        |
|            |          | 3260 | Inne formy pomocy dla uczniów   | 37 072,00            | 30 005,11            | 80,94%        |
|            |          | 4580 | Pozostałe odsetki   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            | 85495    |      | Pozostała działalność   | 28 315,54            | 28 315,54            | 100,00%       |
|            |          | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP   | 28 315,54            | 28 315,54            | 100,00%       |
| <b>855</b> |          |      | <b>Rodzina</b>  | <b>33 645 491,27</b> | <b>27 388 258,37</b> | <b>81,40%</b> |
|            | 85502    |      | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego   | 17 038 007,41        | 16 587 498,33        | 97,36%        |
|            |          | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 54 690,00            | 51 070,70            | 93,38%        |
|            |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 1 050,00             | 780,73               | 74,36%        |

| Dział | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023     | Wykonanie 2023 r. | wks. dyn. % |
|-------|----------|------|---|---------------|-------------------|-------------|
|       |          | 3110 | Świadczenia społeczne   | 15 852 603,64 | 15 823 368,77     | 99,82%      |
|       |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 713 187,76    | 487 892,21        | 68,41%      |
|       |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 32 038,65     | 32 038,65         | 100,00%     |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 122 510,00    | 90 293,43         | 73,70%      |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 17 048,00     | 9 775,23          | 57,34%      |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 134 000,00    | 50 837,93         | 37,94%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 50 810,36     | 11 424,56         | 22,48%      |
|       |          | 4260 | Zakup energii   | 1 000,00      | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 700,00        | 510,00            | 72,86%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 23 500,00     | 10 905,37         | 46,41%      |
|       |          | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 1 000,00      | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 410,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 1 000,00      | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 13 084,00     | 12 477,81         | 95,37%      |
|       |          | 4580 | Pozostałe odsetki   | 5 100,00      | 3 756,74          | 73,66%      |
|       |          | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 100,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 13 675,00     | 2 308,00          | 16,88%      |
|       |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 500,00        | 58,20             | 11,64%      |
| 85503 |          |      | Karta Dużej Rodziny   | 9 300,00      | 7 234,00          | 77,78%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 7 064,00      | 5 498,00          | 77,83%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 1 387,00      | 1 387,00          | 100,00%     |
|       |          | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 849,00        | 349,00            | 41,11%      |
| 85504 |          |      | Wspieranie rodziny  | 1 094 646,79  | 1 002 736,79      | 91,60%      |
|       |          | 2910 | Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości | 200,00        | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 29 410,83     | 28 910,83         | 98,30%      |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 4 293,40      | 4 293,40          | 100,00%     |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 602,57        | 592,57            | 98,34%      |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 7 000,00      | 7 000,00          | 100,00%     |
|       |          | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego   | 1 053 050,00  | 961 860,00        | 91,34%      |
|       |          | 4580 | Pozostałe odsetki   | 10,00         | 0,00              | 0,00%       |
|       |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 79,99         | 79,99             | 100,00%     |
| 85513 |          |      | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów  | 367 637,00    | 363 460,59        | 98,86%      |
|       |          | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne  | 367 637,00    | 363 460,59        | 98,86%      |
| 85516 |          |      | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3  | 14 564 271,00 | 8 855 699,59      | 60,80%      |
|       |          | 2580 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych   | 134 000,00    | 116 550,00        | 86,98%      |
|       |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 4 200,00      | 4 180,55          | 99,54%      |
|       |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 1 071 669,00  | 1 040 418,90      | 97,08%      |
|       |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 69 163,00     | 69 162,17         | 100,00%     |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 195 692,00    | 193 687,16        | 98,98%      |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 18 439,00     | 17 129,66         | 92,90%      |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 27 500,00     | 25 968,31         | 94,43%      |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 20 600,00     | 20 185,35         | 97,99%      |
|       |          | 4220 | Zakup środków żywności  | 115 000,00    | 89 902,68         | 78,18%      |
|       |          | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek   | 2 050,00      | 1 968,00          | 96,00%      |
|       |          | 4260 | Zakup energii   | 113 373,00    | 104 658,94        | 92,31%      |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 24 800,00     | 23 722,59         | 95,66%      |
|       |          | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 1 600,00      | 1 203,56          | 75,22%      |



| Dział      | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023            | Wykonanie 2023 r.    | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
|            |          | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 1 855,00             | 1 855,00             | 100,00%       |
|            |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 40 382,00            | 40 382,00            | 100,00%       |
|            |          | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego   | 88,00                | 87,21                | 99,10%        |
|            |          | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 100,00               | 100,00               | 100,00%       |
|            |          | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 2 250,00             | 2 250,00             | 100,00%       |
|            |          | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 1 500,00             | 1 283,28             | 85,55%        |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 7 720 045,00         | 4 701 004,23         | 60,89%        |
|            |          | 6370 | Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 4 999 955,00         | 2 400 000,00         | 48,00%        |
|            | 85595    |      | Pozostała działalność   | 571 629,07           | 571 629,07           | 100,00%       |
|            |          | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP   | 556 777,48           | 556 777,48           | 100,00%       |
|            |          | 4350 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                                   | 1 029,52             | 1 029,52             | 100,00%       |
|            |          | 4740 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 667,07               | 667,07               | 100,00%       |
|            |          | 4840 | Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy            | 11 800,00            | 11 800,00            | 100,00%       |
|            |          | 4850 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                                | 1 355,00             | 1 355,00             | 100,00%       |
| <b>900</b> |          |      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>21 283 207,31</b> | <b>19 297 067,59</b> | <b>90,67%</b> |
|            | 90001    |      | Gospodarka ściekowa i ochrona wód   | 1 701 020,00         | 1 661 576,33         | 97,68%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 700,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych   | 314 420,00           | 311 070,51           | 98,93%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 36 200,00            | 18 598,00            | 51,38%        |
|            |          | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii   | 500,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 54 200,00            | 41 116,30            | 75,86%        |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 315 000,00           | 310 791,52           | 98,66%        |
|            |          | 6370 | Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 980 000,00           | 980 000,00           | 100,00%       |
|            | 90002    |      | Gospodarka odpadami komunalnymi   | 30 000,00            | 23 521,91            | 78,41%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 30 000,00            | 23 521,91            | 78,41%        |
|            | 90003    |      | Oczyszczanie miast i wsi  | 3 983 107,00         | 3 157 810,83         | 79,28%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 902 800,00           | 660 660,36           | 73,18%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 3 080 267,00         | 2 497 150,47         | 81,07%        |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4580 | Pozostałe odsetki   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4590 | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 10,00                | 0,00                 | 0,00%         |
|            | 90004    |      | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach   | 845 644,00           | 745 007,33           | 88,10%        |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 1 020,00             | 601,65               | 58,99%        |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 5 580,00             | 3 500,00             | 62,72%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 838 644,00           | 740 905,68           | 88,35%        |
|            |          | 4600 | Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych                                   | 300,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            | 90005    |      | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu   | 43 108,65            | 41 212,85            | 95,60%        |
|            |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 23 586,61            | 22 663,16            | 96,08%        |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 4 431,04             | 3 743,17             | 84,48%        |
|            |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 531,00               | 371,82               | 70,02%        |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 100,00               | 0,00                 | 0,00%         |

| Dział | Rozdział | §    | Treść  | Plan 2023           | Wykonanie 2023 r.   | wks. dyn. %   |
|-------|----------|------|--|---------------------|---------------------|---------------|
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 4 450,00            | 4 446,76            | 99,93%        |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 10 010,00           | 9 987,94            | 99,78%        |
|       | 90013    |      | Schroniska dla zwierząt  | 726 480,00          | 602 700,42          | 82,96%        |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 10,00               | 0,00                | 0,00%         |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 10,00               | 0,00                | 0,00%         |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 10,00               | 0,00                | 0,00%         |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 3 301,00            | 3 300,09            | 99,97%        |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 721 989,00          | 599 277,63          | 83,00%        |
|       |          | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 150,00              | 122,70              | 81,80%        |
|       |          | 4430 | Różne opłaty i składki   | 10,00               | 0,00                | 0,00%         |
|       |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 1 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|       | 90015    |      | Oświetlenie ulic, placów i dróg  | 3 650 683,00        | 3 104 937,91        | 85,05%        |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 410,00              | 0,00                | 0,00%         |
|       |          | 4260 | Zakup energii  | 3 039 126,00        | 2 605 814,45        | 85,74%        |
|       |          | 4270 | Zakup usług remontowych  | 344 400,00          | 308 570,00          | 89,60%        |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 211 793,00          | 145 453,20          | 68,68%        |
|       |          | 4430 | Różne opłaty i składki   | 49 854,00           | 44 356,76           | 88,97%        |
|       |          | 4580 | Pozostałe odsetki  | 100,00              | 0,00                | 0,00%         |
|       |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 5 000,00            | 743,50              | 14,87%        |
|       | 90019    |      | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska  | 88 990,00           | 63 849,13           | 71,75%        |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 900,00              | 829,53              | 92,17%        |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 30 090,00           | 30 019,60           | 99,77%        |
|       |          | 4430 | Różne opłaty i składki   | 25 000,00           | 0,00                | 0,00%         |
|       |          | 6230 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych   | 33 000,00           | 33 000,00           | 100,00%       |
|       | 90095    |      | Pozostała działalność  | 10 214 174,66       | 9 896 450,88        | 96,89%        |
|       |          | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom  | 11 800,00           | 11 800,00           | 100,00%       |
|       |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 300,00              | 0,00                | 0,00%         |
|       |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 100,00              | 0,00                | 0,00%         |
|       |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 10,00               | 0,00                | 0,00%         |
|       |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 16 040,00           | 9 789,34            | 61,03%        |
|       |          | 4260 | Zakup energii  | 5 790,00            | 4 768,44            | 82,36%        |
|       |          | 4270 | Zakup usług remontowych  | 421 000,00          | 358 795,64          | 85,22%        |
|       |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 831 169,00          | 685 985,36          | 82,53%        |
|       |          | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 1 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|       |          | 4430 | Różne opłaty i składki   | 10 700,00           | 9 441,43            | 88,24%        |
|       |          | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 6 010,00            | 6 003,00            | 99,88%        |
|       |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 2 139 165,38        | 2 043 590,22        | 95,53%        |
|       |          | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 5 482 995,02        | 5 480 008,11        | 99,95%        |
|       |          | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 1 288 095,26        | 1 286 269,34        | 99,86%        |
| 921   |          |      | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>  | <b>5 862 360,00</b> | <b>5 807 226,07</b> | <b>99,06%</b> |
|       | 92113    |      | Centra kultury i sztuki  | 3 832 860,00        | 3 819 860,00        | 99,66%        |
|       |          | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 55 000,00           | 44 000,00           | 80,00%        |
|       |          | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury   | 3 530 000,00        | 3 530 000,00        | 100,00%       |
|       |          | 2710 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących   | 2 000,00            | 0,00                | 0,00%         |

| Dział      | Rozdział | §    | Treść  | Plan 2023            | Wykonanie 2023 r.    | wks. dyn. %   |
|------------|----------|------|--|----------------------|----------------------|---------------|
|            |          | 2800 | Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych   | 145 860,00           | 145 860,00           | 100,00%       |
|            |          | 6220 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych   | 100 000,00           | 100 000,00           | 100,00%       |
|            | 92116    |      | Biblioteki   | 1 590 000,00         | 1 590 000,00         | 100,00%       |
|            |          | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury   | 1 590 000,00         | 1 590 000,00         | 100,00%       |
|            | 92120    |      | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami  | 28 500,00            | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 8 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4270 | Zakup usług remontowych  | 500,00               | 0,00                 | 0,00%         |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 20 000,00            | 0,00                 | 0,00%         |
|            | 92195    |      | Pozostała działalność  | 411 000,00           | 397 366,07           | 96,68%        |
|            |          | 3040 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń  | 10 000,00            | 10 000,00            | 100,00%       |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 401 000,00           | 387 366,07           | 96,60%        |
| <b>926</b> |          |      | <b>Kultura fizyczna</b>  | <b>10 886 098,00</b> | <b>10 149 796,31</b> | <b>93,24%</b> |
|            | 92601    |      | Obiekty sportowe   | 8 866 095,00         | 8 164 483,41         | 92,09%        |
|            |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 29 576,00            | 29 575,58            | 100,00%       |
|            |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 2 264 228,00         | 2 190 206,48         | 96,73%        |
|            |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 146 567,00           | 146 566,13           | 100,00%       |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 436 646,00           | 412 949,78           | 94,57%        |
|            |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 53 724,00            | 49 919,99            | 92,92%        |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 448 040,00           | 445 488,44           | 99,43%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 350 928,00           | 347 354,96           | 98,98%        |
|            |          | 4260 | Zakup energii  | 2 947 896,00         | 2 785 089,08         | 94,48%        |
|            |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych  | 2 100,00             | 2 005,00             | 95,48%        |
|            |          | 4300 | Zakup usług pozostałych  | 1 484 492,00         | 1 342 155,59         | 90,41%        |
|            |          | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 25 800,00            | 23 720,28            | 91,94%        |
|            |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe   | 4 491,00             | 4 388,79             | 97,72%        |
|            |          | 4430 | Różne opłaty i składki   | 88 450,00            | 85 124,21            | 96,24%        |
|            |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 72 616,00            | 72 616,00            | 100,00%       |
|            |          | 4480 | Podatek od nieruchomości   | 136 383,00           | 136 383,00           | 100,00%       |
|            |          | 4510 | Oplaty na rzecz budżetu państwa  | 3 200,00             | 2 101,54             | 65,67%        |
|            |          | 4520 | Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 1 547,00             | 1 546,41             | 99,96%        |
|            |          | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT).  | 21 911,00            | 21 860,45            | 99,77%        |
|            |          | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 500,00               | 500,00               | 100,00%       |
|            |          | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 347 000,00           | 64 931,70            | 18,71%        |
|            | 92605    |      | Zadania w zakresie kultury fizycznej   | 1 221 050,00         | 1 215 343,15         | 99,53%        |
|            |          | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 91 000,00            | 88 000,00            | 96,70%        |
|            |          | 2810 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom  | 22 000,00            | 20 000,00            | 90,91%        |
|            |          | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom  | 596 500,00           | 596 500,00           | 100,00%       |
|            |          | 3040 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń  | 35 300,00            | 35 300,00            | 100,00%       |
|            |          | 3250 | Stypendia różne  | 51 600,00            | 51 600,00            | 100,00%       |
|            |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 1 710,00             | 1 662,65             | 97,23%        |
|            |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 40,00                | 38,56                | 96,40%        |
|            |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 33 000,00            | 32 545,00            | 98,62%        |
|            |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 51 705,00            | 51 702,82            | 100,00%       |

| Dział         | Rozdział | §    | Treść   | Plan 2023             | Wykonanie 2023 r.     | wks. dyn. %   |
|---------------|----------|------|---|-----------------------|-----------------------|---------------|
|               |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 337 075,00            | 336 874,85            | 99,94%        |
|               |          | 4430 | Różne opłaty i składki  | 1 120,00              | 1 119,27              | 99,93%        |
|               | 92695    |      | Pozostała działalność   | 798 953,00            | 769 969,75            | 96,37%        |
|               |          | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                         | 1 500,00              | 1 487,72              | 99,18%        |
|               |          | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                   | 568 549,00            | 554 010,59            | 97,44%        |
|               |          | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                      | 39 211,00             | 39 210,74             | 100,00%       |
|               |          | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 105 690,00            | 97 889,78             | 92,62%        |
|               |          | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy               | 12 289,00             | 11 288,30             | 91,86%        |
|               |          | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 7 532,00              | 7 326,17              | 97,27%        |
|               |          | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 4 793,00              | 3 001,59              | 62,62%        |
|               |          | 4280 | Zakup usług zdrowotnych   | 600,00                | 448,00                | 74,67%        |
|               |          | 4300 | Zakup usług pozostałych   | 31 000,00             | 28 300,67             | 91,29%        |
|               |          | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                    | 3 300,00              | 2 649,10              | 80,28%        |
|               |          | 4410 | Podróże służbowe krajowe  | 5 002,00              | 4 870,09              | 97,36%        |
|               |          | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                    | 17 887,00             | 17 887,00             | 100,00%       |
|               |          | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 600,00              | 1 600,00              | 100,00%       |
| <b>Razem:</b> |          |      |   | <b>220 167 470,20</b> | <b>202 659 968,01</b> | <b>92,05%</b> |

Łąwa, 02.04.2024 r.

Opracował:

Zatwierdził:



Signed by /  
Podpisano przez:

Joanna  
Wiśniewska

Date / Data:  
2024-04-02 09:58



Signed by /  
Podpisano przez:

Dorota Joanna  
Kamińska

Date / Data:  
2024-04-02 10:44

*Sprawozdanie z realizacji  
planu finansowego ICK  
za 2023 r.*



**łódzkie centrum kultury**

Iława, 28.02.2024 r.

## Informacja opisowa z realizacji planu finansowego

### Iławskiego Centrum Kultury w Iławie za 2023 r.

#### Przychody:

W 2023 roku Iławskie Centrum Kultury otrzymało dotację podmiotową w wysokości 3 775 860,00 PLN. Na bieżącą działalność ICK – 3 530 000,00 która została wykorzystana w całości. Pozostała kwota 245 860,00 to dotacje celowe.

#### Koszty:

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem ICK w roku 2023 wyniosły 4 886 698,00 PLN.

#### Należności i zobowiązania:

ICK zgodnie ze złożonym sprawozdaniem RB-N o stanie należności za IV kwartał 2023 r. posiada należności w kwocie 44 209,63 PLN. Należności wymagalne stanowią kwotę 4 466,30 PLN.

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

  
Anna Kopsztecka

DYREKTOR ICK

  
Lidia Matusz

## Sprawozdanie z realizacji planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za 2023 rok

---

### Informacja zawiera:

1. Realizację planu finansowego za rok 2023 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Ławy.
2. Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2023 r.
3. Wykaz zobowiązań Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2023 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY ICK**

*Anna Kopistecka*

**DYREKTOR ICK**

*Lidia Miłoś*

## Realizacja planu finansowego za rok 2023 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Ławy

|   |            |
|---|------------|
| Środki pieniężne na dzień 01.01.2023 r. | 986 759,69 |
| Należności na dzień 01.01.2023 r.       | 41 825,89  |
| Zobowiązania na dzień 01.01.2023 r.     | 198 141,04 |

### PRZYCHODY

| Przychody                                   | Ogółem              | Dotacja z UM        | Dotacja z PISF /RPO | Dochody własne      | wykonanie za 2023 rok |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Dotacja z UM                                | 3 530 000,00        | 3 530 000,00        |                     |                     | 3 530 000,00          |
| Dotacja celowa z UM                         | 245 860,00          | 245 860,00          |                     |                     | 245 860,00            |
| Dotacja z PISF                              | 200 000,00          |                     | 200 000,00          |                     | 184 520,92            |
| Dotacja RPO                                 | 497 750,00          |                     | 497 750,00          |                     | 525 000,00            |
| Przychody z kina                            | 687 000,00          |                     |                     | 687 000,00          | 774 776,84            |
| Przychody OJM ZT- zał. nr 1                 | 90 000,00           |                     |                     | 90 000,00           | 95 195,39             |
| Przychody Soundlake - zał. nr 1             | 190 000,00          |                     |                     | 190 000,00          | 192 971,76            |
| Przychody Dni Ławy - zał. nr 1              | 70 000,00           |                     |                     | 70 000,00           | 71 981,51             |
| Przychody z imprez biletowanych - zał. nr 1 | 210 000,00          |                     |                     | 210 000,00          | 132 273,22            |
| Pozostałe przychody m.in. z najmu           | 80 000,00           |                     |                     | 80 000,00           | 124 772,44            |
| <b>RAZEM PRZYCHODY:</b>                     | <b>5 800 610,00</b> | <b>3 775 860,00</b> | <b>697 750,00</b>   | <b>1 327 000,00</b> | <b>5 106 492,08</b>   |

### KOSZTY

| Lp |   | Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2023 roku |                |              |                     |
|----|---|---|----------------|--------------|---------------------|
|    |   | dotacja z UM                                      | dochody własne | dotacja PISF | poniesione koszty   |
| I. | <b>Wydatki związane z zatrudnieniem:</b>                                    | <b>1 964 305,43</b>                               |                |              | <b>1 964 305,43</b> |
|    | wynagrodzenia osobowe 22,25 etatu   | 1 434 928,14                                      |                |              | 1 434 928,14        |
|    | fundusz nagród 1%   | 19 300,00   |                |              | 19 300,00           |
|    | pozostałe wynagrodzenia osobowe (jubileuszówki, odprawy, ekwiwalent za url) | 45 308,37   |                |              | 45 308,37           |
|    | składki ubezpieczeń społecznych   | 268 813,10  |                |              | 268 813,10          |
|    | składki na fundusz pracy  | 35 161,75   |                |              | 35 161,75           |
|    | odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych                                       | 43 627,57   |                |              | 43 627,57           |



| Lp          |  | Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2023 roku |                   |              |                     |
|-------------|--|---|-------------------|--------------|---------------------|
|             |  | dotacja z UM                                      | dochody własne    | dotacja PISF | poniesione koszty   |
|             | inne wynagrodzenia wynikające z regulaminu wynagradzania | 115 338,45  |                   |              | 115 338,45          |
|             | Pracownicze Plany Kapitałowe                             | 1 828,05  |                   |              | 1 828,05            |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki:</b>     | <b>610 777,15</b>                                 | <b>0,00</b>       |              | <b>610 777,15</b>   |
| <b>1.</b>   | <b>Wydatki bieżące:</b>                                  | <b>610 777,15</b>                                 | <b>0,00</b>       |              | <b>610 777,15</b>   |
|             | Energia elektryczna                                      | 156 785,30  |                   |              | 156 785,30          |
|             | Centralne ogrzewanie                                     | 133 225,14  |                   |              | 133 225,14          |
|             | Woda i kanalizacja                                       | 5 231,74  |                   |              | 5 231,74            |
|             | Usługi telefoniczne                                      | 8 061,33  |                   |              | 8 061,33            |
|             | Utrzymanie czystości wokół obiektów ICK                  | 56 478,72   |                   |              | 56 478,72           |
|             | Zakup materiałów papierniczych i biurowych               | 15 119,66   |                   |              | 15 119,66           |
|             | Oplaty i podatki   | 9 251,90  |                   |              | 9 251,90            |
|             | Zakup wyposażenia  | 10 755,00   |                   |              | 10 755,00           |
|             | Szkolenia  | 33 370,88   |                   |              | 33 370,88           |
|             | Podróże służbowe   | 13 702,22   |                   |              | 13 702,22           |
|             | Zakup środków BHP i środków czystości                    | 20 830,17   |                   |              | 20 830,17           |
|             | Badania lekarskie pracowników                            | 6 235,00  |                   |              | 6 235,00            |
|             | Eksploatacja samochodu                                   | 9 192,09  |                   |              | 9 192,09            |
|             | Ubezpieczenia majątkowe                                  | 6 183,00  |                   |              | 6 183,00            |
|             | Prenumerata prasy  | 3 989,14  |                   |              | 3 989,14            |
|             | Koszty przeglądów p.poż, serwisów, konserwacji           | 93 744,11   |                   |              | 93 744,11           |
|             | Zakup materiałów techn. i eksploatacyjnych               | 28 621,75   |                   |              | 28 621,75           |
| <b>III.</b> | <b>Imprezy</b>   | <b>954 917,42</b>                                 | <b>619 566,99</b> |              | <b>1 574 484,41</b> |
| <b>1.</b>   | <b>Imprezy ogólnomiejskie</b>                            | <b>827 082,11</b>                                 | <b>619 222,80</b> |              | <b>1 446 304,91</b> |
|             | Old Jazz Meeting – Złota Tarka                           | 332 300,00  | 75 277,15         |              | 407 577,15          |
|             | Jeziorak Shantees Meeting /Piknik żeglarski              | 0,00  | 29 141,45         |              | 29 141,45           |
|             | Dni Ławy wg załącznika nr 2                              | 191 854,92  | 115 527,85        |              | 307 382,77          |
|             | Kalendarz imprez wg załącznika nr 3                      | 98 223,54   | 102 402,69        |              | 200 626,23          |
|             | Koncert Noworoczny                                       | 30 000,00   | 19 218,16         |              | 49 218,16           |
|             | Soundlake Festiwal                                       | 70 000,00   | 222 955,77        |              | 292 955,77          |
|             | Legendy motoryzacji                                      | 0,00  | 17 815,36         |              | 17 815,36           |
|             | Broken Ball  | 20 000,00   | 36 884,37         |              | 56 884,37           |

| Lp                    |   | Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2023 roku |                     |              |                     |
|-----------------------|---|---|---------------------|--------------|---------------------|
|                       |   | dotacja z UM                                      | dochody własne      | dotacja PISF | poniesione koszty   |
|                       | Wild Beach Art. Festival w ramach IBO     | 20 000,00   | 0,00                |              | 20 000,00           |
|                       | Zabezpieczenie medyczne imprez            | 6 297,00  | 0,00                |              | 6 297,00            |
|                       | Ochrona imprez                            | 18 856,53   | 0,00                |              | 18 856,53           |
|                       | Reklama i promocja                        | 39 550,12   | 0,00                |              | 39 550,12           |
| <b>2.</b>             | <b>Centrum Edukacji Kulturalnej</b>       | <b>127 835,31</b>                                 | <b>344,19</b>       |              | <b>128 179,50</b>   |
|                       | Pracownia muzyki i tańca                  | 38 963,67   | 0,00                |              | 38 963,67           |
|                       | Pracownia teatru i żywego słowa           | 31 584,64   | 0,00                |              | 31 584,64           |
|                       | Pracownia rękodzieła i sztuk plastycznych | 51 016,28   | 0,00                |              | 51 016,28           |
|                       | Imprezy szkolne i inne                    | 1 270,72  | 0,00                |              | 1 270,72            |
|                       | I Przegląd talentów                       | 5 000,00  | 36,16               |              | 5 036,16            |
|                       | Pozostałe koszty CEK                      | 0,00  | 308,03              |              | 308,03              |
| <b>IV.</b>            | <b>Kino</b>                               |   | <b>543 012,13</b>   |              | <b>543 012,13</b>   |
|                       | Utrzymanie bieżące                        |   | 155 698,45          |              | 155 698,45          |
|                       | Koszty dystrybucji filmowej               |   | 385 898,58          |              | 385 898,58          |
|                       | Reklama i promocja                        |   | 1 415,10            |              | 1 415,10            |
| <b>V.</b>             | <b>Wydatki bieżące:</b>                   |   | <b>11 167,51</b>    |              | <b>11 167,51</b>    |
| <b>VI.</b>            | <b>Koszty - Remonty ICK środki własne</b> |   | <b>184 951,06</b>   |              | <b>184 951,06</b>   |
| <b>RAZEM WYDATKI:</b> |   | <b>3 530 000,00</b>                               | <b>1 358 697,69</b> |              | <b>4 888 697,69</b> |

|   |            |
|---|------------|
| Środki pieniężne na dzień 31.12.2023 r. | 934 235,71 |
| Należności na dzień 31.12.2023r.        | 44 209,63  |
| Zobowiązania na dzień 31.12.2023 r.     | 238 954,24 |

Sporządził: Anna Kopistecka - Główny Księgowy

Zatwierdził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK**

*Anna Kopistecka*

**DYREKTOR ICK**

*Lidia Miłoś*

Ława, 28.02.2024 r.

# PROJEKTY

## KOSZTY

| Lp   | Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2023 roku |              |               |   |                   |
|--|---|--------------|---------------|---|-------------------|
|  | dotacja celowa z UM                               | dotacja PISF | środki własne | Zwrot dotacji do PISF<br>(w 2024 roku -<br>rozliczenie) | poniesione koszty |
| I.   | 145 860,00  | 200 000,00   | 118 138,58    | 15 479,08   | 448 519,50        |
| Projekt - Remont kinotatru<br>wymiana foteli |   |              |               |   |                   |

## KOSZTY

| Lp                           | Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2023 roku |             |               |   |                   |
|------------------------------|---|-------------|---------------|---|-------------------|
|                              | dotacja celowa z UM                               | dotacja RPO | środki własne | Refundacja do<br>otrzymania przy<br>wniosku końcowym<br>rozliczenie 2024) | poniesione koszty |
| I.                           | 100 000,00  | 497 750,00  | 47 583,41     | 27 250,00   | 672 583,41        |
| Projekt RPO - Kino plenerowe |   |             |               |   |                   |

Sporządził: Anna Kopistecka - Główny Księgowy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK**  
*Anna Kopistecka*

Zatwierdził:

**DYREKTOR ICK**  
*Aida Włosz*

| Sprzedaż biletów na imprezy organizowane przez Ławskie Centrum Kultury w 2023 roku |               |                           |                               |
|--|---------------|---------------------------|-------------------------------|
| Nazwa imprezy  | data imprezy  | ilość sprzedanych biletów | wpływ netto ze sprzedaży 2023 |
| Koncert Noworoczny "Cafe Bodo"   | 2023-01-22    | 701                       | 8 986,09                      |
| Koncert Katarzyny Żak "Miłosna Osiecka"  | 2023-03-05    | 139                       | 8 768,56                      |
| Koncert Konstelacje  | 2023-04-21    | 63                        | 1 166,67                      |
| Spektakl "Żona do adopcji"   | 2023-04-30    | 175                       | 12 962,97                     |
| Spektakl "Willsonowie"   | 2023-05-15    | 201                       | 3 722,22                      |
| BrokenBall   | 2023-06-16    | 1300                      | 48 148,12                     |
| Dni Ławy   | 2023-07-09    | 5849                      | 71 981,51                     |
| Soundlake Festival   | 2023-07-29    | 2200                      | 192 971,76                    |
| Festiwal Jazzu Tradycyjnego "Old Jazz Meeting Złota Tarka"                         | 11-13.08.2023 | 1113                      | 95 195,39                     |
| Rock nad Jeziorakiem   | 2023-09-01    | 1048                      | 48 518,56                     |
| <b>Razem wpływ netto ze sprzedaży</b>  |               |                           | <b>492 421,85</b>             |

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

*Anna Kopistecka*

DYREKTOR ICK

*Lidia Miłosz*

**Dni Iławy**

stan na 31.12.2023 r.

Załącznik 2

| Nazwa kosztu  | koszt             | Dotacja z UM      | Dochody własne    |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Honoraria artystów  | 138 386,50        | 108 386,50        | 30 000,00         |
| Obsługa techniczna (oświetlenie, nagłośnienie), ekran led           | 84 338,00         | 19 452,06         | 64 885,94         |
| Toalety, barierki   | 10 202,50         | 10 202,50         | 0,00              |
| Pielęgnacja boiska  | 6 018,52          | 3 854,92          | 2 163,60          |
| Ochrona   | 19 912,00         | 19 912,00         | 0,00              |
| Zabezpieczenie medyczne   | 7 070,00          | 0,00              | 7 070,00          |
| ZAIKS   | 11 408,31         | 0,00              | 11 408,31         |
| Pozostałe (noclegi, usługi gastronomiczne, transportowe, reklamowe) | 30 046,94         | 30 046,94         | 0,00              |
| <b>Razem</b>  | <b>307 382,77</b> | <b>191 854,92</b> | <b>115 527,85</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

*Anna Kapińska*

DYREKTOR ICK

*Lidia Niesz*

stan na 31.12.2023 r.

Załącznik 3

| Nazwa wydarzenia            | koszt             | dotacja z UM     | Dochody własne    |
|-----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Koncert Katarzyny Żak       | 10 180,00         | 0,00             | 10 180,00         |
| Koncert Konstelacje         | 3 366,92          | 1 031,92         | 2 335,00          |
| Spektakl "Żona do adopcji"  | 10 975,61         | 0,00             | 10 975,61         |
| Majówka w Parku Miejskim    | 4 885,27          | 4 885,27         | 0,00              |
| Spektakl "Willsonowie"      | 3 722,22          | 0,00             | 3 722,22          |
| Gala Kultury                | 8 450,27          | 6 367,77         | 2 082,50          |
| Dzień dziecka               | 4 254,90          | 4 254,90         | 0,00              |
| Potańcówki, zabawy taneczne | 6 773,00          | 6 773,00         | 0,00              |
| Dźwiękowe inspiracje        | 9 000,00          | 0,00             | 9 000,00          |
| Rock nad Jeziorakiem        | 107 026,61        | 70 396,63        | 36 629,98         |
| Plener malarski             | 2 492,08          | 0,00             | 2 492,08          |
| Święto Niepodległości       | 2 089,70          | 0,00             | 2 089,70          |
| Jarmark Bożonarodzeniowy    | 8 813,10          | 0,00             | 8 813,10          |
| Sylwester                   | 1 071,89          | 234,36           | 837,53            |
| ZAIKS                       | 8 162,60          | 2 536,08         | 5 626,52          |
| Pozostałe                   | 9 362,06          | 1 743,61         | 7 618,45          |
| <b>RAZEM</b>                | <b>200 626,23</b> | <b>98 223,54</b> | <b>102 402,69</b> |

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kapińska

DYREKTOR ICK

Lidia Włósz

**Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury  
stan na 31.12.2023 r.**

zł

| LP  | Rodzaje należności                 | Kwota ogółem     | w tym           |                  |
|-----|------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|
|     |                                    |                  | wymagalne       | niewymagalne     |
| 1   | 2                                  | 3                | 4               | 5                |
| N   | <b>Należności razem<br/>w tym:</b> | <b>44 209,63</b> | <b>4 466,30</b> | <b>33 096,32</b> |
| N 1 | Papiery wartościowe                | 0                | 0               | 0                |
| N 2 | Kredyty i pożyczki                 | 0                | 0               | 0                |
| N 3 | Depozyty                           | 0                | 0               | 0                |
| N 4 | Dostawy towarów i usług            | 11 113,31        | 4 466,30        | 6 647,01         |
| N 5 | Podatki, cła,<br>ubezpieczenia     | 33 096,32        | 0               | 32 994,10        |
| N 6 | Inne świadczenia                   |                  |                 |                  |

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

  
Anna Kópińska

DYREKTOR ICK

  
Lidia Miłoś

**Wykaz zobowiązań Ławskiego Centrum Kultury  
stan na 31.12.2023 r.**

zł

| LP  | Rodzaje zobowiązań                       | Kwota ogółem      | w tym:    |                   |
|-----|--|-------------------|-----------|-------------------|
|     |  |                   | wymagalne | niewymagalne      |
| 1   | 2  | 3                 | 4         | 5                 |
| Z   | <b>ZOBOWIĄZANIA<br/>OGÓLEM</b><br>w tym: | <b>238 954,24</b> |           | <b>238 954,24</b> |
| Z 1 | Papiery wartościowe                      | <b>0,00</b>       | 0         | 0,00              |
| Z 2 | Kredyty i pożyczki                       | <b>0,00</b>       | 0         | 0,00              |
| Z 3 | Przyjęte depozyty                        | <b>0,00</b>       | 0         | 0,00              |
| Z 4 | Dostawy towarów i usług                  | <b>116 602,22</b> | 0,00      | 116 602,22        |
| Z 5 | Podatki, cła, ubezpieczenia              | <b>52 101,26</b>  | 0,00      | 52 101,26         |
| Z 6 | Z tytułu wynagrodzeń                     | <b>70 250,76</b>  | 0,00      | 70 250,76         |
| Z 7 | Inne świadczenia                         | <b>0,00</b>       | 0         | 0,00              |

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

*Anna Kopystecka*

DYREKTOR ICK

*Lidia J. Wysz*



Signed by /  
Podpisano przez:

Joanna  
Wiśniewska

Date / Data:  
2024-04-02 09:00



Signed by /  
Podpisano przez:

Dorota Joanna  
Kamińska

Date / Data:  
2024-04-02 10:56





Iława, dnia 29.02.2024 r.

**Sprawozdanie z realizacji planu finansowego  
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie  
za 2023 rok**

**Przychody**

W 2023 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie otrzymała dotację podmiotową w wysokości 1 687 983,00 PLN na bieżącą działalność biblioteki. Wpływy z usług najmu i ksero zaplanowano w wysokości 38 195,07 PLN, wykonano je w 100 %, tj. uzyskano kwotę 38 195,07 PLN.

**Koszty**

Wydatki z dotacji z budżetu Gminy Iława związane z bieżącym funkcjonowaniem Miejskiej Biblioteki w Iławie zostały zaplanowane na kwotę 1 754 246,14 PLN, wykonano je w 96 %, tj. na łączną kwotę **1 679 361,70 PLN**.

**Należności i zobowiązania**

Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-N o stanie należności za IV kwartał 2023 r. posiada należności w kwocie 11 735,84 PLN.

Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań za IV kwartał 2023 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Informacja zawiera załączniki:

1. Realizację planu finansowego MBP w Iławie za 2023 rok z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Iławy.
2. Realizację planu finansowego MBP w Iławie za 2023 rok.
3. Wykaz należności MBP w Iławie na 31.12.2023 r.  
Wykaz zobowiązań MBP w Iławie na 31.12.2023 r.

DIREKTOR MBP  
*Krzysztof Nowakowski*





Załącznik Nr 1

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie w 2023 roku

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| stan gotówki na 01.01.2023 | 141 616,64 |
| należności na 01.01.2023   | 19 713,00  |
| zobowiązania na 01.01.2023 | 132 869,58 |

|  | MIASTO<br>2023 | Realizacja   | %       | POWIAT    | Realizacja | %       | Środki<br>pozyskane | Realizacja | %       | Dochody<br>własne | Realizacja | %       |
|--|----------------|--------------|---------|-----------|------------|---------|---------------------|------------|---------|-------------------|------------|---------|
| <b>I PRZYCHODY</b>                         | 1 505 000,00   | 1 505 000,00 | 100,00% | 85 000,00 | 85 000,00  | 100,00% | 97 983,00           | 97 983,00  | 100,00% | 68 121,36         | 68 121,36  | 100,00% |
| 1 Dotacja z budżetu, w tym:                | 1 505 000,00   | 1 505 000,00 | 100,00% | 85 000,00 | 85 000,00  | 100,00% | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| dotacja na działalność statutową i płace   | 1 505 000,00   | 1 505 000,00 | 100,00% | 85 000,00 | 85 000,00  | 100,00% | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| dotacja - zakupy inwestycyjne              | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| 2 Wpływy z usług, w tym:                   | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 38 195,07         | 38 195,07  | 100,00% |
| usługi ksero                               | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 9 209,05          | 9 209,05   | 100,00% |
| sprzedaż książek                           | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 4 471,42          | 4 471,42   | 100,00% |
| wynajem pomieszczeń                        | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 23 014,60         | 23 014,60  | 100,00% |
| usługi- inne                               | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 1 500,00          | 1 500,00   | 100,00% |
| 3 Pozostałe dochody w tym:                 | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 97 983,00           | 97 983,00  | 100,00% | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| Dotacja MKiDN "Zakup nowości wydawniczych" | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 26 923,00           | 26 923,00  | 100,00% | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| Dotacja FRSI "Biblioteka dla wszystkich"   | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 38 910,00           | 38 910,00  | 100,00% | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| Dotacja FRSI "Moje miejsce"                | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 32 150,00           | 32 150,00  | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| Darowizny na działalność statutową         | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| 4 Pozostałe przychody operacyjne           | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 22 269,15         | 22 269,15  | 100,00% |
| 5 Przychody finansowe (odsetki bankowe)    | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 7 657,14          | 7 657,14   | 100,00% |
| <b>II KOSZTY</b>                           | 1 505 000,00   | 1 505 000,00 | 100,00% | 85 000,00 | 85 000,00  | 100,00% | 97 983,00           | 65 914,60  | 67,27%  | 68 121,36         | 23 447,10  | 34,42%  |
| Wydatki związane z zatrudnieniem           | 1 236 102,81   | 1 236 102,81 | 100,00% | 76 377,10 | 76 377,10  | 100,00% | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| 1 Wynagrodzenia w tym:                     | 1 017 438,78   | 1 017 438,78 | 100,00% | 62 226,99 | 62 226,99  | 100,00% | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| płace pracowników                          | 761 095,11     | 761 095,11   | 100,00% | 54 093,51 | 54 093,51  | 100,00% | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| nagrody jubileuszowe                       | 13 792,00      | 13 792,00    | 100,00% | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| fundusz nagród                             | 14 000,00      | 14 000,00    | 100,00% | 610,38    | 610,38     | 100,00% | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| dodatek za staż pracy                      | 131 331,36     | 131 331,36   | 100,00% | 2 733,62  | 2 733,62   | 100,00% | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| dodatek funkcyjny                          | 14 143,34      | 14 143,34    | 100,00% | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| odprawy emerytalne                         | 0,00           | 0,00         | 0,00%   | 0,00      | 0,00       | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| nagrody roczne                             | 83 076,97      | 83 076,97    | 100,00% | 4 789,48  | 4 789,48   | 0,00%   | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| 2 Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych | 170 344,33     | 170 344,33   | 100,00% | 10 674,43 | 10 674,43  | 100,00% | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| 3 Fundusz Pracy                            | 15 378,63      | 15 378,63    | 100,00% | 1 165,33  | 1 165,33   | 100,00% | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |
| 4 ZFŚS                                     | 32 941,07      | 32 941,07    | 100,00% | 2 310,35  | 2 310,35   | 100,00% | 0,00                | 0,00       | 0,00%   | 0,00              | 0,00       | 0,00%   |





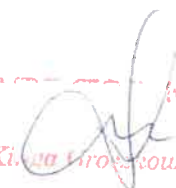
|                          |  |                   |                   |                |                 |                 |                |                  |                  |               |               |               |              |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 5                        | PPK  | 0,00              | 0,00              | 0,00%          | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
| Wydatki pozostałe ogółem |  | 268 897,19        | 268 897,19        | 100,00%        | 8 622,90        | 8 622,90        | 100,00%        | 97 983,00        | 65 914,60        | 67,27%        | 68 131,36     | 23 447,10     | 34,42%       |
| 6                        | <b>Energia w tym:</b>                              | <b>101 548,17</b> | <b>101 548,17</b> | <b>100,00%</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00%</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00%</b> |
|                          | energia ciepła                                     | 70 899,15         | 70 899,15         | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | energia elektryczna                                | 30 649,02         | 30 649,02         | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
| 7                        | <b>Zużycie materiałów w tym:</b>                   | <b>110 743,85</b> | <b>110 743,85</b> | <b>100,00%</b> | <b>7 532,90</b> | <b>7 532,90</b> | <b>100,00%</b> | <b>86 079,00</b> | <b>54 010,60</b> | <b>62,75%</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00%</b> |
|                          | zakup książek                                      | 47 286,92         | 47 286,92         | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | zakup książek "Nowości wydawnicze"                 | 0,00              | 0,00              | 0,00%          | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 15 019,00        | 15 019,00        | 100,00%       | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | projekt "Biblioteka dla wszystkich"                | 0,00              | 0,00              | 0,00%          | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 38 910,00        | 38 910,00        | 100,00%       | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | projekt "Biblioteka moje miejsce"                  | 0,00              | 0,00              | 0,00%          | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 32 150,00        | 81,60            | 0,25%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | zakup filmów                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00%          | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | zakup audiobooków                                  | 2 716,38          | 2 716,38          | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | zakup gier stolikowych                             | 0,00              | 0,00              | 0,00%          | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | prenumerata prasy                                  | 6 884,56          | 6 884,56          | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | materiały biurowe                                  | 3 270,10          | 3 270,10          | 100,00%        | 1 300,00        | 1 300,00        | 100,00%        | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | materiały gospodarcze BHP                          | 6 271,80          | 6 271,80          | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | sprzęt i wyposażenie w tym komputery               | 19 752,08         | 19 752,08         | 100,00%        | 2 000,00        | 2 000,00        | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | działalność kulturalna i promocja                  | 24 562,01         | 24 562,01         | 100,00%        | 4 232,90        | 4 232,90        | 100,00%        | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | pomoc dydaktyczne                                  | 0,00              | 0,00              | 0,00%          | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
| 8                        | <b>Usługi obce materialne w tym:</b>               | <b>19 700,84</b>  | <b>19 700,84</b>  | <b>100,00%</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00%</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00%</b> |
|                          | opłaty pocztowe i telefoniczne                     | 6 501,41          | 6 501,41          | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | wywóz nieczystości                                 | 6 661,68          | 6 661,68          | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | usługi transportowe                                | 473,94            | 473,94            | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | woda i ścieki                                      | 1 793,50          | 1 793,50          | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | usługi serwisowe i konserwacje                     | 1 257,43          | 1 257,43          | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | przeeglądy techniczne budynku                      | 3 012,88          | 3 012,88          | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | wdrożenie nowego serwera MAK+                      | 0,00              | 0,00              | 0,00%          | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
| 9                        | <b>Usługi obce niematerialne w tym:</b>            | <b>152,60</b>     | <b>152,60</b>     | <b>100,00%</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00%</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00%</b> |
|                          | opłaty bankowe                                     | 152,60            | 152,60            | 100,00%        | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
| 10                       | <b>Koszty finansowe w tym:</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00%</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00%</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00%</b> |
|                          | Odsetki do zapłacenia                              | 0,00              | 0,00              | 0,00%          | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
| 11                       | <b>Delegacje</b>                                   | <b>2 258,37</b>   | <b>2 258,37</b>   | <b>100,00%</b> | <b>300,00</b>   | <b>300,00</b>   | <b>100,00%</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00%</b> |
|                          | Krajowe delegacje służbowe                         | 2 258,37          | 2 258,37          | 100,00%        | 300,00          | 300,00          | 100,00%        | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | Zagraniczne delegacje służbowe                     | 0,00              | 0,00              | 0,00%          | 0,00            | 0,00            | 0,00%          | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
| 12                       | <b>Krajowe wyjazdy służbowe własnym samochodem</b> | <b>2 735,68</b>   | <b>2 735,68</b>   | <b>100,00%</b> | <b>500,00</b>   | <b>500,00</b>   | <b>0,00%</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00%</b> |
| 13                       | <b>Świadczenia na rzecz pracowników w tym:</b>     | <b>1 325,00</b>   | <b>1 325,00</b>   | <b>100,00%</b> | <b>290,00</b>   | <b>290,00</b>   | <b>100,00%</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00%</b> |
|                          | badania lekarskie, szkła korekcyjne                | 605,00            | 605,00            | 100,00%        | 90,00           | 90,00           | 100,00%        | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
|                          | szkolenia, kursy, seminaria                        | 720,00            | 720,00            | 100,00%        | 200,00          | 200,00          | 100,00%        | 0,00             | 0,00             | 0,00%         | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
| 14                       | <b>Ubezpieczenia majątkowe</b>                     | <b>6 343,00</b>   | <b>6 343,00</b>   | <b>100,00%</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00%</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00%</b> |
| 15                       | <b>Umowy zlecenia</b>                              | <b>11 084,02</b>  | <b>11 084,02</b>  | <b>100,00%</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00%</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  | <b>660,00</b> | <b>660,00</b> | <b>0,00%</b> |
| 16                       | <b>Podatki i opłaty</b>                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00%</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00%</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00%</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00%</b> |





|    |                             |           |           |         |      |      |       |           |           |         |           |           |         |
|----|-----------------------------|-----------|-----------|---------|------|------|-------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|
| 17 | Programy i licencje w tym:  | 10 546,27 | 10 546,27 | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 11 904,00 | 11 904,00 | 100,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | Raks                        | 1 942,17  | 1 942,17  | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | Płatnik                     | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | Fakturownia                 | 387,24    | 387,24    | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | Legalis                     | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | licencje Ebook Libra        | 1 050,00  | 1 050,00  | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | licencja Legimi             | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 11 904,00 | 11 904,00 | 100,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | BIP                         | 490,77    | 490,77    | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | usługa hostingowa o12       | 1 476,00  | 1 476,00  | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | domeny                      | 738,00    | 738,00    | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | certyfikat SSL              | 842,55    | 842,55    | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | Eest - 40 stanowisk         | 2 278,45  | 2 278,45  | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | licence MAK+                | 1 341,09  | 1 341,09  | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
| 18 | Remonty                     | 2 459,39  | 2 459,39  | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 44 674,26 | 0,00      | 0,00%   |
|    | bieżące                     | 2 459,39  | 2 459,39  | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00      | 0,00      | 0,00%   |
|    | modernizacja budynku        | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 44 674,26 | 0,00      | 0,00%   |
| 19 | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 22 238,51 | 22 238,51 | 100,00% |
| 20 | Koszty finansowe            | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00      | 0,00      | 0,00%   | 548,59    | 548,59    | 100,00% |

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| stan gotówki na 31.12.2023 | 263 655,11 |
| należności na 31.12.2023   | 11 735,84  |
| zobowiązania na 31.12.2023 | 165 659,68 |

  
Krzysztof Wroblewski





Załącznik Nr 2

**Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie**

| Lp.         | Wyszczególnienie                                    | Plan 2023           | Wykonanie 2023      | % wykonania planu |
|-------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1           | 2   | 3                   | 4                   | 5                 |
| <b>I</b>    | <b>Stan środków obrotowych na 01.01.2023 r.</b>     |                     |                     |                   |
| 1           | Środki pieniężne                                    | 141 616,64          | 141 616,64          |                   |
| 2           | Należności  | 19 713,00           | 19 713,00           |                   |
| 3           | Zobowiązania  | 132 869,58          | 132 869,58          |                   |
| 4           | Zapasy  | 0                   |                     |                   |
| <b>II</b>   | <b>Przychody</b>                                    | <b>1 756 104,36</b> | <b>1 756 104,36</b> | <b>1,00</b>       |
| 1           | Przychody z dotacji ogółem                          | 1 687 983,00        | 1 687 983,00        |                   |
| a           | Dotacja z budżetu miasta - bieżąca                  | 1 687 983,00        | 1 687 983,00        | 1,00              |
| b           | Dotacja z budżetu miasta - inwestycyjna             | 0,00                | 0,00                |                   |
| 2           | Przychody operacyjne                                | 38 195,07           | 38 195,07           | 1,00              |
| 3           | Przychody finansowe                                 | 7 657,14            | 7 657,14            | 1,00              |
| 4           | Pozostałe przychody operacyjne                      | 22 269,15           | 22 269,15           | 1,00              |
| <b>III</b>  | <b>Koszty</b>                                       | <b>1 754 246,14</b> | <b>1 679 361,70</b> | <b>0,96</b>       |
| 1           | Koszty działalności operacyjnej                     | 1 731 629,04        | 1 656 574,60        | 0,96              |
| 2           | Koszty finansowe                                    | 548,59              | 548,59              | 1,00              |
| 3           | Pozostałe koszty operacyjne                         | 22 068,51           | 22 238,51           | 1,00              |
| <b>IV</b>   | <b>Wynik brutto</b>                                 | <b>1858,22</b>      | <b>76 742,66</b>    |                   |
| 1           | Zysk na działalności ogólnej                        | 1858,22             | 76 742,66           |                   |
| 2           | Strata na działalności ogólnej                      | 0                   | 0                   |                   |
| <b>V</b>    | <b>Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna -</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            |                   |
| <b>VI</b>   | <b>Podatek dochodowy</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |                   |
| <b>VII</b>  | <b>Wynik netto</b>                                  | <b>1858,22</b>      | <b>76 742,66</b>    |                   |
| 1           | Zysk na działalności ogólnej                        |                     | 76 742,66           |                   |
| 2           | Strata na działalności ogólnej                      |                     | 0                   |                   |
| <b>VIII</b> | <b>Pozostałe przepływy finansowe</b>                |                     | <b>0</b>            |                   |





|           |  |                   |                   |  |
|-----------|--|-------------------|-------------------|--|
| 1         | Zakup środków trwałych   |                   | 0                 |  |
| <b>IX</b> | <b>Stan środków obrotowych na koniec okresu obrachunkowego tj. 31.12.2023 r.</b> |                   |                   |  |
| 1         | Środki pieniężne   | <b>263 655,11</b> | <b>263 655,11</b> |  |
| 2         | Należności   | <b>11 735,84</b>  | <b>11 735,84</b>  |  |
| 3         | Zobowiązania   | <b>165 659,68</b> | <b>165 659,68</b> |  |
| 4         | Rezerwy na zobowiązania  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |  |

PREZES MBP  
*Kiara Groszowska*





Załącznik Nr 3

Wykaz należności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie na dzień 31.12.2023 r.

| Lp. | Rodzaje należności          | Kwota ogółem | w tym     |              |
|-----|-----------------------------|--------------|-----------|--------------|
|     |                             |              | wymagalne | niewymagalne |
| 1   | 2                           | 3            | 4         | 5            |
| N   | Należności razem, w tym:    | 11 735,84    |           | 11 735,84    |
| N 1 | Papiery wartościowe         | 0            | 0         | 0            |
| N 2 | Kredyty i pożyczki          | 0            | 0         | 0            |
| N 3 | Depozyty                    | 0            | 0         | 0            |
| N 4 | Dostawy towarów i usług     | 0            | 0         | 0            |
| N 5 | Podatki, cła, ubezpieczenia | 11 735,84    | 0         | 11 735,84    |
| N 6 | Inne świadczenia            | 0            | 0         | 0            |

Wykaz zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie na dzień 31.12.2023 r.

| Lp. | Rodzaje zobowiązań          | Kwota ogółem | w tym     |              |
|-----|-----------------------------|--------------|-----------|--------------|
|     |                             |              | wymagalne | niewymagalne |
| 1   | 2                           | 3            | 4         | 5            |
| Z   | Zobowiązania ogółem, w tym: | 165 659,68   | 0,00      | 165 659,68   |
| Z 1 | Papiery wartościowe         | 0,00         | 0,00      | 0,00         |
| Z 2 | Kredyty i pożyczki          | 0,00         | 0,00      | 0,00         |
| Z 3 | Przyjęte depozyty           | 0,00         | 0,00      | 0,00         |
| Z 4 | Dostawy towarów i usług     | 40 659,93    | 0,00      | 40 659,93    |
| Z 5 | Podatki, cła, ubezpieczenia | 76 534,62    | 0,00      | 76 534,62    |
| Z 6 | Z tytułu wynagrodzeń        | 46 745,67    | 0,00      | 46 745,67    |
| Z 7 | Inne świadczenia            | 1 719,46     | 0,00      | 1 719,46     |



Signed by /  
Podpisano przez:

Joanna  
Wiśniewska

Date / Data:  
2024-04-02 09:00



Signed by /  
Podpisano przez:

Dorota Joanna  
Kamińska

Date / Data:  
2024-04-02 10:57

ENTRUST: MEP  
Kinga Lisowska



biblioteka.miastoilawa.pl



89 649 16 18  
89 649 16 19



14-200 Iława  
ul. Jagiellończyka 3







# Informacja o stanie mienia komunalnego Miasta Iławy na 31.12.2023 roku



## INFORMACJA O STANIE MIENIA ZA ROK 2023

### 1. NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWE

W granicach administracyjnych miasta Ławy znajduje się obszar o powierzchni 2188 ha. Grunty Gminy Miejskiej Ława w granicach miasta zajmują 630,95 ha, co stanowi 29 % ogólnej powierzchni miasta.

Łączna powierzchnia gruntów komunalnych Gminy Miejskiej Ława wynosi 657,75 ha, w tym grunty:

- w granicach administracyjnych miasta – 630,95 ha
- poza granicami miasta (grunty na terenie obrębów Dziarny i Siemiany) – 26,80 ha

Strukturę własnościową gruntów komunalnych przedstawia tabela:

**Struktura własnościowa gruntów Gminy Miejska Ława:**

| <i>Grunty komunalne</i>        | Stan na 31.12.2022r.<br>[ha] | Stan na 31.12.2023r.<br>[ha] | Różnica<br>[ha] |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------|
| W zasobie Gminy Miejskiej Ława | 607,88                       | 606,18                       | -1,70           |
| W trwałym zarządzie jednostek  | 21,33                        | 21,33                        | 0,00            |
| W wieczystym użytkowaniu       | 30,24                        | 30,24                        | 0,00            |
| <b>Suma:</b>                   | <b>659,45</b>                | <b>657,75</b>                | <b>-1,70</b>    |

Strukturę wartościową gruntów komunalnych przedstawia tabela:

**Powierzchnia i wartość gruntów komunalnych będących w zasobach miasta Ławy**

| Wyszczególnienie                                    | stan 31.12.2022r. |                   | Różnica      |                | stan 31.12.2023r. |                   |
|---|-------------------|-------------------|--------------|----------------|-------------------|-------------------|
|   | ha                | Zł                | ha           | zł             | ha                | Zł                |
| Grunty w granicach administracyjnych Miasta         | 581,08            | 52 725 722        | -1,70        | 109 030        | 579,38            | 52 834 752        |
| Grunty oczyszczalni ścieków w Dziarnach             | 26,50             | 1 188 100         | 0,00         | 0              | 26,50             | 1 188 100         |
| Grunty rekreacyjne w Siemianach                     | 0,30              | 121 280           | 0,00         | 0              | 0,30              | 121 280           |
| <b>Grunty będące w zasobie Gminy Miejskiej Ława</b> | <b>607,88</b>     | <b>54 035 102</b> | <b>-1,70</b> | <b>109 030</b> | <b>606,18</b>     | <b>54 144 132</b> |

W okresie od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. stan posiadania nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych Gminy Miejskiej Ława zmienił się w wyniku zachodzących procesów własnościowych i potrzeb wynikających z funkcjonowania miasta.

Gmina Miejska Ława zmniejszyła stan posiadania gruntów o 1,70 ha w wyniku obrotu nieruchomości. Na zmiany ilości posiadanych gruntów między innymi miały wpływ następujące czynności:

|    | Asortyment                                | Ilość nieruchomości |
|----|---|---------------------|
| 1. | Sprzedaż gruntów w trybie bezprzetargowym | 6                   |
| 2. | Sprzedaż gruntów w trybie przetargowym    | 6                   |
| 3. | Sprzedaż lokali mieszkalnych              | 5                   |
| 4. | Nabycie lokali mieszkalnych               | 1                   |
| 5. | Nabycie gruntów                           | 1                   |
| 6. | Ustanowienie służebności przesyłu         | 34                  |

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

| KŚT      | Nazwa                                  | 31-12-2022r.  |                   | 31-12-2023r.  |                   | Zwiększenia i zmniejszenia |                       |
|----------|--|---------------|-------------------|---------------|-------------------|----------------------------|-----------------------|
|          |  | Ilość (ha)    | Wartość (zł)      | Ilość (ha)    | Wartość (zł)      | Różnica pow. (ha)          | Różnica wartości (zł) |
|          | <b>Grunty ogółem</b>                   | <b>607,88</b> | <b>54 035 102</b> | <b>606,18</b> | <b>54 144 132</b> | <b>-1,70</b>               | <b>109 030</b>        |
| 0-01-010 | Rolne                                  | 169,42        | 11 952 324        | 168,59        | 11 919 320        | -0,83                      | -33 004               |
| 0-01-012 | Łąki                                   | 40,80         | 1 969 415         | 40,80         | 1 969 415         |                            |                       |
| 0-01-013 | Pastwiska                              | 62,42         | 2 784 742         | 62,21         | 2 776 242         | -0,21                      | -8 500                |
| 0-01-014 | Grunty rolne zabudowane                | 0,17          | 6 852             | 0,17          | 6 852             |                            |                       |
| 0-01-015 | Grunty pod stawami                     | 0,01          | 4 402             | 0,01          | 4 402             |                            |                       |
| 0-01-016 | Grunty pod urządzeniami melioracji     | 2,29          | 341 252           | 2,29          | 341 252           |                            |                       |
| 0-02-020 | Lasy                                   | 37,35         | 1 494 625         | 37,35         | 1 494 625         |                            |                       |
| 0-02-021 | Grunty zadrzewione i zakrzewione       | 6,60          | 264 277           | 6,60          | 264 277           |                            |                       |
| 0-03-030 | Tereny mieszkaniowe                    | 35,17         | 6 382 027         | 34,98         | 6 591 405         | -0,19                      | 209 378               |
| 0-03-031 | Tereny przemysłowe                     | 7,32          | 732 717           | 7,24          | 725 077           | -0,08                      | -7 640                |
| 0-03-032 | Tereny zabudowane inne                 | 57,63         | 6 155 701         | 57,63         | 6 155 533         |                            | -168                  |
| 0-03-033 | Zurbanizowane tereny niezabudowane     | 10,31         | 1 691 845         | 10,02         | 1 645 253         | -0,29                      | -46 592               |
| 0-03-034 | Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe        | 25,22         | 3 451 404         | 25,22         | 3 451 252         |                            | -152                  |
| 0-03-036 | Tereny komunikacyjne                   | 112,64        | 11 243 448        | 112,64        | 11 243 064        |                            | -384                  |
| 0-04-043 | Inne tereny komunikacyjne              | 0,16          | 151 452           | 0,16          | 151 452           |                            |                       |
| 0-05-050 | Tereny różne                           | 10,91         | 4 225 720         | 10,91         | 4 225 720         |                            |                       |
| 0-06-060 | Nieużytki                              | 19,90         | 800 395           | 19,80         | 796 487           | -0,10                      | -3 908                |
| 0-07-071 | Grunty pokryte wodami powierzchniowymi | 9,56          | 382 504           | 9,56          | 382 504           |                            |                       |

## 2. NIERUCHOMOŚCI BUDYNKOWE I LOKALOWE

Do najważniejszych budynków i budowli komunalnych Gminy Miejskiej Iława należą:

1. Budynki mieszkalne 100% własność Gminy Miejskiej Iława – 31 szt.
2. Budynki mieszkalne z udziałem Gminy Miejskiej Iława:
  - wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez ITBS – 66 szt.
  - wspólnoty mieszkaniowe administrowane przez innych zarządców – 25 szt.
3. Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu – 9 szt.
4. Budynki niemieszkalne administrowane przez ITBS – 23 szt.
5. Budynki niemieszkalne – garaże – 8 szt.
6. Budynek Ratusza przy ul. Niepodległości, w którym mieści się magistrat miasta Iławy,
7. Ośrodek Psychoedukacji Profilaktyki Uzależnień i Pomocy Rodzinie przy ul. Chełmińskiej 1,
8. Obiekty na terenie miasta Iławy i oczyszczalni ścieków na terenie Dziarn wdzierżawione przez Iławskie Wodociągi Sp. z o.o. w Iławie,
9. Nieruchomości położone na terenie wyspy Wielka Żuława,
10. Pięć domków letniskowych na terenie Siemian,
11. Schronisko dla zwierząt - przy ul. Komunalnej,
12. Zrekultywowane wysypisko odpadów – ul. Komunalna,
13. Zespół budynków przy ul. Produkcyjnej,
14. Budynek przy ul. Dąbrowskiego 18,
15. Budynek usługowy przy ul. Broniewskiego 3,
16. Budynek mieszkalny przy ul. Kolejowej 9,

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

### 3. NIERUCHOMOŚCI PRZEKAZANE W TRWAŁY ZARZĄD

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

Hława, 02.04.2024r.

Opracował:

Kierownik Wydziału UMK

*Julia Bartkowska*

Zatwierdził:



Signed by /  
Podpisano przez:

Dorota Joanna  
Kamińska

Date / Data:  
2024-04-02 10:57



Signed by /  
Podpisano przez:

Joanna  
Wiśniewska

Date / Data:  
2024-04-02 09:03