

**ZARZĄDZENIE NR 0050-41/2025
BURMISTRZA MIASTA ŁAWY**

z dnia 28 marca 2025 r.

w sprawie informacji i sprawozdań za 2024 rok

Na podstawie art.30 ust.1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz.1530 z późn. zm.) **zarządzam:**

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

- 1) sprawozdania z wykonania budżetu miasta Ławy za 2024 rok,
- 2) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2024 rok Ławskiego Centrum Kultury,
- 3) sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2024 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej,
- 4) informacji o stanie mienia komunalnego na 31.12.2024 roku, stanowiących odpowiednio załączniki 1, 2, 3 i 4.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Ławy

Dawid Kopaczewski

Elektronicznie podpisany przez:
Dawid Kopaczewski
dnia 28 marca 2025 r.



Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ławy za 2024 rok



ŁAWA *Inspiruje*

SYTUACJA FINANSOWA MIASTA ŁAWY W 2024 ROKU

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na przestrzeni roku 2024.

Budżet Miasta Ławy na 2024 rok został uchwalony przez Radę Miejską w Ławie Uchwałą Nr LXXV/767/23 z dnia 21 grudnia 2023 roku. Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 221.809.911,28 zł, wydatki budżetowe w kwocie 231.765.596,48 zł, a deficyt budżetowy w wysokości 9.955.685,20 zł.

Na przestrzeni roku Rada Miejska w Ławie oraz Burmistrz Miasta dokonywali zmian w budżecie Miasta. Budżet uległ zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 12.135.516,28 zł i wydatków o kwotę 12.258.282,08 zł. A zatem po zmianach planowany budżet na 2024 rok zamknął się po stronie dochodów kwotą 233.945.427,56 zł, a po stronie wydatków kwotą 244.023.878,56 zł. Planowany na 2024 rok deficyt wyniósł 10.078.451,00 zł. Poniższa tabela nr 1 informuje o wysokościach i źródłach zmian w budżecie miasta ławy na 2024 rok.

Tab. 1 Zmiany w planie budżetu miasta ławy na 2024 rok

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2024 rok	Plan po zmianach na 31.12.2024 rok	Różnica +/-
1	2	3	4	5
I.	Dochody ogółem	221 809 911,28	233 945 427,56	12 135 516,28
1.	Dochody bieżące	183 442 014,80	208 302 714,46	24 860 699,66
A.	Dotacje celowe	25 879 810,00	41 701 822,82	15 822 012,82
B.	Subwencje	48 018 209,00	55 966 148,00	7 947 939,00
C.	Dochody własne	109 543 995,80	110 634 743,64	1 090 747,84
2.	Dochody majątkowe	38 367 896,48	25 642 713,10	-12 725 183,38
A.	Dotacje majątkowe	30 586 296,48	19 482 113,54	-11 104 182,94
B.	Dochody własne	7 781 600,00	6 160 599,56	-1 621 000,44
II.	Wydatki ogółem	231 765 596,48	244 023 878,56	12 258 282,08
1.	Wydatki bieżące	184 053 181,48	208 217 804,28	24 164 622,80
2.	Wydatki majątkowe	47 712 415,00	35 806 074,28	-11 906 340,72
III.	Deficyt	9 955 685,20	10 078 451,00	122 765,80

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 uchwale w budżecie Miasta Ławy na dzień 01.01.2024 r. 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 nie zaplanowano wydatków, ich poziom wyniósł 0,00 zł.

W przypadku tych środków Rada Miejska na przestrzeni roku dokonała wielu zmian polegających na zwiększeniu bieżących wydatków o kwotę 713.800,00 zł i zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 2.731.066,19 zł.

Zwiększenie planu wydatków w zakresie wydatków bieżących dotyczyło projektu "Budowa żłobka przy ul. 1-go Maja - Maluch+" oraz „Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Iławie”. W przypadku wydatków majątkowych zwiększenie spowodowane było realizacją projektu "Budowa żłobka przy ul. 1-go Maja - Maluch+", „Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Iławie” oraz „Cyberbezpieczny samorząd”.

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 2024 roku

Dział	Rozdział	§	Plan na 01.01.2024 rok	Plan na 31.12.2024 rok	Różnica +/-
1	2	3	4	5	6
801	80195	4177	0,00	15 000,00	15 000,00
801	80195	4217	0,00	15 000,00	15 000,00
801	80195	6067	0,00	15 000,00	15 000,00
855	85516	4017	0,00	380 189,50	380 189,50
855	85516	4019	0,00	80 534,57	80 534,57
855	85516	4117	0,00	54 959,14	54 959,14
855	85516	4119	0,00	11 641,86	11 641,86
855	85516	4127	0,00	6 713,83	6 713,83
855	85516	4129	0,00	1 422,17	1 422,17
855	85516	4217	0,00	8 133,17	8 133,17
855	85516	4219	0,00	1 722,83	1 722,83
855	85516	4267	0,00	94 902,77	94 902,77
855	85516	4269	0,00	20 103,01	20 103,01
855	85516	4307	0,00	6 358,69	6 358,69
855	85516	4309	0,00	1 346,94	1 346,94
855	85516	4367	0,00	490,60	490,60
855	85516	4367	0,00	103,92	103,92
855	85516	4717	0,00	146,06	146,06
855	85516	4719	0,00	30,94	30,94
Wydatki bieżące			0,00	713 800,00	713 800,00
754	75495	6057	0,00	9 249,60	9 249,60
754	75495	6059	0,00	136 324,68	136 324,68
855	85516	6057	0,00	2 078 061,04	2 078 061,04
855	85516	6059	0,00	507 430,87	507 430,87
Wydatki majątkowe			0,00	2 731 066,19	2 731 066,19
RAZEM:			0,00	3 444 866,19	3 444 866,19

Ogólne informacje o wykonaniu dochodów i wydatków budżetowych za rok 2024 oraz sytuacja finansowa Miasta na 31.12.2024 rok.

Realizację budżetu miasta ławy w roku 2024 przedstawiono w tabeli 3.

Tab. 3 Wykonanie budżetu miasta ławy za 2024 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	233 945 427,56	100,00%	221 861 318,75	100,00%	94,83%
1	Dotacje celowe	61 183 936,36	26,15%	59 755 406,87	26,93%	97,67%
2	Subwencje	55 966 148,00	23,92%	55 966 148,00	25,23%	100,00%
3	Dochody własne	116 795 343,20	49,92%	106 139 763,88	47,84%	90,88%
II	Wydatki ogółem	244 023 878,56	100,00%	230 113 465,69	100,00%	94,30%
1	Wydatki bieżące	208 217 804,28	85,33%	197 366 147,27	85,77%	94,79%
2	Wydatki majątkowe	35 806 074,28	14,67%	32 747 318,42	14,23%	91,46%
III	Wynik budżetowy - deficyt + nadwyżka	-10 078 451,00		-8 252 146,94		

W 2024 roku plan dochodów budżetowych zrealizowany został w 94,83% tj. na plan 233.945.427,56 zł osiągnięto wpływy w wysokości 221.861.318,75 zł. Planowane wydatki zrealizowane zostały w 94,30%. Wydatkowano 230.113.465,69 zł na plan 244.023.878,56 zł. Rok 2024 zakończono deficytem budżetowym w wysokości 8.252.146,94 zł.

Największy udział, bo aż 47,84 % w zrealizowanych **dochodach budżetowych** stanowiły dochody własne. Wpływy z dotacji celowych stanowiły 26,93 %, natomiast subwencja z budżetu państwa stanowiła 25,23 % wpływów budżetowych. Dochody własne zrealizowano w 90,88 %, tj. na planowaną kwotę 116.795.343,20 zł uzyskano wpływy w wysokości 106.139.763,88 zł. W analizowanym okresie budżet Miasta zasilony został dotacjami w wysokości 59.755.406,87 zł. Wpływy z dotacji były mniejsze od planowanych o 1.428.529,49 zł. A zatem plan został zrealizowany w 97,67 %. Z budżetu państwa uzyskaliśmy 100,00 % planowanych wpływów z subwencji, tj. 55.966.148,00 zł.

W 2024 roku plan roczny **wydatków budżetowych** został zrealizowany w 94,30 %, tj. w wysokości 230.113.465,69 zł. W zrealizowanych wydatkach 85,77 % 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 94,79 %, tj. na zaplanowane 208.217.804,28 zł wydatkowano 197.366.147,27 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 14,23 % ogółu zrealizowanych wydatków, a ich plan został zrealizowany w 91,46 %, tj. w wysokości 32.747.318,42 zł.

Poziom ukształtowania przychodów i rozchodów przedstawia poniższa tabela.

Tab. 4 Przychody i rozchody 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Różnica
1	2	3	4	5
I	Dochody budżetowe	233 945 427,56	221 861 318,75	-12 084 108,81
II	Wydatki budżetowe	244 023 878,56	230 113 465,69	-13 910 412,87
III	Wynik (I-II)	-10 078 451,00	-8 252 146,94	1 826 304,06
IV	Finansowanie (V-VI)	10 078 451,00	10 078 450,32	-0,68
V	Przychody ogółem z tego:	17 178 451,00	17 178 450,32	-0,68
1	Kredyty	17 178 451,00	17 178 450,32	-0,68
VI	Rozchody ogółem z tego:	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00
1	Splata kredytów	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00

W 2024 roku przychody budżetowe wynosiły 17.178.450,32 zł. Źródłem przychodów są kredyty i pożyczki zaciągnięte w 2024 roku w wysokości 17.178.450,32 zł.

Rozchody budżetowe wynosiły 7.100.000,00 zł i dotyczyły spłaty wcześniej zaciągniętych przez Miasto rat kredytów w wysokości 7.100.000,00 zł.

Główne wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta przedstawiono w tabeli 5.

Tab. 5 Wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową miasta ławy w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok
1	2	3	4
1	Dochody budżetowe	233 945 427,56	221 861 318,75
2	Wydatki budżetowe	244 023 878,56	230 113 465,69
3	Wynik budżetowy roku 2024"-deficyt", "+ nadwyżka"	-10 078 451,00	-8 252 146,94
4	Stan zadłużenia Miasta na 31.12.2024 z tytułu kredytów i pożyczek	57 473 451,00	57 473 450,32
5	Kwota długu publicznego na 31.12.2024	57 473 451,00	57 473 450,32

Na dzień 31.12.2024 roku osiągnięto dług publiczny w wysokości 57.473.450,32 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 2024 roku przedstawia tabela 6.

Tab. 6 Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2024 rok.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	233 945 427,56	100,00%	221 861 318,75	100,00%	94,83%
1	Dochody bieżące	208 302 714,46	89,04%	196 962 168,58	88,78%	94,56%
2	Dochody majątkowe	25 642 713,10	10,96%	24 899 150,17	11,22%	97,10%
II	Wydatki ogółem	244 023 878,56	100,00%	230 113 465,69	100,00%	94,30%
1	Wydatki bieżące	208 217 804,28	85,33%	197 366 147,27	85,77%	94,79%
2	Wydatki majątkowe	35 806 074,28	14,67%	32 747 318,42	14,23%	91,46%
III	Różnica dochody bieżące - wydatki bieżące (+ nadwyżka operacyjna)	84 910,18	x	-403 978,69		x
IV	Różnica dochody majątkowe – wydatki majątkowe (+ nadwyżka, - deficyt)	-10 163 361,18	x	-7 848 168,25		x
V	Różnica dochody i wydatki ogółem (+ nadwyżka budżetowa)	-10 078 451,00	x	-8 252 146,94		x

Plan na 2024 rok zakładał nadwyżkę operacyjną w wysokości 84.910,18 zł, bowiem dochody bieżące zaplanowane były na poziomie 208.302.714,46 zł, a wydatki bieżące na poziomie 208.217.804,28 zł. Ostatecznie osiągnęliśmy deficyt operacyjny, gdyż osiągnięte wydatki bieżące przekraczały o 403.978,69 zł dochody bieżące. Dochody bieżące wykonano w 94,56%. Natomiast dochody majątkowe wykonano w 97,10 %. Na wysokość wskaźnika wykonania dochodów majątkowych główny wpływ miały niższe od zakładanych wpływy ze sprzedaży majątku, niższe od planowanych wpływy dotacji majątkowych, które wpłynęły w 2024 roku.

Zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na początek 2024 roku wynosił	47.395.000,00 zł.
Zaciągnięto w 2024 roku kredyt i pożyczkę w wysokości	17.178.450,32 zł.
Dokonano spłaty kredytów w wysokości	7.100.000,00 zł.
Stan zobowiązań Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2024 roku wynosi	57.473.450,32 zł.

W 2024 roku spłata rat kredytów i pożyczek przebiegała zgodnie z harmonogramem wynikającym z podpisanych umów kredytowych. Spłacono kredyty w kwocie 7.100.000,00 zł. Spłata kredytów zaciągniętych w 2024 roku w wysokości 13.800.000,00 zł rozpocznie się w roku 2027. Spłata pożyczek zaciągniętych w 2024 roku w wysokości 3.378.450,32 zł rozpocznie się w roku 2026.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31.12.2024 roku w wysokości 57.473.450,32 zł Miasto posiada zadłużenie wobec następujących banków:

Tab. 7 Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2024 roku

Lp.	Nazwa banku	Zadłużenie na 31.12.2024 rok	Końcowy termin spłaty
1	2	3	4
1	PKO BP SA - kredyt długoterminowy	2 300 000,00	2025
2	BPS - kredyt długoterminowy	3 000 000,00	2025
3	BGK - kredyt długoterminowy	8 000 000,00	2028
4	BGK - kredyt długoterminowy	6 600 000,00	2029
5	BS - kredyt długoterminowy	9 525 000,00	2032
6	BGK - kredyt długoterminowy	6 800 000,00	2033
7	BGK - kredyt długoterminowy	4 070 000,00	2032
8	BGK - kredyt długoterminowy	7 000 000,00	2034
9	BGK - kredyt długoterminowy	6 800 000,00	2034
Razem kredyty długoterminowe		54 095 000,00	
10	BGK - pożyczka długoterminowa	267 353,23	2044
11	BGK - pożyczka długoterminowa	621 618,45	2044
12	BGK - pożyczka długoterminowa	2 489 478,64	2044
Razem pożyczka długoterminowa		3 378 450,32	
Razem kredyty i pożyczki		57 473 450,32	

Zgodnie z podpisanymi umowami całe zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek występujące na 31.12.2024 roku winno być spłacone do końca roku 2044 i spłaty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2025	-	7.200.000,00 zł	- w roku 2035	-	182.612,00 zł
- w roku 2026	-	4.591.434,32 zł	- w roku 2036	-	182.612,00 zł
- w roku 2027	-	6.782.612,00 zł	- w roku 2037	-	182.612,00 zł
- w roku 2028	-	6.832.612,00 zł	- w roku 2038	-	182.612,00 zł
- w roku 2029	-	6.832.612,00 zł	- w roku 2039	-	182.612,00 zł
- w roku 2030	-	6.332.612,00 zł	- w roku 2040	-	182.612,00 zł
- w roku 2031	-	5.632.612,00 zł	- w roku 2041	-	182.612,00 zł
- w roku 2032	-	4.452.612,00 zł	- w roku 2042	-	182.612,00 zł
- w roku 2033	-	3.507.612,00 zł	- w roku 2043	-	182.612,00 zł
- w roku 2034	-	3.482.612,00 zł	- w roku 2044	-	182.612,00 zł

Tab. 8 Zadłużenie Miasta Iławy z tytułu zaciągniętych kredytów na 31.12.2024 roku w rozbiciu na poszczególne banki

Lp.	Kredytodawca / Pożyczkodawca	Kwota przyznanego kredytu i pożyczki	Okres długu		Zadłużenie gminy na 31.12.2024 r.	w tym wysokość spłaty w latach			
			Rok otrzymania	Rok końcowej spłaty		2025	2026	2027	w latach następnych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	PKO BP SA	13 300 000,00	2018	2025	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	BPS	12 500 000,00	2019	2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
3.	BGK	11 200 000,00	2020	2028	8 000 000,00	500 000,00	3 200 000,00	2 800 000,00	1 500 000,00
4.	BGK	7 600 000,00	2021	2029	6 600 000,00	600 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	3 500 000,00
5.	BS	10 225 000,00	2022	2032	9 525 000,00	400 000,00	300 000,00	500 000,00	8 325 000,00
6.	BGK	6 900 000,00	2023	2033	6 800 000,00	200 000,00	0,00	1 000 000,00	5 600 000,00
7.	BGK	4 070 000,00	2023	2032	4 070 000,00	200 000,00	0,00	400 000,00	3 470 000,00
8.	BGK	7 000 000,00	2024	2034	7 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	6 700 000,00
9.	BGK	6 800 000,00	2024	2034	6 800 000,00	0,00	0,00	100 000,00	6 700 000,00
10.	BGK	267 353,23	2024	2044	267 353,23	0,00	7 289,23	14 448,00	245 616,00
11.	BGK	621 618,45	2024	2044	621 618,45	0,00	16 818,45	33 600,00	571 200,00
12.	BGK	2 489 478,64	2024	2044	2 489 478,64	0,00	67 326,64	134 564,00	2 287 588,00
Razem		82 973 450,32			57 473 450,32	7 200 000,00	4 591 434,32	6 782 612,00	38 899 404,00

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 2024 roku żadnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń.

Udziały w spółkach.

Miasto Iława na 31.12.2024 roku posiada udziały w 4 spółkach prawa handlowego, a mianowicie w Iławskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej w Iławie, w Zakładzie Komunikacji Miejskiej oraz w Iławskich Wodociągach oraz w Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej.

O wielkości udziałów według stanu na 31.12.2024 rok informuje poniższa tabela.

Tab. 9 Udziały Gminy Miejskiej Ława w spółkach w 2024 roku

Lp.	Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2023 rok		Zmiany w 2024 roku (+ /-)	Stan na 31.12.2024 rok	
		zł	%		zł	%
1	2	3	4	5	6	7
1	Ławskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Zakład Gospodarki Komunalnej – udziały ogółem	3 354 000,00	100,00	0,00	3 354 000,00	100,00
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	Zakład Komunikacji Miejskiej	6 681 000,00	100,00	0,00	6 681 000,00	100,00
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	Ławskie Wodociągi	2 710 000,00	100,00	0,00	2 710 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	2 710 000,00	100,00	0,00	2 710 000,00	100,00
4	Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00
a	Udziały pieniężne	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00
	RAZEM:	12 745 000,00	300,00	3 000 000,00	15 745 000,00	400,00
A	Udziały pieniężne	10 007 000,00	235,55	3 000 000,00	13 007 000,00	330,44
B	Udziały niepieniężne	2 738 000,00	64,45	0,00	2 738 000,00	69,56

Jak wynika z tabeli w roku 2024 podwyższono kapitał o kwotę 3.000.000,00 zł w spółce Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa. Miasto Ława na 31.12.2024 roku posiada udziały w spółkach prawa handlowego w łącznej wysokości 15.745.000,00 zł, w tym udziały pieniężne w kwocie 13.007.000,00 zł oraz niepieniężne w wysokości 2.738.000,00 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W roku 2024 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 2024 w porównaniu z wykonaniem roku 2023 przedstawiono w tabeli 10.

Tab. 10 Wykonanie dochodów budżetowych w latach 2023 i 2024.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2023	Wskaźnik struktury	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	196 715 975,93	100,00%	221 861 318,75	100,00%	112,78%
1	Dotacje celowe	61 820 390,10	31,43%	59 755 406,87	26,93%	96,66%
2	Subwencje	50 119 013,45	25,48%	55 966 148,00	25,23%	111,67%
3	Dochody własne	84 776 572,38	43,10%	106 139 763,88	47,84%	125,20%

Jak wynika z tabeli w 2024 roku osiągnięto dochody w wysokości 221.861.318,75 zł, a w roku 2023 dochody te wyniosły 196.715.975,93 zł. Zatem uzyskane w 2024 roku wpływy budżetowe stanowiły 112,78% wpływów roku 2023, co oznacza, że były one wyższe o 25.145.342,82 zł. Głównymi źródłami zrealizowanych dochodów, podobnie jak w latach poprzednich tak i w roku 2024, były dochody własne, dotacje celowe oraz subwencje. W 2024 roku w stosunku do roku 2023 wykonane dochody własne wzrosły o 21.363.191,50 zł, wpływy z subwencji były wyższe o 5.847.134,55 zł, a wpływy z dotacji były niższe o 2.064.983,23 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 2024 roku

Lp.	Treść	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
1	2	3	4	5	6	7
	Dochody ogółem	233 945 427,56	221 861 318,75	100,00%	94,83%	-12 084 108,81
1	Dochody własne	116 795 343,20	106 139 763,88	47,84%	90,88%	-10 655 579,32
-	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	48 846 889,00	48 846 889,00	22,02%	100,00%	0,00
-	Podatki	29 705 215,80	28 287 977,98	12,75%	95,23%	-1 417 237,82
-	Oplaty	6 122 759,00	4 881 038,22	2,20%	79,72%	-1 241 720,78
-	Dochody z majątku gminy	17 573 925,56	14 993 893,31	6,76%	85,32%	-2 580 032,25
-	Dochody od jednostek budżetowych	7 719 045,00	7 187 307,04	3,24%	93,11%	-531 737,96
-	Pozostałe dochody	6 827 508,84	1 942 658,33	0,88%	28,45%	-4 884 850,51
2	Subwencje ogólne	55 966 148,00	55 966 148,00	25,23%	100,00%	0,00
-	Część oświatowa	44 702 558,00	44 702 558,00	20,15%	100,00%	0,00
-	Część wyrównawcza	9 213 126,00	9 213 126,00	4,15%	100,00%	0,00
-	Część rozwojowa subwencji ogólnej	2 050 464,00	2 050 464,00	0,92%	100,00%	0,00
3	Dotacje ogółem	61 183 936,36	59 755 406,87	26,93%	97,67%	-1 428 529,49
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (2010, 2060)	21 957 656,93	21 650 705,00	9,76%	98,60%	-306 951,93
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (2020)	100 440,00	93 224,00	0,04%	92,82%	-7 216,00
-	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych (2030)	9 231 819,63	8 855 144,92	3,99%	95,92%	-376 674,71
-	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)	42 135,00	34 151,69	0,02%	81,05%	-7 983,31
-	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)	698 800,00	700 300,00	0,32%	100,21%	1 500,00
-	Dotacja celowa dla jst na realizację zadań własnych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2070)	81 812,45	81 812,45	0,04%	100,00%	0,00

Lp.	Treść	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik struktury	Wskaźnik wykonania (4:3)	Różnice (kol.4-3)
-	Dotacja celowa dla jst na realizację zadań zleconych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2080)	1 441 301,48	1 440 901,48	0,65%	0,65%	-400,00
-	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (2100)	1 899 487,00	1 899 487,00	1,79%	3,74%	0,00
-	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (2170)	2 335 741,00	2 305 954,97	4,72%	21,44%	-29 786,03
-	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (2180)	129 181,11	56 070,85	0,20%	1,55%	-73 110,26
-	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.(2310-2330)	3 603 630,00	3 056 207,99	1,38%	1,38%	-547 422,01
-	Wpłaty przekazywane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (2460)	77 620,00	53 690,58	0,05%	0,11%	-23 929,42
-	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (2690)	67 198,22	66 398,22	0,06%	0,13%	-800,00
-	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (2710)	33 000,00	33 000,00	0,01%	100,00%	0,00
-	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (2950)	2 000,00	2 000,00	0,00%	100,00%	0,00
-	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)	1 762 422,82	1 777 959,42	0,80%	100,88%	15 536,60
-	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (6290)	6 923 383,12	6 857 217,92	6,46%	99,04%	-66 165,20
-	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (6370)	10 788 307,60	10 788 306,87	10,16%	100,00%	-0,73
-	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych (6690, 6660)	8 000,00	2 873,51	0,00%	35,92%	-5 126,49

Jak wynika z danych tabeli dochody własne w analizowanym okresie były głównym źródłem dochodów, bowiem stanowiły 47,84 % ogólnych wpływów budżetowych i wyniosły 106.139.763,88 zł na planowaną wielkość 116.795.343,20 zł. Zatem plan tych dochodów wykonano w 90,88 %.

Drugie źródło dochodów to dotacje celowe. W 2024 roku to źródło dochodów stanowiło 26,93 % ogółu zrealizowanych wpływów budżetowych, co oznacza, że do budżetu wpłynęły środki w wysokości 59.755.406,87 zł na planowaną kwotę 61.183.936,36 zł. Zatem plan zrealizowano w 97,67 %.

Trzecie źródło dochodów budżetowych to subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa, która stanowiła w dochodach 25,23 %, co oznacza, że uzyskano wpływy w wysokości 55.966.148,00 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 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Dochody ogółem	233 945 427,56	100,00%	X	221 861 318,75	100,00%	X	94,83%
1	Dochody bieżące	208 302 714,46	89,04%	100,00%	196 962 168,58	88,78%	100,00%	94,56%
A	Dotacje celowe	41 701 822,82	17,83%	20,02%	40 329 049,15	18,18%	20,48%	96,71%
B	Subwencje	55 966 148,00	23,92%	26,87%	55 966 148,00	25,23%	28,41%	100,00%
C	Dochody własne	110 634 743,64	47,29%	53,11%	100 666 971,43	45,37%	51,11%	90,99%
2	Dochody majątkowe	25 642 713,10	10,96%	100,00%	24 899 150,17	11,22%	100,00%	97,10%
A.	Dotacje	19 482 113,54	8,33%	75,98%	19 426 357,72	8,76%	78,02%	99,71%
B.	Dochody własne	6 160 599,56	2,63%	24,02%	5 472 792,45	2,47%	21,98%	88,84%

Z danych zawartych w tabeli wynika, że w zrealizowanych dochodach 88,78 % stanowiły dochody bieżące, a dochody majątkowe stanowiły 11,22 %. Plan dochodów bieżących zrealizowano w 94,56 % osiągając wpływy w wysokości 196.962.168,58 zł. Wpływy te są niższe od planowanych o 11.340.545,88 zł. W zrealizowanych dochodach bieżących największy udział stanowią dochody własne, tj. 45,37 %, dochody z dotacji stanowią 18,18 %, a z subwencji 25,23 %. Dochody bieżące własne osiągnięto w wysokości 100.666.971,43 zł tj. poniżej planu o 9.967.772,21 zł. Dotacje bieżące osiągnięto poniżej ich planu o kwotę 1.372.773,67 zł. Poniżej planu osiągnięto również wpływy z dotacji majątkowych. Ich plan zrealizowany został w 99,71 % i był niższy od planowanego o 55.755,82 zł.

Dochody własne

Jak już wspomniano dochody własne to najważniejsze źródło dochodów budżetowych. W analizowanym okresie plan wpływów z dochodów własnych zrealizowany został w 90,88 %, co oznacza, że uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 106.139.763,88 zł na planowaną wielkość 116.795.343,20 zł. Wpływy z tego źródła stanowią 47,84 % 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 2024 roku

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
	Dochody własne ogółem	116 795 343,20	106 139 763,88	90,88%	100,00%
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	48 846 889,00	48 846 889,00	100,00%	46,02%
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	45 773 383,00	45 773 383,00	100,00%	43,13%
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	3 073 506,00	3 073 506,00	100,00%	2,90%
II	Podatki i opłaty ogółem	35 827 974,80	33 169 016,20	92,58%	31,25%
1	Wpływy z podatków	29 705 215,80	28 287 977,98	95,23%	26,65%
1	Podatek od nieruchomości	23 989 935,80	23 962 859,74	99,89%	22,58%
2	Podatek rolny	40 400,00	38 820,13	96,09%	0,04%
3	Podatek leśny	17 880,00	17 855,79	99,86%	0,02%
4	Podatek od środków transportowych	1 067 000,00	888 333,54	83,26%	0,84%
5	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	482 000,00	382 132,13	79,28%	0,84%
6	Podatek od spadków i darowizn	270 000,00	239 689,66	88,77%	0,23%
7	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 838 000,00	2 758 286,99	71,87%	2,60%
2	Wpływy z opłat	6 122 759,00	4 881 038,22	79,72%	4,60%
1	Opłata od posiadania psa	43 000,00	42 334,61	98,45%	0,04%
2	Opłata skarbową	570 000,00	376 731,35	66,09%	0,35%
3	Opłata targowa	235 000,00	155 200,00	66,04%	0,15%
4	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 060 000,00	1 121 821,68	105,83%	1,06%
5	Wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małych	330 000,00	291 317,15	88,28%	0,27%
6	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	542 892,00	286 524,43	52,78%	0,27%
7	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	480 000,00	347 512,29	72,40%	0,33%
8	Opłaty za koncesje i licencje	4 000,00	13 634,50	340,86%	0,01%
9	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	502,00	130,00	25,90%	0,00%
10	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	360 000,00	325 261,63	90,35%	0,31%
11	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 290 965,00	1 242 391,80	96,24%	1,17%
12	Wpływy z różnych opłat	607 300,00	350 776,28	57,76%	0,33%
13	Opłata cementarna	590 000,00	316 560,50	53,65%	0,30%
14	Opłata prolongacyjna	9 100,00	10 842,00	119,14%	0,01%
III	Dochody z mienia jednostek	17 573 925,56	14 993 893,31	85,32%	14,13%
1	Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	325 000,00	14 648,92	4,51%	0,01%
2	Dochody z najmu i dzierżawy składników mienia jst	11 088 326,00	9 506 451,94	85,73%	8,96%
3	Dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność	110 000,00	110 783,63	100,71%	0,10%
4	Dochody ze sprzedaży majątku i składników majątkowych	6 050 599,56	5 362 008,82	88,62%	5,05%
IV	Dochody od jednostek budżetowych	7 719 045,00	7 187 307,04	93,11%	6,77%
V	Pozostałe dochody	6 827 508,84	1 942 658,33	28,45%	1,83%
1	Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób prawnych i fizycznych (058, 057)	60 880,00	10 728,15	17,62%	0,01%
2	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, kosztów sądowych (063, 064)	17 960,00	19 240,94	107,13%	0,02%
3	Wpływy z dywidend	650 000,00	508 394,06	78,21%	0,48%

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ławy za 2024 rok

Strona 13

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
4	Odsetki od nieterminowych wpłat z podatków i opłat (090, 091)	213 258,00	214 980,08	100,81%	0,20%
5	Pozostałe odsetki (092)	210 271,00	90 872,12	43,22%	0,09%
6	Wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych (094)	214 615,00	84 252,49	39,26%	0,08%
7	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (095)	548 683,00	245 722,08	44,78%	0,23%
8	Wpływy z darowizn (096)	10 100,00	14 483,43	143,40%	0,01%
9	Pozostałe wpływy z różnych dochodów (097)	4 622 971,84	631 562,93	13,66%	0,60%
10	Dochody związane z realizacją zadań zleconych (236)	240 270,00	115 786,22	48,19%	0,11%
11	Rekompensaty za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych (268)	2 000,00	1 685,00	84,25%	0,00%
12	Wpływy z różnych rozliczeń (851)	36 500,00	4 950,83	13,56%	0,00%

W roku 2024 główne źródła uzyskanych dochodów własnych to:

- 1) udziały w podatkach będących dochodami budżetu państwa (podatki dochodowe od osób prawnych i fizycznych) – 48.846.889,00 zł, stanowiące 46,02% dochodów własnych, plan zrealizowano w 100,00 %,
- 2) wpływy z podatków – 28.287.977,98 zł, stanowiące 26,65 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 95,23 %,
- 3) wpływy z opłat – 4.881.038,22 zł, stanowiące 4,60 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 79,72 %,
- 4) dochody z majątku gminy – 14.993.893,31 zł, stanowiące 14,13% dochodów własnych, plan zrealizowano w 85,32 %,
- 5) dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe – 7.187.307,04 zł, stanowiące 6,77 % dochodów własnych, plan zrealizowano w 93,11 %,
- 6) pozostałe dochody – 1.942.658,33 zł, stanowiące 1,83% dochodów własnych, plan zrealizowano w 28,45 %.

Podatki i opłaty

W analizowanym okresie uzyskano do budżetu wpływy z podatków i opłat w łącznej wysokości 33.169.016,20 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 28.287.977,98 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 4.881.038,22 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 25.048.727,89 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 8.120.288,31 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 2024 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Różnice	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6
I	Podatki i opłaty ogółem	35 827 974,80	33 169 016,20	-2 658 958,60	92,58%
1	Podatki i opłaty lokalne	25 334 935,80	25 048 727,89	-286 207,91	98,87%
-	Podatek od nieruchomości	23 989 935,80	23 962 859,74	-27 076,06	99,89%
-	Podatek od środków transportowych	1 067 000,00	888 333,54	-178 666,46	83,26%
-	Opłata od posiadania psa	43 000,00	42 334,61	-665,39	98,45%
-	Opłata targowa	235 000,00	155 200,00	-79 800,00	66,04%
2	Pozostałe podatki i opłaty	10 493 039,00	8 120 288,31	-2 372 750,69	77,39%
-	Podatek rolny	40 400,00	38 820,13	-1 579,87	96,09%
-	Podatek leśny	17 880,00	17 855,79	-24,21	99,86%
-	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	482 000,00	382 132,13	-99 867,87	79,28%
-	Podatek od spadków i darowizn	270 000,00	239 689,66	-30 310,34	88,77%
-	Opłata skarbową	570 000,00	376 731,35	-193 268,65	66,09%
-	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 838 000,00	2 758 286,99	-1 079 713,01	71,87%
-	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 060 000,00	1 121 821,68	61 821,68	105,83%
-	Wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małych	330 000,00	291 317,15	-38 682,85	88,28%
-	Wpływy z zajęcia pasa drogowego i opłaty za reklamy	542 892,00	286 524,43	-256 367,57	52,78%
-	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	480 000,00	347 512,29	-132 487,71	72,40%
-	Opłaty za koncesje i licencje	4 000,00	13 634,50	9 634,50	340,86%
-	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	502,00	130,00	-372,00	25,90%
-	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	360 000,00	325 261,63	-34 738,37	90,35%
-	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 290 965,00	1 242 391,80	-48 573,20	96,24%
-	Wpływy z różnych opłat	607 300,00	350 776,28	-256 523,72	57,76%
-	Opłata cmentarna	590 000,00	316 560,50	-273 439,50	53,65%
-	Opłata prolongacyjna	9 100,00	10 842,00	1 742,00	119,14%

Podatki i opłaty lokalne

Plan na 2024 rok przewidywał wpływy z podatków i opłat lokalnych w wysokości 25.334.935,80 zł. Rzeczywiste wpływy z tych podatków były niższe od planowanych o 286.207,91 zł i wyniosły 25.048.727,89 zł. Plan roczny zrealizowano w 98,87 %.

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 2024 roku

Lp.	Rodzaj podatków i opłat	Obniżki i zwolnienia udzielone przez Radę Miejską		Indywidualne decyzje Burmistrza Miasta		Razem skutki
		Obniżki stawek podatkowych	Całkowite zwolnienia	Umorzenia	Odroczenia i rozłożenia na raty poza rok budżetowy	
1	2	3	4	5	6	7
I	Razem skutki	5 457 034,14	813 118,87	9 985,51	69 280,62	6 349 419,14
1.	Podatek od nieruchomości	3 668 139,73	813 118,87	9 985,51	69 280,62	4 560 524,73
A	- osoby prawne	2 408 665,42	758 341,35	0,00	0,00	3 167 006,77
B	- osoby fizyczne	1 259 474,31	54 777,52	9 985,51	69 280,62	1 393 517,96
2.	Podatek od środków transportowych	1 788 894,41	0,00	0,00	0,00	1 788 894,41
A	- osoby prawne	980 016,61	0,00	0,00	0,00	980 016,61
B	- osoby fizyczne	808 877,80	0,00	0,00	0,00	808 877,80
3.	Podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udział %	87,03%	12,97%	12,60%	87,40%	100,00%
III	Razem skutki	6 270 153,01		79 266,13		6 349 419,14
IV	Udział %	98,75%		1,25%		100,00%

W analizowanym okresie łączna kwota ulg i zwolnień udzielonych w podatkach i opłatach lokalnych wyniosła 6.349.419,14 zł. Największy udział w zastosowanych w 2024 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 98,75% 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 1,25%.

Podatek od nieruchomości.

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych, jak i fizycznych to jedno z najważniejszych źródeł dochodów budżetu naszego Miasta. W 2024 roku dochody z tego źródła wyniosły 23.962.859,74 zł, co stanowiło 99,89 % planu rocznego.

Z tego tytułu od osób fizycznych uzyskano kwotę w wysokości 7.217.321,94 zł, a od osób prawnych w wysokości 16.745.537,80 zł. Plan roczny tych wpływów zrealizowano odpowiednio w 96,75 % i w 101,30 %.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za rok 2024, w porównaniu z rokiem 2023 została przedstawiona w tabeli 16.

Tab. 16 Realizacja podatku od nieruchomości za 2023 i 2024 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2023 rok			Wykonanie 2024 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.	1 142 184,08	4 548 887,50	5 691 071,58	1 051 038,24	5 159 205,58	6 210 243,82	109,12 %
	Nadpłata 01.01.	27 742,29	31 645,54	59 387,83	38 600,90	8 725,96	47 326,86	79,69 %
2	Należności roku	6 351 940,79	15 772 736,62	22 124 677,41	7 266 935,77	17 150 862,00	24 417 797,77	110,36 %
3	Wpływy roku	6 453 945,24	15 139 498,96	21 593 444,20	7 217 321,94	16 745 537,80	23 962 859,74	110,97 %
4	Zaległości 31.12	1 051 038,24	5 159 205,58	6 210 243,82	1 129 690,61	5 572 057,49	6 701 748,10	107,91 %
	Nadpłaty 31.12	38 600,90	8 725,96	47 326,86	67 639,44	16 253,67	83 893,11	177,26 %
5	Wskaźnik zaległości na 31.12 liczony do należności powiększonych o zaległość z BO*	14,02 %	25,39 %	22,33 %	13,58 %	24,98 %	21,88 %	X

*BO – bilans otwarcia

Jak wynika z tabeli powyżej, w analizowanym okresie o 10,36% wzrosła, w stosunku do 2023 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 2023 roku spadł wskaźnik zaległości w podatku od nieruchomości do należności do poziomu 21,88%. Wskaźnik zaległości w podatku od osób fizycznych zmniejszył się z 14,02 % do 13,58 %. W tym przypadku kwota zaległości wzrosła o 78.652,37 zł. Zaległości od osób prawnych wzrosły z kwoty 5.159.205,58 zł do kwoty 5.572.057,49 zł osiągając przy tym niższy wskaźnik zaległości 24,98 %.

Zaległości w podatku od nieruchomości występujące na 31.12.2024 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym, tj.:

- 1) w stosunku do osób prawnych wystawiono 91 upomnień, 30 tytułów wykonawczych do komornika,
- 2) w stosunku do osób fizycznych wystawiono 859 upomnień i 347 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 83,26 %. Wpływy wyniosły 888.333,54 zł na planowaną wielkość 1.067.000,00 zł, co oznacza, że osiągnęliśmy wpływy niższe od planowanych o kwotę 178.666,46 zł.

Na kwotę 888.333,54 zł składały się wpływy z podatku od środków transportowych od:

- 1) osób fizycznych – 416.862,54 zł,
- 2) od osób prawnych – 471.471,00 zł.

Podatkami od posiadania środków transportowych objęto w 2024 roku 829 pojazdów. W tabeli poniżej przedstawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według rodzaju i dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów na podstawie przypisu 2024 roku.

Tab. 17 Liczba pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024 rok		
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem
1	2	3	4	5
1	Samochody ciężarowe	69	115	184
2	Ciągniki siodłowe	134	103	237
3	Przyczepy i naczepy	170	168	338
4	Autobusy	15	55	70
OGÓŁEM		388	441	829

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

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2024 w porównaniu z rokiem 2023 prezentuje tab. 18.

Tab. 18 Realizacja podatku od środków transportowych za 2023 i 2024 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2023 rok			Wykonanie 2024 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.	182 105,04	30 277,82	212 382,86	156 802,28	25 995,00	182 797,28	86,07%
	Nadpłata 01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	Należności roku	430 623,07	463 175,85	893 798,92	408 121,00	474 837,00	882 958,00	98,79%
3	Wpływy roku	455 925,83	467 458,67	923 384,50	416 862,54	471 471,00	888 333,54	96,20%
4	Zaległości 31.12	156 802,28	25 995,00	182 797,28	148 060,74	29 361,00	177 421,74	97,06%
	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*	25,59%	5,27%	16,53%	26,21%	5,86%	16,65%	X

*BO – bilans otwarcia

Jak wynika z danych tabeli w 2024 roku, w stosunku do roku poprzedniego, zmniejszył się stan zaległości, jednak wskaźnik zaległości liczony do należności powiększonych o zaległości z BO nieznacznie wzrósł. Ogólna kwota zaległości w 2024 roku wyniosła 177.421,74 zł. W analizowanym okresie, w stosunku do 2023 roku wskaźnik zaległości nieznacznie zwiększył się z 16,53 % do poziomu 16,65 %. Zaległości roku 2024 są niższe od zaległości w roku 2023 o kwotę 5.375,54 zł, przy czym zaległości u osób fizycznych zmniejszyły się o 8.741,54 zł, natomiast u osób prawnych zwiększyły się o kwotę 3.366,00 zł. Zaległości w płaceniu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 148.060,74 zł dotyczyły 23 osób. Zaległości występujące u osób prawnych wynoszące 29.361,00 zł ciążyą na 4 podmiotach. Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku prowadzono w 2024 roku postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach, tj. m.in. wystawiano łącznie 51 postanowień, w tym o wszczęciu postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania i o zaliczeniu wpłaty, wystawiano 11 decyzji określających wysokość zobowiązania, 23 upomnień, 39 wezwań oraz 11 tytułów egzekucyjnych.

Opłata od posiadania psów

Opłata 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 2024 roku było 1.062 właścicieli posiadających psy, w tym zobowiązanych do opłacenia 571, zaś 491 to osoby zwolnione na mocy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych.

W analizowanym okresie z opłaty uzyskano wpływy do budżetu w wysokości 42.334,61 zł i były to wpływy niższe od wpływów planowanych o 665,39 zł. Wpływy z tytułu opłaty od posiadania psów w 2024 roku zostały zrealizowane w 98,45 % tj. na plan w wysokości 43.000,00 zł. Kwotowo zaległości na 31.12.2024 roku wyniosły 18.336,22 zł i dotyczyły 74 osób (87 psów).

Opłata targowa

Wpływy z opłaty targowej zaplanowane były na 2024 rok na poziomie 235.000,00 zł. Plan roczny został wykonany w 66,04%, bowiem uzyskaliśmy wpływy w wysokości 155.200,00 zł. Wpływy te zostały zebrane w drodze inkasa. Inkasent opłaty targowej otrzymał wynagrodzenie prowizyjne za 2024 rok uchwalone przez Radę Miejską w wysokości 50,00 % zebranych wpływów.

Wynagrodzenie to jest wydatkiem budżetowym i w 2024 roku wyniosło 77.600,00 zł.

Pozostałe podatki i opłaty

W tej grupie dochodów klasyfikujemy następujące podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych: podatek rolny i leśny, podatek od spadków i darowizn oraz podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej, opłata skarbową i inne opłaty. W 2024 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 8.120.288,31 zł.

Tab. 19. Wykonanie pozostałych podatków i opłat

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik wykonania	Różnice +/-
1	2	3	4	5	6
1	Podatek rolny	40 400,00	38 820,13	96,09%	-1 579,87
2	Podatek leśny	17 880,00	17 855,79	99,86%	-24,21
3	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	482 000,00	382 132,13	79,28%	-99 867,87
4	Podatek od spadków i darowizn	270 000,00	239 689,66	88,77%	-30 310,34
5	Opłata skarbową	570 000,00	376 731,35	66,09%	-193 268,65
6	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 838 000,00	2 758 286,99	71,87%	-1 079 713,01
7	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 060 000,00	1 121 821,68	105,83%	61 821,68
8	Wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małych	330 000,00	291 317,15	88,28%	-38 682,85
9	Wpływy za zajęcie pasa drogowego i opłaty za reklamy	542 892,00	286 524,43	52,78%	-256 367,57
10	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	480 000,00	347 512,29	72,40%	-132 487,71
11	Opłaty za koncesje i licencje	4 000,00	13 634,50	340,86%	9 634,50

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik wykonania	Różnice +/-
12	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	502,00	130,00	25,90%	-372,00
13	Korzystanie z wychowania przedszkolnego	360 000,00	325 261,63	90,35%	-34 738,37
14	Wyżywienie w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 290 965,00	1 242 391,80	96,24%	-48 573,20
15	Wpływy z różnych opłat	607 300,00	350 776,28	57,76%	-256 523,72
16	Opłata cmentarna	590 000,00	316 560,50	53,65%	-273 439,50
17	Opłata prolongacyjna	9 100,00	10 842,00	119,14%	1 742,00
RAZEM		10 493 039,00	8 120 288,31	77,39%	-2 372 750,69

W przedstawionej grupie dochodów największą kwotę, bo 2.758.286,99 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 – 1.242.391,80 zł, z opłat za zezwolenia alkoholowe – 1.121.821,68 zł, wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 382.132,13 zł, z wpływy z tytułu z opłaty skarbowej – 376.731,35 zł, wpływy z różnych opłat – 350.776,28 zł, opłata z tytułu użytkowania wieczystego – 347.512,29 zł, korzystanie z wychowania przedszkolnego – 325.261,63 zł, opłaty cmentarne – 316.560,50 zł, z opłat za sprzedaż hurtową małych – 291.317,15 zł.

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

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 48.846.889,00 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 – 3.073.506,00 zł,
- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 45.773.383,00 zł.

Plan wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalony na poziomie 3.073.506,00 zł wykonany został w 100,00 %, to znaczy, że uzyskano wpływy w wysokości 3.073.506,00 zł. Zrealizowane w 2024 roku wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 45.773.383,00 zł stanowiły 100,00 % planu rocznego. Poniżej zestawiono wykonanie wpływów z podatków dochodowych na przestrzeni 4 ostatnich lat, tj. 2021 - 2024.

Tab. 20. Wpływy z podatków stanowiących dochody budżetu państwa w latach 2021 - 2024.

Lp.	Rodzaj wpływów	2021 rok		2022 rok		2023 rok		2024 rok	
		zł	%*	zł	%*	zł	%*	zł	%*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w tym:	39 335 973,44	114,55	38 214 382,69	97,15	33 284 675,00	87,10	48 846 889,00	146,75
1	Podatek dochodowy od osób fizycznych	37 283 234,00	113,19	36 541 418,88	98,01	30 670 220,00	83,93	45 773 383,00	149,24

Lp.	Rodzaj wpływów	2021 rok		2022 rok		2023 rok		2024 rok	
		zł	%*	zł	%*	zł	%*	zł	%*
2	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 052 739,44	146,77	1 672 963,81	81,50	2 614 455,00	156,28	3 073 506,00	117,56

*każdy poprzedni rok 100 %

Jak wynika z danych tabeli w 2024 roku wpływy ogółem w podatkach dochodowych zwiększyły się w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 15.562.214,00 zł. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zwiększyły się o kwotę 15.103.163,00 zł, natomiast wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zmniejszyły się o kwotę 459.051,00 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 2024 roku środki w wysokości 14.993.893,31 zł. Wpływy te były niższe od wielkości planowanych o 2.580.032,25 zł, co oznacza, że plan roczny został wykonany w 85,32 %.

Na kwotę **14.993.893,31 zł** składają się następujące wpływy:

- 1) dochody z dzierżaw i najmu – 9.506.451,94 zł,
- 2) dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 14.648,92 zł,
- 3) dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 5.362.008,82 zł,
- 4) dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność – 110.783,63 zł.

Dochody z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe

Wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe wyniosły 7.187.307,04 zł. Finansowy plan tych usług zrealizowany został w 93,11 %. Budżet Miasta zasilony został następującymi dochodami:

- 1) wpływy z usług świadczonych przez stołówki szkolne – 1.831.808,58 zł,
- 2) wpływy z usług świadczonych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej – 1.306.600,37 zł, w tym:
 - a) odpłatność za obiady i sprzęt rehabilitacyjny pobierana od pensjonariuszy Dziennego Domu Pomocy Społecznej (DDPS) – 271.915,95 zł
 - b) odpłatność za usługi opiekuńcze – 1.034.684,42 zł,
- 3) wpływy za świadczone usługi w żłobku – 1.116.853,21 zł,
- 4) wpływy za świadczone usługi w Iławskim Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji – 2.932.044,88 zł, w tym:
 - a) usługi świadczone na obiektach sportowych – 2.891.984,79 zł,
 - b) usługi świadczone w zakresie organizacji imprez – 40.060,09 zł.

Pozostałe dochody

W analizowanym okresie dochody ewidencjonowane w grupie „Pozostałych dochodów” zasiliły budżet kwotą 1.942.658,33 zł na planowaną wielkość 6.827.508,84 zł. Zatem plan został zrealizowany w 28,45 %. Na kwotę 1.942.658,33 zł składają się następujące wpływy:

- 1) grzywny, kary pieniężne od osób fizycznych i osób prawnych – 10.728,15 zł,
- 2) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 19.240,94 zł,
- 3) wpływy z dywidendy ławskich Wodociągów oraz ZKM - 508.394,06 zł,
- 4) odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych należności – 214.980,08 zł,
- 5) pozostałe odsetki (m.in. od środków na rachunkach bankowych) – 90.872,12 zł,
- 6) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 84.252,49 zł,
- 7) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 245.722,08 zł,
- 8) wpływy z darowizn - 14.483,43 zł,
- 9) pozostałe wpływy z różnych dochodów – 631.562,93 zł,
- 10) należnie gminie dochody związane z realizacją zadań zleconych (w tym. m.in. wpłaty innych gmin z tytułu egzekwowania świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego) – 115.786,22 zł,
- 11) rekompensata za utracone dochody w podatkach i opłatach lokalnych – 1.685,00 zł,
- 12) różne rozliczenia finansowe – 4.950,83 zł.

Dotacje

Drugim źródłem, w kolejności udziału w dochodach budżetowych, są dotacje. W 2024 roku dotacje stanowiły 26,93 % dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został wykonany w 97,67 %. Na planowaną kwotę **61.183.936,36 zł** uzyskaliśmy wpływy w wysokości **59.755.406,87 zł**. Otrzymane dotacje były mniejsze od planowanych o kwotę łączną 1.428.529,49 zł. Dotacje na zadania bieżące zostały zrealizowane poniżej planu o kwotę 1.372.773,67 zł. Dotacje na zadania majątkowe zostały wykonane poniżej planu o kwotę 55.755,82 zł.

O realizacji wpływów z dotacji zaplanowanych na 2024 rok informuje tabela 21.

Tab.21 Realizacja dotacji w 2024 roku

Lp.	Cel dotacji	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Różnice
1	2	3	4	5
DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE		41 701 822,82	40 329 049,15	-1 372 773,67
1	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201, 206)	21 957 656,93	21 650 705,00	-306 951,93
-	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	13 123,95	13 123,95	0,00
-	Transport na wybory do sejmiku (60004)	2 060,51	2 060,51	0,00
-	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	621 748,00	615 066,00	-6 682,00

Lp.	Cel dotacji	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Różnice
-	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	6 629,00	6 629,00	0,00
-	Wybory do rad gminy i wybory burmistrza (75109)	384 050,00	383 739,00	-311,00
-	Wybory do Parlamentu Europejskiego (75113)	154 881,00	154 881,00	0,00
-	Pozostałe wydatki obronne (75212)	1 398,84	1 398,84	0,00
-	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153)	401 246,50	398 328,62	-2 917,88
-	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	3 192,00	3 192,00	0,00
-	Dodatki mieszkaniowe i dodatki energetyczne (85215)	843 107,00	731 132,09	-111 974,91
-	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	16 800,00	16 800,00	0,00
-	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	185 457,00	185 457,00	0,00
-	Pomoc dla cudzoziemców (85231)	14 400,00	14 400,00	0,00
-	Dodatek osłonowy (85295)	650 543,13	650 543,13	0,00
-	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (85502)	18 233 913,00	18 051 244,90	-182 668,10
-	Karta Dużej Rodziny (85503)	2 541,00	2 351,00	-190,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85513)	422 566,00	420 357,96	-2 208,04
2	Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 202)	100 440,00	93 224,00	-7 216,00
-	Bieżące koszty utrzymania grobów wojennych (71035)	2 000,00	2 000,00	0,00
-	Podróże z klasą (80195)	73 800,00	66 584,00	-7 216,00
-	Program osłonowy "Razem przeciw przemocy"	24 640,00	24 640,00	-7 216,00
3	Realizacja własnych zadań bieżących gminy (§ 203)	9 231 819,63	8 855 144,92	-376 674,71
-	Dotacja na dofinansowanie zadań w ramach rządowego programu "Aktywna tablica" Szkoły podstawowe (80101)	59 000,00	59 000,00	0,00
-	Dotacja na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach (80104)	4 472 849,00	4 351 165,29	-121 683,71
-	Dotacja na funkcjonowanie zespołu interdyscyplinarnych (85205)	6 000,00	6 000,00	0,00
-	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (85213)	67 181,00	66 423,20	-757,80
-	Wypłata zasiłków i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zasiłki okresowe 85214)	563 765,00	548 542,09	-15 222,91
-	Wypłata zasiłków stałych (85216)	803 691,00	798 828,99	-4 862,01
-	Dotacja celowa na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie dla pracowników socjalnych (85219)	1 269 899,03	1 265 144,60	-4 754,43
-	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (85228)	653 370,00	615 687,49	-37 682,51
-	Pomoc w zakresie dożywiania (85230)	776 239,00	688 276,76	-87 962,24
-	Dotacja celowa na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego "Senior+" na lata 2015-2020 (85295)	157 104,00	91 419,40	-65 684,60
-	Koszty udzielania edukacyjnej pomocy stypendialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - stypendia i zasiłki szkolne (85415)	96 594,00	66 644,68	-29 949,32
-	Dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych jst tj. zatrudnienie przez gminy asystentów rodziny (85504)	42 155,00	41 794,49	-360,51
-	Dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych jst tj. na funkcjonowanie żłobka (85516)	263 972,60	256 217,93	-7 754,67
4	Dotacje otrzymane od j.s.t na zadania realizowane na podstawie porozumień (§ 231, 232)	3 603 630,00	3 056 207,99	-547 422,01
-	Dotacja z Gminy Iława na świadczenie usług przewozowych komunikacją miejską (60004)	138 000,00	112 002,00	-25 998,00
-	Dotacja z Gminy Iława na utrzymanie cmentarzy komunalnych (71035)	100 250,00	80 636,95	-19 613,05

Lp.	Cel dotacji	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Różnice
-	Dotacje z innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania w ławie do niepublicznego przedszkola dzieci zamieszkujących na terenie tych gmin (80104)	2 800 000,00	2 478 253,04	-321 746,96
-	Dotacja z Gminy Ława na pokrycie kosztów uczęszczania w ławie do niepublicznego żłobka dzieci zamieszkujących z terenu gminy wiejskiej Ława (85516)	48 000,00	27 000,00	-21 000,00
-	Dotacje z innych gmin za przebywanie psów z terenu tych gmin w schronisku miejskim (90013)	380 000,00	263 316,00	-116 684,00
-	Dotacja z Powiatu Ławskiego na pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP biblioteki powiatowej (92116)	137 380,00	95 000,00	-42 380,00
5	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 (§ 204)	42 135,00	34 151,69	-7 983,31
6	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (§205)	698 800,00	700 300,00	1 500,00
-	Maluch plus (85516)	668 800,00	668 800,00	0,00
-	Przyjazny Cyfrowy Urząd w Ławie (80195)	30 000,00	31 500,00	1 500,00
7	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących - (271)	33 000,00	33 000,00	0,00
8	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (291, 295)	2 000,00	2 000,00	0,00
9	Dotacja celowa dla jst na realizację zadań własnych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (207)	81 812,45	81 812,45	0,00
-	dotacja na posiłek dla dzieci (85295)	37 370,00	37 370,00	0,00
-	dotacja na posiłek stały (85295)	12 125,96	12 125,96	0,00
-	dotacja na zasiłek okresowy (85295)	388,00	388,00	0,00
-	dotacja na składkę zdrowotną z pomocy społecznej (85295)	1 091,34	1 091,34	0,00
-	dotacja na stypendia dla dzieci (85495)	30 837,15	30 837,15	0,00
10	Dotacja celowa dla jst na realizację zadań zleconych z zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (208)	1 441 301,48	1 440 901,48	-400,00
-	dotacja za nadanie numeru pesel (75095)	2 417,73	2 417,73	0,00
-	dotacja za wykonanie zdjęcia (75095)	1 620,99	1 620,99	0,00
-	dotacja za wyżywienie i zakwaterowanie (75495)	1 078 616,00	1 078 616,00	0,00
-	dotacja na udzielenie pomocy psychologicznej (85295)	400,00	0,00	-400,00
-	dotacja jednorazowa 300 zł (85395)	12 000,00	12 000,00	0,00
-	dotacja na świadczenia rodzinne wraz ze składkami społecznymi (85595)	346 246,76	346 246,76	0,00
11	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (210)	1 899 487,00	1 899 487,00	0,00
12	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (217)	2 335 741,00	2 305 954,97	-29 786,03
13	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (218)	129 181,11	56 070,85	-73 110,26
14	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (269)	67 198,22	66 398,22	-800,00
15	Wpłaty przekazywane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (246)	77 620,00	53 690,58	-23 929,42
DOTACJE NA ZADANIA MAJĄTKOWE		19 482 113,54	19 426 357,72	-55 755,82
1	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 uofp, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (6257, 6259)	1 762 422,82	1 777 959,42	15 536,60
-	Cyberbezpieczny samorząd (75495)	239 531,94	479 062,16	239 530,22

Lp.	Cel dotacji	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Różnice
-	Doposażenie placówek oświatowych Miasta Iławy w nowoczesny sprzęt (80101)	958 464,88	734 471,75	-223 993,13
-	Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Iławie (80195)	15 000,00	15 000,00	0,00
-	Zrównoważony rozwój komunikacji publicznej w Iławie (90095)	549 426,00	549 425,51	-0,49
2	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (629)	6 923 383,12	6 857 217,92	-66 165,20
-	Budowa głównych ciągów komunikacyjnych na Osiedlu Żołnierzy Wyklętych (60016)	4 452 503,00	4 452 502,80	-0,20
-	Budowa żłobka przy ul. 1-go Maja - Maluch+ (75867, 85516)	2 470 880,12	2 404 715,12	-66 165,00
3	Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych (666, 669)	8 000,00	2 873,51	-5 126,49
-	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności (90019)	8 000,00	2 873,51	-5 126,49
4	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (609, 637)	10 788 307,60	10 788 306,87	-0,73
-	Budowa ul. Dworcowej, Gospodarskiej, Łąkowej (60016)	3 853 303,00	3 853 302,27	-0,73
-	Budowa żłobka przy ul. 1-go Maja (85516)	2 599 955,00	2 599 955,00	0,00
-	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zalewskiej (90001)	980 000,00	980 000,00	0,00
-	Rewitalizacja zabytkowego kościoła Parafialnego p.w. Przemienienia Pańskiego i klasztoru w Iławie (92120)	3 355 049,60	3 355 049,60	0,00
RAZEM DOTACJE		61 183 936,36	59 755 406,87	-1 428 529,49

Subwencje

W 2024 roku budżet Miasta został zasilony subwencjami z budżetu państwa w wysokości 55.966.148,00 zł. W zrealizowanych dochodach wpływy z subwencji stanowiły 25,23 % i były trzecim pod względem wielkości, źródłem pozyskania dochodów budżetowych.

Na kwotę 55.966.148,00 zł składały się następujące części subwencji:

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej – 44.702.558,00 zł,
- 2) część wyrównawcza subwencji – 9.213.126,00 zł,
- 3) uzupełnienie subwencji ogólnej – 2.050.464,00 zł.

W roku 2024 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 stanowić będą pomoc publiczną oraz wskazania organów do tego uprawnionych. Natomiast Burmistrz Miasta Iławy podjął 1 decyzję w wyniku, której umorzono 8.807,40 zł należności głównej oraz rozłożono na raty kwotę 13.195,86 zł.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Informacje ogólne

W 2024 roku wydatki budżetowe wyniosły 230.113.465,69 zł na planowaną kwotę 244.023.878,56 zł, co oznacza, że plan wydatków wykorzystano w 94,30%. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 85,77% i wyniosły 197.366.147,27 zł. Wydatki majątkowe natomiast stanowiły 14,23 % i wyniosły 32.747.318,42 zł. Plan wydatków bieżących zrealizowano w 94,79 %, a plan wydatków majątkowych zrealizowano w 91,46 %.

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

Tab. 22 Realizacja wydatków budżetowych w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024	Wskaźnik struktury		Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik struktury		Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Wydatki ogółem	244 023 878,56	100,00%	X	230 113 465,69	100,00%	X	94,30%
A	Wydatki bieżące	208 217 804,28	85,33%	100,00%	197 366 147,27	85,77%	100,00%	94,79%
1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	96 144 370,70	39,40%	46,17%	92 469 049,59	40,18%	46,85%	96,18%
2.	Dotacje udzielone	23 171 195,18	9,50%	11,13%	22 936 018,44	9,97%	11,62%	98,99%
3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	25 606 878,80	10,49%	12,30%	25 259 732,27	10,98%	12,80%	98,64%
4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE	698 800,00	0,29%	0,34%	631 340,00	0,27%	0,32%	90,35%
5.	Wydatki na obsługę długu	4 404 900,00	1,81%	2,12%	4 003 181,05	1,74%	2,03%	90,88%
6.	Pozostałe wydatki bieżące	58 191 659,60	23,85%	27,95%	52 066 825,92	22,63%	26,38%	89,47%
B	Wydatki majątkowe	35 806 074,28	14,67%	100,00%	32 747 318,42	14,23%	100,00%	91,46%
1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	29 341 554,28	12,02%	81,95%	26 287 798,42	11,42%	80,27%	89,59%
2.	Udziały w spółkach	3 000 000,00	1,23%	8,38%	3 000 000,00	1,30%	9,16%	100,00%
3.	Dotacje na zadania inwestycyjne	3 464 520,00	1,42%	9,68%	3 459 520,00	1,50%	10,56%	99,86%

Rzeczywiście poniesione wydatki w stosunku do wielkości planowanych były niższe o kwotę **13.910.412,87 zł**.
Niewydatkowano środków w następujących pozycjach:

1) wydatki bieżące – 10.851.657,01 zł:

- a) wynagrodzenia i pochodne – 3.675.321,11 zł,
- b) dotacje udzielone – 235.176,74 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 347.146,53 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 67.460,00 zł,
- e) wydatki na obsługę długu publicznego – 401.718,95 zł,
- f) pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta – 6.124.833,68 zł,

2) wydatki majątkowe na zadaniach i zakupach inwestycyjnych – 3.058.755,86 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 2024 rok

Lp.	Treść	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
1	2	3	4	5	6
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	14 173,95	13 891,50	98,01%	0,01%
	wydatki bieżące	14 173,95	13 891,50	98,01%	0,01%
020	LEŚNICTWO	200,00	0,00	0,00%	0,00%
	wydatki bieżące	200,00	0,00	0,00%	0,00%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	21 823 742,51	19 823 574,01	90,83%	8,61%
	wydatki bieżące	4 308 229,51	4 008 384,17	93,04%	1,74%
	wydatki majątkowe	17 515 513,00	15 815 189,84	90,29%	6,87%
630	TURYSTYKA	252 219,00	240 838,81	95,49%	0,10%
	wydatki bieżące	252 219,00	240 838,81	95,49%	0,10%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	12 875 229,00	12 265 870,75	95,27%	5,33%
	wydatki bieżące	8 432 859,00	8 021 790,38	95,13%	3,49%
	wydatki majątkowe	4 442 370,00	4 244 080,37	95,54%	1,84%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 028 177,00	979 887,91	95,30%	0,43%
	wydatki bieżące	1 025 177,00	977 427,91	95,34%	0,42%
	wydatki majątkowe	3 000,00	2 460,00	82,00%	0,00%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	14 150 087,92	13 184 198,29	93,17%	5,73%
	wydatki bieżące	14 115 087,92	13 149 198,29	93,16%	5,71%
	wydatki majątkowe	35 000,00	35 000,00	100,00%	0,02%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	545 560,00	545 249,00	99,94%	0,237%
	wydatki bieżące	545 560,00	545 249,00	99,94%	0,237%
752	OBRONA NARODOWA	1 398,84	1 398,84	100,00%	0,00%

Lp.	Treść	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)	Wskaźnik struktury
	wydatki bieżące	1 398,84	1 398,84	100,00%	0,00%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	1 640 390,28	1 411 890,63	86,07%	0,61%
	wydatki bieżące	1 450 871,00	1 375 605,63	94,81%	0,60%
	wydatki majątkowe	189 519,28	36 285,00	19,15%	0,02%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	4 402 900,00	4 003 181,05	90,92%	1,74%
	wydatki bieżące	4 402 900,00	4 003 181,05	90,92%	1,74%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	666 500,00	0,00	0,00%	0,00%
	wydatki bieżące	666 500,00	0,00	0,00%	0,00%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	94 932 230,98	91 322 682,10	96,20%	39,69%
	wydatki bieżące	94 411 930,98	91 078 445,25	96,47%	39,58%
	wydatki majątkowe	520 300,00	244 236,85	46,94%	0,11%
851	OCHRONA ZDROWIA	1 520 166,33	1 177 871,99	77,48%	0,51%
	wydatki bieżące	1 280 166,33	1 171 463,99	91,51%	0,51%
	wydatki majątkowe	240 000,00	6 408,00	2,67%	0,00%
852	POMOC SPOŁECZNA	20 551 323,91	19 431 579,83	94,55%	8,44%
	wydatki bieżące	20 539 323,91	19 419 591,83	94,55%	8,44%
	wydatki majątkowe	12 000,00	11 988,00	99,90%	0,01%
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	2 421 239,11	2 401 311,63	99,18%	1,04%
	wydatki bieżące	2 421 239,11	2 401 311,63	99,18%	1,04%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	213 676,15	148 294,70	69,40%	0,06%
	wydatki bieżące	213 676,15	148 294,70	69,40%	0,06%
855	RODZINA	30 700 640,58	30 175 478,19	98,29%	13,11%
	wydatki bieżące	24 871 193,58	24 346 813,23	97,89%	10,58%
	wydatki majątkowe	5 829 447,00	5 828 664,96	99,99%	2,53%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	14 404 068,00	12 839 115,55	89,14%	5,58%
	wydatki bieżące	11 483 663,00	10 048 429,05	87,50%	4,37%
	wydatki majątkowe	2 920 405,00	2 790 686,50	95,56%	1,21%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	9 443 020,00	9 332 657,70	98,83%	4,06%
	wydatki bieżące	5 676 500,00	5 667 800,00	99,85%	2,46%
	wydatki majątkowe	3 766 520,00	3 664 857,70	97,30%	1,59%
926	KULTURA FIZYCZNA	12 436 935,00	10 814 493,21	86,95%	4,70%
	wydatki bieżące	12 104 935,00	10 747 032,01	88,78%	4,67%
	wydatki majątkowe	332 000,00	67 461,20	20,32%	0,03%
RAZEM		244 023 878,56	230 113 465,69	94,30%	100,00%
	w tym: wydatki bieżące	208 217 804,28	197 366 147,27	94,79%	85,77%
	majątkowe	35 806 074,28	32 747 318,42	91,46%	14,23%

Realizacja wydatków bieżących

Jak już wcześniej wspomniano w 2024 roku na wydatki bieżące wydatkowano kwotę **197.366.147,27 zł**. Plan roczny został zrealizowany w 94,79%. Na te wydatki składały się następujące ich rodzaje:

1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich odpisy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 92.469.049,59 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, Łławskiego Centrum Usług Wspólnych, Łławskie 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 40,18%, a w wydatkach bieżących 46,85%. Plan roczny wykorzystano w 96,18% a zatem zrealizowano plan wydatków w kwocie niższej o 3.675.321,11 zł.

2) dotacje udzielone – 22.936.018,44 zł

Wydatki o charakterze dotacji stanowiły w ogólnych wydatkach budżetowych 9,97%, a 11,62% w wydatkach bieżących. W analizowanym okresie przekazano o 235.176,74 zł mniej dotacji niż planowano, co oznaczało wykonanie planu w 98,99 %.

W 2024 roku w ramach kwoty 22.936.018,44 zł przekazano dotacje dla:

- a) Łławskiego Centrum Kultury – 3.825.000,00 zł (przekazano 100% dotacji),
- b) Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.770.000,00 zł (przekazano 100% dotacji),
- c) jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy – 1.058.561,40 zł (przekazano 42.758,60 zł mniej niż zakładał plan),
- d) niepublicznej szkoły podstawowej - 0,00 zł (wydatkowano 100,00 zł mniej niż zaplanowano),
- e) niepublicznych placówek przedszkolnych oraz punktów przedszkolnych – 16.000.342,56 zł (wydatkowano o 157.414,62 zł mniej niż planowano),
- f) niepublicznych żłobków – 104.550,00 zł (wydatkowano o 24.450,00 zł mniej niż planowano),
- g) j.s.t. jako pomoc finansową na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 2.000,00 zł (wydatkowano 5.150,00 zł mniej niż planowano),
- h) wpłaty na rzecz związków gmin – 173.367,27 zł (wydatkowano 0,73 zł mniej niż zaplanowano),

- i) dotacja dla innych gmin na realizację zadań własnych gminy – 2.197,21 zł (wydatkowano 5.302,79 zł mniej niż planowano),
- 3) **świadczenia na rzecz osób fizycznych – 25.259.732,27 zł.** W ramach w tych wydatków najwięcej wydatkowano na świadczenia społeczne w wysokości 22.555.340,34 zł,
- 4) **wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE – 631.340,00 zł,**
- 5) **wydatki na obsługę długu publicznego – 4.003.181,05 zł,**
Wydatki związane z obsługą długu publicznego to w 2024 roku odsetki od zaciągniętych kredytów przez gminę w wysokości 4.003.181,05 zł. Wydatki te stanowiły 1,74 % wydatków budżetowych i 2,03 % wydatków bieżących.
- 6) **wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miasta i z realizacją zadań nałożonych ustawami na gminę – 52.066.825,92 zł.**
Wydatki te stanowiły 22,63 % ogółu wydatków bieżących i 26,38 % ogółu wydatków budżetowych. Plan roczny zrealizowany został w 89,47 %, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 6.124.833,68 zł.

Realizacja wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan	14.173,95 zł
Wykonanie	13.891,50 zł, tj. 98,01%

Kwota 13.891,50 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	200,00 zł
Wykonanie	0,00 zł, tj. 0,00%

W dziale 020 w 2024 roku nie poniesiono planowanych wydatków.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan	4.308.229,51 zł
Wykonanie	4.008.384,17 zł, tj. 93,04%

W roku 2024 w ramach wydatków bieżących opłacono następujące zadania:

- 1) świadczenie przez Zakład Komunikacji Miejskiej usług przewozu pasażerów komunikacją miejską – 2.555.000,00 zł,
- 2) bieżące wydatki na drogach miejskich – 1.451.323,66 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),
- 3) organizacja transportu dla osób niepełnosprawnych na wybory samorządowe oraz wybory do Parlamentu Europejskiego – 2.060,51 zł.

Dział 630 - Turystyka

Plan	252.219,00 zł
Wykonanie	240.838,81 zł, tj. 95,49 %

Kwota 240.838,81 zł to koszty prowadzenia, w obiekcie Ratusza Miejskiego przy ul. Niepodległości 13, Punktu Informacji Turystycznej.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan	8.432.859,00 zł
Wykonanie	8.021.790,38 zł, tj. 95,13 %

Plan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 95,13 %. W stosunku do planu wydatki rzeczywiste były niższe o 411.068,62 zł. Z kwoty 8.021.790,38 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami wydatkowano 1.056.481,02 zł, na gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano 6.040.336,16 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 904.973,28 zł przeznaczono na opłacenie zarządu gminnym zasobem mieszkaniowym (ITBS) oraz 19.999,92 zł na prowadzenie miejskiej komisji mieszkaniowej przez gminną spółkę „ITBS – Zarząd Gospodarki Lokalami”.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan	1.025.177,00 zł
Wykonanie	977.427,91 zł, tj. 95,34 %

W ramach kwoty 977.427,91 zł na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarzy komunalnych przy ul. Ostródzkiej, Piaskowej i Wyszyńskiego wydatkowano 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 dachu domu przedpogrzebowego na cmentarzu przy ul. Ostródzkiej, okresowe przeglądy UDT urządzeń ciśnieniowych w kotłowni przy ul. Piaskowej, remont schodów w głównych ciągach komunikacyjnych na cmentarzu, wynajem toalet ustawionych na cmentarzu komunalnym przy ul. Ostródzkiej.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan	14.115.087,92 zł
Wykonanie	13.149.198,29 zł, tj. 93,16 %

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 Ława prowadzi Ławskie Centrum Usług Wspólnych. W roku 2024 wydatki bieżące związane z administracją publiczną wyniosły 13.149.198,29 zł i przeznaczone zostały na:

1) funkcjonowanie Rady Miejskiej – 291.908,98 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.

2) wydatki związane z promocją Miasta – 88.947,00 zł

Wydatki te pokrywały koszty wykonania różnych gadżetów, materiałów promocyjnych, wykonanie projektów graficznych, teczek gratulacyjnych, wydruk ulotek, druk plakatów, wykonanie gadżetów promujących miasto Ława, zakup kalendarzy trójdzielnych, jednodzielnych, książkowych, promocję w prasie i mediach, koszty wydawnictw i różnych dodruków.

3) wpłaty i opłaty na rzecz związków i stowarzyszeń, do których należy Miasto – 249.704,17 zł

a) Związek Miast Polskich – 12.920,57 zł,

- b) Związek Gmin „Jeziorak” – 117.319,00 zł, (w tym składka członkowska – 32.319,00 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 – 6.464,00 zł,
- d) Związek Gmin Kanału Ostródzko - Elbląskiego – 10.808,70 zł,
- e) Warmińsko-Mazurska Regionalna Organizacja Turystyczna – 6.800,00 zł,
- f) Związek Gmin „Czyste Środowisko” – 32.319,00 zł,
- g) Zachodniomazurska Lokalna Organizacja Turystyczna – 63.072,90 zł.

4) pozostała działalność – 90.550,22 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.

5) wspólna obsługa j.s.t. - funkcjonowanie ławskiego Centrum Usług Wspólnych – 2.099.971,07 zł

Wydatki na bieżące funkcjonowanie ławskiego Centrum Usług Wspólnych to w 90,37 % wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy, fundusz świadczeń socjalnych. Jest to kwota w wysokości 1.897.803,27 zł. W jednostce tej zatrudnionych jest 19 osób na 18,5 etatach. Pozostała kwota w wysokości 202.167,80 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.

6) 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,

7) funkcjonowanie Urzędu Miasta – 10.326.116,85 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 10.326.116,85 zł, stanowiąca wydatki bieżące obejmuje wydatki ewidencjonowane w dwóch rozdziałach - 75023 - Urzędy gmin i 75011 - Urzędy Wojewódzkie. W rozdziale 75011 na wydatki bieżące wydatkowano 1.170.491,71 zł, natomiast w rozdziale 75023 kwotę 9.155.625,14 zł. Na finansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Urzędu Miasta w zakresie prowadzenia zadań zleconych otrzymaliśmy dotację w wysokości 615.066,00 zł. Wysokość dotacji z budżetu państwa nie zabezpiecza w 100% tych wydatków i dlatego zmuszeni jesteśmy do pokrywania różnicy wydatków z dochodów własnych.

Na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta składają się przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenia, wypłata tzw. "13-ki", składka pracodawcy na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w wysokości 8.314.872,68 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 2.011.244,17 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy

Plan	545.560,00 zł
Wykonanie	545.249,00 zł, tj. 99,94 %

W 2024 roku wydatkowano 545.249,00 zł:

- 6.629,00 zł na aktualizację spisów wyborców,
- 383.739,00 zł na przeprowadzenie wyborów samorządowe,
- 154.881,00 zł na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

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 545.249,00 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan	1.450.871,00 zł
Wykonanie	1.375.605,63 zł, tj. 94,81 %

Na kwotę **1.450.871,00 zł** składają się następujące pozycje:

1) wydatki na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej – 261.861,11 zł

Wyplacono ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczo - gaśniczych i szkoleniach pożarniczych, zakupiono niezbędne materiały i wyposażenie (w tym paliwo do samochodów), wyplacono 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 152.93828 zł, (media, czynsz z tytułu najmu lokalu, telefon, internet).

2) dotacja na zadanie własne realizowane przez stowarzyszenia – 32.000,00 zł

Udzielono dotacji na realizację programu polegającego na „Zapewnienie bezpieczeństwa na akwenach wypoczywających w okresie letnim, mieszkańcom i osób przybywających w mieście w 2024” w wysokości 32.000,00 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.

- 3) **wydatki na zarządzanie kryzysowe w wysokości 2.890,80 zł** – Poniesiono wydatki na usługę weterynaryjną związaną z zdarzeniami z dzikimi zwierzętami na terenie miasta Ławy.
- 4) **wydatki na 1.078.853,72 zł** poniesiono na podstawie umowy z Wojewodą na zakwaterowanie i wyżywienie uchodźców z Ukrainy wydatkowano 1.078.616,00 zł, na zakwaterowanie na podstawie art. 13 uchodźców z Ukrainy wydatkowano 1.078.616,00 zł, na wydatki bieżące poniesione na rekompensatę za utracone zarobki w związku ze stawiennictwem na kwalifikację wojskową w wysokości 237,72 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan	4.402.900,00 zł
Wykonanie	4.003.181,05 zł, tj. 90,92

Wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego to wypłacone bankom odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Miejską Ława w wysokości 4.003.181,05 zł. W analizowanym okresie nie wystąpiły wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan	666.500,00 zł
Wykonanie	0,00 zł, tj. 0,00%

W dziale 758 zaplanowano środki w wysokości 666.500,00 zł:

- 534.500,00 zł na rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe,
- 128.000,00 zł na rezerwę ogólną,
- 4.000,00 zł na spłatę zadłużenia od przejętych nieruchomości po osobach zmarłych.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan	94.411.930,98 zł
Wykonanie	91.078.445,25 zł, tj. 96,47%

Wydatki bieżące w dziale „801 – Oświata i wychowanie” stanowią 39,58 % ogółu poniesionych wydatków bieżących w całym budżecie miasta. Wydatki te zrealizowano w 96,47% niewydatkując kwoty 3.333.485,73 zł w stosunku do planu.

Na wydatki bieżące w tym dziale składają się następujące wydatki:

1) bieżące utrzymanie szkół podstawowych – 40.431.237,39 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 34.750.723,63 zł, co stanowi 85,95 % wydatków. Pozostała kwota, tj. 5.680.513,76 zł

przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie szkół podstawowych. W kwocie tej kwotę 286.006,05 zł wydatkowano na remonty i naprawy. Na zakup usług obcych wydatkowano 504.950,11 zł. Natomiast na zakup energii wydatkowano 1.839.862,69 zł. Zakupiono pomoce naukowe, dydaktyczne i książki za kwotę 130.615,53 zł, 439.525,10 zł wydatkowano na zakup materiałów i wyposażenia.

Według stanu na 31.12.2024 roku liczba uczniów uczęszczających do ławskich szkół podstawowych wyniosła 3.050 uczniów. Do Szkoły Podstawowej Nr 1 uczęszczało 777 uczniów w 32 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 2 uczęszczało 599 uczniów w 27 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 3 - 615 uczniów w 29 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 4 - 464 uczniów w 22 oddziałach, do Szkoły Podstawowej Nr 5 – 595 uczniów w 27 oddziałach.

2) bieżące utrzymanie przedszkoli miejskich – 19.290.220,66 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 15.490.008,37 zł, co stanowi 80,30% wydatków. Pozostała kwota, tj. 3.800.212,29 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie przedszkoli. W kwocie tej kwotę 212.562,72 zł przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia, kwotę 86.223,83 zł wydatkowano na remonty przeprowadzane w poszczególnych przedszkolach. Na wyżywienie dzieci przeznaczono kwotę 1.163.791,44 zł. Na zakup energii wydatkowano 1.040.924,71 zł, na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 80.328,15 zł, a na zakup usług pozostałych 236.637,32 zł. Według stanu na 31.12.2024 roku liczba uczęszczających do ławskich przedszkoli wyniosła 788 dzieci. Do Przedszkola Nr 2 uczęszczało 177 dzieci w 10 oddziałach, do Przedszkola Nr 3 - 152 dzieci w 7 oddziałach, do Przedszkola Nr 4 – 119 dzieci w 5 oddziałach, do Przedszkola Nr 5 – 120 dzieci w 5 oddziałach, do przedszkola Nr 6 – 220 dzieci w 9 oddziałach.

3) dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli, punktów przedszkolnych oraz innych Gmin – 16.002.539,77 zł,

- a) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Majka” – 3.158.729,82 zł, średnio w miesiącu 143 dzieci,
- b) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Bajkowe Przedszkole w Magicznym Domu” wyniosła 1.359.203,17 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 76,
- c) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Mali Odkrywczy” – 1.033.385,05 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Barlickiego i przy ul. Dąbrowskiego, w których średnio w miesiącu uczęszczało 67 dzieci,
- d) dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Pluszak” – 1.794.470,37 zł. Przedszkole to prowadzone jest w 2 oddziałach, przy ul. Sikorskiego i przy ul. Smolki, w których średnio w miesiącu uczęszczało 122 dzieci,
- e) dotacja dla Anglojęzycznego Niepublicznego Przedszkola „Guguś” wyniosła 2.954.438,50 zł, Przedszkole to prowadzone jest w 3 oddziałach, przy ul. Kościuszki, przy ul. Maczka oraz przy ul. Łąkowej, w których średnio w miesiącu uczęszczało 202 dzieci,
- f) dotacja dla Terapeutycznego Punktu Przedszkolnego „Concilio” wyniosła 2.261.798,52 zł, średnio w miesiącu – 30 dzieci,
- g) dotacja dla Zielonej Żyrafy wyniosła 2.579.885,27 zł, średnio w miesiącu 161 dzieci,

- h) dotacja dla Przedszkola Mozart wyniosła 858.431,86 zł, średnio w miesiącu uczęszczało 49 dzieci,
- i) innym gminom tj. Gminie Wiejskiej Susz w związku z uczęszczaniem ławskich dzieci do niepublicznych przedszkoli znajdujących się na terenie tych gmin przekazano 2.197,21 zł.

4) dowożenie uczniów do szkół – 145.052,18 zł.

Na dowóz uczniów z terenu miasta do szkół podstawowych wydatkowano kwotę 6.957,96 zł, natomiast na dowóz dzieci pięcio i sześciolletnich do przedszkoli realizujących obowiązkowe roczne wychowanie przedszkolne kwotę 650,00 zł. Dofinansowano również dojazd do szkół specjalnych dla 16 dzieci niepełnosprawnych w łącznej wysokości 137.444,22 zł.

5) doszktałcanie i doskonalenie nauczycieli – 204.128,34 zł.

Doszktałcanie w poszczególnych placówkach kształtuje się na zróżnicowanym poziomie i jest związane z aktualnymi potrzebami placówek w zakresie kwalifikacji kadry pedagogicznej. W ramach doszktałcania i doskonalenia zawodowego ponoszono wydatki na dofinansowanie czesnego w wysokości 51.914,00 zł, kursy i szkolenia, prowadzenie szkoleń i warsztatów kadry nauczycielskiej oraz koszt delegacji to wydatek 152.214,34 zł,

6) funkcjonowanie stołówek szkolnych – 3.875.715,26 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 1.557.001,91 zł, co stanowi 40,17 % wydatków. W stołówkach pracuje 21 pracowników obsługi. Na wyżywienie uczniów zgodnie z normami żywieniowymi i stawką żywieniową wydatkowano 1.780.362,01 zł. Pozostała kwota, tj. 538.351,34 zł przeznaczona została na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie stołówek.

7) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – 6.781.762,70 zł.

W wydatkach bieżących na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń składki na fundusz ubezpieczeń społecznych, fundusz pracy wydatkowano 6.703.135,62 zł, co stanowi 98,84 % wydatków. Kwota w wysokości 78.627,08 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 - 398.328,62 zł.

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

9) świetlice szkolne – 2.082.902,34 zł.

10) pozostała działalność – 1.866.557,99 zł.

W wydatkach pozostałych poniesiono m. in. koszty obsługi komisji kwalifikacyjnej powołanej do rozpatrywania wniosków nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego w wysokości 5.400,00 zł, awans na nauczyciela mianowanego uzyskało 16 nauczycieli, zakupiono nagrody, artykuły biurowe, licencje za program, spożywcze na kwotę 13.538,21 zł, wypłacono zapomogi zdrowotne dla nauczycieli zarówno pracujących jak i emerytowanych w wysokości 95.678,00 zł. Pokryto koszty zatrudnienia Prezesa ZNP oraz Przewodniczącego Międzyzakładowej Organizacji Związkowej Pracowników Oświaty NSZZ „Solidarność” obsługującego jednostki oświatowe w wysokości

86.386,93 zł, zakupiono bilety na basen i bilety komunikacji miejskiej w związku z dojazdem dzieci na basen – 126.134,00 zł, drukowanie voucherów dla stypendystów w wysokości 2.324,70 zł. W 2024 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:

- 24 za osiągnięcia w nauce,
- 6 za dobre wyniki w nauce oraz osiągnięcia artystyczne,
- 31 za osiągnięcia sportowe,
- 4 stypendia specjalne.

Z otrzymanej dotacji na realizację zadania „Podróże z klasą” wydatkowano 66.584,00 zł na wycieczki edukacyjne dla uczniów szkół SP1 i SP2.

Pozostała kwota 1.362.067,30 zł to poniesione wydatki za dzieci z Ukrainy uczęszczające do przedszkoli miejskich oraz szkołach publicznych.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan	1.280.166,33 zł
Wykonanie	1.171.463,99 zł, tj. 91,51 %

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 2024 wydatkowano w ramach wydatków bieżących na powyższe cele 1.171.463,99 zł. Na kwotę tą składały się następujące wydatki:

1) dotacje dla stowarzyszeń oraz fundacji – 61.985,36 zł, w tym:

- a) Wypłacono dotację dla Stowarzyszenia Ławski Klub Amazonek w wysokości 4.000,00 zł na realizację projektu „Profilaktyka chorób nowotworowych Bądź zdrów”,
- b) Wypłacono dotację dla Stowarzyszenia Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną w wysokości 13.000,00 zł realizację projektu „Dzienne Centrum Aktywności”,
- c) Wypłacono dotację dla Stowarzyszenia Ławscy Seniorzy w wysokości 18.500,00 zł realizację projektu „Organizacja zajęć ruchowych, aktywizujących Ławscy Seniorzy seniorów do zapobiegania niepełnosprawności”.
- d) Wypłacono dotację dla Stowarzyszenia Wspierania Ratownictwa Wodnego w wysokości 3.500,00 zł na realizację projektu „Edukacja bezpiecznego wypoczynku nad wodą”,
- e) Wypłacono dotację dla Stowarzyszenia Polski Związek Niewidomych w wysokości 3.500,00 zł na realizację projektu „Profilaktyka utraty wzroku”,
- f) Wypłacono dotację dla Fundacji Ciało Umysł Emocje w wysokości 5.500,00 zł na realizację projektu „Joga na trawie”,

- g) Wyplacono dotacje dla Stowarzyszenia na Rzecz Dzieci i Mlodziezy z Niepelnosprawnoscia Intelktualna Jesteśmy w wysokości 9.985,36 zł na realizację projektu „Aktywne wakacje - warsztaty dla dzieci”,
- h) Wyplacono dotacje dla Stowarzyszenia Lubawski Klub Rajdowy w wysokości 4.000,00 zł na realizację projektu „4 Iławski Rajd Jeziorak "Razem dla Autyzmu"”,
- 2) koszty wydania przez MOPS 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) – 3.192,00 zł,**
- 3) wydatki bieżące związane z realizacją programu przeciwdziałania narkomanii – na pomoc psychologiczną, terapię i poradnictwo – 51.180,00 zł w tym na:**
- a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 42.730,00 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” - 6.450,00 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” – 2.000,00 zł.
- 4) wydatki bieżące związane z realizacją miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień – 1.055.106,63 zł, w tym:**
- a) realizacja zadania I „Pomoc psychologiczna, terapia i poradnictwo” – 351.500,12 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” – 236.799,01 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” - 109.733,59 zł,
 - d) realizacja zadania nr IV „Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych” – 107.208,41 zł,
 - e) realizacja zadania nr V „Utrzymanie Ośrodka” – 249.865,50 zł.

Źródłami finansowania w 2024 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 1.121.821,68 zł oraz wpływy z opłat za sprzedaż hurtową małpek w wysokości 291.317,15 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan 20.539.323,91 zł

Wykonanie 19.419.591,83 zł, tj. 94,55%.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania własne gminy jak i zadania zlecone przez administrację rządową z zakresu pomocy społecznej. Realizację wydatków bieżących w 2024 roku na pomoc społeczną oraz źródła finansowania tych wydatków przedstawia tabela 24.

Tab. 24 Wykonanie planu wydatków bieżących na pomoc społeczną w 2024 roku

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2024 rok	Wydatki wykonane w 2024 roku	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne	Środki z Funduszu COVID-19	Środki własne
1	2	3	4	5	6	7	8
85202	Odpłatność za kierowanie osób do DPS	2 930 000,00	2 875 966,19	0,00	0,00	0,00	2 875 966,19
85203	Koszty funkcjonowania ośrodków wsparcia	1 697 368,00	1 590 771,05	0,00	0,00	0,00	1 590 771,05
85205	Wspieranie jst w tworzeniu systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie	56 357,67	54 951,32	0,00	30 640,00		24 311,32
85213	Ubezpieczenia zdrowotne od podopiecznych	68 181,00	66 423,20	0,00	66 423,20	0,00	0,00
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	891 965,00	866 357,85	0,00	548 542,09	0,00	317 815,76
85215	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	1 850 477,00	1 737 496,21	731 132,09	0,00	0,00	1 006 364,12
85216	Zasiłki stałe	817 701,00	806 747,84	0,00	798 828,99	0,00	7 918,85
85219	Funkcjonowanie jednostki MOPS i opiekun prawny	5 804 041,03	5 470 003,44	16 800,00	1 265 144,60	0,00	4 188 058,84
85220	Mieszkania chronione	44 256,00	26 706,73	0,00	0,00	0,00	26 706,73
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 133 021,78	3 877 857,72	185 457,00	615 687,49	0,00	3 076 713,23
85230	Pomoc państwa w zakresie programu " Posiłek w szkole i w domu"	949 601,00	866 519,91	0,00	688 276,76	0,00	178 243,15
85231	Zasiłki dla cudzoziemców	14 400,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00
85295	Prace społecznie użyteczne	72 800,00	70 200,00	0,00	0,00	0,00	70 200,00
	Funkcjonowanie Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej	65 161,00	61 300,00	0,00	0,00	0,00	61 300,00
	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy	1 500,00	1 242,84	0,00	0,00	0,00	1 242,84
	Klub Integracji Społecznej	120 082,00	113 473,44	0,00	0,00	0,00	113 473,44
	Senior +	66 960,00	66 960,00	0,00	30 960,00	0,00	36 000,00
	Wspieraj Seniora, karta seniora, staże	63 169,00	38 005,87	0,00	0,00	0,00	38 005,87
	Korpus Wsparcia Seniora MODUŁ II	147 964,00	78 209,79	0,00	60 459,40	0,00	17 750,39
	Ukraina - posiłek dla dzieci	37 370,00	37 370,00	0,00	0,00	37 370,00	0,00
	Ukraina - z. stały	12 125,96	12 125,96	0,00	0,00	12 125,96	0,00
	Ukraina - z. okresowy, składka zdrowotna	1 479,34	1 479,34	0,00	0,00	1 479,34	0,00
	Ukraina - pomoc psychologiczna	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dodatek osłonowy	641 919,13	641 919,13	641 919,13	0,00	0,00	0,00

Rozdział	Rodzaj wydatku	Planowane wydatki na 2024 rok	Wydatki wykonane w 2024 roku	Dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone	Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne	Środki z Funduszu COVID-19	Środki własne
1	2	3	4	5	6	7	8
	PFRON Dostępna przestrzeń Publiczna	15 000,00	7 480,00	0,00	0,00	3 827,00	3 653,00
	Pozostałe zadania z pomocy społecznej	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacje dla stowarzyszeń	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
	Podstawowy system teleinformatyczny	8 624,00	8 624,00	8 624,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	20 539 323,91	19 419 591,83	1 598 332,22	4 104 962,53	54 802,30	13 661 494,78

Wydatki bieżące zrealizowane w roku 2024 na pomoc społeczną opłacone zostały w 29,65 % z budżetu państwa, a wydatki finansowane z budżetu Miasta stanowiły 70,35 %. Wydatki na zadania zlecone stanowią w zrealizowanych wydatkach 8,23 %.

Wydatki bieżące na pomoc społeczną w 2024 roku w wysokości **19.419.591,83 zł** stanowiły 8,44% ogółu wydatków bieżących. Plan roczny tych wydatków został zrealizowany w 94,55 %. Poniesione wydatki bieżące na opiekę społeczną przeznaczone zostały na:

1) pokrycie kosztów skierowania 63 osób do Domów Pomocy Społecznej – 2.875.966,19 zł,

2) wydatki związane z prowadzeniem ośrodków wsparcia – 1.590.771,05 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 – 66.423,20 zł,

Kwota 66.423,22 zł stanowiła dotacja pochodząca z budżetu państwa. Liczba świadczeń – 855.

4) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 866.357,85 zł,

Ze środków budżetu miasta wydatkowano 317.815,76 zł na następujące zadania:

- 16.942,02 zł na zasiłki celowe własne,
- 10.478,60 zł odpłatność za obiady w DDPS,
- 1.593,77 zł na zasiłki okresowe,
- 281.333,10 zł na schronienie dla 20 osób,
- 6.909,00 zł wydatkowano na zorganizowanie pochówków dla 3 podopiecznych.
- 559,27 zł dokonano zwrotu do urzędu wojewódzkiego nienależnie pobranych zasiłków okresowych przez świadczeniobiorców.

Z otrzymanej dotacji wydatkowano kwotę 548.542,09 zł na zasiłki okresowe, liczba świadczeń 1.398.

5) wypłata dodatków mieszkaniowych i dodatków energetycznych – 1.737.496,21 zł,

Plan wypłaty dodatków mieszkaniowych i energetycznych zrealizowany został w 93,89 %. Wypłacone dodatki mieszkaniowe w wysokości 1.006.364,12 zł zostały sfinansowane w całości z budżetu Miasta. W 2024 roku wypłacono kwotę 731.132,09 zł na realizację dodatków energetycznych sfinansowanych przez budżet państwa jako zadanie zlecone.

6) wypłata zasiłków stałych – 806.747,84 zł,

Zasiłki te wypłacone zostały w łącznej wysokości 798.828,99 zł, liczba świadczeń – 846. 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 7.918,85 zł.

7) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 5.470.003,44 zł,

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem MOPS w wysokości 4.188.058,84 zł sfinansowane zostały ze środków własnych pochodzących w budżetu miasta, kwota 1.265.144,60 zł to dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych. Kwota 16.800,00 zł przeznaczona została na wynagrodzenie dla opiekuna prawnego, które jest zadaniem zleconym, sfinansowanym z budżetu państwa.

8) wydatki związane z utrzymaniem mieszkań chronionych – 26.706,73 zł,

9) świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 3.877.857,72 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 2024 roku wydatki na specjalistyczne świadczenia usług opiekuńczych sfinansowane były w 100,00% przez budżet państwa w formie dotacji celowej w wysokości 185.457,00 zł. Były to zadania zlecone. Z budżetu państwa otrzymaliśmy również dotację celową na realizację programu opieka 75+ oraz na dodatek motywacyjny w wysokości 615.687,49 zł. Na zadania własne, tj. realizacja usług opiekuńczych wydatkowano środki własne w wysokości 3.076.713,23 zł.

10) wydatki związane z realizacją programu Rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania – 866.519,91 zł,

Źródłem sfinansowania dożywiania dzieci w szkołach w 2024 roku były w 20,57% dochody własne Miasta, a w 79,43% dotacja z budżetu państwa. Kwotę tą przekazano na następujące cele:

a) wydawanie posiłków w szkołach i innych placówkach 285.888,00 zł

Łącznie we wszystkich placówkach w 2024 sfinansowano 44.269 posiłków obiadowych. Na pokrycie kosztów wydanych posiłków przeznaczono środki własne w wysokości 58.807,00 zł oraz środki z dotacji pochodzącej z budżetu państwa w wysokości 227.081,00 zł. Liczba osób korzystających z posiłku 466,

b) pieniężne zasiłki celowe na zakup żywności (1.713 świadczeń, 731 osób) - 413.654,00 zł, z budżetu miasta wydatkowano 85.089,00 zł i 328.565,00 zł z dotacji,

- c) pomoc w formie świadczenia rzeczowego (748 osoby korzystające) – 166.977,91 zł, z budżetu miasta wydatkowano 34.347,15 zł, z dotacji – 132.630,76 zł,

11) pomoc dla cudzoziemców – 14.400,00 zł,

12) realizacja zadania zleconego do wykonania przez stowarzyszenia– 27.000,00 zł, w tym:

- a) „Wspieranie dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w dążeniu do samodzielnego funkcjonowania” - 8.000,00 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” – 19.000,00 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 – 1.138.390,37 zł, w tym:

- a) wydatki związane z prowadzonymi pracami społecznie użytecznymi – 70.200,00 zł. Na realizację zadania otrzymano refundację kosztów z Powiatowego Urzędu Pracy w wysokości 41.928,00 zł,

- b) podstawowy system teleinformatyczny – 8.624,00 zł,

- c) dodatek osłonowy – 641.919,13 zł,

- d) posiłek dla obywateli Ukrainy – 37.370,00 zł,

- e) świadczenia z pomocy społecznej w formie zasiłku okresowego dla obywateli Ukrainy – 1.479,34 zł,

- f) świadczenia z pomocy społecznej w formie zasiłku stałego dla obywateli Ukrainy – 12.125,96 zł,

- g) zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy – 1.242,84 zł,

- h) koszty prowadzenia Klubu Integracji Społecznej – 113.473,44 zł,

- i) koszty prowadzenia Młodzieżowego Klubu Integracji Społecznej - 61.300,00 zł,

- j) Senior+ - 66.960,00 zł,

- k) realizacja projektu Wspieraj Seniora - 38.005,87 zł,

- l) Korpus Wsparcia Seniora – 78.209,79 zł,

- m) Realizacja projektu „Dostępna przestrzeń” z PFRON – 7.480,00 zł.

14) Zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 54.951,32 zł.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan 2.421.239,11 zł

Wykonanie 2.401.311,63 zł, tj. 99,18 %

Wydatki bieżące w wysokości 2.401.311,63 zł w tym dziale przeznaczono na realizację następujących wydatków:

1) Program pilotażowy „Opieka wytchnieniowa” – 408.689,78 zł.

Program Ministra Rodziny i Polityki Społecznej ze środków Funduszu Solidarnościowego, kwota 367.804,00 zł pokryta z dotacji.

2) Program „Asystent Osobisty osoby Niepełnosprawnej – 1.924.551,00 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 – 12.000,00 zł. Środki otrzymane z budżetu państwa w wysokości 12.000,00 zł.

4) Refundacja podatku VAT – dodatek gazowy – 56.070,85 zł. Środki otrzymane z budżetu państwa w wysokości 56.070,85 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 213.676,15 zł

Wykonanie 148.294,70 zł, tj. 69,40%

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **148.294,70 zł** wydatkowano na:

- 1) pomoc materialna dla uczniów w łącznej wysokości 83.305,86 zł,** w tym: wypłata stypendiów uczniom – 83.305,86 zł, z czego 66.644,68 zł to środki pochodzące z dotacji, natomiast kwota 16.661,18 zł to wkład własny,
- 2) inne formy pomocy dla uczniów – 34.151,69 zł.** Realizacja programu "Wyprawka szkolna", środki w 100,00% pochodziły z dotacji.
- 3) stypendia dla uczniów z Ukrainy – 30.837,15 zł.**

Dział 855 - Rodzina

Plan 24.871.193,58 zł

Wykonanie 24.346.813,23 zł, tj. 97,89 %

W dziale tym wydatki bieżące w wysokości **24.346.813,23 zł** wydatkowano na:

- 1) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 18.200.001,64 zł,**
 - a) Realizacja zadania w 100,00 % sfinansowana z budżetu państwa. W 2024 roku wypłacono 18.051.244,90 zł:
 - 14.781.462,97 zł na świadczenia rodzinne opiekuńcze z dodatkami, 28.707 świadczeń,
 - 89.000,00 zł z tytułu jednorazowej zapomogi w związku z urodzeniem dziecka 89 świadczeń,
 - 1.275.706,42 zł na świadczenia z funduszu alimentacyjnego, 2.893 świadczeń,
 - 20.000,00 zł – wsparcie kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”, z tytułu jednorazowego świadczenia w związku z urodzeniem dziecka z ciężkim upośledzeniem lub nieuleczalną chorobą, 5 świadczeń,

- 1.351.348,22 zł składki na ubezpieczenie rodzinne i KRUS liczba świadczeń 1.696,
- 531.727,29 zł wydatkowano na koszt obsługi programu,
- 2.000,00 zł świadczenia wychowawcze 500+ wypłacone w ramach koordynacji.

b) Wydatki w ramach wkładu własnego w wysokości 67.650,52 zł,

c) Dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami w wysokości 81.106,22 zł

2) realizacja Karty Dużej Rodziny – 3.084,00 zł,

Wydatki w 100,00% zostały pokryte z dotacji.

3) wspieranie rodziny – 1.754.637,83 zł na następujące zadania:

a) 108.192,71 zł wydano na asystenta rodziny.

b) 1.646.445,12 zł na realizację pieczy zastępczej. Koszty te zostały pokryte ze środków własnych gminy,

4) składki na ubezpieczenia zdrowotne – 420.357,96 zł, liczba świadczeń – 1.597,

5) wydatki na funkcjonowanie żłobka – 3.516.034,16 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 2.866.267,85 zł, co stanowi 81,52 % wydatków bieżących na funkcjonowanie żłobka. Pozostała kwota tj. 649.766,31 zł, przeznaczona została na bieżące funkcjonowanie żłobka. Do żłobka do 8 oddziałów uczęszczało 160 dzieci.

7) dotacja dla podmiotów prowadzących żłobki – 104.550,00 zł

W żłobku prowadzonym przez Fundację Rozwoju Warmii i Mazur jest 33 miejsc dla dzieci do lat 3. Na mocy uchwały przekazano dotację w wysokości 88.250,00 zł po 250,00 zł miesięcznie na jedno dziecko.

Do klubu dziecięcego prowadzonym przez Niepubliczne Przedszkole Mozart w 2024 roku uczęszczało 18 dzieci. Na mocy uchwały przekazano dotację w wysokości 16.300,00 zł po 100,00 zł miesięcznie na jedno dziecko.

8) Świadczenia rodzinne wraz ze składkami dla obywateli Ukrainy – 348.147,64 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 11.483.663,00 zł

Wykonanie 10.048.429,05 zł, tj. 87,50%

Wydatki bieżące klasyfikowane w tym dziale wynoszące **10.048.429,05 zł**. Są to wydatki o charakterze komunalnym i wydatki na ochronę środowiska. Kwotę tą przeznaczono na:

1) gospodarkę ściekową i ochronę wód – 358.085,51 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 – 5.375,10 zł,

Poniesiono wydatki na monitoring składowiska odpadów w tym na pomiar odpadów atmosferycznych, wykonano analizę i pomiar próbek wód powierzchniowych.

3) oczyszczanie miasta – 3.452.567,09 zł,

Na zimowe utrzymanie dróg, placów i chodników na terenie miasta wydatkowano 2.503.470,93 zł. Na letnie bieżące utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta wydatkowano 948.051,15 zł. Za kwotę 1.045,01 zł zakupiono sorbent (środek do neutralizacji plam oleju).

4) utrzymanie zieleni miejskiej – 1.005.882,96 zł,

Na bieżące utrzymanie terenów zieleni miejskiej wydatkowano 728.129,73 zł. Na pielęgnację i wycinkę drzew oraz pielęgnację nowych nasadzeń na terenie miasta wydatkowano 153.333,00 zł. Na nowe nasadzenia wydatkowano kwotę 117.560,00 zł. Na zabezpieczenie drzew przed bobrami wydatkowano kwotę 3.700,00 zł. Pozostałą kwotę 3.160,23 zł wydatkowano na wykonanie klasyfikacji drewna z wycinki z obmiarem ilościowo-jakościowym i wyceną wartości.

5) Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 44.807,06 zł.

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

6) schronisko dla zwierząt – 859.370,47 zł,

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

7) oświetlenie ulic – 2.935.417,94 zł

Za kwotę 2.389.780,48 zł opłacono zużycie i dystrybucję energii elektrycznej. Za kwotę 545.637,46 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 – 17.879,68 zł.

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

9) pozostała działalność – 1.369.043,24 zł,

Zakupiono: ławki miejskie, kosze betonowe, dynie ozdobne, zakupiono kamerę do monitoringu, dyski do zapisu monitoringu, zakupiono wodę do fontann miejskich. Przeprowadzono remont i konserwację ławek i ozdób świątecznych, wiat przystankowych. Zlecono wynajem toalet, 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	5.676.500,00 zł
Wykonanie	5.667.800,00 zł, tj. 99,85 %

Na wydatki bieżące w dziale 921 w wysokości 5.667.800,00 zł składają się:

- 1) dotacje dla stowarzyszeń – 62.800,00 zł,
- 2) dotacja dla Ławskiego Centrum Kultury – 3.825.000,00 zł,
- 3) dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1.770.000,00 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 2024 rok przychody jednostki wyniosły **5.541.890,00 zł**. Dotacja udzielona z budżetu miasta stanowiła 69,02 % ogółu przychodów ICK, tj. kwota 3.825.000,00 zł. Przychody własne jednostki stanowiły 30,98 %, które wyniosły 1.716.890,24 zł, na które składały się następujące dochody:

- dochody z Kinoteatru w wysokości 850.000,00 zł,
- przychody z biletów wstępów i organizacji imprez w wysokości 655.300,00 zł,
- przychody finansowe, z dzierżaw, wynajmu sal oraz innych usług w wysokości 79.700,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu na "Polska istnieć będzie...." Niepodległa 2024 – 60.000,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu na projektu "Dom kultury+ Edycja 2024" Zadanie II dla samorządowej instytucji kultury – 47.500,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu na projektu "Zaproś nas do siebie" NCK dla samorządowej instytucji kultury – 24.390,24 zł,

Przekazana dotacja z budżetu miasta była przeznaczona na działalność statutową oraz celową ICK. W 2024 roku Iławskie Centrum Kultury wydatkowało całą otrzymaną dotację z budżetu miasta.

Koszty ICK w 2024 roku zamknęły się kwotą **5.429.816,80 zł**:

- 3.825.000,00 zł - koszty z dotacji Gminy Miejskiej Iława na działalność bieżącą,
- 1.473.919,74 zł - koszty z dochodów własnych ICK na działalność bieżącą,
- 59.225,00 zł - koszty z dotacji na realizację projektu "Polska istnieć będzie...." Niepodległa,
- 47.281,82 zł - koszty z dotacji na realizację projektu "Dom kultury+ Edycja 2024",
- 24.390,24 zł - koszty z dotacji na realizację projektu "Zaproś nas do siebie",

W ramach kosztów bieżących w wysokości 5.429.816,80 zł finansowane zostały na następujące zadania:

1) utrzymanie Iławskiego Centrum Kultury – 3.549.462,09 zł,

- a) wydatki związane z zatrudnieniem pracowników – 2.162.954,89 zł,
- b) pozostałe wydatki – 1.386.507,20 zł, w tym m.in.:
 - koszty dystrybucji filmowej (Kino) – 605.985,73 zł,
 - zakupy materiałów papierniczych i biurowych – 18.064,31 zł,
 - koszty energii cieplnej, elektrycznej, wody i kanalizacji (Kinoteatr, budynek ul. Skłodowskiej, amfiteatr) – 270.969,49 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 8.162,29 zł,
 - zakup wyposażenia – 11.855,15 zł,
 - zakup materiałów eksploatacyjnych i technicznych – 61.020,49 zł,
 - utrzymanie czystości wewnątrz i wokół obiektów – 70.272,28 zł,
 - szkolenia – 30.396,76 zł,
 - prenumerata prasy - 1.448,54 zł,
 - badania lekarskie pracowników – 1.257,00 zł,
 - zakup środków BHP, środków czystości, badania lekarskie pracowników – 20.697,25 zł,
 - koszty eksploatacji samochodu – 6.482,20 zł,
 - koszty przeglądów technicznych, p. poż, serwisów – 108.071,66 zł,
 - remontów – 107.452,59 zł,
 - koszty ubezpieczeń majątkowych – 7.690,71 zł,
 - opłaty i podatki – 8.433,98 zł,
 - pozostałe wydatki – 19.355,08 zł,
 - podróże służbowe – 14.235,44 zł,
 - naprawa sprzętu audiowizualnego – 14.656,25 zł.

2) koszty imprez i realizacja projektów ogółem – 1.880.354,71 zł, w tym:

a) koszty imprez ogólnomiejskich – 1.591.876,63 zł, w tym:

- Old Jazz Meeting „Złota Tarka” – 407.302,07 zł,
- Piknik żeglarski – 37.305,70 zł,
- Dni Iławy – 359.766,45 zł,
- Koncert „Śpięty” – 19.446,72 zł,
- Wild Beach Festival – 14.798,57 zł,
- Legendy motoryzacji – 15.286,36 zł,
- Soundlake Festiwal – 320.058,60 zł,
- Koncert noworoczny - 83.928,57 zł,
- Broken Ball – 26.430,50 zł,
- Rock nad Jeziorakiem – 92.485,46 zł,
- Spektakl „Komedia dreszczykiem” – 32.362,96 zł,
- Pozostałe imprezy – 134.574,95 zł,
- Jarmark świąteczny -19.625,96 zł,
- Dzień Dziecka -14.808,15 zł,
- Potańcówki – 10.195,61 zł
- Zabezpieczenie medyczne imprez 3.500,00 zł,

b) prowadzenie Centrum Edukacji Kulturalnej – 131.874,68 zł, w tym

- Pracownia muzyki i tańca – 29.519,88 zł,
- I przegląd talentów - 10.219,80 zł,
- Działalność teatralna i żywego słowa – 29.769,75 zł,
- Pracownia rękodzieła i sztuk plastycznych - 54.208,73 zł
- Imprezy szkolne – 5.180,78 zł,
- Pozostałe koszty 2.975,74 zł.

c) realizacja projektów współfinansowanych z budżetu państwa – 156.603,40 zł, w tym:

- Koszty z pozyskanej dotacji: Polska istnieć będzie....", "Dom kultury+ Edycja 2024", "Zaproś nas do siebie", - 130.897,06
- Zadania własne współfinansowane ze środków budżetu państwa – 25.706,34 zł

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej

Jak wynika z danych ze sprawozdania z realizacji planu finansowego MBP za 2024 rok przychody jednostki wyniosły 1.969.873,61 zł. W przychodach tych dotacja z budżetu miasta to kwota 1.840.000,00 zł, która stanowiła 93,41 % ogółu przychodów jednostki, a 6,59 % to pozostałe przychody w kwocie 129.873,61 zł. Na pozostałe przychody składają się m.in. dotacja w kwocie 37.692,00 zł z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz zwrot dotacji w kwocie 6.415,77 zł pozyskanej z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego oraz przychody własne jednostki, które wyniosły 98.597,38 zł.

Łączne koszty MBP w 2024 roku w wysokości 1.849.733,91 zł poniesione zostały na:

- funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 1.645.213,14 zł (dotacja z budżetu miasta)
- funkcjonowanie Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 95.000,00 zł (dotacja z Starostwa Powiatowego w Iławie),
- realizację projektu "Zakup nowości wydawniczych" w wysokości 37.692,00 zł (dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego),
- realizację projektu "Biblioteka dla wszystkich" w wysokości 25.652,63 zł (dotacja z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego),
- pozostałą działalność Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości 46.176,14 zł (wkład własny biblioteki).

Koszty w wysokości 1.740.213,14 zł poniesiono na funkcjonowanie biblioteki:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, fundusz świadczeń socjalnych – 1.430.341,95 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 1.339.073,68 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 91.268,27 zł,
- 2) bieżące koszty związane z funkcjonowaniem Biblioteki – 309.871,19 zł, w tym:
 - a) koszty związane z prowadzeniem Miejskiej Biblioteki – 306.139,46 zł,
 - b) koszty związane z prowadzeniem Powiatowej Biblioteki Publicznej – 3.731,73 zł.

Bieżące koszty funkcjonowania Biblioteki w wysokości 309.871,19 zł zostały wydane na następujące zadania:

- 149.424,00 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 3.653,53 zł, a na Miejską Bibliotekę 145.770,47 zł,
- 96.935,77 zł – zakup energii elektrycznej i ciepłej, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 96.935,77 zł,
- 25.019,60 zł – usługi obce: usługi pocztowe i telefoniczne, serwisowe, opłaty bankowe, przeglądy techniczne, ubezpieczenia majątkowe w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 25.019,60 zł,

- 26.721,79 zł - umowy zlecenia, umowy o dzieło w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 26.721,79 zł,
- 2.110,38 zł - utrzymanie i drobne remonty budynku, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 0,00 zł, a na Miejską Bibliotekę 2.110,38 zł,
- 9.659,65 zł - pozostałe koszty funkcjonowania, w tym na Powiatową Bibliotekę Publiczną wydatkowano 78,20 zł, a na Miejską Bibliotekę 9.581,45 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan	12.104.935,00 zł
Wykonanie	10.747.032,01 zł, tj. 88,78%

Na realizację zadań bieżących z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wydatkowano **10.747.032,01 zł** i były to wydatki na następujące cele:

1) wydatki realizowane przez ławskie Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji a związane z utrzymaniem w należytym stanie obiektów sportowych – 8.628.802,96 zł w tym:

- a) Hala sportowo – widowiskowa – 1.202.976,15 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem - 115.145,18 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 1.087.830,97 zł,
- b) Stadion miejski w Ławie – 633.065,74 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 289.161,31 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 343.904,43 zł,
- c) Plaże miejskie przy ul. Chodkiewicza i ul. Kajki – 232.005,50 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem - 146.015,57 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 85.989,93 zł,
- d) Statek „Ilavia” – 211.807,03 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 170.486,79 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 41.320,24 zł,
- e) Boiska ORLIK na Lipowym Dworze i na oś. Lubawskim – 352.919,90 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 263.820,38 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 89.099,52 zł,
- f) Centrum Turystyczno Rekreacyjne ul. Biskupska – 4.904.901,31 zł,
 - wydatki związane z zatrudnieniem – 2.153.330,68 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 2.751.570,63 zł,

(w tym energia 1.753.641,37 zł, sprzątanie obiektu, czyszczenie dna basenu – 505.831,26 zł, zakup chemii basenowej - 109 844,49 zł),

g) Baza wioślarska – 193.237,92 zł,

- wydatki związane z zatrudnieniem – 45.928,58 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 147.309,34 zł,

h) Miasteczko ruchu drogowego – 16.471,73 zł,

- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 16.471,73 zł,

i) Lodowisko i skatepark – 436.458,22 zł,

- wydatki związane z zatrudnieniem – 243.110,63 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 193.347,59 zł,

j) Ekomarina - 425.175,84 zł,

- wydatki związane z zatrudnieniem – 250.291,47 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 174.884,37 zł,

k) Wyspa Młyńska - 11.777,42 zł,

- wydatki związane z zatrudnieniem – 6.142,00 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 5.635,42 zł,

l) Korty tenisowe - 8.006,20 zł,

- wydatki związane z utrzymaniem obiektu – 8.006,20 zł.

2) wydatki na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej – 1.282.453,88 zł w tym:

a) kalendarz imprez sportowo - rekreacyjnych – 384.295,64 zł, w tym:

- Iławski Półmaraton im. A. Gierszewskiego– 90.054,52 zł,
- Zajęcia dla seniorów – 25.440,85 zł,
- Turystyczne Regaty „O Błękitną Wstęgę Jeziora” – 28.994,85 zł,
- Sportowe podsumowanie roku – 14.027,24 zł,
- MTB Wyścig Wokół Pięciu Jezior – 30.000,00 zł,
- Turniej Siatkówki Plażowej "Lato z Beach-Volley" - 2.493,33 zł,
- organizacja meczy piłki siatkowej AZS Olsztyn w ramach Plus Ligi – 13.970,00 zł,
- Memoriał im. Benedykta Gaca i Józefa Łobockiego w Piłce Nożnej Młodzików – 2.621,61 zł,
- Pomarańczowy Rajd Rowerowy – 15.081,18 zł,
- Ogólnopolska wystawa modeli – 5.000,00 zł,
- Regaty Pomarańczowe – 6.992,93 zł,
- Regaty Smoczyc Łodzi – 14.430,00 zł,
- Ogólnopolski turniej koszykówki „Broken Ball”, turniej 3*3 – 29.567,10 zł,
- Turniej tenisa ziemnego – 4.800,00 zł,

- Turniej szachowy – 5.000,00 zł,
- Yellow Cup – 4.000,00 zł,
- Bieg na 10 km – 12.000,00 zł,
- Letnie spacery z przyrodnikiem – 3.500,00 zł,
- Zasuway – 5.810,00 zł,
- Organizacja drużynowych mistrzostw PSKD – 3.999,40 zł,
- Łławska sztafeta biegowa wokół Jezioraka – 2.499,29 zł,
- Parkun – 2.000,00 zł,
- pozostałe imprezy z kalendarza imprez – 62.013,34 zł,

b) 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 – 822.808,24 zł,

c) wypłata stypendiów dla zawodników oraz nagród dla zawodników i trenerów za osiągnięcia wysokich wyników sportowych we współzawodnictwie międzynarodowym i krajowym – 75.350,00 zł, w tym:

- wypłata nagród – 14.750,00 zł,
- wypłata stypendium – 60.600,00 zł,

3) **bieżące koszty funkcjonowania Łławskiego Centrum Sportu, Turystyki i Rekreacji oraz realizowane zadania przez stowarzyszenia – 835.775,17 zł w tym:**

- wydatki związane z zatrudnieniem – 780.053,49 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 55.721,68 zł,

Realizacja wydatków majątkowych

W analizowanym okresie plan wydatków majątkowych w wysokości **35.806.074,28 zł** został zrealizowany w 91,46%, tj. wydatkowano środki w wysokości **32.747.318,42 zł**. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły 14,23% zrealizowanych wydatków budżetowych.

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

Tab. 25 Realizacja wydatków majątkowych w 2024 roku

Lp.	Treść	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)
1	2	3	4	5
I	Wydatki inwestycyjne ogółem	29 341 554,28	26 287 798,42	89,59%
1.	Wydatki na zadania inwestycyjne (§ 605)	20 716 889,28	17 865 202,47	86,23%
2.	Wydatki na zakupy inwestycyjne dokonane przez jednostki budżetowe (§ 606)	1 188 900,00	989 338,69	83,21%
3.	Wpłaty jednostek na państwowych fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych (§ 617)	2 500,00	0,00	0,00%
4.	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (637)	7 433 265,00	7 433 257,26	100,00%
II	Wniesienie udziałów do spółek (§ 601)	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%

Lp.	Treść	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik wykonania (4:3)
II	Dotacje inwestycyjne ogółem	3 464 520,00	3 459 520,00	99,86%
1.	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (623)	40 000,00	36 000,00	90,00%
2.	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§630)	1 000,00	0,00	0,00%
3.	Dotacja celowa z budżetu przeznaczona z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (657)	3 423 520,00	3 423 520,00	100,00%
	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	35 806 074,28	32 747 318,42	91,46%

Jak wynika z danych tabeli powyżej, roczny plan wydatków majątkowych został zrealizowany w 91,46 %, powodując tym samym niewydatkowanie, w stosunku do planu, środków w kwocie 3.058.755,86 zł. Poniżej planu wydatkowano środki na wydatki inwestycyjne.

Niewydatkowano środków m.in. na następujących zadaniach:

- 1) budowa ul. Jagielly – 64.376,00 zł,
- 2) Budowa drogi pomiędzy budynkami przy ul. Kościuszki 35 i 37 – 10.000,00 zł,
- 3) Budowa ul. Porzeczkowej – 30.493,65 zł,
- 4) Budowa ul. Jasielskiej - 20.000,00 zł,
- 5) Budowa ul. Lipowej – 42.885,00 zł,
- 6) Budowa ulic Osiedla Żołnierzy Wyklętych w Łławie – 1.504.901,92 zł,
- 7) Cyberbezpieczny samorząd – 150.734,18 zł,
- 8) Budowa szkoły na ul. Ziemowita – 81.672,95 zł,
- 9) Termomodernizacja PM 2 – 50.200,00 zł,
- 10) Termomodernizacja PM 4 – 80.815,00 zł,
- 11) Termomodernizacja PM 6 – 50.815,00 zł,
- 12) Modernizacja pokrycia dachowego na budynku Ośrodka Psychoedukacji na ul. Chełmińskiej – 165.080,00 zł,
- 13) Budowa schroniska wraz z noclegownią i ogrzewaniem - 68.512,00 zł,
- 14) Modernizacja targowiska miejskiego - 108.245,00 zł,
- 15) Modernizacja stadionu" – 262.538,80 zł,
- 16) Przebudowa Domu Weterana – 94.492,50 zł,

Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2024 roku przedstawia poniższa tabela.

Tab. 26 Rzeczowe i finansowe wykonanie zadań inwestycyjnych w 2024 roku

Nazwa inwestycji	dział, rozdział § poz.	Budżet 2024	Wykonanie w zł na 31.12.2024r.	Wykonanie w % na 31.12.2024r.	Opis wykonania rzeczowego
Budowa ulicy Łąkowej	60016 6050 196	12 000,00	11 480,82	95,67%	Zadanie wieloletnie. W 2023r. podpisana została umowa z Wykonawcą robót Przedsiębiorstwem Usług Budowlanych IPB-EXIM Sp. z o.o. na kwotę 1 897 366,02 zł. W 2024 r. zakończono roboty budowlane. Nadzór nad inwestycją pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Ławy za kwotę 23 985,00 zł. Koszty poniesione w 2024 r. to 1 248 978,60 zł. Zadanie dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład.
	60016 6050 196PŁ	1 237 500,00	1 237 497,78	100,00%	
Utwardzenie dróg dojazdowych między garażami ul. Smolki	60016 6050 290	10 000,00	7 380,00	73,80%	W 2024 r. poniesiono wydatek za wykonanie koncepcji projektowej.
Budowa ul. Solskiego	60016 6050 293	5 400,00	4 428,00	82,00%	W 2024 r. poniesiono wydatek za uzyskanie zezwolenia na realizację inwestycji .
Budowa ul. Jasielskiej	60016 6050 298	20 000,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Budowa dojazdu do budynków przy ul. Wiejskiej 4A, 4B, 4C, 6A, 6B i 6C	60016 6050 328	5 000,00	2 583,00	51,66%	W 2024 r. poniesiono wydatek za wykonanie dokumentacji po uzyskaniu zezwolenia na realizację inwestycji .
Budowa ul. Jagiełły	60016 6050 329	129 000,00	64 624,00	50,10%	Zadanie wieloletnie. W 2024 r. uzyskano decyzję zezwalającą na realizację inwestycji drogowej. Poniesione koszty to zapłata za wykonanie dokumentacji projektowej.
Budowa ulicy 1-Maja od skrzyżowania z ul. Wodną do granicy lasu (dokumentacja)	60016 6050 332	1 000,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Położenie nawierzchni dróg osiedlowych przy ul. Dąbrowskiego	60016 6050 340	185 000,00	183 312,70	99,09%	W 2024 r. zrealizowano V etap przełożenia nawierzchni jezdni wewnętrznych dróg osiedlowych przy ul. Dąbrowskiego w Ławie. Wartość zrealizowanego etapu 179 813,70 zł brutto. Wykonawcą robót była firma WAR-MOTOR Sp. z o.o. z siedzibą w Nowym Mieście Lubawskim. Nadzór nad inwestycją pełniło Biuro Ekspertów Budownictwa Sp. z o.o. z Ławy za kwotę 3 499,00 zł.
Budowa drogi pomiędzy budynkami przy ul. Kościuszki 35 i 37	60016 6050 341	10 000,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Budowa ul. Gospodarskiej	60016 6050 374	7 000,00	6 980,25	99,72%	Zadanie wieloletnie. W 2023r. podpisana została umowa z Wykonawcą robót Przedsiębiorstwem Usług Budowlanych IPB-EXIM Sp. z o.o. na kwotę 3 971 383,41zł. W 2024 r. zakończono roboty budowlane. Nadzór nad inwestycją pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Ławy za kwotę 39 729,00 zł. Koszty poniesione w 2024 r. to 2 622 784,74zł. Zadanie dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład.
	60016 6050 374PŁ	2 615 810,00	2 615 804,49	100,00%	
Budowa ul. Lipowej	60016 6050 375	141 900,00	99 015,00	69,78%	Zadanie wieloletnie. W 2022 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej budowy ulicy Lipowej w procedurze ZRID. W 2024 r. uzyskano Decyzję na realizację inwestycji drogowej. W 2024 r poniesiono koszty za wykonanie dokumentacji projektowej.
Budowa ul. Porzeczkowej	60016 6050 380	308 000,00	277 506,35	90,10%	W 2024 r. zrealizowano zadanie pn.: „Przebudowa nawierzchni jezdni w ciągu drogi gminnej ul. Porzeczkowa w Ławie”. Wykonawcą robót była firmą INVEST-BD Sp. z o.o. z Warszawy za kwotę 274 007,35 zł brutto. Nadzór nad inwestycją pełniło Biuro Ekspertów Budownictwa Sp. z o.o. z Ławy za kwotę 3 499,00 zł.

Nazwa inwestycji	dział, rozdział § poz.	Budżet 2024	Wykonanie w zł na 31.12.2024r.	Wykonanie w % na 31.12.2024r.	Opis wykonania rzeczowego
Budowa ul. Rolnej	60016 6050 418	20 000,00	14 760,00	73,80%	W 2024 r. poniesiono wydatek za wykonanie dokumentacji projektowej.
Budowa ulic Osiedla Żołnierzy Wyklętych w Iławie	60016 6050 435	6 245 000,00	4 740 098,28	75,90%	Zadanie wieloletnie. W 2023 r. podpisana została umowa z FHU KAMBRUK Wojciech Laskowski na kwotę 10.349.614,77 zł. W 2024 r. zakończono roboty budowlane. Nadzór nad inwestycją pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Iławy za kwotę 137 760,00 zł. Koszty poniesione w 2024 r. wyniosły 9 192 601,08 zł. Na zadanie pozyskano dofinansowanie z Rządowego Funduszy Rozwoju Dróg w kwocie 4 452 502,80 zł.
	60016 6050 435FRD	4 452 503,00	4 452 502,80	100,00%	
Przebudowa drogi do cmentarza od ul. Kościuszki	60016 6050 446	1 000,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Budowa chodnika wzdłuż ul. Ostródzkiej 54 i 56	600 166 050 447	1 000,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Budowa dróg pieszo rowerowych Oś. Wyklętych	60016 6050 448	2 600,00	2 583,00	99,35%	W 2024 r. poniesiono wydatek za wykonanie mapy do celów projektowych
Zagospodarowanie terenu przy ul. Skłodowskiej 14	60016 6050 467	1 000,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Budowa ul. Zielonej	60016 6050 296	1 000,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja - część 1 - budowa doświetlenia przejeżd dla pieszych	60016 6050 471	42 000,00	41 328,00	98,40%	W 2023 r. pozyskano dofinansowanie z Rządowego Funduszy Rozwoju Dróg W grudniu 2023 r. zawarto umowę z Przedsiębiorstwem Usługowym Robót Energetycznych "PERIMEX" Zenon Łyżwa z Iławy na kwotę 129 880,00 zł.
	60016 6050 471FRD	88 560,00	88 560,00	100,00%	
Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja - część 2 - budowa przejść dla pieszych oraz drogi dla pieszych	60016 6050 470	295 000,00	290 273,83	98,40%	W grudniu 2023r. zawarto umowę z Przedsiębiorstwem Budowlano-Montażowym "LUBTECH Sp. z o.o. z Fijewa na wykonanie zadania za kwotę 556.000,00 zł. Nadzór nad inwestycją pełniła firma Retbud mgr inż. Damian Retel z Iławy za kwotę 16.814,10 zł. Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszy Rozwoju Dróg
	60016 6050 470FRD	290 840,00	290 840,00	100,00%	
Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja - część 3 - budowa przejazdów dla rowerów oraz drogi dla rowerów	60016 6050 330	625 000,00	623 631,54	99,78%	W grudniu 2023r. zawarto umowę z Przedsiębiorstwem Budowlano-Montażowym "LUBTECH Sp. z o.o. z Fijewa na wykonanie zadania za kwotę 1 314 000,00 zł. Nadzór nad inwestycją pełniła firma Retbud mgr inż. Damian Retel z Iławy za kwotę 16.814,10 zł. Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszy Rozwoju Dróg
	60016 6050 330FRD	760 000,00	760 000,00	100,00%	
Budowa ul. Mieszka	600 166 050 369	400,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Budowa dróg rowerowych łączących ul. Wojska Polskiego z ul. Biskupską	60016 6050 474	1 000,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Budowa chodnika wzdłuż drogi gminnej prowadzącej do zakładu wapienno piaskowego ul. Wojska Polskiego	60016 6050 473	1 000,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Drogi publiczno gminne	60016	17 515 513,00	15 815 189,84	90,29%	
Transport i Łączność	600	17 515 513,00	15 815 189,84	90,29%	

Nazwa inwestycji	dział, rozdział § poz.	Budżet 2024	Wykonanie w zł na 31.12.2024r.	Wykonanie w % na 31.12.2024r.	Opis wykonania rzeczowego
Modernizacja budynków komunalnych	70007 6050 245	348 570,00	348 569,48	100,00%	Przeprowadzono modernizację budynków komunalnych. Wykonano izolację przeciwwilgociową ścian piwnicznych w Bud. GM przy ul. Dąbrowskiego 22A za kwotę 9.974,22 zł. Docieplono elewację budynku z wykonaniem instalacji c.o. i w.c.u.w. w bud. GM przy ul. Kościuszki 29B za kwotę 49.655,00 zł. Zaadaptowano część strychu na lokal mieszkalny wraz o ociepleniem dachu w budynku GM przy ul. Wiejska 2A za kwotę 139.435,00 zł. Przeprowadzono podział lokalu na dwa odrębne lokale w bud. GM przy ul. Mickiewicza 35 za kwotę 149.505,26 zł.
Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	70007	348 570,00	348 569,48	100,00%	
Gospodarka mieszkaniowa	700	348 570,00	348 569,48	100,00%	
Modernizacja ogrodzenia cmentarza przy ul. Wyszyńskiego	71035 6050 378	2 500,00	2 460,00	98,40%	Zadanie wieloletnie. W sierpniu 2024 r. podpisano umowę na wykonanie zadania z firmą Akroterion Bis Pracownie Konserwacji Dzieł Sztuki Małgorzata Feiertag – Baran z Wąbrzeźna za kwotę 464 048,35 zł. wydatek poniesiony w 2024 r. to zapłata za wykonanie tablicy promocyjnej. Zadanie dofinansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - edycja pierwsza.
Budowa kolumbarium	71035 6050 343	500,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Cmentarze	71035	3 000,00	2 460,00	82,00%	
Działalność usługowa	710	3 000,00	2 460,00	82,00%	
Modernizacja instalacji elektrycznej w schronie		26 445,00	26 445,00	100,00%	Zmodernizowano instalację elektryczną w schronie znajdującym się na ul. Chelmińskiej.
Obrona cywilna	75414	26 445,00	26 445,00	100,00%	
Cyberbezpieczny samorząd	75495 6050 481	15 000,00	0,00	0,00%	W 2023 r. pozyskano dofinansowanie w ramach Funduszy Europejskich na Cyfrowy Rozwój Działanie - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa o dofinansowanie działań mających na celu zwiększenie poziomu bezpieczeństwa i informacji JST na kwotę 849.400,70 zł Poniesiony koszt to zapłata za wykonanie audytu bezpieczeństwa
	75495 6057 481	7 677,17	7 677,17	100,00%	
	75495 6059 481	590,40	590,40	100,00%	
	75495 6057 481 BP	1 572,43	0,00	0,00%	
	75495 6059 481 BP	135 734,28	1 572,53	1,16%	
Pozostała działalność	75495	160 574,28	9 840,10	6,13%	
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	754	187 019,28	36 285,10	19,40%	
Budowa szkoły przy ul. Ziemowita	80101 6050 250	95 000,00	13 327,05	14,03%	Zadanie wieloletnie. W lutym 2024 r. podpisano umowę z Pracownią Projektową Tęplów z Warszawy na wykonanie dokumentacji projektowej budowy szkoły podstawowej przy ul. Ziemowita. Wartość umowy 478 470,00 zł brutto. Poniesiony koszt to zapłata za wykonanie tablicy. Zadanie dofinansowane z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja szósta - PGR.
Termomodernizacja SP1	80101 6050 382	1 000,00	0,00	0,00%	Zadania realizowane w ramach Projektu Inteligentna eko energia w usługach publicznych w ławie przygotowywanego

Nazwa inwestycji	dział, rozdział § poz.	Budżet 2024	Wykonanie w zł na 31.12.2024r.	Wykonanie w % na 31.12.2024r.	Opis wykonania rzeczowego
Termomodernizacja SP2	80101 6050 232	1 000,00	0,00	0,00%	do realizacji w formule Partnerstwa Publiczno-Prywatnego (przy wsparciu z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej). W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Termomodernizacja SP3	80101 6050 383	1 000,00	0,00	0,00%	
Termomodernizacja SP4	80101 6050 234	1 000,00	0,00	0,00%	
Termomodernizacja SP5	80101 6050 384	55 000,00	50 000,00	90,91%	W 2023 r podpisano umowę z Pracownią Projektową Łukasz Hincman z Nowego Miasta Lubawskiego na wykonanie dokumentacji projektowej termomodernizacji SP 5 w Iławie za kwotę 68.000,00 zł. Poniesiony koszt to zapłata za wykonanie dokumentacji.
Modernizacja SP 1	80101 6050 339	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie wieloletnie. W wrześniu 2024 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z firmą Energoprojekty sp. z o.o. z Białegostoku na kwotę 146.370,00 zł.
Szkoły Podstawowe	80101	155 000,00	63 327,05	40,86%	
Winda towarowa	80104 6050	55 350,00	55 350,00	100,00%	Zakupiono i zamontowano windę towarową w przedszkolu miejskim nr 5.
Winda towarowa	80104 6050	55 350,00	55 350,00	100,00%	Zakupiono i zamontowano windę towarową w przedszkolu miejskim nr 6.
Termomodernizacja PM 2	80104 6050 361	50 200,00	0,00	0,00%	W kwietniu 2023r. Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z firmą MRK-TECHNIK.pl sp. cywilna: MS-BUD Usługi Ogólnobudowlane Marek KoterwasRENKOT Biuro projektowe Renata Koterwas – Żebrowska z Ostrołęki. Wartość podpisanej umowy 49,200,00 zł.
Termomodernizacja PM 4	80104 6050 337	92 500,00	11 685,00	12,63%	W kwietniu 2023r. Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z firmą MRK-TECHNIK.pl sp. cywilna: MS-BUD Usługi Ogólnobudowlane Marek KoterwasRENKOT Biuro projektowe Renata Koterwas – Żebrowska z Ostrołęki. Wartość podpisanie umowy 49,200,00 zł. W lipcu 2024 r. złożono wniosek o dofinansowanie na termomodernizację PM nr 4. Poniesiony koszt to zapłata za wykonanie wniosku o dofinansowanie.
Termomodernizacja PM 6	80104 6050 359	62 500,00	11 685,00	18,70%	W kwietniu 2023r. Podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej z firmą MRK-TECHNIK.pl sp. cywilna: MS-BUD Usługi Ogólnobudowlane Marek KoterwasRENKOT Biuro projektowe Renata Koterwas – Żebrowska z Ostrołęki. Wartość podpisanie umowy 49,200,00 zł.
Termomodernizacja PM 3	80104 6050 358	300,00	0,00	0,00%	Zadania realizowane 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).
Termomodernizacja PM 5	80104 6050 338	1 000,00	0,00	0,00%	
Przedszkola	80104	317 200,00	134 070,00	42,27%	
Oświata i wychowanie	801	472 200,00	197 397,05	41,80%	
Modernizacja pokrycia dachowego na budynku Ośrodka Psychoedukacji na ul. Chelmińskiej	85154 6050 475	170 000,00	4 920,00	2,89%	W dniu 11.03.2024 r. podpisano umowę z Pracownią Projektową Dariusz Ogonowski z Iławy na wykonanie dokumentacji projektowej. Wartość zawartej umowy 4 920,00 zł.
Budowa schroniska z noclegownią i ogrzewaniem	85154 6050 305	70 000,00	1 488,00	2,13%	Zadanie wieloletnie. Poniesione koszty to zapłata za zajęcie pasa drogowego.
Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	240 000,00	6 408,00	2,67%	

Nazwa inwestycji	dział, rozdział § poz.	Budżet 2024	Wykonanie w zł na 31.12.2024r.	Wykonanie w % na 31.12.2024r.	Opis wykonania rzeczowego
Ochrona zdrowia	851	240 000,00	6 408,00	2,67%	
Budowa żłobka przy ul. 1 Maja	85516 6050 348	643 999,26	643 218,06	99,88%	Środki przeznaczone na zapłatę należności za budowę żłobka wynikające z płatności transz z programów Maluch + i Polski Ład. W dniu 29.02.2024 r dokonano odbioru dostawy zabawek.
	85516 6050 348PŁ	2 599 955,00	2 599 954,99	100,00%	
	85516 6050 348KPO	2 585 492,74	2 585 491,91	100,00%	
System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	85516	5 829 447,00	5 828 664,96	99,99%	
Rodzina	855	5 829 447,00	5 828 664,96	99,99%	
Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zalewskiej	90001 6050 315	260 000,00	256 745,14	98,75%	Zadanie wieloletnie. W kwietniu 2023r. Podpisano umowę z wykonawcą robót Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów DROMO sp. z o.o. z Ostródy na kwotę 2 503 719,44 zł. W 2024 r. zakończono roboty budowlane. Nadzór nad inwestycją pełniła firma ED-BUD Edward Chruszczewski za kwotę 19 500,00 zł. Koszty poniesione w 2024 r. to 1 236 745, 14 zł. Zadanie dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład.
	90001 6050 315PŁ	980 000,00	980 000,00	100,00%	
Budowa infrastruktury wodno- kanalizacyjnej na osiedlu Lubawskim	90001 6050 466	130 000,00	127 920,00	98,40%	Zadanie wieloletnie. W 2024 r. wykonano program funkcjonalno- użytkowy dla zadania polegającego na zaprojektowaniu i wybudowaniu infrastruktury technicznej na osiedlu Lubawskim. Program wykonało Biuro Ekspertów Budownictwa z Ławy za kwotę 127 920,00 zł brutto.
Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001	1 370 000,00	1 364 665,14	99,61%	
Budowa budynku administracyjno - socjalnego przy schronisku dla zwierząt w Ławie	90013 6050 312	1 000,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Schroniska dla zwierząt	90013	1 000,00	0,00	0,00%	
Doświetlenie przejść dla pieszych	90015 6050 121	43 235,00	43 234,50	100,00%	Przejście 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 grudniu 2023 r podpisano umowę na wykonanie robót za kwotę 43 234,50 zł. W maju 2024 r. dokonano odbioru robót.
Modernizacja oświetlenia miejskiego - wymiana opraw na energooszczędne	90015 6050 482	55 000,00	54 120,00	98,40%	W kwietniu 2024 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji technicznej wymiany opraw oświetleniowych na energooszczędne LED z Przedsiębiorstwem Handlowo Usługowym ELPAT Sławomir Orzechowski z Prabut na kwotę 54 120,00 zł. W sierpniu 2024 r. ogłoszono przetarg na „Wymianę oświetlenia na energooszczędne LED na terenie miasta Ława w ramach projektu pn. „Rozświetlamy Polskę”. Inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład.
Doświetlenie ul. Jagiellończyka 5	90015 6050 483	1 000,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Oświetlenie ulic, placów i dróg	90015	99 235,00	97 354,50	98,11%	

Nazwa inwestycji	dział, rozdział § poz.	Budżet 2024	Wykonanie w zł na 31.12.2024r.	Wykonanie w % na 31.12.2024r.	Opis wykonania rzeczowego
Budowa mola na Małym Jezioraku	90095 6050 388	2 000,00	141,00	7,05%	W lipcu 2024 r. podpisano umowę z Autorską Pracownią Architektury CAD z Warszawy na wykonanie dokumentacji za kwotę 484 005 zł. Poniesiony koszt to zapłata za wypis z ewidencji gruntów.
Inwestycje realizowane w ramach budżetu obywatelskiego	90095 6050 252	457 000,00	453 105,40	99,15%	W 2023 r. podpisano umowę z Pracownią Projektową Łukasz Hincman z Nowego Miasta Lubawskiego na wykonanie dokumentacji projektowej budowy tężni w Iławie za kwotę 29.000,00 zł. W dniu 26.01.2024 r. dokonano odbioru dokumentacji. W lutym 2024r. dokonano odbioru końcowego „Zagospodarowania terenu przy ul. Brzechwy w Iławie (IBO)” część 1 – zagospodarowanie terenu poprzez wykonanie nasadzeń zieleni oraz część 2 – wykonanie ścieżki sensorycznej z tablicami sensorycznymi. Roboty wykonała firma ZIELKOM Marek Rumiński z siedzibą w Chojnie. Wartość wykonanych robót dla części 1 – 15 357,60 zł brutto, dla części 2 – 47 857,63 zł brutto. W dniu 29.04.2024r. podpisano umowę na budowę tężni solankowej. Wykonawcą robót jest firma Kryształowy Świat z Libiąża za kwotę 364 080,00 zł. W dniu 26.07.2024 r. dokonano odbioru robót.
Zrównoważony rozwój komunikacji publicznej w Iławie	90095 6050 429	720 000,00	719 495,46	99,93%	W 2023 r. podpisano umowę z BURK-DRÓG Piotr Kruk z Kisielic na wykonanie ścieżki z nawierzchni mineralnej wraz z elementami małej architektury i zielenią części niekwalifikowanej budowy ścieżki pieszo-rowerowej od ul. Kopernika do dworca - PKP. W dniu 05.04.2024 r. dokonano odbioru inwestycji. Nadzór nad zadaniem pełniła Pracownia Projektowa Dariusz Ogonowski z Iławy za kwotę 54 858,00 zł
Aranżacja parku "Ślimak za kinoteatrem przy alei Pojednania	90095 6050 396	1 000,00	0,00	0,00%	W marcu 2024 r. podpisano umowę z Autorską Pracownią Architektury CAD z Warszawy na wykonanie dokumentacji projektowej. Wartość podpisanej umowy 121 401,00 zł brutto. Termin wykonania 10 miesięcy od podpisania umowy.
Modernizacja targowiska miejskiego	90095 6050 415	131 000,00	22 755,00	17,37%	W kwietniu 2024 r. podpisano umowę z Autorską Pracownią Architektury CAD z Warszawy na wykonanie dokumentacji projektowej. Wartość podpisanej umowy 158 547,00 zł brutto. Termin wykonania 10 miesięcy od podpisania umowy.
Modernizacja linii energetycznej	90095 6050 454	1 000,00	0,00	0,00%	W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Wykonanie i montaż tablicy informacji pasażerskiej	90095 6050 486	97 170,00	97 170,00	100,00%	Wykonano i zamontowano tablicę pasażerską
Pozostała działalność	90095	1 409 170,00	1 292 666,86	91,73%	
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	2 879 405,00	2 754 686,50	95,67%	
Rewitalizacja budynku Ratusza	92195 6050 203	1 000,00	0,00	0,00%	W listopadzie 2024 r. złożono wniosek do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego o udzielenie dotacji na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków w ramach programu Ochrona zabytków 2025. W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Rewitalizacja przestrzeni publicznej skwer przy ul. Sienkiewicza	92195 6050 208	1 000,00	0,00	0,00%	Zadanie ujęte w Gminnym Programie Rewitalizacji

Nazwa inwestycji	dział, rozdział § poz.	Budżet 2024	Wykonanie w zł na 31.12.2024r.	Wykonanie w % na 31.12.2024r.	Opis wykonania rzeczowego
Przebudowa Domu Weterana na cele kulturalno - edukacyjne (dokumentacja)	92195 6050 207	330 000,00	235 507,50	71,37%	W marcu 2024 r. podpisano umowę z firmą RESTUDIO z Gdańska na wykonanie charakterystyki energetycznej budynku na kwotę 93 480,00 zł. Termin wykonania 2 m-ce. W czerwcu 2024 r. podpisano umowę z RESTUDIO z Gdańska na wykonanie dokumentacji projektowej na kwotę 202 950,00 zł. We wrześniu 2024 r. złożono wniosek o dofinansowanie do Regionalnego Programu Operacyjnego z działania rewitalizacja obszarów miejskich.
Budowa Muzeum	92195 6050 349	10 000,00	5 830,20	58,30%	W 2023 r. wykonana została dokumentacja zabezpieczenia zespołu budynków młyna przy ul. Kościuszki 24 w Iławie. Poniesiony koszt to zapłata za wykonanie dokumentacji po uzyskaniu decyzji pozwolenia na budowę. W listopadzie 2024 r. złożono wniosek do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego o udzielenie dotacji na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków w ramach programu Ochrona zabytków 2025.
Modernizacja amfiteatru miejskiego im. Luisa Armstronga	92601 6050 416	1 000,00	0,00	0,00%	W marcu 2024 r. podpisano umowę z Autorską Pracownią Architektury CAD z Warszawy na wykonanie dokumentacji projektowej. Wartość podpisanej umowy 237 390,00 zł brutto. Termin wykonania 10 miesięcy od podpisania umowy.
Pozostała działalność	92195	343 000,00	241 337,70	70,36%	
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	343 000,00	241 337,70	70,36%	
Modernizacja stadionu	92601 6050 401	330 000,00	67 461,20	20,44%	Zadanie wieloletnie. We wrześniu 2024 r. podpisano umowę na realizację I etapu z Lubawskim Przedsiębiorstwem Budowlanym Sp. z o.o. z Lubawy na kwotę 22.498 250,71 zł. oraz na kompleksowe pełnienie nadzoru inwestorskiego Pracownią projektową Dariusz Ogonowski z Iławy na kwotę 194 340,00 zł. Termin realizacji zadania 19 miesięcy. Inwestycja dofinansowana z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja. Kwota pozyskanego dofinansowania 8.000.000,00 zł.
Termomodernizacja basenu	92601 6050 404	1 000,00	0,00	0,00%	Zadania realizowane 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). W 2024 r. nie poniesiono wydatków.
Termomodernizacja hali sportowej	92601 6050 405	1 000,00	0,00	0,00%	
Obiekty sportowe	92601	332 000,00	67 461,20	20,32%	
Kultura fizyczna	926	332 000,00	67 461,20	20,32%	
Razem wydatki inwestycyjne § 605, § 637		28 150 154,28	25 298 459,83	89,87%	

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 2024 roku	w tym:	realizacja % kol. 6/ kol.5
		Od	Do			wydatki roczne poniesione w 2024 roku	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Aktywny Maluch 2022-2029 - Funkcjonowanie nowych miejsc opieki	2024	2027	2 407 680,00	601 920,00	601 920,00	25,00
2	Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Iławie	2024	2025	145 500,00	13 800,00	13 800,00	9,48
3	Ceberbezpieczny samorząd - Poprawa bezpieczeństwa	2023	2025	876 860,70	17 773,50	9 840,00	2,03
4	Pozaszkolne formy zajęć żeglarskich w oparciu o Ekomarinę -Rozwój żeglarstwa	2023	2025	240 000,00	160 000,00	80 000,00	66,67
5	Karta mieszkańca - Wzmocnienie poczucia tożsamości lokalnej	2023	2024	44 433,50	44 292,20	36 358,70	99,68
6	Sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego - Uporządkowanie przeznaczenia działek	2023	2025	240 000,00	0,00	0,00	0,00
7	Rodzina na start - Realizacja zintegrowanych usług społecznych	2024	2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00
8	Lekcje edukacyjne o historii miasta dla uczniów szkół podstawowych - Wzmocnienie poczucia tożsamości lokalnej	2024	2025	75 000,00	0,00	0,00	0,00
9	Spacery dla mieszkańców i turystów - Budowa wizerunku miasta	2024	2025	40 000,00	0,00	0,00	0,00
10	Stworzenie produktu promującego miasto wśród mieszkańców i turystów - Zwiększenie poziomu wiedzy o mieście	2024	2025	25 000,00	0,00	0,00	0,00
11	Czas na aktywność - Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu	2024	2026	150 000,00	0,00	0,00	0,00
12	Mama, tata i ja - Poszerzenie wiedzy i umiejętności rodziców	2024	2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00
13	Jesień życia - czas seniora - Aktywizacja seniorów	2024	2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00
14	Przegląd obszaru granic Aglomeracji Iława	2024	2025	25 000,00	0,00	0,00	0,00
15	Budowa ul. Łąkowej - Poprawa stanu dróg	2017	2024	1 959 645,06	1 959 123,66	1 248 978,60	99,97
16	Budowa budynku administracyjno-socjalnego przy schroniska dla zwierząt w Iławie - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2019	2025	2 038 476,75	37 476,75	0,00	1,84
17	Modernizacja Ratusza – Poprawa stanu budynku publicznego	2019	2027	5 719 951,95	718 951,95	0,00	12,57
18	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja - część 3 - budowa przejazdów dla rowerów oraz drogi dla rowerów - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2020	2024	1 395 036,80	1 393 668,34	1 383 631,54	99,90
19	Budowa Żłobka przy ul. 1 Maja – Polepszenie dostępu do żłobka	2020	2024	13 026 153,73	13 025 371,69	5 828 664,96	99,99
20	Budowa ul. Lipowej – Poprawa stanu dróg	2021	2025	660 965,00	118 080,00	99 015,00	17,86
21	Położenie nawierzchni dróg osiedlowych przy ul. Dąbrowskiego – Poprawa stanu dróg	2020	2024	447 129,87	445 442,57	183 312,70	99,62

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Całkowita wartość programów wieloletnich	Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2024 roku	w tym:	realizacja % kol. 6/ kol.5
		Od	Do			wydatki roczne poniesione w 2024 roku	
1	2	3	4	5	6	7	8
22	Budowa ulicy Gospodarskiej – Poprawa stanu dróg	2021	2024	4 051 730,96	4 051 705,70	2 622 784,74	100,00
23	Budowa ul. Jagiełły – Poprawa stanu dróg	2021	2025	1 349 000,00	84 624,00	64 624,00	6,27
24	Aranżacja placu Bandurskiego na Starym Mieście – Rewitalizacja przestrzeni publicznej	2021	2027	7 724 600,00	24 600,00	0,00	0,32
25	Aranżacja parku "Ślimak" za kinoteatrem i fosy przy alej Pojednania - Rewitalizacja przestrzeni publicznej	2021	2027	4 986 000,00	0,00	0,00	0,00
26	Budowa szkoły przy ul. Ziemowita – Poprawa dostępności do szkoły	2021	2025	4 101 338,50	3 219 665,55	13 327,05	78,50
27	Termomodernizacja PM nr 4 przy ul. Gen. J. Dąbrowskiego w Łławie – Poprawa efektywności energetycznej	2020	2024	97 474,50	16 659,50	11 685,00	17,09
28	Termomodernizacja PM nr 5 przy ul. Gen. W. Andersa w Łławie - Poprawa efektywności energetycznej	2020	2024	7 774,50	6 774,50	0,00	87,14
29	Termomodernizacja SP 5 - Poprawa efektywności energetycznej	2022	2024	92 860,00	87 860,00	50 000,00	94,62
30	Budowa głównych ciągów komunikacyjnych na Osiedlu Żołnierzy Wyklętych – ul. Rotmistrza Pileckiego, Hieronima Dekutowskiego, Łukasza Cieplińskiego oraz odcinek ul. Usługowej w Łławie – Poprawa stanu dróg	2022	2024	10 722 571,84	9 217 669,92	9 192 601,08	85,97
31	Park linowy – Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2021	2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
32	Modernizacja i przebudowa Stadionu Miejskiego w Łławie wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2022	2026	23 254 969,00	92 430,20	67 461,20	0,40
33	Budowa ul. Porzeczkowej - Poprawa stanu dróg	2022	2024	308 000,00	277 506,35	277 506,35	90,10
34	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej w rejonie ul. Zalewskiej	2022	2024	2 596 412,52	2 593 157,66	1 236 745,14	99,87
35	Modernizacja kinoteatru Pasja - Poprawa stanu budynku publicznego	2025	2027	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
36	Przebudowa Domu Weterana na cele kulturalno - edukacyjne - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2024	2027	40 295 000,00	235 507,50	235 507,50	0,58
37	Przebudowa amfiteatru miejskiego im. Luisa Armstronga - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2023	2027	25 036 000,00	0,00	0,00	0,00
38	Modernizacja Osiedlowego Domu Kultury - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2025	2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
39	Zagospodarowanie podwórka ul. Jasielska wraz z poprawą dostępności - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2026	2027	2 000 000,00	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 2024 roku	w tym:	realizacja % kol. 6/ kol.5
		Od	Do			wydatki roczne poniesione w 2024 roku	
1	2	3	4	5	6	7	8
40	Zagospodarowanie skweru przy ul. Gdańskiej wraz z poprawą dostępności - Rewitalizacja przestrzeni publicznej	2026	2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
41	Kompleksowa rewitalizacja rejonu ul. Jasielskiej poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej - Poprawa dostępności komunikacyjnej	2025	2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
42	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
43	Modernizacja ogrodzenia oraz muru cmentarza przy ul. Wyszyńskiego w Iławie	2023	2025	152 494,40	2 954,40	2 460,00	1,94
44	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja - część 1 - budowa doświetlenia przejść dla pieszych - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2023	2024	130 560,00	129 888,00	129 888,00	99,49
45	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. 1 Maja - część 2 - budowa przejść dla pieszych oraz drogi dla pieszych - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2023	2024	585 840,00	581 113,83	581 113,83	99,19
46	Budowa ul. Solskiego - Poprawa stanu dróg	2024	2025	1 060 000,00	4 428,00	4 428,00	0,42
47	Budowa ul. Jasielskiej - Poprawa stanu dróg	2023	2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
48	Modernizacja oświetlenia miejskiego - wymiana opraw na energooszczędne - Poprawa efektywności energetycznej	2024	2025	5 055 000,00	54 120,00	54 120,00	1,07
49	Budowa Mola na Małym Jezioraku - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej	2024	2025	502 000,00	141,00	141,00	0,03
50	Budowa drogi rowerowej od ul. Wojska Polskiego do ul. Biskupskiej - Poprawa stanu dróg	2024	2025	151 000,00	0,00	0,00	0,00
51	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na osiedlu Lubawskim - Poprawa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej	2024	2025	1 328 000,00	0,00	0,00	0,00
52	Likwidacja barier transportowych poprzez zakup mikrobusu przystosowanego do przewozu dzieci z niepełnosprawnością do placówek służących rehabilitacji - Poprawa bezpieczeństwa	2024	2025	225 900,00	0,00	0,00	0,00
53	Modernizacja Szkoły Podstawowej Nr 1 w Iławie - Poprawa infrastruktury miejskiej	2024	2025	124 000,00	0,00	0,00	0,00
54	Modernizacja targowiska miejskiego - Poprawa infrastruktury miejskiej	2024	2025	336 000,00	22 755,00	22 755,00	6,77
55	Budowa dróg pieszo rowerowych Osiedla Żołnierzy Wyklętych - Poprawa infrastruktury miejskiej	2024	2025	502 000,00	2 583,00	2 583,00	0,51

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Całkowita wartość programów wieloletnich	Poniesione nakłady od początku realizacji programu wieloletniego do końca 2024 roku	w tym:	realizacja % kol. 6/ kol.5
		Od	Do			wydatki roczne poniesione w 2024 roku	
1	2	3	4	5	6	7	8
56	Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” w Iławie przy ul. Św. A. Boboli - Poprawa infrastruktury miejskiej	2024	2025	965 550,00	0,00	0,00	0,00
57	Budowa ulicy ul. 1 Maja od skrzyżowania z ul. Wodną do granicy lasu - Poprawa infrastruktury miejskiej	2024	2025	54 000,00	0,00	0,00	0,00
58	Budowa ul. Zielonej - Poprawa infrastruktury miejskiej	2024	2025	45 034,00	0,00	0,00	0,00
Razem				187 157 943,58	39 242 044,77	24 055 252,39	20,97

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

Budżet w 2024 roku zasilony został środkami pochodzącymi z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w wysokości **205.813,00 zł**.

Na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska wydatkowano w 2024 roku środki w wysokości **278.197,00 zł**, w tym na:

- 1) pozostałe zadania z ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu – 157.521,00 zł,
- 2) gospodarka ściekowa i ochrona wód – 37.042,00 zł,
- 3) gospodarka odpadami – 5.375,00 zł
- 4) pozostałe dziedziny – 5.875,00 zł,
- 5) wydatki na ochronę środowiska i gospodarkę wodną ze środków innych niż wpływy z opłat i kar środowiskowych – 72.384,00 zł,

Z rozliczenia roku 2024 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 2024 roku miasto Iława realizowało zadania z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań wydatkowaliśmy dotacje w wysokości 21.650.705,00 zł na planowaną wielkość 21.957.656,93 zł. Poniżej przedstawiono cele, na które otrzymaliśmy dotacje.

Tab. 28 Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w 2024 roku

Lp.	Cel dotacji	Plan 2024 rok	Wykonanie 2024 rok	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	5
I	Zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie ustawami (§ 201, 206)	21 957 656,93	21 650 705,00	98,60%
1	Zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystanego do produkcji rolnej (01095)	13 123,95	13 123,95	100,00%
2	Transport na wybory do sejmiku (60004)	2 060,51	2 060,51	100,00%
3	Bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (75011)	621 748,00	615 066,00	98,93%
4	Prowadzenie i aktualizacja spisów wyborców (75101)	6 629,00	6 629,00	100,00%
5	Wybory do rad gminy i wybory burmistrza (75109)	384 050,00	383 739,00	99,92%
6	Wybory do Parlamentu Europejskiego (75113)	154 881,00	154 881,00	100,00%
7	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (80153)	401 246,50	398 328,62	99,27%
8	Wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej (85195)	3 192,00	3 192,00	100,00%
9	Wynagrodzenia za sprawowanie opieki prawnej (na podstawie decyzji sądu) (85219)	16 800,00	16 800,00	100,00%
10	Dofinansowanie usług opiekuńczych specjalistycznych (85228)	185 457,00	185 457,00	100,00%
11	Pomoc dla cudzoziemców (85231)	14 400,00	14 400,00	100,00%
12	Karta Dużej Rodziny (85503)	2 541,00	2 351,00	92,52%
13	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (85513)	422 566,00	420 357,96	99,48%

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 2024 z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zebrano dochody w wysokości 719.924,04 zł, z czego odprowadzono do budżetu państwa 604.137,82 zł, a kwota przypadająca Miastu wyniosła 115.786,22 zł.

Rozliczenie dochodów uzyskanych przy realizacji zadań zleconych przedstawia tabela poniżej.

Tab. 29 Wykonanie planu dochodów z realizacji zleconych z zakresu administracji rządowej w 2024 roku

Lp.	Rodzaj dochodów	Dochody wykonane 2024 rok	Dochody wykonane 2024 rok	
			Budżet państwa	Budżet Miasta
1	2	3	4	5
I	Razem 750 / 75011	1 891,00	1 796,45	94,55
1	Oплата za udostępnianie danych osobowych (§ 0690 informacja adresowa)	1 891,00	1 796,45	94,55
II	Razem 852 / 85228	30 946,06	29 398,76	1 547,30
1	Oплата za usługi specjalistyczne opiekuńcze (§ 0830)	30 946,06	29 398,76	1 547,30
III	Razem 855 / 85502	686 918,98	572 783,01	114 135,97
1	Zaliczka alimentacyjna	13 251,34	6 625,64	6 625,70
2	Fundusz alimentacyjny	268 775,70	161 265,43	107 510,27
3	Odsetki od fundusz alimentacyjnego	404 891,94	404 891,94	0,00
IV	Razem 855 / 85503	168,00	159,60	8,40
1	Karta Dużej Rodziny - duplikat	168,00	159,60	8,40
	RAZEM	719 924,04	604 137,82	115 786,22

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

Po stronie **dochodów** budżetowych ze strony jednostek samorządu terytorialnego uzyskaliśmy wpływ w formie dotacji zgodnie z podpisanymi umowami na pomoc finansową i porozumieniami w wysokości **3.089.207,99 zł**. Były to dotacje od następujących samorządów i przeznaczone zostały na następujące cele:

- 1) pokrycie kosztów świadczenia usług przewozowych komunikacją miejską (GW Iława) – 112.002,00 zł,
- 2) pokrycie kosztów prowadzenia cmentarzy komunalnych (GW Iława) – 80.636,95 zł,
- 3) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do przedszkoli w Iławie – 2.478.253,04 zł,
- 4) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z terenu innych Gmin do żłobka w Iławie – 27.000,00 zł,
- 5) pokrycie kosztów przebywania psów z terenu innych Gmin w schronisku dla zwierząt w Iławie – 263.316,00 zł
- 6) pokrycie kosztów prowadzenia przez MBP Powiatowej Biblioteki (Powiat Iławski) – 95.000,00 zł,
- 7) pokrycie kosztów w ramach porozumienia z Urzędem Marszałkowskim w ramach projektu „Europejska Iława przez dwa dziesięciolecia- wymiana młodzieży Iława - Tholen 2024” – 8.000,00 zł.
- 8) dofinansowanie działań w zakresie kultury realizowanych przez ICK (Urząd Marszałkowski) – 25.000,00 zł.

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

Po stronie **wydatków** miasto Iława w analizowanym okresie przekazało z budżetu łącznie **4.197,21 zł** dotacji jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie podpisanych porozumień oraz podpisanych umów na pomoc finansową.

Dotacje przekazano na:

- 1) prowadzenie Centrum Organizacji Pozarządowych (Powiat Iławski) – 2.000,00 zł,
- 2) pokrycie kosztów uczęszczania dzieci z miasta Iławy do przedszkoli na terenie innych gmin – 2.197,21 zł.

Realizację dochodów za 2024 rok prezentuje tabela 30.

Tab. 30 Realizacja dochodów budżetowych za 2024 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon. %
010	Rolnictwo i łowiectwo			13 123,95	13 123,95	100,00
	01095		Pozostała działalność	13 123,95	13 123,95	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	13 123,95	13 123,95	100,00
020	Leśnictwo			14 000,00	3 022,68	21,59
	02001		Gospodarka leśna	14 000,00	3 022,68	21,59
		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	3 022,68	25,19
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 000,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność			9 126 295,51	8 798 838,63	96,41
	60004		Lokalny transport zbiorowy	140 060,51	114 062,51	81,44
		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	2 060,51	2 060,51	100,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	138 000,00	112 002,00	81,16
	60016		Drogi publiczne gminne	8 986 235,00	8 684 776,12	96,65
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	45 000,00	1 980,00	4,40
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	542 892,00	286 524,43	52,78
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	482,80	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	492,18	0,00
		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	91 537,00	89 491,64	97,77
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 452 503,00	4 452 502,80	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 853 303,00	3 853 302,27	100,00
630	Turystyka			84 880,00	87 366,77	102,93

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
	63001		Ośrodki informacji turystycznej	79 880,00	79 939,17	100,07
		0830	Wpływy z usług	200,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	79 680,00	79 939,17	100,33
	63095		Pozostała działalność	5 000,00	7 427,60	148,55
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	7 427,60	148,55
700	Gospodarka mieszkaniowa			18 519 646,56	15 089 168,22	81,48
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	11 785 846,56	8 282 768,45	70,28
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	325 000,00	14 648,92	4,51
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	480 000,00	347 512,29	72,40
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	5,47	0,00
		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	3 850 000,00	2 302 424,30	59,80
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	110 000,00	110 783,63	100,71
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	6 029 799,56	5 353 071,23	88,78
		0830	Wpływy z usług	210 000,00	118 125,64	56,25
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	24 000,00	28 981,96	120,76
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	12,81	0,13
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	500,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	740 547,00	2 251,37	0,30
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	6 000,00	4 950,83	82,51
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	6 708 800,00	6 806 399,77	101,45
		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	6 700 000,00	6 805 554,60	101,58
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 100,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 700,00	845,17	14,83
	70095		Pozostała działalność	25 000,00	0,00	0,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	25 000,00	0,00	0,00
710	Działalność usługowa			696 750,00	399 197,45	57,29
	71035		Cmentarze	696 750,00	399 197,45	57,29
		0830	Wpływy z usług	590 000,00	316 560,50	53,65
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	0,00	0,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	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	100 250,00	80 636,95	80,44
750	Administracja publiczna			807 387,72	685 607,15	84,92
	75011		Urzędy wojewódzkie	621 908,00	615 160,55	98,92
		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	621 748,00	615 066,00	98,93
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	160,00	94,55	59,09
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	138 327,00	37 036,10	26,77

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		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	13 634,50	340,86
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00	400,00	100,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	110,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 200,00	0,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	46 000,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	42 000,00	11 150,13	26,55
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 700,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 317,00	1 268,25	96,30
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	2 583,22	12,92
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	8 000,00	8 000,00	100,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	5 500,00	0,00	0,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	32 100,00	19 634,62	61,17
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	2,62	2,62
		0970	Wpływy z różnych dochodów	32 000,00	19 632,00	61,35
	75095		Pozostała działalność	15 052,72	13 775,88	91,52
		0900	Wpływy z odsetek od 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	214,00	213,95	99,98
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	800,00	753,21	94,15
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	6 770,00	84,63
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 038,72	4 038,72	100,00
		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	2 000,00	2 000,00	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			545 560,00	545 249,00	99,94
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6 629,00	6 629,00	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	6 629,00	6 629,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	384 050,00	383 739,00	99,92
		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	384 050,00	383 739,00	99,92
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	154 881,00	154 881,00	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	154 881,00	154 881,00	100,00
752	Obrona narodowa			1 398,84	1 398,84	100,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 398,84	1 398,84	100,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		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	1 398,84	1 398,84	100,00
754	Bezpieczeństwo		publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 325 147,94	1 557 915,88	117,57
	75495		Pozostała działalność	1 325 147,94	1 557 915,88	117,57
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	237,72	3,40
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 078 616,00	1 078 616,00	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	198 811,66	397 621,60	200,00
		6259	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	40 720,28	81 440,56	200,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	81 095 684,80	79 391 680,19	97,90
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	483 550,00	383 529,65	79,32
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	482 000,00	382 132,13	79,28
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 550,00	1 397,52	90,16
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	17 446 674,80	17 444 076,69	99,99
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	16 530 074,80	16 745 537,80	101,30
		0320	Wpływy z podatku rolnego	3 400,00	3 087,00	90,79
		0330	Wpływy z podatku leśnego	17 600,00	17 589,38	99,94
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	515 000,00	471 471,00	91,55
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	238 000,00	62 557,00	26,28
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 200,00	1 264,00	105,33
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	4 400,00	5 764,00	131,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	135 000,00	135 121,51	100,09
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2 000,00	1 685,00	84,25
	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	12 294 441,00	10 901 314,67	88,67
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 459 861,00	7 217 321,94	96,75
		0320	Wpływy z podatku rolnego	37 000,00	35 733,13	96,58
		0330	Wpływy z podatku leśnego	280,00	266,41	95,15
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	552 000,00	416 862,54	75,52
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	270 000,00	239 689,66	88,77
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	43 000,00	42 334,61	98,45
		0430	Wpływy z opłaty targowej	235 000,00	155 200,00	66,04
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 600 000,00	2 695 729,99	74,88
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 500,00	16 164,67	104,29
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	4 700,00	5 078,00	108,04

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon. %
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	76 000,00	76 933,72	101,23
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 100,00	0,00	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 024 130,00	1 815 870,18	89,71
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	330 000,00	291 317,15	88,28
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	570 000,00	376 731,35	66,09
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 060 000,00	1 121 821,68	105,83
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 980,00	0,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	650,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	60 000,00	26 000,00	43,33
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00	0,00	0,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	48 846 889,00	48 846 889,00	100,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	45 773 383,00	45 773 383,00	100,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 073 506,00	3 073 506,00	100,00
758	Różne rozliczenia			59 685 915,00	59 613 519,08	99,88
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	44 702 558,00	44 702 558,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	44 702 558,00	44 702 558,00	100,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 050 464,00	2 050 464,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 050 464,00	2 050 464,00	100,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	9 213 126,00	9 213 126,00	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 213 126,00	9 213 126,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 986 487,00	1 914 091,08	96,36
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	87 000,00	7 405,15	8,51
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	7 198,93	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 899 487,00	1 899 487,00	100,00
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	1 733 280,00	1 733 280,00	100,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 733 280,00	1 733 280,00	100,00
801	Oświata i wychowanie			12 653 300,38	11 712 115,38	92,56
	80101		Szkoły podstawowe	1 123 184,88	901 553,14	80,27
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	502,00	130,00	25,90
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 100,00	838,00	76,18
		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	87 326,00	90 977,40	104,18
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	10 192,00	16 135,99	158,32
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 500,00	0,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	59 000,00	59 000,00	100,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		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	958 464,88	734 471,75	76,63
	80104		Przedszkola	8 997 864,00	8 453 741,07	93,95
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	60,00	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	360 000,00	325 261,63	90,35
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 290 965,00	1 242 391,80	96,24
		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	46 000,00	31 637,28	68,78
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 745,00	2 810,93	102,40
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	1 946,74	1946,74
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	25 105,00	19 545,86	77,86
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	668,50	668,50
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 472 849,00	4 351 165,29	97,28
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 800 000,00	2 478 253,04	88,51
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 992 605,00	1 831 808,58	91,93
		0830	Wpływy z usług	1 912 605,00	1 831 808,58	95,78
		0970	Wpływy z różnych dochodów	80 000,00	0,00	0,00
	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	19 600,00	13 599,97	69,39
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	19 600,00	13 599,97	69,39
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	401 246,50	398 328,62	99,27
		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	401 246,50	398 328,62	99,27
	80195		Pozostała działalność	118 800,00	113 084,00	95,19
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	73 800,00	66 584,00	90,22
		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	30 000,00	31 500,00	105,00
		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	15 000,00	15 000,00	100,00
851	Ochrona zdrowia			3 192,00	5 927,77	185,71
	85149		Programy polityki zdrowotnej	0,00	0,08	0,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon. %
		0900	Wpływy z odsetek od 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	0,00	0,08	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	2 735,69	0,00
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	720,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	2 015,69	0,00
	85195		Pozostała działalność	3 192,00	3 192,00	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	3 192,00	3 192,00	100,00
852	Pomoc społeczna			10 262 236,30	7 186 315,79	70,03
	85202		Domy pomocy społecznej	161 668,51	21 133,66	13,07
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	128,00	256,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00	21 004,66	70,02
		0970	Wpływy z różnych dochodów	131 618,51	1,00	0,00
	85203		Ośrodki wsparcia	275 000,00	271 950,74	98,89
		0830	Wpływy z usług	275 000,00	271 915,95	98,88
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	34,79	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	30 640,00	30 640,00	100,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	24 640,00	24 640,00	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	67 181,00	66 423,20	98,87
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	67 181,00	66 423,20	98,87
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	585 065,00	549 323,67	93,89
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	21 000,00	781,58	3,72
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00	0,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	563 765,00	548 542,09	97,30
	85215		Dodatki mieszkaniowe	843 557,00	731 132,09	86,67
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	450,00	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	843 107,00	731 132,09	86,72
	85216		Zasiłki stałe	830 891,00	805 914,54	96,99
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	23 000,00	4 753,25	20,67
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 200,00	2 332,30	55,53
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	803 691,00	798 828,99	99,40
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 570 999,03	1 330 000,18	84,66

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon. %
		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	41 000,00	29 404,50	71,72
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	29 000,00	18 606,64	64,16
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	44,44	44,44
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	4 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	210 200,00	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	16 800,00	16 800,00	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 269 899,03	1 265 144,60	99,63
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	3 500,00	4 878,91	139,40
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 500,00	4 878,91	139,40
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 479 277,00	1 837 376,21	74,11
		0830	Wpływy z usług	940 000,00	1 034 684,42	110,07
		0970	Wpływy z różnych dochodów	698 450,00	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	185 457,00	185 457,00	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	653 370,00	615 687,49	94,23
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 000,00	1 547,30	77,37
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	1 122 612,00	688 276,76	61,31
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	346 273,00	0,00	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	776 239,00	688 276,76	88,67
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	14 400,00	14 400,00	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	14 400,00	14 400,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	2 277 445,76	834 865,83	36,66
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 367 343,33	41 928,00	3,07
		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	650 543,13	650 543,13	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	157 104,00	91 419,40	58,19
		2070	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	50 975,30	50 975,30	100,00
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	400,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon. %
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	21 080,00	0,00	0,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	30 000,00	0,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			2 434 102,11	2 360 425,85	96,97
	85326		Fundusz Solidarnościowy	2 295 061,00	2 292 355,00	99,88
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 295 061,00	2 292 355,00	99,88
	85395		Pozostała działalność	139 041,11	68 070,85	48,96
		0970	Wpływy z różnych dochodów	27 860,00	0,00	0,00
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	12 000,00	12 000,00	100,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	99 181,11	56 070,85	56,53
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			170 116,15	132 761,13	78,04
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	139 279,00	101 923,98	73,18
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	550,00	1 127,61	205,02
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	96 594,00	66 644,68	68,99
		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	42 135,00	34 151,69	81,05
	85495		Pozostała działalność	30 837,15	30 837,15	100,00
		2070	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację własnych zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	30 837,15	30 837,15	100,00
855	Rodzina			25 233 462,70	24 469 256,48	96,97
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	18 575 278,00	18 248 580,45	98,24
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	16,00	32,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9 000,00	11 113,16	123,48
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	84 315,00	51 574,56	61,17
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	20 495,86	204,96
		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	18 229 913,00	18 047 938,64	99,00
		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	4 000,00	3 306,26	82,66
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	238 000,00	114 135,97	47,96
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 651,00	2 359,40	89,00
		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	2 541,00	2 351,00	92,52

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon. %
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	110,00	8,40	7,64
	85504		Wspieranie rodziny	109 353,22	108 192,71	98,94
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 155,00	41 794,49	99,14
	2690		Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	67 198,22	66 398,22	98,81
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	422 566,00	420 357,96	99,48
	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	422 566,00	420 357,96	99,48
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	5 774 867,72	5 341 618,32	92,50
	0830		Wpływy z usług	1 456 240,00	1 116 853,21	76,69
	0920		Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	187,05	62,35
	0950		Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 057,61	0,00
	0970		Wpływy z różnych dochodów	0,00	112,40	0,00
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	263 972,60	256 217,93	97,06
	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	551 893,76	551 893,76	100,00
	2059		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	116 906,24	116 906,24	100,00
	2310		Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	48 000,00	27 000,00	56,25
	6290		Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	66 165,00	0,00	0,00
	6299		Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	671 435,12	671 435,12	100,00
	6370		Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 599 955,00	2 599 955,00	100,00
	85595		Pozostała działalność	348 746,76	348 147,64	99,83
	0920		Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	112,04	22,41
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	1 664,84	83,24
	0970		Wpływy z różnych dochodów	0,00	124,00	0,00
	2080		Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	346 246,76	346 246,76	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			3 882 304,00	3 094 969,52	79,72
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	985 726,00	985 526,03	99,98
	0570		Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	5 000,00	5 000,00	100,00
	0920		Wpływy z pozostałych odsetek	726,00	526,03	72,46

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00	980 000,00	100,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	432 691,00	350 373,65	80,98
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	22 000,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	691,00	690,22	99,89
		0970	Wpływy z różnych dochodów	410 000,00	349 683,43	85,29
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	34 000,00	23 937,59	70,40
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	13 000,00	8 937,59	68,75
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	18 000,00	15 000,00	83,33
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	53 820,00	37 890,59	70,40
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 200,00	8 200,00	100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	45 620,00	29 690,59	65,08
	90013		Schroniska dla zwierząt	406 100,00	275 975,56	67,96
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	3 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,06	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	10 100,00	7 284,50	72,12
		0970	Wpływy z różnych dochodów	16 000,00	2 375,00	14,84
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	380 000,00	263 316,00	69,29
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	84 451,00	40 152,97	47,55
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 000,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	67 451,00	37 452,94	55,53
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	2 700,03	33,75
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	122 000,00	217 397,09	178,19
		0690	Wpływy z różnych opłat	110 000,00	205 812,64	187,10
		0900	Wpływy z odsetek od 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	0,00	819,30	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	7 891,64	789,16
		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	0,00	715,51	0,00
		6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	8 000,00	2 158,00	26,98
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	40 000,00	0,00	0,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8 000,00	0,00	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 000,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	1 723 516,00	1 163 716,04	67,52
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	800,00	748,15	93,52
		0690	Wpływy z różnych opłat	90 000,00	0,00	0,00
		0740	Wpływy z dywidend	650 000,00	508 394,06	78,21
		0830	Wpływy z usług	86 000,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan dochodów	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon. %
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 800,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	0,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	0,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	321 190,00	62 602,12	19,49
		0970	Wpływy z różnych dochodów	19 600,00	18 546,21	94,62
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	23 999,99	0,00
		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	549 426,00	549 425,51	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 517 429,60	3 475 049,60	98,80
	92113		Centra kultury i sztuki	25 000,00	25 000,00	100,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 000,00	25 000,00	100,00
	92116		Biblioteki	137 380,00	95 000,00	69,15
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	137 380,00	95 000,00	69,15
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	3 355 049,60	3 355 049,60	100,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	3 355 049,60	3 355 049,60	100,00
926	Kultura fizyczna			3 873 494,00	3 238 409,39	83,60
	92601		Obiekty sportowe	3 757 000,00	3 160 168,80	84,11
		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	352 000,00	243 431,18	69,16
		0830	Wpływy z usług	3 090 000,00	2 891 984,79	93,59
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	4 385,36	146,18
		0970	Wpływy z różnych dochodów	312 000,00	1 632,28	0,52
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	18 735,19	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	112 494,00	74 775,19	66,47
		0830	Wpływy z usług	45 000,00	40 060,09	89,02
		0900	Wpływy z odsetek od 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	494,00	494,00	100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	7,72	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	164,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	67 000,00	34 049,38	50,82
	92695		Pozostała działalność	4 000,00	3 465,40	86,64
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	3 075,40	76,89
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	390,00	0,00
Razem:				233 945 427,56	221 861 318,75	94,83

Realizację wszystkich wydatków budżetowych prezentuje tabela nr 31.

Tab. 31 Realizacja wydatków budżetowych za 2024 rok.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
010	Rolnictwo i łowiectwo			14 173,95	13 891,50	98,01
	01030	Izby rolnicze		1 050,00	767,55	73,10
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	1 050,00	767,55	73,10
	01095	Pozostała działalność		13 123,95	13 123,95	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		257,33	257,33	100,00
	4430	Różne opłaty i składki		12 866,62	12 866,62	100,00
020	Leśnictwo			200,00	0,00	0,00
	2001	Gospodarka leśna		200,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		100,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych		100,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność			21 823 742,51	19 823 574,01	90,83
	60004	Lokalny transport zbiorowy		2 727 060,51	2 557 060,51	93,77
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		925,00	925,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		156,61	156,61	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		978,90	978,90	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych		2 725 000,00	2 555 000,00	93,76
	60016	Drogi publiczne gminne		19 096 682,00	17 266 513,50	90,42
	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		400,00	0,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych		1 530 059,00	1 411 732,76	92,27
	4300	Zakup usług pozostałych		49 610,00	39 490,90	79,60
	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	100,00	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		13 662 203,00	11 961 887,57	87,55
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		3 853 310,00	3 853 302,27	100,00
630	Turystyka			252 219,00	240 838,81	95,49
	63001	Ośrodki informacji turystycznej		252 219,00	240 838,81	95,49
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		269,00	268,85	99,94
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		99 182,00	98 384,88	99,20
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		9 748,00	9 747,17	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		18 554,00	18 403,78	99,19
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 668,00	2 645,55	99,16
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		11 804,00	11 803,20	99,99
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		61 000,00	56 465,13	92,57
	4280	Zakup usług zdrowotnych		80,00	80,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych		42 000,00	37 362,80	88,96
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		800,00	772,79	96,60
	4410	Podróże służbowe krajowe		1 279,00	1 278,95	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		4 835,00	3 625,71	74,99
700	Gospodarka mieszkaniowa			12 875 229,00	12 265 870,75	95,27
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		2 410 867,00	1 951 991,91	80,97
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		17 000,00	42,24	0,25
	4260	Zakup energii		338 000,00	282 100,46	83,46

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		4270	Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	125 047,00	96 770,02	77,39
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	158,83	52,94
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	100,00	0,00	0,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10 000,00	8 727,60	87,28
		4430	Różne opłaty i składki	435 410,00	405 018,27	93,02
		4480	Podatek od nieruchomości	87 000,00	85 925,00	98,76
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	19 558,00	97,79
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	10,00	0,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	3 000,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	200 100,00	158 003,60	78,96
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	80 000,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	177,00	17,70
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 093 800,00	895 510,89	81,87
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	6 539 362,00	6 388 905,64	97,70
		4260	Zakup energii	3 557 457,00	3 476 339,73	97,72
		4270	Zakup usług remontowych	1 261 618,00	1 222 196,04	96,88
		4300	Zakup usług pozostałych	461 000,00	439 173,47	95,27
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	175 000,00	167 060,12	95,46
		4430	Różne opłaty i składki	735 717,00	735 566,80	99,98
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	348 570,00	348 569,48	100,00
	70021		Spółeczne inicjatywy mieszkaniowe	925 000,00	924 973,20	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	19 999,92	100,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	905 000,00	904 973,28	100,00
	70095		Pozostała działalność	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00
710			Działalność usługowa	1 028 177,00	979 887,91	95,30
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	22 856,00	3 027,66	13,25
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 200,00	3 027,66	14,99
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 556,00	0,00	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	19 000,00	10 340,00	54,42
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	10 340,00	54,42
	71035		Cmentarze	986 321,00	966 520,25	97,99
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	68,38	68,38
		4270	Zakup usług remontowych	45 900,00	40 550,00	88,34
		4300	Zakup usług pozostałych	937 191,00	923 441,87	98,53
		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	3 000,00	2 460,00	82,00
750			Administracja publiczna	14 150 087,92	13 184 198,29	93,17
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 312 168,00	1 170 491,71	89,20
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 600,00	11 557,80	91,73
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 008 808,00	902 170,71	89,43

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77 280,00	59 097,28	76,47
		4090	Honoraria	1 000,00	488,31	48,83
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	300,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	160 993,06	160 410,02	99,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 726,94	17 308,75	92,43
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700,00	3 100,00	83,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 600,00	12 086,00	64,98
		4220	Zakup środków żywności	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 800,00	1 669,11	34,77
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 200,00	2 603,73	50,07
	75018		Urzędy marszałkowskie	5 150,00	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 150,00	0,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	329 859,00	291 908,98	88,50
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	303 949,00	278 980,10	91,79
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 100,00	430,50	20,50
		4220	Zakup środków żywności	3 100,00	1 384,00	44,65
		4300	Zakup usług pozostałych	17 300,00	8 975,62	51,88
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 138,76	85,55
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	350,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	550,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 817 854,20	9 155 625,14	93,25
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 500,00	20 910,47	92,94
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 748 217,00	5 563 779,74	96,79
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	366 815,00	366 814,34	100,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 092 500,00	983 644,07	90,04
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	126 000,00	116 782,66	92,68
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 500,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	133 500,00	122 630,30	91,86
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122 827,00	105 304,58	85,73
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	2 895,93	72,40
		4260	Zakup energii	628 500,00	488 216,84	77,68
		4270	Zakup usług remontowych	41 500,00	20 611,08	49,67
		4280	Zakup usług zdrowotnych	11 000,00	10 541,28	95,83
		4300	Zakup usług pozostałych	1 152 607,20	1 034 377,74	89,74
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	30 449,00	25 422,91	83,49
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	10,00	0,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 010,00	79,00	7,82
		4410	Podróże służbowe krajowe	34 000,00	25 860,27	76,06
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	20,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	13 712,00	4 185,49	30,52
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	193 200,00	189 524,06	98,10

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	500,00	160,00	32,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	50,00	0,00	0,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	47 767,00	42 640,24	89,27
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	24 000,00	15 201,37	63,34
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17 550,00	16 042,77	91,41
		75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	106 786,00	88 947,00	83,29
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	3 340,75	66,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	5 716,65	81,67
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	606,38	60,64
		4300	Zakup usług pozostałych	90 836,00	79 283,22	87,28
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
		75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	2 197 800,00	2 099 971,07	95,55
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 985,00	3 950,85	99,14
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 526 073,00	1 467 225,63	96,14
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	99 333,00	99 332,67	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	286 455,00	258 948,15	90,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	34 000,00	30 355,13	89,28
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 184,00	35 600,47	95,74
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 500,00	27 674,32	93,81
		4220	Zakup środków żywności	38,00	37,29	98,13
		4270	Zakup usług remontowych	3 565,00	3 564,44	99,98
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 277,00	3 276,50	99,98
		4300	Zakup usług pozostałych	106 045,00	102 672,72	96,82
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 674,76	83,74
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 582,00	2 555,25	98,96
		4430	Różne opłaty i składki	1 547,00	1 546,07	99,94
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 413,00	51 412,60	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 815,00	1 815,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 988,00	1 988,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 000,00	6 341,22	90,59
		75095	Pozostała działalność	380 470,72	377 254,39	99,15
		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	173 368,00	173 367,27	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	12 500,00	12 500,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 300,00	6 826,50	93,51
		4300	Zakup usług pozostałych	65 700,00	63 185,00	96,17
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	520,99	520,99	100,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 100,00	1 100,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	76 464,00	76 336,90	99,83
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 417,73	2 417,73	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	35 000,00	100,00
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			545 560,00	545 249,00	99,94
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	6 629,00	6 629,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 600,00	4 600,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	780,94	780,94	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 248,06	1 248,06	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	384 050,00	383 739,00	99,92
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	227 080,00	226 940,00	99,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 281,42	13 281,42	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 441,31	1 441,31	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	95 649,00	95 649,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 419,40	11 419,40	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	34 878,74	34 878,73	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,13	129,14	43,03
	75113		Wybory do Parlamentu Europejskiego	154 881,00	154 881,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	94 600,00	94 600,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 778,37	5 778,37	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	641,22	641,22	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 731,00	42 731,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 718,96	10 718,96	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	379,95	379,95	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	31,50	31,50	100,00
752	Obrona narodowa			1 398,84	1 398,84	100,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 398,84	1 398,84	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 398,84	1 398,84	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			1 640 390,28	1 411 890,63	86,07
	75405		Komendy powiatowe Policji	2 500,00	0,00	0,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	2 500,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	328 400,00	261 861,11	79,74
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 700,00	17 435,00	80,35
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	820,00	809,94	98,77
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120,00	117,00	97,50
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 600,00	21 904,36	92,82
		4190	Nagrody konkursowe	500,00	420,00	84,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 496,00	12 386,55	55,06
		4260	Zakup energii	81 840,00	55 949,94	68,37
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	2 861,98	71,55
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	3 286,00	65,72
		4300	Zakup usług pozostałych	27 500,00	24 726,29	89,91
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	1 133,05	94,42
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	105 000,00	94 710,00	90,20
		4430	Różne opłaty i składki	34 604,00	26 121,00	75,49
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
	75414		Obrona cywilna	28 540,00	26 445,00	92,66
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	10,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 510,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	455,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 445,00	26 445,00	100,00
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	35 500,00	32 000,00	90,14
		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	35 500,00	32 000,00	90,14
	75421		Zarządzanie kryzysowe	5 260,00	2 890,80	54,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	260,00	215,20	82,77
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	2 675,60	53,51
	75495		Pozostała działalność	1 240 190,28	1 088 693,72	87,78
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	237,72	23,77
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	1 073 320,00	1 073 320,00	100,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 129,13	2 129,13	100,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 646,08	2 646,08	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	520,79	520,79	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	0,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 249,60	7 677,17	83,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	136 324,68	2 162,83	1,59
757			Obsługa długu publicznego	4 402 900,00	4 003 181,05	90,92
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	4 402 900,00	4 003 181,05	90,92
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	4 402 900,00	4 003 181,05	90,92
758			Różne rozliczenia	666 500,00	0,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	4 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	1 000,00	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	662 500,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	662 500,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	94 932 230,98	91 322 682,10	96,20
	80101		Szkoły podstawowe	42 255 253,00	40 510 064,44	95,87
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	100,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 955,00	52 816,13	99,74
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 843 669,00	4 745 635,33	97,98
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	298 429,00	298 426,68	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 083 059,00	4 741 547,44	93,28
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	523 120,00	478 007,09	91,38

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 411,00	5 075,99	93,81
		4190	Nagrody konkursowe	1 250,00	1 250,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	461 167,00	439 525,10	95,31
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	139 342,00	130 615,53	93,74
		4260	Zakup energii	2 215 823,00	1 839 862,69	83,03
		4270	Zakup usług remontowych	286 329,00	286 006,05	99,89
		4280	Zakup usług zdrowotnych	23 810,00	23 180,00	97,35
		4300	Zakup usług pozostałych	521 033,00	504 950,11	96,91
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 849,00	10 527,61	97,04
		4410	Podróże służbowe krajowe	13 899,00	12 526,17	90,12
		4430	Różne opłaty i składki	65 332,00	65 329,76	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 295 006,00	2 294 951,97	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	47,00	47,00	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	350,00	89,76	25,65
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	100,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	23 547,00	18 735,88	79,57
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	65 041,00	64 387,20	98,99
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	23 708 324,00	22 970 885,81	96,89
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 446 761,00	1 446 758,09	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	155 000,00	63 327,05	40,86
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 500,00	15 500,00	100,00
80104			Przedszkola	33 798 366,48	32 627 612,21	96,54
	2310		Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 500,00	2 197,21	29,30
	2540		Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	13 310 337,48	13 201 124,34	99,18
	3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 454,00	16 671,31	90,34
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 524 195,00	4 434 815,53	98,02
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	292 594,00	292 590,80	100,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	2 262 136,00	2 121 320,70	93,78
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	234 367,00	216 305,84	92,29
	4140		Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	644,00	644,00	100,00
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	20 548,00	20 268,20	98,64
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	231 550,00	212 562,72	91,80
	4220		Zakup środków żywności	1 290 965,00	1 163 791,44	90,15
	4240		Zakup środków dydaktycznych i książek	84 114,00	80 328,15	95,50
	4260		Zakup energii	1 284 406,00	1 040 924,71	81,04
	4270		Zakup usług remontowych	95 817,00	86 223,83	89,99
	4280		Zakup usług zdrowotnych	16 520,00	14 676,50	88,84
	4300		Zakup usług pozostałych	246 200,00	236 637,32	96,12
	4360		Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 442,00	4 986,60	91,63
	4410		Podróże służbowe krajowe	840,00	706,32	84,09
	4430		Różne opłaty i składki	25 402,00	25 345,41	99,78
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	927 809,00	911 673,98	98,26
	4530		Podatek od towarów i usług (VAT).	300,00	0,00	0,00
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 210,00	5 040,00	96,74
	4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	33 380,00	33 373,68	99,98
	4790		Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 088 353,00	7 897 253,24	97,64
	4800		Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	474 083,00	474 080,38	100,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	317 200,00	134 070,00	42,27
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	2 310 000,00	2 261 798,52	97,91
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 310 000,00	2 261 798,52	97,91
	80107		Świetlice szkolne	2 147 010,00	2 082 902,34	97,01
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 929,00	2 071,30	70,72
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	282 349,00	260 021,95	92,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 167,00	25 837,10	91,73
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	113 000,00	109 545,25	96,94
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 477,00	2 475,14	99,92
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 619 166,00	1 584 031,88	97,83
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	98 922,00	98 919,72	100,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	185 157,00	145 052,18	78,34
		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	51 000,00	20 405,07	40,01
		4300	Zakup usług pozostałych	134 157,00	124 647,11	92,91
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	255 146,00	204 128,34	80,00
		4300	Zakup usług pozostałych	56 666,00	51 914,00	91,61
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 980,00	612,04	30,91
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	196 500,00	151 602,30	77,15
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	4 156 686,00	3 893 255,06	93,66
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 920,00	8 918,35	99,98
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 260 808,00	1 233 672,60	97,85
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 350,00	82 347,86	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	228 114,00	215 901,30	94,65
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 318,00	25 080,15	91,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 760,00	96 015,35	99,23
		4220	Zakup środków żywności	1 912 605,00	1 780 362,01	93,09
		4260	Zakup energii	369 640,00	301 501,66	81,57
		4270	Zakup usług remontowych	11 803,00	9 084,80	76,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 360,00	2 270,00	42,35
		4300	Zakup usług pozostałych	81 746,00	68 200,04	83,43
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	345,00	334,20	96,87
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 000,00	50 759,94	97,62
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	50,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 267,00	1 267,00	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 600,00	17 539,80	99,66
	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	1 875 790,00	1 833 394,37	97,74
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 463,00	37 743,81	95,64
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	856,00	855,98	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	258 691,00	249 805,82	96,57
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 574,00	24 385,77	91,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	259,00	259,00	100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	839,00	838,84	99,98
		4270	Zakup usług remontowych	56 000,00	56 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 401,00	5 399,46	99,97

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 394 515,00	1 364 914,34	97,88
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	86 192,00	86 191,35	100,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	5 117 422,00	4 948 368,33	96,70
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 144,00	1 143,10	99,92
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 792,00	48 553,93	97,51
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 688,00	3 687,92	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	745 199,00	690 075,69	92,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86 100,00	79 111,45	91,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 327,00	10 325,78	99,99
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 956,00	2 955,36	99,98
		4300	Zakup usług pozostałych	105,00	105,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 439,00	6 437,49	99,98
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 003 271,00	3 897 574,34	97,36
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	208 401,00	208 398,27	100,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	401 246,50	398 328,62	99,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 972,70	3 972,70	100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	397 273,80	394 355,92	99,27
	80195		Pozostała działalność	2 430 154,00	2 417 777,69	99,49
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	537 419,70	537 419,70	100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	95 678,00	95 678,00	100,00
		3240	Stypendia dla uczniów	78 000,00	78 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 518,00	12 517,73	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 400,00	5 400,00	100,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 539,00	13 538,21	99,99
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	14 420,00	96,13
		4220	Zakup środków żywności	409,00	408,31	99,83
		4300	Zakup usług pozostałych	206 052,00	195 468,24	94,86
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 857,94	6 857,94	100,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	6 777,51	6 777,51	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	191,00	95,50
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 032,00	1 031,04	99,91
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	122 486,37	122 486,37	100,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 006 637,48	1 006 637,48	100,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	68 612,00	68 611,76	100,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 227,00	4 226,40	99,99
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	172 366,77	172 366,77	100,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	46 941,23	46 941,23	100,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	13 800,00	92,00
851	Ochrona zdrowia			1 520 166,33	1 177 871,99	77,48
	85149		Programy polityki zdrowotnej	65 175,00	61 985,36	95,11
		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	64 000,00	61 985,36	96,85
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	535,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		4300	Zakup usług pozostałych	640,00	0,00	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	55 010,00	51 180,00	93,04
		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	100,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	54 880,00	51 180,00	93,26
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 396 789,33	1 061 514,63	76,00
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	10,00	0,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	10 000,00	100,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	10,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	187 950,00	179 129,05	95,31
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 538,00	11 537,37	99,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 263,00	44 411,18	93,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 522,00	4 995,13	90,46
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	278 484,00	271 692,53	97,56
		4190	Nagrody konkursowe	10,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 600,00	21 244,29	65,17
		4220	Zakup środków żywności	23 000,00	18 973,71	82,49
		4260	Zakup energii	57 000,00	47 571,82	83,46
		4270	Zakup usług remontowych	990,00	794,41	80,24
		4300	Zakup usług pozostałych	476 722,33	424 944,25	89,14
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 300,00	10 731,45	80,69
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	10,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2 012,66	80,51
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 300,00	4 834,28	91,21
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 200,00	2 234,50	69,83
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 170,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	240 000,00	6 408,00	2,67
	85195		Pozostała działalność	3 192,00	3 192,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	456,00	456,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 736,00	2 736,00	100,00
852	Pomoc społeczna			20 551 323,91	19 431 579,83	94,55
	85202		Domy pomocy społecznej	2 930 000,00	2 875 966,19	98,16
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 930 000,00	2 875 966,19	98,16
	85203		Ośrodki wsparcia	1 697 368,00	1 590 771,05	93,72
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00	2 654,48	58,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	968 521,00	939 031,90	96,96
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 053,00	61 052,87	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174 000,00	154 650,67	88,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 550,00	20 947,52	88,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	78 300,00	67 885,69	86,70
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	40 150,94	89,22
		4220	Zakup środków żywności	152 600,00	142 051,58	93,09

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		4260	Zakup energii	30 000,00	17 996,56	59,99
		4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	7 983,19	88,70
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	680,00	34,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 000,00	39 871,64	90,62
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 400,00	3 858,60	87,70
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	50 000,00	45 649,87	91,30
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 550,00	1 176,40	75,90
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	1 982,00	49,55
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 884,00	39 882,85	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	10,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	330,00	33,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	2 934,29	73,36
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	56 357,67	54 951,32	97,50
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 148,00	4 148,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	704,07	702,28	99,75
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	101,60	101,60	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 400,00	6 000,00	81,08
		4300	Zakup usług pozostałych	44 004,00	43 999,44	99,99
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	68 181,00	66 423,20	97,42
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	68 181,00	66 423,20	97,42
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	891 965,00	866 357,85	97,13
		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	3 000,00	559,27	18,64
		3110	Świadczenia społeczne	881 765,00	858 889,58	97,41
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	6 909,00	98,70
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 850 477,00	1 737 496,21	93,89
		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	1 825 630,00	1 719 600,23	94,19
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 299,87	9 500,00	84,07
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 638,00	1 670,10	63,31
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	367,00	232,75	63,42
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 703,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 678,35	1 408,35	83,91
		4300	Zakup usług pozostałych	4 287,78	4 287,78	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	797,00	797,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	56,00	0,00	0,00
	85216		Ośrodki pomocy społecznej	817 701,00	806 747,84	98,66
		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	12 000,00	7 918,85	65,99

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		3110	Świadczenia społeczne	805 691,00	798 828,99	99,15
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	5 804 041,03	5 470 003,44	94,24
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 089,00	15 885,18	87,82
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	23 484,00	23 400,00	99,64
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 488 362,15	3 426 701,91	98,23
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	201 645,00	201 644,03	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	655 762,10	599 823,87	91,47
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	71 654,78	60 958,98	85,07
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	97 000,00	81 262,00	83,78
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	249 802,00	224 898,46	90,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	106 500,00	96 798,76	90,89
		4260	Zakup energii	395 000,00	319 041,36	80,77
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00	3 998,67	57,12
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00	4 405,50	80,10
		4300	Zakup usług pozostałych	269 000,00	219 493,44	81,60
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	9 947,11	82,89
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 200,00	6 324,94	87,85
		4430	Różne opłaty i składki	28 360,00	16 839,28	59,38
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	105 952,00	105 951,39	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	20 700,00	20 689,00	99,95
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	306,28	61,26
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 250,00	24,33	1,08
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	600,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	28 000,00	23 047,18	82,31
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 580,00	8 561,77	89,37
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	44 256,00	26 706,73	60,35
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 008,00	7 923,84	46,59
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 466,00	2 892,93	64,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	316,00	209,06	66,16
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	9 131,76	76,10
		4260	Zakup energii	4 000,00	2 216,53	55,41
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 000,00	4 332,61	72,21
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	366,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 133 021,78	3 877 857,72	93,83
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 285,48	15 634,22	73,45
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 989 132,29	2 896 834,73	96,91
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	186 803,66	186 803,56	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	575 973,00	499 674,65	86,75
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54 603,52	48 128,29	88,14
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	127 338,00	79 681,95	62,58
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 177,24	29,43
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 800,00	2 863,50	75,36
		4300	Zakup usług pozostałych	24 376,06	15 056,80	61,77
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	1 064,64	76,05
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	641,40	80,18

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		4430	Różne opłaty i składki	1 959,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	128 713,28	120 877,23	93,91
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 010,00	416,10	20,70
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 827,49	9 003,41	83,15
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	949 601,00	866 519,91	91,25
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	947 591,00	866 519,91	91,44
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	14 400,00	14 400,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 400,00	14 400,00	100,00
	85295		Pozostała działalność	1 293 954,43	1 177 378,37	90,99
		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	27 000,00	27 000,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	701 332,49	699 212,49	99,70
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	50 975,30	50 975,30	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	168 733,00	157 172,26	93,15
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 293,88	57 536,00	89,49
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 775,31	12 570,03	91,25
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 363,00	46 792,00	98,79
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61 750,37	51 458,99	83,33
		4220	Zakup środków żywności	1 600,00	1 600,00	100,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	320,00	40,00
		4300	Zakup usług pozostałych	133 256,64	58 316,16	43,76
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 800,00	1 800,00	100,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	400,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 650,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 224,44	237,14	19,37
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	11 988,00	99,90
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			2 421 239,11	2 401 311,63	99,18
	85326		Fundusz Solidarnościowy	2 341 061,00	2 333 240,78	99,67
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 332,00	36 826,50	98,65
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	242 480,75	240 023,23	98,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 376,00	12 371,04	99,96
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 966 165,83	1 964 147,95	99,90
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	544,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	68 294,00	66 044,00	96,71
		4430	Różne opłaty i składki	12 572,00	12 572,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 296,42	1 256,06	96,89
	85395		Pozostała działalność	80 178,11	68 070,85	84,90
		3110	Świadczenia społeczne	64 442,14	54 971,53	85,30
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	12 000,00	12 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 655,64	916,97	55,38
		4300	Zakup usług pozostałych	2 080,33	182,35	8,77

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			213 676,15	148 294,70	69,40
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	182 839,00	117 457,55	64,24
		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	133 400,00	83 305,86	62,45
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	49 329,00	34 151,69	69,23
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00
	85495		Pozostała działalność	30 837,15	30 837,15	100,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	30 837,15	30 837,15	100,00
855	Rodzina			30 700 640,58	30 175 478,19	98,29
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	18 391 713,00	18 200 001,64	98,96
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	79 000,00	70 763,90	89,57
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 050,00	139,11	13,25
		3110	Świadczenia społeczne	17 521 720,00	17 519 517,61	99,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	525 160,00	368 107,90	70,09
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 998,87	36 997,49	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	77 705,00	77 607,52	99,87
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 967,00	10 258,41	85,72
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	58 715,13	56 926,02	96,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 400,87	14 270,97	60,98
		4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	80,00	11,43
		4300	Zakup usług pozostałych	20 076,00	14 239,47	70,93
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	410,00	328,11	80,03
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 517,13	16 517,13	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	10 900,00	10 342,32	94,88
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 793,00	3 793,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	112,68	22,54
	85503		Karta Dużej Rodziny	5 260,00	3 084,00	58,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 960,00	2 295,00	57,95
		4300	Zakup usług pozostałych	800,00	400,00	50,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	389,00	77,80
	85504		Wspieranie rodziny	1 770 223,22	1 754 637,83	99,12
		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	150,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 919,71	95 621,11	97,65
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 125,00	10 730,60	96,45
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 507,00	1 476,49	97,98
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 659 047,00	1 646 445,12	99,24
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	100,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		4580	Pozostałe odsetki	10,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	364,51	364,51	100,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	422 566,00	420 357,96	99,48
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	422 566,00	420 357,96	99,48
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	9 759 131,60	9 449 249,12	96,82
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	129 000,00	104 550,00	81,05
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 682,00	9 681,97	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 064 414,10	1 949 448,55	94,43
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	380 189,50	325 000,13	85,48
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 534,57	68 843,94	85,48
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 792,00	79 791,46	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	354 759,00	330 282,43	93,10
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 959,14	54 959,14	100,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 641,86	11 641,86	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38 938,50	36 340,41	93,33
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 713,83	6 713,83	100,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 422,17	1 422,17	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00	17 079,79	77,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 500,00	38 273,97	90,06
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	8 133,17	8 133,17	100,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 722,83	1 722,83	100,00
		4220	Zakup środków żywności	200 000,00	158 259,94	79,13
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 100,00	149,99	3,66
		4260	Zakup energii	168 000,00	150 840,94	89,79
		4267	Zakup energii	94 902,77	94 902,77	100,00
		4269	Zakup energii	20 103,01	20 103,01	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 700,00	1 750,00	64,81
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 400,00	3 610,00	82,05
		4300	Zakup usług pozostałych	40 800,00	40 041,39	98,14
		4307	Zakup usług pozostałych	6 358,69	6 358,69	100,00
		4309	Zakup usług pozostałych	1 346,94	1 346,94	100,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	2 408,17	80,27
		4367	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	490,60	490,60	100,00
		4369	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	103,92	103,92	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 191,00	5 190,65	99,99
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	86 131,00	86 130,76	100,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00	381,23	95,31
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	700,00	75,58	10,80
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 730,00	2 730,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 647,00	1 646,93	100,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	146,06	146,06	100,00
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	30,94	30,94	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	644 000,09	643 218,06	99,88
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 078 061,04	2 078 061,04	100,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	507 430,87	507 430,87	100,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 599 955,00	2 599 954,99	100,00
	85595		Pozostała działalność	351 746,76	348 147,64	98,98

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		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	1 788,84	35,78
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	337 159,24	337 159,24	100,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 087,52	2 087,52	100,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 000,00	1 000,00	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	112,04	22,41
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 000,00	5 000,00	100,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 000,00	1 000,00	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			14 404 068,00	12 839 115,55	89,14
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		1 834 948,00	1 722 750,65	93,89
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	326 010,00	301 976,77	92,63
		4300	Zakup usług pozostałych	71 470,00	10 722,19	15,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 010,00	4 920,00	98,20
		4430	Różne opłaty i składki	61 438,00	40 466,55	65,87
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	390 000,00	384 665,14	98,63
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 000,00	0,00	0,00
		6370	Wydatki jednostek 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		17 000,00	5 375,10	31,62
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	5 375,10	31,62
	90003	Oczyszczanie miast i wsi		3 896 391,00	3 452 567,09	88,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 073 191,00	1 009 465,01	94,06
		4300	Zakup usług pozostałych	2 823 160,00	2 443 102,08	86,54
		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		1 049 868,29	1 005 882,96	95,81
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00	460,23	35,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	2 700,00	67,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 044 368,29	1 002 722,73	96,01
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		45 620,00	44 807,06	98,22
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 900,00	26 726,45	99,35
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	4 880,40	97,61
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 080,00	703,35	65,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 520,00	8 437,86	99,04
		4300	Zakup usług pozostałych	4 120,00	4 059,00	98,52
	90013	Schroniska dla zwierząt		918 400,00	859 370,47	93,57
		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

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	915 010,00	859 235,80	93,90
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	250,00	134,67	53,87
		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	3 629 341,00	3 032 772,44	83,56
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	2 967 015,00	2 389 780,48	80,54
		4270	Zakup usług remontowych	379 250,00	374 650,00	98,79
		4300	Zakup usług pozostałych	130 017,00	121 448,74	93,41
		4430	Różne opłaty i składki	53 704,00	49 538,72	92,24
		4580	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	99 235,00	97 354,50	98,11
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	80 526,00	53 879,68	66,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 874,88	97,91
		4300	Zakup usług pozostałych	31 526,00	12 004,80	38,08
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	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	40 000,00	36 000,00	90,00
	90095		Pozostała działalność	2 931 973,71	2 661 710,10	90,78
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	17 562,73	87,81
		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	21 340,00	18 072,66	84,69
		4260	Zakup energii	7 300,00	3 561,80	48,79
		4270	Zakup usług remontowych	353 603,71	331 635,46	93,79
		4300	Zakup usług pozostałych	1 103 430,00	982 985,56	89,08
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 000,00	8 191,80	91,02
		4430	Różne opłaty i składki	6 100,00	5 033,23	82,51
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	2 000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 409 170,00	1 292 666,86	91,73
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			9 443 020,00	9 332 657,70	98,83
	92113		Centra kultury i sztuki	3 888 300,00	3 887 800,00	99,99
		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	63 300,00	62 800,00	99,21
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 825 000,00	3 825 000,00	100,00
	92116		Biblioteki	1 770 000,00	1 770 000,00	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 770 000,00	1 770 000,00	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	3 431 720,00	3 423 520,00	99,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	100,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	3 423 520,00	3 423 520,00	100,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
	92195		Pozostała działalność	353 000,00	251 337,70	71,20
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	10 000,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	343 000,00	241 337,70	70,36
926	Kultura fizyczna			12 436 935,00	10 814 493,21	86,95
	92601		Obiekty sportowe	10 227 086,00	8 696 264,16	85,03
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 803,00	23 593,88	99,12
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 642 838,00	2 461 785,29	93,15
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	165 769,00	165 768,86	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	489 261,00	464 465,14	94,93
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	65 350,00	57 302,21	87,69
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500 000,00	430 661,47	86,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	375 000,00	362 274,91	96,61
		4260	Zakup energii	3 361 368,00	2 658 782,53	79,10
		4270	Zakup usług remontowych	70 000,00	2 589,62	3,70
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 800,00	2 109,00	55,50
		4300	Zakup usług pozostałych	1 747 369,00	1 591 608,33	91,09
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	29 200,00	23 964,54	82,07
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	50,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 828,00	4 440,13	91,97
		4430	Różne opłaty i składki	126 350,00	122 446,28	96,91
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	103 450,00	103 449,62	100,00
		4480	Podatek od nieruchomości	149 000,00	148 738,00	99,82
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	3 000,00	1 952,44	65,08
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00	1 592,41	63,70
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	30 000,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 200,00	60,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	150,00	78,30	52,20
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	332 000,00	67 461,20	20,32
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 317 525,00	1 282 453,88	97,34
		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	88 000,00	88 000,00	100,00
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	38 000,00	38 000,00	100,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	700 500,00	696 808,24	99,47
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	25 800,00	25 800,00	100,00
		3250	Stypendia różne	60 600,00	60 600,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 150,00	820,43	71,34
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 200,00	34 120,85	94,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 875,00	42 866,59	72,81
		4300	Zakup usług pozostałych	303 200,00	295 437,77	97,44
		4430	Różne opłaty i składki	5 200,00	0,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	892 324,00	835 775,17	93,66
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	5 474,87	54,75
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	613 262,00	597 828,22	97,48
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 574,00	41 860,50	96,07
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113 748,00	105 553,20	92,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 212,00	12 259,24	75,62
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 880,00	2 200,00	18,52

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	wsk. wykon.%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 400,00	5 272,75	97,64
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 750,00	239,00	13,66
		4300	Zakup usług pozostałych	38 081,00	33 810,41	88,79
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 500,00	2 464,41	54,76
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 594,00	5 215,24	93,23
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 578,00	20 352,33	82,81
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 245,00	3 245,00	100,00
Razem:				244 023 878,56	230 113 465,69	94,30

Ława, 31.03.2025 r.

Opracował:

Zatwierdził:



Signed by /
Podpisano przez:

Joanna
Wiśniewska

Date / Data:
2025-03-31 11:49



Signed by /
Podpisano przez:

Dawid
Kopaczewski

Date / Data:
2025-03-31 11:49

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego ICK za 2024 r.



Ława, 27.02.2025 r.

Informacja opisowa z realizacji planu finansowego

Ławskiego Centrum Kultury w Ławie za 2024 r.

Przychody:

W 2024 roku Ławskie Centrum Kultury otrzymało dotację podmiotową w wysokości 3 825 000,00 PLN, która została wykorzystana w całości.

Koszty:

Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem ICK w roku 2024 wyniosły 5 454 094,13 PLN.

Należności i zobowiązania:

ICK zgodnie ze złożonym sprawozdaniem RB-N o stanie należności za IV kwartał 2024 r. posiada należności w kwocie 37 261,64 PLN. Należności wymagalne stanowią kwotę 3 845,00 PLN.

DYREKTOR ICK

Lidia Miłosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopistecka

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego Ławskiego Centrum Kultury za 2024 rok

Informacja zawiera:

1. Realizację planu finansowego za rok 2024 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Ławy.
2. Wykaz należności Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2024 r.
3. Wykaz zobowiązań Ławskiego Centrum Kultury stan na 31.12.2024 r.

DYREKTOR ICK

Lidia Miłosz

GLÓWNY KSIEGOWY ICK

Anna Kępińska

Realizacja planu finansowego za rok 2024 z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Łławy

Środki pieniężne na dzień 01.01.2024 r.	934 235,71
Należności na dzień 01.01.2024 r.	44 209,63
Zobowiązania na dzień 01.01.2024 r.	238 954,24

PRZYCHODY

Przychody	Ogółem	Dotacja z UM	Dotacje z projektów	Dochody własne	wykonanie za 2024 rok
Dotacja z UM	3 825 000,00	3 825 000,00			3 825 000,00
Przychody z kina	850 000,00			850 000,00	952 374,24
Przychody OJM ZT- zał. nr 1	147 000,00			147 000,00	142 274,45
Przychody Soundlake - zał. nr 1	230 000,00			230 000,00	249 443,06
Przychody Dni Łławy - zał. nr 1	100 000,00			100 000,00	125 578,68
Przychody z imprez biletowanych + CEK -zał. nr 1	178 300,00			178 300,00	147 263,03
Pozostałe przychody m.in. z najmu	50 000,00			50 000,00	124 843,00
Projekty	161 590,24		131 890,24	29 700,00	155 174,39
RAZEM PRZYCHODY:	5 541 890,24	3 825 000,00	131 890,24	1 585 000,00	5 721 950,85

KOSZTY

Lp		Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2024 roku			
		dotacja z UM	dochody własne		poniesione koszty
I.	Wydatki związane z zatrudnieniem:	2 162 954,89			2 162 954,89
	wynagrodzenia osobowe 22,25 etatu	1 596 859,07			1 596 859,07
	fundusz nagród 1%	15 290,00			15 290,00
	pozostałe wynagrodzenia osobowe (jubileuszówki, odprawy, ekwiwalent za url)	5 523,02			5 523,02
	składki ubezpieczeń społecznych	297 139,12			297 139,12
	składki na fundusz pracy	35 572,70			35 572,70
	odpis na ZFŚS	55 892,36			55 892,36
	inne wynagrodzenia wynikające z regulaminu wynagradzania	143 847,93			143 847,93
	Pracownicze Plany Kapitałowe	2 123,56			2 123,56
	Zatrudnienie po zakończeniu stażu	10 707,13			10 707,13

Lp		Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2024 roku			
		dotacja z UM	dochody własne		poniesione koszty
II.	Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki:	650 769,44	110 396,95		761 166,39
1.	Wydatki bieżące:	650 769,44	110 396,95		761 166,39
	Energia elektryczna	139 711,86			139 711,86
	Remonty obiektów	703,50	106 749,09		107 452,59
	Centralne ogrzewanie	124 782,09			124 782,09
	Woda i kanalizacja	6 475,54			6 475,54
	Usługi telefoniczne	8 162,29			8 162,29
	Utrzymanie czystości wokół obiektów ICK	70 272,28			70 272,28
	Zakup materiałów papierniczych i biurowych	18 064,31			18 064,31
	Opłaty i podatki	8 433,98			8 433,98
	Zakup wyposażenia	11 855,15			11 855,15
	Szkolenia	30 396,76			30 396,76
	Podróże służbowe	14 235,44			14 235,44
	Zakup środków BHP i środków czystości	20 697,25			20 697,25
	Badania lekarskie pracowników	1 257,00			1 257,00
	Eksplatacja samochodu	6 482,20			6 482,20
	Ubezpieczenia majątkowe	7 690,71			7 690,71
	Prenumerata prasy	1 448,54			1 448,54
	Koszty przeglądów p.poż, serwisów, konserwacji	108 071,66			108 071,66
	Naprawa sprzętu audiowizualnego	14 656,25			14 656,25
	Zakup materiałów techn. i eksploatacyjnych	57 372,63	3 647,86		61 020,49
III.	Imprezy	1 011 275,67	712 475,64		1 723 751,31
1.	Imprezy ogólnomiejskie	882 876,73	708 999,90		1 591 876,63
	Old Jazz Meeting – Złota Tarka	302 302,07	105 000,00		407 302,07
	Jeziorak Shantees Meeting /Piknik żeglarski	0,00	37 305,70		37 305,70
	Dni Ławy wg załącznika nr 2	197 287,08	162 479,37		359 766,45
	Kalendarz imprez wg załącznika nr 3	87 286,18	75 000,00		162 286,18
	Koncert Noworoczny	60 000,00	23 928,57		83 928,57
	Soundlake Festiwal	126 474,16	193 584,44		320 058,60
	Rock nad Jeziorakiem	16 000,00	76 485,46		92 485,46
	Legendy motoryzacji	0,00	15 286,36		15 286,36

Lp		Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2024 roku			
		dotacja z UM	dochody własne		poniesione koszty
	Broken Ball	20 000,00	6 430,50		26 430,50
	Wild Beach Art. Festival	14 798,57	0,00		14 798,57
	Wnioski mieszkańców	6 290,00	0,00		6 290,00
	Jarmark świąteczny	19 625,96	0,00		19 625,96
	Zabezpieczenie medyczne imprez	3 500,00	0,00		3 500,00
	Ochrona imprez	1 970,46	0,00		1 970,46
	Reklama i promocja	27 342,25	13 499,50		40 841,75
2.	Centrum Edukacji Kulturalnej	128 398,94	3 475,74		131 874,68
	Pracownia muzyki i tańca	29 519,88	0,00		29 519,88
	Pracownia teatru i żywego słowa	29 769,75	0,00		29 769,75
	Pracownia rękodzieła i sztuk plastycznych	53 708,73	500,00		54 208,73
	Pracownia ed.filmowej i fotografii	0,00	195,00		195,00
	Zajęcia cyrkowa	0,00	1 500,00		1 500,00
	Imprezy szkolne i inne	5 180,78	0,00		5 180,78
	I Przegląd talentów	10 219,80	0,00		10 219,80
	Pozostałe koszty CEK	0,00	1 280,74		1 280,74
IV.	Kino		605 985,73		605 985,73
	Utrzymanie bieżące		140 435,80		140 435,80
	Koszty dystrybucji filmowej		463 966,40		463 966,40
	Reklama i promocja		1 583,53		1 583,53
V.	Wydatki bieżące:		19 355,08		19 355,08
VI.	Zadania własne współfinansowane ze śr. Budżetu		25 706,34		25 706,34
RAZEM WYDATKI:		3 825 000,00	1 473 919,74		5 298 919,74

Środki pieniężne na dzień 31.12.2024 r.	1 180 045,78
Należności na dzień 31.12.2024r.	37 261,64
Zobowiązania na dzień 31.12.2024 r.	207 582,57

Sporządził: Anna Kopistecka - Główny Księgowy

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

DYREKTOR ICK

Anna Kopistecka

Lidia Miłoś

Ilawa, 27.02.2025 r.

PROJEKTY

KOSZTY

Lp		Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2024 roku			
		dotacja	środki własne	zwrot dotacji	poniesione koszty
I.	Projekt - "Polska istnieć będzie ..." NIEPODLEGŁA 2024	60 000,00	11 342,94	775,00	70 567,94

KOSZTY

Lp		Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2024 roku			
		dotacja	środki własne	zwrot dotacji	poniesione koszty
I.	Projekt - Dom Kultury+ Edycja 2024 Zadanie II - Partnerstwo Lokalne	47 500,00	2 670,85	218,18	49 952,67

KOSZTY

Lp		Realizacja planu kosztów na dzień 31-12-2023 roku			
		dotacja	środki własne	zwrot dotacji	poniesione koszty
I.	Projekt - "Zaproś nas do siebie" NCK	24 390,24	10 263,54	0,00	34 653,78

Sporządził: Anna Kopistecka - Główny Księgowy

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK
Anna Kopistecka

DYREKTOR ICK
Lidia Młosek

Załącznik 1

Sprzedaż biletów na imprezy organizowane przez Łąskie Centrum Kultury w 2024 roku			
Nazwa imprezy	data imprezy	ilość sprzedanych biletów	wpływ netto ze sprzedaży 2024
Koncert Noworoczny	21.01.2024	1059	19 861,13
Spektakl dla dzieci "Jaś i Małgosia"	26.01.2024	221	2 046,32
Koncert "Spięty"	22.03.2024	151	13 703,75
Koncert "Powolno"	10.05.2024	33	805,55
Spektakl "Razem czy osobno"	13.05.2024	187	4 805,58
Koncert "Broken Ball"	14.06.2024	352	4 782,43
Dni Ławy	07.07.2024	6247	125 578,68
Ława Soundlake Festival	27.07.2024	2300	249 443,06
Złota Tarka	9-10.08.2024	1262	142 274,45
Rock nad Jeziorakiem	24.08.2024	292	15 787,05
Spektakl "Komedia z dreszczykiem" (2 spektakle)	06.10.2024	372	38 351,93
Koncert Konstelacje, The Unsilence	30.11.2024	80	1 481,49
Razem wpływ netto ze sprzedaży			618 921,42

DYREKTOR ICK

Lidia Miłosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Koptecka

stan na 31.12.2024 r.

Załącznik 2

Nazwa kosztu	koszt	Dotacja z UM	Dochody własne
Honoraria artystów	166 875,17	131 829,00	35 046,17
Obsługa techniczna (oświetlenie, nagłośnienie), ekran led, montaż sceny	97 600,00	6 102,55	91 497,45
Toalety, barierki	11 284,50	11 284,50	0,00
Pielęgnacja boiska	5 000,00	5 000,00	0,00
Ochrona	23 678,67	738,92	22 939,75
Zabezpieczenie medyczne	9 050,00	9 050,00	0,00
ZAIS	13 269,11	273,11	12 996,00
Pozostałe (noclegi, usługi gastronomiczne, transportowe, reklamowe)	33 009,00	33 009,00	0,00
Razem	359 766,45	197 287,08	162 479,37

DYREKTOR ICK

Lidia Milesz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopistecka

stan na 31.12.2024 r.

Załącznik 3

Nazwa wydarzenia	koszt	dotacja z UM	Dochody własne
Powitanie Nowego Roku	25 659,00	1 659,00	24 000,00
Gala Bratnia Dłoń	332,00	332,00	0,00
Ferie zimowe	6 751,08	2 751,08	4 000,00
Koncert "Spięty"	19 446,72	1 211,72	18 235,00
Spektakl "Razem czy osobno"	4 805,56	4 805,56	0,00
Koncert "Powolno"	3 000,00	0,00	3 000,00
Gala Kultury	6 657,59	5 991,74	665,85
Dzień Dziecka	14 808,15	14 142,31	665,84
Popołudnie z Kulturą Ukraińską	1 230,00	1 230,00	0,00
Potańcówki	10 195,61	3 922,50	6 273,11
Spektakl "Komedia z dreszczykiem"	32 362,96	32 000,00	362,96
Święto Edukacji Narodowej	2 781,83	0,00	2 781,83
Święto Niepodległości	2 523,20	1 877,45	645,75
Koncert "Konstelacje" i "The Unsilence"	2 689,50	1 845,00	844,50
Gala Bratnia Dłoń	370,00	0,00	370,00
Sylwester	11 583,73	10 087,00	1 496,73
ZAIKS	5 460,71	2 175,87	3 284,84
Pozostałe	11 628,54	3 254,95	8 373,59
RAZEM	162 286,18	87 286,18	75 000,00

DYREKTOR ICK

Lidia Miłosz

GŁÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kopistecka

***Wykaz należności Iławskiego Centrum Kultury
 stan na 31.12.2024 r.***

zł

LP	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
N	Należności razem w tym:	37 261,64	3 845,00	33 416,64
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	16 745,66	3 845,00	12 900,66
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	20 515,98	0	20 515,98
N 6	Inne świadczenia			

DYREKTOR ICK

Lidia Mitosz

GLÓWNY KSIĘGOWY ICK

Anna Kąpińska

Wykaz zobowiązań Łławskiego Centrum Kultury
stan na 31.12.2024 r.

zł

LP	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym:	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
Z	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM	207 582,57		207 582,57
	w tym:			
Z 1	Papiery wartościowe	0,00	0	0,00
Z 2	Kredyty i pożyczki	0,00	0	0,00
Z 3	Przyjęte depozyty	0,00	0	0,00
Z 4	Dostawy towarów i usług	73 746,35	0,00	73 746,35
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	56 599,68	0,00	56 599,68
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	77 236,54	0,00	77 236,54
Z 7	Inne świadczenia	0,00	0	0,00

DYREKTOR ICK

Lidia Miłosz

GŁÓWNY KSIEGOWY ICK

Anna Kopistecka



Signed by /
Podpisano przez:

Joanna
Wiśniewska

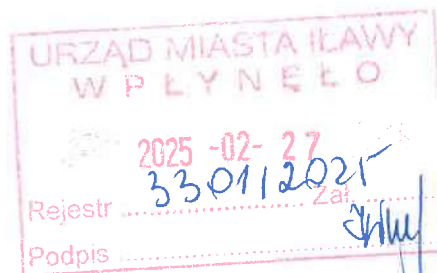
Date / Data:
2025-03-31 08:17



Signed by /
Podpisano przez:

Dawid
Kopaczewski

Date / Data:
2025-03-31 08:48



Iława, 27.02.2025 r.

D.070.04.2025

Benedykt Orłowski

p.o. Dyrektora
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie,
ul. Jagiellończyka 3
14-200 Iława

BF
28.02.25
ja

Pan Dawid Kopaczewski

Burmistrz Miasta
ul. Niepodległości 13
14-200 Iława

Pani Joanna Wiśniewska

Skarbnik Miasta
ul. Niepodległości 13
14-200 Iława

W odpowiedzi na pismo znak BF.3035.2.2025 z 20.01.2025 roku w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie przedkładałam sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2024, w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym.

Z poważaniem

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
tel. 089/ 649-16-19
NIP 744-17-52-738. Regon 280284569
p.o. Orłowski B.



biblioteka.miastoilawa.pl



89 649 16 18
89 649 16 19



14-200 Iława
ul. Jagiellończyka 3



MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W IŁAWIE

Załącznik Nr 1

Wykonanie Planu dochodów i wydatków Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie na 31.12.2024 rok

	MIASTO	wykonanie	%	POWŁAT	wykonanie	%	Środki pozyskane	wykonanie	%	Dochody własne	wykonanie	%
1	PRZYCHODY	1 745 000,00	95,99%	95 000,00	95 000,00	100,00%	31 276,23	31 276,23	100,00%	98 597,38	98 597,38	100,00%
	Dotacja z budżetu, w tym:	1 745 000,00	95,99%	95 000,00	95 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
1	dotacja na działalność statutową i płace	1 745 000,00	95,99%	95 000,00	95 000,00	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%
	Wpływy z usług, w tym:	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	38 147,52	38 147,52	100,00%
2	usługi ksero	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	12 260,57	12 260,57	100,00%
	wynajem pomieszczeń	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	25 772,32	25 772,32	100,00%
	makulatura	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	48,78	48,78	100,00%

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
tel. 023/ 649-16-19
ul. 744-17-52-738. Rejon 280284569

GLÓWNA KSIĘGOWA
Magdalena Makowska

P.O. Orłowski B.



biblioteka.miastolilawa.pl

89 649 16 18
89 649 16 19

14-200 Iława
ul. Jagiellończyka 3

NIP 7441752738

Regon 280284569

BNP Paribas 73 2030 0045 1110 0000 0280 8590



MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W IŁAWIE

	inne	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	65,85	100,00%
3	Pozostałe dochody w tym:	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	37 692,00	0,00%	37 692,00	100,00%	0,00	0,00%
	Dotacja Ministerstwa Kultury "Zakup nowości wydawniczych"	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	37 692,00	0,00%	37 692,00	100,00%	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%
	FRSI	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	-6415,77	0,00%	-6415,77	100,00%	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%	45 015,54	100,00%
5	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	15 434,32	100,00%
II	KOSZTY	1 745 000,00	1 645 213,14	94,28%	95 000,00	95 000,00	57 280,95	100,00%	63 344,63	100,00%	46 176,14	46,83%
Wydatki związane z zatrudnieniem		1 410 398,44	1 339 073,68	94,94%	91 268,27	91 268,27	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Wynagrodzenia w tym:		1 157 449,72	1 100 102,52	95,05%	74 220,41	74 220,41	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1	place pracowników	868 617,64	833 143,41	95,92%	63 851,26	63 851,26	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	nagrody jubileuszowe	11 636,99	11 636,99	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	usż nagród	8 614,02	8 015,88	93,06%	598,20	598,20	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	dodatek za staż pracy	147 443,17	147 443,17	100,00%	4 100,16	4 100,16	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2	dodatek funkcyjny	15 720,00	8 812,00	56,06%	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%
	nagrody roczne	105 417,90	91 051,07	86,37%	5 670,79	5 670,79	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	188 219,13	179 884,02	95,57%	12 477,13	12 477,13	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

GŁÓWNA KSIĘGOWA

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
4-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
0831 649-1111
biblioteka.miastoiława.pl

Magdalena Makowska

89 649 16 18
89 649 16 19

14-200 Iława
ul. Jagiellończyka 3



MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W ILAWIE

3	Fundusz Pracy	19 727,44	15 085,09	76,47%	1 448,59	1 448,59	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 002,05	44 002,05	100,00%	3 122,14	3 122,14	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	PPK	1 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Wydatki pozostałe ogółem		334 601,56	306 139,46	91,49%	3 731,73	3 731,73	100,00%	57 280,95	63 344,63	98 597,38	46 176,14	46,83%
5	Energia w tym:	114 000,00	96 935,77	85,03%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	100,00	64,82	64,82%
	energia ciepła	74 000,00	65 606,65	88,66%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	100,00	64,82	0,00%
	energia elektryczna	40 000,00	31 329,12	78,32%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	Zużycie materiałów w tym:	126 851,56	120 777,77	95,21%	3 653,53	3 653,53	100,00%	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00%
	zakup książek	58 100,00	57 988,00	99,81%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	zakup filmów	1 050,00	1 000,71	95,31%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	zakup audiobooków	2 000,00	2 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	zakup gier stolikowych	3 200,00	3 006,32	93,95%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	prenumerata prasy	12 000,00	9 759,27	81,33%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	materiały biurowe	6 300,00	5 512,46	87,50%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	materiały gospodarcze BHP	6 000,00	5 721,71	95,36%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	sprzęt i wyposażenie w tym komputery	10 000,00	9 819,51	98,20%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
	działalność kulturalna i promocja	28 201,56	25 969,79	92,09%	3 653,53	3 653,53	100,00%	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00%
	pomoce dydaktyczne	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7	Usługi obce materialne w tym:	22 500,00	21 106,81	93,81%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

MIĘDZYGOSK 73 2020 0045 4140 0000 0700 0500

GLÓWNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W ILAWIE
ul. Jagiellońska 3
14-200 Ilawa

Magdalena Matuszewska
89 649 16 18
89 649 16 19

biblioteka.miastollawa.pl

p.o. Dmowski

800 280 284 569



MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W IŁAWIE

opłaty pocztowe i telefoniczne	8 000,00	7 530,95	94,14%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
wywóz nieczystości	7 500,00	7 089,99	94,53%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
usługi transportowe	700,00	665,97	95,14%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
woda i ścieki	1 500,00	1 276,90	85,13%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
usługi serwisowe i konserwacje	400,00	258,30	64,58%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
ZAIK	1 200,00	1 168,50	97,38%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
przebiegi techniczne budynku	3 200,00	3 116,20	97,38%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Usługi obecniematerialne w tym:	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
opłaty bankowe	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Koszty finansowe w tym:	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
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%	0,00	0,00	0,00%
Delegacje	1 100,00	1 000,10	90,92%	78,20	78,20	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Krajowe delegacje służbowe	1 100,00	1 000,10	90,92%	78,20	78,20	100,00%	0,00	0,00	0,00%	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%	0,00	0,00	0,00%
Krajowe wyjazdy służbowe własnym samochodem	3 500,00	3 350,15	95,72%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Świadczenia na rzecz pracowników w tym:	5 400,00	5 231,20	96,87%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
badania lekarskie, szkła korekcyjne	4 100,00	4 027,00	98,22%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
szkolenia, kursy, seminaria	1 300,00	1 204,20	92,63%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Ubezpieczenia majątkowe	3 912,79	3 912,79	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Makotowska
biblioteka.miasoiawa.pl



89 649 16 18
89 649 16 19



14-200 Iława
ul. Jagiellończyka 3

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
tel. 033/ 649-16-19
NIP 7441752738 Regon 280284559
P.o. Onęski B.

NIP 7441752738

Regon 280284559

BNP Paribas 73 2030 0045 1110 0000 0280 8590



MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W ŁAWIE

14	Umowy zlecenia	29 612,13	26 721,79	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	10 000,00	0,00	0,00%
15	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
16	Programy i licencje w tym:	25 525,08	24 992,70	97,91%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	Raks	2 050,00	2 041,80	99,60%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	Platnik	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	Fakturowania	450,00	420,12	93,36%	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%
	licencja ibuk libra	1 700,00	1 667,64	98,10%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	licencja Legimi	12 100,00	12 012,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	BIP	500,00	490,77	98,15%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	usługa hostingowa o12	2 583,27	2 583,00	99,99%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	domeny	192,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
17	certyfikaty SSL	949,81	916,35	96,48%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	Eest - 40 stanowisk	3 000,00	2 952,00	98,40%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	odnowienie podpisu elektronicznego	400,00	366,54	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	licencja MAK+	1 600,00	1 542,48	96,41%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	Remonty	2 200,00	2 110,38	95,93%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	7 386,06	0,00	0,00%
17	czące	2 200,00	2 110,38	95,93%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	2 386,06	0,00	0,00%
	modernizacja budynku	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	5 000,00	0,00	0,00%

GŁÓWNA KSIĘGOWA

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W ŁAWIE

Magdalena Mukowska

biblioteka.miasolawa.pl

14-200 Ława

ul. Jagiellończyka 3

89 649 16 18

89 649 16 19

14-200 Ława

ul. Jagiellończyka 3

89 649 16 18

89 649 16 19

14-200 Ława

ul. Jagiellończyka 3

89 649 16 18

89 649 16 19



18	frsi	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	19588,95	25652,63	130,95%	0,00	0,00%
19	pko	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	46 111,32	100,00%
20	Dotacja Ministerstwa Kultury "Zakup nowości wydawniczych"	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	37 692,00	37 692,00	100,00%	0,00	0,00%

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Magdalena Makowska

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
tel. 093/ 649-16-19
NIP 744-17-52-738 Regon 280284569

P. D. Dąwolski B



biblioteka.miaŝtollawa.pl



89 649 16 18
89 649 16 19



14-200 Iława
ul. Jagiellończyka 3



Załącznik Nr 2

Realizacja planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2024	Wykonanie 2024	% wykonania planu
1	2	3	4	5
I	Stan środków obrotowych na 01.01.2024 r.			
1	Środki pieniężne	263655,11		
2	Należności	11735,84		
3	Zobowiązania	165659,68		
4	Zapasy	0		
II	Przychody	1976289,38	1899873,61	0,96
1	Przychody z dotacji ogółem	1840000,00	1770000,00	0,96
a	Dotacja z budżetu miasta - bieżąca	1840000,00	1770000,00	0,96
b	Dotacja z budżetu miasta - projekt	37692,00	37692,00	1,00
2	Przychody operacyjne	38147,52	38147,52	1,00
3	Przychody finansowe	15434,32	15434,32	1,00
4	Pozostałe przychody operacyjne	45015,54	45015,54	1,00
III	Koszty	1976289,38	1849733,91	0,94
1	Koszty działalności operacyjnej	1908646,91	1803622,59	0,94
2	Koszty finansowe	1930178,06	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty operacyjne	46111,32	46111,32	1,00
IV	Wynik brutto	0,00	50139,70	
1	Zysk na działalności ogólnej	0,00	50139,70	
2	Strata na działalności ogólnej	0,00	0,00	
V	Zyski nadzwyczajne +/- strata nadzwyczajna -	0	0	
VI	Podatek dochodowy	0	0	
VII	Wynik netto	0,00	50139,70	
1	Zysk na działalności ogólnej	0,00	50139,70	
2	Strata na działalności ogólnej		0	
VIII	Pozostałe przepływy finansowe		0	
1	Zakup środków trwałych		0	
IX	Stan środków obrotowych na koniec okresu tj. 31.12.2024 r.			
1	Środki pieniężne	303167,29		
2	Należności	7410,61		
3	Zobowiązania	152300,71		
4	Rezerwy na zobowiązania		0	

GLÓWNA KSIĘGOWA

M. Makowska
Marta Makowska
biblioteka.miastolawa.pl

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
tel. 89 649 16 18

NIP 744-17-52-710 ROWNOBIORCZAK

89 649 16 18
89 649 16 19

14-200 Iława
ul. Jagiellończyka 3



Załącznik Nr 3

Wykaz należności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie na dzień 31.12.2024 r.

Lp.	Rodzaje należności	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
N	Należności razem, w tym:	7410,61	0,00	7410,61
N 1	Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
N 2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
N 3	Depozyty	0,00	0,00	0,00
N 4	Dostawy towarów i usług	3185,18	0,00	3185,18
N 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	3364,00	0,00	3364,00
N 6	Inne świadczenia	861,43	0,00	861,43

Wykaz zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie na dzień 31.12.2024 r.

Lp.	Rodzaje zobowiązań	Kwota ogółem	w tym	
			wymagalne	niewymagalne
1	2	3	4	5
Z	Zobowiązania ogółem, w tym:	152300,71	0,00	152300,71
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	17403,55	0,00	17403,55
Z 5	Podatki, cła, ubezpieczenia	80955,18	0,00	80955,18
Z 6	Z tytułu wynagrodzeń	52222,52	0,00	52222,52
Z 7	Inne świadczenia	1719,46	0,00	1719,46

GLÓWNA KSIĘGOWA
Magdalena Makowska

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
tel. 093/ 649-16-19
NIP 744-17-52-733, Regon 230284566
p.o. Ołowski B.





Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie

14-200 Iława

ul. Jagiellończyka 3



Signed by /
Podpisano przez:

Joanna
Wiśniewska

Date / Data:
2025-03-31 08:14

Iława, dnia 27.02.2025 r.

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie za 2024 rok

Przychody

Przychody Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie zostały zaplanowane na kwotę 1 976 289,38 zł. W 2024 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie zaplanowała dotację podmiotową w wysokości 1.840.000,00 zł na bieżącą działalność biblioteki. Wykonanie przychodów Miejskiej Biblioteki Publicznej wynosi 1 899 873,61 zł (96 %): w tym wykonanie przychodów z dotacji wynosi 1 770 000,00 zł tj. wykonano je w 96 %. Dochody własne zaplanowano w kwocie 98 597,38 zł, a wykonanie dochodów własnych wynosi 98 597,38 zł co stanowi 100 % wykonania planu.

Koszty

Wydatki Miejskiej Biblioteki Publicznej w Iławie zostały zaplanowane na kwotę 1 976 289,38 zł, w tym z dotacji podmiotowej na kwotę 1.840.000,00 zł, ze środków pozyskanych na kwotę 63 344,63 zł (projekt FRSI oraz Dotacja Ministerstwa Kultury "Zakup nowości wydawniczych") oraz ze środków własnych na kwotę 98 597,38 zł. Wykonanie wydatków wynosi 1 849 733,91 zł (94 %): w tym wykonanie wydatków z dotacji podmiotowej wynosi 1 645 213,14 zł- wykonano je w 94 %, wykonanie wydatków ze środków pozyskanych wynosi 63 344,63 zł, a wykonanie wydatków ze środków własnych wynosi 46 176,14 zł, co stanowi 47 % wykonania planu.

Należności i zobowiązania

Miejska Biblioteka Publiczna w Iławie zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-N o stanie należności za IV kwartał 2024 r. posiada należności w kwocie 7410,61 zł.

Informacja zawiera załączniki:

1. Realizację planu finansowego MBP w Iławie za 2024 roku z uwzględnieniem dotacji z budżetu Miasta Iławy.
2. Realizację planu finansowego MBP w Iławie za 2024 roku.
3. Wykaz należności MBP w Iławie na 31.12.2024 r.
Wykaz zobowiązań MBP w Iławie na 31.12.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Magdalena Makowska
Magdalena Makowska

biblioteka.miastoilawa.pl

MIEJSKA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W IŁAWIE
14-200 Iława, ul. Jagiellończyka 3
tel. 093/ 649-16-19
NIP 744-17-52-722, REGON 147224111



89 649 16 18
89 649 16 19



14-
ul.



Signed by /
Podpisano przez:

Dawid
Kopaczewski

Date / Data:
2025-03-31 08:48



Informacja o stanie mienia komunalnego Miasta Ławy na 31.12.2024 roku



ŁAWA *inspirowane*

INFORMACJA O STANIE MIENIA ZA ROK 2024

1. NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWE

W granicach administracyjnych miasta Iławy znajduje się obszar o powierzchni 2188 ha. Grunty Gminy Miejskiej Iława w granicach miasta zajmują 630,15 ha, co stanowi 29 % ogólnej powierzchni miasta.

Łączna powierzchnia gruntów komunalnych Gminy Miejskiej Iława wynosi 656,95 ha, w tym grunty:

- w granicach administracyjnych miasta – 630,15 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 Iława:

<i>Grunty komunalne</i>	Stan na 31.12.2023r. [ha]	Stan na 31.12.2024r. [ha]	Różnica [ha]
W zasobie Gminy Miejskiej Iława	606,18	604,92	-1,26
W trwałym zarządzie jednostek	21,33	21,79	0,46
W wieczystym użytkowaniu	30,24	30,24	0,00
Suma:	657,75	656,95	-0,80

Strukturę wartościową gruntów komunalnych przedstawia tabela:

Powierzchnia i wartość gruntów komunalnych będących w zasobach miasta Iławy

Wyszczególnienie	stan 31.12.2023r.		Różnica		stan 31.12.2024r.	
	ha	zł	ha	zł	ha	zł
Grunty w granicach administracyjnych Miasta	579,38	52 834 752	-1,26	533 917	578,12	53 368 669
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
Grunty będące w zasobie Gminy Miejskiej Iława	606,18	54 144 132	-1,26	533 917	604,92	54 678 049

W okresie od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r. stan posiadania nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych Gminy Miejskiej Iława zmienił się w wyniku zachodzących procesów własnościowych i potrzeb wynikających z funkcjonowania miasta.

Gmina Miejska Iława zmniejszyła stan posiadania gruntów o 1,26 ha w wyniku obrotu nieruchomościami. Na zmiany ilości posiadanych gruntów między innymi miały wpływ następujące czynności:

	Asortyment	Ilość nieruchomości
1.	Sprzedaż gruntów w trybie bezprzetargowym	12
2.	Sprzedaż gruntów w trybie przetargowym	3
3.	Sprzedaż lokali mieszkalnych	6
4.	Nabycie lokali mieszkalnych	4
5.	Nabycie gruntów	3
6.	Przejęcie gruntów	8
7.	Przekazanie nieruchomości w trwały zarząd	1
8.	Ustanowienie służebności przesyłu	14

Zestawienie gruntów będących w zasobach Miasta Iławy

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

KŚT	Nazwa	31-12-2023r.		31-12-2024r.		Zwiększenia i zmniejszenia	
		Ilość (ha)	Wartość (zł)	Ilość (ha)	Wartość (zł)	Różnica pow. (ha)	Różnica wartości (zł)
	Grunty ogółem	606,18	54 144 132	604,92	54 678 049	-1,26	533 917
0-01-010	Rolne	168,59	11 919 320	168,38	12 093 795	-0,21	174 475
0-01-012	Łąki	40,80	1 969 415	40,75	1 967 571	-0,05	-1 844
0-01-013	Pastwiska	62,21	2 776 242	61,13	2 732 874	-1,08	-43 368
0-01-014	Grunty rolne zabudowane	0,17	6 852	0,17	6 852	0,00	0
0-01-015	Grunty pod stawami	0,01	4 402	0,01	4 402	0,00	0
0-01-016	Grunty pod urządzeniami melioracji	2,29	341 252	2,49	409 951	0,20	68 699
0-02-020	Lasy	37,35	1 494 625	37,35	1 494 625	0,00	0
0-02-021	Grunty zadrzewione i zakrzewione	6,60	264 277	6,60	264 277	0,00	0
0-03-030	Tereny mieszkaniowe	34,98	6 591 405	34,88	6 599 889	-0,10	8 484
0-03-031	Tereny przemysłowe	7,24	725 077	7,60	761 057	0,36	35 980
0-03-032	Tereny zabudowane inne	57,63	6 155 533	57,17	6 092 273	-0,46	-63 260
0-03-033	Zurbanizowane tereny niezabudowane	10,02	1 645 253	9,73	1 598 629	-0,29	-46 624
0-03-034	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	25,22	3 451 252	25,22	3 451 252	0,00	0
0-03-036	Tereny komunikacyjne	112,64	11 243 064	112,77	11 363 979	0,13	120 915
0-04-043	Grunty przeznaczone pod drogi	0,16	151 452	0,76	446 424	0,60	294 972
0-05-050	Tereny różne	10,91	4 225 720	10,91	4 225 720	0,00	0
0-06-060	Nieuzyski	19,80	796 487	19,44	781 975	-0,36	-14 512
0-07-071	Grunty pokryte wodami powierzchniowymi	9,56	382 504	9,56	382 504	0,00	0

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. Chelmińskiej 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. Zrekułtywowane 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. Budynki 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 i ul. 1 Maja 5A,
23. Budynki użytkowe usytuowane przy ścieżce pieszo-rowerowej przy ul. Kościuszki wykonane w ramach projektu „Zagospodarowanie turystyczne brzegów rzeki Iławki i jeziora Iławskiego”.

Iława, dnia 27.02.2025 r.

INSPEKTOR
1. 2. 3.
mgr inż. J. Wiśniewska

II ZASTĘPCA BURMISTRZA

Krzysztof Fortjanko



Signed by /
Podpisano przez:

Joanna
Wiśniewska

Date / Data:
2025-03-31 09:14



Signed by /
Podpisano przez:

Dawid
Kopaczewski

Date / Data:
2025-03-31 09:31



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	0050-41/2025
Data dokumentu	2025-03-28
Organ wydający	Burmistrz Miasta Ławy
Przedmiot regulacji	w sprawie informacji i sprawozdań za 2024 rok
Identyfikator dokumentu	EDC0D3E0-D936-4CED-9101-AE0773987ADA

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1663706607
Numer seryjny	4849AF31473EE898D8A08A4C35783F47847B8C04
Osoba podpisująca	Dawid Kopaczewski
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	2025-03-28 11:50:00
Zakres podpisu	Podpis całego dokumentu
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL