

SPIS TREŚCI

I.	Informacje ogólne dotyczące wykonania budżetu Gminy za rok 2011	2
II.	Zmiany w planie budżetowym na przestrzeni roku 2011	4
III.	Ogólne informacje o wykonaniu budżetu za rok 2011 oraz sytuacja finansowa Gminy na 31.12.2011 r.	6
IV.	Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	10
V.	Należności Gminy z tytułu udzielonych pożyczek	11
VI.	Realizacja dochodów budżetowych	12
1.	Informacje ogólne	12
2.	Dotacje celowe.....	13
3.	Subwencje.....	15
4.	Realizacja dochodów własnych	15
VII.	Realizacja wydatków budżetowych	24
1.	Informacje ogólne	24
2.	Realizacja wydatków bieżących	26
3.	Realizacja wydatków majątkowych	28
4.	Realizacja zadań zleconych przez organy administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z tymi organami	32
5.	Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego	32
6.	Realizacja zadań własnych zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.....	33
7.	Plan i wykonanie wydatków według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej	34

ZAŁĄCZNIKI

Dochody budżetu Gminy Iława w 2011 roku	54
Wydatki budżetu Gminy Iława w 1 roku	61
Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Iława. Nakłady finansowe w 2011 roku	75
Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków unijnych dokonane w trakcie roku 2011	76
Informacja z realizacji zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie Ustawami w 2011 roku – Dotacje	77
Informacja z realizacji zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie Ustawami w 2011 roku – Wydatki	78
Dochody związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów (porozumień) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w 2011 roku	80
Wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów (porozumień) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w 2011 roku	81
Sprawozdanie o nadwyżce/deficycie w 2011 roku	82
Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2011 r.	83
Wykaz jednostek, które utworzyły rachunek dochodów własnych oraz sprawozdanie z wykonania planów finansowych (...)	84
Informacja o realizacji wydatków sołectw w 2011 roku	85

I. Informacje ogólne dotyczące wykonania budżetu Gminy Ława za 2011 rok.

Dnia 21 stycznia 2011 roku Rada Gminy Ława Uchwałą Nr III/12/2011 uchwaliła budżet Gminy Ława na 2011 rok.

W ciągu roku budżet ulegał zwiększeniom i zmniejszeniom po stronie dochodowej i wydatkowej.

Budżet Gminy na dzień 31 grudnia 2011 rok po stronie **dochodów** zaplanowano na kwotę **39 907 711,90 zł**. **Dochody wykonano** w łącznej kwocie **40 615 797,70 zł**, co stanowiło **101,77 %** planowanych dochodów na rok 2011.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (%)
Dochody bieżące	33 013 146,79	33 302 999,55	100,88
Dochody majątkowe	6 894 565,11	7 312 798,15	106,07
Ogółem	39 907 711,90	40 615 797,70	101,77

Plan budżetu Gminy po zmianach po stronie **wydatków** na dzień 31 grudnia 2011 roku wynosił **42 122 280,38 zł**. **Wydatki wykonano** w kwocie **39 167 377,76 zł** co daje wskaźnik realizacji **92,98 %**.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (%)
Wydatki bieżące	32 986 659,20	30 941 385,12	93,80
Wydatki majątkowe	9 135 621,18	8 225 992,64	90,04
Ogółem	42 122 280,38	39 167 377,76	92,98

Na dzień 31 grudnia 2011 roku, kwota należności wyniosła ogółem 7 178 211,60 zł w tym (w układzie sprawozdania RB-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych):

- ✓ Pożyczki – 132 983,01 zł (krótkoterminowe – 132 983,01 zł),
- ✓ gotówka i depozyty – 4 358 629,51 zł (gotówka – 0,00 zł, depozyty na żądanie – 4 358 629,51 zł, depozyty terminowe – 0,00 zł),
- ✓ należności wymagalne – 1 331 519,94 zł (z tytułu dostaw towarów i usług – 22 517,27 zł, pozostałe – 1 309 002,67 zł),
- ✓ pozostałe należności – 1 355 079,14 zł (z tytułu dostaw towarów i usług – 23 478,70 zł, z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne – 0,00 zł, z innych tytułów – 1 331 600,44 zł).

Kwota zobowiązań na koniec 2011 roku wyniosła 927 962,72 zł. Były to zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych od nich naliczanych a także zobowiązania w stosunku do kontrahentów (zakup energii, usług pozostałych oraz materiałów, itp.). Zobowiązania w całości są zobowiązaniami niewymagalnym co oznacza, że ich termin płatności na dzień 31 grudnia 2011 r. nie upłynął.

W okresie sprawozdawczym spłacono bankom kolejne raty kredytów i pożyczek w wysokości 3 078 613,18 zł.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku budżet zamknął się **nadwyżką** w kwocie **1 448 419,94 zł**, przy zaplanowanym na 2011 rok deficycie w wysokości **2 214 568,48 zł**.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosło 18 152 951,64 zł, w tym 266 236,20 zł stanowi pożyczka zaciągnięta w ramach finansowania wyprzedzającego na zadania inwestycyjne finansowane środkami unijnymi. Planuje się, że kwota 266 236,20 zł powinna wpłynąć do budżetu Gminy w I półroczu 2012 r. pomniejszając zadłużenie do **17 886 715,44 zł**. Zadłużenie Gminy winno być spłacone do 2021 roku.

II. Zmiany w planie budżetowym na przestrzeni roku 2011 r.

Dnia 21 grudnia 2011 roku Rada Gminy Łława Uchwałą Nr III/13/2011 uchwaliła budżet Gminy Łława na 2011 rok w następujących wielkościach:

- dochody budżetowe – 37 223 779,00 zł,
- wydatki budżetowe – 38 830 226,00 zł,
- deficyt budżetowy – 1 606 447,00 zł.

Na przestrzeni roku budżet uległ zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 2 683 932,90 zł i zwiększeniu po stronie wydatków o kwotę 3 292 054,38 zł. A zatem planowany deficyt budżetowy uległ zwiększeniu o kwotę 608 121,48 zł.

O źródłach i wysokościach zmian informuje poniższa tabela:

Treść		Budżet uchwalony na 2011 r.	Budżet po zmianach na 31.12.2011 r.	+ zwiększenie - zmniejszenie
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM		37 223 779,00	39 907 711,90	+2 683 932,90
1	Dochody własne	10 274 332,00	10 149 410,83	-124 921,17
	- podatki	5 256 000,00	5 250 942,25	-5 057,75
	- opłaty	286 300,00	434 188,00	+147 888,00
	- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe	188 000,00	188 000,00	0,00
	- udziały w podatkach budżetu państwa	3 177 611,00	3 185 611,00	+8 000,00
	- dochody z majątku gminy	1 043 400,00	682 328,00	-361 072,00
	- dochody od jednostek budżetowych	107 300,00	120 000,00	+12 700,00
	- pozostałe dochody	215 721,00	288 341,58	+72 620,58
2	Dotacje celowe	13 434 382,00	16 177 801,07	+2 743 419,07
3	Subwencje ogólne	13 515 065,00	13 580 500,00	+65 435,00
	- część oświatowa subwencji ogólnej	9 572 760,00	9 638 195,00	+65 435,00
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 942 305,00	3 942 305,00	0,00
WYDATKI OGÓŁEM		38 830 226,00	42 122 280,38	+3 292 054,38
1	Wydatki bieżące	30 030 926,00	32 986 659,20	+2 955 733,20
2	Wydatki majątkowe	8 799 300,00	9 135 621,18	+336 321,18
DEFICYT BUDŻETOWY		1 606 447,00	2 214 568,48	+608 121,48

Zwiększenie planu **dochodów** o kwotę **2 683 932,90 zł** polegało na następujących zmianach:

1) zmniejszeniu dochodów własnych o kwotę – 124 921,17 zł

- zmniejszeniu planu podatków – 5 057,75zł,
- zwiększeniu planu dochodów z tytułu opłat – 147 888,00 zł,
- zwiększeniu planu dochodów z tytułu udziału Gminy w podatku CIT – 8 000,00 zł,
- zmniejszeniu planu dochodów z majątku Gminy – 361 072,00 zł,
- zwiększenie planu dochodów jednostek budżetowych – 12 700,00 zł,
- zwiększeniu planu pozostałych dochodów – 72 620,58 zł,

2) zwiększeniu planu dotacji celowych o kwotę 2 743 419,07 zł,

3) zwiększeniu subwencji oświatowej o kwotę 65 435,00 zł.

Zwiększenie planu **wydatków** o kwotę 3 292 054,38 zł dotyczyło:

- 1) zwiększenia środków na wydatki bieżące o kwotę – 2 955 733,20 zł,
- 2) zwiększeniu planu wydatków majątkowych – 336 321,18 zł.

Po zmianach dokonanych na przestrzeni 2011 roku plan budżetu Gminy Ława zamknął się następującymi wielkościami:

- dochody budżetowe – 39 907 711,90 zł,
- wydatki budżetowe – 42 122 280,38 zł,
- deficyt budżetowy – 2 214 568,48 zł.

III. Ogólne informacje o wykonaniu budżetu za rok 2011 oraz sytuacja finansowa Gminy na 31.12.2011 r.

Realizacja budżetu Gminy Łława w analizowanym okresie przedstawiona została w poniższej tabeli:

Lp.	Treść	Budżet Gminy	Wykonanie budżetu Gminy	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol 4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY BUDŻETOWE		39 907 711,90	40 615 797,70	101,77	100,00
1	Dochody bieżące	33 013 146,79	33 302 999,55	100,88	82,00
2	Dochody majątkowe	6 894 565,11	7 312 798,15	106,07	18,00
WYDATKI BUDŻETOWE		42 122 280,38	39 167 377,76	92,98	100,00
1	Wydatki bieżące	32 986 659,20	30 941 385,12	93,80	79,00
2	Wydatki majątkowe	9 135 621,18	8 225 992,64	90,04	21,00
DEFICYT/NADWYŻKA		-2 214 568,48	+1 448 419,94	X	X

Jak z danych tabeli wynika, na dzień 31 grudnia 2011 r. budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **1 448 419,94 zł** na planowany deficyt w wysokości **2 214 568,48 zł**.

Dochody budżetowe wyniosły **40 615 797,70 zł** a wydatki **39 167 377,76 zł**. Plan roczny dochodów ogółem zrealizowany został na poziomie **101,77 %**, w tym plan dochodów bieżących w **100,88 %** oraz plan dochodów majątkowych w **106,07 %**.

Realizację dochodów bieżących w analizowanym okresie na poziomie 100,88 % planu rocznego należy uznać za prawidłową i zadawalającą.

Osiągnięcie dochodów majątkowych w wysokości 7 312 798,15 zł na planowaną wielkość 6 894 565,11 zł, to główna przyczyna wyższego niż oczekiwano wykonanie dochodów ogółem. Przyczyną tej sytuacji jest wyższy wpływ dotacji celowych na zadania inwestycyjne współfinansowane środkami z Unii Europejskiej. W rocznym planie dochodów majątkowych – **91,92 %** tych dochodów tj. **6 337 645,11 zł** - stanowiły wyżej wymienione dotacje i otrzymanie środków z tego tytułu w kwocie **6 747 665,27 zł**, w rezultacie skutkowało wykonaniem dochodów majątkowych ogółem w wyższym procencie (**106,07 %**).

Sytuacja taka spowodowana była głównie tym, że ostatnią płatność dla wykonawcy realizującego budowę mini przystani żeglarskiej przypadającą na koniec roku 2011, rozłożono w listopadzie na II transze (listopad i grudzień), w wyniku czego do składanego w listopadzie wniosku o dofinansowanie można było dołączyć dodatkowo 1 fakturę za wykonane i zapłacone roboty. Otrzymanie tej refundacji w roku 2011 – zważywszy na termin złożenia wniosku - było obarczone dużą dozą niepewności. Jednakże dnia 21 grudnia otrzymaliśmy całość wnioskowanego dofinansowania, co przełożyło się też na to, że wykonanie na koniec roku po dochodach w pozycji dot. budowy mini przystani jest o 426 890,87 zł wyższe niż zakładano.

W roku 2011 dochody bieżące zrealizowano w kwocie wyższej od zaplanowanej o 289 852,76 zł. Nadwyżka ta wynika z wykonania dochodów własnych na wyższym poziomie.

W planie rocznym dochodów majątkowych poza dotacjami na zadania współfinansowane środkami unijnymi oraz innymi dotacjami celowymi, pozostałe dochody majątkowe to kwota **556 920,00 zł**, na którą składają się dochody ze sprzedaży mienia gminnego oraz składników majątkowych a także zwrot dotacji majątkowej dokonany przez

GOK w Lasecznie. W analizowanym okresie na powyższą kwotę uzyskaliśmy wpływy ze sprzedaży mienia i składników majątkowych w wysokości **526 632,88 zł**, co oznacza zrealizowanie planu rocznego w **101,58 %**.

Wydatki budżetowe zrealizowano w **92,98 %** tj. na planowaną wielkość **42 122 280,38 zł** wydatkowano w analizowanym budżecie **39 167 377,76 zł**. W zrealizowanych wydatkach **bieżące wydatki stanowiły 79 %** i roczny ich plan **wykorzystano w 93,80 %** wydatkując **30 941 385,12 zł**.

Wydatki majątkowe stanowiły 21 % zrealizowanych wydatków a ich roczny plan wykorzystany został w **90,04 % (8 225 992,64 zł)**.

Rzeczywiste wykorzystanie planu wydatków budżetowych w 2011 roku było niższe od zaplanowanego o kwotę 2 954 902,62 zł. Różnica realizacji planu w stosunku do wykonania dotycząca wydatków bieżących w wysokości niższej o **2 045 274,08 zł**, jest wynikiem oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi przez Gminę Łława oraz dostosowywaniem się przez Gminę do wymogów nałożonych przez ustawę o finansach publicznych. Realizacja wydatków majątkowych w kwocie niższej o **909 628,54 zł** niż zaplanowano, wynika z faktycznego stopnia wykonania zadań inwestycyjnych (mniej o 725 628,54 zł) oraz z nieprzekazania dotacji inwestycyjnej Powiatowi Łławskiemu (184 000,00 zł), z przyczyn niezależnych od Gminy Łława.

Dzięki realizacji wydatków w kwocie niższej niż zaplanowano (-2 954 902,62 zł) oraz osiągnięciu wyższych dochodów niż przewidywano (+708 085,80 zł) – z powodów przedstawionych powyżej – **osiągnęliśmy dodatni wynik budżetu za rok 2011 w kwocie 1 448 419,94 zł.**

W roku 2011 osiągnięto wyższe dochody bieżące od poniesionych wydatków bieżących, co należy uznać za prawidłowość. Osiągnięto **nadwyżkę operacyjną w wysokości 2 361 614,43 zł**. Natomiast na realizacji zadań majątkowych osiągnięto deficyt budżetowy w wysokości **913 194,49 zł**, co oznacza, że o tę kwotę dochody majątkowe były niższe od wydatków majątkowych. Zatem źródłem finansowania wydatków majątkowych była nadwyżka operacyjna osiągnięta na dochodach i wydatkach bieżących.

W tabeli poniżej przedstawiono wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Gminy w 2011 roku.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2011 r.	Wsk. struktury % (dot. kol. 3)	Wykonanie 2011 r.	Wsk. struktury % (dot. kol. 5)	Wsk. dynamiki % (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody budżetowe	39 907 711,90	100,00	40 615 797,70	100,00	101,77
A	Dochody bieżące	33 013 146,79	82,72	33 302 999,55	82,00	100,88
	Dochody własne	9 592 490,83	24,04	10 147 058,14	24,98	105,78
	Subwencje	13 580 500,00	34,03	13 580 500,00	33,44	100,00
	Dotacje	9 840 155,96	24,66	9 575 441,41	23,58	97,31
B	Dochody majątkowe	6 894 565,11	17,28	7 312 798,15	18,00	106,07
	Dochody własne	556 920,00	1,40	565 132,88	1,39	101,47
	Dotacje	6 337 645,11	15,88	6 747 665,27	16,61	106,47
II	Wydatki budżetowe	42 122 280,38	100,00	39 167 377,76	100,00	92,98
A	Wydatki bieżące	32 986 659,20	78,31	30 941 385,12	79,00	93,80

B	Wydatki majątkowe	9 135 621,18	21,69	8 225 992,64	21,00	90,04
III	Nadwyżka (+)	-2 214 568,48	X	+1 448 419,94	X	X
	Deficyt (-)					
IV	Finansowanie	2 214 568,48	X	2 449 390,32	X	110,60
V	Przychody	5 702 868,48	99,08	5 660 986,51	98,95	99,27
A	Pożyczki i kredyty ogółem	4 056 447,00	71,13	4 008 064,82	70,80	98,81
B	Wolne środki	1 593 721,48	27,95	1 593 721,48	28,15	100,00
C	Splata pożyczek udzielonych	52 700,00	1,30	59 200,21	1,48	112,33
VI	Rozchody	3 488 300,00	0,00	3 211 596,19	0,00	92,07
A	Splata kredytów i pożyczek ogółem	3 353 500,00		3 078 613,18	0,00	91,80
B.	Udzielone pożyczki	134 800,00		132 983,01		98,65
VII	Stan zadłużenia Gminy z tytułu kredytów i pożyczek 31.12.2011 r.	17 926 447,00	X	18 152 951,64	X	101,26
VIII.	Kwota długu publicznego	17 926 447,00	X	18 152 951,64	X	101,26
IX	Kwota długu publicznego liczona do planowanych dochodów (max. 60 %)	44,92	X	44,69	X	99,50
X	Kwota długu publicznego liczona do planowanych dochodów (max. 60 %) - po odliczeniu finansowania wyprzedzającego	43,66	X	44,03	X	100,85
XI	Wskaźnik spłat rat kredytów, potencjalnych poręczeń i odsetek liczony do planowanych dochodów (max. 15%)	10,77	X	9,77	X	90,71
XII	Wskaźnik spłat rat kredytów, potencjalnych poręczeń i odsetek liczony do planowanych dochodów (max. 15%) - po odliczeniu finansowania wyprzedzającego	8,29	X	8,00	X	96,50

W analizowanym okresie przychody budżetowe wyniosły **5 660 986,51 zł** i na ich wysokość składała się kwota pożyczki uzyskanej na warunkach preferencyjnych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie (1 566 715,44 zł), kredytu długoterminowego (1 950 000,00 zł), pożyczka „wyprzedzająca” na finansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków unijnych w kwocie 491 349,38 zł, splata udzielonych pożyczek (59 200,21 zł) oraz wolne środki w kwocie 1 593 721,48 zł. Plan roczny przychodów budżetowych zrealizowano w 99,27 %.

Rozchody na 31.12.2011 r. wyniosły **3 211 596,19 zł** i na ich wysokość składały się: splata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 3 078 613,18 zł oraz udzielenie 3 pożyczek zwrotnych w kwocie 132 983,01 zł. Plan roczny rozchodów zrealizowano jedynie w 92,07 %, ze względu na niemożność dokonania splaty pożyczki zaciągniętej na finansowanie wyprzedzające przeznaczonej na budowę świetlicy wiejskiej w Karasiu. Z przyczyn niezależnych od Gminy, splata dokonana będzie w roku 2012, po dokonaniu refundacji środków unijnych.

W analizowanym okresie stan długu publicznego na 31 grudnia 2011 r. wyniósł **18 152 951,64 zł**, w tym 266 236,20 zł to pożyczka zaciągnięta w ramach finansowania

wyprzedzającego na zadania inwestycyjne finansowane środkami unijnymi. Powyższą pożyczkę zaciąga się na sfinansowanie tej części zadania, na którą docelowo otrzymuje się środki unijne. Właśnie te środki w kwocie 266 236,20 zł, otrzymane w I półroczu 2012 r., zostaną bezpośrednio skierowane na spłatę pożyczki, pomniejszając tym samym zadłużenie do **17 886 715,44 zł.** Wskaźnik zadłużenia Gminy na 31.12.2011 r. liczony - kwota długu publicznego do wykonanych dochodów – wynosi **44,69 %**. Jednakże po odjęciu pożyczki na finansowanie wyprzedzające wskaźnik ten wynosi – **44,03 %** i **tym wskaźnikiem należałoby się kierować oceniając sytuację finansową Gminy.** Wskaźnik spłat kredytów, pożyczek i odsetek ukształtował się na bezpiecznym poziomie **9,77 %** (po odjęciu spłat pożyczek dot. finansowania wyprzedzającego – **8,00 %**).

Dokonując analizy wykonania budżetu za rok 2011 należy przypomnieć bardzo ważny fakt, że wykonanie dochodów i wydatków bieżących zamknęło się nadwyżką operacyjną w wysokości **2 361 614,43 zł.** Nadwyżka operacyjna mówi nam ile środków pozostało do dyspozycji po pokryciu wszystkich potrzeb bieżących Gminy. Nadwyżka powinna być podstawowym źródłem finansowania wydatków inwestycyjnych stanowiących o rozwoju Gminy. Obecnie jest to jeden z ważniejszych wskaźników dający obraz sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Oceniając skalę dotychczas wykonanych inwestycji oraz zadań zaplanowanych do realizacji w najbliższych latach, należy stwierdzić, że niezbędne jest dokonywanie dalszych oszczędności w wydatkach bieżących, maksymalizacja dochodów już istniejących oraz szukanie nowych źródeł finansowania – budżetowego i pozabudżetowego. Osiągnięcie wyższych wpływów bieżących od wydatków bieżących w kwocie 2 361 614,43 zł w roku 2011 jest wyższe o 570 839,29 zł od uzyskanej nadwyżki operacyjnej roku 2010 i należy ten wynik uznać za pozytywny trend. Jednakże, jeśli chcemy aby Gmina nadal się rozwijała, musimy dążyć do zwiększenia nadwyżki operacyjnej.

IV. Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2011 r. wyniosło **18 152 951,64 zł**, w tym **266 236,20 zł** stanowi pożyczka zaciągnięta w ramach finansowania wyprzedzającego na zadania inwestycyjne finansowane środkami unijnymi. Po otrzymaniu z budżetu unijnego kwoty 266 236,20 zł, zostanie ona bezpośrednio skierowana na spłatę pożyczki, tym samym pomniejszając zadłużenie do **17 886 715,44 zł**. Zadłużenie Gminy winno być spłacone do 2021 roku.

W 2011 roku dokonano spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 3 078 613,18 zł następującym instytucjom:

- 1) Bankowi Gospodarstwa Krajowego, Oddział w Olsztynie – 1 400 000,00 zł + 718 613,18 zł (pożyczki w ramach finansowania wyprzedzającego),
- 2) Bankowi Ochrony Środowiska w Warszawie, Oddział w Olsztynie – 360 000,00 zł,
- 3) Bankowi Spółdzielczemu w Ławie – 600 000,00 zł.

W kolejnych latach Gmina Ława zobowiązana jest do spłaty:

- 1) 2012 r. – 2 150 000,00 zł + 266 236,20 zł („pożyczka wyprzedzająca”),
- 2) 2013 r. – 2 110 000,00 zł,
- 3) 2014 r. – 1 950 000,00 zł,
- 4) 2015 r. – 2 600 000,00 zł,
- 5) 2016 r. – 2 600 000,00 zł,
- 6) 2017 r. – 2 576 715,44 zł,
- 7) 2018 r. – 2 200 000,00 zł,
- 8) 2019 r. – 1 200 000,00 zł,
- 9) 2020 r. – 300 000,00 zł,
- 10) 2021 r. – 200 000,00 zł.

V. Należności Gminy z tytułu udzielonych pożyczek.

W roku 2011 Gmina Ława udzieliła ze swojego budżetu pożyczki zwrotne w kwocie 132 983,01 zł. Pożyczki, z przeznaczeniem na sfinansowanie projektu w ramach Oś 4 Leader PROW 2007 – 2013. Działanie 413, Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju, otrzymały 3 podmioty:

1. Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Woli Kamieńskiej – 18 682,84 zł,
2. Stowarzyszenie OSP w Wikielcu – 15 791,17 zł,
3. Gminny Ośrodek Kultury w Lasecznie – 98 509,00 zł.

Poniższa tabela przedstawia stan należności Gminy Ława z tytułu udzielonych pożyczek.

Lp.	Nazwa pożyczkobiorcy	Rok udzielenia	Przewidywany rok spłaty	Udzielone pożyczki w 2011 r.	Splacone pożyczki w 2011 r.	Stan należności na 31.12.2010 r.
1.	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Gospodarczego i Kulturalnego Ławic	2010	2011	0,00	19 600,00	0,00
2.	Stowarzyszenie OSP we Franciszkowie	2010	2011	0,00	19 600,00	0,00
3.	Stowarzyszenie "Łączy Nas Kanał Elbląski"	2009	2011	0,00	20 000,00	0,00
4.	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Woli Kamieńskiej	2011	2012	18 682,84	0,00	18 682,84
5.	Stowarzyszenie OSP w Wikielcu	2011	2012	15 791,17	0,00	15 791,17
6.	Gminny Ośrodek Kultury w Lasecznie	2011	2012	98 509,00	0,21	98 508,79
Razem:				132 983,01	59 200,21	132 982,80

VI. Realizacja dochodów budżetowych.

1. Informacje ogólne

W analizowanym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w **101,77 %**, co oznacza, że uzyskaliśmy dochody w wysokości **40 615 797,70 zł** na planowaną wielkość roczną **39 907 711,90 zł**.

Poniższa tabela przedstawia główne źródła pozyskania dochodów budżetowych w 2011 r.

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (dot. kol 4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM, w tym:		39 907 711,90	40 615 797,70	101,77	100,00
I	Dotacje celowe ogółem:	16 177 801,07	16 323 106,68	100,90	40,19
1	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	6 936 257,96	6 928 580,98	99,89	17,06
2	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1 495 142,00	1 462 371,81	97,81	3,60
3	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	12 000,00	12 000,00	100,00	0,03
4	Dotacje rozwojowe na realizację zadań inwestycyjnych (z udziałem środków unijnych)	6 254 645,11	6 664 665,27	106,56	16,41
5	Dotacje rozwojowe na realizację zadań bieżących	1 396 756,00	1 172 488,62	83,94	2,89
6	Dotacje na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	83 000,00	83 000,00	100,00	0,20
II	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 580 500,00	13 580 500,00	100,00	33,44
1	Część oświatowa subwencji ogólnej	9 638 195,00	9 638 195,00	100,00	23,73
2	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 942 305,00	3 942 305,00	100,00	9,71
III	Dochody własne	10 149 410,83	10 712 191,02	105,54	26,37
1	Wpływy z podatków	5 250 942,25	5 592 364,04	106,50	13,77
2	Wpływy z opłat	434 188,00	484 328,22	111,55	1,19
3	Podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe	188 000,00	216 942,68	115,40	0,53
4	Udziały w podatkach budżetu państwa	3 185 611,00	3 267 234,06	102,56	8,04
5	Dochody z majątku gminy	682 328,00	672 230,01	98,52	1,66
6	Dochody od jednostek budżetowych	120 000,00	149 429,46	124,52	0,37
7	Pozostałe dochody	288 341,58	329 662,55	114,33	0,81

Jak wynika z danych zawartych w tabeli, w 2011 roku zaplanowane dochody zostały zrealizowane w **101,77 %**. Dochody zrealizowane w analizowanym okresie były wyższe od zaplanowanych o kwotę **708 085,80 zł**.

Najważniejszym źródłem dochodów budżetowych były dotacje celowe stanowiące **40,19 %** ogółu dochodów. Oznacza to, że do budżetu Gminy wpłynęły środki w wysokości **16 323 106,68 zł** na planowaną kwotę **16 177 801,07 zł** (o **145 305,61 zł** więcej).

Drugim źródłem dochodów w roku 2011 była subwencja ogólna - część oświatowa (**9 638 195,00 zł**) oraz część wyrównawcza (**3 942 305,00 zł**). W sumie otrzymaliśmy 100 %

zaplanowanej subwencji, tj. **13 580 500,00 zł**. Subwencja ogólna stanowiła **33,44 %** ogółu zrealizowanych dochodów.

Dochody własne to trzecie źródło dochodów budżetowych. Stanowiły one w 2011 roku **26,37 %** ogółu osiągniętych dochodów Gminy i wyniosły **10 712 191,02 zł** na planowaną wielkość **10 149 410,83 zł**. Osiągnięto więc wpływy wyższe o **562 780,19 zł** od planowanych – plan wykonano w **105,54 %**.

2. Dotacje celowe

Pierwszym co do wielkości źródłem dochodów budżetowych w roku 2011 były dotacje, które stanowiły **40,19 %** dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został zrealizowany w **100,90 %**.

Realizacja wpływów z dotacji według celów, na jakie zostały przyznane, przedstawia się następująco:

Lp.	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (5/4)
1	2	3	4	5	6
DOTACJE OGÓŁEM			16 177 801,07	16 323 106,68	100,90
I.	DOTACJE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA		16 082 801,07	16 228 106,68	100,00
1.	Zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej		6 936 257,96	6 928 580,98	99,89
	01095	zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	721 586,96	721 586,96	100,00
	75011	koszty zatrudnienia pracowników UM realizujących zadania zlecone	86 494,00	86 494,00	100,00
	75056	Narodowy Spis Powszechny	25 729,00	19 925,42	77,44
	75101	aktualizacja spisu wyborców	1 916,00	1 916,00	100,00
	75108	wybory do Sejmu i Senatu	30 649,00	30 649,00	100,00
	85212	świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	6 021 238,00	6 021 238,00	100,00
	85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	22 745,00	21 621,60	95,06
	85228	specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 900,00	2 150,00	74,14
	85295	Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne	23 000,00	23 000,00	100,00
2.	Zadania bieżące własne gminy		1 495 142,00	1 462 371,81	97,81
	80195	podnoszenie jakości oświaty - prace komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego	186,00	186,00	100,00
	85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki stałe oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	13 964,00	13 890,00	99,47
	85214	zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne - zasiłki okresowe	413 862,00	413 861,21	100,00
	85216	zasiłki stałe	153 988,00	153 959,00	99,98
	85219	utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, wypłata dodatków dla pracowników socjalnych	188 943,00	188 943,00	100,00
	85295	świadczenia społeczne - "Pomoc państwa w zakresie żywienia"	400 000,00	400 000,00	100,00

	85415	pomoc materialna o charakterze socjalnym dla uczniów, zakup podręczników dla uczniów w ramach programu rządowego "Wyprawka szkolna"	324 199,00	291 532,60	89,92
3.	Dotacje rozwojowe		7 651 401,11	7 837 153,89	102,43
a)	Dotacje rozwojowe na realizację zadań bieżących		1 396 756,00	1 172 488,62	83,94
1	85395	PO KL "Klucz do sukcesu".	620 901,00	618 604,19	99,63
3	85395	PO KL "Daj sobie szansę".	569 860,00	553 884,43	97,20
4	85395	PO KL 2007 - 2013 "Aktywna integracja szansą na lepsze jutro" (GOPS).	205 995,00	0,00	0,00
b)	Dotacje rozwojowe na realizację zadań inwestycyjnych		6 254 645,11	6 664 665,27	106,56
1	60016	Przebudowa pasa drogowego w zakresie remontu chodników w miejscowościach Nowa Wieś, Tynwałd, Wikielec oraz rozbudowa oświetlenia drogowego w Nowej Wsi.	500 000,00	499 613,18	99,92
2	60016	Poprawa dostępności turystycznej obszaru rzeki Drwęcy poprzez przebudowę dróg gminnych Franciszkowo - Franciszkowo Dolne i Franciszkowo Borek Budowa drogi gminnej Szałkowo, Tynwałd, Makowo (realizacja 2010 r.)	2 641 198,00	2 641 198,57	100,00
3	63095	Uzdrowisko w Siemianach - budowa ścieżek rowerowych. Budowa ścieżek rowerowych wzdłuż wschodniego brzegu jeziora Jeziorak (realizacja 2010 r.).	320 680,00	320 680,15	100,00
4	90001	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach położonych na wschodnim brzegu jeziora Jeziorak. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach wschodniej części Gminy Ława - I etap (realizacja w 2010 r.).	1 839 406,00	1 839 406,59	100,00
5	90095	Budowa ekologicznych mini przystani żeglarskiej wraz z systemem odbioru i segregacji odpadów na wybranych obszarach regionu warmińsko - mazurskiego - Gmina Ława.	672 512,18	1 099 403,05	163,48
6	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Woli Kamieńskiej. Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zapleczem sportowo - rekreacyjnym w Karasiu. Wyposażenie świetlic wiejskich: Karaś, Starzykowo. Wyposażenie świetlic wiejskich w Gulbiu, Kałdunach, Skarszewie (realizacja 2010 r.). Plenerowe miejsce spotkań w Dziarnach (real. 2010). Plenerowe miejsce spotkań w Kałdunach (real. 2010).	280 848,93	264 363,73	94,13
II.	DOTACJE OTRZYMANE OD JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO I INNE		95 000,00	95 000,00	100,00
1.	01095	Samorząd Województwa Warmińsko - Mazurskiego - "Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Woli Kamieńskiej".	8 000,00	8 000,00	100,00
2.	01095	Samorząd Województwa Warmińsko - Mazurskiego - "Piękne i tajemnicze są naszej wsi okolice".	4 000,00	4 000,00	100,00
4.	75412	Budowa remizy strażackiej wraz z garażem dla OSP w Wikielcu.	83 000,00	83 000,00	100,00

Gmina Ława otrzymała dotacje z budżetu państwa w kwocie **16 228 106,68 zł** na:

- realizację zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej – **6 928 580,98 zł**,
- realizację zadań bieżących własnych Gminy – **1 462 371,81 zł**,
- dotacje na realizację zadań współfinansowanych środkami unijnymi – **7 837 153,89 zł**, w tym na:
 - ✓ zadania bieżące, tzw. „projekty miękkie” – **1 172 488,62 zł**,
 - ✓ zadania inwestycyjne – **6 664 665,27 zł**.

Zadania, jakie Gmina realizowała z wyżej wymienionych środków wymienione są w 3 kolumnie tabeli, w części I.

Poza dotacjami przekazanymi z budżetu państwa, otrzymaliśmy także dotacje pochodzące z budżetu innej jednostek samorządu terytorialnego (Samorządu Województwa Warmińsko – Mazurskiego) – **95 000 zł**. Dzięki tym środkom mogliśmy zrealizować zadania wymienione w tabeli w części II.

3. Subwencje

Jak wspomniano w powyżej subwencja ogólna w roku 2011 była najważniejszym źródłem dochodów. Otrzymano **100 %** zaplanowanej kwoty czyli **13 580 500,00 zł**.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2011 r.	Wykonanie na 31.12.2011 r.	Wskaźnik wykonania	Wskaźnik struktury
SUBWENCJE OGÓLEM		13 580 500,00	13 580 500,00	100,00	100,00
1.	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 638 195,00	9 638 195,00	100,00	70,97
2.	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 942 305,00	3 942 305,00	100,00	29,03

4. Realizacja dochodów własnych.

W roku 2011 dochody własne zrealizowano w wysokości **10 712 191,02 zł**, co stanowiło **105,54 %** planu rocznego, który wynosił **10 149 410,83 zł**. Główne źródła zrealizowanych dochodów własnych to:

- wpływy z podatków – **5 592 364,04 zł**, udział w dochodach własnych – 52,21 %, plan roczny zrealizowano w 106,50 %,
- wpływy z opłat – **484 328,22 zł**, udział w dochodach własnych – 4,52 %, plan roczny zrealizowano w 111,55 %,
- dochody z majątku Gminy – **672 230,01 zł**, udział w dochodach własnych – 6,28 %, plan roczny zrealizowano w 98,52 %,
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe – na ogólną kwotę planu w wysokości 188 000,00 zł wykonano dochody w wysokości 115,40 % tj. w kwocie **216 942,68 zł**, udział w dochodach ogółem – 2,03 %,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych) – udział w dochodach własnych – 30,50 %, co daje kwotę **3 267 234,06 zł**, plan roczny zrealizowano w 102,56 %,
- dochody od jednostek budżetowych za świadczone przez nich usługi – udział w dochodach własnych – 1,39 %, co daje kwotę **149 429,46 zł**, plan roczny został zrealizowany w 124,52 %,
- pozostałe dochody – udział w dochodach własnych – 3,08 %, co daje kwotę **329 662,55 zł**, plan roczny zrealizowano w 114,33 %.

Tabela przedstawiona poniżej pokazuje szczegółowo wykonanie poszczególnych źródeł dochodów własnych w 2011 roku.

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (dot. kol 4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY WŁASNE		10 149 410,83	10 712 191,02	105,54%	100,00
I	Wpływy z podatków	5 250 942,25	5 592 364,04	106,50	52,21
1	Podatek od nieruchomości	3 704 942,25	3 873 191,84	104,54	36,16
2	Podatek rolny	984 000,00	1 138 755,54	115,73	10,63
3	Podatek leśny	430 000,00	422 804,70	98,33	3,95
4	Podatek od środków transportowych	132 000,00	157 611,96	119,40	1,47
II	Wpływy z opłat	434 188,00	484 328,22	111,55	4,52
1	Opłata od posiadania psów	30 000,00	31 086,59	103,62	0,29
2	Wpływy z opłaty targowej	100,00	0,00	0,00	0,00
3	Wpływy z opłaty miejscowej	10 000,00	18 421,00	184,21	0,17
4	Wpływy z tytułu opłaty skarbowej	45 000,00	45 843,79	101,88	0,43
5	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	28 000,00	40 787,89	145,67	0,38
6	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	229 560,00	229 615,69	100,02	2,14
7	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (0490)	21 000,00	35 227,00	167,75	0,33
8	Wpływy z różnych opłat (0690)	66 208,00	67 305,91	101,66	0,63
9	Wpływy z opłaty produktowej (0400)	1 000,00	1 432,67	143,27	0,01
10	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	3 320,00	14 607,68	439,99	0,14
III	Dochody z majątku gminy	682 328,00	672 230,01	98,52	6,28
1	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	517 700,00	524 902,88	101,39	4,90
2	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	6 000,00	3 802,72	63,38	0,04
3	Dochody 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	157 908,00	141 794,41	89,80	1,32
4	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	720,00	1 730,00	240,28	0,02
IV	Podatki pobierane przez Urząd Skarbowy	188 000,00	216 942,68	115,40	2,03
1	Podatek od czynności cywilnoprawnych	176 000,00	189 302,52	107,56	1,77
2	Podatek od spadków i darowizn	7 000,00	17 897,51	255,68	0,17
3	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5 000,00	9 742,65	194,85	0,09
V	Udziały w podatkach budżetu państwa	3 185 611,00	3 267 234,06	102,56	30,50
1	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 157 611,00	3 211 441,00	101,70	29,98
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	28 000,00	55 793,06	199,26	0,52
VI	Główne dochody jednostek budżetowych	120 000,00	149 429,46	124,52	1,39
1	Wpływy za świadczone usługi w oddziałach przedszkolnych	24 000,00	24 296,00	101,23	0,23
2	Odpłatność za żywność w stołówkach szkolnych	52 000,00	57 662,32	110,89	0,54
3	Wpływy z usług - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	35 000,00	58 471,14	167,06	0,55
4	Kolonie i obozy oraz inne formy wycieczek dzieci i młodzieży szkolnej	9 000,00	9 000,00	100,00	0,08
VII	Pozostałe dochody	288 341,58	329 662,55	114,33	3,08
1	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	7 187,00	32 233,77	448,50	0,30

2	Pozostałe odsetki (m.in.. od środków na rachunkach bankowych, lokat, nieterminowych wpłat za dzierżawy)	91 896,78	127 276,14	138,50	1,19
3	Pozostałe dochody (m.in.. refundacje z Urzędu Pracy za pracowników interwencyjnych, zaliczka alimentacyjna, sprzedaż wyrobów, wpływy z usług - UG, rekompensaty utraconych dochodów w podatkach) 0970,0980, 8510,0830UG,0840,2680, 2360	189 257,80	170 152,64	89,91	1,59

Jak pokazują dane zawarte w powyższej tabeli, wykonanie planu poszczególnych rodzajów dochodów własnych w 2011 roku należy uznać za prawidłowe i zadawalające.

Główne źródła dochodów własnych w roku 2011 to:

- wpływy z podatków pobieranych przez Gminę – stanowiące 52,21 % dochodów własnych (**5 592 364,04 zł**),
- udziały w podatkach budżetu państwa – stanowiące 30,50 % dochodów własnych (**3 267 234,06 zł**),
- dochody z majątku Gminy – stanowiące 6,28 % dochodów własnych (**672 230,01 zł**),
- wpływy z opłat – 4,52 % dochodów własnych Gminy (**484 328,22 zł**),

Wykonanie ważniejszych źródeł dochodów własnych przedstawiono poniżej.

Podatki i opłaty – informacje ogólne

Gmina Ława, podobnie jak inne gminy, czerpie swoje dochody m.in. z podatków i opłat, pobieranych bezpośrednio przez Gminę lub przez Urzędy Skarbowe na podstawie różnych ustaw:

- ❖ podatki i opłaty lokalne pobierane na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych (podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, opłata od posiadania psów, opłata targowa i miejscowa), na które Rada Gminy poprzez ustalanie wysokości stawek podatkowych oraz stawek opłat lokalnych ma bezpośredni wpływ na ich wielkość – **4 080 311,39 zł**,
- ❖ podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych (podatek rolny, podatek leśny, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, opłata skarbową i inne opłaty oraz podatek dochodowy pobierany w formie karty podatkowej) – **2 213 323,55 zł**.

Wykonanie wpływów wybranych podatków i opłat w analizowanym okresie przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Różnica	Wskaźnik dynamiki (%)
1	2	3	4	5	6
Podatki i opłaty ogółem:		5 873 130,25	6 293 634,94	420 504,69	107,16
Podatki i opłaty lokalne:		3 877 042,25	4 080 311,39	203 269,14	105,24
1.	Podatek od nieruchomości	3 704 942,25	3 873 191,84	168 249,59	104,54
2.	Podatek od środków transportowych	132 000,00	157 611,96	25 611,96	119,40
3.	Opłata od posiadania psa	30 000,00	31 086,59	1086,59	103,62
4.	Opłata targowa	100,00	0,00	0,00	0,00

5.	Oplata miejscowa	10 000,00	18 421,00	8 421,00	184,21
Pozostałe podatki i opłaty:		1 996 088,00	2 213 323,55	217 235,55	110,88
1.	Podatek rolny	984 000,00	1 138 755,54	154 755,54	115,73
2.	Podatek leśny	430 000,00	422 804,70	-7 195,30	98,33
3.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	5 000,00	9 742,65	4 742,65	194,85
4.	Podatek od spadków i darowizn	7 000,00	17 897,51	10 897,51	255,68
5.	Oplata skarbową	45 000,00	45 843,79	843,79	101,88
6.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	176 000,00	189 302,52	13 302,52	107,56
7.	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	229 560,00	229 615,69	55,69	100,02
8.	Pozostałe wpływy z tytułu opłat i podatków	119 528,00	159 361,15	39 833,15	133,33

W 2011 roku wpłynęło do budżetu z podatków i wszelkich opłat **6 293 634,94 zł**, co stanowiło **58,75 %** ogółu dochodów własnych i **15,50 %** ogółu dochodów budżetowych. Plan został zrealizowany w **107,16 %**, co oznacza wyższe wpływy od planowanych o 420 504,69 zł. O wykonaniu planu zdecydowały przede wszystkim wyższe wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych oraz z podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe, o czym mówią dane zawarte w tabeli powyżej.

Podatki i opłaty lokalne

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości osób prawnych jak i fizycznych to jedno z głównych źródeł dochodów budżetu Gminy. W 2011 roku dochody z tego źródła stanowiły **61,54 %** ogółu wpływów z podatków i opłat lokalnych, **36,16 %** dochodów własnych i **9,54 %** ogółu zrealizowanych dochodów budżetowych.

W 2011 roku uzyskaliśmy wpływy w **3 873 191,84 zł** na planowaną kwotę **3 704 942,25 zł**. Wpływy rzeczywiste były wyższe od planowanych o kwotę 168 249,59 zł, co oznacza, że plan zrealizowano w **104,54 %**.

Osiągnięcie wpływów powyżej planu spowodowane było przede wszystkim wystąpieniem większych, niż planowano, wpływów w płaceniu podatku od osób fizycznych.

Wpływy z podatku od nieruchomości uzyskano od osób fizycznych w wysokości **1 536 476,79 zł** i od osób prawnych w wysokości **2 336 715,05 zł**.

W analizowanym okresie wskaźnik zaległości dot. podatku od nieruchomości na dzień 31 grudnia 2011 r. wynosił 26,42 %, w stosunku do roku 2010 wzrósł o 1,92 %. Kwota zaległości w stosunku do roku 2010 jest wyższa o 194 108,73 zł. Zaległości występujące na 31.12.2011 r. objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym.

Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych płacony jest przez posiadaczy samochodów ciężarowych, przyczep i naczep, posiadaczy ciągników siodłowych, balastowych oraz autobusów.

Plan roczny wpływów z tego podatku został zrealizowany w **119,40 %**. Wpływy wyniosły **157 611,96 zł** na planowaną wielkość 132 000,00 zł. W 2011 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości 157 611,96 zł, a w 2010 roku 179 239,67 zł.

Podatkiem od posiadania środków transportowych objęte były łącznie **164 pojazdy**.

Zrealizowane wpływy z podatku od środków transportowych w wysokości **157 611,96 zł** pochodziły od:

- osób fizycznych – **145 172,08 zł**, co stanowi 92,11 % ogółu wpływów podatku od środków transportowych, plan roczny zrealizowano w 120,98 %,
- osób prawnych - **12 439,88 zł**, co stanowi 7,89 % ogółu wpływów z tego tytułu, plan roczny zrealizowano w 103,67 %.

W roku 2011 wystąpiły zaległości we wpływach podatku od osób fizycznych. Ogólna kwota zaległości wyniosła 38 191,57 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 22,52 %. W roku 2010 wskaźnik ten wyniósł 14,45 %, a kwota zaległości wyniosła 26 658,99 zł. Zatem zaległości roku 2011 są wyższe od zaległości roku 2010 o 11 532,58 zł. W analizowanym okresie zaległości u osób prawnych nie wystąpiły.

Oплата od posiadania psa

W Gminie Iława opłata od posiadania psa obowiązuje od 2010 roku. W ewidencji podatkowej zarejestrowano **1 835** psów. Opłatą od posiadania psa objętych było 1 223 właścicieli. Zwolnione od opłaty były osoby powyżej 65 roku życia prowadzących samodzielnie gospodarstwo domowe, osoby zaliczane do znacznego stopnia niepełnosprawności oraz podatnicy podatku rolnego posiadających gospodarstwo rolne.

W analizowanym okresie uzyskano wpływy do budżetu w wysokości **31 086,59 zł**. Roczny plan wpływów z opłaty od posiadania psów został zrealizowany w **103,62 %**. Planowane dochody z tego tytułu w 2011 rok wynosiły 30 000,00 zł.

Na przestrzeni roku 2011 prowadzone było postępowanie egzekucyjne w stosunku do osób zalegających w płaceniu opłaty. W związku z powyższym wystawiono 84 tytuły wykonawcze do komornika.

Oплата targowa

Wpływy z tytułu opłaty targowej zaplanowane były w wysokości 100,00 zł. Gmina nie uzyskała żadnego dochodu z tego tytułu.

Opłata targowa pozyskiwana jest przez inkasentów. Rada Gminy Iława na inkasentów wskazała sołtysów.

Oплата miejscowa

Na 2011 rok wpływy z tytułu opłaty miejscowej planowane były w wysokości **10 000,00 zł**. Plan roczny został wykonany w **184,21 %** - uzyskaliśmy wpływy w wysokości **18 421,00 zł**.

Opłata miejscowa została pozyskana w drodze inkasa przez inkasentów wyznaczonych w uchwale przez Radę Gminy. Wymienieni inkasenci za inkaso opłaty

miejscowej otrzymują wynagrodzenie prowizyjne uchwalone przez Radę Gminy w wysokości 20 % zebranych wpływów.

Pozostałe podatki i opłaty

Do tej grupy dochodów należy zaliczyć podatki i opłaty pobierane na mocy innych ustaw niż ustawa o podatkach i opłatach lokalnych - podatek rolny, leśny, podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, opłata skarbową, podatek od czynności cywilnoprawnych, opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z innych opłat.

W 2011 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości **2 213 323,55 zł** co stanowiło **20,66 %** dochodów własnych i **5,45 %** ogółu zrealizowanych dochodów. Plan roczny zrealizowano w **110,88 %**, co oznacza większe wpływy od planowanych o 217 235,55 zł.

W tej grupie dochodów prawie wszystkie pozycje przekroczyły planowane wielkości. Największe wpływy uzyskano z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych i opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego osób fizycznych jak i prawnych to jedno z głównych źródeł dochodów budżetu każdej gminy wiejskiej w tym i naszej Gminy. W 2011 roku dochody z tego źródła stanowią **18,09 %** ogółu wpływów z podatków i opłat lokalnych, **10,63 %** dochodów własnych i **2,80 %** ogółu zrealizowanych dochodów budżetowych.

W 2011 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości **1 138 755,54 zł** na planowaną kwotę 984 000,00 zł. Wpływy rzeczywiste były wyższe od planowanych o kwotę 154 755,54 zł, co oznacza, że plan zrealizowano w **115,73 %**.

Wpływy z podatku rolnego uzyskano od:

- osób fizycznych w wysokości **1 089 959,04 zł** (plan 960 000,00 zł) – 113,54 %,
- osób prawnych w wysokości **48 796,50 zł** (plan 24 000,00 zł) – 203,32 %.

W roku 2011 wystąpiły zaległości we wpływach podatku rolnego od osób prawnych (1 229,50 zł) oraz osób fizycznych (188 507,62 zł). Ogólna kwota zaległości wyniosła 189 737,12 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 16,41 %. W roku 2010 wskaźnik ten wynosił 17,41 %, a kwota zaległości kształtowała się na poziomie 173 217,35 zł. A zatem zaległości roku 2011 są wyższe od zaległości roku 2010 o 16 519,77 zł.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku rolnego prowadzono w roku 2011 postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążących na podatnikach.

Podatek leśny

W 2011 roku dochody z tego źródła stanowiły **6,72 %** ogółu wpływów z podatków i opłat lokalnych, **3,95 %** dochodów własnych i **1,04 %** ogółu zrealizowanych dochodów budżetowych.

W 2011 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości **422 804,70 zł** na planowaną kwotę 430 000,00 zł. Wpływy rzeczywiste były niższe od planowanych o kwotę 7 195,30 zł, co oznacza, że plan zrealizowano w **98,33 %**.

Zwolnienia podatkowe, umorzenia, odroczenia

W analizowanym roku, podobnie jak w latach poprzednich, Rada Gminy uchwaliła zwolnienia i obniżki stawek podatkowych. Ponadto Wójt Gminy, 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 przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp	Rodzaj podatków i opłat	Obniżki i zezwolenia udzielone przez Radę Gminy		Indywidualne decyzje Wójta Gminy		Razem skutki
		Obniżki stawek podatkowych	Całkowite zwolnienia	Umorzenia	Odroczenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatek od nieruchomości	710 724,00	561 289,00	77 656,90	22 160,40	1 371 830,30
a	- osoby prawne	152 487,00	315 760,00	23 052,00	0,00	491 299,00
b	- osoby fizyczne	558 237,00	245 529,00	54 604,90	22 160,40	880 531,30
2.	Podatek rolny	63 937,00	0,00	20 548,12	3 534,90	88 020,02
a	- osoby prawne	2 775,00	0,00	1 727,40	0,00	4 502,40
b	- osoby fizyczne	61 162,00	0,00	18 820,72	3 534,90	83 517,62
	Razem skutki	774 661,00	561 289,00	98 205,02	25 695,30	1 459 850,32
	Udział %	53,06	38,45	6,73	1,76	100

W analizowanym okresie zwiększyła się kwota udzielonych ulg i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych w stosunku do roku 2010. Łączna kwota tych ulg i zwolnień to **1 459 850,32 zł** (w roku 2010 – 1 426 193,11 zł).

Największy udział w zastosowanych w 2011 roku ulgach w podatkach i opłatach lokalnych miały obniżki stawek podatków uchwalone przez Radę Gminy. Ulgi te stanowiły aż **53,06 %** ogółu udzielonych ulg.

Drugie miejsce **38,45 %** ogółu ulg w podatkach i opłatach lokalnych zajmują całkowite zwolnienia z podatków udzielone uchwałami Rady Gminy.

Pozostałe miejsce w udzielonych ulgach mają ulgi wynikające z indywidualnych decyzji Wójta Gminy związane z umorzeniami podatków i opłat lokalnych oraz odroczeniem terminu płatności. Ich udział w ogólnych ulgach wyniósł **6,73 %**.

Windykacja należności

Zaległości występujące na 31.12.2011 rok objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym tj.:

- w stosunku do osób prawnych wystawiono 25 upomnień i 10 tytułów wykonawczych do komornika.
- w stosunku do osób fizycznych wystawiono 1366 upomnień i 631 tytułów wykonawczych do komornika.

Udziały w podatkach budżetu państwa

Wysokość udziału we **wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze danej Gminy, wynosił w roku 2011 37,12 %. Zaplanowana w projekcie budżetu kwota wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, skalkulowana dla naszej Gminy przez Ministerstwo Finansów, w wysokości **3 157 611,00 zł** jest wielkością niższą o 53 830,00 zł niż faktyczne wykonanie na koniec 2011 roku (**101,70 %** planu), które wyniosło **3 211 441,00 zł**.

Wysokość udziału we **wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych**, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze danej Gminy wynosiło w 2011 roku ustawową wielkość 6,71 %. Wpływy z tego źródła dochodów zaplanowano na 2011 rok w wysokości w wysokości 28 000,00 zł. Wykonanie tego planu w kwocie **55 793,06 zł** znacznie przekroczyło plan (**199,26 %**).

Dochody z majątku Gminy

Dochody z majątku gminnego stanowiły **6,28 %** ogółu zrealizowanych dochodów własnych roku 2011. Z tego źródła uzyskaliśmy **672 230,01 zł** co stanowiło **98,52 %** planu (plan 682 328,00 zł):

- ✓ wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – **524 902,88 zł** (plan 517 700,00 zł),
- ✓ wpływy z opłata za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – **3 802,72 zł** (plan 6 000,00 zł),
- ✓ dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych Gminy – **141 794,41 zł** (plan 157 908,00 zł),
- ✓ wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 1 730,00 zł (plan 720,00 zł).

Wpływy ze sprzedaży majątku Gminy zrealizowano w 101,39 %, co daje wyższą kwotę dochodów o 7 202,88 zł. Dochody z tytułu opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste były niższe od zaplanowanych o 2 197,28 zł. Dochody z najmu i dzierżaw zrealizowano w 89,80 % co spowodowało niższy o 16 113,59 zł wpływ środków finansowych do budżetu Gminy.

Należałoby jeszcze nadmienić, że dochody z tytułu sprzedaży majątku zrealizowane w wysokości 524 902,88 zł oraz pochodzące ze sprzedaży składników majątkowych (1 730,00 zł) - to dochody majątkowe, pozostałe dochody pozyskane z majątku Gminy – to dochody bieżące.

Wpływy uzyskane przez jednostki budżetowe

Dochody przekazywane przez jednostki budżetowe to wpływy za świadczone przez nie usługi. W roku 2011 uzyskaliśmy wpływy do budżetu w wysokości **149 429,46 zł**, co w stosunku do planu stanowiło **124,52 %**. Dochody te stanowiły **1,39 %** ogółu dochodów własnych. Są to dochody bieżące. Źródłami tych dochodów są:

- wpływy za świadczone usługi w oddziałach przedszkolnych – **24 296,00 zł**,
- wpływy za wyżywienie w stołówkach szkolnych – **57 662,32 zł**,
- wpływy za świadczone przez GOPS usługi opiekuńcze – **58 471,14 zł**,
- organizacja kolonii, obozów i innych form wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej – **9 000,00 zł**,

Pozostałe dochody

Pozostałe dochody pozyskane w roku 2011 w wysokości **329 662,55 zł**, składają się z następujących źródeł:

- ✓ odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i opłat – **32 233,77 zł**,
- ✓ pozostałe odsetki, m.in. od środków na rachunkach bankowych, lokat, nieterminowych wpłat, itp. – **127 276,14 zł**,
- ✓ pozostałe dochody (m.in. refundacje z Urzędu Pracy za pracowników interwencyjnych, rekompensaty utraconych dochodów z tytułu utraconych podatków i opłat, wpływy z usług, itp.) – **170 152,64 zł**.

Są to w całości dochody bieżące wykonane w **114,33 %** w stosunku do planowanej kwoty 288 341,58 zł.

VII. Realizacja wydatków budżetowych

1. Informacje ogólne

W roku 2011 wydatkowano z budżetu Gminy **39 167 377,76 zł** na planowaną kwotę 42 122 280,38 zł. Wykorzystano, zatem plan roczny w **92,98 %**. W zrealizowanych wydatkach **79 %** stanowiły **wydatki bieżące**, zaś **21 % wydatki majątkowe**. Plan roczny **wydatków bieżących** został wykonany w **93,80 %** tj. w wysokości **30 941 385,12 zł**. Plan **wydatków majątkowych** zrealizowano w **90,04 %** tj. w wysokości **8 225 992,64 zł**.

Poniższa tabela przedstawia realizację wydatków wg podstawowych ich rodzajów:

Treść		Budżet Gminy	Wykonanie budżetu Gminy na 31.12.2011 r.	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol 4)
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM		42 122 280,38	39 167 377,76	92,98	100,00
A.	Wydatki bieżące	32 986 659,20	30 941 385,12	93,80	79,00
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym środki dot. projektów unijnych	13 752 310,79	13 110 755,15	95,33	33,47
2.	Dotacje ogółem	1 126 582,00	1 092 239,85	96,95	2,79
3.	Wydatki na obsługę długu publicznego	946 800,00	889 347,88	93,93	2,27
4.	Pozostałe wydatki	17 160 966,41	15 849 042,24	92,36	40,46
B.	Wydatki majątkowe	9 135 621,18	8 225 992,64	90,04	21,00
I.	Wydatki inwestycyjne, w tym:	8 682 561,18	7 956 932,64	91,64	20,32
1.	wydatki inwestycyjne jednoroczne, w tym:	6 815 890,18	6 161 262,76	90,40	15,73
	a) wydatki inwestycyjne	6 539 575,18	6 063 045,86	92,71	15,48
	b) zakupy inwestycyjne	276 315,00	98 216,90	35,55	0,25
2.	wydatki inwestycyjne wieloletnie	1 866 671,00	1 795 669,88	96,20	4,58
II.	Pozostałe wydatki majątkowe, w tym:	453 060,00	269 060,00	59,39	0,69
	a) dotacje celowe na pomoc finansową dla jst na realizację inwestycji	442 390,00	258 390,00	58,41	0,66
	b) wpłata na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 670,00	10 670,00	100,00	0,03

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że rzeczywiste wykorzystanie planu wydatków budżetowych w 2011 roku (92,98 %) było niższe od zaplanowanego o kwotę 2 954 902,62 zł. Różnica realizacji planu w stosunku do wykonania dotyczyła:

1. wydatków bieżących – **2 045 274,08 zł**:
 - wynagrodzenia i pochodne – 641 555,64 zł,
 - dotacje – 34 342,15 zł,
 - wydatki na obsługę długu – 57 452,12 zł,
 - pozostałe wydatki dotyczące bieżącego funkcjonowania Gminy – 1 311 924,17 zł,
2. wydatków majątkowych – **909 628,54 zł**:
 - zadania inwestycyjne – 547 604,65 zł,
 - zakupy inwestycyjne – 178 023,89 zł,
 - pozostałe wydatki majątkowe – 184 000,00 zł.

Przedstawione powyżej różnice w rzeczywistym wykonaniu wydatków budżetowych mają swoje odzwierciedlenie w ich realizacji w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, i tak zanotowano najniższą realizację wydatków budżetowych w działach:

- 020 „Leśnictwo” – **45,81 %** wykonania planu rocznego,
- 700 „Gospodarka mieszkaniowa” – **41,30 %** planu,
- 710 „Działalność usługowa” – **53,28 %** wykonania planu rocznego,
- 758 „Różne rozliczenia” (rezerwy) – **0,00 %** planu,
- 853 „Pozostała działalność w zakresie polityki społecznej” – **84,09 %** planu rocznego.

O realizacji planu wydatków w układzie działów klasyfikacji budżetowej informuje poniższa tabela.

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol 4)
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 290 023,54	1 249 982,59	96,90	3,19
020	Leśnictwo	5 000,00	2 290,36	45,81	0,01
600	Transport i łączność	2 866 580,00	2 468 470,86	86,11	6,30
630	Turystyka	86 321,00	81 886,25	94,86	0,21
700	Gospodarka mieszkaniowa	305 641,00	126 221,77	41,30	0,32
710	Działalność usługowa	205 000,00	109 216,22	53,28	0,28
750	Administracja publiczna	3 217 770,97	3 000 963,85	93,26	7,66
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	32 565,00	32 565,00	100,00	0,08
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	458 729,04	431 524,35	94,07	1,10
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	54 800,00	49 679,92	90,66	0,13
757	Obsługa długu publicznego	946 800,00	889 347,88	93,93	2,27
758	Różne rozliczenia	127 000,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	13 358 294,00	12 613 799,04	94,43	32,20
851	Ochrona zdrowia	239 560,00	239 509,54	99,98	0,61
852	Pomoc społeczna	9 206 276,00	9 015 244,33	97,92	23,02
853	Pozostała działalność w zakresie polityki społecznej	1 396 756,00	1 174 485,50	84,09	3,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	706 415,00	654 330,51	92,63	1,67
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 661 288,65	5 274 370,83	93,17	13,47
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 797 460,18	1 593 488,96	88,65	4,07
926	Kultura fizyczna i sport	160 000,00	160 000,00	100,00	0,41
Razem:		42 122 280,38	39 167 377,76	92,98	100,00

Jak z powyższej tabeli wynika, to w analizowanym okresie w zrealizowanych wydatkach największy udział stanowią wydatki na:

- **oświatę (801) i edukacyjną opiekę wychowawczą (854)**, gdzie wydatkowano łącznie **13 268 129,55 zł**, co stanowiło **33,87 %** ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w **94,34 %**,

- **pomoc społeczną (852)** – wydatkowano **9 015 244,33 zł**, co stanowiło **23,02 %** ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w **97,92 %** (wydatki budżetu Gminy oraz Wojewody Warmińsko - Mazurskiego),
- **gospodarka komunalna i ochrona środowiska (900)** – wydatkowano **5 274 370,83 zł**, co stanowiło **13,47 %** ogółu wydatków, plan roczny wykonano w **93,17 %**.

2. Realizacja wydatków bieżących

W 2011 roku na bieżącą działalność wydatkowano **30 941 385,12 zł**, co stanowiło **93,80 %** planu rocznego.

Strukturę zrealizowanych wydatków bieżących przedstawiono w tabeli poniżej.

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol 4)
1	2	3	4	5	6
WYDATKI BIEŻĄCE		32 986 659,20	30 941 385,12	93,80	100,00
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	13 752 310,79	13 110 755,15	95,33	42,37
2.	Dotacje ogółem:	1 126 582,00	1 092 239,85	96,95	3,53
a)	dotacje celowe z budżetu udzielane podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych,	53 482,00	53 240,45	99,55	0,17
b)	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - stowarzyszenia	206 600,00	203 733,50	98,61	0,66
c)	dotacje dla instytucji kultury,	502 700,00	502 700,00	100,00	1,62
d)	dotacje dla niepublicznego przedszkola,	71 158,00	70 576,43	99,18	0,23
e)	dotacja dla niepublicznej szkoły,	123 000,00	114 066,50	92,74	0,37
f)	inne formy wychowania przedszkolnego,	6 042,00	2 822,97	46,72	0,01
g)	dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,	13 600,00	3 600,00	26,47	0,01
h)	dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	150 000,00	141 500,00	94,33	0,46
3.	Obsługa długu publicznego	946 800,00	889 347,88	93,93	2,87
4.	Pozostałe wydatki	17 160 966,41	15 849 042,24	92,36	51,22

W zrealizowanych wydatkach bieżących największy udział, bo aż **93,59 %** mają dwie grupy wydatków - wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki bieżące związane z realizacją zadań własnych Gminy, jak i zadań zleconych. W zrealizowanych wydatkach na te cele łącznie wydatkowano **28 959 797,39 zł**, co stanowiło **93,59 %** planu rocznego wydatków bieżących.

Zgodnie z danymi przedstawionymi w powyższej tabeli największy udział w wydatkach bieżących w roku 2011, według kolejności stanowiły:

- 1) **pozostałe wydatki – 51,22 %**,

Pozostałe wydatki bieżące to wydatki związane z funkcjonowaniem Gminy i realizacją zadań nałożonych ustawami – plan roczny zrealizowano w **92,36 %**, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości **1 311 924,17 zł**.

2) **wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane – 42,37 %,**

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne związane są z finansowaniem przez budżet wydatków związanych z zatrudnieniem w jednostkach budżetowych osób realizujących zadania własne i zlecone Gminy. Są to następujące jednostki budżetowe: Urząd Gminy, Zespół Obsługi Szkół Samorządowych, szkoły podstawowe, gimnazja oraz Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Ponadto są to także wydatki obejmujące prowizje wypłacane inkasentom zajmujących się poborem podatków i opłat lokalnych, wynagrodzenia bezosobowe osób wykonujących różne zadania na rzecz Gminy i jednostek organizacyjnych, wydatki na opłacenie obowiązkowych świadczeń społecznych za wykonywane prace przy aktualizacji spisów wyborców oraz składki z ubezpieczenia społecznego opłacane za niektóre osoby pobierające zasiłki i świadczenia z opieki społecznej.

Plan roczny wykonano w **95,33 %**, co oznacza realizację wydatków w kwocie niższej od zaplanowanej o 641 555,64 zł.

3) **dotacje udzielone – 3,53 %,**

W 2011 roku plan roczny wykonano w 96,95 %, co oznacza realizację wydatków w kwocie niższej od zaplanowanej o 34 342,15 zł.

4) **wydatki na obsługę długu publicznego – 2,87 %,**

Wydatki na obsługę długu publicznego to odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2011 roku wydatkowano na ten cel **889 347,88 zł** na planowaną kwotę 946 800,00 zł, co oznacza niższe wydatki na ten cel o 57 452,12 zł.

Realizację planu wydatków bieżących w układzie działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol.4)
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	823 723,54	806 595,88	97,92	2,61
020	Leśnictwo	5 000,00	2 290,36	45,81	0,01
600	Transport i łączność	861 580,00	653 108,24	75,80	2,11
630	Turystyka	86 321,00	81 886,25	94,86	0,26
700	Gospodarka mieszkaniowa	144 941,00	122 221,77	84,33	0,40
710	Działalność usługowa	205 000,00	109 216,22	53,28	0,35
750	Administracja publiczna	3 172 100,97	2 968 495,61	93,58	9,59
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	32 565,00	32 565,00	100,00	0,11
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	247 729,04	228 524,35	92,25	0,74
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	54 800,00	49 679,92	90,66	0,16
757	Obsługa długu publicznego	946 800,00	889 347,88	93,93	2,87
758	Różne rozliczenia	127 000,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	13 350 914,00	12 606 419,04	94,42	40,74
851	Ochrona zdrowia	229 560,00	229 509,54	99,98	0,74
852	Pomoc społeczna	9 198 276,00	9 015 244,33	98,01	29,14
853	Pozostała działalność w zakresie polityki społecznej	1 354 756,00	1 132 559,71	83,60	3,66

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	700 415,00	648 449,01	92,58	2,10
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	556 679,65	496 101,55	89,12	1,60
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	728 498,00	709 170,46	97,35	2,29
926	Kultura fizyczna i sport	160 000,00	160 000,00	100,00	0,52
Razem:		32 986 659,20	30 941 385,12	93,80	100,00

W zrealizowanych wydatkach bieżących łącznie **69,88 %** tych wydatków to wydatki na:

- **oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – wydatkowano 12 606 419,04 zł**, co stanowiło **40,74 % ogółu wydatków bieżących Gminy** (plan zrealizowano w 94,42 %),
- **pomoc społeczną – wydatkowano 9 015 244,33 zł**, co stanowiło **29,14 % ogółu zrealizowanych wydatków bieżących** (roczny plan zrealizowano w **98,01 %**).

3. Realizacja wydatków majątkowych.

W analizowanym okresie plan roczny wydatków majątkowych został zrealizowany w **90,04 %**, co oznacza, że na planowaną kwotę **9 135 621,18 zł** wydatkowano **8 225 992,64 zł**. Zrealizowane w 2011 roku wydatki majątkowe stanowiły **21 %** ogółu zrealizowanych wydatków budżetowych. Struktura wydatków majątkowych przedstawiała się następująco:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol. 4)
1	2	3	4	5	6
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓŁEM:		9 135 621,18	8 225 992,64	90,04	100,00
I	Wydatki inwestycyjne w tym:	8 682 561,18	7 956 932,64	91,64	96,73
1.	wydatki inwestycyjne jednoroczne w tym:	6 815 890,18	6 161 262,76	90,40	74,90
	a) wydatki inwestycyjne	6 539 575,18	6 063 045,86	92,71	73,71
	b) zakupy inwestycyjne	276 315,00	98 216,90	35,55	1,19
2.	wydatki inwestycyjne wieloletnie	1 866 671,00	1 795 669,88	96,20	21,83
II.	Pozostałe wydatki majątkowe	453 060,00	269 060,00	59,39	3,27
1.	Dotacje celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych lub zakupów inwestycyjnych	442 390,00	258 390,00	58,41	3,14
2.	Wpłata na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 670,00	10 670,00	100,00	0,13

Plan roczny wydatków majątkowych w analizowanym okresie zrealizowany został w wysokości **90,04 %**, co oznacza niższe wydatki zrealizowane od zaplanowanych o kwotę **909 628,54 zł**. W zrealizowanych wydatkach majątkowych wydatki na realizację **wieloletnich** zadań inwestycyjnych wyniosły **1 795 669,88 zł**, wydatki na realizację zadań **jednorocznych** wyniosły **6 063 045,86 zł**, a na **zakupy inwestycyjne** **98 216,90 zł**. Jak z zestawienia wynika plan roczny wydatków na jednoroczne zadania inwestycyjne wykorzystano w 90,40 %, natomiast na inwestycje wieloletnie w 96,20 %.

Pozostałe wydatki majątkowe stanowi wpłata na rzecz Związku Gmin „Czyste Środowisko” (10 670,00 zł) oraz dotacje udzielone w kwocie 258 390,00 zł, w tym:

- ✓ GOK w Lasecznie – 148 390,00 zł,
- ✓ Powiatowemu Szpitalowi w Iławie – 10 000,00 zł,

✓ Powiatowi Ławskiemu (dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej) – 100 000,00 zł.

Poniższa tabela przedstawia realizację w 2011 roku zadań majątkowych wg działów, rozdziałów oraz wg poszczególnych celów.

Lp.	Dział	Rozdział	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol. 4)
1		2	3	4	5	6
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓLEM:			9 135 621,18	8 225 992,64	90,04	103,38
I	Wydatki inwestycyjne w tym:		8 682 561,18	7 956 932,64	91,64	96,73
1.	wydatki inwestycyjne jednoroczne w tym:		6 815 890,18	6 161 262,76	90,40	74,90
a)	wydatki na zadania inwestycyjne jednostek budżetowych		6 539 575,18	6 063 045,86	467,94	75,99
	010	01010	466 300,00	443 386,71	95,09	5,39
	600	60016	1 821 000,00	1 815 362,62	99,69	22,81
	900	90001	3 329 703,00	3 024 088,04	90,82	38,01
	900	90015	52 000,00	51 279,99	98,62	0,62
	921	92109	870 572,18	728 928,50	83,73	9,16
b)	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		276 315,00	98 216,90	35,55	1,19
	700	70005	160 700,00	4 000,00	2,49	0,05
	750	75023	35 000,00	21 798,24	62,28	0,26
	801	80101	7 380,00	7 380,00	100,00	0,09
	852	85219	8 000,00	0,00	0,00	0,00
	853	85395	42 000,00	41 925,79	99,82	0,53
	854	85412	6 000,00	5 881,50	98,03	0,07
	900	90001	17 235,00	17 231,37	99,98	0,21
2.	wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych		1 866 671,00	1 795 669,88	205,62	21,83
	754	75412	111 000,00	103 000,00	92,79	1,29
	900	90095	1 705 671,00	1 685 669,88	98,83	20,49
	921	92109	50 000,00	7 000,00	14,00	0,09
II.	Pozostałe wydatki majątkowe		453 060,00	269 060,00	59,39	3,27
1.	Dotacje celowe		442 390,00	258 390,00	58,41	3,14
a)	pomoc finansowa dla jst na realizację inwestycji		158 390,00	158 390,00	100,00	1,93
	851	85111	10 000,00	10 000,00	100,00	0,12
	921	92109	148 390,00	148 390,00	100,00	1,80
b)	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		184 000,00	0,00	0,00	0,00
	600	60014	184 000,00	0,00	0,00	0,00
c)	dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst		100 000,00	100 000,00	100,00	1,22
	754	75411	100 000,00	100 000,00	100,00	1,22
2.	Pozostałe		10 670,00	10 670,00	100,00	0,13
a)	wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jst oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		10 670,00	10 670,00	100,00	0,13
	750	75095	10 670,00	10 670,00	100,00	0,13

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Iława w 2011 roku - zakres rzeczowy przedstawiała się następująco:

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Zakres rzeczowy wykonania zadania
	1		4	7
Realizacja wydatków inwestycyjnych jednorocznych				
1.	010	01010	Rozbudowa sieci wodociągowych na terenie Gminy Iława.	Wykonano dokumentację projektową na budowę sieci wodociągowej Ławice - Dziarnówko na podstawie umowy nr 53/10 z dnia 17 grudnia 2010 r. Uzyskano decyzję pozwolenia na budowę. Zrealizowano budowę sieci wodociągowej Ławice – Dziarnówko o łącznej długości 2 108 mb, przez firmę ZHU „HYDRO” Tadeusz Kowalczyk z Iławy na podstawie umowy nr 6/2011 z dnia 10.05.2011r. Zrealizowano budowę sieci wodociągowej we Frednowy, o łącznej długości 180 mb przez Firmę Usługową Jarosław Muzyka na podstawie zawartej umowy nr 7/11 z 18.02.2011 r. Zrealizowano budowę sieci wodociągowej w Kamionce, o łącznej długości 692 mb przez Firmę Usługową Jarosław Muzyka na podstawie zawartej umowy nr 22/11 z 25.05.2011 r.. Zrealizowano budowę sieci wodociągowej na odcinku Wiewiórka - Prasneta, o łącznej długości 2518 mb przez Firmę ZUW "Studwert", P. Kurkowski na podstawie zawartej umowy nr 21/2011 z 16.11.2011 r. Wykonano dokumentację projektową na budowę sieci wodociągowej Makowo - Sąpy na podstawie umowy nr 35/11 z dnia 14 listopada 2011 r. Wykonano dokumentację projektową na przebudowę stacji uzdatniania wody w miejscowościach Karaś i Franciszkowo na podstawie umowy Nr 10/2010 z dnia 29 marca 2010 r. Uzyskano decyzję pozwolenia na budowę.
	010	01010	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Woli Kamieńskiej – układ odżelaziania wody	Dokonano zakupu i wymiany zbiornika odżelaziacza wody w SUW w Woli Kamieńskiej na podstawie umowy nr 37/11 z dnia 20 grudnia 2011r.
2.	700	70005	Zakup mienia komunalnego.	Dokonano wykupu działki na poszerzenie drogi gminnej.
3.	750	75023	Zakupy inwestycyjne.	Zakupiono urządzenie wielofunkcyjne użytkowane w Referacie Budżetu i Finansów oraz kserokopiarkę do użytku wszystkich pracowników Urzędu Gminy.
4.	754	75412	Budowa garażu OSP w Wikielcu.	Kontynuacja rozpoczętej budowy remizy strażackiej wraz z garażem w Wikielcu. W drodze przetargu wybrano firmę „Sadek” do realizacji zadania i podpisano umowę w dniu 30 czerwca 2011 r. z terminem realizacji do 30 czerwca 2012 r.
5.	801	80101	Zakupy inwestycyjne.	Zakupiono żaluzje osłaniające baterie słoneczne służące do podgrzewania wody w Szkole Podstawowej w Rudzienicach.
6.	852	85219	Zakupy inwestycyjne.	Wydatków nie dokonywano.
	853	85395	Zakupy inwestycyjne	W ramach projektu unijnego zakupiono tablice interaktywne dla szkół podstawowych we Frednowych, Gromotach, Gałdowie, Łasecznie i Wikielcu.
	854	85412	Zakupy inwestycyjne	Zakupiono zmywarkę dla Szkoły Podstawowej w Ząbrowie.
7.	900	90001	Rozbudowa sieci kanalizacyjno – ściekowych na terenie Gminy.	Zrealizowano budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią w Nowej Wsi przez Firmę IPIB Sp. z o.o. z Iławy. Zrealizowano budowę II etapu budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Wikielcu przez Firmę Usługową Jarosław Muzyka. Zrealizowano budowę I etapu budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Szalkowie przez Firmę Usługową Jarosław Muzyka.
	900	90001	Zakupy inwestycyjne	Dokonano zakupu pompy do przepompowni ścieków w Wikielcu.
8.	900	90015	Oświetlenie uliczne.	Zamontowano dwa punkty oświetleniowe w Wikielcu – zakończenie prac rozpoczętych w roku 2010. Zainstalowano 3 punkty oświetleniowe w Dziarnach. Wykonano dokumentację techniczną na oświetlenie dróg w Szalkowie, Ławicach, Szczepkowie, Gromotach, Dąbrowie, Frednowych, Ząbrowie, Łasecznie, Wikielcu na podstawie umowy nr 11/11 z dnia 12. 04. 2011r.
9.	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zapleczem sportowo rekreacyjnym w Karasiu.	Wykonano dokumentację projektową na budowę świetlicy oraz uzyskano decyzję pozwolenia na budowę. Rozpoczęto realizację inwestycji na podstawie umowy z Wykonawcą wyłonionym w przetargu nieograniczonym – Zakład Komplektacji Dostaw i Usług „WOD – ROB” Robert Łopacki – umowa nr 38/2010 z dnia 25 października 2010 r. Planowany termin zakończenia 31.10 2011 r. Inwestycja została zakończona w terminie umownym. Zadanie

				dofinansowane z Programu Rozwoju obszarów Wiejskich w ramach Działania „Odnowa i rozwój wsi”..
10.	921	92109	Wyposażenie świetlic wiejskich: Karaś i Starzykowo.	W roku 2011 złożono wniosek o dofinansowanie. W związku z tym, że projekt nie został zakwalifikowany do dofinansowania, w roku 2012 zostanie złożony ponownie.
Wydatki inwestycyjne realizowane w ramach programów wieloletnich				
1.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej Franciszkowo – Franciszkowo Dolne i Franciszkowo – Borek.	Zadanie dofinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013 w kwocie 1 058 800,49 zł. Wartość inwestycji na podstawie umowy z Wykonawcą – Przedsiębiorstwo Drogowo – Mostowe S.A. w Iławie Nr 28/2010 z dnia 6 września 2010 r. - 1 500 487,31 zł + nadzór inwestorski 14 000,00 zł. Inwestycję zakończono, wykonano 1,68 km dróg asfaltowych. Całkowita wartość projektu wyniosła 1 552 555,31 zł.
+2.	600	60016	Przebudowa pasa drogowego w zakresie remontu chodników w miejscowościach: Nowa Wieś, Tynwałd, Wikielec oraz rozbudowa oświetlenia drogowego w Nowej Wsi.	Zadanie realizowane na podstawie umowy z Wykonawcą Nr 35/2010 z dnia 18 października 2010 r. kosztem 872 614,20 zł. + nadzór inwestorski – 7 000 zł. Dofinansowanie z PROW na lata 2007 – 2013 Odnowa i rozwój wsi w kwocie 500 000,00 zł. Zadanie zakończone w terminie do 15 czerwca 2011 r. Całkowita wartość projektu wyniosła 872 614,19 zł. Dofinansowanie z PROW – 500 000,00 zł. W ramach projektu powstało 1073 m2 chodników w Wikielcu, 2463,3 m2 chodników w Nowej Wsi, 1334,50 m2 chodników w Tynwałdzie oraz 12 szt. oświetlenia drogowego w Nowej Wsi.
3.	900	90095	Budowa ekologicznej mini przystani żeglarskiej wraz z systemami odbioru i segregacji odpadów na wybranych obszarach regionu warmińsko – mazurskiego – Gmina Iława.	Zadanie dofinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2007 – 2013. Wartość projektu zgodnie z umową o dofinansowanie – 3 408 325,68 zł. Dofinansowanie – 2 613 784,98 zł. W roku 2010 złożono wniosek o dofinansowanie zadania i podpisano umowę o dofinansowanie. Planowany termin zakończenia realizacji zadania – 30 czerwiec 2012 r. Wyłoniono Wykonawcę inwestycji w przetargu nieograniczonym – Przedsiębiorstwo Remontowo – Budowlane „REMBUD – PBK” z Iławy za cenę brutto w wysokości 3 579 507,32 zł. Ponadto na podstawie zapytania o cenę wyłoniono Inspektora nadzoru inwestorskiego za cenę brutto w wysokości 35.670,00 zł. Realizacja inwestycji przebiega zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym, stanowiącym załącznik do umowy.
4.	900	90001	AGLOMERACJA Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach położonych na wschodnim brzegu jeziora Jeziorak.	Zadanie realizowane na podstawie umowy z Wykonawcą Nr 3/2010 z dnia 26 lutego 2010 r. Wykonawca wyłoniony w przetargu nieograniczonym – Iławskie Przedsiębiorstwo Instalacyjno – Budowlane Spółka z o.o. z Iławy. Planowany termin zakończenia inwestycji – 31.12.2011 r. Zdanie planowane do dofinansowania z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w ramach Aglomeracji Iława. W miesiącu grudniu 2011 r. podpisano aneks dot. przesunięcia terminu realizacji zadania do dnia 29 lutego 2012 r. w związku z robotami zamiennymi dot. inwestycji. W ramach projektu wybudowano 14574 m kanalizacji sanitarnej , 3 kpl. przepompowni sieciowych i 42 kpl. przepompowni przydomowych. w miejscowościach: Makowo, Jezierzycy, Jażdżówki, Tynwałd i Wola Kamieńska Ponadto w ramach robót dodatkowych wykonano 100 m sieci kanalizacyjnej.
	921	92109	Modernizacja terenu wokół świetlicy wiejskiej w Nowej Wsi	Wykonano utwardzony plac z kostki betonowej wokół budynku świetlicy oraz ogrodzenie terenu.
5.	921	92109	Remont świetlicy we Franciszkowie.	Zadanie planowane do realizacji w roku 2012. Złożono wniosek o dofinansowanie w ramach PROW 2007 – 2012. Działanie. Oś IV LEADER „Odnowa i Rozwój wsi”. W 2011 r. poniesiono koszty na wykonanie dokumentacji projektowej w celu uzyskania decyzji pozwolenia na budowę oraz na przyłącze energetyczne do budynku. Wartość projektu wynosi 254.002,23 zł. Planowane dofinansowanie z PROW – 165 204,00 zł. Operacja będzie realizowana w 2012 r.
6.	921	92109	Urządzenie terenu działki przy świetlicy wiejskiej w Radomku	Zadanie realizowane w ramach „Małych projektów”)oś IV LEADER PROW na lata 2007 – 2012. Zadanie polegało na wyposażeniu działki w altanę, grill ogrodowy, urządzenia do zabaw dla dzieci, stojaki na rowery, kosze na śmieci, stoły i ławki ogrodowe. Koszt realizacji operacji wyniósł 28 777,96 zł, dofinansowanie z PROW 16 377,70 zł. Dostawcy urządzeń i wykonawcy zostali wyłonieni na podstawie zapytania o cenę trzech firm.

4. Realizacja zadań zleconych przez organy administracji rządowej oraz realizowanych na podstawie porozumień z tymi organami.

Według stanu na 31 grudnia 2011 r. administracja rządowa przekazała nam dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu jej działania w wysokości 6 928 580,98 zł na planowaną wielkość 6 936 257,96 zł, co stanowiło 99,89 % ogółu zaplanowanych środków na bieżący rok. Otrzymaliśmy dotacje na realizację następujących zadań:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego,
- prowadzenie i aktualizacja rejestrów wyborców,
- prowadzenie w Urzędzie Gminy spraw z zakresu wydawaniem dowodów osobistych oraz ewidencji ludności,
- organizację i przeprowadzenie spisu powszechnego,
- organizację i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu,
- działalność w ramach opieki społecznej.

Plan roczny po stronie wydatków zrealizowano w 2011 roku w wysokości 99,89 %.

O tym jak przedstawiała się realizacja planu wpływów poszczególnych rodzajów dotacji, jak i jej wykorzystanie w analizowanym okresie wg klasyfikacji budżetowej informują tabele na stronie 77 - 79.

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

Według stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku, w roku ubiegłym zaplanowano realizację zadań wspólnie z Miastem Ława, Powiatem Ławskim oraz Urzędem Marszałkowskim w Olsztynie.

Po stronie dochodów budżetowych zanotowaliśmy wpływ kwoty 83 000,00 zł przekazanej Gminie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego dot. budowy remizy strażackiej w Wiekielcu.

Po stronie wydatków budżetowych Gmina Ława zaplanowała udzielenie dotacji w ogólnej kwocie 263 600,00 zł. Wydatki na dzień 31 grudnia 2011 r. zrealizowaliśmy w wysokości 245 100,00 zł. Środki przeznaczone były na:

- ✓ zadanie bieżące – dotacja przekazana Miastu Ława na dofinansowanie transportu lokalnego na terenie Gminy Ława - plan 70 000,00 zł, wykonanie 70 000,00 zł,
- ✓ zadanie bieżące – dotacja przekazana Miastu Ława na dofinansowanie kosztów utrzymania cmentarzy komunalnych w Ławie – plan 25 000,00 zł, wykonanie 25 000 zł,
- ✓ dotację celową przekazaną Powiatowi Ławskiemu dla Powiatowej Straży Pożarnej na modernizację garaży - plan 100 000,00 zł, wykonanie 100 000,00 zł,
- ✓ zadanie bieżące – dotacja dla Powiatu Ławskiego na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Powiatowego Centrum Organizacji Pozarządowych – plan i wykonanie – 3 600,00 zł,

- ✓ zadanie bieżące – dotacja udzielona Miastu Ława na dofinansowanie utrzymania schroniska dla psów – plan 55 000,00 zł, wykonanie 46 500,00 zł),
- ✓ zadanie bieżące – dotacja zaplanowana w kwocie 10 000,00 zł dla Powiatu Ławskiego na dofinansowanie remontu biurowca, wydatku nie dokonano ze względu na nie realizowanie remontu.

6. Realizacja zadań własnych zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

Gmina Ława w roku 2011 część zadań własnych zleciła do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego. Dotacje celowe z budżetu Gminy, udzielone w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych, wykorzystane zostały na realizację następujących zadań:

Lp	Nazwa zadania	Organizacja realizująca zadanie	Wysokość przyznanych środków publicznych	Wykonanie na 31.12.2011 r.
1.	Wsparcie organizacji pozarządowych działających w obszarach: edukacji, spraw społecznych kultury i rozwoju lokalnego: „Działaj Lokalnie”.	„Przystań” ul. Chełmińska 14-200 Ława	3 600	3 600
2.	Nauka, edukacja, oświata i wychowanie, upowszechnienie systemu kształcenia ustawicznego – edukacja osób starszych.	Stowarzyszenie „Uniwersytet III Wieku”	1 000	1 000
3.	Organizacja i przeprowadzenie rozgrywek sportowych różnego typu w gminie Ława.	Gminne Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe	160 000	160 000
4.	Upowszechnianie tańca towarzyskiego – organizacja pokazów w szkołach.	„Gracja” Uczniowski Klub Sportowy	1 000	1 000
5.	Ochrona i promocja zdrowia, profilaktyka – chorób piersi.	Ławskie Stowarzyszenie „Amazonki”	1 500	1 500
6.	Propagowanie zdrowego stylu życia i odżywiania.	Stowarzyszenie na Rzecz Ekorozwoju Sołectw Tynwałd i Makowo	1 000	1 000
7.	Poprawa stanu zdrowia dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w ramach pracy Zespołu Rehabilitacyjnego.	Polskie Stowarzyszenie na rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Ławie	1 500	1 500
8.	Organizacja imprezy sportowej dla osób niepełnosprawnych.	Polskie Stowarzyszenie Żeglarzy Niepełnosprawnych	4 000	4 000
9.	Działania na rzecz integracji mieszkańców środowiska lokalnego.	Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów Zarząd Rejonowy	1 000	1 000
10.	Zapewnienie bezpiecznego wypoczynku nad akwenami wodnymi wypoczywającym mieszkańcom Gminy Ława oraz turystom.	Miejsko – Powiatowe Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe	5 000	5 000
11.	Ratownictwo i ochrona ludności. Propagowanie zasad pierwszej pomocy przedmedycznej w szkołach.	Polski Czerwony Krzyż Zarząd Rejonowy	500	500
12.	Ochrona dóbr kultury, pielęgnowanie tradycji regionalnych i lokalnych - propagowanie dorobku naukowego i życiowego Emila von Behringa.	Fundacja Emila von Behringa	500	500
13.	Działania na rzecz integracji mieszkańców środowiska lokalnego.	Stowarzyszenie na rzecz Rozwoju Ząbrowa	2 000	2000

14.	Działania na rzecz integracji mieszkańców środowiska lokalnego – 2 zadania.	Stowarzyszenie na rzecz Rozwoju Woli Kamieńskiej Stowarzyszenie Przyjaciół Frednowa	1 500	3 000
15.	Podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji regionalnych i lokalnych.	Towarzystwo Ziemi Rudzienickiej	500	0
16.	Nauka, edukacja, oświata i wychowanie – organizacja czasu wolnego dzieci i młodzieży – upamiętnienie działalności Emila von Behringa	Polski Związek Filatelistów	500	500
17.	Nauka, edukacja, oświata i wychowanie – organizowanie wolnego czasu dzieci i młodzieży – Internetowe Centrum Edukacyjno – Oświatowe	Ochotnicza Straż Pożarna w Mątykach	4 000	2 858,92
18.	Organizacja miejsca wspólnych spotkań w miejscowości Wikielec gmina Ława oraz przygotowanie cyklu spotkań integracyjnych dla mieszkańców .	Ochotnicza Straż Pożarna w Wikielcu	6 767,65	6 767,65
19.	Przygotowanie miejsca wspólnych spotkań w miejscowości Wola Kamieńska gmina Ława oraz zorganizowanie cyklu spotkań integracyjnych .	Stowarzyszenie na rzecz rozwoju Sołectwa Wola Kamieńska	8 006,93	8 006,93
Ogółem:			205 374,57	203 733,50

7. Plan i wykonanie wydatków według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej.

W opisie uwzględniono najważniejsze źródła wydatków.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan 1 290 023,54 zł

Wykonanie 1 249 982,59 zł

Wydatki w **rozdziale 01010** „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” to przede wszystkim wydatki inwestycyjne. Na przestrzeni 2011 roku wyniosły one 443 386,71 zł i stanowiły 94,26 % ogółu wydatków tego rozdziału. Wydatki inwestycyjne dotyczyły zadania pn. „Rozbudowa sieci wodociągowych na terenie Gminy Ława”.

Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Ława w 2011 roku – zakres rzeczowy” (str. 30 - 31).

Na zakup usług wydatkowano 4 069,58 zł.

Wydatki sklasyfikowane w **rozdziale 01030** dotyczyły wpłaty Gminy Ława na rzecz Izby Rolniczej w Olsztynie w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego, tj. kwoty 21 941,51 zł (62,69 %).

W ramach **rozdziału 01095** „Pozostała działalność” zaewidencjonowano wydatki poniesione na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej (Dz. U. Nr 160, poz. 1132). Środki wydatkowane na realizację wskazanej ustawy pochodziły z dotacji celowej otrzymanej w wysokości 721 586,96 zł, tj. zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego i zrealizowane zostały w paragrafach: 4430, 4300 i 4210. Pozostałe wydatki związane były z realizacją 2 projektów, na które otrzymaliśmy dofinansowanie z Samorządu Województwa Warmińsko – Mazurskiego:

- ✓ „Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Woli Kamieńskiej”,

✓ „Piękne i tajemnicze są naszej wsi okolice”.

W ramach tego rozdziału przekazano dotację Gminnej Spółce Wodnej w wysokości 40 000,00 zł, z przeznaczeniem na renowację rowów melioracyjnych na terenie Gminy Ława. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2011 r. w dziale 010 nie wystąpiły.

Dział 020 Leśnictwo

Plan 5 000,00 zł

Wykonanie 2 290,36 zł

W rozdziale tym sklasyfikowano wydatki niezbędne na pokrycie kosztów pielęgnacji upraw leśnych.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2011 r. w dziale 020 nie wystąpiły.

Dział 600 Transport i łączność

Plan 2 866 580,00 zł

Wykonanie 2 468 470,86 zł

W **rozdziale 60004** „Lokalny transport zbiorowy” na dotację celową przekazaną Miastu Ława wydano 70 000,00 zł. Jest to koszt dofinansowania przewozów osobowych realizowanych przez Zakład Komunikacji Miejskiej w Ławie.

W **rozdziale 60014** „Drogi publiczne powiatowe” zaplanowano kwotę w wysokości 184 000,00 zł w postaci dotacji celowej dla Powiatu Ławskiego z przeznaczeniem na wspólną realizację przedsięwzięcia pn. „Przebudowa niebezpiecznych odcinków dróg powiatowych w Powiecie Ławskim w ramach NPPDL 2008 – 2011 (...)”. Wydatku nie poniesiono ze względu na nie otrzymanie dofinansowania z NPPDL przez Powiat Ławski.

Wydatki związane z utrzymaniem gminnych dróg publicznych sklasyfikowano w **rozdziale 60016** a dotyczą głównie: zakupu materiałów i usług pozostałych dot. naprawy dróg i chodników gminnych oraz ich utrzymania zimowego. W ramach zakupów wydatkowano środki na krawężniki, kostkę, znaki drogowe, żużel, grys, kruszywo, tłuczeń, itp. (97 453,74 zł). Na remonty i zakup usług pozostałych przeznaczono 453 804,16 zł. W rozdziale ujęto także wynagrodzenia i pochodne dot. osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych oraz zatrudnionych na umowy zlecenia – 22 564,49 zł. Wydatki w kwocie 8 744,35 zł ujęte w paragrafie 4430 dotyczą opłat za umieszczenie urządzeń wodno – kanalizacyjnych w pasie drogowym.

W ramach rozdziału 60016 wykonano:

1. remonty bieżące dróg gruntowych:

- drogi w Nowej Wsi:

- ul. Koralkowa - 2,0 km,
- ul. Tęczowa - 0,5 km,
- ul. Saturna - 1,0 km,
- ul. Dione - 0,4 km,
- ul. Neptuna - 0,4 km,
- ul. Andromedy - 0,2 km,
- ul. Diamentowa - 0,5 km,
- ul. Szmaragdowa - 0,3 km,

- ul. Szafirowa - 0,3 km,
- drogi w Sołectwie Kamień:
 - droga przez Kamień Mały - 0,5 km,
 - droga Kamień Mały - Windyki - 1,5 km,
 - droga Kamień Mały - Szałkowo - 2,2 km,
 - droga Wola Kamieńska - Windyki - 1,4 km,
- drogi w Sołectwie Mątyki:
 - droga do Borek - 1,5 km,
 - droga do Frednowy - 2,0 km,
- drogi w Sołectwie Gromoty:
 - droga w łąki - 0,5 km,
 - droga we wsi - 0,2 km,
- drogi w Sołectwie Rudzienice:
 - droga do Pana Bieńkowskiego - 0,5 km,
 - droga przez przejazd niestrzeżony do Jeziora - 1,0 km,
 - droga Kałdunki - Urwisko - 0,5 km,
- drogi w Sołectwie Kałduny:
 - droga za szkołą - 2,0 km,
- drogi w Sołectwie Dziarny:
 - droga do Dziarnówka - 1,5 km,
 - droga do Kozianki - 1,5 km,
- drogi w Sołectwie Wikielec:
 - droga od figurki do lasu - 0,4 km,
 - droga do lasu - 1,2 km,
 - droga wewnętrzna - 0,4 km,
 - droga w kierunku Stradomna - 1,0 km,
 - droga do jeziora Karaś - 1,0 km,
- drogi w Sołectwie Karaś:
 - droga do Radomka - 1,0 km,
 - droga do kościoła - 0,3 km,
- drogi w Sołectwie Radomek:
 - droga przez wieś i w kierunku Iławy - 0,6 km,
 - droga do lasu - 1,0 km,
- drogi w Sołectwie Gulb:
 - droga w kierunku Sołectwa Szwarcenowo - 1,2 km,
- drogi w Sołectwie Laseczno:
 - droga w łąki - 1,5 km,
 - droga do Rydzewa - 0,2 km,
- drogi w Sołectwie Nejdyki:
 - droga do Kamionki - 2,0 km,
 - droga do Kamionka M. - 1,0 km,
- drogi w Sołectwie Tynwałd:
 - droga do Jezierzyc - 0,9 km,
 - droga przy lesie - 0,4 km,
 - droga do Frednowy - 0,5 km,

- droga przez Wilczany - 0,5 km,
- drogi w Sołectwie Frednowy:
 - droga do boiska - 0,7 km,
 - droga gruntowa do Wilczan - 0,5 km,
- drogi w Sołectwie Franciszkowo:
 - droga Franciszkowo Górne - Franciszkowo Dolne za szkołą - 2,0 km,
 - droga przez Borek - 0,5 km
- drogi w Sołectwie Siemiany:
 - droga do Szwalewa - 2,0 km,
- drogi w Sołectwie Gałdowo:
 - droga do Pana Gorzki - 1,0 km,
 - droga do Osy - 0,3 km
- drogi w Sołectwie Ząbrowo:
 - droga do Pana Jędrychowskiego - 0,3 km,
 - droga do Pana Gapińskiego - 0,5 km,

2. Profilowanie dróg gruntowych (równiarka) – ok. 100 km,

3. Remont cząstkowy dróg o nawierzchni bitumicznej:

- drogi na terenie Gminy - 30,00 km,

4. Powierzchniowe utrwalenie nawierzchni emulsjami:

- droga w Radomku - 50,00 mb,

5. Chodniki:

- Laseczno - 100,00 m²,
- Ząbrowo - 40,00 m²,
- Mózgowo - 252,00 m²,
- Wola Kam. - 271,00 m²,
- Szalkowo - 180,00 m²,

6. Balustrady:

- a. Gałdowo - 2 szt.,

7. Wiaty przystankowe:

- Wikielec - 1 szt.,
- Szalkowo - 1 szt.

Na remonty dróg sołectwa wydatkowały kwotę w wysokości 33 528,51 zł.

Plan wydatków inwestycyjnych projektowanych w wysokości 1 821 000,00 zł wykonano w kwocie 1 815 362,62 zł, co stanowi 99,69 %. W 2011 roku zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

1. Przebudowa drogi gminnej Franciszkowo – Franciszkowo Dolne i Franciszkowo - Borek,

2. Przebudowa pasa drogowego w zakresie remontu chodników w miejscowości Nowa Wieś, Tynwałd i Wikielec oraz rozbudowa oświetlenia drogowego w Nowej Wsi, Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Łława w 2011 roku – zakres rzeczowy” (str. 30 - 31).

Zobowiązania według stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. w dziale 600 wyniosły łączną kwotę 1 503,83 zł, na którą składały się zobowiązania z tytułu naliczonego wynagrodzenia rocznego dla zatrudnionego pracownika – 848,23 zł, pochodnych od wynagrodzenia – 128,09 zł oraz zobowiązań niewymagalnych wobec kontrahentów – 527,51 zł.

Dział 630 Turystyka

Plan 86 321,00 zł

Wykonanie 81 886,25 zł

W ramach rozdziału 63095 „Pozostała działalność” wydatkowano środki w wysokości 81 886,25 zł z przeznaczeniem na obsługę programu „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół jeziora Jeziorak” prowadzoną przez Związek Gmin Jeziorak (70 000,00 zł) oraz realizację projektu „Zintegrowany system promocji turystycznej obszaru Kanału Elbląskiego” (11 886,25 zł).

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2011 r. w dziale 630 nie wystąpiły.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan 305 641,00 zł

Wykonanie 126 221,77 zł

Najwyższe kwotowo wydatki w **rozdziale 70005** „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” poniesiono w paragrafach 4260, 4270, 4300 i 4600. Na energię (§ **4260**) wydano 32 760,13 zł. W ramach zakupu usług pozostałych (§ **4300**) na plan w kwocie 56 700,00 zł wydatkowano 44 749,89 zł. Wydatki ponoszone w tym paragrafie związane były ze sprzedażą mienia komunalnego (zapłata za opinie szacunkowe biegłych, usługi geodezyjne, opłaty notarialne i inne) oraz poniesione w związku z koniecznością zabezpieczenia lokalu socjalnego, zgodnie z wyrokiem sądu o eksmisję. Znacznym wydatkiem w tym rozdziale są środki sklasyfikowane w **paragrafie 4600** „Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” dotyczące wydatków, jakie poniosła Gmina w związku z przejęciem nieruchomości pod budowę drogi na odcinku Ząbrowo - Kamionka (18 300,00 zł).

W paragrafie 6060 (Wydatki na zakupy inwestycyjne) na zaplanowaną kwotę 160 700,00 zł wydatkowano 4 000,00 zł (wykup działki na poszerzenie drogi gminnej).

Zobowiązania według stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. w dziale 700 wyniosły łączną kwotę 1 239,87 zł. Były to zobowiązania niewymagalne wobec kontrahentów z tytułu zakupu energii elektrycznej.

Dział 710 Działalność usługowa

Plan 205 000,00 zł

Wykonanie 109 216,22 zł

Plan w **rozdziale 71004** „Plany zagospodarowania przestrzennego” ustalono w kwocie 180 000,00 zł, z czego wydatkowano 84 216,22 zł (46,79 %), z przeznaczeniem na wydatki związane ze zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

W rozdziale 71035 „Cmentarze” zaplanowano i przekazano dotację Miastu Łława w kwocie 25 000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów funkcjonowania cmentarzy łławskich.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2011 r. w dziale 710 nie wystąpiły.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan 3 217 770,97 zł

Wykonanie 3 000 963,85 zł

Plan i wykonanie wydatków w szczególności rozdziałów przedstawiał się na dzień 31 grudnia 2011 roku następująco:

- ✓ 75011 „Urzędy wojewódzkie” – plan 116 047,00 zł, wykonanie 116 047,00 zł,
- ✓ 75018 „Urzędy marszałkowskie” – plan 3 482,00 zł, wykonanie 3 240,45 zł,
- ✓ 75022 „Rady gmin (...)” – plan 107 421,00 zł, wykonanie 104 348,66 zł,
- ✓ 75023 „Urzędy gmin (...)” – plan 2 618 560,38 zł, wykonanie 2 422 154,68 zł,
- ✓ 75056 „Spis powszechny i inne” – plan 25 729,00 zł, wykonanie 19 925,42 zł,
- ✓ 75075 „Promocja (...)” – plan 91 600,00 zł, wykonanie 90 168,34 zł,
- ✓ 75095 „Pozostała działalność” – plan 254 931,59 zł, wykonanie 245 079,30 zł.

Wydatki sklasyfikowane w **rozdziale 75011** dotyczyły realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń) – 116 047,00 zł.

W ramach **rozdziału 75018** ujęto 2 dotacje dla Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z funkcjonowaniem ośrodka przetwarzania danych oraz na zapewnienie ciągłości pracy, utrzymania i rozwoju systemu Cyfrowy Urząd (plan 3 482,00 zł, wykonanie 3 240,45 zł). Projekty te realizowane są w ramach projektu „Wrota Warmii i Mazur”.

Wydatki sklasyfikowane w **rozdziale 75022** poniesiono na funkcjonowanie Rady Gminy, z czego na wydatki w łącznej kwocie 104 348,66 zł - kwotę 102 258,22 zł stanowiły diety radnych. Na zakup materiałów związanych z obsługą Rady wydatkowano 2 090,44 zł.

Wydatki sklasyfikowane w **rozdziale 75023** stanowiły wydatki Urzędu Gminy, z czego najwyższe kwotowo wydatki stanowiły wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (paragrafy 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 – 1 821 663,97 zł). Odpisy na ZFŚS pracowników na dzień 31 grudnia 2011 r. stanowiła kwota 35 753,15 zł. W ramach wydatków bieżących zaplanowano m.in. kwotę 62 000,00 zł na remonty (wydatkowano 50 579,95 – 81,58 %). Pozostałe wydatki związane były z koniecznością zapewnienia prawidłowego funkcjonowania Urzędu, głównie wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, akcesoriów komputerowych oraz materiałów papierniczych do kserokopiarek i drukarek (109 694,50 zł – 82,94 % planu), zakup usług pozostałych, m.in. usługi pocztowe, bankowe, opłaty związane ze sprawowaniem zarządu przez Powiat Łławski w budynku, w którym mieści się Urząd Gminy, usługi introligatorskie, ogłoszenia, usługi związane z obsługą programów i systemów informatycznych (276 616,56 zł – 97,69 % planu), usługi telekomunikacyjne i internetowe

(25 863,34 zł – 96,25 % planu), podróże służbowe (34 038,76 zł – 99,73 % planu). Inne niezbędne wydatki bieżące to także szkolenia pracowników (13 887,35 zł – 92,58 % planu) oraz składki na ubezpieczenie mienia gminnego (23 278,81 zł – 100 % planu).

Z zaplanowanych na kwotę 35 000,00 zł zakupów inwestycyjnych wydatkowano kwotę 21 798,24 zł – na zakup urządzenia wielofunkcyjnego użytkowanego w zespole zajmującym się pomiarem podatków i opłat oraz kserokopiarki dostępnej wszystkim pracownikom.

W **rozdziale 75056** „Spis powszechny i inne” sklasyfikowano wydatki poniesione na organizację i przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego. Wydatkowane środki finansowe w kwocie 19 925,42 zł w całości pochodziły z otrzymanej dotacji celowej (plan – 25 729,00, wykonanie – 77,44 %).

Wydatki sklasyfikowane w **rozdziale 75075** ponoszono na promocję jednostki samorządu terytorialnego. W budżecie Gminy zaplanowane są wydatki na realizację zadań własnych poprzez zlecenie ich jednostkom nie będącymi jednostkami sektora finansów publicznych. Wsparcie finansowe przyjmuje w budżecie formę dotacji przekazanej jednostkom wyłonionym w otwartym konkursie ofert, zgodnie z wymogami ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie. Z zaplanowanej kwoty 11 600,00 zł dotacji celowych zrealizowano 95,69 % planu (11 100,00 zł).

W ramach paragrafów dot. zakupu materiałów i wyposażenia oraz zakupu usług pozostałych zaplanowano wydatki w kwocie 80 000,00 zł (wydatkowano 79 068,34 zł). Zaplanowane środki finansowe wydano w 98,84 %, głównie na zakup gadżetów promocyjnych, kalendarzy, opłatę za udział w konkursie Gmina Fair Play oraz w konkursie „Produkty i Lider Innowacji Roku 2010 w Powiecie Ławskim” a także publikacje promocyjne w prasie. W ramach rozdziału zakupiono także puchary, medale, zaproszenia oraz ponoszono wydatki na utrzymywanie kontaktów z gminami zaprzyjaźnionymi a także wydatki dot. aktualizacji banerów promocyjnych i opłat za ich umieszczanie.

Najwyższe kwotowo wydatki w **rozdziale 75095** poniesiono w paragrafie 3030, z przeznaczeniem na diety dla sołtysów za uczestnictwo w sesjach oraz naradach sołtysów - 89 670,25 zł. Zakup materiałów i wyposażenia to kwota 71 304,73 zł (91,07 % planu) oraz zakup usług pozostałych – 14 170,13 zł (94,47 % planu). W ramach tych paragrafów zakupiono m.in. na puchary, dyplomy, nagrody, ogłoszenia oraz ponoszono wydatki związane z organizacją dożynek gminnych a także z wizytami zaproszonych gości oraz samorządowców, itp.

Dotację celową udzieloną w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych - zaplanowaną w kwocie 10 000,00 zł - zrealizowano w pełnej kwocie.

W ramach rozdziału 75095 ze środków, które są w dyspozycji sołectw, wydatkowano kwotę 46 704,13 zł. Wydatki poniesiono na:

- ✓ organizację dożynek gminnych, organizowanie czasu wolnego dzieci i młodzieży (Dzień Dziecka, choinka noworoczna, rozgrywki sportowe), organizację imprez kulturalnych i rekreacyjnych (Dzień Kobiet i Dzień Seniora), organizację festynów wiejskich i spotkań integracyjnych mieszkańców sołectw, w tym Ząbrowiada, Jarmark Ludowy w Rudzienicach, spotkania mieszkańców Ławic – 42 415,59 zł,
- ✓ nagrody dla dzieci za dobre wyniki w nauce i sporcie – 672,00 zł,

- ✓ organizację zebrań wiejskich – 627,39 zł,
- ✓ współorganizację Festynu Behringowskiego w Ławicach – 517,32 zł,
- ✓ współorganizację Agropikniku w Szałkowie – 350,00 zł,
- ✓ rekwizyty dla Teatryku Dziecięcego w Ławicach – 536,11 zł,
- ✓ udział członkiń Koła Gospodyń Wiejskich z Radomka w Pokazie Stołów Świątecznych „Wielkanocna Baba” w Warszawie – 97,42 zł,
- ✓ pozostałe – 1 488,30 zł.

Zobowiązania wykazane w dziale 750 na dzień 31 grudnia 2011 r. stanowiły zobowiązania niewymagalne. Dotyczyły one naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników samorządowych oraz pochodnych od tych wynagrodzeń w kwocie 123 887,22 zł oraz zakupów materiałów biurowych w wysokości 319,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan 32 565,00 zł

Wykonanie 32 565,00 zł

W **rozdziale 75101** założony plan w wysokości 1 916,00 zł wykonano w 100 %. Powyższa kwota przeznaczona była na aktualizację spisu wyborców.

W **rozdziale 75108** sklasyfikowano wydatki poniesione na organizację i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu. Wydatkowane środki finansowe w kwocie 30 649,00 zł w całości pochodziły z otrzymanej dotacji celowej (wykonanie – 100 %).

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2011 r. nie wystąpiły.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 458 729,00 zł

Wykonanie 431 524,35 zł

W ramach działu 754 wydatki zaplanowano w następujących rozdziałach:

- ✓ 75411 „Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – plan 100 000,00 zł, wykonanie 100 000,00 zł,
- ✓ 75412 „Ochotnicze straże pożarne” – plan 351 817,04 zł, wykonanie 326 524,35 zł,
- ✓ 75414 „Obrona cywilna” – plan 912,00 zł, wykonanie 0,00 zł,
- ✓ 75415 „Zadania ratownictwa górskiego i wodnego” – plan 5 000,00 zł, wykonanie 5 000,00 zł,
- ✓ 75421 „Zarządzanie kryzysowe” – plan 1 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

W ramach **rozdziału 75411** przekazano dotację Powiatowi Ławickiemu w kwocie 100 000,00 zł, z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ławie na modernizację garaży.

W **rozdziale 75412** wydatkowano 92,81 % zaplanowanej kwoty (plan 351 817,04 zł, wykonanie 326 524,35 zł). W rozdziale tym ponoszono wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczych Straży Pożarnych, m.in. wypłaty ekwiwalentów za udział strażaków OSP

w akcjach ratowniczych - 15 430,40 zł, zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia, akcesoriów do samochodów, umundurowania, obuwia, sprzętu do działań ratunkowych, paliwa, prenumeratę czasopism strażackich - 90 072,20 zł, wykonanie koniecznych napraw samochodów strażackich oraz inne usługi – 24 267,21 , ubezpieczenie samochodów i drużyn strażackich – 11 335,00 zł, opłaty za energię elektryczną – 43 768,21 zł, badania lekarskie – 1 960,00 zł.

Sołectwa, w ramach swoich zaplanowanych środków, wydatkowały kwotę 17 771,54 zł.

W powyższym rozdziale zaplanowano także środki w wysokości 4 000,00 zł na realizację zadań własnych Gminy zleconych do realizacji stowarzyszeniom (wykonanie – 2 858,92 zł)

W rozdziale **75415** zaplanowaną kwotę w wysokości 5 000,00 zrealizowano w 100 %. Środki zostały przeznaczone na zadanie własne Gminy zlecone do realizacji Stowarzyszeniu Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego, polegające na letnim patrolowaniu jeziora i czuwaniu nad bezpieczeństwem osób nad nim wypoczywających.

W **rozdziale 75414** „Obrona cywilna” **oraz w rozdziale 75421** „Zarządzanie kryzysowe” wydatków na dzień 31 grudnia 2011 r. nie poniesiono.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2011 r. w dziale 754 nie wystąpiły.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan 54 800,00 zł

Wykonanie 49 679,92 zł

Najwyższe kwotowo wydatki w wysokości 30 581,15 zł dotyczyły wypłat wynagrodzeń związanych z poborem podatków przez sołtysów (sklasyfikowane w § 4100 Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne). Opłaty komornicze oraz koszty postępowania sądowego zaplanowane w wysokości 17 900,00 zł, zrealizowano w kwocie 16 103,27 zł, co stanowi 81,27 % planu. Podatek na rzecz Urzędu Miasta w Łławie za środki transportowe zapłacono w kwocie 2 166,00 zł (plan 2 500,00 zł).

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2011 r. w dziale 756 nie wystąpiły.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan 946 800,00 zł

Wykonanie 889 347,88 zł

Środki wydatkowano na spłatę odsetek od zaciągniętych przez Gminę Łława kredytów i pożyczek. Na dzień 31 grudnia 2011 r. plan wykonano w 93,93 %.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2011 r. w dziale 757 nie wystąpiły.

Dział 758 Różne rozliczenia

Plan 127 000,00 zł

Wykonanie 0,00 zł

W powyższym dziale zaplanowano środki w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” – kwota 127 000,00 zł.

Rezerwa ogólna i celowa budżetu zaplanowana w powyższej kwocie na dzień 31 grudnia 2011 roku nie została wydatkowana.

Dział 801 Oświata i wychowanie oraz Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Poniżej przedstawiono wydatki działu 801 „Oświata i wychowanie” oraz rozdziału 85401 „Świetlice szkolne” i 85412 „Kolonie i obozy (...), zgodnie z zakresem realizowania zadań przez oświatowe jednostki budżetowe Gminy.

Dział 801	- Plan 13 358 294,00 zł	Wykonanie 12 613 799,04 zł
Rozdział 85401 – Plan	225 567,00 zł	Wykonanie 218 680,86 zł
Rozdział 85412 – Plan	43 010,00 zł	Wykonanie 40 470,80 zł

Wydatki sklasyfikowane w dziale 801 oraz rozdziale 85401 i 85412 realizowały jednostki budżetowe: samorządowe szkoły podstawowe, samorządowe gimnazja, Zespół Obsługi Szkół Samorządowych oraz w zakresie przekazywania dotacji – Urząd Gminy w Iławie.

Przeważającą część zrealizowanych wydatków w dziale 801 oraz rozdziale 85401 i 85412 stanowiły wydatki osobowe na rzecz zatrudnionych pracowników (nauczycieli, administracji i obsługi), wynoszące **10 775 308,09 zł**, kształtujące się na poziomie **83,70 %** ogółu zrealizowanych wydatków w kwocie **12 872 950,70 zł**.

Pozostałą część wydatków (**16,30 %**) przeznaczono na zakup materiałów, wyposażenia, usług i innych wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostek a także dotacje dot. oświaty.

Część oświatowa subwencji ogólnej otrzymana w 2011 roku wynosząca **9 638 195,00 zł**, pokryła jedynie w **74,00 %** wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania oświaty. Brakujące **26 %** należało pokryć z dochodów własnych budżetu Gminy – była to kwota **3 234 755,70 zł**.

Poniżej zaprezentowano realizację planu wydatków w dziale 801 według poszczególnych rozdziałów.

Wydatki w dziale 801 w wysokości 12 613 799,04 zł przeznaczone zostały na:

1. bieżące funkcjonowanie 9 szkół podstawowych – **7 594 228,76 zł**, w tym 7 380,00 zł to wydatki na zakupy inwestycyjne – plan wydatków szkół podstawowych wykonano w **95,49 %**,
2. funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – **891 122,34 zł** (**93,50 %** planu),
3. dotację celową przekazaną Gminie Miejskiej Iława na pokrycie kosztów religii greckokatolickiej – **10 000,00 zł** – dotację przekazano w zaplanowanej wysokości,
4. dotację dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Tynwałdzie – **114 066,50 zł** – **92,74 %** planu,
5. dotację przekazaną Gminie Miejskiej Iława oraz Gminie Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie tytułem zwrotu kosztów za dzieci przedszkolne uczęszczające do placówek niepublicznych – **70 576,43 zł** – **99,18 %** planu,
6. dotację przekazaną Gminie Miejskiej Iława tytułem zwrotu kosztów za dzieci korzystające z innych form wychowania przedszkolnego – **2 822,97 zł** – **46,72 %** planu,
7. bieżące funkcjonowanie 2 gimnazjów – **2 653 778,44 zł** – **94,40 %** planu wydatków,

8. dowożenie uczniów do szkół – **556 358,50 zł – 91,02 %** planu,
9. bieżące utrzymanie Zespołu Obsługi Szkół Samorządowych – **503 004,95 zł (87,67 %)**,
10. doszkąłcanie i doskonalenie nauczycieli – **40 441,77 zł – 62,37 %** planu,
11. bieżące funkcjonowanie stołówek szkolnych – **166 632,88 zł – 91,41 %** planu wydatków,
12. pozostałą działalność – **10 765,50 zł – 61,17 %** planu.

Sołectwa, w ramach swoich zaplanowanych środków, na funkcjonowanie oświaty przeznaczyły kwotę 11 434,99 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości **7 380,00 zł** sklasyfikowane zostały w rozdziale 80101 „Szkoly podstawowe”. Środki te zostały przeznaczone na zakup żaluzji osłaniających baterie słoneczne służące do podgrzewania wody w Szkole Podstawowej w Rudzienicach.

Na dzień 31 grudnia 2011 r. najwyższe kwotowo zobowiązania niewymagalne w dziale 801 dotyczyły wynagrodzenia pracowników samorządowych oraz pochodnych od tych wynagrodzeń – 692 167,08 zł. Pozostałe zobowiązania niewymagalne w kwocie 9 446,80 zł to zobowiązania wobec kontrahentów (energia, zakup usług, zakup usług zdrowotnych, zakup materiałów i wyposażenia).

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan 239 560,00 zł

Wykonanie 239 509,54 zł

W rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zaplanowano dotację celową dla Szpitala Powiatowego w łławie w kwocie 10 000,00 zł, dotację przekazano w II półroczu 2011 r.

Środki finansowe w rozdziałach: **85153 i 85154** przeznaczone były na zwalczanie narkomanii oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi. W ramach **rozdziału 85153** plan wydatków wykorzystano w wysokości **5 000,00 zł (100 %)**, natomiast w **rozdziale 85154** kwotę planu w wysokości 224 560,00 zł zrealizowano w 99,98 % - **224 509,54 zł**.

Informacja za 2011 rok z wykorzystania środków przeznaczonych na realizację zadań z zakresu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi oraz zwalczania narkomanii dołączona została do sprawozdania.

Na dzień 31 grudnia 2011 r. zobowiązania w rozdziale 851 nie wystąpiły.

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan 9 206 276,00 zł

Wykonanie 9 015 244,33 zł

Rozdział 85202 „Domy Pomocy Społecznej” – plan 220 000,00 zł

Zadanie własne gminy – opłata za pobyt w Domach Pomocy Społecznej osób chorych, samotnych, wymagających całodobowej opieki. W 2011 roku w DPS przebywało 10 osób.

Wydatki wyniosły 207 650,42 zł.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan 6 021 238,00 zł

Świadczenia rodzinne

Zadania zlecone gminie.

Na realizację świadczeń wydatkowano ogółem **5 092 098,22zł.**

Koszty obsługi świadczeń rodzinnych w 2011 r. wyniosły 166 528,86 zł, w tym z zadań zleconych – 160 269,18 zł, z zadań własnych 6 259,68 zł.

Świadczenia rodzinne pobierały 1 225 rodziny.

Przyjęto i rozpatrzono ogółem 1 009 wniosków.

Wydano 1254 decyzje administracyjne.

Lp.	Nazwa świadczenia	Ilość wypłaconych świadczeń
1.	Zasiłek rodzinny	21802
2.	Dodatek z tytułu urodzenia dziecka	94
3.	Dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	563
4.	Dodatek z tytułu samotnego wychowywania dziecka	737
5.	Dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	1853
6.	Dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego	1334
7.	Dodatek z tytułu podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania (na pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniem w miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły).	213
8.	Dodatek z tytułu podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania (na pokrycie wydatków związanych z zapewnieniem dziecku możliwości dojazdu z miejsca zamieszkania do miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły)	3254
9.	Dodatek z tytułu wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	4553
10.	Zasiłek pielęgnacyjny	6983
11.	Świadczenie pielęgnacyjne	1442
12.	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka	158

Od świadczeń pielęgnacyjnych odprowadzono składki na ubezpieczenie społeczne za 59 osób na kwotę **89 944,42 zł.**

Fundusz alimentacyjny

Świadczenia z funduszu alimentacyjnego wypłacano dla 162 osób (105 rodzin). Przyjęto i rozpatrzono 126 wniosków o przyznanie świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Wypłacono 2046 świadczeń na kwotę **658 558,40 zł.**

Na obsługę funduszu wydano **20 367,78 zł** z zadań zleconych oraz **25 143,99zł** z zadań własnych.

Z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych od komornika wpłynęły należności w wysokości **81 806,81 zł**, z czego **2 142,00 zł** na zaliczkę alimentacyjną.

Z powyższej kwoty dochód budżetu państwa stanowił **49 115,99 zł** (48 044,99zł z funduszu alimentacyjnego i 1 071,00 zł z zaliczki alimentacyjnej) oraz odsetki **3 018,11 zł**. Dochód własny Gminy wyniósł **26 398,01 zł** (25 327,01 zł z funduszu alimentacyjnego i 1 071,00 zł z zaliczki alimentacyjnej), do innych gmin przekazano kwotę **6 292,81 zł**.

Do realizacji zadań z zakresu świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego zatrudnionych było 3 pracowników.

Łączne wydatki w ramach **rozdziału 85212** wyniosły **6 021 238,00 zł**, w tym;

- ✓ na świadczenia - 5 840 601,04 zł,
- ✓ na koszty obsługi - 180 636,96 zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - plan 40 709,00 zł, wydatki 38 985,07 zł.

Zadania zlecone

Plan **22 745,00 zł**

Składki na ubezpieczenie zdrowotne były odprowadzane za **41** osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne. Odprowadzono 462 składki na kwotę **21 621,60 zł**.

Zadania własne

Plan z dotacji - **13 964,00 zł**, wykonanie - **13 890,00 zł**

plan ze środków Gminy – **4 000,00zł** , wykonanie - **3 473,47 zł**

Składki na ubezpieczenie zdrowotne były odprowadzane za:

- ✓ 51 osób pobierających zasiłki stałe - **16 644,19 zł**,
- ✓ 2 osoby realizujące kontrakt socjalny – **719,28 zł**.

Łącznie na ten cel wydatkowano kwotę **17 363,47 zł**.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (plan – 605 253,00 zł, wydatki – 591 707,51 zł)

Plan w ramach zadań własnych – 191 391,00 zł, budżet Wojewody - 413 862,00 zł.

1. W ramach zadań własnych na wypłatę zasiłków celowych ze środków Gminy wydatkowano **177 846,30 zł**, w tym na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego (5 rodzin) 20 000,00 zł. Pomoc udzielana była m.in. z następujących przyczyn:

- ✓ ubóstwo – 52 rodziny,
- ✓ potrzeba ochrony macierzyństwa – 131 rodzin, w tym wielodzietność – 83 rodziny,
- ✓ bezrobocie – 278 rodzin,
- ✓ niepełnosprawność – 252 rodziny,
- ✓ długotrwała lub ciężka choroba – 224 rodziny,
- ✓ bezradność w sprawach opiekuńczo-wychowawczych – 174 rodziny, w tym: rodziny niepełne – 70 rodzin,

2. Przemoc w rodzinie, alkoholizm – 68 rodzin.

3. W ramach zadań własnych Ośrodek udziela pomocy w formie zasiłków okresowych. Budżet Wojewody wynosił 413 862,00 zł, z czego wydatkowano **413 861,21 zł** .

Ogółem tą formą pomocy objęto **232 rodziny**, liczące 968 osób. Zasiłki przyznane były z powodów :

- ✓ bezrobocia (164 osoby) – 254 956 zł,
- ✓ niepełnosprawności (43 osoby) - 66 836 zł,
- ✓ długotrwałej choroby (24 osoby) -24 257 zł,
- ✓ innych (56 osób) - 67 812,21 zł.

Wydatki na zasiłki i pomoc w naturze ogółem wyniosły 591 707,51 zł (z dotacji 413 861,21 zł oraz 177 846,30 zł ze środków Gminy).

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe – plan 39 809,00 zł

W 2011 roku złożono 30 wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego. Wydano 34 decyzje pozytywne. Wypłacono ogółem 106 dodatków mieszkaniowych dla 19 rodzin. Łącznie na dodatki mieszkaniowe wydano 34 143,67 zł.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe 199 988,00 zł

Zadanie dotowane z budżetu Wojewody na wypłatę zasiłków stałych z tytułu wieku bądź niepełnosprawności.

Zasiłki wypłacano dla 60 osób, na łączną kwotę 192 448,78 zł. (z dotacji 153 959,00zł oraz 38 489,78 zł ze środków Gminy).

Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej

Ośrodek Pomocy Społecznej – plan 1 191 879,00 zł

Plan dotacji na utrzymanie Ośrodka z budżetu Wojewody w roku 2011 wynosił 188 943,00zł

Wydatki w tym rozdziale przedstawiały się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne 777 645,06,15zł,
- zakup materiałów, wyposażenia 58 139,70 zł,
- wydatki bieżące 141 206,08 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 24 151,96 zł,
- szkolenia 8 348,95 zł,
- paliwo do samochodów 61 567,62 zł.

Łącznie wydatki na utrzymanie Ośrodka w rozdziale 85219 wyniosły 1 071 059,37 zł, w tym z dotacji Wojewody wydatkowano 188 943,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Iławie na umowę o pracę zatrudnione było 26 osób (25,5 etatu), w tym 8 opiekunek domowych (6 i 1/2 etatu). Ośrodek zatrudniał również informatyka, radcę prawnego i 20 opiekunek na umowę zlecenie. W rozdziale 85219 zobowiązania niewymagalne dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników (51 157,34 zł) oraz składek od nich naliczonych (9 076,77 zł).

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan 344 900,00 zł

Plan usługi opiekuńcze – zadania własne 342 000,00 zł, wykonanie 322 068,71 zł

Plan specjalistyczne usługi opiekuńcze –zadania zlecone 2 900,00zł, wykonanie 2 150,00zł.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Iławie realizuje świadczenie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania osoby wymagającej tej formy Pomocy w ramach zadań własnych.

Ośrodek zatrudnia 8 opiekunek domowych (6 i ½ etatu) zatrudnionych na umowę o pracę i 20 opiekunek zatrudnionych na umowę zlecenie. Opiekunki łącznie przepracowały 26 489 godzin.

Wydatki na usługi opiekuńcze ze środków Gminy przedstawiały się następująco:

- wynagrodzenia z umów o pracę - 131 521,13 zł,
- umowy zlecenia – 145 002,86 zł,
- składki ZUS i Fundusz Pracy – 45 079,88 zł,
- pozostałe wydatki (bhp) 464,84 zł.

Wydatki na specjalistyczne usługi opiekuńcze ze środków Wojewody w wysokości **2 150,00 zł** dotyczyły wypłat wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia za przepracowane 43 godziny w 2011 roku.

W rozdziale 85228 zobowiązania niewymagalne dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników (9 035,69 zł) oraz składek od nich naliczanych (1 591,14 zł).

Rozdział 85295 - Pozostała działalność - plan 538 000,00 zł
zadania własne 515 000,00 zł oraz zadania zlecone 23 000,00 zł

Spośród zadań własnych plan przedstawiał się następująco :

- „**Posiłek dla potrzebujących**” - **500 000,00 zł**
 (400 000 zł dotacja Wojewody - 100 000,00 zł budżet Gminy)
- Prace społecznie – użyteczne - 1 000,00 zł budżet Gminy
- Zakup usług pozostałych - 14 000,00 zł budżet Gminy.

Dożywianiem objęto 567 uczniów szkół podstawowych, gimnazjalnych, szkół średnich, „zerówek” i przedszkoli, którym wydano 78 973 posiłki na kwotę **288 737,76 zł**.

Wypłacone były również zasiłki celowe na zakup posiłków lub żywności na kwotę **211 262,24zł** dla 298 osób (liczba osób w rodzinach 1154) i w ilości 804 świadczeń.

Łącznie w Ośrodku wydano 500 000,00 zł, tj. 100 % przyznanych na ten cel środków.

Ośrodek realizował program „Dostarczanie żywności dla najuboższej ludności Unii Europejskiej „PEAD” – wydawanie żywności dostarczonej z Banku Żywności.

Sprowadzono ponad 66 700 ton żywności, którą otrzymało 242 rodziny z terenu Gminy - liczących 1096 osób. Wydatki ze środków Gminy na w/w zadanie wyniosły w 2011 roku **10 792,80 zł**.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej otrzymał dotację celową w wysokości **23 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację „Rządowego Programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne”. Dotację Wojewody wykorzystano w 100%.

Świadczenia wypłacano dla 116 osób – 230 świadczeń.

Poniższa tabela przedstawia źródła finansowania działu 852 „Opieka społeczna” (zadania realizowane przez GOPS).

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2011	Wykonanie 2011 r.	Finansowanie	
						Gmina	Wojewoda
1	2	3	4	5	6	7	8
852			POMOC SPOŁECZNA	9 206 276	9 015 244	1 776 581	7 238 663
	85202		Domy Pomocy Społecznej	220 000	207 651	207 651	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	220 000	207 651	207 651	
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 021 238	6 021 238		6 021 238
		3110	Świadczenia społeczne	5 840 601	5 840 601		5 840 601
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 773	110 773		110 773
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 000	19 000		19 000
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 800	2 800		2 800
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 200	11 200		11 200
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 332	11 332		11 332
		4300	Zakup usług pozostałych	18 795	18 795		18 795
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	950	950		950
		4410	Podróże służbowe krajowe	181	181		181

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 900	2 900		2 900
	4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	2 706	2 706		2 706
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z Pomocy Społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji Społecznej	40 709	38 985	3 473	35 512
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	40 709	38 985	3 473	35 512
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	605 253	591 707	177 846	413 861
	3110	Świadczenia społeczne - zasiłki celowe i pomoc w naturze	179 731	177 846	177 846	413 861
	3110	Świadczenia społeczne - zasiłki okresowe	413 862	413 861		
	4290	Zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 660	0		
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000	0		
85215		Dodatki mieszkaniowe	39 809	34 144	34 144	
	3110	Świadczenia społeczne	39 809	34 144	34 144	
85216		Zasiłki stałe	199 988	192 449	38 490	153 959
	3110	Świadczenia społeczne	199 988	192 449	38 490	153 959
85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	1 191 879	1 071 059	882 116	188 943
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	6 000	3 916	3 916	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	604 344	574 883	430 614	144 269
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 850	47 850	36 274	11 576
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	106 620	95 473	71 193	24 280
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 800	13 729	9 911	3 818
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000	45 710	45 710	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	163 585	143 962	143 962	
	4270	Zakup usług remontowych	30 000	22 165	22 165	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000	688	688	
	4300	Zakup usług pozostałych	79 200	76 430	76 430	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 000	897	897	
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	7 000	3 280	3 280	
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000	3 254	3 254	
	4430	Różne opłaty i składki	8 000	5 241	5 241	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 480	24 152	19 152	5 000
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorского	3 000	1 080	1 080	
	4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	12 000	8 349	8 349	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000	0		
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	344 900	324 219	322 069	2 150
	3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	1 000	465	465	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135 000	123 267	123 267	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 254	8 254	8 254	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 746	42 589	42 589	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 000	2 491	2 491	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150 900	147 153	145 003	2 150
85231		Pomoc dla cudzoziemców	4 500	0		
	3110	Świadczenia społeczne	4 500	0		
85295		Pozostała działalność	538 000	533 793	110 793	423 000

	3110	Świadczenia społeczne	523 000	523 000	100 000	423 000
	3110	Świadczenia społeczne - prace społeczno - użyteczne	1 000	0	0	
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000	10 793	10 793	

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan 1 396 756,00 zł

Wykonano 1 174 485,50 zł

W rozdziale 85395 „Pozostała działalność” sklasyfikowano wydatki na realizowane przez gminne jednostki organizacyjne projekty współfinansowane środkami unijnymi.

Projekty realizowane przez jednostki oświatowe:

1. „Daj sobie szansę na sukces” - realizowany od 1 września 2010 r. do 31 grudnia 2011 r.

Plan wydatków projektu w roku 2011 wynosił 569 860,00,00 zł, wydatkowano 559 773,12 zł.

Realizowany projekt miał na celu wyrównywanie szans edukacyjnych oraz rozwój kompetencji kluczowych 420 uczniów z 10 szkół Gminy Iława poprzez organizację zajęć dydaktyczno - wyrównawczych i pozalekcyjnych oraz wsparcie psychologiczno - pedagogiczne.

W ramach tych projektów zostały zatrudnione 3 osoby do zarządzania projektami tj. (koordynator projektu, asystent koordynatora i specjalista ds. rozliczeń). Zatrudniono również opiekunów edukacyjnych, instruktorów tańca, muzyki, plastyki, informatyka, pedagoga, psychologa, którzy prowadzą zajęcia dydaktyczno - wyrównawcze i specjalistyczne służące wyrównywaniu dysproporcji edukacyjnych oraz zajęcia ukierunkowane na rozwój kompetencji kluczowych uczniów.

Na realizację projektu „Daj sobie szansę na sukces” w roku 2011 przeznaczono otrzymane środki z Ministerstwa Finansów w kwocie 469 900,01 zł i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko - Mazurskiego w kwocie 83 984,42 zł oraz niewydatkowane środki z roku poprzedniego w kwocie 6 124,49 zł.

„Klucz do sukcesu” – realizowany od 1 stycznia 2011 r. do 30 maja 2012 r.

W programie uczestniczy 9 szkół podstawowych: SSP Frednowy, SSP Gromoty, SSP Laseczno, SSP Ławice i SSP Wikielec, SSP Franciszkowi, SSP Gałdowo, SSP Rudzienice, SSP Ząbrowo. Programem ogółem objęto 919 uczniów. Cały budżet projektu wynosił 928 873,00,00 zł.

W trakcie trwania projektu zrealizowano 5 wycieczek w Sudety, zajęcia na ścianie wspinaczkowej, zakupiono bilety do Olsztyńskiego Teatru Lalek i Muzeum Warmii i Mazur. Zakupiono również projektory dla 7 szkół, 3 laptopy, 1 drukarkę laserową. Dokonano zakupu inwestycyjnego na kwotę 41 925,79 tj. tablice interaktywne dla – SSP Frednowy, SSP Gromoty, SSP Gałdowo, SSP Laseczno, SSP Wikielec. Zakupiono pomoce dydaktyczne i materiały do prowadzenia zajęć.

Plan wydatków projektu w 2011 wynosi 620 901,00 zł, wydatkowano 614 712,38 zł.

Na realizację projektu „Klucz do sukcesu” otrzymano środki z Ministerstwa Finansów w kwocie 526 397,35 i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko - Mazurskiego 92 893,65 zł. Na koniec roku 2011 pozostało na rachunku 3 891,81 zł.

Projekt realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej:

„Aktywna integracja szansą na lepsze jutro”.

Na dzień 31 grudnia 2011 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej nie wydatkował środków przeznaczonych na realizację projektu. Realizację projektu przełożono na 2012 rok.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 706 415,00 zł

Wykonanie 654 330,42 zł

W **rozdziale 85401** wydatki ponoszono na świetlice szkolne funkcjonujące przy szkołach samorządowych. Z zaplanowanej na ten cel kwoty 225 567,00 zł na dzień 31 grudnia 2011 roku wykonano wydatki w kwocie **218 680,86 zł**. Wydatki te związane były z zatrudnieniem pracowników.

W **rozdziale 85412** sklasyfikowane są wydatki na „Kolonie, obozy i inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej”. Na zaplanowaną kwotę w wysokości 43 010,00 zł w 2011 r. zrealizowano plan w wysokości 94,10 % (**40 470,89 zł**).

W **rozdziale 85415** „Pomoc materialna dla uczniów” zaplanowano wydatki w kwocie **437 838,00 zł**. Do dnia 31 grudnia 2011 roku na stypendia wypłacono kwotę **395 178,76 zł**, w tym na stypendia naukowe – 12 696,00 zł, na stypendia socjalne – 325 704,95 zł (w tym: dotacja celowa – 260 563,96 zł i środki własne Gminy – 65 140,99 zł). Z zaplanowanej kwoty 30 969,00 zł przeznaczonej na podręczniki szkolne (program rządowy „Wyprawka szkolna”) wydatkowano 30 968,64 zł.

W rozdziale 854 zobowiązania niewymagalne w kwocie 17 372,75 zł dotyczyły wydatków na wynagrodzenia pracowników samorządowych oraz składek od nich naliczanych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 5 661 288,65 zł

Wykonanie 5 274 370,83 zł

Rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” - zaplanowano wydatki w kwocie 3 346 938,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 3 041 319,41 zł.

Wydatki inwestycyjne sklasyfikowane w tym rozdziale stanowiły 100 % ogółu wydatków i dotyczyły rozbudowy sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie Gminy Łława.

Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Łława w 2011 roku – zakres rzeczowy” (str. 30 - 31).

Rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”, wydatki zaplanowano w kwocie 305 500,00 zł, wykonano 289 160,27 zł (94,65 %). Wykonane wydatki bieżące dotyczyły przede wszystkim zakupu energii (188 171,56 zł) i zakupu usług remontowych, konserwacji sieci energetycznych (49 708,72 zł).

W paragrafie 6050 zaplanowano kwotę 52 000,00 zł, z czego wydatkowano 51 279,99 zł na zadanie związane z budową oświetlenia. Zakres prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Łława w 2011 roku – zakres rzeczowy” (str. 30 - 31).

W rozdziale 90015 zobowiązanie niewymagalne dotyczyło zakupu energii elektrycznej w kwocie 6 959,70 zł.

Rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych”, plan 57 249,65 zł, wydatki 46 204,85 zł (80,71 %). Wydatki w tym rozdziale dotyczyły akcji „Sprzątanie świata”, zbiórki i wywozu odpadów wielkogabarytowych z obszaru Gminy oraz edukacji ekologicznej. W ramach tego rozdziału ponoszono także wydatki związane z dofinansowaniem demontażu, transportu i unieszkodliwianiem azbestu pochodzącego z likwidacji pokryć dachowych.

Rozdział 90020 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych”, plan 1 000,00 zł, wydatków nie poniesiono.

Rozdział 90095 „Pozostała działalność”, plan wydatków wynosi 1 950 601,00 zł, wydatki wykonano w kwocie 1 897 686,30 zł, co stanowi 97,29 % planu. Najwyższe kwotowo wydatki ponoszono na zakup usług pozostałych (121 367,09 zł) oraz zakup materiałów i wyposażenia (44 149,33 zł). Wydatki Gminy dotyczyły przede wszystkim wywozu nieczystości. W ramach tego rozdziału zaplanowano dotację w wysokości 55 000,00 zł, którą zrealizowano w kwocie 46 500,00 zł (84,55 %). Dotację przekazano Gminie Miejskiej Łława na schronisko dla psów.

W rozdziale 90095 zaplanowano środki w wysokości 1 705 671,00 zł na inwestycję pn. „Budowa ekologicznej mini przystani żeglarskiej wraz z systemami odbioru i segregacji odpadów na wybranych obszarach regionu warmińsko – mazurskiego – Gmina Łława”. Planowany termin realizacji zadania to lata 2011 – 2012. W roku 2011 wydatkowano 1 685 669,88 zł, co stanowi 98,82 % planu.

Sołectwa, w ramach swoich zaplanowanych środków, na zadania z zakresu działu „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” przeznaczyły kwotę 67 174,96 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 1 797 460,18 zł

Wykonanie 1 593 488,96 zł

W **rozdziale 92109** „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” - zaplanowano wydatki w kwocie 1 667 460,18 zł, wykonano 1 463 488,96 zł.

Dotacja dla **Gminnego Ośrodka Kultury w Lasecznie** (samorządowa instytucja kultury) wyniosła w 2012 roku kwotę 372 700,00 zł. Sprawozdanie roczne GOK dołączone jest do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy za rok 2011.

GOK w Lasecznie otrzymał także dotacje celowe przeznaczone na wkład własny do zadań realizowanych z udziałem środków unijnych a dotyczących remontu i rozbudowy świetlicy w Wikielcu (109 890,00 zł) oraz wyposażenia wnętrza po remoncie budynku GOK w meble oraz sprzęt do realizacji zadań statutowych (38 500,00 zł).

W rozdziale 92109 sklasyfikowane są także wydatki dotyczące wydatków na świetlice wiejskie. Najwyższe wydatki bieżące poniesiono na zakup materiałów i wyposażenia (plan 75 569,00 zł, wykonanie 70 008,16 zł), zakup energii (plan 61 500,00 zł, wykonanie 55 301,40 zł) oraz zakup usług pozostałych (plan – 58 500,00 zł, wykonanie 55 183,93 zł).

Wydatki inwestycyjne – plan 920 572,18 zł – dotyczyły:

- ✓ remontu świetlicy wiejskiej we Franciszkowie,
- ✓ budowy świetlicy wiejskiej wraz z zapleczem sportowo – rekreacyjnym w Karasiu,
- ✓ wyposażenia świetlic wiejskich w Karasiu i Starzykowie,

- ✓ modernizacji terenu wokół świetlicy wiejskiej w Nowej Wsi,
- ✓ urządzenia terenu działki przy świetlicy wiejskiej w Radomku.

Zakres wykonanych zadań opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Ława w 2011 roku – zakres rzeczowy” (str. 30 - 31).

W rozdziale 92109 zobowiązania niewymagalne w wysokości 3 894,52 zł dotyczyły zobowiązań w stosunku do kontrahentów (zakup energii).

Sołectwa, w ramach swoich zaplanowanych środków, na zadania z zakresu działu przeznaczyły kwotę 64 951,69 zł.

W rozdziale 92116 „Biblioteki” - zaplanowano wydatki w kwocie 130 000,00 zł, wykonano w kwocie 130 000,00 zł (dotacja na prowadzenie bibliotek w Lasecznie, Ławicach, Siemianach, Rudzienicach i Ząbrowie). Sprawozdanie z wykonania przychodów i wydatków bibliotek dołączone jest do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy.

Dział 926 Kultura fizyczna

Plan 160 000,00 zł

Wykonanie 160 000,00 zł

W rozdziale 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” plan wynosił 160 000,00 zł, wykonanie 160 000,00 zł. W ramach tego rozdziału środki finansowe przeznaczono na dofinansowanie zadania dot. organizacji i przeprowadzeniu rozgrywek sportowych różnego typu w Gminie Ława realizowanego przez Gminne Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe.

Sporządził:

Zatwierdził:

Skarbnik Gminy

Wójt Gminy

Beata Szoka

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

Ława, 2012.03.09

Dochody budżetu Gminy Ława w 2011 roku

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2011 r.	Wykonanie na 31.12.2011	Dyn. (%)	Należności
1	2	3	4	5	6	7	8
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	981 286,96	1 040 758,67	106,06	0,00
	01095		Pozostała działalność	981 286,96	1 040 758,67	106,06	0,00
		0750	Dochody 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	10 000,00	7 922,71	79,23	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	237 700,00	299 249,00	125,89	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	721 586,96	721 586,96	100,00	0,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	12 000,00	12 000,00	100,00	0,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 215 508,44	3 221 658,95	100,19	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 215 508,44	3 221 658,95	100,19	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	13 000,00	17 440,49	134,16	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	810,44	2 906,71	358,66	0,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	60 000,00	60 000,00	100,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	500,00	100,00	0,00
		6207	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 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	2 641 198,00	2 641 198,57	100,00	0,00
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	500 000,00	499 613,18	99,92	0,00
630			TURYSTYKA	320 760,34	321 385,37	100,19	0,00
	63095		Pozostała działalność	320 760,34	321 385,37	100,19	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	80,34	705,22	877,79	0,00
		6207	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 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	320 680,00	320 680,15	100,00	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	421 551,00	351 813,63	83,46	23 478,70
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	421 551,00	351 813,63	83,46	23 478,70
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	6 000,00	3 802,72	63,38	2 453,46
		0690	Wpływy z różnych opłat	1,00	585,25	58 525	0,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o	131 000,00	117 130,53	89,41	21 025,24

		0770	podobnym charakterze Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	280 000,00	225 653,88	80,59	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	550,00	610,00	110,91	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	250,00	250,75	100,30	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 650,00	3 780,50	103,58	0,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	115 823,00	110 636,59	95,52	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	86 504,00	86 520,35	100,02	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	86 494,00	86 494,00	100,00	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań	10,00	26,35	263,50	0,00
	75023		z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 570,00	3 145,79	122,40	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	170,00	110,00	64,71	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 400,00	3 035,79	126,49	0,00
	75056		Spis powszechny i inne	25 729,00	19 925,42	77,44	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	25 729,00	19 925,42	77,44	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20,00	45,03	225,15	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20,00	45,03	225,15	0,00
	75095		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	100,00	0,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	1 000,00	1 000,00	100,00	0,00
751			URZĘDY NACZELNYCH URZĘDÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	32 565,00	32 565,00	100,00	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 916,00	1 916,00	100,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 916,00	1 916,00	100,00	0,00
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	30 649,00	30 649,00	100,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	30 649,00	30 649,00	100,00	0,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	92 344,00	93 354,00	101,09	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	92 344,00	93 354,00	101,09	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1 010,00	0,00	0,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	8 000,00	8 000,00	100,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 344,00	1 344,00	100,00	0,00

	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami terytorialnymi	83 000,00	83 000,00	100,00	0,00
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	9 006 717,25	9 532 360,44	105,84	2 302 342,44
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 037,00	9 783,25	194,23	0,00
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5 000,00	9 742,65	194,85	0,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	37,00	40,60	0,00	0,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 821 209,25	2 837 497,43	100,58	1 525 833,58
	0310	Podatek od nieruchomości	2 338 942,25	2 336 715,05	99,90	738 331,36
	0320	Podatek rolny	24 000,00	48 796,50	203,32	1 229,50
	0330	Podatek leśny	430 000,00	422 804,70	98,33	35,00
	0340	Podatek od środków transportowych	12 000,00	12 439,88	103,67	2,72
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	6 000,00	4 646,00	77,43	0,00
	0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	120,00	123,20	102,67	0,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 900,00	3 725,10	196,06	786 235,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokatach	8 247,00	8 247,00	100,00	0,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 672 300,00	3 066 371,33	114,75	776 508,86
	0310	Podatek od nieruchomości	1 366 000,00	1 536 476,79	112,48	335 066,98
	0320	Podatek rolny	960 000,00	1 089 959,04	113,54	188 507,62
	0340	Podatek od środków transportowych	120 000,00	145 172,08	120,98	62 737,65
	0360	Podatek od spadku i darowizn	7 000,00	17 897,51	255,68	0,00
	0370	Opłata od posiadania psów	30 000,00	31 086,59	103,62	5 689,61
	0430	Wpływy z opłaty targowej	100,00	0,00	0,00	0,00
	0440	Wpływy z opłaty miejscowej	10 000,00	18 421,00	184,21	0,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	170 000,00	184 656,52	108,62	0,00
	0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	3 200,00	14 484,48	452,64	0,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	28 217,32	564,35	184 507,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	322 560,00	351 474,37	108,96	0,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	45 000,00	45 843,79	101,88	0,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	28 000,00	40 787,89	145,67	0,00

	0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	229 560,00	229 615,69	100,02	0,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00	35 227,00	176,14	0,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 185 611,00	3 267 234,06	102,56	0,00
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 157 611,00	3 211 441,00	101,70	0,00
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	28 000,00	55 793,06	199,26	0,00
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	13 655 637,97	13 680 072,25	100,18	0,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 638 195,00	9 638 195,00	100,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 638 195,00	9 638 195,00	100,00	0,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 942 305,00	3 942 305,00	100,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 942 305,00	3 942 305,00	100,00	0,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	75 137,97	99 572,25	132,52	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	74 981,00	99 415,63	132,59	0,00
	2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	30,97	30,97	100,00	0,00
	8120	Odsetki od pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu	126,00	125,65	99,72	0,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	96 594,00	103 400,44	107,05	0,00
80101		Szkoły podstawowe	15 000,00	15 366,38	102,44	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	261,00	0,00	0,00
	0750	Dochody 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	15 000,00	14 796,63	98,64	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	8,75	0,00	0,00
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	300,00	0,00	0,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	24 000,00	24 296,00	101,23	0,00
	0830	Wpływy z usług	24 000,00	24 296,00	101,23	0,00
80110		Gimnazja	1 767,00	1 771,20	100,24	0,00
	0750	Dochody 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	1 767,00	1 771,20	100,24	0,00
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	141,00	173,34	0,00	0,00
	0750	Dochody 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	141,00	173,34	0,00	0,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	52 000,00	57 662,32	110,89	0,00

	0830	Wpływy z usług	52 000,00	57 662,32	110,89	0,00
80195		Pozostała działalność	3 686,00	4 131,20	112,08	0,00
	0920	Wpływy z usług	3 500,00	3 945,20	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	186,00	186,00	100,00	0,00
852		POMOC SPOŁECZNA	7 334 351,00	7 341 281,61	100,09	0,00
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 074 059,00	6 053 872,67	99,67	0,00
	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	37 821,00	5 698,32	15,07	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 021 238,00	6 021 238,00	100,00	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 000,00	26 936,35	179,58	0,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	36 709,00	35 511,60	96,74	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	22 745,00	21 621,60	95,06	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	13 964,00	13 890,00	99,47	0,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	413 862,00	413 861,21	100,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	413 862,00	413 861,21	100,00	0,00
85216		Zasiłki stałe	153 988,00	153 959,00	99,98	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	153 988,00	153 959,00	99,98	0,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	194 833,00	200 431,27	102,87	0,00
	0830	Wpływy z usług	290,00	259,20	89,38	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	5 600,00	11 229,07	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	188 943,00	188 943,00	100,00	0,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	37 900,00	60 645,86	160,02	0,00
	0830	Wpływy z usług	35 000,00	58 471,14	167,06	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 900,00	2 150,00	74,14	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	24,72	0,00	0,00
85295		Pozostała działalność	423 000,00	423 000,00	100,00	0,00

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	23 000,00	23 000,00	100,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	400 000,00	400 000,00	100,00	0,00
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 403 416,00	1 180 978,80	84,15	0,00
	85395	Pozostała działalność	1 403 416,00	1 180 978,80	84,15	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	6 660,00	8 490,18	127,48	0,00
	2007	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 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 187 243,00	996 297,36	83,92	0,00
	2009	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 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	209 513,00	176 191,26	84,10	0,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	333 199,00	300 532,60	90,20	0,00
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	9 000,00	9 000,00	100,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	9 000,00	9 000,00	100,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	324 199,00	291 532,60	89,92	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	324 199,00	291 532,60	89,92	0,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 573 793,83	2 997 336,62	116,46	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 839 406,00	1 839 406,59	100,00	0,00
	6207	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 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 839 406,00	1 839 406,59	100,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	107,00	107,00	100,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	107,00	107,00	100,00	0,00
	90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	100,00	0,00	0,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	380,00	375,76	98,88	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	380,00	375,76	98,88	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	57 249,65	47 661,82	83,25	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	40 412,17	80,82	0,00
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań	7 249,65	7 249,65	100,00	0,00
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	1 432,67	0,00	0,00
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	1 432,67	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	675 551,18	1 108 352,78	164,07	0,00

	0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	8 500,00	283,33	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	39,00	449,73	¹ 153,15	0,00
	6207	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 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	672 512,18	1 099 403,05	163,48	0,00
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	324 164,11	307 662,73	94,91	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury , świetlice i kluby	324 164,11	307 662,73	94,91	0,00
	0900	Odsetki 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	4 799,00	4 799,00	100,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	16,18	0,00	0,00	0,00
	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	280 848,93	264 363,73	0,00	0,00
	6660	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące dochodów majątkowych	38 500,00	38 500,00	100,00	0,00
DOCHODY OGÓŁEM:			39 907 711,90	40 615 797,70	101,77	2 325 821,14

Wykonanie wydatków budżetu Gminy Iława za 2011 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2011	Wykonanie na 31.12.2011	Dyn. (%)	Zobowiązania
1	2	3	4	5	6	7	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 290 023,54	1 249 982,59	96,90	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	470 369,58	447 456,29	95,13	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 069,58	4 069,58	100,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	466 300,00	443 386,71	95,09	0,00
	01030		Izby rolnicze	35 000,00	21 941,51	62,69	0,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	35 000,00	21 941,51	62,69	0,00
	01095		Pozostała działalność	784 653,96	780 584,79	99,48	0,00 zł
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	40 000,00	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 447,00	19 448,95	82,95	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 768,76	13 767,26	99,99	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	707 438,20	707 368,58	99,99	0,00
020			LEŚNICTWO	5 000,00	2 290,36	45,81	0,00
	02095		Pozostała działalność	5 000,00	2 290,36	45,81	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	2290,36	76,35	0,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 866 580,00	2 468 470,86	86,11	1 503,83
	60004		Lokalny transport zbiorowy	70 000,00	70 000,00	100,00	0,00
		2310	Zakup usług pozostałych	70 000,00	70 000,00	100,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	184 000,00	0,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	184 000,00	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 612 580,00	2 398 470,86	91,80	1 503,83
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 000,00	541,50	27,08	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 600,00	7484,40	70,61	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 600,00	4 559,15	99,11	848,23
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 700,00	1 378,97	81,12	128,09
		4120	Składki na Fundusz Pracy	350,00	91,97	26,28	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 050,00	9 050,00	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	109 080,00	97 453,74	89,34	527,51
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	86 843,66	86,84	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	545 200,00	366 960,50	67,31	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	8 744,35	97,16	0,00

		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 204 300,00	1 202 985,26	99,89	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	616 700,00	612 377,36	99,30	0,00
630			TURYSTYKA	86 321,00	81 886,25	94,86	0,00
	63095		Pozostała działalność	86 321,00	81 886,25	94,86	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	86 321,00	81 886,25	94,86	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	305 641,00	126 221,77	41,30	1 239,87
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	305 641,00	126 221,77	41,30	1 239,87
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	36,48	3,65	0,00
		4260	Zakup energii	34 000,00	32 760,13	96,35	1 239,87
		4270	Zakup usług remontowych	31 000,00	24 661,50	79,55	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	56 700,00	44 749,89	78,92	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	641,00	640,25	99,88	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 500,00	1 013,52	67,57	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 500,00	0,00	0,00	0,00
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	18 300,00	18 300,00	100,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	60,00	20,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	160 700,00	4000,00	2,49	0,00
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	205 000,00	109 216,22	53,28	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	180 000,00	84 216,22	46,79	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	84 216,22	46,79	0,00
	71035		Cmentarze	25 000,00	25 000,00	100,00	0,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25 000,00	25 000,00	100,00	0,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 217 770,97	3 000 963,85	93,26	124 206,22
	75011		Urzędy wojewódzkie	116 047,00	116 047,00	100,00	8 469,28
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 625,00	91 625,00	100,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 191,28	7 191,28	100,00	7 204,83
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	15 030,72	15 030,72	100,00	1 087,93
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 200,00	2 200,00	100,00	176,52
	75018		Urzędy marszałkowskie	3 482,00	3 240,45	93,06	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 482,00	3 240,45	93,06	0,00
	75022		Rady Gmin	107 421,00	104 348,66	97,14	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	103 921,00	102 258,22	98,40	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 090,44	83,62	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy Gmin	2 618 560,38	2 422 154,68	92,50	115 736,94

2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	0,00	0,00	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 000,00	1 182,96	59,15	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 547 753,00	1 446 024,66	93,43	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	105 400,00	100 010,65	94,89	98 618,53
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	211 033,00	201 700,55	95,58	14 891,40
4120	Składki na Fundusz Pracy	35 622,00	28 019,53	78,66	1 908,01
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	45 908,58	91,82	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	132 255,00	109 694,50	82,94	319,00
4260	Zakup energii	100,00	0,00	0,00	0,00
4270	Zakup usług remontowych	62 000,00	50 579,95	81,58	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 545,00	1 493,00	96,63	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	283 170,42	276 616,56	97,69	0,00
4350	Opłaty usług dostępu do sieci Internet	5 000,00	4 072,23	81,44	0,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	7 670,00	7 639,96	99,61	0,00
4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	14 200,00	14 151,15	99,66	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	33 330,00	33 322,66	99,98	0,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne	800,00	716,10	89,51	0,00
4430	Różne opłaty i składki	23 278,81	23 278,81	100,00	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 753,15	35 753,15	100,00	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 000,00	65,00	6,50	0,00
4580	Pozostałe odsetki	6 650,00	6 239,09	93,82	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	13 887,35	92,58	0,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	21 798,24	62,28	0,00
75056	Spis powszechny i inne	25 729,00	19 925,42	77,44	0,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 942,02	14 866,00	74,55	0,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 006,86	1 372,76	68,40	0,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	265,48	195,66	73,70	0,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 714,64	2 691,00	99,13	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	390,66	390,66	100,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	409,34	409,34	100,00	0,00
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	91 600,00	90 168,34	98,44	0,00
2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	11 600,00	11 100,00	95,69	0,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 500,00	33 326,82	99,48	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	46 500,00	45 741,52	98,37	0,00
75095		Pozostała działalność	254 931,59	245 079,30	96,14	0,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 600,00	3 600,00	100,00	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00	10 000,00	100,00	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	90 750,00	89 670,25	98,81	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350,00	350,00	100,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 298,59	71 304,73	91,07	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	14 170,13	94,47	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	45 263,00	45 262,19	100,00	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 000,00	52,00	5,20	0,00
	6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 670,00	10 670,00	100,00	0,00
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	32 565,00	32 565,00	100,00	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 916,00	1 916,00	100,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	246,12	246,12	100,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	39,93	39,93	100,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 629,95	1 629,95	100,00	0,00
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	30 649,00	30 649,00	100,00	0,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	16 080,00	16 080,00	100,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	871,33	871,33	100,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	131,32	131,32	100,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 945,00	8 945,00	100,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 055,04	2 055,04	100,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 566,31	2 566,31	100,00	0,00
754		BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	458 729,04	431 524,35	94,07	0,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	100 000,00	100 000,00	100,00	0,00
	6620	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00	100 000,00	100,00	0,00

75412		Ochotnicze straże pożarne	351 817,04	326 524,35	92,81	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00	2 858,92	71,47	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	15 500,00	15 430,40	99,55	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 000,00	1 972,41	98,62	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	34 550,00	31 679,00	91,69	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	93 290,00	90 072,20	96,55	0,00
	4260	Zakup energii	44 000,00	43 768,21	99,47	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 960,00	98,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 500,00	24 267,21	77,04	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	13 777,04	11 335,00	82,27	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	200,00	181,00	90,50	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	111 000,00	103 000,00	92,79	0,00
75414		Obrona cywilna	912,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	912,00	0,00	0,00	0,00
75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	5 000,00	5 000,00	100,00	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00	5 000,00	100,00	0,00
75421		Zarządzanie kryzysowe	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenie	1 000,00	0,00	0,00	0,00
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH OSÓB NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNYCH ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	54 800,00	49 679,92	90,66	0,00
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	54 800,00	49 679,92	90,66	0,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	33 350,00	30 581,15	91,70	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	829,50	82,95	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50,00	0,00	0,00	0,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00	2 166,00	86,64	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	17 900,00	16 103,27	89,96	0,00
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	946 800,00	889 347,88	93,93	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	946 800,00	889 347,88	93,93	0,00

	8070	Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu publicznego	946 800,00	889 347,88	93,93	0,00
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	127 000,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	127 000,00	0,00	0,00	0,00
	4810	Rezerwy	127 000,00	0,00	0,00	0,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	13 358 294,00	12 613 799,04	94,43	701 613,88
	80101	Szkoły podstawowe	8 066 896,00	7 718 295,26	95,68	441 866,35
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	123 000,00	114 066,50	92,74	0,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	403 011,00	362 096,20	89,85	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 841 666,00	4 742 007,80	97,94	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	348 847,00	348 839,32	100,00	373 108,50
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	856 527,00	796 570,85	93,00	56 675,04
	4120	Składki na Fundusz Pracy	136 799,00	115 696,57	84,57	8 320,72
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 093,00	12 948,00	47,79	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	443 053,00	417 997,97	94,34	0,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 182,00	6 113,18	85,12	0,00
	4260	Zakup energii	160 711,00	130 078,44	80,94	112,07
	4270	Zakup usług remontowych	159 783,00	154 040,52	96,41	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 494,00	2 031,00	36,97	228,00
	4300	Zakup usług pozostałych	74 185,00	66 666,59	89,87	3 422,02
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 780,00	3 788,16	65,54	0,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	16 250,00	12 626,52	77,70	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 600,00	1 107,00	19,77	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 966,00	766,47	38,99	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	17 510,00	12 127,75	69,26	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	403 816,00	395 012,00	97,82	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	9 150,00	6 334,42	69,23	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 093,00	0,00	0,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 380,00	7380,00	100,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	953 133,00	891 122,34	93,49	57 963,93
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	55 973,00	52 057,90	93,01	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	648 230,00	625 084,27	96,43	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	43 759,00	43 704,33	99,88	49 452,82
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125 898,00	107 257,07	85,19	7 511,89

4120	Składki na Fundusz Pracy	18 403,00	16 343,25	88,81	999,22
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 720,00	10 716,87	99,97	0,00
4220	Zakup środków żywności	33 600,00	21 839,18	65,00	0,00
4260	Zakup energii	10 700,00	9 845,26	92,01	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	322,00	80,50	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	2 600,00	2 470,81	95,03	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00	1 322,40	88,16	0,00
4430	Różne opłaty i składki	350,00	159,00	45,43	0,00
80104	Przedszkola	71 158,00	70 576,43	99,18	0,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	71 158,00	70 576,43	99,18	0,00
80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	6 042,00	2 822,97	46,72	0,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	6 042,00	2 822,97	46,72	0,00
80110	Gimnazja	2 811 353,00	2 653 778,44	94,40	158 919,48
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	137 124,00	130 293,55	95,02	0,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 778 529,00	1 689 999,76	95,02	0,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	135 730,00	135 721,72	99,99	132 564,31
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	315 128,00	290 928,79	92,32	20 136,45
4120	Składki na Fundusz Pracy	49 644,00	37 782,21	76,11	2 978,07
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 493,00	860,00	57,60	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	183 068,00	176 429,60	96,37	0,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 990,00	1 868,30	62,48	0,00
4260	Zakup energii	40 300,00	35 424,61	87,90	0,00
4270	Zakup usług remontowych	4 430,00	3 484,61	78,66	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 675,00	520,00	31,04	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	41 495,00	35 944,78	86,62	3 240,65
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	880,00	701,76	79,75	0,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5 520,00	4 589,37	83,14	0,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 050,00	0,00	0,00	0,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1 100,00	597,78	54,34	0,00
4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	856,60	47,59	0,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	107 417,00	107 196,00	99,79	0,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	450,00	357,60	79,47	0,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	530,00	221,40	41,77	0,00
80113	Dowózienie uczniów do szkół	611 257,00	556 358,50	91,02	781,15
4010	Wynagrodzenia osobowe	3 750,00	2 861,59	76,31	0,00

		pracowników				
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	814,00	434,68	53,40	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	123,00	70,12	57,01	0,00
	4170	Zakup usług remontowych	1 070,00	864,06	80,75	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00	26 723,63	80,98	781,15
	4270	Zakup usług remontowych	7 300,00	2 195,55	30,08	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	561 900,00	520 448,87	92,62	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 800,00	2 760,00	98,57	0,00
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	573 717,00	503 004,95	87,67	33 085,47
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 350,00	895,80	66,36	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	372 004,00	335 832,69	90,28	987,04
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 320,00	30 217,69	99,66	26 741,61
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	61 801,00	54 505,08	88,19	4 211,99
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 075,00	6 199,56	61,53	468,96
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 520,00	7 518,94	99,99	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 880,00	24 740,80	92,04	332,40
	4260	zakup energii	12 100,00	8 498,06	70,23	343,47
	4270	Zakup usług remontowych	6 500,00	986,50	15,18	0,00
	4280	zakup usług zdrowotnych	700,00	237,00	33,86	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 400,00	11 916,00	96,10	0,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	874,90	43,75	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 400,00	1 183,00	84,50	0,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	7 700,00	4 381,78	56,91	0,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00	0,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	560,02	22,40	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 100,00	1 724,00	82,10	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 967,00	10 474,00	95,50	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 500,00	211,98	14,13	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 400,00	2 047,15	60,21	0,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	64 842,00	40 441,77	62,37	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	0,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00	0,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	6 000,00	60,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 142,21	38,07	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	32 242,00	21 586,68	66,95	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	494,29	16,48	0,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 000,00	11 218,59	70,12	0,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	182 296,00	166 632,88	91,41	8 997,50
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 028,00	942,90	91,72	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 302,00	92 234,07	98,86	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 335,00	7 133,06	97,25	7 648,35
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	15 591,00	15 001,81	96,22	1 161,78
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 490,00	2 419,83	97,18	187,37
	4210	Zakup materiałów i wyposażenie	4 300,00	2 741,60	63,76	0,00
	4220	Zakup środków żywności	50 000,00	40 259,62	80,52	0,00
	4260	Zakup energii	3 150,00	3 150,00	100,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	1 149,99	38,33	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 600,00	1 600,00	100,00	0,00
80195		Pozostała działalność	17 600,00	10 765,50	61,17	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 700,00	8 027,50	68,61	0,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	2 715,00	90,50	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 200,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 300,00	0,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	23,00	11,50	0,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	200,00	0,00	0,00	0,00
851		OCHRONA ZDROWIA	239 560,00	239 509,54	99,98	0,00
	85111	Szpitala ogólne	10 000,00	10 000,00	100,00	0,00
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	100,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	5 000,00	5 000,00	100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	100,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	224 560,00	224 509,54	99,98	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	391,39	391,39	100,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	83 079,81	83 029,35	99,94	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 581,82	17 581,82	100,00	0,00
	4220	Zakup środków żywności	24 457,64	24 457,64	100,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 960,00	3 960,00	100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	93 995,48	93 995,48	100,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	323,86	323,86	100,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	770,00	770,00	100,00	0,00
852		POMOC SPOŁECZNA	9 206 276,00	9 015 244,33	97,92	70 936,15
	85202	Domy pomocy społecznej	220 000,00	207 650,42	94,39	0,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	220 000,00	207 650,42	94,39	0,00

85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 021 238,00	6 021 238,00	100,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 840 601,04	5 840 601,04	100,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 773,00	110 773,00	100,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 999,96	18 999,96	100,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 800,00	2 800,00	100,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 200,00	11 200,00	100,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 332,00	11 332,00	100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 795,00	18 795,00	100,00	0,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	950,00	950,00	100,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	181,00	181,00	100,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 900,00	2 900,00	100,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 706,00	2 706,00	100,00	0,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	40 709,00	38 985,07	95,77	0,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	40 709,00	38 985,07	95,77	0,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	605 253,00	591 707,51	97,76	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	593 593,00	591 707,51	99,68	0,00
	4290	Zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 660,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00	0,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	39 809,00	34 143,67	85,77	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	39 809,00	34 143,67	85,77	0,00
85216		Zasiłki stałe	199 988,00	192 448,78	96,23	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	199 988,00	192 448,78	96,23	0,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 191 879,00	1 071 059,37	89,86	60 309,32
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	3 915,83	65,26	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	604 344,00	574 882,73	95,13	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 850,00	47 849,86	100,00	51 157,34
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	106 620,00	95 473,21	89,55	7 970,29
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 800,00	13 729,26	81,72	1 106,48
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	45 710,00	76,18	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	163 585,00	143 961,75	88,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	22 165,10	73,88	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	688,00	17,20	0,00

	4300	Zakup usług pozostałych	79 200,00	76 429,98	96,50	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 000,00	896,74	44,84	75,21
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	7 000,00	3 280,16	46,86	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	3 254,66	65,09	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	5 241,00	65,51	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 480,00	24 151,96	84,80	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	1 080,18	36,01	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00	8 348,95	69,57	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	344 900,00	324 218,71	94,00	10 626,83
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	464,84	46,48	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	135 000,00	123 267,78	91,31	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 254,00	8 253,35	99,99	9 035,69
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 746,00	42 589,06	95,18	1 407,72
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 000,00	2 490,82	49,82	183,42
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150 900,00	147 152,86	97,52	0,00
	85231	Pomoc dla cudzoziemców	4 500,00	0,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 500,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	538 000,00	533 792,80	99,22	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	524 000,00	523 000,00	99,81	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	10 792,80	77,09	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 396 756,00	1 174 485,50	84,09	235,80
	85395	Pozostała działalność	1 396 756,00	1 174 485,50	84,09	235,80
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 226,00	0,00	0,00	0,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 818,00	0,00	0,00	0,00
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 605,00	0,00	0,00	0,00
	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85,00	0,00	0,00	0,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 595,00	42 711,43	81,21	0,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 176,00	7 537,28	92,19	0,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy	9 259,00	6 559,16	70,84	0,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy	1 442,00	1 137,64	78,89	0,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	635 723,00	626 748,93	98,59	200,43
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	112 038,00	110 602,72	98,72	35,37
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	134 768,00	128 253,29	95,17	0,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	23 267,00	22 633,15	97,28	0,00
	4307	Zakup usług pozostałych	277 431,00	152 423,18	54,94	0,00

	4309	Zakup usług pozostałych	33 649,00	26 897,97	79,94	0,00
	4377	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	850,00	765,00	90,00	0,00
	4379	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	150,00	135,00	90,00	0,00
	4417	Podróże służbowe krajowe	5 610,00	5 231,70	93,26	0,00
	4419	Podróże służbowe krajowe	990,00	923,26	93,26	0,00
	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 020,00	0,00	0,00	0,00
	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54,00	0,00	0,00	0,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	35 700,00	35 636,92	99,82	0,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 300,00	6 288,87	99,82	0,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	706 415,00	654 330,51	92,63	17 372,75
	85401	Świetlice szkolne	225 567,00	218 680,86	96,95	17 372,75
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 020,00	13 096,20	81,75	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	162 442,00	160 297,07	98,68	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 716,00	12 715,28	99,99	14 767,74
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	29 620,00	28 016,42	94,59	2 243,19
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 769,00	4 555,89	95,53	361,82
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	43 010,00	40 470,89	94,10	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	709,36	78,82	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	103,40	51,70	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 680,00	7 320,00	95,31	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 172,00	9 117,09	99,40	0,00
	4220	Zakup środków żywności	11 500,00	10 249,61	89,13	0,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00	237,00	47,40	0,00
	4260	Zakup energii	1 500,00	1 500,00	100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 800,00	4 644,53	96,76	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	130,00	80,50	61,92	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	628,00	627,90	99,98	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00	5 881,50	98,03	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	437 838,00	395 178,76	90,26	0,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	25 469,00	25 469,00	100,00	0,00
	3240	Stypendia dla uczniów	381 050,00	338 400,95	88,81	0,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	30 969,00	30 968,64	100,00	0,00

	4560	Odsetki 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	350,00	340,17	97,19	0,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	5 661 288,65	5 274 370,83	93,17	6 959,70
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 346 938,00	3 041 319,41	90,87	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	182 765,00	179 350,01	98,13	0,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	870 461,00	763 451,31	87,71	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 276 477,00	2 081 286,72	91,43	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 235,00	17 231,37	99,98	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	305 500,00	289 160,27	94,65	6 959,70
	4260	Zakup energii	195 000,00	188 171,56	96,50	6 959,70
	4270	Zakup usług remontowych	39 400,00	32 490,00	82,46	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 100,00	17 218,72	90,15	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	52 000,00	51 279,99	98,62	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	57 249,65	46 204,85	80,71	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 572,18	78,61	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	55 249,65	44 632,67	80,78	0,00
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	1 950 601,00	1 897 686,30	97,29	0,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	55 000,00	46 500,00	84,55	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 930,00	44 149,33	72,46	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	129 000,00	121 367,09	94,08	0,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 265 202,00	1 265 201,24	100,00	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	440 469,00	420 468,64	95,46	0,00
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 797 460,18	1 593 488,96	88,65	3 894,52
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 667 460,18	1 463 488,96	87,77	3 894,52
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	16 000,00	14 774,58	92,34	0,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	372 700,00	372 700,00	100,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	315,00	313,93	99,66	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	35,00	33,96	97,03	0,00

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 079,00	2 079,00	100,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 569,00	70 008,16	92,64	0,00
	4260	Zakup energii	61 500,00	55 301,40	89,92	3 894,52
	4270	Zakup usług remontowych	11 300,00	8 302,50	73,47	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	58 500,00	55 183,93	94,33	0,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00	473,00	94,60	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	10 568,73	81,30	0,00
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	583 277,93	432 796,14	74,20	0,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	324 294,25	292 563,63	90,22	0,00
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	148 390,00	148 390,00	100,00	0,00
	92116	Biblioteki	130 000,00	130 000,00	100,00	0,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	130 000,00	130 000,00	100,00	0,00
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	160 000,00	160 000,00	100,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	160 000,00	160 000,00	100,00	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu j.s.t., udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	160 000,00	160 000,00	100,00	0,00
		WYDATKI OGÓŁEM	42 122 280,38	39 167 377,76	92,98	927 962,72

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Iława Nakłady finansowe w 2011 roku

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady (zł)		%
				Plan	Wykonanie	
01.	010	01010	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Iława	300 000,00	293 329,76	97,78
02.	011	01011	Budowa sieci wodociągowej Wiewiórki - Prasneta	150 000,00	134 156,95	89,44
03.	010	01010	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Woli Kamieńskiej - układ odżelaziania wody	16 300,00	15 900,00	97,55
	010		Razem 01 - 03	466 300,00	443 386,71	95,09
04.	600	60016	Poprawa dostępności turystycznej obszaru rzeki Drwęcy poprzez przebudowę dróg gminnych Franciszkowo - Franciszkowo Dolne i Franciszkowo - Borek	1 441 000,00	1 435 748,97	99,64
05.	600	60016	Przebudowa pasa drogowego w zakresie remontu chodników w m. Nowa Wieś, Tynwałd i Wikielec oraz rozbudowa oświetlenia drogowego w Nowej Wsi	380 000,00	379 613,65	99,90
	600		Razem 04 - 05	1 821 000,00	1 815 362,62	99,69
06.	700	70005	Zakupy mienia komunalnego	160 700,00	4 000,00	2,49
	700		Razem 06	160 700,00	4 000,00	2,49
07.	750	75023	Zakupy inwestycyjne	35 000,00	21 798,24	62,28
	750		Razem 07	35 000,00	21 798,24	62,28
08.	754	75412	Budowa garażu OSP w Wikielcu	111 000,00	103 000,00	92,79
	754		Razem 08	111 000,00	103 000,00	92,79
09.	801	80101	Zakupy inwestycyjne	7 380,00	7 380,00	100,00
	801		Razem 09	7 380,00	7 380,00	100,00
10.	852	85219	Zakupy inwestycyjne	8 000,00	0,00	0,00
	852		Razem 10	8 000,00	0,00	0,00
11.	853	85395	Zakupy inwestycyjne	42 000,00	41 925,79	99,82
			Razem 11	42 000,00	41 925,79	99,82
12.	854	85412	Zakupy inwestycyjne	6 000,00	5 881,50	98,03
	854		Razem 12	6 000,00	5 881,50	98,03
13.	900	90001	Zakupy inwestycyjne	17 235,00	17 231,37	99,98
14.	900	90001	Rozbudowa sieci kanalizacyjno - ściekowych na terenie Gminy Iława	182 765,00	179 350,01	98,13
15.	900	90001	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach położonych na wschodnim brzegu jeziora Jeziorak	3 146 938,00	2 844 738,03	90,40
16.	900	90015	Oświetlenie uliczne	52 000,00	51 279,99	98,62
17.	900	90095	Budowa ekologicznej mini przystani żeglarskiej wraz z systemami odbioru i segregacji odpadów na wybranych obszarach regionu warmińsko - mazurskiego	1 705 671,00	1 685 669,88	98,83
	900		Razem 13 - 17	5 104 609,00	4 778 269,28	93,61
18.	921	92109	Rozbudowa świetlicy wiejskiej we Franciszkowie	50 000,00	7 000,00	14,00
19.	921	92109	Wyposażenie świetlic: Wola Kamieńska, Karaś i Starzykowo	134 000,00	0,00	0,00
20.	921	92109	Modernizacja terenu wokół świetlicy wiejskiej w Nowej Wsi	13 000,00	10 568,73	81,30
21.	921	92109	Urządzenie terenu działki przy świetlicy wiejskiej w Radomku	28 968,18	28 777,96	99,34
22.	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zapleczem sportowo - rekreacyjnym w Karasiu	694 604,00	689 581,81	99,28
	921		Razem 18 - 22	920 572,18	735 928,50	79,94
			Ogółem 01 - 22	8 682 561,18	7 956 932,64	91,64

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowych z udziałem środków unijnych, dokonane w trakcie roku 2011

Dział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan pierwotny	Plan po zmianie – stan na 31.12.2011 r.	Różnica (+/-)	Przyczyna zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
600	Poprawa dostępności turystycznej obszaru rzeki Drwęcy poprzez przebudowę dróg gminnych Franciszkowo – Franciszkowo Dolne i Franciszkowo – Borek.	1 420 000,00	1 441 000,00	+21 000,00	Zwiększenie koniecznych wydatków.
600	Przebudowa pasa drogowego w zakresie remontu chodników w miejscowościach Nowa Wieś, Tynwałd, Wikielec oraz rozbudowa oświetlenia drogowego w Nowej Wsi.	380 000,00	380 000,00	0,00	Zmian nie dokonywano.
900	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach położonych na wschodnim brzegu jeziora Jeziorak.	3 012 300,00	3 146 938,00	+134 638,00	Zwiększenie koniecznych wydatków.
921	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zapleczem sportowo – rekreacyjnym w Karasiu	740 000,00	694 604,00	-45 396,00	Zmniejszoną kwotę wydatków poniesiono w grudniu 2010 r..
921	Wyposażenie świetlic wiejskich: Karaś i Starzykowo.	150 000,00	134 000,00	-16 000,00	Ograniczono zakres projektu (wcześniej także Wikielec i Wola Kamińska).
921	Urządzenie terenu działki przy świetlicy wiejskiej w Radomku.	28 968,18	28 968,18	0,00	Zmian nie dokonywano.
853	Daj sobie szansę na sukces.	569 860,00	569 860,00	0,00	Zmian nie dokonywano.
853	Klucz do sukcesu.	620 901,00	620 901,00	0,00	Zmian nie dokonywano.
853	Aktywna integracja szansą na lepsze jutro.	230 155,00	205 995,00	-24 160,00	Zwiększenie koniecznych wydatków.
900	Budowa ekologicznych mini przystani żeglarskich wraz z systemem odbioru i segregacji odpadów na wybranych obszarach regionu warmińsko – mazurskiego – Gmina Iława	1 658 000,00	1 705 671,00	+47 671,00	Zwiększenie koniecznych wydatków.

Informacja z realizacji zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w 2011 roku

Dotacje:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo			721 586,96	721 586,96	100,00
	01095	Pozostała działalność		721 586,96	721 586,96	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	721 586,96	721 586,96	100,00
750	Administracja publiczna			112 223,00	106 419,42	94,83
	75011	Urzędy wojewódzkie		86 494,00	86 494,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	86 494,00	86 494,00	100,00
	75056	Spis powszechny i inne		25 729,00	19 925,42	77,44
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	25 729,00	19 925,42	77,44
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			32 565,00	32 565,00	100,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		1 916,00	1 916,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 916,00	1 916,00	100,00
	75108	Wybory do sejmiku i senatu		30 649,00	30 649,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	30 649,00	30 649,00	100,00
852	Pomoc społeczna			6 069 883,00	6 068 009,60	99,97
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		6 021 238,00	6 021 238,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 021 238,00	6 021 238,00	100,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne		22 745,00	21 621,60	95,06
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	22 745,00	21 621,60	95,06
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		2 900,00	2 150,00	74,14
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 900,00	2 150,00	74,14
	85295	Pozostała działalność		23 000,00	23 000,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	23 000,00	23 000,00	100,00
Dochody ogółem				6 936 257,96	6 928 580,98	99,89

Informacja z realizacji zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w 2011 roku

Wydatki:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo			761 586,96	761 515,95	99,99
	01095	Pozostała działalność		761 586,96	761 515,95	99,99
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	40 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 170,00	4 170,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 978,76	9 977,37	99,99
		4430	Różne opłaty i składki	707 438,20	707 368,58	99,99
750	Administracja publiczna			112 223,00	106 419,42	94,83
	75011	Urzędy wojewódzkie		86 494,00	86 494,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 072,00	62 072,00	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 191,28	7 191,28	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	15 030,72	15 030,72	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 200,00	2 200,00	100,00
	75056	Spis powszechny i inne		25 729,00	19 925,42	77,44
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 942,02	14 866,00	74,55
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 006,86	1 372,76	68,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy	265,48	195,66	73,70
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 714,64	2 691,00	99,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	390,66	390,66	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	409,34	409,34	100,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			32 565,00	32 565,00	100,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		1 916,00	1 916,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	246,12	246,12	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	39,93	39,93	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 629,95	1 629,95	100,00
	75108	Wybory do sejmiku i senatu		30 649,00	30 649,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	16 080,00	16 080,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	871,33	871,33	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	131,32	131,32	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 945,00	8 945,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 055,04	2 055,04	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 566,31	2 566,31	100,00
852	Pomoc społeczna			6 069 883,00	6 068 009,60	99,97
	85212	Ośrodki pomocy społecznej		6 021 238,00	6 021 238,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 840 601,04	5 840 601,04	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 773,00	110 773,00	100,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 999,96	18 999,96	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 800,00	2 800,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 200,00	11 200,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 332,00	11 332,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 795,00	18 795,00	100,00
	4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	950,00	950,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	181,00	181,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 900,00	2 900,00	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 706,00	2 706,00	100,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	22 745,00	21 621,60	95,06
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	22 745,00	21 621,60	95,06
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 900,00	2 150,00	74,14
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 900,00	2 150,00	74,14
85295		Pozostała działalność	23 000,00	23 000,00	100,00
	3110	Świadczenia społeczne	23 000,00	23 000,00	100,00
Ogółem wydatki			6 976 257,96	6 968 509,97	99,89

**Dochody związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych
w drodze umów (porozumień) z innymi jednostkami samorządu
terytorialnego w 2011 roku**

Dochody

Klasyfikacja			Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6
754	75412	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami terytorialnymi	83 000,00	83 000,00
Razem				83 000,00	83 000,00

**Wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych
w drodze umów (porozumień) z innymi jednostkami samorządu
terytorialnego w 2011 roku**

Wydatki

Klasyfikacja			Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6
600	60004	2310	Gmina Miejska Ława - dofinansowanie transportu lokalnego na terenie Gminy	70 000,00	70 000,00
710	71035	2310	Gmina Miejska Ława - dofinansowanie utrzymania cmentarzy komunalnych w Ławie.	25 000,00	25 000,00
750	75023	2320	Powiat ławski - dofinansowanie remontu bieżącego budynku będącego siedzibą Urzędu Gminy oraz Starostwa.	10 000,00	0,00
750	75095	2320	Powiat ławski - dofinansowanie kosztów funkcjonowania Powiatowego Centrum Organizacji Pozarządowych.	3 600,00	3 600,00
754	75411	6620	Powiat ławski - dotacja dla Powiatowej Straży Pożarnej w Ławie na wykonanie modernizacji garaży.	100 000,00	100 000,00
900	90095	2310	Gmina Miejska Ława - dofinansowanie utrzymania schroniska dla zwierząt w Ławie.	55 000,00	46 500,00
Razem				263 600,00	245 100,00

Sprawozdanie o nadwyżce / deficycie w 2011 roku

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 31.12.2011 r.
1	2	3	4
A.	DOCHODY	39 907 711,90	40 615 797,70
A1.	Dochody bieżące	33 013 146,79	33 302 999,55
A2.	Dochody majątkowe	6 894 565,11	7 312 798,15
B.	WYDATKI (B1+B2)	42 122 280,38	39 167 377,76
B1.	Wydatki bieżące	32 986 659,20	30 941 385,12
B2.	Wydatki majątkowe	9 135 621,18	8 225 992,64
C.	NADWYŻKA / DEFICYT (A-B)	-2 214 568,48	1 448 419,94
D.	FINANSOWANIE (D1-D2)	2 214 568,48	2 449 390,32
D1.	Przychody ogółem z tego:	5 702 868,48	5 660 986,51
	- kredyty i pożyczki, w tym:	4 056 447,00	4 008 064,82
	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 up	500 000,00	491 349,38
	- spłata pożyczek udzielonych	52 700,00	59 200,21
	- inne źródła, w tym:	1 593 721,48	1 593 721,48
	środki na pokrycie deficytu (wolne środki)	0,00	0,00
D2.	Rozchody ogółem z tego:	3 488 300,00	3 211 596,19
	spłaty kredytów i pożyczek w tym:	3 353 500,00	3 078 613,18
	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o finansach publicznych	993 500,00	718 613,18
	pożyczki (udzielone)	134 800,00	132 983,01

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2011 roku

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania/ podmiotu	Kwota dotacji			Wykonanie	Wskaźn. wykon.
					przedmiotowa	podmiotowa	celowa		
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych									
1.	600	60014	6300	Powiat Iławski	x	184 000,00	x	0,00	0,00
2.	750	75018	2710	Warmińsko - Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie	x	591,00	x	590,88	99,98
3.	750	75018	2710	Warmińsko - Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie	x	2 891,00	x	2 649,57	91,65
4.	801	80101	2710	Gmina Miejska Iława	x	10 000,00	x	10 000,00	100,00
5.	851	85111	6220	Powiatowy Szpital w Iławie	x	10 000,00	x	0,00	0,00
6.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury Laseczno	x	372 700,00	x	372 700,00	100,00
7.	921	92109	6220	Gminny Ośrodek Kultury Laseczno	x	148 390,00	x	148 390,00	100,00
8.	921	92116	2480	Biblioteki	x	130 000,00	x	130 000,00	100,00
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych									
1.	010	01095	2830	Gminna Spółka Wodna z/s w Rudzienicach	x	40 000,00	x	40 000,00	100,00
2.	801	80101	2540	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Tynwałdzie	x	123 000,00	x	114 066,50	92,74
3.	801	80104	2540	Niepubliczne przedszkola	x	71 158,00	x	70 576,43	99,18
4.	801	80106	2540	Inne formy wychowania przedszkolnego	x	6 042,00		2 822,97	46,72
5.	750	75075	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art. 221 ustawy, na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	x	x	11 600,00	11 400,00	98,28
6.	750	75095	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art. 221 ustawy, na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	x	x	10 000,00	9 674,00	
7.	754	75412	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art. 221 ustawy, na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	x	x	4 000,00	2 858,92	71,47
8.	754	75415	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art. 221 ustawy, na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	x	x	5 000,00	5 000,00	100,00
9.	921	92109	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art. 221 ustawy, na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	x	x	16 000,00	14 774,58	92,34
10.	926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jst udzielone w trybie art. 221 ustawy, na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	x	x	160 000,00	160 000,00	100,00
Ogółem:					x	1 098 772,00	206 600,00	1 095 503,85	83,92

Wykaz jednostek, które utworzyły rachunek dochodów własnych oraz sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych – stan na 31.12.2011 r.

Lp.	Nazwa jednostki budżetowej	Stan środków na początku 2011	Dochody		Wydatki		Stan środków na koniec 2010 r.
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
1	Zespół Obsługi Szkół Samorządowych w Itawie	0,00	8 000,00	2 786,45	8 000,00	2 786,45	0,00
SUMA		0,00	8 000,00	2 786,45	8 000,00	2 786,45	0,00

W ciągu roku uzyskano dochody z tytułu otrzymania darowizny w kwocie 300,00 zł, z tytułu wypłaty 2 odszkodowań majątkowych za zdarzenia losowe (2 453,93 zł) oraz odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym (51,52 zł).

Wydatki dotyczyły:

1. zakupu kwitariuszy – 49,71 zł,
2. malowania pomieszczeń w SP w Gałdowie – 1 785,00 zł,
3. usunięcie szkody majątkowej (Gałdowo) – 649,10 zł,

Dnia 30 grudnia 2011 r. odprowadzono na rachunek Gminy kwotę 302,64 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego stan środków pieniężnych na rachunku wynosił 0,00 zł.

Informacja o realizacji wydatków sołectw w 2011 roku

Lp.	Sołectwo	Plan	Wykonanie na 30.12.2011	Remonty dróg	Pozostała działalność	OSP	Dofinans. szkół	Działalność komunal.	Świetlice
1.	Dól	2 800,00	2 397,69	0,00	497,73	0,00	0,00	0,00	1 899,96
2.	Dziarny	9 400,00	103,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103,43
3.	Franciszkowo	11 500,00	7 553,80	1 771,20	3 121,07	1 500,00	0,00	362,03	799,50
4.	Frednowy	10 200,00	3 261,96	0,00	311,50	0,00	317,01	1 198,39	1 435,06
5.	Gałdowo	10 500,00	4 384,47	2 018,36	180,00	549,81	0,00	136,30	1 500,00
6.	Gardzień	3 600,00	1 406,38	0,00	248,65	0,00	300,00	152,73	705,00
7.	Gromoty	8 000,00	1 338,94	1 000,00	120,94	0,00	0,00	0,00	218,00
8.	Gulb	5 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Kałduny	6 300,00	3 754,01	2 000,00	0,00	0,00	0,00	1 491,74	262,27
10.	Kamień	7 500,00	2 419,74	0,00	1 163,23	0,00	0,00	89,10	1 167,41
11.	Karaś	5 700,00	1 130,55	0,00	703,08	0,00	200,00	227,47	0,00
12.	Laseczno	9 800,00	2 987,06	2 500,00	487,06	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Ławice	6 100,00	2 891,42	0,00	1 324,55	0,00	0,00	959,99	606,88
14.	Makowo	8 400,00	1 535,43	0,00	735,43	500,00	300,00	0,00	0,00
15.	Mątyki	7 800,00	3 400,01	2 500,00	600,01	0,00	300,00	0,00	0,00
16.	Mózgowo	5 800,00	1 012,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	862,00
17.	Nejdyki	5 700,00	905,09	0,00	905,09	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Nowa Wieś	13 500,00	4 683,11	0,00	0,00	0,00	0,00	3 729,34	953,77
19.	Radomek	6 600,00	1 383,88	0,00	657,42	0,00	0,00	306,56	419,90
20.	Rudzienice	14 500,00	7 899,31	0,00	2 900,00	999,99	500,00	1 519,08	1 980,24
21.	Segnowy	4 500,00	899,95	0,00	514,88	0,00	200,00	185,07	0,00
22.	Siemiany	13 000,00	8 403,98	0,00	1 890,99	0,00	0,00	6 144,99	368,00
23.	Skarszewo	3 200,00	1 602,15	0,00	502,15	0,00	0,00	0,00	1 100,00
24.	Starzykowo	6 500,00	4 257,80	0,00	0,00	3 629,26	500,00	128,54	0,00
25.	Stradomno	6 200,00	1 533,07	0,00	607,17	0,00	0,00	484,90	441,00
26.	Szałkowo	8 500,00	3 819,06	457,56	2 046,80	0,00	0,00	384,25	930,45
27.	Szymbark	7 100,00	733,98	0,00	0,00	0,00	500,00	233,98	0,00
28.	Tynwałd	6 300,00	1 539,68	0,00	789,11	89,29	0,00	31,17	630,11
29.	Wiewórka	3 500,00	494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494,00	0,00
30.	Wikielec	13 000,00	4 030,61	0,00	1 030,61	0,00	0,00	3 000,00	0,00
31.	Ząbrowo	16 500,00	5 602,48	0,00	438,62	1 500,00	500,00	1 163,84	2 000,02
OGÓŁEM:		247 800,00	87 365,04	12 247,12	21 776,09	8 768,35	3 767,01	22 423,47	18 383,00