

SPRAWOZDANIE

Wójta Gminy Ława

z wykonania budżetu Gminy za 2010 rok

SPIS TREŚCI

- I. Informacje ogólne dotyczące wykonania budżetu Gminy za rok 2010
- II. Zmiany w planie budżetowym na przestrzeni roku 2010
- III. Ogólne informacje o wykonaniu budżetu za rok 2010 oraz sytuacja finansowa Gminy na 31.12.2010 r.
- IV. Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek
- V. Należności Gminy z tytułu udzielonych pożyczek
- VI. Realizacja dochodów budżetowych
 1. Informacje ogólne
 2. Subwencje
 3. Dotacje celowe
 4. Realizacja dochodów własnych
- VII. Realizacja wydatków budżetowych
 1. Informacje ogólne
 2. Realizacja wydatków bieżących
 3. Realizacja wydatków majątkowych
 4. Realizacja zadań zleconych przez organy administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z tymi organami
 5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego
 6. Plan i wykonanie wydatków według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej

ZAŁĄCZNIKI

Dochody budżetu Gminy Ława w 2010 roku

Wydatki budżetu Gminy Ława w 2010 roku

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Ława. Nakłady finansowe w 2010 roku

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków unijnych dokonane w trakcie roku 2010

Informacja z realizacji zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie Ustawami w 2010 roku – Dotacje

Informacja z realizacji zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie Ustawami w 2010 roku – Wydatki

Dochody związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów (porozumień) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w 2010 roku

Wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów (porozumień) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w 2010 roku

Sprawozdanie o nadwyżce/deficycie w 2010 roku

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2010 r.

Wykaz jednostek, które utworzyły rachunek dochodów własnych oraz

sprawozdanie z wykonania planów finansowych (...)

Informacja o realizacji wydatków sołectw w 2010 roku

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Lasecznie za 2010 roku

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Ława

I. Informacje ogólne dotyczące wykonania budżetu Gminy Ława za 2010 rok.

Dnia 21 grudnia 2009 roku Rada Gminy Ława Uchwałą Nr XXXVIII/377/2009 uchwaliła budżet Gminy Ława na 2010 rok. W ciągu roku budżet ulegał zwiększeniom i zmniejszeniom po stronie dochodowej i wydatkowej.

Budżet Gminy na dzień 31 grudnia 2010 rok po stronie dochodów zaplanowano na kwotę 38 504 290,81 zł. Dochody wykonano w łącznej kwocie 37 123 189,51 zł, co stanowiło 96,41% planowanych dochodów na rok 2010.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
dochody bieżące	31 993 028,81	32 904 731,83	102,85
dochody majątkowe	6 511 262,00	4 218 457,68	64,79
	38 504 290,81	37 123 189,51	96,41

Plan budżetu Gminy po zmianach po stronie wydatków na dzień 31 grudnia 2010 roku wynosił 48 911 973,81 zł. Wydatki wykonano w kwocie 45 918 109,15 zł co daje wskaźnik realizacji 93,88 %.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
wydatki bieżące	33 442 758,81	31 113 955,69	93,04
wydatki majątkowe	15 469 215,00	14 804 153,46	95,70
	48 911 973,81	45 918 109,15	93,88

Na dzień 31 grudnia 2010 roku, kwota należności wyniosła ogółem 3 908 881,87 zł w tym (w układzie sprawozdania RB-N o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych):

- gotówka i depozyty – 2 112 515,04 zł (gotówka – 0,00 zł, depozyty na żądanie – 2 112 515,04 zł, depozyty terminowe – 0,00 zł),
- należności wymagalne – 710 013,92 zł (z tytułu dostaw towarów i usług – 10 223,75 zł, pozostałe – 699 790,17 zł),
- pozostałe należności – 1 086 352,91 zł (z tytułu dostaw towarów i usług – 10 220,75 zł, z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne – 0,00 zł, z innych tytułów – 1 076 132,16 zł).

Kwota zobowiązań na koniec 2010 roku wyniosła 952 901,03 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 2010 r. nie upłynął.

W okresie sprawozdawczym spłacono bankom kolejne raty kredytów i pożyczek w wysokości 1 560 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2010 roku budżet zamknął się deficytem w kwocie 8 794 919,64 zł, przy zaplanowanym na 2010 rok deficycie w wysokości 10 407 683,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2010 roku zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosło 17 223 500,00 zł, w tym 493 500,00 zł stanowi pożyczka zaciągnięta w ramach finansowania wyprzedzającego na zadania inwestycyjne finansowane środkami unijnymi. Planuje się, że kwota 493 500,00 zł powinna wpłynąć do budżetu Gminy w I półroczu 2011 r. pomniejszając zadłużenie do 16 730 000,00 zł. Zadłużenie Gminy winno być spłacone do 2019 roku.

II. Zmiany w planie budżetowym na przestrzeni roku 2010 r.

Dnia 21 grudnia 2009 roku Rada Gminy Iława Uchwałą Nr XXXVIII/377/2009 uchwaliła budżet Gminy Iława na 2010 rok w następujących wielkościach:

- dochody budżetowe - 39 714 803,00 zł,
- wydatki budżetowe - 48 038 573,00 zł,
- deficyt budżetowy - 8 323 770,00 zł.

Na przestrzeni roku budżet uległ zmniejszeniu po stronie dochodów o kwotę 1 210 512,19 zł i zwiększeniu po stronie wydatków o kwotę 873 400,81 zł. A zatem planowany deficyt budżetowy uległ zwiększeniu o kwotę 2 083 913,00 zł.

O źródłach i wysokościach zmian informuje poniższa tabela:

Treść		Budżet uchwalony na 2010 r.	Budżet po zmianach na 31.12.2010 r.	+ zwiększenie - zmniejszenie
1	2	3	4	5
	DOCHODY OGÓŁEM	39 714 803,00	38 504 290,81	-1 210 512,19
1.	Dochody własne	9 644 241,00	9 381 881,00	+262 360,00
	- podatki	4 458 000,00	4 454 000,00	-4 000,00
	- opłaty	237 300,00	411 800,00	+174 500,00
	- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe	223 500,00	193 500,00	-30 000,00
	- udziały w podatkach budżetu państwa	3 188 541,00	3 188 541,00	0,00
	- dochody z majątku gminy	366 600,00	572 900,00	+206 300,00
	- dochody od jednostek budżetowych	107 300,00	107 300,00	0,00
	- pozostałe dochody	1 063 000,00	453 840,00	-609 160,00
2.	Dotacje celowe	16 381 927,00	15 287 830,81	-1 094 096,19
3.	Subwencje ogólne	13 688 635,00	13 834 579,00	+145 944,00
	- część oświatowa subwencji ogólnej	9 439 970,00	9 585 914,00	+145 944,00
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	4 248 665,00	4 248 665,00	0,00
	WYDATKI OGÓŁEM	48 038 573,00	48 911 973,81	+873 400,81
1.	Wydatki bieżące	30 849 684,00	33 442 758,81	+2 593 074,81
2.	Wydatki majątkowe	17 188 889,00	15 469 215,00	-1 719 674,00
	DEFICYT BUDŻETOWY	8 323 770,00	10 407 683,00	+2 083 913,00

Zmniejszenie planu dochodów o kwotę 1 210 512,19 zł polegało na następujących zmianach:

- 1) zwiększeniu dochodów własnych o kwotę – 262 360,00 zł
 - zmniejszeniu planu podatków – 4 000,00 zł,
 - zwiększeniu planu dochodów z tytułu opłat – 174 500,00 zł,
 - zmniejszeniu planu podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe – 30 000,00 zł,
 - zwiększeniu planu dochodów z majątku Gminy – 206 300,00 zł,
 - zmniejszeniu planu pozostałych dochodów – 609 160,00 zł,
- 2) zmniejszeniu dotacji celowych o kwotę 1 094 096,19 zł,
- 3) zwiększeniu subwencji oświatowej o kwotę 145 944,00 zł.

Zwiększenie planu wydatków o kwotę 873 400,81 zł dotyczyło:

- 1) zwiększenia środków na wydatki bieżące o kwotę – 2 593 074,81 zł,
- 2) zmniejszeniu planu wydatków majątkowych – 1 719 674,00 zł.

Po zmianach dokonanych na przestrzeni 2010 roku budżet Gminy Iława zamknął się następującymi wielkościami:

- dochody budżetowe – 38 504 290,81 zł,
- wydatki budżetowe – 48 911 973,81 zł,
- deficyt budżetowy – 10 407 683,00 zł.

III. Ogólne informacje o wykonaniu budżetu za rok 2010 oraz sytuacja finansowa Gminy na 31.12.2010 r.

Realizacja budżetu Gminy Iława 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		38 504 290,81	37 123 189,51	96,41	100,00
1.	Dochody bieżące	31 993 028,81	32 904 731,83	102,85	88,64
2.	Dochody majątkowe	6 511 262,00	4 218 457,68	64,79	11,36
WYDATKI BUDŻETOWE		48 911 973,81	45 918 109,15	93,88	100,00
1.	Wydatki bieżące	33 442 758,81	31 113 955,69	93,04	67,76
2.	Wydatki majątkowe	15 469 215,00	14 804 153,46	95,70	32,24
NADWYŻKA / DEFICYT		-10 407 683,00	-8 794 919,64	X	X

Jak z danych tabeli wynika, na dzień 31 grudnia 2010 r. budżet zamknął się deficytem w wysokości 8 794 919,64 zł na planowany deficyt w wysokości 10 407 683,00 zł. Deficyt jest więc niższy od planowanego o 1 612 763,36 zł.

Dochody budżetowe wyniosły 37 123 189,51 zł a wydatki 45 918 109,15 zł. Plan roczny dochodów ogółem zrealizowany został na poziomie 96,41%, w tym plan dochodów bieżących w 102,85% oraz plan dochodów majątkowych w 64,79%.

Realizację dochodów bieżących w analizowanym okresie na poziomie 102,85% planu rocznego należy uznać za prawidłową i zadowalającą.

Osiągnięcie dochodów majątkowych w wysokości 4 218 457,68 zł na planowaną wielkość 6 511 262,00 zł, to główna przyczyna niższego niż oczekiwane wykonanie dochodów ogółem. Przyczyną tej sytuacji jest brak wpływu dotacji celowych na zadania inwestycyjne współfinansowane środkami z Unii Europejskiej. W rocznym planie dochodów majątkowych – 89,91% tych dochodów tj. 5 854 112,00 zł - stanowiły wyżej wymienione dotacje i otrzymanie środków z tego tytułu jedynie w kwocie 3 892 848,68 zł zaniżyło wykonanie dochodów ogółem. W planie rocznym dochodów majątkowych poza dotacjami na zadania współfinansowane środkami unijnymi oraz innymi dotacjami celowymi, pozostałe dochody majątkowe to kwota 508 300,00 zł, w której 100,00% stanowią dochody ze sprzedaży mienia gminnego oraz składników majątkowych. W analizowanym okresie na powyższą kwotę uzyskaliśmy wpływ w wysokości 196 759,00 zł, co oznacza zrealizowanie planu rocznego w 38,71%. Brak oferentów na sprzedaż naszego mienia to główna przyczyna nie uzyskania odpowiedniego poziomu dochodów z tej sprzedaży. Ogólny kryzys gospodarczy i zła koniunktura powodują także obniżenie wartości nieruchomości.

Wydatki budżetowe zrealizowano w 93,88% tj. na planowaną wielkość 48 911 973,81 zł wydatkowano w analizowanym budżecie 45 918 109,15 zł. W zrealizowanych wydatkach bieżące wydatki stanowiły 67,76% i roczny ich plan wykorzystano w 93,04% wydatkując 31 113 955,69 zł.

Wydatki majątkowe stanowiły 32,24% zrealizowanych wydatków a ich roczny plan wykorzystany został w 95,70%. Tak wysoki udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem jest bardzo korzystną tendencją - świadczy to o tym, że Gmina się rozwija, świetnie radzi sobie sięgając po środki pozabudżetowe a także racjonalnie wykorzystuje dochody własne.

W roku 2010 osiągnięto wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących, co należy uznać za prawidłowość. Osiągnięto nadwyżkę operacyjną w wysokości 1.790 776,14 zł. Natomiast na realizacji zadań majątkowych osiągnięto deficyt budżetowy w wysokości 10 585 695,78 zł, co oznacza, że o tę kwotę dochody majątkowe były niższe od wydatków majątkowych. A zatem źródłem finansowania wydatków majątkowych była nadwyżka operacyjna osiągnięta na dochodach i wydatkach bieżących oraz zaciągnięty kredyt i pożyczka a także wolne środki pochodzące z rozliczeń wcześniej zaciągniętych kredytów.

W tabeli poniżej przedstawiono wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Gminy w 2010 roku.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2010 r.	Wsk. struktury % (dot. kol. 3)	Wykonanie 2010 r.	Wsk. struktury % (dot. kol. 5)	Wsk. dynamiki % (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody budżetowe	38 504 290,81	100,00	37 123 189,51	100,00	96,41
A	Dochody bieżące	31 993 028,81	83,09	32 904 731,83	88,64	102,85
	Dochody własne	8 881 881,00	23,07	9 881 414,15	26,62	111,25
	Subwencje	13 834 579,00	35,93	13 834 579,00	37,27	100,00
	Dotacje	9 276 568,81	24,09	9 188 738,68	24,75	99,05
B	Dochody majątkowe	6 511 262,00	16,91	4 218 457,68	11,36	64,79
	Dochody własne	508 300,00	1,32	196 759,00	0,53	38,71

	Dotacje	6 002 962,00	15,59	4 021 698,68	10,83	67,00
II	Wydatki budżetowe	48 911 973,81	100,00	45 918 109,15	100,00	93,88
A	Wydatki bieżące	33 442 758,81	68,37	31 113 955,69	67,76	93,04
B	Wydatki majątkowe	15 469 215,00	31,63	14 804 153,46	32,24	95,70
III	Nadwyżka (+) Deficyt (-)	-10 407 683,00	X	-8 794 919,64	X	84,50
IV	Finansowanie	10 407 683,00	X	10 388 641,00	X	99,82
V	Przychody	12 006 883,00	100,00	11 987 841,00	100,00	99,84
A	Pożyczki i kredyty ogółem	6 512 542,00	54,24	6 493 500,00	54,17	99,71
B	Wolne środki	5 494 341,00	45,76	5 494 341,00	45,83	100,00
VI	Rozchody	1 599 200,00	0,00	1 599 200,00	0,00	100,00
A	Splata kredytów i pożyczek ogółem	1 560 000,00	0,00	1 560 000,00	0,00	100,00
B.	Udzielone pożyczki	39 200,00	0,00	39 200,00	0,00	
VII	Stan zadłużenia Gminy z tytułu kredytów i pożyczek 31.12.2010 r.	17 242 542,00	X	17 223 500,00	X	99,89
VIII.	Kwota długu publicznego	17 242 542,00	X	17 223 500,00	X	99,89
X	Kwota długu publicznego liczona do planowanych dochodów (max 60%)	44,78	X	46,40	X	103,61
XI	Wskaźnik spłat rat kredytów, potencjalnych poręczeń i odsetek liczony do planowanych dochodów (max 15%)	5,87	X	5,86	X	99,83

W analizowanym okresie przychody budżetowe wyniosły 11 987 841,00 zł i na ich wysokość składała się kwota kredytu zaciągniętego w wysokości 6 000 000,00 zł, pożyczka „wyprzedzająca” na finansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków unijnych w kwocie 493 500,00 zł oraz wolne środki w kwocie 5 494 341,00 zł. Plan roczny przychodów budżetowych zrealizowano w 99,84%.

Rozchody na 31.12.2010 r. wyniosły 1 599 200,00 zł i na ich wysokość składały się: spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 560 000,00 zł oraz udzielenie 2 pożyczek zwrotnych w kwocie 39 200,00 zł.

W analizowanym okresie stan długu publicznego na 31 grudnia 2010 r. wyniósł 17 223 500,00 zł, w tym 493 500,00 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 493 500,00 zł, otrzymane w I półroczu 2011 r., zostaną bezpośrednio skierowane na spłatę pożyczki, pomniejszając tym samym zadłużenie do 16 730 000,00 zł. Wskaźnik zadłużenia Gminy na 31.12.2010 r. liczony - kwota długu publicznego do wykonanych dochodów - wynosi 46,40%. Jednakże po odjęciu pożyczki na finansowanie wyprzedzające wskaźnik ten wynosi - 45,07% i tym wskaźnikiem należałoby się kierować oceniając sytuację finansową Gminy. Wskaźnik spłat kredytów, pożyczek i odsetek ukształtował się na bardzo bezpiecznym poziomie 5,86%.

Dokonując analizy wykonania budżetu za rok 2010 należy podkreślić bardzo ważny fakt, że pomimo konieczności zaplanowania wydatków bieżących w wyższej kwocie niż dochody bieżące, ostateczne wykonanie tych wielkości zamknęło się nadwyżką operacyjną (dochody bieżące wyższe niż wydatki bieżące). Obecnie jest to jeden z ważniejszych wskaźników dający obraz sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego. 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.

Poniższa tabela przedstawia źródła finansowania deficytu budżetowego Gminy w roku 2010.

Lp	Treść	Dochody	Wydatki	Deficyt lub nadwyżka	Źródła pokrycia deficytu zł		
					Nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami	Kredyt	Środki wolne
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Ogółem	37 123 189,51	45 918 109,15	- 8 794 919,64	1 790 776,14	6 493 500,00	2 301 419,64
2.	Bieżące	32 904 731,83	31 113 955,69	+1 790 776,14	0,00	0,00	0,00
3.	Majątkowe	4 218 457,68	14 804 153,46	- 10 585 695,78	1 790 776,14	6 493 500,00	2 301 419,64

Z tabeli wynika, że powstały deficyt w kwocie 8 794 919,64 zł jest wynikiem powstałego deficytu na wydatkach majątkowych w wysokości 10 585 695,78 zł i nadwyżki budżetowej powstałej na wydatkach bieżących w wysokości 1 790 776,14 zł. Źródłem pokrycia powstałego deficytu na wydatkach majątkowych jest kredyt i pożyczka w wysokości 6 493 500,00 zł, nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w wysokości 1 790 776,14 zł oraz wolnych środków z tytułu rozliczeń wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Jest to prawidłowa relacja - zaciągany kredyt i pożyczka na finansowanie wyprzedzające przeznaczony był wyłącznie na inwestycje.

IV. Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2010 r. wyniosło 17 223 500,00 zł, w tym 493 500,00 zł stanowi pożyczka zaciągnięta w ramach finansowania wyprzedzającego na zadania inwestycyjne finansowane środkami unijnymi. Po otrzymaniu z budżetu unijnego kwoty 493 500,00 zł, zostanie ona bezpośrednio skierowana na spłatę pożyczki, tym samym pomniejszając zadłużenie do 16 730 000,00 zł. Zadłużenie Gminy winno być spłacone do 2019 roku.

W 2010 roku dokonano spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 1 560 000,00 zł następującym instytucjom:

- 1) Bankowi Gospodarstwa Krajowego, Oddział w Olsztynie – 800 000,00 zł,
- 2) Bankowi Ochrony Środowiska w Warszawie, Oddział w Olsztynie – 360 000,00 zł,
- 3) Bankowi Spółdzielczemu w Ławie – 400 000,00 zł.

W kolejnych latach Gmina Ława zobowiązana jest do spłaty:

- 1) 2011 r. – 2 360 000,00 zł + 493 500,00 zł (pożyczka „wyprzedzająca”),
- 2) 2012 r. – 2 060 000,00 zł,
- 3) 2013 r. – 1 560 000,00 zł,
- 4) 2014 r. – 1 550 000,00 zł,
- 5) 2015 r. – 2 200 000,00 zł,
- 6) 2016 r. – 2 000 000,00 zł,
- 7) 2017 r. – 2 000 000,00 zł,
- 8) 2018 r. – 2 000 000,00 zł,
- 9) 2019 r. – 1 000 000,00 zł.

V. Należności Gminy z tytułu udzielonych pożyczek.

W roku 2010 Gmina Ława udzieliła ze swojego budżetu pożyczki zwrotne w kwocie 39 200,00 zł. Pożyczki, z przeznaczeniem na sfinansowanie projektu w ramach Oś 4 Leader PROW 2007-2013. Działanie 413, Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju, otrzymały 2 podmioty:

1. Stowarzyszenie Ochotniczej Straży Pożarnej we Franciszkuwie – 19 600,00 zł,
2. Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Gospodarczego i Kulturalnego Ławic – 19 600,00 zł.

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

Lp.	Nazwa pożyczkobiorcy	Rok udzielenia	Przewidywany rok spłaty	Udzielone pożyczki w 2010 r.	Splacone pożyczki w 2010 r.	Stan należności na 31.12.2010 r.
1.	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Gospodarczego i Kulturalnego Ławic	2010	2011	19 600,00	0,00	19 600,00
2.	Stowarzyszenie OSP we Franciszkuwie	2010	2011	19 600,00	0,00	19 600,00
3.	Stowarzyszenie "Łączy Nas Kanał Elbląski"	2009	2011	20 000,00	0,00	20 000,00
Razem:				59 200,00	0,00	59 200,00

VI. Realizacja dochodów budżetowych.

1. Informacje ogólne

W analizowanym okresie plan dochodów budżetowych został zrealizowany w 96,41%, co oznacza, że uzyskaliśmy dochody w wysokości 37 123 189,51 zł na planowaną wielkość roczną 38 504 290,81 zł. W zrealizowanych dochodach:

- 37,27% to subwencje, które wyniosły 13 834 579,00 zł, co stanowiło 100,00 % planu rocznego,
- 35,59% to dotacje celowe, które wyniosły 13 210 437,36 zł, co stanowiło 86,41% planu rocznego,
- 27,15% to dochody własne, które wyniosły 10 078 173,15 zł i stanowiły 107,42% ich rocznego planu.

Poniższa tabela przedstawia główne źródła pozyskania dochodów budżetowych w 2010 r.

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (dot. kol 4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM, w tym:		38 504 290,81	37 123 189,51	96,41	100,00
I	Dotacje celowe ogółem:	15 287 830,81	13 210 437,36	86,41	35,59
1	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (§ 2010)	6 826 619,45	6 802 241,80	99,64	18,32
2	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§ 2030)	1 589 789,00	1 580 519,59	99,42	4,26
3	Dotacja celowa na zadania bieżące realizowana na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2710)	13 000,00	12 997,31	99,98	0,04
4	Dotacje rozwojowe na realizację zadań inwestycyjnych (§ 6298)	5 854 112,00	3 892 848,68	66,50	10,49
5	Dotacje rozwojowe na realizację zadań bieżących (§ 2007, 2009)	818 931,36	756 450,98	92,37	2,04
6	Dotacje na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących (6610, 2700, 6330, 2440, 6260)	185 379,00	165 379,00	89,21	0,45
II	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 834 579,00	13 834 579,00	100,00	37,27
1	Część oświatowa subwencji ogólnej	9 585 914,00	9 585 914,00	100,00	25,82
2	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	4 248 665,00	4 248 665,00	100,00	11,44
III	Dochody własne	9 381 881,00	10 078 173,15	107,42	27,15

1	Wpływy z podatków	4 454 000,00	5 140 807,39	115,42	13,85
2	Wpływy z opłat	411 800,00	528 334,40	128,30	1,42
3	Podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe	193 500,00	264 967,04	136,93	0,71
4	Udziały w podatkach budżetu państwa	3 188 541,00	3 219 322,26	100,97	8,67
5	Dochody z majątku gminy	572 900,00	258 948,79	45,20	0,70
6	Dochody od jednostek budżetowych	107 300,00	129 659,01	120,84	0,35
7	Pozostałe dochody	453 840,00	536 134,23	118,13	1,44

Jak wynika z danych zawartych w tabeli, w 2010 roku zaplanowane dochody w wysokości 38 504 290,81 zł zostały zrealizowane w 96,41%, tj. w kwocie 37 123 189,51 zł. Dochody zrealizowane w analizowanym okresie były niższe od zaplanowanych o 1 381 101,30 zł.

Głównymi źródłami dochodów Gminy były subwencje ogólne z budżetu państwa, dotacje celowe oraz dochody własne.

Najważniejszym źródłem dochodów w roku 2010 była subwencja ogólna - część oświatowa (9 585 914,00 zł) oraz część wyrównawcza (4 248 665,00 zł). W sumie otrzymaliśmy 100% zaplanowanej subwencji, tj. 13 834 579,00 zł. Subwencja ogólna stanowiła 37,27% ogółu zrealizowanych dochodów.

Drugim źródłem dochodów budżetowych były dotacje celowe stanowiące 35,59% ogółu dochodów. Oznacza to, że do budżetu Gminy wpłynęły środki w wysokości 13 210 437,36 zł na planowaną kwotę 15 287 830,81 zł. Na osiągnięcie niższych o 2 077 393,45 zł od zaplanowanych kwot dotacji, wpływ miało przede wszystkim otrzymanie poniżej zaplanowanego planu rocznego dotacji rozwojowych na realizację zadań bieżących oraz inwestycyjnych (współfinansowanych środkami unijnymi). Dochody własne to trzecie źródło dochodów budżetowych. Stanowiły one w 2010 roku 27,15% ogółu osiągniętych dochodów Gminy i wyniosły 10 078 173,15 zł na planowaną wielkość 9 381 881,00 zł. Osiągnięto więc wpływy wyższe o 696 292,15 zł od planowanych – plan wykonano w 107,42%.

2. Subwencje

Jak wspomniano w powyżej subwencja ogólna w roku 2010 była najważniejszym źródłem dochodów. Otrzymano 100% zaplanowanej kwoty czyli 13 834 579,00 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (%)	Wskaźnik struktury (%)
SUBWENCJE OGÓŁEM		13 834 579,00	13 834 579,00	100,00	100,00
1.	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 585 914,00	9 585 914,00	100,00	69,29
2.	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 248 665,00	4 248 665,00	100,00	30,71

3. Dotacje celowe

Drugim co do wielkości źródłem dochodów budżetowych w roku 2010 były dotacje, które stanowiły 35,59% dochodów ogółem. Plan roczny wpływów z dotacji został zrealizowany w 86,41%. Na planowaną kwotę 15 287 830,81 zł uzyskaliśmy wpływy w wysokości 13 210 437,36 zł. A zatem otrzymane dotacje były niższe od planowanych o kwotę 2 077 393,45 zł i miały przede wszystkim związek z faktycznie poniesionymi wydatkami na zadania, których źródłem finansowania były dotacje.

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			15 287 830,81	13 210 437,36	86,41
I.	DOTACJE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA		15 089 451,81	13 032 061,05	86,37
1.	Zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej		6 826 619,45	6 802 241,80	99,64
	01095	zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego	686 183,45	686 183,45	100,00
	75011	koszty zatrudnienia pracowników UM realizujących zadania zlecone	110 000,00	110 000,00	100,00
	75056	Spis rolny powszechny	28 704,00	28 703,35	100,00
	75101	aktualizacja spisu wyborców	1 889,00	1 889,00	100,00
	75107	koszty przygotowania i przeprowadzenia wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	43 478,00	43 478,00	100,00
	75109	koszty przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Rady Gminy i wyborów Wójta	56 152,00	32 043,00	57,06
	85195	świadczenia opieki zdrowotnej dla osób nie posiadających ubezpieczenia	800,00	720,00	90,00
	85212	świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	5 884 717,00	5 884 717,00	100,00
	85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	14 696,00	14 508,00	98,72
2.	Zadania bieżące własne gminy		1 589 789,00	1 580 519,59	99,42
	80101	zakup pomocy dydaktycznych	23 995,00	23 995,00	100,00

	80195	podnoszenie jakości oświaty - prace komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego	475,00	475,00	100,00
	85213	składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki stałe oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 737,00	17 230,69	97,15
	85214	zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne - zasiłki okresowe	453 732,00	453 731,25	100,00
	85216	zasiłki stałe	174 000,00	172 680,89	99,24
	85219	utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, wypłata dodatków dla pracowników socjalnych	164 724,00	164 657,00	99,96
	85295	świadczenia społeczne - "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	480 000,00	480 000,00	100,00
	85415	zakup podręczników dla uczniów w ramach Rządowego programu "Wyprawka szkolna"	275 126,00	267 749,76	97,32
3.	Dotacje rozwojowe		6 673 043,36	4 649 299,66	69,67
a)	Dotacje rozwojowe na realizację zadań bieżących		818 931,36	756 450,98	92,37
1	85395	PO KL Rozwój 9.1 Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji "Przyjdź do nas"	119 343,51	119 343,51	100,00
2	85395	PO KL Rozwój 9.1 Wyrównanie szans edukacyjnych "Do szkoły z uśmiechem"	283 701,55	283 501,61	99,93
3	85395	PO KL "Daj sobie szansę"	210 190,00	209 109,21	99,49
4	85395	PO KL 2007 - 2013 "Aktywna integracja szansą na lepsze jutro" (GOPS)	205 696,30	144 496,65	70,25
b)	Dotacje rozwojowe na realizację zadań inwestycyjnych		5 854 112,00	3 892 848,68	66,50
1	01010	Odnowa i rozwój wsi - Remont stacji uzdatniania wody w miejscowościach Ławice i Ząbrowo	532 615,00	529 913,00	99,49
2	01041	Remont świetlic wiejskich Kałduny, Gulb i Skarszewo"	193 108,00	193 108,00	100,00
3	60016	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich - "Przebudowa pasa drogowego w zakresie remontu chodników w miejscowościach: Tynwałd, Nowa Wieś i Wikielec", "Budowa drogi gminnej Szalkowo - Tynwałd - Makowo"	2 743 339,00	1 158 601,96	42,23
4	63095	RPO Warmia - Mazury na lata 2007-2013 "Budowa ścieżek rowerowych wzdłuż wschodniego brzegu jeziora Jeziorak", "Uzdrowisko Siemiany - I etap budowy ścieżek rowerowych"	2 319 655,00	1 996 491,42	86,07
5	92109	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich - "Budowa świetlicy wiejskiej w Woli Kamieńskiej"	65 395,00	14 734,30	22,53
II.	DOTACJE OTRZYMANE OD JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO, FUNDUSZY CELOWYCH, MINISTERSTW I INNYCH ŹRÓDEŁ		198 379,00	178 376,31	89,92
1.	01095	Samorząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego - dotacja celowa w ramach konkursu "Czysta i Piękna Zagroda - Estetyczna Wieś 2010 r."	1 000,00	1 000,00	100,00
2.	01095	Samorząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego - dotacja celowa "Spotkanie dwóch kultur - Tynwałdzka Sobótka. Noc Świętojańska z kulturą polską i ukraińską"	4 000,00	3 997,31	99,93
3.	01095	Samorząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego "Remont istniejącego tarasu z przeznaczeniem na punkt widokowy przy świetlicy wiejskiej w Szalkowie wraz z zakupem wyposażenia"	8 000,00	8 000,00	100,00
4.	75412	Samorząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego „Budowa remizy strażackiej wraz z garażem dla OSP w Wikielcu"	20 000,00	0,00	0,00
5.	75816	Umowa z Centrum Edukacji i Inicjatyw Kulturalnych w Olsztynie na współorganizowanie imprezy "Nad Jeziorakiem Festiwal" Siemiany 2010 r.	30 000,00	30 000,00	100,00
6.	80101	Ministerstwo Edukacji - Wyposażenie Szkoły Podstawowej w Rudzienicach	78 850,00	78 850,00	100,00
7.	90019	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej „Likwidacja azbestowego pokrycia dachowego ze Szkoły Podstawowej w Tynwałdzie, gmina Ława"	6 529,00	6 529,00	100,00
8.	92695	Ministerstwo Sportu i Turystyki „Remont płyty boiska w Wikielcu"	50 000,00	50 000,00	100,00

Gmina Ława otrzymała dotacje z budżetu państwa w kwocie 13 032 061,05 zł na:

1. realizację zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej - 6 802 241,80 zł,
2. realizację zadań bieżących własnych Gminy – 1 580 519,59 zł,
3. dotacje na realizację zadań współfinansowanych środkami unijnymi – 4 649 299,66 zł, w tym na:
 - zadania bieżące, tzw. „projekty miękkie” – 756 450,98 zł,
 - zadania inwestycyjne – 3 892 848,68 zł.

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

Poza dotacjami przekazanymi z budżetu państwa, otrzymaliśmy także dotacje pochodzące z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszu celowego, ministerstwa oraz innych z innych źródeł – 178 376,31 zł. Dzięki tym środkom mogliśmy zrealizować zadania wymienione w tabeli w części II.

Jak widać w powyższej tabeli, główną przyczyną realizacji wpływów z dotacji celowych na poziomie 86,37%, było nie otrzymanie w planowanej wysokości dotacji rozwojowych na zadania inwestycyjne. Dotacje te wpłynęły do budżetu w roku 2011.

4. Realizacja dochodów własnych.

W roku 2010 dochody własne zrealizowano w wysokości 10 078 173,15 zł, co stanowiło 107,42% planu rocznego, który wynosił 9 381 881,00 zł. Główne źródła zrealizowanych dochodów własnych to:

- wpływy z podatków – 5 140 807,39 zł, udział w dochodach własnych – 51,01%, plan roczny zrealizowano w 115,42%,
- wpływy z opłat – 528 334,40 zł, udział w dochodach własnych – 5,24%, plan roczny zrealizowano w 128,30%,
- dochody z majątku Gminy – 258 948,79 zł, udział w dochodach własnych – 2,57%, plan roczny zrealizowano w 45,20%,
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe – na ogólną kwotę planu w wysokości 193 500,00 zł wykonano dochody w wysokości 136,93% tj. w kwocie 264 967,04 zł, udział w dochodach ogółem – 2,63 %,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych) – udział w dochodach własnych - 31,94%, co daje kwotę 3 219 322,26 zł, plan roczny zrealizowano w 100,97%,
- dochody od jednostek budżetowych za świadczone przez nich usługi – udział w dochodach własnych – 1,29%, co daje kwotę 129 659,01 zł, plan roczny został zrealizowany w 120,84%,
- pozostałe dochody - udział w dochodach własnych - 5,32%, co daje kwotę 536 134,26 zł, plan roczny zrealizowano w 118,13%.

Tabela przedstawiona poniżej pokazuje szczegółowo wykonanie poszczególnych źródeł dochodów własnych w 2010 roku.

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (dot. kol 4)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY WŁASNE		9 381 881,00	10 078 173,15	107,42	100,00
I	Wpływy z podatków	4 454 000,00	5 140 807,39	115,42	51,01
1	Podatek od nieruchomości	3 300 000,00	3 561 309,67	107,92	35,34
2	Podatek rolny	622 000,00	1 010 240,05	162,42	10,02
3	Podatek leśny	420 000,00	390 018,00	92,86	3,87
4	Podatek od środków transportowych	112 000,00	179 239,67	160,04	1,78
II	Wpływy z opłat	411 800,00	528 334,40	128,30	5,24
1	Opłata od posiadania psa	15 000,00	35 169,94	234,47	0,35
2	Wpływy z opłaty targowej	300,00	0,00	0,00	0,00
3	Wpływy z opłaty miejscowej	8 000,00	13 272,00	165,90	0,13
	Wpływy z tytułu opłaty skarbowej	35 000,00	55 814,91	159,47	0,55
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	3,52	0,00	0,00
	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	248 000,00	248 988,66	100,40	2,47
4	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (0490)	33 000,00	66 682,00	202,07	0,66
	Wpływy z różnych opłat (0690)	62 500,00	93 098,65	148,96	0,92
5	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	10 000,00	15 304,72	153,05	0,15
III	Dochody z majątku Gminy	572 900,00	258 948,79	45,20	2,57
1	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00	196 759,00	39,35	1,95
2	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	4 000,00	3 851,74	96,29	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	60 600,00	58 338,05	96,27	0,58
6	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	8 300,00	0,00	0,00	0,00
IV	Podatki pobierane przez Urząd Skarbowy	193 500,00	264 967,04	136,93	2,63
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	170 000,00	250 998,09	147,65	2,49
	Podatek od spadków i darowizn	18 000,00	7 339,90	40,78	0,07
1	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5 500,00	6 629,05	120,53	0,07
V	Udziały w podatkach budżetu państwa	3 188 541,00	3 219 322,26	100,97	31,94
1	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 168 541,00	3 099 156,00	97,81	30,75
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	120 166,26	600,83	1,19
VI	Główne dochody jednostek budżetowych	107 300,00	129 659,01	120,84	1,29
1	Opłaty za pobyt dzieci w przedszkolu	24 000,00	24 189,00	100,79	0,24
2	Odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych	35 000,00	36 743,77	104,98	0,36
3	Odpłatność za usługi opiekuńcze	25 000,00	38 696,32	154,79	0,38
4	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci	8 100,00	9 000,00	111,11	0,09

	i młodzieży szkolnej				
5	Odpłatność za sprzęt rehabilitacyjny	200,00	187,50	93,75	0,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (fundusz alimentacyjny)	15 000,00	20 842,42	138,95	0,21
VII	Pozostałe dochody	453 840,00	536 134,26	118,13	5,32
1	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	20 000,00	31 365,36	156,83	0,61
2	Pozostałe odsetki (m.in. od środków na rachunkach bankowych, lokat, nieterminowych wpłat za dzierżawy)	78 687,00	123 577,36	157,05	3,47
4	Pozostałe dochody (m.in. refundacje z Urzędu Pracy za pracowników interwencyjnych, zaliczka alimentacyjna, sprzedaż wyrobów, wpływy z usług UG)	355 153,00	381 191,54	107,33	97,74

Jak pokazują dane zawarte w powyższej tabeli, wykonanie planu poszczególnych rodzajów dochodów własnych w 2010 roku należy uznać za prawidłowe i zadowalające.

Główne źródła dochodów własnych w roku 2010 to:

- wpływy z podatków i opłat pobieranych przez Gminę – stanowiące 51,01% dochodów własnych (5 140 807,39 zł),
- udziały w podatkach budżetu państwa – stanowiące 31,94% dochodów własnych (3 219 322,26 zł),
- pozostałe dochody – stanowiące 5,32% dochodów własnych (536 134,26 zł),
- wpływy z opłat – 5,24% dochodów własnych Gminy (528 334,40 zł),
- podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe – stanowiące 2,63% dochodów własnych (264 967,04 zł),
- dochody z majątku Gminy – stanowiące 2,57% dochodów własnych (258 948,79 zł),
- dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe Gminy – 1,29% dochodów własnych Gminy (129 659,01 zł).

Wykonanie ważniejszych źródeł dochodów własnych przedstawiono poniżej.

Podatki i opłaty – informacje ogólne

Gmina Ilawa, 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) – 3 788 991,28 zł. Rada Gminy poprzez ustalanie wysokości stawek podatkowych oraz stawek opłat lokalnych ma bezpośredni wpływ na ich wielkość;
- 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) – 2 145 117,55 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:	5 059 300,00	5 934 108,83	874 808,83	117,29
	Podatki i opłaty lokalne:	3 435 300,00	3 788 991,28	353 691,28	110,30
1.	Podatek od nieruchomości	3 300 000,00	3 561 309,67	261 309,67	107,92
2.	Podatek od środków transportowych	112 000,00	179 239,67	67 239,67	160,04
3.	Opłata od posiadania psa	15 000,00	35 169,94	20 169,94	234,47
4.	Opłata targowa	300,00	0,00	-300,00	0,00
5.	Opłata miejscowa	8 000,00	13 272,00	5 272,00	165,90
	Pozostałe podatki i opłaty:	1 624 000,00	2 145 117,55	521 117,55	132,09
1.	Podatek rolny	622 000,00	1 010 240,05	388 240,05	162,42
2.	Podatek leśny	420 000,00	390 018,00	-29 982,00	93,75
3.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	5 500,00	6 629,05	1 129,05	120,53
4.	Podatek od spadków i darowizn	18 000,00	7 339,90	-10 660,10	40,78
5.	Opłata skarbową	35 000,00	55 814,91	20 814,91	159,47
6.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	170 000,00	250 998,09	80 998,09	147,65
7.	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	248 000,00	248 988,66	988,66	100,40
8.	Pozostałe wpływy z tytułu opłat i podatków	105 500,00	175 088,89	69 588,89	165,96

W 2010 roku wpłynęło do budżetu z podatków i wszelkich opłat 5 934 108,83 zł, co stanowiło 58,88% ogółu dochodów własnych i 15,98% ogółu dochodów budżetowych. Plan został zrealizowany w 117,29%, co oznacza wyższe wpływy od planowanych o 874 808,83 zł. O wykonaniu planu zadecydowały 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 2010 roku dochody z tego źródła stanowiły 60,01% ogółu wpływów z podatków i opłat lokalnych, 35,34% dochodów własnych i 9,59% ogółu zrealizowanych dochodów budżetowych.

W 2010 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości 3 561 309,67 zł na planowaną kwotę 3 300 000,00 zł. Wpływy rzeczywiste były wyższe od planowanych o kwotę 261 309,67 zł, co oznacza, że plan zrealizowano w 107,92%.

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 1 297 229,13 zł i od osób prawnych w wysokości 2 264 080,54 zł.

Realizacja wpływów podatku od nieruchomości za 2010 rok, w porównaniu z rokiem 2009 została przedstawiona w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2009			Wykonanie 2010			Wsk. dyn. % (8/5)
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	- Zaległość 01.01 - Nadpłata 01.01	307 312,39 3 496,83	317 296,60 995,00	624608,98 4491,83	343 831,66 2 953,60	508 250,25 23,00	852 081,91 2 976,60	136,42 66,27
2.	Należności roku	1 217 598,85	2 391 313,83	3 608 912,68	1 264 139,04	2 324 943,00	3 589 082,04	99,45
3.	Wpływy roku	1 180 536,35	2 199 388,15	3 379 924,50	1 297 229,13	2 264 080,54	3 561 309,67	105,37
4.	- Zaległości 31.1 - Nadpłaty 31.12	343 831,66 2 953,60	508 250,25 23,00	852 081,91 2 976,60	310 091,90 2 303,93	569 197,71 108,00	879 289,61 2 411,93	103,19 81,03
5.	Wskaźnik zaległości na 31.12 do należności roku (%)	28,24	21,25	23,61	24,53	24,48	24,50	103,76

W analizowanym okresie wskaźnik zaległości dot. podatku od nieruchomości na dzień 31 grudnia 2010 r. wynosił 24,50%, w stosunku do roku 2009 wzrósł o 3,76%. Kwota zaległości w stosunku do roku 2009 jest wyższa o 27 207,70 zł. Zaległości występujące na 31.12.2010 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 160,04%. Wpływy wyniosły 179 239,67 zł na planowaną wielkość 112 000,00 zł. W 2010 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości 179 239,67 zł, a w 2009 roku 155 954,83 zł.

Podatkiem od posiadania środków transportowych objęte były łącznie 164 pojazdy. W tabeli poniżej zestawiono liczbę opodatkowanych pojazdów według DMC - Dopuszczalnej Masy Całkowitej lub ilości miejsc.

LP	Rodzaj pojazdu	Ilość pojazdów w 2010 roku		
		Ogółem	Osoby fizyczne	Osoby prawne
1	2	3	4	5
1.	Sam. Ciężarowe	71	63	8
	Od 3,5 t do 5,5 t włącznie	6	5	1
	Powyżej 5,5 t do 9 t włącznie	13	11	2
	Powyżej 9 t i poniżej 12 t	10	9	1
	Powyżej 12 t 2 osie	23	21	2
	Powyżej 12 t 3 osie	19	17	2
2.	Przyczepy i naczepy	46	42	4
	Od 7 t i poniżej 9 t	3	1	2
	Od 9 t i poniżej 12 t	2	2	-
	Powyżej 12 t 1 oś	17	17	-
	Powyżej 12 t 2 osie	24	22	2
3.	Autobusy	15	15	-
	Do 30 miejsc	2	2	-
	Od 30 miejsc i powyżej	13	13	-
4.	Ciągniki siodłowe	32	31	1
	Powyżej 12 t 2 osie	32	31	1
Ogółem:		164	151	13

Zrealizowane wpływy z podatku od środków transportowych w wysokości 179 239,67 zł pochodziły od:

- osób fizycznych – 167 303,67 zł, co stanowi 93,35% ogółu wpływów podatku od środków transportowych, plan roczny zrealizowano w 167,30%,
- osób prawnych - 11 936 zł, co stanowi 6,65% ogółu wpływów z tego tytułu, plan roczny zrealizowano w 99,47%.

Realizację wpływów podatku od posiadania środków transportowych w roku 2010 w porównaniu z rokiem 2009 przedstawiono w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2009			Wykonanie 2010			Wsk. dyn. % (8/5)
		osoby fizyczne	osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Zaległość 01.01.	8 446,05	0,00	8 446,05	26 700,32	0,00	26 700,32	316,13
	Nadpłata 01.01	4 531,92	0,00	4 531,92	5 718,92	0,00	5 718,92	126,19
2.	Należność roku	176 697,00	12 278,00	184 998,00	172 563,00	11 936,00	184 499,00	99,73
3.	Wpływy roku	143 651,23	12 278,00	157 231,79	167 303,67	11 936,00	179 239,67	114,00
4.	Zaległość 31.12.	26 700,32	0,00	26 700,32	26 658,99	0,00	26 658,99	99,85
	Nadpłaty 31.12.	5 718,92	0,00	5 718,92	418,26	0,00	418,26	7,31
5.	Wskaźnik zaległości do należności %	15,11	0,00	14,43	15,45	0,00	14,45	100,12

Jak z danych tabeli wynika w roku 2010 wystąpiły zaległości we wpływach podatku od osób fizycznych. Ogólna kwota zaległości wyniosła 26 658,99 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 14,45%. W roku 2009 wskaźnik ten wyniósł 14,43%, a kwota zaległości wyniosła 26 700,32 zł. A zatem zaległości roku 2010 są niższe od zaległości roku 2009 o 41,33 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 było 1 978 właścicieli posiadających psy. Opłatą od posiadania psa objętych było 1 978 właścicieli, w tym zwolnionych z płacenia było 903 właścicieli psów. Zwolnione są 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 35 169,94 zł. Roczny plan wpływów z opłaty od posiadania psów został zrealizowany w 234,47%. Planowane dochody z tego tytułu w 2010 rok wynosiły 15 000,00 zł.

Na przestrzeni roku 2010 prowadzone było postępowanie egzekucyjne w stosunku do osób zalegających w placeniu opłaty. W związku z powyższym wystawiono 134 tytuły wykonawcze do komornika.

Oплата targowa

Wpływy z tytułu opłaty targowej zaplanowane były w wysokości 300,00 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 2010 rok wpływy z tytułu opłaty miejscowej planowane były w wysokości 8 000,00 zł. Plan roczny został wykonany w 165,90% - uzyskaliśmy wpływy w wysokości 13 272,00 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 2010 roku z pozostałych podatków i opłat uzyskaliśmy łącznie wpływy w wysokości 2 145 117,55 zł co stanowiło 21,28% dochodów własnych i 5,78% ogółu zrealizowanych dochodów. Plan roczny zrealizowano w 132,09%, co oznacza większe wpływy od planowanych o 521 117,55 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 2010 roku dochody z tego źródła stanowią 17,02% ogółu wpływów z podatków i opłat lokalnych, 10,02% dochodów własnych i 2,72% ogółu zrealizowanych dochodów budżetowych.

W 2010 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości 1 010 240,05 zł na planowaną kwotę 622 000,00 zł. Wpływy rzeczywiste były wyższe od planowanych o kwotę 388 240,05 zł, co oznacza, że plan zrealizowano w 162,42%.

Wpływy z podatku rolnego uzyskano od:

- osób fizycznych w wysokości 980 105,61 zł (plan 600 000,00 zł) – 163,35%,
- osób prawnych w wysokości 30 134,44 zł (plan 22 000,00 zł) – 136,97%.

Realizację wpływów podatku rolnego za 2010 rok, w porównaniu z rokiem 2009 przedstawiono poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2009			Wykonanie 2010			Wsk. dyn. % (8/5)
		Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem	Osoby fizyczne	osoby prawne	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Zaległość 01.01	192 855,21	1 597,80	194 453,01	185 529,81	1 379,40	186 909,21	96,12
	Nadpłata 01.01	2 636,89	1,00	2 637,89	2 292,26	0,00	2 292,26	86,90
2	Należności roku	1 145 487,98	56 684,00	1 202 171,98	963 863,90	31 255,44	995 119,34	82,78
3.	Wpływy roku	1 152 468,75	56 901,40	1 209 370,15	980 105,61	30 134,44	1 010 240,05	83,53
4.	Zaległości 31.12	185 529,81	1 379,40	186 909,21	170 701,95	2 515,40	173 217,35	92,67
	Nadpłaty 31.12	2 292,26	0,00	2 292,26	3 706,11	15,00	3 721,11	162,33
5.	Wskaźnik zaległości na 31.12 do należności roku	16,20	2,43	15,55	17,71	8,05	17,41	111,95

Jak z danych tabeli wynika w roku 2010 wystąpiły zaległości we wpływach podatku rolnego od osób prawnych (2 515,40 zł) oraz osób fizycznych (170 701,95 zł). Ogólna kwota zaległości wyniosła 173 217,35 zł, co w stosunku do należności daje wskaźnik 17,41%. W roku 2009 wskaźnik ten wynosił 15,55%, a kwota zaległości kształtowała się na poziomie 186 909,21 zł. A zatem zaległości roku 2010 są niższe od zaległości roku 2009 o 13 691,86 zł. Jednakże należy podkreślić, że wskaźnik zaległości na 31 grudnia 2010 r. wzrósł w stosunku do roku 2009.

Wobec zaległości występujących w płaceniu podatku rolnego prowadzono w roku 2010 postępowanie w celu wyegzekwowania zobowiązań ciążyących na podatnikach.

Podatek leśny

W 2010 roku dochody z tego źródła stanowiły 6,57% ogółu wpływów z podatków i opłat lokalnych, 3,86% dochodów własnych i 1,05 % ogółu zrealizowanych dochodów budżetowych.

W 2010 roku uzyskaliśmy wpływy w wysokości 390 018,00 zł na planowaną kwotę 420 000,00 zł. Wpływy rzeczywiste były niższe od planowanych o kwotę 29 982,00 zł, co oznacza, że plan zrealizowano w 93,75%.

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	717 423,00	599 132,77	31 746,46	39,60	1 348 341,83
a	- osoby prawne	132 803,00	313 642,00	1 948,00	0,00	448 393,00
b	- osoby fizyczne	584 620,00	285 490,77	29 798,46	39,60	899 948,83
2.	Podatek rolny	60 211,00	0,00	12 755,80	4 884,48	77 851,28
a	- osoby prawne	2 115,00	0,00	0,00	0,00	2 115,00
b	- osoby fizyczne	58 096,00	0,00	12 755,80	4 884,48	75 736,28
	Razem skutki	777 634,00	599 132,77	44 502,26	4 924,08	1 426 193,11
	Udział %	54,53	42,01	3,12	0,34	100

W analizowanym okresie zmniejszyła się kwota udzielonych ulg i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych w stosunku do roku 2009. Łączna kwota tych ulg i zwolnień to 1 426 193,11 zł (w roku 2009 – 1 523 599,32 zł).

Największy udział w zastosowanych w 2010 roku ulgach w podatkach i opłatach lokalnych miały obniżki stawek podatków uchwalone przez Radę Gminy. Ulgi te stanowiły aż 54,53% ogółu udzielonych ulg.

Drugie miejsce 42,01% 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 3,46%.

Skutki udzielonych ulg w roku 2010 w stosunku do roku 2009 zmniejszyły się ogółem o 97 406,21 zł, w tym o:

- 51 473,00 zł wzrosły ulgi z tytułu obniżek stawek podatkowych,
- 87 362,77 zł wzrosły ulgi z tytułu zwolnień wynikających z uchwał Rady Gminy,
- 158 159,06 zł zmniejszyły się ulgi z tytułu umorzeń wynikające z indywidualnych decyzji Wójta Gminy,
- 78 082,92 zł zmniejszyły się ulgi z tytułu odroczeń podatków i opłat poza rok 2010.

Jak wynika z przedstawionej wyżej informacji w roku 2010 znacznie zmniejszyła się kwota udzielonych ulg w postaci umorzeń, odroczeń płatności udzielanych przez Wójta Gminy w stosunku do 2009 roku. W roku 2010 podejmowane decyzje indywidualne w zakresie umorzeń podatków lokalnych dotyczyły przede wszystkim podatku od nieruchomości osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej oraz podatników podatku rolnego.

Zwolnienia podatkowe na tworzenie nowych miejsc pracy, to główne okoliczności jak i powody uwzględniane przy podejmowaniu decyzji indywidualnych przez Wójta Gminy.

W roku 2010 Wójt Gminy rozpatrzył ogółem 277 decyzje w sprawie umorzenia, odroczenia terminu płatności, rozłożenia na raty podatków lokalnych (w roku 2009 - 260 decyzji).

Wśród umorzonych decyzji było:

- 5 decyzji w podatku od nieruchomości w kwocie powyżej 500,00 zł,
- 5 decyzji w podatku rolnym w kwocie powyżej 500,00 zł,

Wśród odroczonych, rozłożonych na raty decyzji było:

- 7 decyzji w podatku od nieruchomości w kwocie powyżej 500,00 zł,
- 10 decyzji w podatku rolnym w kwocie powyżej 500,00 zł.

Windykacja należności

Zaległości występujące na 31.12.2010 roku objęte zostały postępowaniem egzekucyjnym tj.:

- w stosunku do osób prawnych wystawiono 51 upomnień i 17 tytułów wykonawczych do komornika,
- w stosunku do osób fizycznych wystawiono 1 967 upomnień i 475 tytułów wykonawczych do komornika, wystawiono hipotekę przymusową na nieruchomości 1 osoby na kwotę 24 483,00 zł.

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 2010 36,94%. Zaplanowana w projekcie budżetu kwota wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, skalkulowana dla naszej Gminy przez Ministerstwo Finansów, w wysokości 3 168 541,00 zł jest wielkością wyższą o 69 385,00 zł niż faktyczne wykonanie na koniec 2010 roku (97,81% planu), które wyniosło 3 099 156,00 zł.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze danej Gminy wynosiło w 2010 roku ustawową wielkość 6,71%. Wpływy z tego źródła dochodów zaplanowano na 2010 rok w wysokości 20 000 zł. Wykonanie tego planu w kwocie 120 166,26 zł znacznie przekroczyło plan (600,83%).

Dochody z majątku Gminy

Dochody z majątku gminnego stanowiły 2,57% ogółu zrealizowanych dochodów roku 2010. Z tego źródła uzyskaliśmy 258 948,79 zł co stanowiło 45,20% planu (plan 572 900,00 zł):

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 196 759,00 zł (plan 500 000,00 zł),
- wpływy z opłata za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 3 851,74 zł (4 000,00 zł),
- dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych Gminy – 58 338,05 zł (plan 60 600,00 zł).

Dochody z tytułu opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste były nieznacznie niższe od zaplanowanych (o 148,26 zł). Dochody z najmu i dzierżaw zrealizowano w 96,27% co spowodowało niższy o 2 261,95 zł wpływ środków finansowych do budżetu Gminy. W roku 2010, z powodu braku chętnych na kupno zaplanowanych do sprzedaży nieruchomości, wpłynęło o 303 241,00 zł mniej od planowanych środków z tego tytułu. Ogólny kryzys gospodarczy oraz zła koniunktura powodują także obniżenie wartości nieruchomości.

Należałoby jeszcze nadmienić, że dochody z tytułu sprzedaży majątku zrealizowane w wysokości 196 759,00 zł to dochody majątkowe, pozostałe dochody pozyskane z majątku Gminy – to dochody bieżące.

Wpływy uzyskiwane przez jednostki budżetowe

Dochody przekazywane przez jednostki budżetowe to wpływy za świadczone przez nie usługi. W roku 2010 uzyskaliśmy wpływy do budżetu w wysokości 129 659,01 zł, co w stosunku do planu stanowiło 120,84%. Dochody te stanowiły 1,29% ogółu dochodów własnych. Są to dochody bieżące. Źródłami tych dochodów są:

- wpływy za świadczone usługi w oddziałach przedszkolnych – 24 189,00 zł,
- wpływy za wyżywienie w stołówkach szkolnych – 36 743,77 zł,
- wpływy za świadczone przez GOPS usługi opiekuńcze – 38 696,32 zł,
- organizacja kolonii, obozów i innych form wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej – 9 000,00 zł,
- odpłatność za sprzęt rehabilitacyjny – 187,50 zł,
- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 20 842,42 zł.

Pozostałe dochody

Pozostałe dochody pozyskane w roku 2010 w wysokości 536 134,23 zł, składają się z następujących źródeł:

- odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i opłat – 31 365,36 zł,
- pozostałe odsetki, m.in. od środków na rachunkach bankowych, lokat, nieterminowych wpłat, itp. – 123 577,36 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. – 381 191,54 zł).

Są to w całości dochody bieżące wykonane w 118,13% w stosunku do planowanej kwoty 453 840,00 zł.

VII. Realizacja wydatków budżetowych

1. Informacje ogólne

W roku 2010 wydatkowano z budżetu Gminy 45 918 109,15 zł na planowaną kwotę 48 911 973,81 zł. Wykorzystano, zatem plan roczny w 93,88%. W zrealizowanych wydatkach 67,76% stanowiły wydatki bieżące, zaś 32,24% wydatki majątkowe. Plan roczny wydatków bieżących został wykonany w 93,04% tj. w wysokości 31 113 955,69 zł. Plan wydatków majątkowych zrealizowano w 95,70% tj. w wysokości 14 804 153,46 zł.

Poniższa tabela przedstawia realizację wydatków wg podstawowych ich rodzajów:

Treść		Budżet Gminy	Wykonanie budżetu Gminy na 31.12.2010 r.	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol 4)
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM		48 911 973,81	45 918 109,15	93,88	100,00
A.	Wydatki bieżące	33 442 758,81	31 113 955,69	93,04	67,76
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym środki dot. projektów unijnych	13 198 491,38	12 443 632,72	94,28	27,10
2.	Dotacje ogółem	1 006 181,76	900 411,95	89,49	1,96
3.	Wydatki na obsługę długu publicznego	700 000,00	616 333,23	88,05	1,34
4.	Pozostałe wydatki	18 538 085,67	17 153 577,79	92,53	37,36
B.	Wydatki majątkowe	15 469 215,00	14 804 153,46	95,70	32,24
I.	Wydatki inwestycyjne, w tym:	15 075 764,00	14 410 702,53	95,59	31,38
1.	wydatki inwestycyjne jednoroczne, w tym:	3 232 522,00	3 053 955,80	94,48	6,65
	a) wydatki inwestycyjne	3 159 700,00	2 997 085,40	94,85	6,53
	b) zakupy inwestycyjne	72 822,00	56 870,40	78,10	0,12
2.	wydatki inwestycyjne wieloletnie	11 843 242,00	11 356 746,73	95,89	24,73
II.	Pozostałe wydatki majątkowe, w tym:	393 451,00	393 450,93	100,00	0,86
	a) dotacje celowe na pomoc finansową dla jst na realizację inwestycji	315 851,00	315 850,93	100,00	0,69
	b) wpłata na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	77 600,00	77 600,00	100,00	0,17

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że rzeczywiste wykorzystanie planu wydatków budżetowych w 2010 roku (93,88%) było niższe od zaplanowanego o kwotę 2 993 864,66 zł. Różnica realizacji planu w stosunku do wykonania dotyczyła:

1. wydatków bieżących – 2 328 803,12 zł:

- wynagrodzenia i pochodne – 754 858,66 zł,
- dotacje – 105 769,81 zł,
- wydatki na obsługę długu – 83 666,77 zł,
- pozostałe wydatki dotyczące bieżącego funkcjonowania Gminy – 1 384 507,88 zł,

2. wydatków majątkowych – 665 061,54 zł:

- zadania inwestycyjne – 649 109,87 zł,
- zakupy inwestycyjne – 15 951,60 zł,
- pozostałe wydatki majątkowe – 0,07 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:

- 710 „Działalność usługowa” – 71,03 % wykonania planu rocznego,
- 751 „Urzędy naczelnych organów władzy (...)” – 76,25 % planu rocznego,
- 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – 84,61 % planu,
- 756 „Dochody od osób prawnych, osób fizycznych (...)” – 81,73 % planu,
- 757 „Obsługa długu publicznego” – 88,05 % planu,
- 758 „Różne rozliczenia” (rezerwy) – 0,00 % planu,
- 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – 86,88 % 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	1 876 516,09	1 847 420,63	98,45	4,02
020	Leśnictwo	5 000,00	4 975,74	99,51	0,01
600	Transport i łączność	7 746 965,00	7 229 754,99	93,32	15,74
630	Turystyka	3 357 669,00	3 196 494,22	95,20	6,96
700	Gospodarka mieszkaniowa	433 700,00	407 641,76	93,99	0,89
710	Działalność usługowa	300 000,00	213 096,37	71,03	0,46

750	Administracja publiczna	3 038 038,00	2 809 604,85	92,48	6,12
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	101 519,00	77 410,00	76,25	0,17
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	318 580,00	269 554,72	84,61	0,59
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	101 000,00	82 551,28	81,73	0,18
757	Obsługa długu publicznego	700 000,00	616 333,23	88,05	1,34
758	Różne rozliczenia	111 000,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	14 375 805,00	13 285 729,84	92,42	28,93
851	Ochrona zdrowia	512 800,00	505 200,74	98,52	1,10
852	Pomoc społeczna	8 640 340,00	8 571 636,43	99,20	18,67
853	Pozostała działalność w zakresie polityki społecznej	843 098,72	773 881,49	91,79	1,69
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	623 136,00	541 349,92	86,88	1,18
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 777 683,00	3 543 521,84	93,80	7,72
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 709 124,00	1 602 510,38	93,76	3,49
926	Kultura fizyczna i sport	340 000,00	339 440,72	99,84	0,74
Razem:		48 911 973,81	45 918 109,15	93,88	100,00

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

- oświatę (801) i edukacyjną opiekę wychowawczą (854), gdzie wydatkowano łącznie 13 827 079,76 zł, co stanowiło 30,11% ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w 92,19%,
- pomoc społeczną (852) – wydatkowano 8 571 636,43 zł, co stanowiło 18,67% ogółu zrealizowanych wydatków, plan roczny zrealizowano w 99,20% (wydatki budżetu Gminy oraz Wojewody Warmińsko-Mazurskiego),
- drogi (600) – wydatkowano 7 229 754,99 zł, co stanowiło 15,74% ogółu wydatków, plan roczny wykonano w 93,32%.

2. Realizacja wydatków bieżących

W 2010 roku na bieżącą działalność wydatkowano 31 113 955,69 zł, co stanowiło 93,04% 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	33 442 758,81	31 113 955,69	93,04	100,00
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	13 198 491,38	12 443 632,72	94,28	39,99
2.	Dotacje ogółem	1 006 181,76	900 411,95	89,49	2,89
a)	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych działań bieżących	16 181,76	16 181,76	100,00	0,05
b)	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - stowarzyszenia	263 000,00	219 400,00	83,42	0,71
c)	dotacje dla instytucji kultury	490 000,00	490 000,00	100,00	1,57
d)	dotacje dla niepublicznego przedszkola	29 000,00	27 886,19	96,16	0,09
e)	dotacja dla niepublicznej szkoły	105 000,00	99 444,00	94,71	0,32
f)	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	0,00	0,00	0,00
g)	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	53 000,00	47 500,00	89,62	5,28
3.	Obsługa długu publicznego	700 000,00	616 333,23	88,05	1,98
4.	Pozostałe wydatki	18 538 085,67	17 153 577,79	92,53	55,13

W zrealizowanych wydatkach bieżących największy udział, bo aż 95,12% 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 29 597 210,51 zł, co stanowiło 95,13% planu rocznego wydatków bieżących.

Wydatki bieżące wykonano kwocie 31 113 955,69 zł co stanowiło zrealizowanie założonego planu w 93,04%.

Zgodnie z danymi przedstawionymi w powyższej tabeli największy udział w wydatkach bieżących w roku 2010, według kolejności stanowiły:

- 1) pozostałe wydatki – 55,13%,

Pozostałe wydatki bieżące to wydatki związane z funkcjonowaniem Gminy i realizacją zadań nałożonych ustawami – plan roczny zrealizowano w 92,53%, co oznacza, że nie wydatkowano środków w wysokości 1 384 507,88 zł.

- 2) wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane – 39,99%,

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, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej oraz Gminny Ośrodek Kultury w Lasecznie. 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 94,28%, co oznacza realizację wydatków w kwocie niższej od zaplanowanej o 754 858,66 zł.

3) dotacje udzielone – 2,89%,

W roku 2010 plan dotacji wykonano w kwocie 900 411,95 zł, w tym:

- dotacja dla jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych działań bieżących – 16 181,76 zł,
- dotacja dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy – 219 400,00 zł,
- dotacja dla GOK w Lasecznie – 490 000,00 zł,
- dotacja dla niepublicznego przedszkola – 27 886,19 zł,
- dotacja dla niepublicznej szkoły – 99 444,00 zł,
- dotacje przekazane Miastu Ława na zadania realizowane na podstawie porozumienia – 47 500,00 zł.

4) wydatki na obsługę długu publicznego – 1,98%,

Wydatki na obsługę długu publicznego to odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2010 roku wydatkowano na ten cel 616 333,23 zł na planowaną kwotę 700 000,00 zł, co oznacza niższe wydatki na ten cel o 83 666,77 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	766 516,09	755 355,58	98,54	2,43
020	Leśnictwo	5 000,00	4 975,74	99,51	0,02
600	Transport i łączność	2 329 931,00	2 117 498,88	90,88	6,81
630	Turystyka	131 810,00	114 380,44	86,78	0,37
700	Gospodarka mieszkaniowa	418 700,00	399 651,76	95,45	1,28
710	Działalność usługowa	300 000,00	213 096,37	71,03	0,68
750	Administracja publiczna	3 023 038,00	2 800 974,25	92,65	9,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	101 519,00	77 410,00	76,25	0,25
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	268 580,00	242 590,08	90,32	0,78
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	101 000,00	82 551,28	81,73	0,27
757	Obsługa długu publicznego	700 000,00	616 333,23	88,05	1,98
758	Różne rozliczenia	111 000,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	13 208 283,00	12 141 062,32	91,92	39,02
851	Ochrona zdrowia	252 800,00	247 402,25	97,86	0,80
852	Pomoc społeczna	8 632 340,00	8 566 207,43	99,23	27,53
853	Pozostała działalność w zakresie polityki społecznej	843 098,72	773 881,49	91,79	2,49
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	623 136,00	541 349,92	86,88	1,74
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	580 383,00	431 139,28	74,29	1,39
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	885 624,00	828 095,39	93,50	2,66
926	Kultura fizyczna i sport	160 000,00	160 000,00	100,00	0,51
Razem:		33 442 758,81	31 113 955,69	93,04	100,00

W zrealizowanych wydatkach bieżących łącznie 66,55 % tych wydatków to wydatki na:

- oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – wydatkowano 12 682 412,24 zł, co stanowiło 40,76% ogółu wydatków bieżących Gminy (plan zrealizowano w 91,69%),
- pomoc społeczną – wydatkowano 8 566 207,43 zł, co stanowiło 27,53% ogółu zrealizowanych wydatków bieżących (roczny plan zrealizowano w 99,23%).

3. Realizacja wydatków majątkowych.

W analizowanym okresie plan roczny wydatków majątkowych został zrealizowany w 95,70%, co oznacza, że na planowaną kwotę 15 469 215,00 zł wydatkowano 14 804 153,46 zł. Zrealizowane w 2010 roku wydatki majątkowe stanowiły 32,24% ogółu zrealizowanych wydatków budżetowych. Struktura wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

Lp.	Treść	Plan	Wykonanie	Wskaźnik wykonania (4/3)	Wskaźnik struktury (kol. 4)
1	2	3	4	5	6
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓŁEM:		15 469 215,00	14 804 153,46	95,70	100,00
I.	Wydatki inwestycyjne w tym:	15 075 764,00	14 410 702,53	95,59	97,34
1.	wydatki inwestycyjne jednoroczne w tym:	3 232 522,00	3 053 955,80	94,48	20,63
	a) wydatki inwestycyjne	3 159 700,00	2 997 085,40	94,85	20,24

	b) zakupy inwestycyjne	72 822,00	56 870,40	78,10	0,38
2.	wydatki inwestycyjne wieloletnie	11 843 242,00	11 356 746,73	95,89	76,71
II.	Pozostałe wydatki majątkowe	393 451,00	393 450,93	100,00	2,66
1.	Dotacje celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych lub zakupów inwestycyjnych przekazanych jednostce samorządu terytorialnego	315 851,00	315 850,93	100,00	2,13
2.	Wpłata na rzecz Związku gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	77 600,00	77 600,00	100,00	0,52

Plan roczny wydatków majątkowych w analizowanym okresie zrealizowany został w wysokości 95,70%, co oznacza niższe wydatki zrealizowane od zaplanowanych o kwotę 665 061,54 zł. W zrealizowanych wydatkach majątkowych wydatki na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych wyniosły 11 356 746,73 zł, wydatki na realizację zadań jednorocznych wyniosły 2 997 085,40 zł, a na zakupy inwestycyjne 56 870,40 zł. Jak z zestawienia wynika plan roczny wydatków na jednoroczne zadania inwestycyjne wykorzystano w 94,85%, natomiast na inwestycje wieloletnie w 95,89%. Pozostałe wydatki majątkowe stanowi wpłata na rzecz Związku Gmin „Czyste Środowisko” na realizację inwestycji (77 600,00 zł) oraz dotacje udzielone w kwocie 315 850,93 zł, w tym:

- GOK w Lasecznie - 38 500,00 zł,
- Powiatowi Iławskiemu – 262 350,93 zł,
- Powiatowemu Szpitalowi w Iławie – 10 000,00 zł,
- Powiatowi Iławskiemu (dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej) – 5 000,00 zł.

Poniższa tabela przedstawia realizację w 2010 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 OGÓŁEM:		15 469 215,00	14 804 153,46	95,70	100,00
I.	Wydatki inwestycyjne w tym:		15 075 764,00	14 410 702,53	95,59	97,34
1.	wydatki inwestycyjne jednoroczne w tym:		3 232 522,00	3 053 955,80	94,48	20,63
a)	wydatki na zadania inwestycyjne jednostek budżetowych		3 159 700,00	2 997 085,40	94,85	20,24
	010	01010	185 000,00	167 317,08	90,44	1,13
	600	60016	828 000,00	827 044,48	99,88	5,59
	630	63095	88 000,00	87 223,90	99,12	0,59
	754	75412	45 000,00	21 964,64	48,81	0,15
	801	80101	1 130 700,00	1 109 846,72	98,16	7,50
	851	85121	250 000,00	247 798,49	99,12	1,67
	900	90001	262 000,00	196 425,02	74,97	1,33
	900	90015	200 000,00	199 024,35	99,51	1,34
	921	92109	11 000,00	11 000,00	100,00	0,07
	921	92195	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	921	92601	130 000,00	129 440,72	99,57	0,87
b)	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		72 822,00	56 870,40	78,10	0,38
	700	70005	15 000,00	7 990,00	53,27	0,05
	750	75023	15 000,00	8 630,60	57,54	0,06
	801	80101	18 843,00	18 842,46	100,00	0,13
	801	80148	15 979,00	15 978,34	100,00	0,11
	852	85219	8 000,00	5 429,00	67,86	0,04
2.	wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych		11 843 242,00	11 356 746,73	95,89	76,71
	010	01010	925 000,00	924 747,97	99,97	6,25
	600	60016	4 326 683,00	4 022 860,70	92,98	27,17
	630	63095	3 137 859,00	2 994 889,88	95,44	20,23
	801	80101	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	900	90001	2 657 700,00	2 639 333,19	99,31	17,83
	921	92109	744 000,00	724 914,99	97,43	4,90
	921	92601	50 000,00	50 000,00	100,00	0,34
II.	Pozostałe wydatki majątkowe		393 451,00	393 450,93	100,00	2,66
	dotacje - pomoc finansowa dla j.s.t. na realizację inwestycji lub zakupy inwest.		315 851,00	315 850,93	100,00	2,13
	600	60014	262 351,00	262 350,93	100,00	1,77
	754	75411	5 000,00	5 000,00	100,00	0,03
	851	85111	10 000,00	10 000,00	100,00	0,07
	921	92109	38 500,00	38 500,00	100,00	0,26
	wpłata na rzecz Związku Gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych		77 600,00	77 600,00	100,00	0,52
	900	90002	77 600,00	77 600,00	100,00	0,52

Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Łława w 2010 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 Łława	Wykonano dokumentację projektową na budowę sieci wodociągowej w miejscowości Kamionka na podstawie umowy nr 7/10 z dnia 1 marca 2010 r. Uzyskano decyzję pozwolenia na budowę. Zrealizowano budowę sieci wodociągowych w Radomku, Nowej Wsi, Frednowy, Rudzienicach o łącznej długości 1 723 mb przez Firmę Usługową Jarosław Muzyka na podstawie zawartych umów nr 13/10 z 8.04.2010 r., 16/10 z 21.04.2010 r., 23/10 z 15.06.2010 r., 25/10 z 15.06.2010 r., 38/10 z 30.08.2010 r. Inwestycja zakończona.
2.	010	01010	Projekt budowlano-kosztorysowy na przebudowę stacji uzdatniania wody w miejscowościach Karaś i Franciszkowo	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.
3.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej Stradomno – Skarszewo	Realizowano na podstawie umowy z Wykonawcą – Przedsiębiorstwem Drogowo-Mostowym S.A. w Łławie Nr 11/82010 z dnia 28 kwietnia 2010 r. Inwestycja zakończona.
	700	70005	Zakup mienia komunalnego	Zakupiono działkę na poszerzenie drogi (działka nr 4/7 i 4/8 w obrębie Makowo).
	750	75023	Zakupy inwestycyjne	Zakupiono 2 komputery dla Urzędu Gminy
	754	75412	Budowa garażu OSP w Wikielcu	Rozpoczęto budowę remizy strażackiej wraz z garażem w Wikielcu przy zaangażowaniu własnych sił Ochotniczej Straży Pożarnej w Wikielcu. Materiały budowlane zakupiono na podstawie umowy z 42/10 z dnia 27.09.2010 r. oraz nr 43/10 z dnia 27.09.2010 r. Zadanie rozpoczęte w 10%.
	801	80101	Rozbudowa Szkoły w Gałdowie	Zadanie realizowano na podstawie umowy z Wykonawcą – Liderem Konsorcjum – Łławskim Przedsiębiorstwem Budowlanym „IPB” Sp. z o.o. w Łławie nr 29/2009 z dnia 5 listopada 2009 r. oraz nr 27/2010 z dnia 1 lipca 2010 r. Inwestycja zakończona.
	801	80101	Place zabaw Laseczno, Wikielec „Radosna szkoła”	Zadanie było realizowane na podstawie umowy z Wykonawcą – Wielobranżowy Zakład Usługowo-Produkcyjny i Handlowy „SPOMER” - umowa Nr 32/2010 z dnia 16 września 2010 r. Inwestycja dofinansowana z Ministerstwa Edukacji Narodowej w kwocie 78 850,00.
	801	80101	Zakupy inwestycyjne	Wydatki na zakupy inwestycyjne dot. wyposażenia pracowni językowej w Rudzienicach.
	801	80148	Zakupy inwestycyjne	Zakupy inwestycyjne dot. doposażenia stołówek
	852	85219	Zakupy inwestycyjne	Zakupiono kserokopiarke dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
	900	90001	Rozbudowa sieci kanalizacyjno-ściekowych na terenie Gminy	Wykonano dokumentację projektową na budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią w miejscowości Wikielec na podstawie umowy nr 6/10 z dnia 8 lutego 2010 r. Uzyskano decyzję pozwolenia na budowę. Zrealizowano budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią przez Firmę Usługową Jarosław Muzyka z Rudzienic na podstawie umowy nr 33/2010 z dnia 6 października 2010 r. Zrealizowano przebudowę przepompowni ścieków P-3 w Siemianach przez Zakład Usług Handlowych „Hydro” s.c., Tadeusz Kowalczyk na podstawie umowy nr 20/10 z dnia 18 maja 2010 r.
	900	90015	Oświetlenie uliczne	Wykonano dokumentację projektową na budowę oświetlenia drogowego w miejscowości Nowa Wieś, Radomek, Gardzień, Frednowy, Wikielec, Gromoty, Stradomno na podstawie umowy nr 5/10 z dnia 5 stycznia 2010 r. Uzyskano decyzję pozwolenia na budowę. Zadanie zrealizowała firma Instalacje Budowlane, Michał Chmielewski z Rybna na podstawie umów nr 21/10 z 25.05.2010 r., nr 33/10 z 30.07.2010 r., nr 39/10 z 7.09.2010 r. Zakończono budowę oświetlenia drogowego we Franciszkowie przez Przedsiębiorstwo Usługowe Robót Energetycznych „Perimex” z Łławy rozpoczętą w roku 2009.
	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wola Kamieńska	Zadanie realizowane na podstawie umowy z Wykonawcą – Firmą Handlowo – Usługową „TURHEN” Nr 15/2010 z dnia 11 maja 2010 r. Dofinansowanie z PROW na lata 2007-2013 Oś IV LEADER w kwocie 219.000,00 zł. Inwestycja zakończona.
	921	92109	Plenerowe miejsce spotkań z placem zabaw dla dzieci w Kałdunach	Zadanie dotyczyło urządzenia plenerowego miejsca spotkań przy świetlicy wiejskiej w Kałdunach polegającego na utwardzeniu terenu, budowie altany, grilla i trejażu, zakupie ławek i stołów

				oraz wbudowaniu wieży i zabawek na sprężynie. zadanie dofinansowane z PROW na lata 2007-2013 Oś IV LEADER – małe projekty w kwocie 15 772,27 zł.
921	92109	Plenerowe miejsce spotkań z placem zabaw dla dzieci w Dziarnach		Zadanie dotyczyło urządzenia plenerowego miejsca spotkań przy świetlicy wiejskiej w Dziarnach polegającego na utwardzeniu terenu, budowie altany i grilla oraz wbudowaniu zabawek (wieża i pieski na sprężynach), zakupie ławek i stołów. Dofinansowanie z PROW na lata 2007-2013 Oś IV LEADER - Małe projekty w kwocie 15 884,06 zł.
921	92109	Wypożyczenie świetlic wiejskich w Tynwałdzie i Mózgowie		Zadanie zrealizowane polegające na wyposażeniu świetlic wiejskich w Tynwałdzie i Mózgowie w stoły, krzesła, grę świetlicową oraz stół do tenisa. Zadanie dofinansowane z PROW na lata 2007-2013 Oś IV LEADER – Małe projektu w kwocie 14 734,30 zł.
921	92109	Wypożyczenie świetlic wiejskich w Gulbiu, Skarszewie i Kałdunach		Zadanie polegające na wyposażeniu świetlic wiejskich w Kałdunach, Gulbiu i Skarszewie w stoły, krzesła, wieszaki i gablotę. Zadanie dofinansowane z PROW na lata 2007-2013 Oś IV LEADER – Małe projekty w kwocie 13 707,40 zł.
926	92601	Remont płyty boiska w Wiekulcu		Zadanie zostało zrealizowane na podstawie umowy z Wykonawcą – firmą AYTO – SERWIS „SADEK” Krzysztof sadowski z Wiekulca – umowa Nr 12/2010 z dnia 29 kwietnia 2010 r. Zadanie dofinansowane z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 50.000,00 zł.
Wydatki inwestycyjne realizowane w ramach programów wieloletnich				
010	01010	Remont stacji uzdatniania wody w miejscowościach Ławice i Ząbrowo		Przebudowę stacji uzdatniania wody w Ławicach i Ząbrowie wykonano na podstawie umowy z Wykonawcą wyłonionym w przetargu nieograniczonym – Zakład Projektowo-usługowy „AQUA TECH” z Pruszcza Gdańskiego Nr 38/2009 z dnia 17 grudnia 2009 r. zadanie zakończone dofinansowane z PROW na lata 2007-2013 w ramach Działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” w kwocie 529 913 zł.
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. Zadanie w trakcie realizacji.
600	60016	Przebudowa drogi gminnej Wola Kamieńska - Kwiry		Wykonano mapy do celów projektowych stanowiące załącznik do dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej Wola Kamieńska – Kwiry.
600	60016	Przebudowa drogi gminnej Wola Kamieńska - Windyki		Wykonano mapy do celów projektowych stanowiące załącznik do dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej Wola Kamieńska – Windyki
600	60016	Budowa drogi gminnej Kamionka - Ząbrowo		Wykonano dokumentację projektową na budowę drogi gminnej oraz uzyskano decyzję pozwolenia na budowę.
600	60016	Przebudowa pasa drogowego w zakresie remontu chodników w m. Nowa Wieś, Tynwałd i Wiekulec		Zadanie realizowane na podstawie umowy z Wykonawcą Nr 35/2010 z dnia 18 października 2010 r. kosztem 872 614,20 zł. + nadzór inwestorski – 7 000,00 zł. Umowny termin zakończenia inwestycji 15.06.2011 r. Dofinansowanie z PROW na lata 2007-2013 Odnowa i rozwój wsi w kwocie 500.000,00 zł.
600	60016	Budowa drogi gminnej Szałkowo – Tynwałd - Makowo		Zadanie dofinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013. Wartość projektu: 3 442 653,82 zł. Dofinansowanie – 2 741 337,44 zł. Wykonawca robót budowlanych wyłoniony w przetargu nieograniczonym – Przedsiębiorstwo Drogowo – Mostowe S.A. z Iławy.
630	63095	Budowa ścieżek rowerowych wzdłuż wschodniego brzegu „Jezioraka” (wieloletnia 2008-2001)		Zadanie dofinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013. Wartość projektu: 1 989 060,76 zł. Dofinansowanie - 1 682 198,24 zł. Wykonawca robót budowlanych – Przedsiębiorstwo Drogowo – Mostowe S.A z Iławy – wyłoniony w przetargu nieograniczonym – zadanie zakończone.
630	63095	Uzdrowisko w Siemianach – I etap - budowa ścieżek		Zadanie dofinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013. Wartość projektu: 1 077 091,50 zł. Dofinansowanie – 634 973,33 zł. Wykonawca robót budowlanych wyłoniony w przetargu nieograniczonym - Przedsiębiorstwo Remontowo – Budowlane Spółka z o.o. Ostróda. Zadanie zakończone.
630	63095	Budowa ekologicznej mini przystani żeglarskiej Siemianach		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 realizacji zadania - lata 2011-2012.
	801	80101	Rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej w bud. sali gimnastycznej w Lasecznie	Zadanie zgłoszone do Nadzoru Budowlanego – rozpoczęte, wykonano wytyczenie geodezyjne. Nie ponoszono kosztów w roku 2010.
	801	80101	Rozbudowa szkoły podstawowej w Rudzienicach	Zadanie realizowane na podstawie umowy z Wykonawcą Nr 16/2009 z dnia 2 lipca 2009 r. Wykonawca wyłoniony w przetargu nieograniczonym – Przedsiębiorstwo Remontowo – Budowlane „Rembud – PBK” Sp. z o.o. z Ławy oraz umowy nr 36/2009 z dnia 7 grudnia 2009r. i 20/2010 z dnia 1 lipca 2010 r. Inwestycja zakończona.
	921	92195	Gminne Centrum Kulturalno-Historyczne w Szymbarku	Gmina posiada decyzję pozwolenia na budowę Nr 195/2009 z dnia 16.04.2009 r. W roku 2010 złożono wniosek o dofinansowanie inwestycji do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach Priorytetu Ochrona zabytków, nie otrzymano dofinansowania i nie realizowano inwestycji.
	851	85121	Budowa GOZ w Ząbrowie	Zadanie realizowane na podstawie umowy z Wykonawcą Nr 49/2008 z dnia 4 grudnia 2008 r. Wykonawca wyłoniony w przetargu nieograniczonym - Lider Konsorcjum – Ławskie Przedsiębiorstwo Budowlane „IPB” Sp. z o.o. w Ławie oraz umowy nr 33/2009 z dnia 12 października 2009 r. Inwestycja zakończona.
	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 – Ławskie Przedsiębiorstwo Instalacyjno-Budowlane Spółka z o.o. z Ławy. Planowany termin zakończenia inwestycji – 31.12.2011 r. zadanie planowane do dofinansowania z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w ramach Aglomeracji Ława.
	900	90001	AGLOMERACJA Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach wschodniej części gminy Ława – I etap	Zadanie planowane do zakończenia w roku 2010. Zrealizowane zakres umowy, sporządzono Aneks nr 1 do umowy dot. przedłużenia terminu realizacji do dnia 31.03.2011 r. W roku 2010 wystąpiono z wnioskiem o zmianę decyzji pozwolenia na budowę. zadanie planowane do dofinansowania z Programu operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w ramach Aglomeracji Ława.
	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Karaś (2009-2011)	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. Faktura przejściowa.
	921	92109	Remont i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Wiekulcu	Wykonano dokumentację projektową na remont i rozbudowę budynku świetlicy wiejskiej w Wiekulcu kosztem 11.000,00 zł. Wykonawca – Firma Kosztorysowanie i Nadzór Budowlany Zdzisław Standarski.

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

Według stanu na 31 grudnia 2010 r. administracja rządowa przekazała nam dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu jej działania w wysokości 6 802 241,80 zł na planowaną wielkość 8 826 619,45 zł, co stanowiło 99,64% 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 rolnego,
- organizację i przeprowadzenie wyborów prezydenckich,
- organizację i przeprowadzenie wyborów do Rad Gmin oraz wyboru Wójta,
- działalność w ramach opieki społecznej.

Plan roczny po stronie wydatków zrealizowano w 2010 roku w wysokości 99,64%.

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 95 i 97.

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

Według stanu na dzień 31 grudnia 2010 roku, w roku ubiegłym zaplanowano realizację zadań wspólnie z Miastem Ława, Powiatem Ławskim oraz Urzędem Marszałkowskim w Olsztynie.

Po stronie dochodów budżetowych nie zanotowaliśmy wpływów (plan 20 000,00 zł).

Po stronie wydatków budżetowych Gmina Ława zaplanowała udzielenie dotacji w ogólnej kwocie 108 000,00 zł. Wydatki na dzień 31 grudnia 2010 r. zrealizowaliśmy w wysokości 52 500,00 zł. Środki przeznaczone były na:

- zadanie bieżące – dotacja przekazana Miastu Ława na dofinansowanie nauki religii greckokatolickiej - plan 10 000,00 zł, wykonanie 10 000,00 zł,
- dotację celową przekazaną Powiatowi Ławskiemu dla Powiatowej Straży Pożarnej na remont garaży - plan 5 000,00 zł, wykonanie 5 000,00 zł,
- zadanie bieżące – dotacja udzielona Miastu Ława na dofinansowanie utrzymania schroniska dla psów – plan 43 000,00 zł, wykonanie 37 500,00 zł),
- zadanie bieżące – dotacja zaplanowana w kwocie 50 000,00 zł dla Powiatu Ławskiego na dofinansowanie remontu biurowca, wydatku nie dokonano ze względu na nie realizowanie remontu.

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

W opisie uwzględniono najważniejsze źródła wydatków.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Plan 1 876 516,09 zł Wykonanie 1 847 420,63 zł

Wydatki w rozdziale 01010 „Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi” to przede wszystkim wydatki inwestycyjne. Na przestrzeni roku 2010 wyniosły one 1 092 065,05 zł i stanowiły 99,58% ogółu wydatków tego rozdziału. Inwestycje dotyczyły:

- rozbudowy sieci wodociągowych na terenie Gminy Ława – 95 222,00 zł,
- przebudowy stacji uzdatniania wody w Karasiu i Franciszkowie – 63 440,00 zł,
- remontu stacji uzdatniania wody w Ławicach i Ząbrowie – 924 747,97 zł.

Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Ława w 2010 roku – zakres rzeczowy” (str. 38).

Na remonty bieżące sieci wodociągowych przeznaczono 4 558,08 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 19 281,41 zł (87,64%).

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 686 183,31 zł, tj. zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego oraz ze środków Gminy (5 332,78 zł).

W ramach tego rozdziału przekazano Gminnej Spółce Wodnej dotację w wysokości 40 000,00 zł na renowację rowów melioracyjnych na terenie Gminy Ława.

Dział 020 Leśnictwo

Plan 5 000,00 zł Wykonanie 4 975,74 zł

W rozdziale tym sklasyfikowano wydatki poniesione na pokrycie kosztów pielęgnacji upraw leśnych - kwota 4 975,74 zł.

Dział 600 Transport i łączność

Plan 7 746 965,00 zł Wykonanie 7 229 754,99 zł

W rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy” na zakup usług pozostałych wydano 26 400,00 zł. Jest to koszt dofinansowania przewozów osobowych realizowanych przez Zakład Komunikacji Miejskiej w Ławie.

W rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zaplanowano kwotę w wysokości 262 351,00 zł w postaci dotacji celowej dla Powiatu Ławskiego na inwestycję realizowaną na podstawie porozumienia, dot. zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1214 Kałduny – Rożental - Wałdyki” (wydatkowano 262 350,93 zł).

Wydatki związane z utrzymaniem gminnych dróg publicznych sklasyfikowano w rozdziale 60016 a dotyczą głównie: zakupu materiałów i usług pozostałych dot. remontów dróg i chodników gminnych (wydatkowano odpowiednio 163 016,06 zł i 657 192,68 zł). W ramach zakupów wydatkowano środki na krawężniki, kostkę, znaki drogowe, żużel, grys, kruszywo, tłuczeń, itp. Na remonty przeznaczono 1 222 728,28 zł. W rozdziale ujęto także wynagrodzenia i pochodne dot. osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych oraz zatrudnionych na umowy zlecenia - 37 764,99 zł.

Na remonty dróg sołectwa wydatkowały kwotę w wysokości 38 993,15 zł.

Informacja rzeczowa z wykonania wydatków związanych z naprawami dróg i chodników na terenie naszej Gminy stanowi załącznik do sprawozdania.

Plan wydatków inwestycyjnych projektowanych w wysokości 5 154 683,00 zł wykonano w kwocie 4 849 905,18 zł, co stanowi 94,09%. W roku 2010 realizowano następujące zadania inwestycyjne:

1. Przebudowa drogi gminnej Stradomno – Skarszewo – 779 984,48 zł,
2. Przebudowa drogi gminnej Franciszko – Franciszko Dolne i Franciszkowo – Borek – 95 000,00 zł,
3. Przebudowa drogi gminnej Wola Kamieńska – Kwiry - 5 856,00 zł,
4. Przebudowa drogi gminnej Wola Kamieńska – Windyki – 5 124,00 zł,
5. Budowa drogi gminnej Kamionka – Ząbrowo – 28 000,00 zł,
6. Przebudowa pasa drogowego w zakresie remontu chodników w miejscowości Nowa Wieś, Tynwałd i Wikielec - 500 000,00 zł,

7. Budowa drogi gminnej Szalkowo – Tynwałd – Makowo – 3 435 940,40 zł.

Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Ława w 2010 roku – zakres rzeczowy” (str. 38).

Zobowiązania według stanu na dzień 31 grudnia 2010 r. w dziale 600 wyniosły łączną kwotę 23 373,05 zł, na którą składały się zobowiązania z tytułu naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz zobowiązań niewymagalnych wobec kontrahentów.

Dział 630 Turystyka

Plan 3 357 669,00 zł Wykonanie 3 196 494,22 zł

W ramach rozdziału 63095 „Pozostała działalność” wydatkowano środki w wysokości 114 380,44 zł z przeznaczeniem m.in. na obsługę programu „Rozwój infrastruktury turystycznej wokół jeziora Jeziorak” prowadzoną przez Związek Gmin Jeziorak oraz dla Powiatu Ławskiego na realizację projektu „Zintegrowany system promocji turystycznej obszaru Kanału Elbląskiego”. W ramach wydatków inwestycyjnych plan wykonano w 95,54% (plan 3 225 859,00 zł, wykonanie 3 082 113,78 zł). Zrealizowano następujące zadania:

- Budowa ścieżek rowerowych wzdłuż wschodniego brzegu Jezioraka – 1 980 384,38 zł,
- Uzdrowisko w Siemianach – I etap – budowa ścieżek – 1 014 505,50 zł,
- Budowa ekologicznej mini przystani żeglarskiej w Siemianach – 87 223,90 zł.

Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Ława w 2010 roku – zakres rzeczowy” (str. 38).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan 433 700,00 zł Wykonanie 407 641,76 zł

Największe kwotowo wydatki w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” poniesiono w paragrafach 4210, 4260, 4300 i 4590. W paragrafie 4210 wydatkowano środki m.in. na zakup materiałów wykorzystanych do przeprowadzenia remontu w budynku szkoły w Tynwałdzie i świetlicy wiejskiej w Skarszewie (na plan w kwocie 31 000,00 zł wykonano wydatki w wysokości 26 731,20 zł). Na energię (§ 4260) wydano 36 356,75 zł. W ramach zakupu usług pozostałych (§ 4300) na plan w kwocie 59 000,00 zł wydatkowano 58 522,21 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. Bardzo znaczącym wydatkiem w tym dziale są środki sklasyfikowane w paragrafie 4590 „Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych” dotyczące wydatków, jakie poniosła Gmina w związku z przejęciem nieruchomości pod drogę Szalkowo – Makowo – Tynwałd. Wydatki te w wysokości 255 031,00 zł stanowią 62,56% ogółu wydatków tego działu.

W paragrafie 6060 (Wydatki na zakupy inwestycyjne) na zaplanowaną kwotę 15 000,00 zł wydatkowano 7 990,00 zł na zakup działki w związku z koniecznością poszerzenia drogi.

Dział 710 Działalność usługowa

Plan 300 000,00 zł Wykonanie 213 096,37 zł

Plan w rozdziale 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” ustalono w kwocie 300 000,00 zł, z czego wydatkowano 213 096,37 zł (71,03%), z przeznaczeniem na wydatki związane ze zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan 3 038 038,00 zł Wykonanie 2 809 604,85 zł

Plan i wykonanie wydatków w szczegółowości rozdziałów przedstawiał się na dzień 31 grudnia 2010 roku następująco:

- 75011 „Urzędy wojewódzkie” – plan 111 695,00 zł, wykonanie 111 683,91,00 zł,
- 75018 „Urzędy marszałkowskie” – plan 1 181,76 zł, wykonanie 1 181,76 zł,
- 75022 „Rady Gmin (miast (...))” – plan 110 000,00 zł, wykonanie 98 686,90 zł,
- 75023 „Urzędy Gmin (miast (...))” – plan 2 405 837,24 zł, wykonanie 2 207 291,45 zł,
- 75056 „Spis powszechny i inne” – plan 28 704,00 zł, wykonanie 28 703,35 zł,
- 75075 „Promocja (...))” – plan 121 000,00 zł, wykonanie 115 572,06 zł,
- 75095 „Pozostała działalność” – plan 259 520,00 zł, wykonanie 246 485,42 zł.

Wydatki sklasyfikowane w rozdziale 75011 dotyczyły realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń) – 110 000,00 zł.

W ramach rozdziału 75018 ujęto dotację w kwocie 1 181,76 zł dla Urzędu Marszałkowskiego w Olsztynie z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z funkcjonowaniem ośrodka przetwarzania danych (projekt „Wrota Warmii i Mazur”).

Wydatki sklasyfikowane w rozdziale 75022 poniesiono na funkcjonowanie Rady Gminy, z czego na wydatki w łącznej kwocie 98 686,90 zł - kwotę 96 632,42 zł stanowiły diety radnych. Inne wydatki poniesiono na zakup usług pozostałych oraz zakup materiałów i wyposażenia.

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 - 1 702 997,39 zł). Odpisy na ZFŚS

pracowników w roku 2010 stanowiła kwota 30 896,71 zł. W ramach wydatków bieżących zaplanowano m.in. kwotę 85 069,00 zł na remonty (wydatkowano 76 461,22 zł – 89,88%). Środki finansowe wykorzystano przede wszystkim na konserwację urządzeń kserograficznych i programów informatycznych oraz remont sieci elektrycznej w Urzędzie Gminy. Pozostałe wydatki związane są z koniecznością zapewnienia prawidłowego funkcjonowania Urzędu, głównie wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (59 735,49 zł – 67,88% planu), zakup usług pozostałych, m.in. usługi pocztowe, bankowe, opłaty związane z korzystaniem i sprawowaniem zarządu przez Powiat Iławski w budynku, w którym mieści się Urząd Gminy, usługi introligatorskie, ogłoszenia (182 990,24 zł – 100% planu), usługi telekomunikacyjne i internetowe (25 958,83 zł - 47,20% planu), podróże służbowe (38 596,47 zł – 70,17% planu), zakup akcesoriów komputerowych (32 896,41 zł – 82,24% planu). Inne niezbędne wydatki bieżące to także szkolenia pracowników (12 068,60 zł - 80,46% planu), zakup materiałów papierniczych do kserokopiarek i drukarek (12 617,20 zł – 63,09% planu) oraz składki na ubezpieczenie mienia gminnego (20 295,00 zł – 73,80% planu). Z zaplanowanych na kwotę 15 000,00 zł zakupów inwestycyjnych wydatkowano kwotę 8 630,60 zł – na zakup 2 komputerów do Urzędu Gminy.

Zobowiązania wykazane w rozdziale 75023 na dzień 31 grudnia 2010 r. stanowiły zobowiązania niewymagalne. Dotyczyły one naliczonego wynagrodzenia rocznego dla pracowników samorządowych w kwocie 100 010,65 zł, pochodnych od wynagrodzenia – 16 901,30 zł, zakupu akcesoriów komputerowych – 4 299,56 zł oraz zakupu materiałów i wyposażenia – 499,97 zł i usługi remontowej w kwocie 71,98 zł.

W rozdziale 75056 „Spis powszechny i inne” sklasyfikowano wydatki poniesione na organizację i przeprowadzenie spisu rolnego. Wydatkowane środki finansowe w kwocie 28 703,35 zł w całości pochodzą z otrzymanej dotacji celowej.

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 na ten cel kwoty 12 500,00 zł, zrealizowano 72,00% planu (9 000,00 zł).

W ramach paragrafów dot. zakup materiałów i wyposażenia oraz zakupu usług pozostałych zaplanowano wydatki w kwocie 105 000,00 zł (wydatkowano 102 972,06 zł). Zaplanowane środki finansowe wydano w 98,07%, głównie na zakup gadżetów promocyjnych, opłatę za udział w konkursie Gmina Fair Play oraz publikację promocyjne w Kurierze Regionu Iławskiego, Echu Iławy, Nowym Życiu Olsztyna, Gazecie Iławskiej, insercie do Wprost. 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. Kwota 3 600,00 zł ujęta w paragrafie 4430 dotyczyła wpłaty przekazanej Powiatowi Iławskiemu na funkcjonowanie Powiatowego Centrum Organizacji Pozarządowych.

Najwyższe kwotowo wydatki w rozdziale 75095 poniesiono na wynagrodzenia bezosobowe (90 000,00 zł), w tym na wynagrodzenia dla sołtysów kwotę 88 250,00 zł. Zakup materiałów i wyposażenia to kwota 71 300,66 zł (98,69% planu) oraz zakup usług pozostałych – 13 218,92 zł (56,81% planu). W ramach tych paragrafów zakupiono m.in. na puchary, dyplomy, nagrody, ogłoszenia oraz ponoszono wydatki związane z wizytami przedstawicieli gmin zaprzyjaźnionych, itp.

W rozdziale tym zrealizowano w 100% zaplanowane dotacje w wysokości 12 500,00 zł, przekazane stowarzyszeniom, wyłonionym zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Udzielono także dotacji Gminie Bieruń – poszkodowanej podczas powodzi (15 000,00 zł).

Na dzień 31 grudnia 2010 r. w ramach rozdziału „Pozostała działalność” opłaciliśmy składki w wysokości 44 465,60 zł następującym podmiotom:

- Związkowi Gmin „Jeziorak” – 18 039,00 zł,
- Związkowi Gmin „Czyste Środowisko” – 6 824,95 zł,
- Związkowi Gmin Warmińsko – Mazurskich – 6 755,65 zł,
- Stowarzyszeniu „Szesnastka” – 1 200,00 zł,
- Stowarzyszeniu „Łączy Nas kanał Elbląski” – 4 000,00 zł,
- Gminnej Spółce Wodnej – 1 515,00 zł,
- LOT – 6 131,00 zł.

W ramach rozdziału 75095 ze środków, które są w dyspozycji sołectw, wydatkowano kwotę 43 036,37 zł. Wydatki poniesiono na:

- organizację Choinki Noworocznej dla dzieci - 8 925,00 zł,
- organizację Dnia Dziecka – 6 978,67 zł,
- organizację Dożynek Sołeckich – 6 456,62 zł,
- organizację Festynów Wiejskich i Pikników Rodzinnych - 5 787,54 zł,
- organizację Dnia Seniora – 3 990,07 zł,
- pomoc rzeczową dla p. Jacka Lemanowskiego z Gałdowa (zakup więźby dachowej
- na remont dachu uszkodzonego po przejściu trąby powietrznej) – 1 999,34 zł,
- organizację Dnia Kobiet - 1 311,74 zł,
- współorganizację uroczystości otwarcia ścieżek rowerowych (wzdłuż brzegu jeziora Jeziorak) - 1 116,42 zł,
- uroczyste otwarcie remizy OSP w Starzykowie (po kapitalnym remoncie) - 1 104,16 zł,
- nagrody dla dzieci za dobre wyniki w nauce z okazji zakończenia roku szkolnego 1 011,46 zł,
- organizację imprezy dla dzieci „Pożegnanie wakacji” (Kałduny, Mozgowo) – 880,34 zł,
- organizację Zebrań Wiejskich - 707,97 zł,
- organizację Festynu Behringowskiego w Ławicach - 605,75 zł,
- dofinansowanie imprezy gminnej „Tynwałdzka Sobótka” - 549,17 zł,
- nagrody dla uczniów biorących udział w rozgrywkach z okazji Dnia Olimpijczyka w Gromotach i „Gim-Gola” we Franciszkowie - 454,60 zł,
- organizację kuligu dla mieszkańców Siemian - 242,71 zł,
- dofinansowanie wycieczki do Warszawy dla dzieci z sołectwa Franciszkowo - 172,00 zł,
- zakup piłek dla uczniów z okazji otwarcia szatni przy sali gimnastycznej SSP Gałdowo - 170,42 zł,
- zakup napojów dla uczestników zawodów strażackich we Franciszkowie - 137,36 zł,
- pozostałe - 435,03 zł.

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

Plan 101 519,00 zł Wykonanie 77 410,00 zł

W ramach powyższego działu wydatki zaplanowano i wykonano w rozdziale 75101 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa”, w rozdziale 75107 „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej” oraz w rozdziale 75109 „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów (...).

W rozdziale 75101 założony plan w wysokości 1 889,00 zł wykonano w 100%. Powyższa kwota przeznaczona była na aktualizację spisu wyborców.

W rozdziale 75107 plan 43 478,00 zł zrealizowano także w 100%. Główne wydatki dotyczyły wypłaty diet członkom Obwodowych Komisji Wyborczych w kwocie 23 760,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 19 718,00 zł poniesiono na organizację i obsługę wyborów (wynagrodzenia z umów zleceń, zakup materiałów i wyposażenia do lokali wyborczych, koszty podróży służbowych, itp.).

W rozdziale 75109 założony plan w kwocie 56 152,00 zł wykonano jedynie w 57,06% (32 043,00 zł) ze względu na rozstrzygnięcie wyborów w I turze. Wypłacono diety członkom Obwodowych Komisji Wyborczych na kwotę 15 240,00 zł. Pozostałe koszty poniesione na obsługę wyborów to kwota 16 803,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 318 580,00 zł Wykonanie 269 554,72 zł

W ramach działu 754 wydatki zaplanowano w następujących rozdziałach:

- 75411 „Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – plan 5 000,00 wykonanie 5000,00 zł,
- 75412 „Ochotnicze straże pożarne” – plan 307 580,00 zł, wykonanie 260 308,32 zł,
- 75414 „Obrona cywilna” – plan 1 000,00 zł, wykonanie 246,10 zł,
- 75415 „Zadania ratownictwa górskiego i wodnego” – plan 4 000,00 zł, wykonanie 4 000,00 zł,
- 75421 „Zarządzanie kryzysowe” – plan 1 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

W ramach rozdziału 75411 przekazano dotację Powiatowi Iławskiemu w kwocie 5 000,00 zł, z przeznaczeniem dla Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Iławie.

W rozdziale 75412 wydatkowano 84,63 % zaplanowanej kwoty (plan 307 580,00 zł, wykonanie 260 308,32 zł). W rozdziale tym ponoszono wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczych Straży Pożarnych, m.in. wypłaty ekwiwalentów za udział strażaków OSP w akcjach ratowniczych (29 343,33 zł), zakup niezbędnych materiałów, wyposażenia, paliwa (94 919,81 zł), koniecznych remontów 5 474,97 zł), ubezpieczenie samochodów i drużyn strażackich (18 776,00 zł), opłaty za energię elektryczną w remizach strażackich (38 797,65 zł), badania lekarskie i inne zadania związane z działalnością OSP.

Sołectwa, w ramach swoich zaplanowanych środków, wydatkowały kwotę 23 069,36 zł.

W powyższym rozdziale zaplanowano także środki w wysokości 4 000,00 zł na realizację zadań własnych Gminy zleconych do realizacji stowarzyszeniom. Plan wykonano w 100%.

Zobowiązania wykazane w rozdziale 75412 to zobowiązania niewymagalne w kwocie 3 423,22 zł a dotyczyły one zakupu usług pozostałych.

W rozdziale 75414 „Obrona cywilna” z planowanej kwoty 1 000,00 zł wydano 246,40 zł.

W rozdziale 75415 zaplanowaną kwotę w wysokości 4 000,00 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 75421 „Zarządzanie kryzysowe” wydatki na zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł; wydatków nie poniesiono.

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

Plan 101 000,00 zł Wykonanie 82 551,28 zł

Najwyższe kwotowo wydatki w wysokości 29 575,00 zł dotyczyły wypłat wynagrodzeń związanych z poborem podatków przez sołtysów (sklasyfikowane w § 4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne) oraz innych kosztów związanych z poborem podatków, m.in. zakup druków, materiałów, zakup usług pocztowych (24 105,38 zł – 75,80% planu). Opłaty komornicze oraz koszty postępowania sądowego zaplanowane w wysokości 31 600,00 zł, zrealizowano w kwocie 26 690,90, co stanowi 84,46% planu. Podatek na rzecz Urzędu Miasta w Iławie za środki transportowe zapłacono w kwocie 2 166,00 zł (plan 4 500,00 zł).

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan 700 000,00 zł Wykonanie 616 333,23 zł

Środki wydatkowano na spłatę odsetek od zaciągniętych przez Gminę Iława kredytów i pożyczek. Plan wykonano w 88,05%.

Dział 758 Różne rozliczenia

Plan 111 000,00 zł Wykonanie 0,00 zł

W powyższym dziale zaplanowano środki w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” – kwota 111 000,00 zł.

Rezerwa ogólna i celowa budżetu zaplanowana w powyższej kwocie na dzień 31 grudnia 2010 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 14 375 805,00 zł Wykonanie 13 285 729,84 zł

Rozdział 85401 – Plan 215 640,00 zł Wykonanie 195 290,96 zł

Rozdział 85412 – Plan 56 100,00 zł Wykonanie 38 011,20 zł

Wydatki sklasyfikowane w dziale 801 oraz rozdziale 85401 i 85412 realizowały jednostki budżetowe: Samorządowe Szkoły Podstawowe, Samorządowe Gimnazja oraz Zespół Obsługi Szkół Samorządowych.

Przeważającą część wydatków w dziale 801 oraz rozdziale 85401 i 85412 stanowiły wydatki osobowe na rzecz zatrudnionych pracowników (nauczycieli, administracji i obsługi), wynoszące 10 167 797,80 zł i kształtujące się na poziomie 75,21% ogółu zrealizowanych wydatków w kwocie 13 519 032,00 zł. Jednakże ten wskaźnik nie obrazuje nam obiektywnej sytuacji bowiem w wykonanych wydatkach znalazły się wydatki inwestycyjne w wysokości 1 144 667,52 zł. Po odjęciu tych wydatków otrzymamy kwotę wydatków bieżących i do niej w swojej analizie będziemy się odnosić.

Wydatki osobowe na rzecz zatrudnionych pracowników (nauczycieli, administracji i obsługi) w kwocie 10 167 797,80 zł stanowiły 82,17% ogółu zrealizowanych w kwocie 12 374 364,48 zł wydatków bieżących w opisywanych działach i rozdziałach dot. oświaty.

Pozostałą część wydatków bieżących (17,83%) przeznaczono na zakup towarów, wyposażenia, usług i innych wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostek.

Część oświatowa subwencji ogólnej otrzymana w 2010 roku wynosząca 9 585 914,00 zł, pokryła jedynie w 94,28% wydatki płacowe zatrudnionych osób. Uzupełniająca kwota dla pokrycia tych wydatków oraz środki finansowe na pokrycie pozostałych wydatków bieżących niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania oświaty pochodziły z budżetu Gminy i wynosiły 3 933 118,00 zł. Razem z wydatkami inwestycyjnymi, jakie poniosła Gmina w roku 2010 – kwota jaką Gmina dopłaciła do oświaty z własnych dochodów - zwiększyła się do 5 077 785,52 zł.

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

Wydatki bieżące w dziale 801 w wysokości 12 141 062,32 zł przeznaczone zostały na:

1. bieżące funkcjonowanie 9 szkół podstawowych (rozdział 80101 i 80103) – 7 932 791,91 zł, w tym:
 - 1) wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli, pracowników administracji i obsługi (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych) – 7 054 465,71 zł,
powyższe wydatki stanowią 88,93% wydatków bieżących szkół podstawowych (klasyfikowanych w rozdziale 80101 i 80103),
 - 2) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół – 878 326,20 zł, w tym:
 - koszty zużycia energii w budynkach szkół – 146 032,14 zł,
 - remonty bieżące – 24 576,94 zł,
 - zakupy pomocy naukowych i dydaktycznych oraz zakupy materiałów i wyposażenia (w tym olej opałowy) – 532 157,71 zł,
 - pozostałe koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem szkół – 175 559,41 zł,powyższe wydatki stanowią 11,07% wydatków bieżących szkół podstawowych (klasyfikowanych w rozdziale 80101 i 80103),
2. dotację celową przekazaną Gminie Miejskiej na pokrycie kosztów religii greckokatolickiej – 10 000,00 zł - 100 % planu,
3. dotację dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Tynwałdzie – 99 444,00 zł – 94,71% planu,
4. dotację przekazaną Gminie Miejskiej tytułem zwrotu kosztów za dzieci przedszkolne uczęszczające do placówek niepublicznych – 27 886,19 zł – 96,16% planu,
5. bieżące funkcjonowanie 2 gimnazjów – 2 631 148,85 zł, w tym:
 - 1) wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli, pracowników administracji i obsługi (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych) – 2 313 984,14 zł,
powyższe wydatki stanowią 87,95 % wydatków bieżących gimnazjów,
 - 2) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkoły – 317 164,71 zł, w tym:
 - koszty zużycia energii – 34 140,90 zł,
 - remonty bieżące – 25 518,40 zł,
 - zakupy pomocy naukowych i dydaktycznych oraz zakupy materiałów i wyposażenia (w tym olej opałowy) – 190 291,10 zł,
 - pozostałe koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem szkoły – 67 214,31 zł,powyższe wydatki stanowią 12,05 % wydatków bieżących gimnazjów,
6. dowożenie uczniów do szkół – 628 449,33 zł (85,60% planu), w tym na:
 - 1) wynagrodzenia i pochodne – 3 930,08 zł,
 - 2) zakupy materiałów i wyposażenia – 29 931,25 zł, w tym: paliwo – 19 390,26 zł, części zamienne, płyny, wyposażenie – 2 202,49 zł, zakup 3 przystanków autobusowych – 8 338,50 zł,
 - 3) remonty bieżące – 2 098,79 zł,
 - 4) zakup usług pozostałych – 589 801,21 zł, w tym: bilety miesięczne dla uczniów – 48 534,72 zł, usługi przewozowe – 540 663,53 zł, pozostałe – 602,96 zł,
 - 5) koszty ubezpieczenia i opłaty ewidencyjnej – 2 695,00 zł,

7. bieżące utrzymanie Zespołu Obsługi Szkół Samorządowych, w tym:

- 1) wydatki związane z zatrudnieniem pracowników (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia osobowe, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych) – 475 872,24 zł,
powyższe wydatki stanowią 89,78% wydatków bieżących ZOŚS,
- 3) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem ZOŚS – 54 164,72 zł, w tym:
 - koszty zużycia energii – 7 314,16 zł,
 - remonty bieżące – 1 419,96 zł,
 - zakupy materiałów i wyposażenia – 15 945,79 zł,
 - pozostałe koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem szkoły – 29 484,81 zł,
 powyższe wydatki stanowią 10,22% wydatków bieżących ZOŚS,

8. doszkącanie i doskonalenie nauczycieli – 33 373,97 zł (53,45%), w tym na:

- 1) zakup materiałów i wyposażenia – 1 224,69 zł,
- 2) zakup usług pozostałych, chesne za doskonalenie zawodowe – 21 772,07 zł,
- 3) podróże służbowe – 1 028,57 zł,
- 4) szkolenia pracowników – 9 348,64 zł,

niski procent wykonania wydatków wynika z faktycznych potrzeb zgłaszanych w roku 2010 oraz niższego wykonania wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, od którego to wylicza się kwotę na doszkącanie i doskonalenie,

9. bieżące funkcjonowanie stołówek szkolnych – 249 682,27 zł, w tym:

- 1) wydatki związane z zatrudnieniem obsługi (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych) – 124 261,67 zł),
- 2) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem stołówek – 125 420,60 zł, w tym:
 - zakup środków żywności – 13 256,51 zł,
 - koszty zużycia energii – 3 000,00 zł,
 - zakupy materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych – 93 021,75 zł, tym m.in. doposażenie stołówek w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 90 466,66 zł,
 - koszty badań pracowników – 164,00 zł.

W rozdziale 80148 „Stołówki szkolne” sklasyfikowane są wydatki stołówek znajdujących się w poniższych szkołach:

- Samorządowej Szkole Podstawowej we Frednowach,
- Samorządowej Szkole Podstawowej w Gałdowie,
- Samorządowej Szkole Podstawowej w Gromotach,
- Samorządowej Szkole Podstawowej w Lasecznie,
- Samorządowej Szkole Podstawowej w Gromotach, Szkole Filialnej w Ławicach,
- Samorządowej Szkole Podstawowej w Rudzienicach,
- Samorządowej Szkole Podstawowej w Wikielcu,
- Samorządowej Szkole Podstawowej w Zabrowie.

Powyższe kwoty powiększają budżety wyżej wymienionych jednostek oświatowych.

10. pozostałą działalność – 14 227,18 zł (76,08% planu), w tym:

- 1) zakup materiałów i wyposażenia – 3 515,78 zł, w tym m.in. wydatki na węgiel, materiały remontowe, rolety, olej napędowy, materiały biurowe, kosze, środki czystości,
- 2) zakup pomocy naukowych – 9 953,90 zł, w tym: zakup mikroskopu, książek, zabawek, piłek, programów matematycznych, instrumentów muzycznych i innych pomocy,
- 3) pozostałe wydatki – 757,50 zł.

Sołectwa, w ramach swoich zaplanowanych środków, na funkcjonowanie oświaty przeznaczyły kwotę 13 646,63 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 1 144 667,52 zł sklasyfikowane zostały w rozdziale 80101 „Szkoly podstawowe” oraz w 80148 „Stołówki szkolne”. Środki zostały przeznaczone na: rozbudowę szkoły w Gałdowie – 182 357,84 zł,

1. place zabaw w Lasecznie, Wikielcu w ramach „Radosnej szkoły” – 182 785,82 zł,

2. rozbudowę szkoły podstawowej w Rudzienicach – 744 703,06 zł,

3. doposażenie stołówek szkolnych – 15 978,34 zł.

Wydatki ogółem w dziale 801 zaplanowane w kwocie 14 375 805,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 13 285 729,84 zł, co stanowiło 92,42% planu.

Poniżej przedstawiono plan i wykonanie budżetów poszczególnych szkół samorządowych (dział 801 i 854).

Lp.	Nazwa szkoły	Plan	Wykonanie	Dynamika (%) 4/3
1	2	3	4	5
1.	Samorządowa Szkoła Podstawowa we Franciszkowie	657 950,77	613 528,59	93,25
2.	Samorządowa Szkoła Podstawowa we Frednowach	626 172,37	602 907,27	96,28
3.	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Gałdowie	1 275 768,83	1 196 133,89	93,76
4.	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Gromotach	890 673,09	865 318,58	97,15
5.	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Lasecznie	986 370,98	961 787,65	97,51
6.	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Gromotach, Szkoła Filialna w Ławicach	280 492,99	267 427,83	95,34
7.	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Rudzienicach	1 305 143,51	1 254 070,01	96,09
8.	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Wikielcu	1 085 257,43	1 069 473,02	98,55

9.	Samorządowa Szkoła Podstawowa w Ząbrowie	2 013 875,24	1 945 836,69	96,62
10.	Samorządowe Gimnazjum w Ząbrowie	1 366 235,05	1 288 591,05	94,32
11.	Samorządowe Gimnazjum we Franciszkowie	1 565 119,04	1 449 192,14	92,59
Ogółem:		12 053 059,30	11 514 266,72	95,53

Na koniec roku 2010 najwyższe kwotowo zobowiązania w dziale 801 dotyczyły naliczonego wynagrodzenia rocznego nauczycieli, pracowników administracji i obsługi szkół w kwocie 565 616,12 zł oraz pochodnych od wynagrodzeń – 98 681,76 zł. Pozostałe zobowiązania niewymagalne to zobowiązania z tytułu podatku VAT oraz zobowiązań wobec kontrahentów (energia, zakup usług).

Dział 851 Ochrona zdrowia

Plan 512 800,00 zł Wykonanie 505 200,74 zł

W rozdziale 85111 zrealizowano w 100% zaplanowaną dotację dla Szpitala Powiatowego w Iławie w kwocie 10 000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup niezbędnego sprzętu medycznego.

W rozdziale 85121 „Lecznictwo ambulatoryjne” sklasyfikowano środki finansowe przeznaczone na budowę Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ząbrowie (plan 250 000,00 zł, wykonanie 247 798,49 zł). Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Iława w 2010 roku – zakres rzeczowy” (str. 38).

Środki finansowe w rozdziałach: 85153 i 85154 przeznaczone były na zwalczanie narkomanii oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi. W ramach rozdziału 85153 wydatków nie dokonywano (plan 4 700,00 zł), natomiast w rozdziale 85154 kwotę w wysokości 243 300,00 zł zrealizowano w 99,75% - 242 682,25 zł.

Na realizację zadań z zakresu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi środki powyższe przeznaczono na:

- 1) utrzymanie i wyposażenie w niezbędne materiały świetlic środowiskowych działających przy samorządowych szkołach podstawowych na terenie Gminy Iława,
- 2) realizację programu edukacyjno-rozwojowego dla dzieci i młodzieży z Gminy Iława,
- 3) realizację programu profilaktyczno-terapeutycznego „Spotkania umysłowo-sportowe w soboty na terenie Gminy Iława”,
- 4) pokrycie kosztów pobytu 14 dzieci z rodzin ubogich, patologicznych i zagrożonych patologią, w tym z rodzin z problemem alkoholowym na obozie w Pobierowie,
- 5) dofinansowanie półkolonii letnich organizowanych w Samorządowej Szkole Podstawowej w Lasecznie,
- 6) pokrycie kosztów wymiany sportowców pomiędzy Gminą Mysłakowice a Gminą Iława,
- 7) profilaktykę i działalność informacyjną dla dzieci i młodzieży (przedstawienia teatralne),
- 8) dofinansowanie Długodystansowych Mistrzostw Polski Żeglarzy Niepełnosprawnych,
- 9) dofinansowanie kosztów przejazdu osób podejmujących leczenie na terapię,
- 10) budowę, remonty i utrzymanie ogólnodostępnych boisk sportowych i placów zabaw dla dzieci w miejscowościach Nowa Wieś, Ząbrowo, Frednowy, Ławice, Franciszkowo, Radomek, Starzykowo, Stradomno,
- 11) diety członków komisji oraz koszty delegacji i dojazdów na kontrole punktów sprzedaży alkoholu,
- 12) wynagrodzenie Koordynatora i Sekretarza Komisji.

Szczegółowe sprawozdanie z powyższych działań stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania z wykonania budżetu.

W ramach rozdziału 85195 „Pozostała działalność” zaplanowano kwotę 4 800,00 zł, wydatkowano 4 720,00 zł, co stanowiło 98,33% planu. Kwota w wysokości 4 000,00 zł, sklasyfikowana w paragrafie 2820, przeznaczona została na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

W 2010 roku wydanych zostało 9 decyzji potwierdzających prawo do świadczeń opieki zdrowotnej dla osób nie posiadających ubezpieczenia. Koszty w kwocie 720,00 zł dot. wydania decyzji sfinansowano w całości z dotacji Wojewody.

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan 8 640 340,00 zł Wykonanie 8 571 636,43 zł

Rozdział 85202 „Domy Pomocy Społecznej” – plan 166 000,00 zł

Zadanie własne gminy – opłata za pobyt w Domach Pomocy Społecznej osób chorych, samotnych, wymagających całodobowej opieki. W 2010 roku w DPS przebywało 8 osób.

Wydatki wyniosły 159 830,85 zł.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan 5 884 717,00 zł

Świadczenia rodzinne

Zadania zlecone gminie.

Na realizację świadczeń wydatkowano ogółem 5 064 818,94 zł.

Koszty obsługi świadczeń rodzinnych w 2010 r. wyniosły 165 603,79 zł, w tym z zadań zleconych - 158 568,06 zł, z zadań własnych 7 035,73 zł.

Świadczenia rodzinne pobierały 1 252 rodziny.

Przyjęto i rozpatrzono ogółem 1 544 wnioski.

Wydano 1781 decyzji administracyjnych.

Lp.	Nazwa świadczenia	Ilość wypłaconych świadczeń
1.	Zasiłek rodzinny	24 064
2.	Dodatek z tytułu urodzenia dziecka	97
3.	Dodatek z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	701
4.	Dodatek z tytułu samotnego wychowywania dziecka	833
5.	Dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	1952
6.	Dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego	1403
7.	Dodatek z tytułu podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania (na pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniami w miejscowości, w której znajduje się siedziba szkoły).	193
8.	Dodatek z tytułu podjęcia 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)	3483
9.	Dodatek z tytułu wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej	4 901
10.	Zasiłek pielęgnacyjny	6 726
11.	Świadczenie pielęgnacyjne	847
12.	Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka	146

Od świadczeń pielęgnacyjnych odprowadzono składki na ubezpieczenie społeczne za 45 osób na kwotę 62 232,13 zł.

Fundusz alimentacyjny

Świadczenia z funduszu alimentacyjnego wypłacano dla 167 osób (109 rodzin). Przyjęto i rozpatrzono 142 wnioski o przyznanie świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Wypłacono 1980 świadczeń na kwotę 581 124,93 zł.

Na obsługę funduszu wydano 17 972,94 zł z zadań zleconych oraz 11 396,85 zł z zadań własnych.

Z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych od komornika wpłynęły należności w wysokości 54 600,89 zł, z czego 2 998,24 zł na zaliczkę alimentacyjną.

Odprowadzono do Urzędu Wojewódzkiego jako dochód z tytułu zobowiązań alimentacyjnych kwotę 32 678,00 zł (31 178,88 zł z funduszu alimentacyjnego i 1 499,12 zł z zaliczki alimentacyjnej) oraz odsetki 3 018,11 zł. Dochód własny gminy wyniósł 16 077,53 zł (14 578,41 zł z funduszu alimentacyjnego i 1 499,12 zł z zaliczki alimentacyjnej), do innych gmin przekazano kwotę 5 845,36 zł.

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

Łączne wydatki w ramach rozdziału 85212 wyniosły 5 884 717,00 zł, w tym;

- na świadczenia - 5 708 176 zł,
- na koszty obsługi - 176 541 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 32 433,00 zł, wydatki 31 738,69 zł.

Zadania zlecone

Plan 14 696,00 zł

Składki na ubezpieczenie zdrowotne były odprowadzane za 19 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne. Odprowadzono 133 składki na kwotę 14 508,00 zł.

Zadania z dotacji celowej

Plan 17 737,00 zł

Składki na ubezpieczenie zdrowotne były odprowadzane za:

- 51 osób pobierających zasiłki stałe - 14 593,33 zł,
- 11 osób realizujących kontrakt socjalny – 2 637,36 zł.

Łącznie na ten cel wydatkowano kwotę 17 230,69 zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (plan - 581 415,00 zł, wydatki - 566 582,77 zł)

Plan w ramach zadań własnych - 127 683,00 zł, budżet Wojewody - 453 732,00 zł.

1. W ramach zadań własnych na wypłatę zasiłków celowych ze środków gminy wydatkowano 112 295,52 zł, w tym na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego (2 rodziny) 6 000,00 zł. Pomoc udzielana była m.in. z następujących przyczyn:

- ubóstwo – 45 rodzin,
- potrzeba ochrony macierzyństwa – 115 rodzin, w tym wielodzietność – 70 rodzin,
- bezrobocie – 282 rodziny,
- niepełnosprawność – 223 rodziny,
- długotrwała lub ciężka choroba – 210 rodzin,
- bezradność w sprawach opiekuńczo-wychowawczych – 171 rodzin, w tym: rodziny niepełne – 70 rodzin,

2. Przemoc w rodzinie, alkoholizm – 59 rodzin.

3. W ramach zadań własnych Ośrodek udziela pomocy w formie zasiłków okresowych. Budżet wynosił 454 288,00 zł, tj. 453 732,00 zł budżet Wojewody i 556,00 zł budżet Gminy. Wydatkowano 453 731,25 zł ze środków Wojewody oraz 556 zł ze środków własnych.

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

- bezrobocia (170 osób) – 266 949 zł,
- niepełnosprawności (45 osób) - 86 557 zł,
- długotrwałej choroby (17 osób) - 19 657 zł,
- innych (46 osób) - 81 124,25 zł.

Wydatki na zasiłki i pomoc w naturze ogółem wyniosły 566 582,77 zł (453 731,25 zł z dotacji, 112 851,52 zł ze środków Gminy).

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe – plan 32 000,00 zł

W 2010 roku złożono 26 wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego. Wydano 26 decyzji pozytywnych. Wypłacono ogółem 294 dodatki mieszkaniowe dla 15 rodzin. Łącznie na dodatki mieszkaniowe wydano 31 395,26 zł.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe 174 000,00 zł

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

Zasiłki wypłacano dla 56 osób, na łączną kwotę 172 680,89 zł.

Rozdział 85219 - ośrodki pomocy społecznej

Ośrodek pomocy społecznej – plan 966 220,00 zł

Plan dotacji na utrzymanie Ośrodka z budżetu Wojewody w roku 2010 wynosił 164 724,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale przedstawiały się następująco:

- wynagrodzenie i pochodne 696 887,15zł,
- zakup materiałów, wyposażenia 64 400,48 zł,
- wydatki bieżące 81 569,60 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 19 955,00 zł,
- szkolenia 8 110,50 zł,
- kserokopiarka 5 429,00 zł,
- paliwo do samochodów 52 660,17 zł,

Łącznie wydatki na utrzymanie Ośrodka w rozdziale 85219 wyniosły 929 011,90 zł, z dotacji Wojewody wydatkowano 164 657,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2010 roku w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Iławie na umowę o pracę zatrudnione były 24 osoby (21 i ¼ etatu), w tym 7 opiekunek domowych (5 i ¼ etatu).

Ośrodek zatrudniał również psychologa, informatyka, radcę prawnego i 14 opiekunek na umowę zlecenie.

W rozdziale 85219 zobowiązania niewymagalne dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników (47 849,86 zł) oraz składek od nich naliczanych (8 549,10 zł).

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze - plan 266 000,00 zł

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

Ośrodek zatrudnia 7 opiekunek domowych (5 i ¼ etatu) zatrudnionych na umowę o pracę i 14 opiekunek zatrudnionych na umowę zlecenie. Opiekunki łącznie przepracowały 22 488 godzin.

Wydatki przedstawiały się następująco:

- wynagrodzenie z umów o pracę - 114 886,19 zł,
- umowy zlecenia - 108 981,41 zł,
- składki ZUS i Fundusz Pracy – 37 083,08 zł,
- pozostałe wydatki (bhp) 474,99 zł.

Razem wydano 261 425,67 zł.

W rozdziale 85228 zobowiązania niewymagalne dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników (8 253,35 zł) oraz składek od nich naliczanych (1 471,44 zł).

Rozdział 85295 - Pozostała działalność - plan 535 555,00 zł (w tym program „Posiłek dla potrzebujących” - 493 555,00 zł (408 555 zł dotacja Wojewody, 85 000zł budżet gminy)

- prace społecznie – użyteczne - 30 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych - 12 000,00 zł.

Dożywianiem objęto 549 uczniów szkół podstawowych, gimnazjalnych, szkół średnich, „zerówek” i przedszkoli, którym wydano 87 038 posiłków na kwotę 174 277,02 zł.

Wypłacone były również zasiłki celowe na zakup posiłków lub żywności na kwotę 319 277,98 zł.

Łącznie w Ośrodku wydano 493 555,00 zł, tj. 100% przyznanych na ten cel środków. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej otrzymał ponadto środki finansowe na utworzenie bądź doposażenie istniejących punktów wydawania posiłków w kwocie 106 445,00 zł, w tym dotację Wojewody w kwocie 71 445,00 zł. Środki powyższe zostały przekazane dla Zespołu Obsługi Szkół Samorządowych na pokrycie kosztów wyposażenia i remontów punktów dożywiania w szkołach gminy Iława.

Ogółem dotacja na program „Posiłek dla potrzebujących” wyniosła 480 000,00 zł. Środki własne stanowiły 20% przyznanej dotacji, tj. 120 000,00 zł, co dało w sumie 600 000,00 zł. W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej na „posiłek dla potrzebujących” wydatkowano 493 555,00 zł, w ZOŚS -106 445,00 zł).

W ramach prac społecznie użytecznych zatrudnionych było 17 osób, które przepracowały łącznie 4 278 godzin. Łączny koszt wyniósł 30 373,80 zł, z tego 29 437,80 zł wydatkowano ze środków zaplanowanych w rozdziale 85295, natomiast kwotę 936,00 zł w rozdziale 85395 (za osoby uczestniczące w projekcie POKL). Ośrodek realizował program „Dostarczanie żywności dla najuboższej ludności Unii Europejskiej „PEAD” – wydawanie żywności dostarczonej z Banku Żywności. Sprowadzono ponad 60 ton żywności, którą otrzymało 240 rodzin z terenu gminy - liczących 1064 osoby. Na transport tej żywności wydatkowano kwotę 9 260,00 zł ze środków własnych.

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

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2010	Wykonanie 2010 r.	Finansowanie	
						Gmina	Wojewoda
1	2	3	4	5	6	7	8
852			POMOC SPOŁECZNA	8 638 340	8 569 636	1 453 557	7 116 080
	85202		Domy pomocy społecznej	166 000	159 831	159 831	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	166 000	159 831	159 831	
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 884 717	5 884 717		5 884 717
		3110	Świadczenia społeczne	5 708 176	5 708 176		5 708 176
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	114 051	114 051		114 051
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 100	17 100		17 100
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 690	2 690		2 690
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000	6 000		6 000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 169	9 169		9 169
		4300	Zakup usług pozostałych	12 264	12 264		12 264
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	567	567		567
		4410	Podróże służbowe krajowe	400	400		400
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 900	2 900		2 900
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400	2 400		2 400
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 000	2 000		2 000
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	7 000	7 000		7 000
	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	32 433	31 739		31 739
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	32 433	31 739		31 739
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	581 415	566 583	112 852	453 731
		3110	Świadczenia społeczne - zasiłki celowe i pomoc w naturze	115 627	112 296	112 296	
		3110	Świadczenia społeczne - zasiłki okresowe	454 288	454 287	556	453 731
		4290	Zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	4 500	0		
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000	0		
	85215		Dodatki mieszkaniowe	32 000	31 395	31 395	
		3110	Świadczenia społeczne	32 000	31 395	31 395	
	85216		Zasiłki stałe	174 000	172 681		172 681
		3110	Świadczenia społeczne	174 000	172 681		172 681
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	966 220	929 012	764 355	164 657
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000	3 208	3 208	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	534 507	524 120	397 680	126 440
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 273	43 272	31 545	11 727
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 940	84 125	66 530	17 595
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15 000	12 050	9 284	2 766
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 000	33 320	33 320	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	98 000	94 001	92 601	1 400
		4270	Zakup usług remontowych	14 000	13 353	13 353	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000	630	630	
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000	48 400	45 351	3 049
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 000	939	939	
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5 000	3 623	3 623	
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 700	3 643	3 643	
		4430	Różne opłaty i składki	6 000	5 600	5 600	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 000	19 955	19 955	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500	151	151	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 200	8 111	6 431	1 680
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 100	2 002	2 002	

	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	25 000	23 080	23 080	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000	5 429	5 429	
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	266 000	261 426	261 426	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600	475	475	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 000	107 551	107 551	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 400	7 335	7 335	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 000	34 583	34 583	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 000	2 500	2 500	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	110 000	108 981	108 981	
85295		Pozostała działalność	535 555	532 253	123 698	408 555
	3110	Świadczenia społeczne - dożywianie	493 555	493 555	85 000	408 555
	3110	Świadczenia społeczne - prace społeczno - użyteczne	30 000	29 438	29 438	
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000	9 261	9 261	

W dziale 852 „Opieka społeczna” zaplanowano także dotację celową w kwocie 2 000,00 zł na dofinansowanie zadań zleczanych do realizacji stowarzyszeniom. Plan wykonano 100%. Zrealizowano następujące zadania:

1. Poprawa stanu zdrowia dzieci i młodzieży niepełnosprawnej w ramach pracy zespołu rehabilitacyjnego,
2. Organizacja imprezy rekreacyjno-integracyjnej dla dzieci niepełnosprawnych.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan 843 098,72 zł Wykonano 773 881,49 zł

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

Projekty realizowane przez Urząd Gminy Iława:

1. „Daj sobie szansę na sukces” - realizowany od 1 września 2010 r. do 31 grudnia 2011 r.
Planu wydatków projektu w roku 2010 wynosił 210 190,00 zł, wydatkowano 202 984,72 zł.

2. „Przyjdź do nas ... Na pewno znajdziesz coś dla siebie” realizowany od 1 listopada 2008 r. do 31 marca 2010 r.
Planu wydatków projektu w roku 2010 wynosił 119 343,51 zł, wydatkowano 119 343,51 zł.

Realizowane projekty mają 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” otrzymano środki z Ministerstwa Finansów w kwocie 178 661,50 zł i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 31 528,50 zł.

Na realizację projektu „Przyjdź do nas Na pewno znajdziesz coś dla siebie” otrzymano środki z Ministerstwa Finansów w kwocie 101 441,98 zł i Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w kwocie 17 901,53 zł.

Projekt realizowany przez jednostki oświatowe:

„Do szkoły z uśmiechem” – realizowany od 3 listopada 2008 r. do 11 czerwca 2010 r.

W programie uczestniczyło 5 szkół podstawowych: SSP Frednowy, SSP Gromoty, SSP Laseczno, SSP Ławice i SSP Wikielec. Programem ogółem objęto 380 uczniów. Cały budżet projektu wynosił 992 545,00 zł.

W trakcie trwania projektu zrealizowano 7560 godzin zajęć wyrównawczych wspomagających rozwój dzieci, zorganizowano również 30 wyjazdów na basen oraz 20 wyjazdów edukacyjnych. Zakupiono pomoce dydaktyczne i materiały do prowadzenia zajęć, książki do bibliotek szkolnych, urządzenia wielofunkcyjne, laptopy, programy komputerowe do prowadzenia zajęć, wyposażono stanowiska logopedyczne, zakupiono aparaty fotograficzne.

W roku 2010 zaplanowano w budżecie 283 701,55 zł całość została wydatkowana.

Projekt realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej:

„Aktywna integracja szansą na lepsze jutro”.

Na realizację zadań projektu systemowego GOK otrzymał środki w kwocie 229 863,66 zł, w tym:

środki z Unii Europejskiej – 195 354,16 zł

środki z Budżetu Państwa – 10 342,14 zł

wkład własny Gminy - 24 167,36 zł.

Z otrzymanej dotacji w kwocie 205 696,30 zł wydatkowano 151 388,29 zł. Wydatki ze środków własnych wyniosły 16 463,42 zł.

Projekt realizowany przez Ośrodek w 2010 r. skierowany był do osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej w wieku aktywności zawodowej niezatrudnionych lub zatrudnionych zagrożonych wykluczeniem społecznym. W projekcie udział wzięło 48 osób, w tym 46 kobiet i 2 mężczyzn.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 623 136,00 zł Wykonanie 541 349,92 zł

W rozdziale 85401 wydatki ponoszono na świetlice szkolne funkcjonujące przy szkołach samorządowych. Z zaplanowanej na ten cel kwoty 215 640,00 zł na dzień 31 grudnia 2010 roku wykonano wydatki w kwocie 195 290,96 zł. Wydatki te związane były z zatrudnieniem pracowników.

W ramach rozdziału „Świetlice szkolne” wydatki ponoszono w:

- Samorządowej Szkole Podstawowej w Rudzienicach – 27 832,06 zł,
- Samorządowej Szkole Podstawowej w Ząbrowie – 106 700,65 zł,
- Samorządowym Gimnazjum we Franciszkowie – 43 429,04 zł,
- Samorządowym Gimnazjum w Ząbrowie – 17 329,21 zł.

Powyższe kwoty powiększają budżety wyżej wymienionych jednostek oświatowych.

W rozdziale 85401 zobowiązanie niewymagalne dotyczyły dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników (12 715,28 zł) oraz składek od nich naliczanych (2 242,96 zł).

W rozdziale 85412 sklasyfikowane są wydatki na „Kolonie, obozy i inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej”. Na zaplanowaną kwotę w wysokości 56 100,00 zł zrealizowano plan w wysokości 67,76% (38 011,20 zł). Wydatki ponoszono na:

- wynagrodzenia i pochodne – 8 087,46 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 2 265,09 zł (bilety do muzeum, na rejs statkiem, środki czystości, olej napędowy, pamiątki dla kolonistów, zdjęcia, materiały biurowe, itp.)
- zakup środków żywnościowych przez GOPS – 10 264,16 zł,
- remont świetlicy – 5 199,99 zł,
- zakup usług pozostałych – 11 914,50 zł, w tym dofinansowanie wypoczynku dzieci po 10,00 zł, wywóz nieczystości, usługa pielęgnarska, pranie pościeli, itp.,
- podróże służbowe – 46,00 zł,
- opłaty i składki (ubezpieczenia) – 234,00 zł.

W rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” zaplanowano wydatki na wypłatę stypendiów i podręczników dla uczniów w kwocie 351 396,00 zł. Do dnia 31 grudnia 2010 roku wypłacono kwotę 308 047,76 zł, w tym na stypendia naukowe – 12 298,00 zł, na stypendia socjalne – 267 341,04 zł oraz 28 408,72 na podręczniki szkolne (program rządowy „Wyprawka szkolna”). Plan wykonano w 87,66%.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 3 777 683,00 zł Wykonanie 3 543 521,84 zł

Rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” - zaplanowano wydatki w kwocie 2 919 700,00 zł, wykonano wydatki w kwocie 2 835 758,21 zł.

Wydatki inwestycyjne sklasyfikowane w tym rozdziale stanowiły 100% ogółu wydatków i dotyczyły następujących zadań:

- Rozbudowa sieci kanalizacyjno-ściekowych na terenie Gminy Iława – 196 425,02 zł,
- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach położonych na wschodnim brzegu jeziora Jeziorak – 310 862,86 zł,
- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach wschodniej części Gminy Iława – I etap – 2 328 470,33 zł.

Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Iława w 2010 roku – zakres rzeczowy” (str. 38).

Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami”, plan wydatków 88 270,00 zł, wykonanie 83 712,00 zł (94,84 %). Najwyższy kwotowo zaplanowany wydatek w ww. kwocie dot. wpłaty na rzecz Związku Gmin Regionu Warmińsko – Mazurskiego „Czyste Środowisko” (77 600,00 zł), z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów inwestycji realizowanej przez związek.

Rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”, wydatki zaplanowano w kwocie 465 000,00 zł, wykonano 408 574,08 zł (87,87%). Wykonane wydatki bieżące dotyczyły przede wszystkim zakupu energii (161 797,66 zł) i zakupu usług remontowych – konserwacji sieci energetycznych (37 826,50 zł).

W paragrafie 6050 zaplanowano kwotę 200 000,00 zł, z czego wydatkowano 199 024,35 zł na zadanie związane z budową oświetlenia. Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Iława w 2010 roku – zakres rzeczowy” (str. 38).

W rozdziale 90015 zobowiązanie niewymagalne dotyczyło zakupu energii elektrycznej w kwocie 19 271,81 zł.

Rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”, plan 50 000,00 zł, wydatki 11 463,89 zł (22,93%). Wydatki dotyczące ochrony środowiska w roku 2010 klasyfikowano także w rozdziale 90095 „Pozostała działalność”, stąd też wynika niski stopień realizacji wydatków rozdziale 90019. Rozdział 90095 „Pozostała działalność”, plan wydatków wynosił 254 713,00 zł, wydatki wykonano w kwocie 204 013,66 zł. Najwyższe kwotowo wydatki ponoszono na zakup usług pozostałych (109 329,79 zł) oraz zakup materiałów i wyposażenia (34 935,87 zł). Wydatki dotyczyły przede wszystkim wywozu nieczystości oraz demontażu azbestu. W ramach tego rozdziału zaplanowano dotację w wysokości 43 000,00 zł, którą zrealizowano w kwocie 37 500,00 zł (87,21%). Dotację przekazano Gminie Miejskiej Iława na schronisko dla psów.

Sołectwa, w ramach swoich zaplanowanych środków, na zadania z zakresu działu „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” przeznaczyły kwotę 64 503,38 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 1 709 124,00 zł Wykonanie 1 602 510,38 zł

W rozdziale 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” - zaplanowano wydatki w kwocie 1 549 124,00 zł, wykonano 1 472 510,38 zł.

Dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury (samorządowa instytucja kultury) wyniosła w 2010 roku 360 000,00 zł. Sprawozdanie finansowe GOK dołączone jest do rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy.

W rozdziale 92109 sklasyfikowane są także wydatki dotyczące wydatków na świetlice wiejskie. Najwyższe wydatki bieżące poniesiono na zakup materiałów i wyposażenia (plan 110 530,00 zł, wykonanie 109 110,02 zł), zakup usług pozostałych (plan 75 370,00 zł, wykonanie 67 460,33 zł), zakup usług remontowych (plan 68 000,00 zł, wykonanie 48 026,35 zł) oraz zakup energii (plan 80 000,00 zł, wykonanie 57 625,89 zł).

Wydatki inwestycyjne dotyczyły:

- budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Wola Kamieńska – 560 172,70 zł,
- urządzenia plenerowych miejsc spotkań oraz placów zabaw dla dzieci w Kałdunach – 27 488,82 zł,
- urządzenia plenerowych miejsc spotkań oraz placów zabaw dla dzieci w Dziarnach – 27 683,65 zł,
- wyposażenia świetlic wiejskich w Tynwałdzie i Mózgowie – 25 679,78 zł,
- wyposażenie świetlic wiejskich w Gulbiu, Skarszewie i Kałdunach – 23 890,04 zł,
- budowy świetlicy wiejskiej w Karasiu – 60 000,00 zł,
- remontu i rozbudowy świetlicy wiejskiej w Wikelcu – 11 000,00 zł.

Zakres oraz stopień zaawansowania prac opisano w tabeli pn. „Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Iława w 2010 roku – zakres rzeczowy” (str. 38).

W rozdziale 92109 zobowiązanie niewymagalne w wysokości 7 241,20 zł dotyczyło zakupu energii.

Na zadania własne zlecane do realizacji stowarzyszeniom przeznaczono 24 000,00 zł i w tym zakresie wykonano plan w 99,58% (23 900,00 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).

W rozdziale 92195 „Pozostała działalność” - zaplanowanych wydatków inwestycyjnych w kwocie 30 000,00 zł nie udało się zrealizować, ze względu na nieuzyskanie dofinansowania w ramach złożonego projektu (dot. budowy Gminnego Centrum Kulturalno-Historycznego w Symbarku).

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Plan 340 000,00 zł Wykonanie 339 440,72 zł

W rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” - plan wydatków zaprojektowany w wysokości 180 000,00 zł, wykonano w 99,69% (179 440,72 zł). Wydatki w tym rozdziale dotyczyły remontu płyty boiska w Wikelcu.

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

Wójt Gminy
Krzysztof Harmaciński

Dochody budżetu Gminy Iława w 2010 roku

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2010	Wykonanie 2010 r.	Dyn. (%)	Należności
1	2	3	4	5	6	7	5
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 624 906,45	1 455 196,76	89,56	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	532 615,00	529 913,00	99,49	0,00
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	532 615,00	529 913,00	99,49	0,00
	01041		Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 - 2013	193 108,00	193 108,00	100,00	0,00
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	193 108,00	193 108,00	100,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	899 183,45	732 175,76	81,43	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	32 995,00	16,50	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	686 183,45	686 183,45	100,00	0,00
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	13 000,00	12 997,31	99,98	0,00
020			LEŚNICTWO	3 000,00	13 212,20	440,41	0,00
	02001		Gospodarka leśna	3 000,00	13 212,20	440,41	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	3 000,00	13 212,20	440,41	0,00

600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 744 339,00	1 163 302,46	42,39	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 744 339,00	1 163 302,46	42,39	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	4 697,17	469,72	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	3,33	0,00	0,00
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 743 339,00	1 158 601,96	42,23	0,00
630			TURYSTYKA	2 319 655,00	1 996 491,42	86,07	0,00
	63095		Pozostała działalność	2 319 655,00	1 996 491,42	86,07	0,00
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 319 655,00	1 996 491,42	86,07	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	435 610,00	286 842,46	65,85	10 220,75
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	435 610,00	286 842,46	65,85	10 220,75
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	4 000,00	3 851,74	96,29	2 083,78
		0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	8,80	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	36 500,00	25 983,43	71,19	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	300 000,00	163 764,00	54,59	0,00
		0830	Wpływy z usług	86 810,00	84 501,88	97,34	8 136,97
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	8 312,87	0,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	8 300,00	0,00	0,00	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	419,74	0,00	0,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	140 604,00	139 649,54	99,32	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	111 000,00	110 041,85	99,14	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	41,85	4,19	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	110 000,00	110 000,00	100,00	0,00
	75023		Urzędy gmin	900,00	904,34	100,48	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	900,00	904,34	100,48	0,00
	75056		Spis powszechny i inne	28 704,00	28 703,35	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	28 704,00	28 703,35	100,00	0,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	101 519,00	77 410,00	76,25	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 889,00	1 889,00	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	1 889,00	1 889,00	100,00	0,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	43 478,00	43 478,00	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	43 478,00	43 478,00	100,00	0,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	56 152,00	32 043,00	57,06	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	56 152,00	32 043,00	57,06	0,00
754			BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	20 000,00	0,00	0,00	0,00
		6610	Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	0,00	0,00	0,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	8 233 302,00	9 120 050,93	110,77	1 390 144,16
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 500,00	6 631,37	120,57	0,00
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5 500,00	6 629,05	120,53	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	2,32	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	2 775 961,00	2 760 088,65	99,43	698 931,46
		0310	Podatek od nieruchomości	2 300 000,00	2 264 080,54	98,44	349 985,39
		0320	Podatek rolny	22 000,00	30 134,44	136,97	2 485,40
		0330	Podatek leśny	416 000,00	390 018,00	93,75	1 053,35
		0340	Podatek od środków transportowych	12 000,00	11 936,00	99,47	0,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	10 000,00	45 458,00	454,58	0,00
		0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	0,00	616,00	0,00	218 996,32

		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00	8 749,63	109,37	126 411,00
	2680		Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokatach	7 961,00	9 096,04	114,26	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	1 930 300,00	2 737 945,31	141,84	691 212,70
		0310	Podatek od nieruchomości	1 000 000,00	1 297 229,13	129,72	200 156,67
		0320	Podatek rolny	600 000,00	980 105,61	163,35	125 938,44
		0330	Podatek leśny	4 000,00	0,00	0,00	0,00
		0340	Podatek od środków transportowych	100 000,00	167 303,67	167,30	25 813,87
		0360	Podatek od spadku i darowizn	18 000,00	7 339,90	40,78	0,00
		0370	Opłata od posiadania psów	15 000,00	35 169,94	234,47	3 014,02
		0430	Wpływy z opłaty targowej	300,00	0,00	0,00	0,00
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	8 000,00	13 272,00	165,90	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 000,00	118,00	3,93	0,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	160 000,00	205 540,09	128,46	0,00
		0560	Zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	10 000,00	14 679,92	146,80	148 688,70
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12 000,00	17 187,05	143,23	187 601,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	313 000,00	371 371,09	118,65	0,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00	55 814,91	159,47	0,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	3,52	0,00	0,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	248 000,00	248 988,66	100,40	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	30 000,00	66 564,00	221,88	0,00
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	20 000,00	24 692,25	123,46	0,00
		0830	Wpływy z usług	20 000,00	24 692,25	123,46	0,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 188 541,00	3 219 322,26	100,97	0,00
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 168 541,00	3 099 156,00	97,81	0,00
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	20 000,00	120 166,26	600,83	0,00
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	14 089 659,00	14 119 409,66	100,21	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9 585 914,00	9 585 914,00	100,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 585 914,00	9 585 914,00	100,00	0,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 258 665,00	4 248 665,00	99,77	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	10 000,00	0,00	0,00	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 248 665,00	4 248 665,00	100,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	215 080,00	254 830,66	118,48	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	68 687,00	107 698,06	156,80	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	146 393,00	147 132,60	100,51	0,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	30 000,00	30 000,00	100,00	0,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	30 000,00	30 000,00	100,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	183 420,00	189 680,04	103,41	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	122 845,00	121 294,75	98,74	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	46,00	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	20 000,00	17 264,23	86,32	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	1 139,52	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	23 995,00	23 995,00	100,00	0,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	78 850,00	78 850,00	100,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	24 000,00	24 189,00	100,79	0,00
		0830	Wpływy z usług	24 000,00	24 189,00	100,79	0,00
	80110		Gimnazja	1 100,00	1 756,80	159,71	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	1 100,00	1 756,80	159,71	0,00
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	0,00	121,39	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	0,00	121,39	0,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne	35 000,00	36 743,77	104,98	0,00
		0830	Wpływy z usług	35 000,00	36 743,77	104,98	0,00
	80195		Pozostała działalność	475,00	5 574,33	1 173,54	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	5 006,62	0,00	0,00
		0920	Wpływy z usług	0,00	92,71	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	475,00	475,00	100,00	0,00
851			OCHRONA ZDROWIA	800,00	720,00	90,00	0,00

	85195		Pozostała działalność	800,00	720,00	90,00	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	800,00	720,00	90,00	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	7 239 806,00	7 277 094,62	100,52	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 909 717,00	5 907 160,80	99,96	0,00
		0920	Wpływy z usług	0,00	50,10	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	1 551,28	15,51	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	5 884 717,00	5 884 717,00	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	20 842,42	138,95	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	32 433,00	31 738,69	97,86	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	14 696,00	14 508,00	98,72	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	17 737,00	17 230,69	97,15	0,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	453 732,00	453 731,25	100,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	453 732,00	453 731,25	100,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	174 000,00	172 680,89	99,24	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	174 000,00	172 680,89	99,24	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	164 924,00	193 086,67	117,08	0,00
		0830	Wpływy z usług	200,00	187,50	93,75	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	10 017,89	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	164 724,00	164 657,00	99,96	0,00
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	0,00	18 224,28	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	25 000,00	38 696,32	154,79	0,00
		0830	Wpływy z usług	25 000,00	38 696,32	154,79	0,00
	85295		Pozostała działalność	480 000,00	480 000,00	100,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	480 000,00	480 000,00	100,00	0,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	818 931,36	761 026,73	92,93	0,00
	85395		Pozostała działalność	818 931,36	761 026,73	92,93	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	4 575,75	0,00	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	748 162,41	658 273,99	87,99	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	70 768,95	98 176,99	138,73	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	283 226,00	276 749,76	97,71	0,00
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	8 100,00	9 000,00	111,11	0,00
		0830	Wpływy z usług	8 100,00	9 000,00	111,11	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	275 126,00	267 749,76	97,32	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	275 126,00	267 749,76	97,32	0,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	67 029,00	94 842,63	141,49	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	10 500,00	0,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 500,00	0,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	56 529,00	66 822,00	118,21	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	60 293,00	120,59	0,00
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	6 529,00	6 529,00	100,00	0,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	1 520,63	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	1 520,63	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	0,00	26 500,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	26 500,00	0,00	0,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	148 484,00	101 510,30	68,36	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	65 395,00	14 734,30	22,53	0,00
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	65 395,00	14 734,30	22,53	0,00

			(związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł				
	92195		Pozostała działalność	83 089,00	86 776,00	104,44	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	83 089,00	86 776,00	104,44	0,00
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	50 000,00	50 000,00	100,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	50 000,00	50 000,00	100,00	0,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	50 000,00	50 000,00	100,00	0,00
DOCHODY OGÓŁEM w tym:				38 504 290,81	37 123 189,51	96,41	1 400 364,91

Wydatki budżetu Gminy Iława w 2010 roku

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2010	Wykonanie 2010 r.	Dyn. (%)	Zobowiązania
1	2	3	4	5	6	7	
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 876 516,09	1 847 420,63	98,45	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	1 121 000,00	1 096 623,13	97,83	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	4 558,08	41,44	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	185 000,00	167 317,08	90,44	0,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	532 615,00	532 615,00	100,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	392 385,00	392 132,97	99,94	0,00
	01030		Izby rolnicze	22 000,00	19 281,41	87,64	0,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	22 000,00	19 281,41	87,64	0,00
	01095		Pozostała działalność	733 516,09	731 516,09	99,73	0,00
		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
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	402,08	402,08	100,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	68,60	68,60	100,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	2 800,00	58,33	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 402,16	6 402,16	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 563,18	8 563,18	100,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	672 728,87	672 728,87	100,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	251,20	251,20	100,00	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	300,00	300,00	100,00	0,00
020			LEŚNICTWO	5 000,00	4 975,74	99,51	0,00
	02095		Pozostała działalność	5 000,00	4 975,74	99,51	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 005,00	4 004,77	99,99	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	995,00	970,97	97,58	0,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	7 746 965,00	7 229 754,99	93,32	23 373,05
	60004		Lokalny transport zbiorowy	26 400,00	26 400,00	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 400,00	26 400,00	100,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	262 351,00	262 350,93	100,00	0,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	262 351,00	262 350,93	100,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	7 458 214,00	6 941 004,06	93,07	23 373,05
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6 950,00	1 595,17	22,95	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 000,00	20 481,16	73,15	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	2 953,53	73,84	4 559,15
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 600,00	3 538,92	98,30	688,45
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 250,00	1 225,38	98,03	91,97
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 300,00	9 566,00	77,77	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	203 000,00	163 016,06	80,30	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 300 000,00	1 222 728,28	94,06	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	734 431,00	657 192,68	89,48	18 033,48
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	8 801,70	88,02	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	828 000,00	827 044,48	99,88	0,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 084 399,00	3 082 337,45	99,93	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 242 284,00	940 523,25	75,71	0,00
630			TURYSTYKA	3 357 669,00	3 196 494,22	95,20	0,00
	63095		Pozostała działalność	3 357 669,00	3 196 494,22	95,20	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	131 810,00	114 380,44	86,78	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	88 000,00	87 223,90	99,12	0,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 319 655,00	2 262 019,93	97,52	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	818 204,00	732 869,95	89,57	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	433 700,00	407 641,76	93,99	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	433 700,00	407 641,76	93,99	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 000,00	26 731,20	86,23	0,00
		4260	Zakup energii	37 000,00	36 356,75	98,26	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	14 030,00	93,53	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	59 000,00	58 522,21	99,19	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	565,28	56,53	0,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	9 000,00	8 001,30	88,90	0,00

		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	2 000,00	414,02	20,70	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	264 700,00	255 031,00	96,35	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	7 990,00	53,27	0,00
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	300 000,00	213 096,37	71,03	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	300 000,00	213 096,37	71,03	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00	213 096,37	71,03	0,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 038 038,00	2 809 604,85	92,48	130 236,81
	75011		Urzędy wojewódzkie	111 695,00	111 683,91	99,99	8 453,35
		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	295,00	294,86	99,95	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 344,00	87 344,00	100,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 817,21	6 817,21	100,00	7 191,28
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	13 500,00	13 500,00	100,00	1 085,88
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 338,79	2 338,79	100,00	176,19
		4580	Pozostałe odsetki	1 400,00	1 389,05	99,22	0,00
	75018		Urzędy marszałkowskie	1 181,76	1 181,76	100,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 181,76	1 181,76	100,00	0,00
	75022		Rady Gmin	110 000,00	98 686,90	89,72	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	105 000,00	96 632,42	92,03	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 763,24	88,16	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	291,24	14,56	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy Gmin	2 405 837,24	2 207 291,45	91,75	121 783,46
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 200,00	1 656,29	51,76	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 354 000,00	1 331 114,02	98,31	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100 000,00	99 814,84	99,81	100 010,65
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	198 800,00	198 727,05	99,96	15 101,54
		4120	Składki na Fundusz Pracy	27 978,00	25 001,58	89,36	1 799,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	51 200,00	48 339,90	94,41	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 000,00	59 735,49	67,88	499,97
		4270	Zakup usług remontowych	85 069,00	76 461,22	89,88	71,98
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	1 000,00	90,91	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	182 990,24	182 990,24	100,00	0,00
		4350	Opłaty usług dostępu do sieci Internet	10 000,00	5 824,29	58,24	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	15 000,00	7 618,82	50,79	0,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	30 000,00	12 515,72	41,72	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	50 000,00	37 142,03	74,28	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 000,00	1 454,44	29,09	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	27 500,00	20 295,00	73,80	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 000,00	30 896,71	88,28	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 000,00	491,00	49,10	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	12 068,60	80,46	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	20 000,00	12 617,20	63,09	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	40 000,00	32 896,41	82,24	4 299,56
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	8 630,60	57,54	0,00
	75056		Spis powszechny i inne	28 704,00	28 703,35	100,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 500,00	18 500,00	100,00	0,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 720,00	2 720,00	100,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 422,42	3 422,42	100,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	555,94	555,29	99,88	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 945,00	1 945,00	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	273,64	273,64	100,00	0,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	355,02	355,02	100,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	130,39	130,39	100,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	257,59	257,59	100,00	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	544,00	544,00	100,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	121 100,00	115 572,06	95,44	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 500,00	9 000,00	72,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 200,00	47 183,13	99,96	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	57 800,00	55 788,93	96,52	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 600,00	3 600,00	100,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	259 520,00	246 485,42	94,98	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie	15 000,00	15 000,00	100,00	0,00

			własnych zadań bieżących				
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 500,00	12 500,00	100,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	90 000,00	90 000,00	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	72 250,00	71 300,66	98,69	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 270,00	13 218,92	56,81	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	45 500,00	44 465,60	97,73	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 000,00	0,24	0,02	0,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	101 519,00	77 410,00	76,25	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 889,00	1 889,00	100,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	242,66	242,66	100,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	39,34	39,34	100,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 607,00	1 607,00	100,00	0,00
	75107		Wybory do Parlamentu Europejskiego	43 478,00	43 478,00	100,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 760,00	23 760,00	100,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 191,09	1 191,09	100,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	184,25	184,25	100,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 908,00	12 908,00	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 271,22	2 271,22	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	104,52	104,52	100,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 058,92	3 058,92	100,00	0,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	56 152,00	32 043,00	57,06	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 480,00	15 240,00	50,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 900,00	885,15	46,59	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	164,86	82,43	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 072,00	10 586,00	87,69	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 622,08	40,55	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	1 223,92	30,60	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	2 320,99	66,31	0,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	318 580,00	269 554,72	84,61	3 423,22
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5 000,00	5 000,00	100,00	0,00
		6620	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	100,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	307 580,00	260 308,32	84,63	3 423,22
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000,00	4 000,00	100,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	20 000,00	11 769,20	58,85	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 000,00	2 609,51	86,98	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 500,00	29 343,33	96,21	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 180,00	94 919,81	99,73	0,00
		4260	Zakup energii	45 000,00	38 797,65	86,22	3 023,22
		4270	Zakup usług remontowych	9 900,00	5 474,97	55,30	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	1 035,00	94,09	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 900,00	31 618,21	93,27	400,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	18 776,00	93,88	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00	21 964,64	48,81	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	75414		Obrona cywilna	1 000,00	246,40	24,64	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	246,40	24,64	0,00
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	4 000,00	4 000,00	100,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000,00	4 000,00	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 jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	101 000,00	82 551,28	81,73	0,00
	75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	101 000,00	82 551,28	81,73	0,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	33 000,00	29 575,00	89,62	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	594,80	66,09	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 900,00	23 510,58	76,09	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 500,00	2 166,00	48,13	0,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	9 000,00	4 090,90	45,45	0,00
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	100,00	14,00	14,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	22 600,00	22 600,00	100,00	0,00
757			OBŚŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	700 000,00	616 333,23	88,05	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	700 000,00	616 333,23	88,05	0,00
		8070	Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu publicznego	700 000,00	616 333,23	88,05	0,00

758			RÓŻNE ROZLICZENIA	111 000,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	111 000,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	111 000,00	0,00	0,00	0,00
801		ZOSS	OŚWIATA I WYCHOWANIE	14 375 805,00	13 285 729,84	92,42	688 198,62
	80101		Szkoły podstawowe	8 985 887,00	8 365 624,68	93,10	428 009,34
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	100,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	105 000,00	99 444,00	94,71	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	408 464,00	342 083,00	83,75	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 759 482,00	4 424 239,39	92,96	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	310 692,00	310 691,25	100,00	348 839,32
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	804 344,00	745 271,92	92,66	52 988,38
		4120	Składki na Fundusz Pracy	127 640,00	110 435,02	86,52	7 799,98
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 375,00	26 514,35	79,44	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	473 147,00	452 303,50	95,59	0,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	73 590,00	59 031,54	80,22	0,00
		4260	Zakup energii	155 500,00	137 355,82	88,33	14 117,40
		4270	Zakup usług remontowych	26 900,00	23 081,94	85,81	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	4 088,00	58,40	60,00
		4300	Zakup usług pozostałych	64 100,00	54 427,27	84,91	3 611,96
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 900,00	3 756,00	63,66	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	18 700,00	13 409,77	71,71	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 750,00	3 956,40	36,80	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 850,00	428,76	23,18	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 820,00	12 258,00	72,88	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	369 920,00	369 883,00	99,99	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	20 000,00	7 814,65	39,07	592,30
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 320,00	3 661,00	84,75	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 550,00	2 944,05	53,05	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	21 300,00	19 856,87	93,22	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 130 700,00	1 109 846,72	98,16	0,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 843,00	18842,46	100,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	870 414,00	805 300,41	92,52	52 728,74
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	56 688,00	47 140,67	83,16	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	582 116,00	552 343,19	94,89	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	39 970,00	39 965,55	99,99	43 704,33
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 905,00	97 650,73	93,98	6 638,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy	16 575,00	14 761,99	89,06	1 030,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 200,00	20 822,67	98,22	0,00
		4220	Zakup środków żywności	32 000,00	18 628,17	58,21	66,93
		4260	Zakup energii	10 000,00	8 676,32	86,76	1 288,71
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 495,00	99,67	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	360,00	264,00	73,33	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 200,00	1 976,04	61,75	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	1 900,00	1 193,08	62,79	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	383,00	38,30	0,00
	80104		Przedszkola	29 000,00	27 886,19	96,16	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	29 000,00	27 886,19	96,16	0,00
	80110		Gimnazja	2 813 680,00	2 631 148,85	93,51	162 590,51
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	135 365,00	117 501,11	86,80	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 773 815,00	1 657 600,44	93,45	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122 901,00	122 900,00	100,00	135 721,72
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	295 658,00	275 500,65	93,18	20 616,11
		4120	Składki na Fundusz Pracy	48 618,00	40 791,94	83,90	3 116,58
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	810,00	20,25	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	179 390,00	178 880,58	99,72	0,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	11 548,00	11 410,52	98,81	0,00
		4260	Zakup energii	43 200,00	34 140,90	79,03	1 745,77
		4270	Zakup usług remontowych	25 570,00	25 518,40	99,80	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 050,00	1 521,00	74,20	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	49 700,00	47 208,01	94,99	1 363,93
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	900,00	696,00	77,33	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5 350,00	4 872,62	91,08	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 700,00	3 419,40	72,75	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	89,61	14,94	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 902,00	855,05	44,96	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	99 690,00	99 690,00	100,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	400,00	316,80	79,20	26,40
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	300,00	0,00	0,00	0,00

		cywilnej					
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 300,00	1 009,37	77,64	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	6 723,00	6 416,45	95,44	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	734 160,00	628 449,33	85,60	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 550,00	3 334,81	93,94	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	620,00	506,55	81,70	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	90,00	81,72	90,80	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 700,00	29 931,25	73,54	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 400,00	2 098,79	38,87	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	680 500,00	589 801,21	86,67	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 800,00	2 695,00	96,25	0,00
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	588 341,00	530 036,96	90,09	36 478,70
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 300,00	872,82	67,14	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	380 314,00	368 823,20	96,98	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 854,00	28 689,94	99,43	30 217,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 000,00	58 990,64	93,64	4 590,08
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10 100,00	8 240,64	81,59	643,59
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 040,00	15 945,79	79,57	0,00
		4260	zakup energii	10 000,00	7 314,16	73,14	1 013,04
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	1 419,96	17,75	0,00
		4280	zakup usług zdrowotnych	700,00	122,00	17,43	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 350,00	10 082,70	81,64	0,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 000,00	1 169,13	38,97	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 400,00	1 119,67	79,98	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	7 500,00	4 945,05	65,93	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	1 326,20	53,05	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00	1 690,00	21,13	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 160,00	10 255,00	84,33	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 423,00	182,55	12,83	14,30
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 900,00	3 643,00	93,41	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	6 800,00	1 048,93	15,43	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 000,00	4 155,58	83,11	0,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	62 435,00	33 373,97	53,45	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	3 000,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 224,69	61,23	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 835,00	21 772,07	56,06	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 028,57	34,29	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	9 348,64	62,32	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	273 188,00	249 682,27	91,40	8 391,33
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 500,00	646,20	18,46	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 901,00	101 385,48	99,49	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 981,00	5 980,75	100,00	7 133,06
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 391,00	14 137,80	91,86	1 083,52
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 470,00	2 111,44	85,48	174,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenie	91 546,00	91 521,75	99,97	0,00
		4220	Zakup środków żywności	30 820,00	13 256,51	43,01	0,00
		4260	Zakup energii	3 000,00	3 000,00	100,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	164,00	14,91	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 500,00	100,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 979,00	15 978,34	100,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	18 700,00	14 227,18	76,08	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 400,00	3 515,78	79,90	0,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 500,00	9 953,90	94,80	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	671,00	671,00	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 229,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	57,50	28,75	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	200,00	0,00	0,00	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	500,00	29,00	5,80	0,00
851			OCHRONA ZDROWIA	512 800,00	505 200,74	98,52	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
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	250 000,00	247 798,49	99,12	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	247 798,49	99,12	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 700,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 700,00	0,00	0,00	0,00

	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	243 300,00	242 682,25	99,75	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	450,43	90,09	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	400,00	11,64	2,91	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 200,00	65 200,00	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 000,00	62 994,83	99,99	0,00
		4220	Zakup środków żywności	25 400,00	25 397,29	99,99	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	88 300,00	88 264,86	99,96	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	363,20	72,64	0,00
	85195		Pozostała działalność	4 800,00	4 720,00	98,33	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000,00	4 000,00	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	270,00	270,00	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	180,00	100,00	55,56	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	30,00	30,00	100,00	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	320,00	320,00	100,00	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	8 640 340,00	8 571 636,43	99,20	66 198,08
	85202		Domy pomocy społecznej	166 000,00	159 830,85	96,28	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	166 000,00	159 830,85	96,28	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 884 717,00	5 884 717,00	100,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 708 176,00	5 708 176,00	100,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	114 051,00	114 051,00	100,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 100,00	17 100,00	100,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 690,00	2 690,00	100,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 000,00	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 169,00	9 169,00	100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 264,00	12 264,00	100,00	0,00
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	567,00	567,00	100,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	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	2 400,00	2 400,00	100,00	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 000,00	2 000,00	100,00	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	7 000,00	7 000,00	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	32 433,00	31 738,69	97,86	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	32 433,00	31 738,69	97,86	0,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	581 415,00	566 582,77	97,45	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	569 915,00	566 582,77	99,42	0,00
		4290	Zakup świadczeń zdrowotnych dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	4 500,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	0,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	32 000,00	31 395,26	98,11	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	32 000,00	31 395,26	98,11	0,00
	85216		Zasiłki stałe	174 000,00	172 680,89	99,24	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	174 000,00	172 680,89	99,24	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	966 220,00	929 011,90	96,15	56 473,29
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	3 207,83	64,16	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	534 507,00	524 119,89	98,06	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 273,00	43 272,04	100,00	47 849,86
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 940,00	84 124,93	97,89	7 454,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15 000,00	12 050,29	80,34	1 094,13
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 000,00	33 320,00	87,68	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	98 000,00	94 000,80	95,92	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	14 000,00	13 353,13	95,38	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	630,00	31,50	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	48 400,01	96,80	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 000,00	938,85	46,94	74,33
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5 000,00	3 623,31	72,47	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00	3 643,41	98,47	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	5 600,00	93,33	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 000,00	19 955,00	99,78	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	151,06	30,21	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 200,00	8 110,50	98,91	0,00
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 100,00	2 002,19	95,34	0,00
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	25 000,00	23 079,66	92,32	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00	5 429,00	67,86	0,00

	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	266 000,00	261 425,67	98,28	9 724,79
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	474,99	79,17	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110 000,00	107 551,18	97,77	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 400,00	7 335,01	99,12	8 253,35
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 000,00	34 583,14	98,81	1 285,87
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 000,00	2 499,94	83,33	185,57
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	110 000,00	108 981,41	99,07	0,00
	85295		Pozostała działalność	537 555,00	534 253,40	99,39	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 000,00	2 000,00	100,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	523 555,00	522 992,80	99,89	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	9 260,60	77,17	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	843 098,72	773 881,49	91,79	0,00
	85395		Pozostała działalność	843 098,72	773 881,49	91,79	0,00
		3119	Świadczenia społeczne	24 167,36	16 463,42	68,12	0,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 152,00	54 031,18	99,78	0,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 866,89	2 860,44	99,78	0,00
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 484,32	1 484,32	100,00	0,00
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	78,58	78,58	100,00	0,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 345,40	36 250,38	99,74	0,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 333,68	5 328,70	99,91	0,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	5 845,70	5 546,32	94,88	0,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	841,06	825,20	98,11	0,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	374 184,69	374 184,69	100,00	0,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	65 768,62	65 768,62	100,00	0,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	55 165,64	48 570,72	88,05	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	9 676,50	8 571,32	88,58	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	175 394,52	125 026,69	71,28	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	15 709,66	13 043,17	83,03	0,00
		4417	Podróże służbowe krajowe	1 020,00	1 015,90	99,60	0,00
		4419	Podróże służbowe krajowe	180,00	179,27	99,59	0,00
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	771,24	771,24	100,00	0,00
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40,83	40,83	100,00	0,00
		4747	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 364,98	2 364,98	100,00	0,00
		4749	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	417,35	417,35	100,00	0,00
		4757	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	9 875,47	9 655,58	97,77	0,00
		4759	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 414,23	1 402,59	99,18	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	623 136,00	541 349,92	86,88	14 958,24
	85401		Świetlice szkolne	215 640,00	195 290,96	90,56	14 958,24
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 275,00	12 933,28	79,47	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	154 405,00	140 636,46	91,08	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 395,00	12 393,36	99,99	12 715,28
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 100,00	25 265,46	89,91	1 931,44
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 465,00	4 062,40	90,98	311,52
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	56 100,00	38 011,20	67,76	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	704,80	78,31	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	102,66	51,33	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 680,00	7 280,00	94,79	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 520,00	2 265,09	15,60	0,00
		4220	Zakup środków żywności	11 000,00	10 264,16	93,31	0,00
		4260	Zakup energii	800,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 800,00	5 199,99	89,66	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 400,00	11 914,50	82,74	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	46,00	9,20	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	234,00	78,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	351 396,00	308 047,76	87,66	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	184 769,00	141 421,04	76,54	0,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	166 627,00	166 626,72	100,00	0,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 777 683,00	3 543 521,84	93,80	19 271,81
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 919 700,00	2 835 758,21	97,12	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	262 000,00	196 425,02	74,97	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 657 700,00	2 639 333,19	99,31	0,00
	90002		Gospodarka odpadami	88 270,00	83 712,00	94,84	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 670,00	6 112,00	57,28	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	77 600,00	77 600,00	100,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	465 000,00	408 574,08	87,87	19 271,81
		4260	Zakup energii	210 000,00	161 797,66	77,05	19 271,81
		4270	Zakup usług remontowych	45 000,00	37 826,50	84,06	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	9 925,57	99,26	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	199 024,35	99,51	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00	11 463,89	22,93	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00

		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	11 463,89	22,93	0,00
	90095		Pozostała działalność	254 713,00	204 013,66	80,10	0,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	43 000,00	37 500,00	87,21	0,00
		2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	19 500,00	19 500,00	100,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 800,00	2 748,00	72,32	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 913,00	34 935,87	79,56	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	144 500,00	109 329,79	75,66	0,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 709 124,00	1 602 510,38	93,76	7 241,20
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 549 124,00	1 472 510,38	95,05	7 241,20
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	360 000,00	360 000,00	100,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	24 000,00	23 900,00	99,58	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 923,00	3 951,00	57,07	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	598,99	39,93	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	96,81	19,36	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 501,00	26 100,00	94,91	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 530,00	109 110,02	98,72	0,00
		4260	Zakup energii	80 000,00	57 625,89	72,03	7 241,20
		4270	Zakup usług remontowych	68 000,00	48 026,35	70,63	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	75 370,00	67 460,33	89,51	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	1 300,00	1 226,00	94,31	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	11 000,00	100,00	0,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	328 868,00	323 619,02	98,40	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	415 132,00	401 295,97	96,67	0,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	38 500,00	38 500,00	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
	92195		Pozostała działalność	30 000,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00	0,00
926			KULTURA FIZYCZNA I SPORT	340 000,00	339 440,72	99,84	0,00
	92601		Obiekty sportowe	180 000,00	179 440,72	99,69	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	129 440,72	99,57	0,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	50 000,00	100,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	160 000,00	160 000,00	100,00	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	160 000,00	160 000,00	100,00	0,00
			WYDATKI OGÓŁEM	48 911 973,81	45 918 109,15	93,88	952 901,03

**Realizacja zadań inwestycyjnych Gminy Łława
Nakłady finansowe w 2010 roku**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady (zł)		%
				Plan	Wykonanie	
01.	010	01010	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Łława	119 000,00	101 437,08	85,24
02.	010	01010	Projekt budowlano - kosztorysowy na przebudowę stacji uzdatniania wody w miejscowości Franciszkowo i Karaś	66 000,00	65 880,00	99,82
03.	010	01010	Remont stacji uzdatniania wody w miejscowościach Łławice i Ząbrowo	925 000,00	924 747,97	99,97
	010		Razem 01 - 03	1 110 000,00	1 092 065,05	98,38
04.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej Stradomno - Skarszewo	780 000,00	779 984,48	100,00
05.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej Wola Kamieńska - Kwiry	10 000,00	5 856,00	58,56
06.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej Wola Kamieńska - Windyki	10 000,00	5 124,00	51,24
07.	600	60016	Budowa drogi gminnej Kamionka - Ząbrowo	28 000,00	28 000,00	100,00
08.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej Franciszkowo - Franciszkowo Dolne i Franciszkowo - Borek	95 000,00	95 000,00	100,00
09.	600	60016	Przebudowa pasa drogowego w zakresie remontu chodników w m. Nowa Wieś, Tynwałd i Wikielec	500 000,00	500 000,00	100,00
10.	600	60016	Budowa drogi gminnej Szłkowo - Tynwałd - Makowo	3 731 683,00	3 435 940,40	92,07
	600		Razem 04 - 10	5 154 683,00	4 849 904,88	94,09
11.	630	63095	Budowa ekologicznej mini przystani żeglarskiej w Siemianach	88 000,00	87 223,90	99,12
12.	630	63095	Budowa ścieżek rowerowych wzdłuż wschodniego brzegu "Jezioraka" (wieloletnia 2008 - 2011)	2 002 763,00	1 980 384,38	98,88
13.	630	63095	Uzdrowisko w Siemianach - I etap - budowa ścieżek	1 135 096,00	1 014 505,50	89,38
	630		Razem 11 - 13	3 225 859,00	3 082 113,78	95,54
14.	700	70005	Zakupy mienia komunalnego	15 000,00	7 990,00	53,27
	700		Razem 14 - 14	15 000,00	7 990,00	53,27
15.	750	75023	Zakupy inwestycyjne	15 000,00	8 630,60	57,54
	750		Razem 15 - 15	15 000,00	8 630,60	57,54
16.	754	75412	Budowa garażu OSP w Wikielcu	45 000,00	21 964,64	48,81
	754		Razem 16 - 16	45 000,00	21 964,64	48,81
17.	801	80101	Rozbudowa szkoły w Gałdowie	198 000,00	182 357,84	92,10
18.	801	80101	Place zabaw Łłaseczno, Wikielec "Radosna szkoła"	187 700,00	182 785,82	97,38

19.	801	80101	Rozbudowa szkoły podstawowej w Rudzienicach	745 000,00	744 703,06	99,96
20.	801	80101	Rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej w budynku Sali gimnastycznej w Lasecznie	2 000,00	0,00	0,00
21.	801	80101	Zakupy inwestycyjne	18 843,00	18 842,46	100,00
22.	801	80148	Zakupy inwestycyjne	15 979,00	15 978,34	100,00
	801		Razem 17 - 22	1 167 522,00	1 144 667,52	98,04
23.	851	85121	Gminny Ośrodek Zdrowia Ząbrowo	250 000,00	247 798,49	99,12
	851		Razem 23 - 23	250 000,00	247 798,49	99,12
24.	852	85219	Zakupy inwestycyjne	8 000,00	5 429,00	67,86
	852		Razem 24 - 24	8 000,00	5 429,00	67,86
25.	900	90001	Rozbudowa sieci kanalizacyjno-ściekowych na terenie Gminy Łława	262 000,00	196 425,02	74,97
26.	900	90001	AGLOMERACJA - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach położonych na wschodnim brzegu jeziora Jeziorak	310 900,00	310 862,86	99,99
27.	900	90001	AGLOMERACJA - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach wschodniej części gminy Łława - I etap	2 346 800,00	2 328 470,33	99,22
28.	900	90015	Oświetlenie uliczne	200 000,00	199 024,35	99,51
	900		Razem 25 - 28	3 119 700,00	3 034 782,56	97,28
29.	921	92109	Remont i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Wikielcu	11 000,00	11 000,00	100,00
30.	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wola Kamińska	570 000,00	560 172,70	98,28
31.	921	92109	Plenerowe miejsce spotkań z placem zabaw dla dzieci w Kałdunach	28 000,00	27 488,82	98,17
32.	921	92109	Plenerowe miejsce spotkań z placem zabaw dla dzieci w Dziarnach	28 000,00	27 683,65	98,87
33.	921	92109	Wyposażenie świetlic wiejskich w Tynwałdzie i Mózgowie	28 000,00	25 679,78	91,71
34.	921	92109	Wyposażenie świetlic wiejskich w Gulbiu, Skarszewie i Kałdunach	30 000,00	23 890,04	79,63
35.	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Karaś (2009 - 2011)	60 000,00	60 000,00	100,00
36.	921	92195	Gminne Centrum Kulturalno - Historyczne w Szymbarku	30 000,00	0,00	0,00
	921		Razem 29 - 36	785 000,00	735 914,99	93,75
37.	926	92601	Remont płyty boiska w Wikielcu	180 000,00	179 440,72	99,69
	926		Razem 37 - 37	180 000,00	179 440,72	99,69
			Ogółem 01 - 37	15 075 764,00	14 410 702,23	95,59

**Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych
z udziałem środków unijnych, dokonane w trakcie roku 2010**

Dział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan pierwotny	Plan po zmianie	Różnica (+/-)	Przyczyna zmniejszenia
1	2	3	4	5	7
010	Remont stacji uzdatniania wody w miejscowościach Ławice i Ząbrowo.	912 000,00	924 747,97	12 747,97	Zwiększenie koniecznych wydatków.
600	Budowa drogi gminnej Szałkowo - Tynwałd – Makowo.	5 195 876,00	3 731 683,00	-1 464 193,00	Zmniejszenie wydatków po przetargu.
630	Budowa ścieżek rowerowych wzdłuż wschodniego brzegu jeziora Jeziorak.	2 283 219,00	2 002 763,00	-280 456,00	Zmniejszenie wydatków po przetargu.
630	Uzdrowisko w Siemianach - I etap - budowa ścieżek rowerowych.	2 121 573,00	1 135 096,00	-986 477,00	Zmniejszenie wydatków po przetargu.
853	Aktywna integracja szansą na lepsze jutro.	205 996,64	205 696,30	-300,34	Zmniejszenie wydatków po naliczeniu odsetek za nie złożenie wniosku o płatność w terminie
853	Przyjdź do nas. Na pewno znajdziesz coś dla siebie.	118 695,00	119 343,51	648,51	Zwiększenie budżetu projektu o niewykorzystane środki w roku 2009.
853	Do szkoły z uśmiechem.	283 702,00	283 701,55	-0,45	Zmniejszenie spowodowane pomyłkowym dokonaniem zaokrąglenia do pełnych złotych.
921	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wola Kamińska.	470 000,00	570 000,00	100 000,00	Zwiększenie koniecznych wydatków.
921	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Makowo, Tynwałd i Wola Kamińska.	300 000,00	310 862,86	10 862,86	Zwiększenie koniecznych wydatków.

**Informacja z realizacji zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej
oraz innych zadań zleconych Gminie ustawami w 2010 roku**

Dotacje:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	% (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo			686 183,45	686 183,45	100,00%
	01095	Pozostała działalność		686 183,45	686 183,45	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	686 183,45	686 183,45	100,00%
750	Administracja publiczna			138 704,00	138 703,35	100,00%
	75011	Urzędy wojewódzkie		110 000,00	110 000,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	110 000,00	110 000,00	100,00%
	75056	Spis powszechny i inne		28 704,00	28 703,35	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych	28 704,00	28 703,35	100,00%

			gminie (związkom gmin) ustawami			
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	101 519,00	77 410,00	76,25%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 889,00	1 889,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 889,00	1 889,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	43 478,00	43 478,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	43 478,00	43 478,00	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminie, powiatowe i wojewódzkie	56 152,00	32 043,00	57,06%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	56 152,00	32 043,00	57,06%
851			OCHRONA ZDROWIA	800,00	720,00	90,00%
	85195		Pozostała działalność	800,00	720,00	90,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	800,00	720,00	90,00%
852			Pomoc społeczna	5 899 413,00	5 899 225,00	100,00%
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 884 717,00	5 884 717,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 884 717,00	5 884 717,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	14 696,00	14 508,00	98,72%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14 696,00	14 508,00	98,72%
Dochody ogółem				6 826 619,45	6 802 241,80	99,64%

**Informacja z realizacji zadań zleconych Gminie z zakresu administracji rządowej
oraz innych zadań zleconych Gminie ustawami w 2010 roku**

Wydatki:

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	% (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo			686 183,45	686 183,45	100,00%
	01095		Pozostała działalność	686 183,45	686 183,45	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	402,08	402,08	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	68,60	68,60	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 800,00	2 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 432,70	4 432,70	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 200,00	5 200,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	672 728,87	672 728,87	100,00%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	251,20	251,20	100,00%
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	300,00	300,00	100,00%
750	Administracja publiczna			138 704,00	138 703,35	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	110 000,00	110 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 344,00	87 344,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 817,21	6 817,21	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	13 500,00	13 500,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 338,79	2 338,79	100,00%
	75056		Spis powszechny i inne	28 704,00	28 703,35	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 500,00	18 500,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 720,00	2 720,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 422,42	3 422,42	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	555,94	555,29	99,88%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 945,00	1 945,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	273,64	273,64	100,00%
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	355,02	355,02	100,00%

		4410	Podróże służbowe krajowe	130,39	130,39	100,00%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	257,59	257,59	100,00%
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	544,00	544,00	100,00%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			101 519,00	77 410,00	76,25%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		1 889,00	1 889,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	242,66	242,66	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	39,34	39,34	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 607,00	1 607,00	100,00%
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej		43 478,00	43 478,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 760,00	23 760,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 191,09	1 191,09	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	184,25	184,25	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 908,00	12 908,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 271,22	2 271,22	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	104,52	104,52	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 058,92	3 058,92	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		56 152,00	32 043,00	57,06%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 480,00	15 240,00	50,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 900,00	885,15	46,59%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	164,86	82,43%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 072,00	10 586,00	87,69%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 622,08	40,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	1 223,92	30,60%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	2 320,99	66,31%
851	Ochrona zdrowia			800,00	720,00	90,00%
	85195	Pozostała działalność		800,00	720,00	90,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	270,00	270,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	180,00	100,00	55,56%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	30,00	30,00	100,00%
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	320,00	320,00	100,00%
852	Pomoc społeczna			5 899 413,00	5 899 225,00	100,00%
	85212	Ośrodki pomocy społecznej		5 884 717,00	5 884 717,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	5 708 176,00	5 708 176,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	114 051,00	114 051,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 100,00	17 100,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 690,00	2 690,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 169,00	9 169,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 264,00	12 264,00	100,00%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	567,00	567,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	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	2 400,00	2 400,00	100,00%
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	7 000,00	7 000,00	100,00%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne		14 696,00	14 508,00	98,72%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 696,00	14 508,00	98,72%
Ogółem wydatki				6 826 619,45	6 802 241,80	99,64%

**Dochody związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów (porozumień)
z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w 2010 roku**

Dochody

Klasyfikacja			Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6
754	75412	6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	0,00
Razem				20 000,00	0,00

**Wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów (porozumień)
z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w 2010 roku**

Wydatki

Klasyfikacja			Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6
750	75023	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	0,00
754	75411	6620	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00
801	80101	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00
900	90095	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	43 000,00	37 500,00
Razem				108 000,00	52 500,00

Sprawozdanie o nadwyżce / deficycie w 2010 roku

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
A.	DOCHODY	38 504 290,81	37 123 189,51
A1.	Dochody bieżące	31 993 028,81	32 904 730,83
A2.	Dochody majątkowe	6 511 262,00	4 218 457,68
B.	WYDATKI (B1+B2)	48 911 973,81	45 918 109,15
B1.	Wydatki bieżące	33 442 758,81	31 113 955,69
B2.	Wydatki majątkowe	15 469 215,00	14 804 153,46
C.	NADWYŻKA / DEFICYT (A-B)	-10 407 683,00	-8 794 919,64
D.	FINANSOWANIE (D1-D2)	10 407 683,00	10 388 641,00
D1.	Przychody ogółem z tego:	12 006 883,00	11 987 841,00
	- kredyty i pożyczki, w tym:	6 512 542,00	6 493 500,00
	- pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	493 500,00	493 500,00
	- inne źródła, w tym:	5 494 341,00	5 494 341,00
	- środki na pokrycie deficytu (wolne środki)	5 494 341,00	5 494 341,00
D2.	Rozchody ogółem z tego:	1 599 200,00	1 599 200,00
	spląty kredytów i pożyczek w tym:	1 560 000,00	1 560 000,00
	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	39 200,00	39 200,00

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2010 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/ podmiotu	Kwota dotacji			Wykonanie	Wskaźnik wykonania
					przedmiotowa	podmiotowa	celowa		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych									
1.	600	60014	6220	Dotacja celowa dla Powiatu ławskiego na dofinansowanie przebudowy drogi Kałduny - Rożental - Wałdyki.	x	262 351,00	x	262 350,93	100,00
2.	750	75018	2710	Dotacja celowa dla Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego na projekt dot. funkcjonowania ośrodka przetwarzania danych („Wrota Warmii i Mazur”).	x	1 181,76	x	1 181,76	100,00
3.	750	75095	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną Gminie Bieruń, poszkodowanej przez powódź - na odbudowę sali gimnastycznej.	x	15 000,00	x	15 000,00	100,00
4.	851	85111	6220	Dotacja dla Powiatowego Szpitala w Iławie na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego.	x	10 000,00	x	10 000,00	100,00
5..	921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	x	360 000,00	x	360 000,00	100,00
6.	921	92109	6220	Dotacja celowa dla GOK w Lasecznie na dofinansowanie kosztów inwestycji i zakupów inwestycyjnych.	x	38 500,00	x	38 500,00	100,00
7.	921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury.	x	130 000,00	x	130 000,00	100,00
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych									
1.	010	01095	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych.	x	x	40 000,00	40 000,00	100,00

2.	750	75075	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.	x	x	12 500,00	9 000,00	72,00
3.	750	75095	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.	x	x	12 500,00	12 500,00	100,00
4.	754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.	x	x	4 000,00	4 000,00	100,00
5.	754	75415	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.	x	x	4 000,00	4 000,00	100,00
6.	801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.	x	105 000,00	x	99 444,00	95,00
7.	801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.	x	29 000,00	x	27 886,19	96,16
8.	851	85195	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.	x	x	4 000,00	4 000,00	100,00
9.	852	85295	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.	x	x	2 000,00	2 000,00	100,00
10.	921	92109	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.	x	x	24 000,00	23 900,00	99,58
11.	926	92605	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych.	x	x	160 000,00	160 000,00	100,00
Ogółem					x	951 032,76	263 000,00	1 203 762,88	99,16

Wykaz jednostek, które utworzyły rachunek dochodów własnych oraz sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych – stan na 31.12.2010 r.

Lp.	Nazwa jednostki budżetowej	Stan środków na początku 2010	Dochody		Wydatki		Stan środków na koniec 2010 r.
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
1	Zespół Obsługi Szkół Samorządowych w Iławie	1 485,48	1 635,19	1 635,19	1 981,15	1 981,15	1 139,52
SUMA		1 485,48	1 635,19	1 635,19	1 981,15	1 981,15	1 139,52

Stan środków na 1 stycznia 2010 r. wynosił 1 485,48 zł. W ciągu roku uzyskano dochody z tytułu otrzymania darowizny w kwocie 1 600,00 zł oraz z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Wydatki w wysokości 1 981,15 zł dotyczyły:

1. zakupu środków czystości – 313,15 zł,
2. zakupu odkurzacza – 245,00 zł,
3. zakupu zabawek do oddziałów przedszkolnych – 500,00 zł,
4. kosztów przewozu dzieci uczestniczących w wycieczce do Warszawy – 873,00 zł,
5. opłaty za prowadzenie rachunku bankowego – 50,00 zł.

Stan środków na dzień 31 grudnia 2010 r. wynosił 1 139,52 zł – środki odprowadzono na rachunek budżetu Gminy

Informacja o realizacji wydatków sołectw w 2010 roku

Lp.	Sołectwo	Plan	Wykonanie	Remonty dróg	Pozostała działalność	OSP	Dofinans. szkół	Działalność komunal.	Świetlice
1.	Dół	2 800,00	2 464,39		498,37				1 966,02
2.	Dziarny	9 400,00	7 714,27	343,62	1 370,63			5 000,01	1 000,01
3.	Franciszkowo	11 500,00	10 605,18	1 235,90	3 496,35	1 500,00		1 227,55	3 145,38
4.	Frednowy	10 200,00	10 196,50	800,00	1 499,10		500,00	3 900,00	3 497,40
5.	Gańdowo	10 700,00	10 486,66	1 131,21	3 297,32	2 778,13	1 000,00	500,00	1 780,00
6.	Gardzień	3 600,00	3 333,43		748,32		57,90	203,12	2 324,09
7.	Gromoty	8 550,00	8 402,24	865,17	799,77	2 997,60		291,00	3 448,70
8.	Gulb	5 800,00	5 799,68	318,42	1 045,90		200,00	190,00	4 045,36
9.	Kałduny	6 300,00	5 345,39		1 000,00		600,00	1 769,12	1 976,27
10.	Kamień	7 500,00	7 493,20					600,00	6 893,20
11.	Karaś	5 950,00	5 919,26	3 400,00	1 383,46		400,00	735,80	
12.	Laseczno	9 800,00	9 023,68	6 223,68	1 000,00	1 000,00	800,00		
13.	Ławice	13 500,00	13 440,19	226,92	1 116,65	999,37	1 000,00	1 852,05	8 245,20
14.	Makowo	8 400,00	7 139,84	4 139,14	1 000,00	1 000,00	898,51	102,19	
15.	Matyki	7 800,00	4 773,30		999,08	3 000,00	594,22	180,00	
16.	Mozgowo	5 800,00	5 269,26	2 929,33	539,93		400,00		1 400,00
17.	Nejdyki	5 700,00	5 573,79	3 000,00	1 373,31			1 200,48	
18.	Nowa Wieś	13 500,00	13 390,05	4 000,00	2 493,94			3 996,82	2 899,29

19.	Radomek	6 830,00	6 425,44	634,40	1 997,98	600,00	300,00	963,06	1 930,00
20.	Rudzienice	14 500,00	14 296,78	2 495,85	2 744,97	700,00	700,00	5 155,96	2 500,00
21.	Segnowy	4 500,00	4 317,63	320,86	1 009,12		500,00	2 487,65	
22.	Siemiany	13 000,00	12 952,52		1 967,68			8 998,38	1 986,46
23.	Skarszewo	3 200,00	3 200,00		400,00		200,00		2 600,00
24.	Starzykowo	6 500,00	6 478,34		990,70	4 494,26	500,00	493,38	
25.	Stradomno	6 200,00	6 178,00	990,13	1 495,55	700,00	300,00	2 188,02	504,30
26.	Szałkowo	10 900,00	10 303,10	723,65	1 685,92			1 493,53	6 400,00
27.	Szymbark	7 100,00	6 304,23		1 214,42		1 500,00	3 589,81	
28.	Tynwałd	6 300,00	6 282,83	206,91	897,19	800,00		128,90	4 249,83
29.	Wiewiórka	3 500,00	3 496,00				196,00	3 300,00	
30.	Wikielec	13 500,00	13 448,72	2 007,96	1 970,71	1 000,00	1 000,00	6 970,05	500,00
31.	Ząbrowo	16 500,00	16 486,50	3 000,00	3 000,00	1 500,00	2 000,00	6 986,50	
OGÓŁEM:		259 330,00	246 540,40	38 993,15	43 036,37	23 069,36	13 646,63	64 503,38	63 291,51

**Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Lasecznie za 2010 roku**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Gminnego Ośrodka Kultury w Lasecznie**

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności

Nazwa: Gminny Ośrodek Kultury w Lasecznie

Adres: Laseczno 39a 14-202 Ława

NIP 744-10-01-400 Regon:511353384

Instytucja Gminny Ośrodek Kultury jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn.: Dz. U. z 2001 r., Nr 13, późn. 123 z późn. zn.) oraz statut nadany przez Radę Gminy Ława uchwałą nr V/36/2003 z dnia 20 marca 2003 w sprawie uchwalenia statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Lasecznie zarejestrowana jest w rejestrze instytucji kultury prowadzonym przez organ założycielski podpozycją 23

Nadzór nad działalnością Gminnego Ośrodka Kultury sprawuje organizator Rada Gminy Ława

2. Okres objęty sprawozdaniem

01-01-2010 roku i kończący się 31-12-2010

3. Zakres sprawozdania

Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości

5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Stosowane zasady rachunkowości

Rachunkowość prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości.

Zgodnie z ww. przepisami:

- rzeczowe składniki majątku ujmuje w księgach rachunkowych,
- amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.
- zbiory biblioteczne niezależnie od wartości początkowej podlegają odpisom umorzeniowym w miesiącu wydania zbiorów do używania w koszty w pełnej wysokości.

Metody wyceny aktywów i pasywów

- 1) Wartości niematerialne i prawne - ewidencjonowane są w cenach nabycia.
- 2) Środki trwałe zakupione wyceniane są w cenach nabycia
- 3) Zakup zbiorów bibliotecznych wycenia się w cenie nabycia a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary w wartości rynkowej.

- 4) Odpisy umorzeniowe od poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się metodą liniową według stawek określonych dla celów podatkowych. Środki trwałe są amortyzowane na ogólnych zasadach. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.
- 5) Aktywa finansowe występujące w jednostce wycenia się w cenie nabycia, z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- 6) Pozostałe składniki majątku wyceniane są według zasad określonych w art. 28 ust. 1 i art. 35 ustawy o rachunkowości.
- 7) Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.
- 8) Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.
- 9) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- 10) Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży usług. Na wynik finansowy wpływają ponadto:
- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio, związane z działalnością podstawową operacyjną, które dotyczą głównie utworzenia i rozwiązania odpisów aktualizujących na należności, odszkodowań, umorzenia należności,
 - przychody finansowe i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek za zwłokę oraz oprocentowania od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym.

Przychody GOK 2010

Lp	Rodzaj przychodu	Kwota
1	Imprezy własne	3690
2	współorganizacja imprez	7220
3	wynajem mieszkań	15340,3
4	wynajem pomieszczeń na działalność	6694,42
5	za zajęcia muzyczne	690
6	występy Morawy	750
7	wypożyczenie strojów, obsługa Prabuty, bilety do teatru	1930
8	loteria, korzystanie z komputerów, bilety "Festiwal..	11640,1
9	odsetki bankowe	8,19
10	sponsoring na BS na lokalne imprezy	3500
11	sponsoring na "Festiwal...	36300
12	zadania publiczne AGROPIKNIK	2000
13	"Spotkania z Folklorem"	2000
14	Działaj Lokalnie "PRZYSTAN"	4631
15	DOŻYNKI	2000
16	JARMARK LUDOWY	1000
17	dotacja UG GOK	360000
18	refundacja Biuro Pracy	6630,1
19	dotacja celowa UG na projekty - wkład własny	38500
	Razem przychody GOK 2010	504524,11
22	dofinansowanie z ORANGE na internet	2701,24
23	projekt Biblioteka Narodowa "ZAKUP NOWOŚCI..."	3210
24	Dotacja UG biblioteki	130000
	Razem przychody BIBLIOTEK 2010	135911,24
	GOK	504524,11
	BIBLIOTEKI	135911,24
	RAZEM	640435,35

KOSZTY podstawowe GOK 2010

LP	Rodzaj wydatku	Kwota
1	zakup węgla	32312,01
2	opłata środowiskowa	1687,93
3	zakup paliwa	3460,44
4	środki czystości materiały biurowe	1351,66
5	materiały dydaktyczne i dekoracyjne	4412,24
6	zakup art. na imprezy	3472,81
7	art. naprawcze i remontowe samochod, budynki	6030,73
8	zużycie energii	5310,53
9	zużycie wody	1734,97
10	usługi remontowe samochod, budynki	3137,34
11	wywóz nieczystości	3937,6
12	opłaty za internet	2369,5
13	rozmowy telef. I abonament RTV	4535,16

14	usługi kominiarskie		788,12
15	opłaty pocztowe		915,85
16	wynagrodzenia pracowników		205289,71
17	umowy zlec. BHP i Dom Strażaka Zabrowo		3460
18	prowadzenie zespołu GOSPOSIE		7800
19	składki na ubezpieczenie ZUS		36905,87
20	badania lekarskie		462
21	ryczałt za używanie samoch. Dyr.		2165,4
22	odpis na ZFSS		6090
23	provizja bankowa		624,31
24	koszty podróży		1743,51
25	ubezpieczenie sam.		1032
26	ubezpieczenie budynku i sprzętu i imprez		937
27	amortyzacja		35965,6
	Razem na dzień 31-12-2010		377932,29

KOSZY imprez 2010

LP	Rodzaj wydatku	kwota
1	zadanie FESTYN BEHRINGOWSKI PROW	6591,64
2	zadanie AGROPIKNIK PROW	7210,51
3	Zadanie LASECZNIADA PROW	6688,91
4	zadanie XIII Spotkania z Folklorem PROW	6533,9
5	Zadanie "Dzieci Ziemi..." PROW	27471,59
6	zadanie Dożynki PROW	5529,98
7	zadanie FESTIWAL "Nad Jeziorakiem" PROW	16796,22
8	Festiwal "Nad Jeziorakiem"	96495,07
9	zadanie Agropiknik UG	2302,04
10	zadanie JARMARK LUDOWY UG	1193,71
11	zadanie Behring UG	396,99
12	zadanie FOLKLOR STAROSTWO	3767,13
13	Zadanie Dożynki UG	2210,48
14	Zadanie MOJE KORZENIE	4601,39
15	pozostałe usługi, wycieczka GOSPOŚ, usługi muzyczne-zabawy, wyjazd na basen, nauka gry na gitarze, dożór sygnałów "Wioska Inter."	11987,71
16	pozostałe umowy: Koncert noworoczny, SOBÓTKA, Brajniki	4822
17	ubezpieczanie imprez "Festiwal..."	746
	Razem	205345,27

KOSZTY Bibliotek 2010

LP	Rodzaj wydatku	kwota
1	prenumerata czasopism	6005,52
2	zakup książek nowości	9236
2	materiały biurowe i środki czystości	858,1
3	materiały dekoracyjne i dydaktyczne	556,42
4	art. na konkursy, nagrody za czytelnictwo	496,22
5	materiały remontowe	510,05
6	zużycie energii w bibliotekach	3104,17
7	montaż krat w bibliotece w Siemianach	1500
8	wywóz nieczystości-śmieci	2478,41
9	opłaty za internet w bibliotekach	2810,18
10	za rozmowy tel. W bibliotekach	1612,26
11	usługi pocztowe	94,25
12	pozostałe usługi spotkanie z pisarką, dorobienie kluczy, przegląd instalacji	636
13	wynagrodzenia pracowników bibliotek	71034,1
14	wynagrodzenia pracowników bibliotek umowa zlecenie Ławice II-VI	3980
15	składki na ubezpieczenie społeczne	13039,52
16	badania lekarskie	67
17	odpis na ZFSS	3012
18	provizja bankowa	624,25
19	delegacje służbowe	2412,9
	Razem	124067,35

Bilans na dzień 31.12.2010

Pozycja	Wyszczególnienie	początek roku	koniec 2010 roku
1	2	4	

AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	668 978,41	633 012,81
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	668 978,41	633 012,81
1	Środki trwałe	668 978,41	633 012,81
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	577 127,70	560 988,02
	c) urządzenia techniczne i maszyny	68 749,06	58 823,14
	d) środki transportu	23 101,65	13 201,65
	e) inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	52 297,61	20 757,26
I.	Zapasy	0,00	2 745,00
1	Materiały	4 077,75	2 745,00
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	48 219,86	18 012,26
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	48 219,86	18 012,26
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	48 219,86	18 012,26
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	48 219,86	16 812,26
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne	0,00	1 200,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	
	RAZEM AKTYWA	721 276,02	653 770,07

Pozycja	Wyszczególnienie	początek roku	koniec roku
1	2	4	
PASYWA			

A.	Kapitał (fundusz) własny	704 712,59	637 803,03
I.	Kapitał podstawowy	704 885,87	704 712,59
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	-173,28	-66 909,56
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 563,43	15 967,04
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	16 563,43	15 967,04
1	Wobec jednostek powiązanych	2 370,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	2 370,00	0,00
	- do 12 miesięcy	2 370,00	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	73,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń		
	h) z tytułu wynagrodzeń		73,00
	i) inne		
3	Fundusze specjalne	14 193,43	15 894,04
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	721 276,02	653 770,07

Rachunek zysków i strat za 2010

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2009	Rok bieżący 2010
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	57922,62	47 954,82
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	57922,62	47 954,82
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	628172,34	707 344,91
I	Amortyzacja	29211,16	35 965,60
II	Zużycie materiałów i energii	93669,96	113 608,12
III	Usługi obce	73451,61	120 542,69
IV	Podatki i opłaty	13095,24	7 687,93
V	Wynagrodzenia	350183,46	359 678,81

VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	50489,65	61 741,79
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18071,26	8 119,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-570249,72	-659 390,09
D	Pozostałe przychody operacyjne	570076,44	592 480,53
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	492513,44	541 041,34
III	Inne przychody operacyjne	77563	51 439,19
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	-173,28	-66 909,56
G	Przychody finansowe		0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		0,00
I	Odsetki, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-173,28	-66 909,56
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	-173,28	-66 909,56
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-173,28	-66 909,56

towarów i usług																
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenie społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułów innych niż wymienione wyżej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B. Należności z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji

Wyszczególnienie	Kwota należności ogółem (kol. 3+8)	dłużnicy podmioty sektora finansów publicznych (kol. 4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
B1. należność główna z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0
B2. odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0
B3. wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	0	0	0	0	0	0	0
B4. kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (dochody)	0	0	0	0	0	0	0

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Ława według stanu na dzień 31.12.2010 r.

1. DANE DOTYCZĄCE PRZYSŁUGUJĄCYCH GMINIE PRAW WŁASNOŚCI

Na ogólną powierzchnię gminy Ława wynoszącą 42 325 ha, grunty gminne zawarte w 47 obrębach geodezyjnych stanowią łączną powierzchnię 662,2812 ha oraz Gmina Ława posiada prawo użytkowania wieczystego na gruntach Skarbu Państwa w miejscowościach Kałduny i Siemiany łącznie 0,4316 ha. Szczegółowe zestawienie gruntów będących w zasobach mienia komunalnego zawiera tabela Nr 1, stanowiąca załącznik Nr 1 do niniejszego opracowania.

a) Aktualny stan zagospodarowania lub wykorzystania ważniejszych składników mienia

a) nieruchomości gruntowe

- grunty zajęte pod drogi gminne - 363,7847 ha
- tereny rekreacyjne w miejscowości Siemiany - 2,5216 ha
- grunty w użytkowaniu wieczystym: pod zlewniami mleka, obiektami handlowo-usługowymi, placami składowymi będące w użytkowaniu wieczystym i użytkowaniu Gminnej Spółdzielni "Samopomoc Chłopska" w Ławie, Rolimpexu Nasiona Sp. z o.o, Ochotniczych Straży Pożarnych, Spółdzielni Mleczarskiej i Polskiego Związku Działkowców, PPH KOMPASZ Spółka Jawna - 14,2342 ha
- grunty w użytkowaniu wieczystym osób fizycznych - 4,2800 ha
- grunty dzierżawione rolniczo i pod punktami usługowo-handlowymi - 89,9742 ha

b) budynki

- świetlice wiejskie, remizy strażackie, Gminny Ośrodek Kultury w Lasiecznie - 25 obiektów
- mieszkaniowy zasób gminy składający się z 24 mieszkań, w tym:
 - 13 lokali mieszkalnych w bezpośrednim zarządzie gminy,
 - 2 lokale w bezpośrednim zarządzie Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Tynwałdzie,
 - 2 lokali mieszkalnych zarządzanych przez Zespół Obsługi Szkół Samorządowych w Ławie,
 - 4 mieszkania zarządzane przez Gminny Ośrodek Kultury w Lasiecznie,
 - 3 lokale socjalne.
- przychodnie zdrowia przekazane w dzierżawę „Ośrodkowi Zdrowia Rodzina” Spółce z o.o. z siedzibą w Ławie przy ul. Wiejskiej 2A - 3 obiekty
- obiekty oświatowe, w tym:
 - SSP we Frednowych
 - SSP im. mjr H Dobrzyńskiego „Hubala” w Gałdowie
 - SSP w Lasiecznie
 - SSP w Wiekulcu
 - SSP im. M. Lengowskiego w Rudzienicach
 - SSP we Franciszkowie
 - SSP im. Twórców Literatury Dziecięcej w Ząbrowie
 - SSP w Gromotach
 - SG im. Olimpijczyków Polskich we Franciszkowie
 - SG w Ząbrowie
 - SSP w Gromotach Szkoła Filialna im. Emilia von Behringa w Ławicach
 - SSP im. Twórców Literatury Dziecięcej w Ząbrowie Oddział Przedszkolny

c) obiekty użyteczności publicznej w tym:

- urządzenia zbiorowego zaopatrzenia wsi w wodę – 427 22 km sieci wodociągowej wraz z przyłączami, hydrofornie wraz z urządzeniami - 10 szt.

- urządzenia kanalizacyjne w tym sieć grawitacyjna 52 913 m, sieć tłoczna 36 437 m, przepompownie - 45 szt. oraz studnie rewizyjne - 1460 szt. obsługiwane przez Zakład Usługowo-Handlowy "HYDRO" Tadeusz Kowalczyk w Iławie,
- kanalizacja deszczowa 598 m oraz 16 szt. studni.

2. Zmiany w stanie mienia komunalnego za okres od 15.11.2009r. do 31.12.2010 r.

1. Nabycie mienia

- a) nabycie udziału 792/10000 w działkach nr 155/26 i 155/29 w Nowej Wsi – 0,0563 ha
- b) przekazanie przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego w drodze decyzji działki Nr 179/5 i 180/2 w obrębie Siemiany – 1,09 ha
- c) przekazanie przez ANR w Olsztynie działki Nr 137/22 w obrębie Wikielec – 0,1100 ha
- d) nabycie działek o numerach 4/7 i 4/8 w obrębie Makowo – 0,0308 ha
- e) zamiana działek Nr 240/1 na działkę Nr 242/3 w Rudzienicach - 0,0091 ha
- f) zamiana działek 52/1 na działkę Nr 53/3 w Gulbiu – 0,0721 ha
- g) zamiana z Nadleśnictwem działki 1/12w Tchórzance na działkę Nr 3039/4 w Sapach – 0,10 ha

2. Zbycie mienia

- a) sprzedaż gruntów rolnych – 0,88 ha
- b) sprzedaż gruntów mieszkaniowych – 0,9761 ha
- c) sprzedaż budynków i lokali mieszkalnych wraz z udziałami w gruncie – 0,1138 ha
- d) zamiana działki Nr 240/1 na działkę Nr 242/3 w Rudzienicach - 0,0394 ha
- e) zamiana działki 52/1 na działkę Nr 53/3 w Gulbiu – 0,0721 ha
- f) zamiana z Nadleśnictwem działki 1/12 w Tchórzance na działkę Nr 3039/4 w Sapach – 1,0436 ha
- g) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 0,2949 ha
- h) przekazanie na rzecz SP GDDKiA w Olsztynie dz. Nr 113/1 w obrębie Stanowo oraz dz. nr 143/8 i 129/8 w obrębie Franciszkowo – 0,0346 ha.

Zmiany w zasobach mienia komunalnego w poszczególnych kategoriach, w porównaniu ze stanem na dzień 15.11.2009 r. przedstawia tabela Nr 2.

TABELA Nr 2

Kategoria mienia komunalnego	Stan na 15.11.2009 r.	Stan na 31.12.2010 r.	Różnica
Grunty gminne ogółem	663,4718 ha	662,2812 ha	- 1,1906 ha
Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	7 szt.	2 szt.	- 0,2949 ha
Hydrofornie wraz z urządzeniami	10 szt.	10 szt.	-
Sieć wodociągowa wraz z przyłączami	446,8 km	427,22 km	- 19,58 km
Sieć kanalizacji sanitarnej grawitacyjna	52 577 m	52 577 m	-
Sieć kanalizacji sanitarnej tłoczna	36 437 m	36 437 m	-
Przepompownie sanitarne	45 szt.	45 szt.	-
Drogi	360,3875 ha	363,7847 ha	+ 3,3972 ha
Tereny rekreacyjne w Siemianach	2,5216 ha	2,5216 ha	-
Grunty w użyt. wieczystym osób prawnych	5,4924 ha	14,2342 ha	+8,7418 ha
Grunty w użyt. wieczystym osób fizycznych	4,5749 ha	4,2800 ha	- 0,2949 ha
Grunty dzierżawione rolniczo i pod punkty usługowo-handlowe	94,9284 ha	89,9742 ha	- 4,9542 ha
G O K , świetlice wiejskie i remizy strażackie	24 obiekty	25 obiekty	+1
Mieszkania w bezpośrednim. zarządzie gminy	17 lokali	13 lokali	- 4 lokale
Lokale w bezp. Zarządzie Z O S S	2 lokali	2 lokale	-
Lokale zarządzane przez G O K w Lasecznie	4 lokale	4 lokale	-
Lokale socjalne	3 lokale	3 lokale	-
Gminne Ośrodki Zdrowia	3 obiekty	3 obiekty	-
Szkoły Podstawowe	8 szkół	8 szkół	-
Gimnazja	2 obiekty	2 obiekty	-
Punkty filialne	1 punkt	1 punkt	-

3. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania praw własności i innych praw majątkowych

Dochód uzyskany z gospodarki nieruchomościami za okres objęty informacją wyniósł – 464.721,67 zł.

Na dochód ten składają się:

1. Należności z najmu i dzierżawy - 39.654,43 zł
2. Wpływy z tytułu zbycia - 420.370,50 zł
3. Wpływy za zarząd i użytkowanie wieczyste - 3.851,74 zł
4. Za przekształcenie prawa użytkowania - 845,00 zł

4. Zamierzenia na 2011 rok w zakresie obrotu mieniem i sposobu jego zagospodarowania:

- dokończenie sprzedaży lokali mieszkalnych,
- działalność bieżąca związana ze sprzedażą, kupnem, dzierżawą, najmem, użytkowaniem wieczystym mienia gminnego,
- wykup działek pod przepompowniami sieci kanalizacji sanitarnej w Nowej Wsi,

Przewiduje się sprzedaż następujących nieruchomości:

1. tereny budowlane – 17 działek w obrębie Karaś, Dół, Wola Kamieńska, Frednowy, Mózgowo, Siemiany o łącznej pow. 3,0724 ha, wartość szacunkowa – 645,000,00 zł,

2. tereny zabudowy mieszkaniowej i usługowej w obrębie Nejdyki - 1 działka o pow. 0,41 ha, wartość szacunkowa - 60 000,00 zł,
3. sprzedaż budynku w Ząbrowie – wartość szacunkowa - 180 000,00 zł
4. Sprzedaż lokalu w Rudzienicach – wartość szacunkowa - 65 000,00 zł

Inne dochody z tytułu zagospodarowania nieruchomości:

1. dochody z najmu i dzierżawy - 40 000,00 zł
2. opłaty z tytułu użytkowania wieczystego - wartość - 4 000,00 zł

Łączna planowana wysokość wpływów z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym wynosi 994.000,00 zł.

Tabela 1. Zestawienie gruntów komunalnych,

Stan na dzień 31.12.2010 r.

L.p.	Opis mienia	W bezpośr. zarządzie w ha	Wieczyste użytkowanie w ha	Dzierżawa lub najem w ha	Przekazanie w zarząd lub użytkowanie w ha	Razem w ha	Wartość szacunkowa w zł
1.	Tereny zielone, zadrzewione, lasy	21,4664	0,1665	-	-	21,6329	520 000,00
2.	Szkoły gminne	-	-	-	13,3466	13,3466	90 000,00
3.	Drogi	363,7847	0,4316	-	-	364,2163	12 165 000,00
4.	Działki budowlane	28,1081	3,3831	16,4974	-	47,9886	3 782 000,00
5.	Działki przemysłowo-handlowe	11,3000	5,4031	42,9600	-	59,6631	714 000,00
6.	Ośrodki kultury i świetlice	2,4339	-	-	-	2,4339	36 000,00
7.	Obiekty służby zdrowia	-	-	0,3785	-	0,3785	19 000,00
8.	Cmentarze	7,9204	-	-	-	7,9204	50 000,00
9.	Ochotnicze Straże Pożarne	2,3331	0,3670	-	-	2,7001	54 000,00
10.	Hydrofornie wraz z urządzeniami zbiorowego zaopatrzenia wsi w wodę	2,4833	-	-	-	2,4833	35 000,00
11.	Tereny pozostałe: R, Ł, PS, W, rowy, N	100,6163	8,7629	30,1383	-	139,5175	1 465 000,00
12.	OGÓŁEM	540,4462	18,5142	89,9742	13,3466	662,2812	18 930 000,00