

**Sprawozdanie
z wykonania Budżetu Miasta Lubawa za 2024 rok**

I. Realizacja dochodów i wydatków budżetowych w 2024 roku

Budżet Miasta na 2024 rok został przyjęty Uchwałą Rady Miasta Lubawa Nr LXIII/533/2023 z dnia 20 grudnia 2023 roku.

Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 68 092 418,05 zł, natomiast wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 69 514 291,40 zł. Planowany deficyt budżetowy w wysokości 1 421 873,35 zł przewidziany był do pokrycia przychodami pochodzącymi z wolnych środków stanowiących przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 343 237,28 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 078 636,07 zł.

Przychody budżetu zaplanowano w kwocie 3 286 873,35 zł. Stanowiły je wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 943 636,07 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 343 237,28 zł.

Rozchody budżetu z tytułu rat kapitałowych kredytów przypadających do spłaty w 2024 roku zaplanowano w wysokości 1 865 000,00 zł.

W ciągu roku planowany budżet, zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków, uległ zwiększeniu i na dzień 31 grudnia 2024 roku po stronie dochodów stanowił kwotę 77 058 337,08 zł, a po stronie wydatków kwotę 79 813 564,84 zł. W wyniku wprowadzonych zmian planowany budżet na koniec roku zamknął się deficytem w wysokości 2 755 227,76 zł. Planowany deficyt przewidziany był do pokrycia przychodami pochodzącymi wolnych środków stanowiących przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 382 715,40 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 372 512,36 zł. Planowany deficyt ogółem uległ zwiększeniu o kwotę 1 333 354,41 zł. Planowane przychody zwiększono o kwotę 3 163 354,41 zł, tj. do kwoty 6 450 227,76 zł, w tym: wolne środki stanowiące przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 382 715,40 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 6 067 512,36 zł.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych zwiększono o 1 830 000,00 zł i na 31.12.2024 roku wyniosły 3 695 000,00 zł.

Zmiany planu dochodów i wydatków w budżecie miasta w 2024 roku przedstawia poniższa tabela:

1. Zmiana planu dochodów i wydatków budżetowych w 2024 roku

Wyszczególnienie	Plan pierwotny 01.01. 2024 r.	Plan po zmianach 31.12.2024 r.	Różnice +/-
I. Dochody ogółem, z tego	68 092 418,05	77 058 337,08	+ 8 965 919,03
a) dochody bieżące	55 254 784,40	63 335 860,02	+ 8 081 075,62
b) dochody majątkowe	12 837 633,65	13 722 477,06	+ 884 843,41
1. Dochody własne	38 987 496,60	40 581 811,79	+ 1 594 315,19
2. Subwencje	9 636 688,00	11 722 920,00	+ 2 086 232,00
3. Środki na uzupełnienie dochodów gmin z subwencji ogólnej	0,00	537 390,00	+ 537 390,00
4. Dotacje celowe i środki przeznaczone na zadania bieżące, w tym:	7 371 272,40	11 435 410,83	+ 4 064 138,43
- z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej	5 623 528,00	7 268 954,43	+ 1 645 426,43
- z budżetu państwa na zadania własne gminy	1 732 431,00	3 356 300,71	+ 1 623 869,71
- z budżetu państwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	1 000,00	+ 1 000,00
- celowe z budżetu państwa z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	0,00	7 185,00	+ 7 185,00
- w ramach budżetu środków europejskich	0,00	79 625,09	+ 79 625,09
- Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł (Fundusz Pomocy Ukrainie)	0,00	628 474,15	+ 628 474,15
- Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0,00	10 962,58	+ 10 962,58

- Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sfp – porozumienia (§ 246,271)	15 313,40	32 999,24	+ 17 685,84
- Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (2690)	0,00	49 909,63	+ 49 909,63
5. Dotacje celowe i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne, w tym:	12 096 961,05	12 780 804,46	+ 683 843,41
- w ramach budżetu środków europejskich	0,00	693 875,72	+ 693 875,72
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19/ POLSKI ŁĄD	12 096 961,05	11 106 961,05	- 990 000,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID 19	0,00	979 967,69	+ 979 967,69
II. Wydatki ogółem	69 514 291,40	79 813 564,84	+ 10 299 273,44
1. Wydatki bieżące	53 818 476,76	61 912 267,17	+ 8 093 790,41
2. Wydatki majątkowe	15 695 814,64	17 901 297,67	+ 2 205 483,03
III. Wynik budżetu danego roku: deficyt (-) nadwyżka (+)	- 1 421 873,35	- 2 755 227,76	+ 1 333 354,41

Źródła zmian planu dochodów i wydatków:
(w złotych)

I. Dochody ogółem	+ 8 965 919,03
- dochody majątkowe	+ 884 843,41

- dochody bieżące	+ 8 081 075,62
1. Dochody własne	+ 1 594 315,19
2. Subwencje	+ 2 086 232,00
3. Środki na uzupełnienie dochodów gmin z subwencji ogólnej	+ 537 390,00
4. Dotacje celowe i środki przeznaczone na zadania bieżące, w tym:	+ 4 064 138,43
- z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej	+ 1 645 426,43
- z budżetu państwa na zadania własne gminy	+ 1 623 869,71
- z budżetu państwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	+ 1 000,00
- celowe z budżetu państwa z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	+ 7 185,00
- w ramach budżetu środków europejskich	+ 79 625,09
- Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł (Fundusz Pomocy Ukrainie)	+ 628 474,15
- Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	+ 10 962,58
- Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sfp – porozumienia (§ 246,271)	+ 17 685,84
- Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (2690)	+ 49 909,63
5. Dotacje celowe i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne, w tym:	+ 683 843,41
- w ramach budżetu środków europejskich	+ 693 875,72
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19/ POLSKI ŁĄD	- 990 000,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID 19	+ 979 967,69
II. Wydatki ogółem	+ 10 299 273,44
1. Wydatki bieżące ogółem, w tym:	+ 8 093 790,41
- dotacje	+ 232 500,00
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 3 338 306,74
- obsługa długu	- 3 535,20
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	+ 3 064 569,88
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	+ 1 362 048,99

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 oraz zwroty	99 900,00
2. Wydatki majątkowe ogółem, w tym:	+ 2 205 483,03
- na zadania inwestycyjne, z tego:	+ 1 077 300,00
na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	+ 762 500,00
- na pozostałe wydatki majątkowe	+ 1 128 183,03

Na ukształtowanie się planu dochodów na koniec 2024 roku miały wpływ zmiany polegające na zwiększeniu persalidem planu kwot dotacji przeznaczonych na zadania bieżące, zwiększenie dochodów własnych miasta oraz zwiększenie subwencji oświatowej. Plan dotacji ustalono na podstawie decyzji informujących o zwiększeniu lub zmniejszeniu przyznanych dotacji. Ogółem plan dochodów uległ zwiększeniu o 8 965 919,03 zł. Szczegóły wprowadzonych zmian po stronie dochodów oraz po stronie wydatków zawiera tabela: „Zmiana planu dochodów i wydatków budżetowych w 2024 roku”. Plan wydatków ogółem w 2024 roku zwiększono o kwotę 10 299 273,44 zł.

Zmiany w planie dochodów i wydatków w odniesieniu do działów, rozdziałów i paragrafów zawarte zostały odpowiednio w Załączniku Nr 1: „Wykonanie dochodów za 2024 rok” oraz w Załączniku Nr 2: „Wydatki budżetu miasta za 2024 rok”.

2. Wykonanie budżetu na 31 grudnia 2024 roku oraz sytuacja finansowa Miasta

a) wykonanie budżetu miasta za 2024 rok:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024	% wykonania	Wskaźnik struktury
I	Dochody ogółem	77 058 337,08	76 810 283,18	99,7	100,0
	- dochody bieżące	63 335 860,02	64 123 269,01	101,2	83,5
	- dochody majątkowe	13 722 477,06	12 687 014,17	92,5	16,5
1	Dochody własne	40 581 811,79	41 473 236,29	102,2	54,0
2	Subwencje- część oświatowa subwencji ogólnej	11 054 447,00	11 054 447,00	100,0	14,4
3	Subwencje - część rozwojowa subwencji ogólnej	668 473,00	668 473,00	100,0	0,9
3	Uzupełnienie subwencji ogólnej – środki na uzupełnienie dochodów gmin	537 390,00	537 390,00	100,0	0,7

4	Dotacje celowe na zadania bieżące	10 713 065,23	10 663 414,43	99,5	13,8
5	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł (Fundusz Pomocy Ukrainie).	628 474,15	628 474,15	100,0	0,8
6	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	10 962,58	10 962,58	100,0	0,0
7	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sfp – porozumienia (§ 246,271)	32 999,24	10 271,28	31,1	0,0
8	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	49 909,63	49 909,63	100,0	0,1
9	Dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne	12 780 804,46	11 713 704,82	91,7	15,3
II	Wydatki ogółem	79 813 564,84	73 333 496,48	91,9	100,0
1	Wydatki bieżące	61 912 267,17	57 791 253,66	93,3	78,8
2	Wydatki majątkowe	17 901 297,67	15 542 242,82	86,8	21,2
III	Wynik za 2024 rok (+)nadwyżka (-) deficyt	- 2 755 227,76	+ 3 476 786,70		

Jak wynika z powyższej tabeli, dochody budżetowe ogółem zrealizowano w wysokości 76 810 283,18 zł, tj. w 99,7 % planu, z tego:

- dochody bieżące – 64 123 269,01zł, tj. 101,2 % planu,
- dochody majątkowe – 12 687 014,17 zł, tj. 92,5 % planu.

Kwota poniesionych wydatków ogółem wyniosła 73 333 496,48 zł, tj. 91,9 %, z tego:

- wydatki bieżące poniesiono w wysokości 57 791 253,66 zł, tj. w 93,3 % planu,
- wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 15 542 242,82 zł, tj. w 86,8 % planu.

Budżet za 2024 rok zamknął się nadwyżką w wysokości - 3 476 786,70 zł.

Źródło dochodów to dochody własne bieżące i majątkowe, subwencje, dotacje celowe na zadania bieżące, środki z Funduszu Pomocy Ukrainie, środki z Funduszu Przeciwdziałania

COVID-19, środki z Funduszu Pracy, środki otrzymane od pozostałych jednostek sfp, dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne.

Największy udział w zrealizowanych dochodach stanowią dochody własne bieżące i majątkowe - 54,0 %, dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne - 15,3 %. Subwencja oświatowa z budżetu państwa stanowiła 14,4 % dochodów ogółem, a dotacje celowe na zadania bieżące 13,8 %. W 2024 roku miasto otrzymało uzupełnienie subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 537 390,00 zł, co stanowi 0,7 % dochodów ogółem oraz subwencję rozwojową w kwocie 668 473,00 zł, co stanowi 0,9 % dochodów ogółem.

Dochody własne zrealizowano w 102,2 % w stosunku do zaplanowanych.

Plan wydatków w 2024 roku został zrealizowany w 91,9 %, tj. w wysokości 73 333 496,48 zł.

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem Miasta oraz jednostek organizacyjnych zrealizowano w 93,3 % planu. Z planowanej kwoty 61 912 267,17 zł wydatkowano 57 791 253,66 zł. Stanowią 78,8 % ogółu poniesionych wydatków z budżetu.

Wydatki majątkowe w 2024 roku stanowiły 21,2 % wydatków budżetu ogółem, a ich plan w wysokości 17 901 297,67 zł został zrealizowany w 86,8 %, tj. w kwocie 15 542 242,82 zł;

b) przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru oraz wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta Lubawa w 2024 roku:

Wyszczególnienie	Plan na 2024 r. pierwotny	Zmiana planu +/-	Plan na 2024 r. po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024 r.
A. Dochody	68 092 418,05	+ 8 965 919,03	77 058 337,08	76 810 283,18
B. Wydatki	69 514 291,40	+ 10 299 273,44	79 813 564,84	73 333 496,48
C. Wynik (A-B)	- 1 421 873,35	+ 1 333 354,41	- 2 755 227,76	+ 3 476 786,70
D. Finansowanie (E-F) z tego:	1 421 873,35	+ 1 333 354,41	2 755 227,76	0,00
E. Przychody ogółem, z tego:	3 286 873,35	+ 3 163 354,41	6 450 227,76	6 450 227,76
1. Kredyty i pożyczki w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- na pokrycie deficytu	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w tym:	2 943 636,07	+ 3 123 876,29	6 067 512,36	6 067 512,36
- na pokrycie deficytu	1 078 636,07	+ 1 293 876,29	2 372 512,36	0,00
3. Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w tym:	343 237,28	+ 39 478,12	382 715,40	382 715,40
- na pokrycie deficytu	343 237,28	+ 39 478,12	382 715,40	0,00
F. Rozchody ogółem, z tego:	1 865 000,00	+ 1 830 000,00	3 695 000,00	3 695 000,00

1. Spłata kredytów i pożyczek	1 865 000,00	+ 1 830 000,00	3 695 000,00	3 695 000,00
G. Kwota długu publicznego na koniec roku, w tym:	15 811 479,00	- 1 830 000,00	13 981 479,00	13 981 479,00
- stan zadłużenia Miasta z tytułu kredytów i pożyczek	15 811 479,00	- 1 830 000,00	13 981 479,00	13 981 479,00
H. Wskaźnik kwoty długu publicznego liczony w stosunku do dochodów planowanych/wykonanych	23,2		18,1	18,2
I. Łączna kwota przypadających do spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami, potencjalnych kwot udzielonych poręczeń i gwarancji oraz zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t.	3 238 279,00	0,00	5 064 744,80	4 847 707,78
J. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t.	4,75		6,57	6,31

W 2024 r. osiągnięto przychody w wysokości 6 450 227,76 zł na planowaną kwotę 6 450 227,76zł, co stanowi 100,0 % planu. Źródło przychodów stanowiły wolne środki pochodzące z nadwyżki środków pieniężnych wynikająca z rozliczenia zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich w kwocie 6 067 512,36 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 UOFP w kwocie 382 715,40 zł.

Rozchody wyniosły 3 695 000,00 zł na plan 3 695 000,00 zł, co stanowi 100,0 % planu. Poniesiono je na spłatę rat kredytów, które wraz z odsetkami wyniosły 4 774 427,78 zł i stanowiły 6,22 % dochodów zrealizowanych.

Kwota długu publicznego na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 13 981 479,00 zł i dotyczyła zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczki. Wielkość długu publicznego liczona w stosunku do planowanych dochodów stanowi 18,1 %, zaś do wykonanych 18,2 %;

c) zobowiązania miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek:

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosły 13 981 479,00 zł.

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek dotyczą następujących banków i funduszy:

- Bank BS Brodnica – 1 850 000,00 zł (na pokrycie planowanego deficytu w 2018 roku),
- Warmiński Bank Spółdzielczy Jonkowo – 3 850 000,00 zł (na pokrycie planowanego deficytu w 2019 roku),
- Polski Bank Spółdzielczy w Ciechanowie – 3 250 000,00 zł (na pokrycie planowanego deficytu w 2020 roku),
- Bank Spółdzielczy Lubawa – 3 500 000,00 zł (pokrycie planowanego deficytu w 2023 roku),
- WFOŚiGW W Olsztynie – 1 531 479,00 zł.

Spłaty kredytów i pożyczki w 2024 roku wg zawartych umów wyniosły 3 695 000,00 zł i dotyczyły następujących banków:

- Bank PKO BP SA Oddział korporacyjny w Gdańsku (na pokrycie planowanego deficytu w 2017 roku) – 1 380 000,00 zł,
- Bank Spółdzielczy Brodnica (na pokrycie deficytu w 2018 roku) – 1 100 000,00 zł,
- Warmiński Bank Spółdzielczy Jonkowo (na pokrycie deficytu w 2019 roku) – 600 000,00 zł,
- Polski Bank Spółdzielczy w Ciechanowie (na pokrycie planowanego deficytu w 2020 roku) – 600 000,00 zł;
- WFOŚiGW W Olsztynie – 15 000,00 zł;

d) zobowiązanie z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji:

W roku 2024 Miasto nie udzielało poręczeń i gwarancji. Przed rokiem 2016 udzielono poręczenia kredytu pod budownictwo mieszkaniowe dla LTBS w Lubawie do wysokości 675 000,00 zł. Wydatki na potencjalne spłaty w 2024 roku nie zostały poniesione;

e) zobowiązania związku współtworzonego przez j.s.t.:

Miasto należy do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”. Na rok 2024 zobowiązania Związku zaplanowano w wysokości 73 280,00 zł. Wydatki zrealizowano w 100,0 % kwoty planowanej;

f) pozostałe zobowiązania, w tym zobowiązania wymagalne:

Zobowiązania wymagalne w 2024 roku nie wystąpiły. Zobowiązań niewymagalnych wynikających z zawartych umów na okres dłuższy niż 6 miesięcy Miasto nie posiada. Miasto nie emitowało papierów wartościowych.

3. Realizacja dochodów budżetowych w 2024 roku

Plan dochodów po zmianach 77 058 337,08 zł, wykonanie 76 810 283,18 zł, tj. 99,7 %. Z ogólnej kwoty dochodów przypada na:

1. dochody własne – plan 40 581 811,79 zł, wykonanie 41 473 236,29 zł, stanowiące 54,0 % ogółu dochodów budżetowych. Zrealizowano je na poziomie 102,2 % planu;
2. część oświatowa subwencji ogólnej – plan 11 054 447,00 zł, zrealizowano w 100,0 % planu, stanowią 14,4 % ogółu dochodów budżetowych;
3. część rozwojowa subwencji ogólnej – plan 668 473,00 zł, zrealizowano w 100,0 % planu, stanowią 0,9 % ogółu dochodów budżetowych;
4. uzupełnienie subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów gmin – plan 537 390,00 zł, zrealizowano w 100,0 % planu, stanowią 0,7 % ogółu dochodów budżetowych;

5. dotacje celowe na zadania bieżące – plan 10 713 065,23 zł, wykonanie 10 663 414,43 zł, stanowią 13,8 % ogółu dochodów budżetowych. Zrealizowano je w 99,5 % planu;
6. dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne – plan 12 780 804,46 zł, wykonanie 11 713 704,82 zł, stanowią 15,3 % ogółu dochodów budżetowych;
7. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących – Fundusz Pomocy Ukrainie – plan 628 474,15 zł, wykonanie 628 474,15 zł, stanowią 0,8 % ogółu dochodów budżetowych;
8. Środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19 - plan 10 962,58 zł, wykonanie 10 962,58 zł;
9. Środki otrzymane od pozostałych jednostek na podstawie porozumień - plan 32 999,24 zł, wykonanie 10 271,28 zł;
10. Środki z Funduszu Pracy - plan 49 909,63 zł, wykonanie 49 909,63 zł.

3.1 Dochody własne

Główne źródła dochodów własnych to:

1. Wpływy z podatków i opłat – 21 388 356,68 zł, stanowią 51,6 % dochodów własnych, zrealizowano je w 103,3 % planu.
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych) – 16 392 336,00 zł, stanowią 39,5 % dochodów własnych, wykonanie 100,0 % planu.
3. Dochody z majątku gminy – 1 677 738,50 zł, stanowią 4,0 % dochodów własnych, zrealizowano je na poziomie 113,2 % planu.
4. Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe – 1 821 037,70 zł, stanowią 4,4 % dochodów własnych, wpłynęły w 97,1 % planu.
5. Pozostałe dochody – 193 767,29 zł, stanowią 0,5 % dochodów własnych, wykonanie 139,1 % planu.

Główne źródła dochodów własnych wraz z ich realizacją za 2024 rok:

L.p	Rodzaj dochodów	Plan na 2024 rok po zmianach	Wykonanie na 31.12.2024 r.	% wykonania	Wskaźnik struktury w %
	Dochody własne ogółem	40 581 811,79	41 473 236,29	102,2	100
I	Wpływy z podatków i opłat ogółem, w tym:	20 695 547,19	21 388 356,68	103,3	51,6
1.	Wpływy z podatków	18 653 330,00	19 317 186,35	103,6	46,6
a)	Wpływy z podatku od nieruchomości	17 022 752,00	17 534 115,86	103,0	42,3
b)	Wpływy z podatku od środków transportowych	742 286,00	733 104,60	98,8	1,8
c)	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	552 300,00	684 213,16	123,9	1,6

d)	Wpływy z podatku rolnego	262 818,00	239 572,63	91,2	0,6
e)	Wpływy z podatku leśnego	374,00	305,00	81,6	
f)	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	49 800,00	86 159,00	173,0	0,2
g)	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	23 000,00	39 716,10	172,7	0,1
2.	Wpływy z opłat	2 039 217,19	2 071 170,45	101,6	5,0
a)	Wpływy z opłaty targowej	21 300,00	19 379,00	91,0	0,1
b)	Wpływy z opłaty skarbowej	5 000,00	6 882,00	137,6	0,0
c)	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	80 388,01	80 388,01	100,0	0,2
d)	Wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu	424 003,41	424 003,41	100,0	1,0
e)	Wpływy z opłaty parkingowej, abonamentów, mandatów	230 000,00	325 969,83	141,7	0,8
f)	Wpływy z opłat za świadczone usługi cmentarne	100 000,00	127 119,84	127,1	0,3
g)	Wpływy z innych lokalnych opłat pobierane przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw – opłata adiacencka, wycena renty planistycznej, za zajęcie pasa drogowego, wzrost wartości nieruchomości (049)	190 000,00	158 550,55	83,4	0,4
h)	Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00	41 231,56	82,5	0,1
i)	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – odpłatność z innych gmin	510 000,00	430 622,33	84,4	1,0
j)	Wpływy z pozostałych opłat, w tym koszty komornicze i upomnienia, koszty zastępstwa	428 525,77	456 993,92	106,6	1,1

	procesowego, duplikaty kart (064;069)				
k)	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	30,00		
II	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	16 392 336,00	16 392 336,00	100,0	39,5
1.	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 348 605,00	14 348 605,00	100,0	34,6
2.	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 043 731,00	2 043 731,00	100,0	4,9
III	Dochody z majątku gminy	1 482 172,60	1 677 738,50	113,2	4,0
1.	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności (047)	2 500,00	4 149,91	166,0	
2.	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 000,00	7 685,04	96,1	
3.	Wpływy z najmu i dzierżawy mienia (bez dochodów jednostek organizacyjnych miasta -075)	530 000,00	692 594,20	130,7	1,7
4.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	939 672,60	971 238,85	103,6	2,3
5.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 076	2 000,00	2 070,50	103,5	
IV	Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe	1 875 466,00	1 821 037,70	97,1	4,4
1.	Dochody uzyskane przez Szkołę	285 980,00	300 430,38	105,1	0,7

	Podstawową				
2.	Dochody uzyskane przez MOPS	207 886,00	165 164,50	79,5	0,4
3.	Dochody uzyskane przez Przedszkole Miejskie	781 300,00	742 672,96	95,1	1,8
4.	Dochody uzyskane przez ŚDS	1 000,00	662,48	66,2	
5.	Dochody uzyskane przez Żłobek	599 300,00	612 107,38	102,1	1,5
V	Pozostałe dochody	139 290,00	193 767,29	139,1	0,5
1.	Dochody związane z realizacją zadań zleconych	6 386,00	19 523,22	305,7	0,1
2.	Pozostałe wpływy z różnych dochodów (zwroty z lat ubiegłych, sprzedaż węgla, grzywny, mandaty, kary i odszkodowania 094,095,097, 057)	65 754,00	72 983,74	111,0	0,2
3.	Odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych § 0910	8 000,00	9 249,84	115,6	
4.	Pozostałe odsetki § 0920, w tym odsetki od środków na rachunkach bankowych	59 150,00	92 010,49	155,6	0,2

Główne źródło dochodów własnych miasta stanowią podatki i opłaty, w tym podatki i opłaty lokalne. Na 2024 rok zaplanowano je w łącznej kwocie 20 695 547,19 zł. Wpływy wyniosły 21 388 356,68 zł, tj. 103,6 % planu. Ich udział w dochodach własnych stanowi 51,9 %.

3.1.1 Wpływy z podatków

Na rok 2024 wpływy z podatków zaplanowano w wysokości 18 653 330,00 zł. Ich realizacja na koniec roku wyniosła 19 317 186,35 zł, tj. 103,6 % planu. Podatki stanowią 46,6 % dochodów własnych ogółem. Wykonanie planu w poszczególnych kategoriach podatków kształtuje się następująco:

Podatek od nieruchomości

Dochody z podatku od nieruchomości osób prawnych i fizycznych na 2024 rok zaplanowano na poziomie 17 022 752,00 zł. Uzyskane wpływy w okresie sprawozdawczym wyniosły 17 534 115,86 złotych, tj. 103,0 % planu i stanowią 42,3 % dochodów własnych ogółem.

Podatek od nieruchomości stanowi główne źródło dochodów własnych Miasta.

Stan należności w podatku od nieruchomości na 31.12.2024 r. wyniósł łącznie 71 637,88 zł, z tego należności wymagalne 71 567,88 zł. Z ogólnej kwoty zaległości przypada na osoby fizyczne – 69 190,16 zł, osoby prawne – 2 377,72 zł.

Podatek od środków transportowych

Plan roczny podatku zrealizowano w 98,8 %. Na planowaną kwotę 742 286,00 zł wpłynęło 733 104,60 zł. Podatek stanowi 1,8 % dochodów własnych ogółem. Wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych zrealizowano w 99,0 % planu, co stanowi kwotę 72 013,00 zł. Od osób fizycznych wpływy wyniosły 661 091,60 zł i zostały zrealizowane w 98,7 % planu. Należności pozostałe do zapłaty na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 8 423,06 zł, z tego należności wymagalne 8 423,06 zł. Zaległości wystąpiły u osób fizycznych i prawnych.

Wpływy z pozostałych podatków

W grupie tej znajdują się podatki takie, jak: podatek rolny i leśny, karta podatkowa, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych. Na 2024 rok zaplanowano je w wysokości 822 292,00 zł. Wpływy wyniosły łącznie 1 049 965,89 zł. Zrealizowano je w 118,2 % planu. Stanowią 2,5 % dochodów własnych ogółem.

Największe wpływy osiągnięto z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – 684 213,16 zł. Podatek rolny wpłynął w kwocie 239 572,63 zł, tj. w 91,2 % planu. Wpływy z karty podatkowej uzyskano w wysokości 39 716,10 złotych, co stanowi 172,7 % planu. Podatek leśny zrealizowano w 81,6 % planu, tj. w kwocie 305,00 zł. Wpływy z podatku od spadków i darowizn wyniosły 86 159,00 zł i stanowiły 173,0 % planu.

Należności ogółem na koniec okresu sprawozdawczego w tej kategorii podatków wyniosły 14 935,92 zł, w tym:

- podatek rolny – 4 797,12 zł, w tym zaległości 4 788,12 zł,
- podatek leśny – 71,00 zł, w tym zaległości 71,00 zł,
- podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa) – 8 584,39 zł, w tym zaległości 8 584,39 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 1 483,41 zł, w tym zaległości 915,41 zł.

Skutki finansowe udzielonych ulg w podatkach

W 2024 roku, tak jak w latach poprzednich, obowiązywały zwolnienia i obniżki stawek podatkowych uchwalone przez Radę Miasta. Ponadto Burmistrz Miasta jako organ podatkowy podejmował indywidualne decyzje o udzieleniu pomocy przedsiębiorcom i osobom fizycznym w formie umorzeń i odroczeń należności podatkowych. Skutki finansowe udzielonych ulg w 2024 roku przedstawiają się następująco:

1) Podatek od nieruchomości – skutki ulg ogółem – 1 796 775,19 zł, w tym:

a) podatek od nieruchomości osoby prawne – 1 366 969,65 zł, z tego:

- skutki obniżenia górnych stawek podatkowych – 233 501,66 zł,
- całkowite zwolnienia z uchwały – 1 132 634,99 zł,
- umorzenie zaległości podatkowych - 833,00 zł;

b) podatek od nieruchomości osoby fizyczne – 429 805,54 zł, z tego:

- skutki obniżenia górnych stawek podatkowych – 86 792,16 zł,
- umorzenie zaległości podatkowych – 1 845,00 zł,
- całkowite zwolnienia z uchwały – 341 168,38 zł,
- rozłożenie na raty płatności - 0,00 zł.

2) Podatek od środków transportowych – skutki ulg i umorzeń ogółem – 266 684,28 zł, z tego:

a) osoby prawne – 29 178,93 zł, w tym:

- skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek – 29 178,93 zł;

b) osoby fizyczne – 237 505,35 zł, z tego:

- skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek - 229 647,35 zł,

- umorzenie zaległości podatkowych – 7 858,00 zł,

- rozłożenie na raty płatności – 0,0 zł.

3.1.2. Wpływy z opłat

Wpływy z opłat zaplanowano w wysokości 2 039 217,19 zł. Ich realizacja wyniosła 2 071 170,45 zł, tj. 101,6 % planu. Opłaty stanowią 5,0 % dochodów własnych ogółem. Wykonanie planu w poszczególnych kategoriach opłat kształtuje się następująco:

Opłata targowa

Wpływy zaplanowano w wysokości 21 300,00 zł, wykonanie wyniosło 19 379,00 zł.

Opłata skarbową

Zaplanowano wpływy w wysokości 5 000,00 zł, wykonanie wyniosło 6 882,00 złotych, co stanowi 137,6 % planu.

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym

Wpłynęły w wysokości 80 388,01 zł. Plan przyjęty na rok 2024 wynosi 80 388,01 zł, zrealizowano go w 100,0 %.

Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Wpłynęły w wysokości 424 003,41 zł. Plan przyjęty na rok 2024 wynosi 424 003,41 zł, zrealizowano go w 100,0 %. Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych stanowią 1,0 % dochodów własnych ogółem.

Wpływy z innych lokalnych opłat

Pozostałe opłaty lokalne dotyczą wpływów z tytułu opłaty adiacenckiej i renty planistycznej oraz opłat za wypisy i wyrisy oraz zajęcie pasa drogowego. Ogółem plan na 2024 rok z w/w opłat ustalono w kwocie 190 000,00 zł. Wykonanie za 2024 rok wyniosło 158 550,55 zł, tj. 83,4 % planu. Stanowią 0,4 % dochodów własnych ogółem.

Pozostałe opłaty

Źródło wpływów w tej grupie opłat stanowią:

- wpływy z opłaty parkingowej, abonamentów, mandatów – plan 230 000,00 zł, wykonanie 325 969,83 zł, tj. 141,7 % planu,

- wpływy z opłat za świadczone usługi cmentarne – plan 100 000,00 zł, wykonanie 127 119,84 zł, tj. 127,1 %,

- wpływy z kar i opłat za korzystanie ze środowiska – plan 50 000,00 zł, wykonanie 41 231,56 zł, tj. 82,5 % planu,

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (odpłatność z innych gmin) – plan 510 000,00 zł, wykonanie 430 622,33 zł, tj. 84,4 % planu,

- wpływy z różnych opłat, w tym koszty komornicze i upomnienia itp. – plan 428 525,77 zł, wykonanie 456 993,92 zł, tj. 106,6 %,

- wpływy z opłaty prolongacyjnej wyniosły 30,00 zł.

3.1.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Wpływy z udziałów podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych są znaczącym źródłem dochodów budżetu miasta. Na 2024 rok zaplanowano je na poziomie 16 392 336,00 zł. Wpłynęły do budżetu w wysokości 16 392 336,00 zł, tj. 100,0 % planu. Dochody te stanowią 39,5 % dochodów własnych oraz 21,3 % dochodów budżetu ogółem. Zajmują drugą pozycję w dochodach własnych miasta po podatkach i opłatach lokalnych. Na ogólną kwotę składają się:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 14 348 605,00 zł – zrealizowane w 100,0 % planu. Stanowią 34,6 % dochodów własnych budżetu,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 2 043 731,00 zł, zrealizowano w 100,0 % planu. W dochodach własnych stanowią 4,9 %.

3.1.4. Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy stanowią wpływy z tytułu dzierżawy, najmu, sprzedaży oraz z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów oraz opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów na własność i opłat za zarząd. Plan dochodów z w/w tytułów na 2024 rok ustalono w wysokości 1 482 172,60 zł. Wykonanie wyniosło 1 677 738,50 zł, tj. 113,2 % planu.

Dochody z majątku gminy stanowią 4,0 % dochodów własnych. Z ogólnej kwoty uzyskanych dochodów – 1 677 738,50 zł przypada na:

- 1) wpływy z opłat za zarząd – 4 149,91 zł, które zrealizowano w 166,0 % planu;
- 2) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, które zrealizowano w 96,1 % planu. Na planowaną kwotę 8 000,00 zł wpłynęło 7 685,04 zł;
- 3) dochody z najmu i dzierżawy (bez dochodów od jednostek organizacyjnych miasta) zrealizowano w 130,7 % planu, tj. w kwocie 692 594,20 zł. Planowane wpływy na 2024 rok – 530 000,00 zł. Dochody z najmu i dzierżawy stanowią 1,7 % dochodów własnych budżetu. Należności wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 85 998,91 zł, z tego:
 - czynsz za lokale mieszkalne – 85 532,81 zł, zalegających 15 najemców powyżej trzech miesięcy;
 - z tytułu dzierżawy 466,10 zł;
- 4) wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zrealizowano w 103,5 % planu. Na planowaną kwotę 2 000,00 zł, wpłynęło 2 070,50 zł;
- 5) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zrealizowano w 103,6 % planu. Wpływy na 2024 rok zaplanowano na poziomie 939 672,60 zł. Wykonanie na koniec roku wyniosło 971 238,85 zł i dotyczyło wpływów ze sprzedaży nieruchomości gruntowych. Dochody ze sprzedaży stanowią 2,3 % dochodów własnych budżetu. Należności na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 1 267,62 zł, z tego należności wymagalne 1 267,62 zł. Zaległości dotyczą 1 osoby z tytułu sprzedaży lokalu mieszkalnego.

3.1.5. Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe

Dochody jednostek organizacyjnych miasta w 2024 roku zaplanowano w kwocie ogółem 1 875 466,00 zł, wpływy wyniosły 1 821 037,70 zł. Zrealizowano je w 97,1 % planu. Stanowią 4,4 % zrealizowanych dochodów własnych ogółem. Z powyższej kwoty przypada na:

- Przedszkole Miejskie – 742 672,96 zł, tj. 95,1 % planu,
- Szkoła Podstawowa – 300 430,38 zł, tj. 105,1 % planu,
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 165 164,50 zł, tj. 79,5 % planu,
- Środowiskowy Dom Samopomocy – 662,48 zł, tj. 66,2 % planu,
- Żłobek Miejski „Akademia Maluszka” – 612 107,38 zł, tj. 102,1 % planu.

3.1.6. Pozostałe dochody

Na 2024 rok pozostałe dochody zaplanowano w kwocie 139 290,00 zł. Wpływy wyniosły 193 767,29 zł, tj. 139,1 % planu. Stanowią 0,5 % dochodów własnych. Wpływy z tytułu pozostałych dochodów to:

- 1) należne gminie dochody związane z realizacją zadań zleconych – 19 523,22 zł,
- 2) zwroty z lat ubiegłych, grzywny, mandaty, kary i odszkodowania – 72 983,74 zł,
- 3) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat - 9 249,84 zł,
- 4) pozostałe odsetki – 92 010,49 zł.

3.2. Subwencje

W 2024 roku do budżetu miasta wpłynęła część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa w wysokości 11 054 447,00 zł, część rozwojowa subwencji ogólnej w kwocie 668 473,00 zł. Miasto otrzymało także uzupełnienie subwencji ogólnej – środki na uzupełnienie dochodów w kwocie 537 390,00 zł.

3.3. Dotacje i środki

Wpływy z dotacji i środków stanowią 30,0 % dochodów budżetu ogółem. Zostały przyznane na finansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych. Przyjęty na 2024 rok plan zrealizowano w 95,3 %. Na planowaną kwotę 24 216 215,29 zł, wpłynęło 23 076 736,89 zł. Realizacja dochodów z tytułu dotacji i środków w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

3.3.1. Dotacje na zadania bieżące

a) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – plan 7 268 954,43 zł, wykonanie 7 236 492,19 zł, tj. 99,6 % . Środki przekazano na:

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez producentów rolnych oraz na obsługę tego zadania przez gminę – 135 278,07 zł,
- bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 82 687,00 zł,
- prowadzenie i aktualizację spisów wyborców – 2 009,00 zł,
- przeprowadzenie wyborów do rad gmin, sejmików, województw, burmistrzów – 74 391,51 zł,
- przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego – 38 212,32 zł,
- zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych do placówek oświatowych – 123 839,11 zł,
- pokrycie kosztów wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni 895,00 zł,

- bieżące funkcjonowanie ŚDS – 1 044 110,75 zł,
- dodatki mieszkaniowe – 327 677,33 zł,
- pokrycie kosztów utrzymania opiekuna prawnego osoby ubezwłasnowolnionej – 6 157,67 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 147 049,90 zł,
- na zakup oprogramowania „Pomost” – 8 624,00 zł,
- realizacja bonu energetycznego – 325 719,58 zł,
- wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalno – rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4 813 779,49 zł,
- świadczenia wychowawcze – 30 000,00 zł,
- realizację Rządowego programu „Karta Dużej Rodziny” – 886,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 75 275,46 zł;
- b) na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – plan 1 000,00 zł, wykonanie 1 000,00 zł, tj. 100,0 % planu. Jest to dotacja na bieżące utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych;
- c) na realizację własnych zadań bieżących gmin – plan 3 356 300,71 zł, wykonanie 3 341 178,87 złotych, tj. 99,5 %. Dotacje przyznano na:
 - dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego – 1 512 117,00 zł,
 - dofinansowanie na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w przedszkolach – 15 875,00 zł,
 - dofinansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 6 000,00 zł,
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 19 592,77 zł,
 - wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 362 968,21 zł,
 - wypłatę zasiłków stałych – 245 354,81 zł,
 - dofinansowanie bieżącej działalności MOPS w zakresie usług opiekuńczych – 410 354,01 zł,
 - dofinansowanie usług opiekuńczych w ramach programu :Opieka 75 +” – 293 284,00 zł,
 - dofinansowanie realizacji zadania pn. „Korpus Wsparcia Seniorów” – 32 421,00 zł,
 - pomoc w zakresie dożywiania – 208 000,00 zł,
 - dofinansowanie realizacji zadania pn. „Korpus Wsparcia Seniora – Moduł II” – 34 831,00 zł,
 - pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów (stypendia) – 58 293,88 zł,
 - wspieranie rodziny poprzez dofinansowanie zatrudnienia asystentów rodziny – 14 360,40 zł,
 - dofinansowanie systemu opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat – 102 726,79 zł,
 - dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej -25 000,00 zł;
- d) dotacje celowe na zadania realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich: plan 79 625,09 zł, wykonanie 79 625,09 zł, tj. 100,0 % planu. Wpływ środków dotyczą zadań:
 - Cyberbezpieczny Samorząd – Rozwój Cyfrowy – 79 625,09 zł;
- e) na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych „Wyprawka szkolna” – 5 118,28 zł.

3.3.2. Środki na zadania bieżące

- a) środki otrzymane od pozostałych jst zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących – 10 271,28 zł,
- b) Fundusz Pomocy Ukrainie – 628 474,15 zł,
- c) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 10 962,58 zł,
- d) środki z Funduszu Pracy – 49 909,63 zł.

3.3.3. Dotacje i środki na zadania inwestycyjne – 11 713 704,82 zł, w tym:

- a) dotacje celowe na zadania realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich plan 693 875,72 zł, wykonanie 693 875,72zł, tj. 100,0 % planu. Wpływ środków dotyczą zadań:
 - Cyberbezpieczny Samorząd – Rozwój Cyfrowy – 693 875,72 zł;
- b) Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – 10 045 839,42 zł, w tym:
 - Budowa ulicy Polnej w Lubawie – 3 167 661,27 zł,
 - Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie – 2 845 297,50 zł,
 - Budowa boiska piłkarskiego przy Hali Widowiskowo – Sportowej, ul. Św. Barbary 45 – 4 032 880,65 zł;
- c) Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19- 973 989,68 zł, w tym na:
 - dofinansowanie zadania inwestycyjnego – Miejskie Mury obronne wraz z basztą łupinową w Lubawie – I etap prac budowlanych, konserwatorskich i restauratorskich – 484 120,00 zł,
 - dofinansowanie zadania inwestycyjnego – osuszenie ścian i odmalowanie ścian kościoła pobernardyńskiego w Lubawie – 489 869,68 zł.

Szczegółową informację dotyczącą planu i wykonania dochodów na 31 grudnia 2024 roku przedstawia Załącznik Nr 1.

4. Realizacja wydatków budżetowych

Wydatki budżetowe ogółem w roku 2024 wyniosły 73 333 496,48 zł na planowaną kwotę 79 813 564,84 zł. Zrealizowano je na poziomie 91,9 % planu. Wydatki bieżące stanowiły 78,8 % ogółu poniesionych wydatków, tj. kwotę 57 791 253,66 zł. Wydatki majątkowe wyniosły 15 542 242,82 zł i stanowiły 21,2 % wydatków budżetowych ogółem. Plan wydatków bieżących wykonano w 93,3 %, natomiast wydatki majątkowe zrealizowano w 86,8 %.

Realizację wydatków budżetowych w 2024 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024 r.	% wykonania planu	Wskaźnik struktury	
I	Wydatki ogółem, z tego:	79 813 564,84	73 333 496,48	91,9	100	x
1	Wydatki bieżące, w tym:	61 912 267,17	57 791 253,66	93,3	78,8	100

a)	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wyn. agencyjno-prowizyjne	26 423 712,16	25 765 977,57	97,5	35,1	44,6
b)	Dotacje na zadania bieżące,	10 109 413,00	9 591 872,68	94,9	13,1	16,6
c)	Wydatki na obsługę długu	1 296 464,80	1 079 427,78	83,3	1,5	1,9
d)	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0			
e)	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych z budżetu unii oraz budżetu krajowego	87 500,00	0,00			
f)	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych (302, 303, 304, 311, 324, 326,328,329) w tym:	7 840 995,51	7 660 405,11	97,7	10,4	13,3
	- z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy	272 422,55	272 422,55	100,0		
g)	Pozostałe wydatki bieżące	16 154 181,70	13 693 570,52	84,8	18,7	23,6
2	Wydatki majątkowe, z tego:	17 901 297,67	15 542 242,82	86,8	21,2	100
a)	wydatki na zadania inwestycyjne § 605 w tym:	4 204 783,59	3 778 371,72	89,9	5,2	24,3
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich	0,00	0,00	0	0	0
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu krajowego	0,00	0,00	0	0	0
b)	zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych § 606	957 300,00	145 294,04	15,2	0,2	1,0
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich	693 875,72	0,00	0,0	0	0

	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu krajowego	68 624,28	0,00	0,0	0	0
c)	Wpłaty na państwowy fundusz celowy	70 000,00	67 428,50	96,3	0,1	0,4
d)	Pozostałe wydatki majątkowe – dotacje	1 562 253,03	1 505 309,14	96,4	2,1	9,7
e)	Wydatki majątkowe sfinansowane środkami z Polskiego Ładu	11 106 961,05	10 045 839,42	90,5	13,6	64,6

Wydatki bieżące

Ogółem wydatki bieżące budżetu w 2024 roku wyniosły 57 791 253,66 zł co stanowi 93,3 % planu. Z kwoty tej na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 25 765 977,57 zł. Wydatki te stanowiły 44,6 % wydatków bieżących oraz 35,1 % wydatków budżetu ogółem. Zrealizowano je w 97,5 % planu. Środki przeznaczone na finansowanie wydatków związanych z zatrudnieniem osób realizujących zadania własne i zadania zlecone do realizacji w jednostkach budżetowych, a także na wynagrodzenia inkasentów za parkowanie pojazdów oraz z tytułu inkasa opłaty targowej.

Dotacje na zadania bieżące przekazane w 2024 roku wyniosły 9 591 872,68 zł, tj. 94,9 % planu. Stanowiły 16,6 % wydatków bieżących budżetu. W wydatkach ogółem ich udział wyniósł 13,1 %.

Z ogólnej kwoty dotacji przekazano na realizację zadań dla:

- samorządowego zakładu budżetowego (dotacja przedmiotowa dla OSiR) – 1 984 507,00 zł, tj. 100,0 % planu,
- miejskich instytucji kultury (dotacja podmiotowa MOK, Biblioteka, LCAS) – 4 062 000,00 złotych, tj. 100,0 % planu,
- dla niepublicznych i publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osobę fizyczną – 2 720 039,03 zł, tj. 84,7 % planu,
- na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych – 40 000,00 zł,
- organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na realizację zadań zleconych w trybie art. 221 ustawy uofp na podstawie umów w § 2360 – 517 838,65 zł, tj. 98,8 % planu,
- na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego – 1 960,00 zł, tj. 100,0 % planu (Biuro w Brukseli),
- wpłaty na realizację zadań do EZG – 195 528,00 zł, w tym składka członkowska 29 772,00 zł,
- dotacja celowa przekazana dla klubu sportowego w § 2820 – 70 000,00 zł, tj. 100%.

Zestawienie planowanych kwot wszystkich dotacji udzielonych z budżetu j.s.t. realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2024 roku zawiera Tabela Nr 3.

Wydatki związane z obsługą długu publicznego oraz z tytułu poręczeń wyniosły 1 079 427,78 zł. Zrealizowano je w 83,3 % planu. Stanowią 1,5 % wydatków budżetu ogółem. Dotyczą spłaty odsetek od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz od pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Olsztynie. Realizacja planu wydatków jest niższa, gdyż w 2024 roku nadpłacono raty kapitałowe z przyszłych okresów, co spowodowało naliczenie niższych odsetek.

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7 660 405,11 zł, tj. 97,7 % planu. Stanowią 13,3 % wydatków bieżących budżetu, w wydatkach budżetu ogółem ich udział wynosi 10,4 %.

Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 13 693 570,52 zł, tj. 84,8 % planu. Stanowią 23,6 % wydatków bieżących budżetu. W wydatkach ogółem ich udział wyniósł 18,7 %. Przeznaczone były na bieżące funkcjonowanie miasta i realizację zadań wynikających z ustaw.

Wydatki majątkowe

W 2024 roku wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie 86,8 % planu. Z planowanej kwoty 17 901 297,67 zł wydatkowano 15 542 242,82 zł. Wydatki majątkowe stanowią 21,2 % wydatków budżetu ogółem. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Na zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2024 roku zaplanowano kwotę 16 269 044,64 zł, wydatkowano łącznie 14 011 905,18 zł, co stanowi 86,1 % planu. Szczegółowy plan i wykonanie zadań inwestycyjnych zawiera Tabela Nr 1.

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich w 2024 roku zaplanowano w kwocie 762 500,00 zł, dotyczą one zadania Cyberbezpieczny Samorząd – Rozwój Cyfrowy. Wydatku na w/w zadanie nie poniesiono.

Na **pozostałe wydatki majątkowe** zaplanowano kwotę 1 632 253,03 zł, wydatkowano 1 572 737,64 zł. Zrealizowano je w 96,4 % planu. Pozostałe wydatki majątkowe dotyczą przyznanych dotacji na pomoc finansową oraz na dofinansowanie realizacji kosztów zadań inwestycyjnych na podstawie zawartych umów z innymi podmiotami sfery finansów publicznych, wpłaty na państwowy fundusz celowy. Plan oraz szczegółowe wykonanie na pozostałe wydatki majątkowe przedstawia Tabela Nr 2.

Realizacja wydatków budżetowych bieżących i majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej w 2024 roku:

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	Wykonanie za 2024 rok	% wykonania	Wskaźnik struktury
010	Rolnictwo i łowiectwo	140 538,07	140 080,93	99,7	0,2
	Wydatki bieżące	140 538,07	140 080,93	99,7	
600	Transport i łączność	11 847 477,00	10 300 288,35	86,9	14,0
	Wydatki bieżące	2 394 000,00	2 132 715,86	89,1	
	Wydatki majątkowe	9 453 477,00	8 167 572,49	86,4	
700	Gospodarka mieszkaniowa	999 100,00	879 560,90	88,0	1,2

	Wydatki bieżące	859 100,00	746 166,86	86,9	
	Wydatki majątkowe	140 000,00	133 394,04	95,3	
710	Działalność usługowa	195 000,00	165 331,45	84,8	0,2
	Wydatki bieżące	195 000,00	165 331,45	84,8	
	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,0	
750	Administracja publiczna	8 628 810,43	6 910 058,33	80,1	9,4
	Wydatki bieżące	7 496 310,43	6 540 422,66	87,2	
	Wydatki majątkowe	1 132 500,00	369 635,67	32,6	
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	114 759,00	114 512,83	99,8	0,2
	Wydatki bieżące	114 759,00	114 512,83	99,8	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	869 292,87	709 010,26	81,6	1,0
	Wydatki bieżące	699 492,87	596 106,76	85,2	
	Wydatki majątkowe	169 800,00	112 903,50	66,5	
757	Obsługa długu publicznego	1 296 464,80	1 079 427,78	83,3	1,5
	Wydatki bieżące	1 296 464,80	1 079 427,78	83,3	
758	Różne rozliczenia	366 000,00	52 225,59	14,3	0,1
	Wydatki bieżące	366 000,00	52 225,59	14,3	
801	Oświata i wychowanie	22 843 260,53	21 828 761,42	95,6	29,8
	Wydatki bieżące	22 818 260,53	21 816 135,42	95,6	
	Wydatki majątkowe	25 000,00	12 626,00	50,5	
851	Ochrona zdrowia	871 097,07	765 909,81	87,9	1,0
	Wydatki bieżące	871 097,07	765 909,81	87,9	
852	Pomoc społeczna	7 045 750,62	6 841 605,81	97,1	9,3
	Wydatki bieżące	7 045 750,62	6 841 605,81	97,1	
	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 060,00	3 060,00	100,0	
	Wydatki bieżące	3 060,00	3 060,00	100,0	
	Wydatki majątkowe	0,00	0,00		

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	143 079,09	114 854,88	80,3	0,2
	Wydatki bieżące	143 079,09	114 854,88	80,3	
855	Rodzina	7 606 281,09	7 444 605,22	97,9	10,1
	Wydatki bieżące	7 296 281,09	7 139 791,22	97,9	
	Wydatki majątkowe	310 000,00	304 814,00	98,3	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 056 628,08	3 425 511,63	84,4	4,7
	Wydatki bieżące	3 552 566,60	2 965 962,90	83,5	
	Wydatki majątkowe	504 061,48	459 548,73	91,2	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 289 967,03	5 238 842,02	99,0	7,1
	Wydatki bieżące	4 205 000,00	4 185 000,00	99,5	
	Wydatki majątkowe	1 084 967,03	1 053 842,02	97,1	
926	Kultura fizyczna	7 496 999,16	7 319 849,27	97,6	10,0
	Wydatki bieżące	2 415 507,00	2 391 942,90	99,0	
	Wydatki majątkowe	5 081 492,16	4 927 906,37	97,00	
Wydatki ogółem, z tego:		79 813 564,84	73 333 496,48	91,9	100
Wydatki bieżące		61 912 267,17	57 791 253,66	93,3	78,8
Wydatki majątkowe		17 901 297,67	15 542 242,82	86,8	21,2

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków po zmianach 140 538,07 zł, wykonanie 140 080,93 zł, tj. 99,7 % planu.

Poniesione wydatki w dziale to wydatki bieżące, które dotyczą:

- odprowadzenia należnej wpłaty (2 % wpływów z podatku rolnego) na rzecz Izby Rolniczej – 4 802,86 zł,
- zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez producentów rolnych – 132 625,56 zł oraz na obsługę zadania – 2 652,51 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków ogółem 11 847 477,00 zł, wykonanie 10 300 288,35 zł, tj. 86,9 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 2 394 000,00 zł, wykonanie 2 132 715,86 zł tj. 89,1 %,
- wydatki majątkowe – plan 9 453 477,00 zł, wykonanie 8 167 572,49 zł tj. 86,4 %.

Wydatki bieżące poniesiono na:

1. Utrzymanie dróg miejskich – 2 132 715,86 zł, z tego:

- bieżące remonty nawierzchni dróg miejskich i chodników 2 045 958,87 zł, w tym między innymi:

a) remont ul. Biblii Gutenberga w Lubawie – 510 133,29 zł,

b) remont ul. Ogrodowej w Lubawie – 424 760,73 zł,

c) pozostałe wydatki na bieżące utrzymanie dróg - 1 111 064,85 zł

- zakup usług typu: projekt organizacji zmiany ruchu, przegląd obiektów mostowych, wykonanie przeglądów okresowych dróg miejskich itp – 86 756,99 zł.

Z wydatków majątkowych w 2024 roku finansowano w kwocie ogółem 8 167 572,49 zł następujące zadania:

- Przebudowa drogi w zakresie budowy chodników dla pieszych w pasie drogowym drogi wojewódzkiej Nr 537 w miejscowości Lubawa- 123 500,00 zł,

- Budowa ul. Polnej w Lubawie – etap I – 3 244 719,36 zł, w tym środki z Funduszu Polski Ład 3 167 661,27 zł,

- Budowa ulicy Olsztyńskiej – etap I – 0,00 zł,

- Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie – 3 218 664,00 zł, w tym środki z Funduszu Polski Ład 2 845 297,50 zł,

- Budowa kanalizacji deszczowej w ulicy Jesionowej – 485 173,29 zł,

- Przebudowa przejścia dla pieszych w ul. Rzepnikowskiego w Lubawie – 203 100,80 zł,

- Przebudowa przejścia dla pieszych w ul. Gdańskiej w Lubawie – 225 945,80 zł,

- Budowa ulicy Nowa Sadowa – 309 595,70 zł,

- Utworzenie strefy „Kiss & Ride” przy Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie – 12 951,90 zł,

- Budowa ul. Rolnej w Lubawie – 0,00 zł,

- Budowa chodnika pomiędzy ul. Nowa Sadowa i ul. B. chrobrego w Lubawie – 25 501,64 zł,

- Modernizacja przestrzeni publicznej po południowej stronie starego miasta – 0,00 zł.

Powyższe wydatki dotyczą zadań inwestycyjnych na drogach miejskich.

Na utrzymanie dróg publicznych powiatowych i wojewódzkich wydatkowano kwotę 252 000,00 zł, z tego:

- dotacja celowa na pomoc finansową dla Samorządu WWM z przeznaczeniem na realizację zadania rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 537 w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na ul. Kupnera na odcinku od skrzyżowania z ul. Biblii Gutenberga do skrzyżowania z ul. Ogrodową w miejscowości Lubawa – 200 000,00 zł,

- dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu iławskiego na dofinansowanie zadania „Przebudowa ul. Przemysłowej w Lubawie” 52 000,00 zł.

- Przekazanie dotacji celowej dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie na zakup 3 parkomatów – 66 420,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan wydatków 999 100,00 zł, wykonanie 879 560,90 zł, tj. 88,0 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 859 100,00 zł, wykonanie 746 166,86 zł, tj. 86,9 %,

- wydatki majątkowe – plan 140 000,00 zł, wykonanie 133 394,04 zł, tj. 95,3 %.

Z wydatków bieżących finansowano:

1. Wydatki bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami – 22 719,58 zł, w tym:

- zakup usług pozostałych – 13 689,58 zł,

- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 9 030,00 zł.

2. Wydatki związane z utrzymaniem budynków komunalnych – 723 447,28 zł, z tego:

- zakup materiałów i wyposażenia – 2 257,15 zł,

- zakup energii i wody – 115 325,10 zł,

- usługi remontowe w lokalach komunalnych – 119 432,59 zł,

- zakup usług pozostałych – 41 195,03 zł,
- zarządzanie lokalami i budynkami mieszkalnymi stanowiącymi własność gminy – 445 237,41 zł.

Z wydatków majątkowych sfinansowano:

- wykup gruntów związany z przyjęciem Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego, akty notarialne, wypisy z rejestrów gruntów – 65 894,04 zł,
- wykonanie ocieplenia budynku komunalnego przy ul. Piaskowej 29A w Lubawie – 67 500,00 zł.

Wydatki na gospodarkę mieszkaniową stanowią 1,2 % ogółu poniesionych wydatków budżetu.

Dział 710 – Działalność usługowa

Plan wydatków 195 000,00 zł, wykonanie 165 331,45 zł, tj. 84,8 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 195 000,00 zł, wykonanie 165 331,45 zł, tj. 84,8 %,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

Wydatki bieżące poniesiono na:

- plany zagospodarowania przestrzennego – 63 125,45 zł,
- pokrycie kosztów opracowań geodezyjnych i kartograficznych – 16 642,00 zł,
- bieżące utrzymanie cmentarza komunalnego (w tym wynagrodzenie ryczałtowe za zarządzanie i administrowanie) – 66 050,00 zł,
- pozostała działalność – 19 514,00 zł.

Wydatków majątkowych nie planowano.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan wydatków ogółem 8 628 810,43 zł, wykonanie 6 910 058,33 zł, tj. 80,1 % planu, z tego:

- wydatki bieżące – plan 7 496 310,43 zł, wykonanie 6 540 422,66 zł, tj. 87,2 %,
- wydatki majątkowe – plan 1 132 500,00 zł, wykonanie 369 635,67 zł, tj. 32,6 %.

Wydatki bieżące poniesiono na:

1. Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (wynagrodzenia i pochodne osób prowadzących zadania zlecone) – 82 687,00 zł.
2. Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta – 327 390,82 zł, z tego:
 - wypłata diet za udział w sesjach i posiedzeniach komisji oraz delegacji krajowych – 296 539,94 zł,
 - zakup materiałów biurowych, tabletów – 21 608,47 zł,
 - zakup art. spożywczych – 152,30 zł,
 - zakup pozostałych usług, licencji – 8 841,11 zł,
 - szkolenia – 249,00 zł.
3. Dotacja na pomoc finansową dla samorządu województwa na dofinansowanie kosztów utrzymania Regionalnego Biura w Brukseli – 1 960,00 zł.
4. Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta - 5 814 624,55 zł, z tego:
 - zwrot dotacji – 6 387,33 zł,
 - pozostałe wydatki osobowe (świadczenia BHP) – 19 343,49 zł,
 - wynagrodzenia osobowe, bezosobowe wraz z pochodnymi oraz wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne – 4 995 179,84 zł,
 - zakup materiałów biurowych, papieru, tonerów do drukarek, prenumeraty, akcesoria komputerowe itp. – 132 727,07 zł,
 - zakup wody, art. spożywcze – 2 184,85 zł,

- energia, woda, c. o. – 200 366,65 zł,
- usługi remontowe – 3 983,00 zł,
- badania okresowe pracowników – 6 380,40 zł,
- zakup usług pozostałych licencje, opieka autorska, hosting BIP itp., opłaty pocztowe, odprowadzenie ścieków – 236 578,23 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 31 869,53 zł,
- podróże służbowe krajowe oraz ryczałty na jazdy lokalne – 18 073,56 zł,
- podróże służbowe zagraniczne – 4 014,06 zł,
- opłaty i składki – 21 253,07 zł,
- odpis na ZFŚS – 94 409,52 zł,
- opłata za odpady komunalne – 6 816,00 zł,
- odsetki od dotacji pobranych w nadmiernej wysokości – 1 803,00 zł,
- opłaty sądowe – 677,95 zł,
- szkolenia pracowników – 32 577,00 zł.

5. Promocja miasta – 230 045,94 zł, z tego:

- zakup materiałów promocyjnych, dekoracji, zakup książek itp. – 19 401,37 zł,
- zakup artykułów spożywczych – 1 485,48 zł,
- nagrania video, publikacje artykułów, wykonanie kalendarzy, ogłoszenia prasowe itp., organizacja imprez – 120 613,89 zł,
- składka członkowska w związku z przystąpieniem do „Cittaslow – Międzynarodowa Sieć Miast Dobrego Życia” – 6 585,90 zł,
- składka członkowska za 20243 rok do Stowarzyszenia „Polskie Miasta Cittaslow” – 55 000,00 zł,
- składka członkowska „Lokalna Grupa Działania” – 26 959,30 zł.

6. Wpłata składki członkowskiej do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” – 29 772,00 zł.

7. Pozostała działalność – wynagrodzenie inkaso opłaty targowej – 19 603,25 zł.

8. Pozostała działalność – wiązanki pogrzebowe, bukiety okolicznościowe itp. – 2 410,00 zł.

9. Pozostała działalność - Usługi doradcze, transportowe itp. – 5 862,96 zł.

10. Pozostała działalność - Opłata abonamentowa za łącze HOT SPOT – 6 229,60 zł.

11. Pomoc obywatelom Ukrainy środki z Funduszu Pomocy – wykonanie zdjęć – 427,41 zł.

12. Składka członkowska do Związku Miast Polskich oraz opłata komornicza – 4 268,22 zł.

13. Podatek od towarów i usług – 9 804,21 zł.

14. Pomoc obywatelom Ukrainy środki z Funduszu Pomocy – wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 566,10 zł.

15. Pomoc obywatelom Ukrainy środki z Funduszu Pomocy – zakup towarów – 24,22 zł,

16. Koszty postępowania sądowego – 4 746,38 zł.

Wydatki majątkowe w łącznej wysokości 369 635,67 zł poniesiono na następujące zadania:

- Modernizacja placu zabaw na terenie rekreacyjnym Przedszkola Miejskiego w Lubawie – 239 635,67 zł,
- Projekt rozbudowy LCAS – 130 000,00 zł,
- Cyberbezpieczny Samorząd – Rozwój Cyfrowy – 0,00 zł.

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

Plan wydatków ogółem 114 759,00 zł, wykonanie 114 512,83 zł, tj. 99,8 % planu, w tym:

- wydatki bieżące związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem i aktualizacją rejestrów wyborców (płace i pochodne) w łącznej wysokości – 2 009,00 zł,
- na wybory do rad gmin, powiatów, sejmików województw, burmistrzów – 74 391,51 zł,
- na wybory do Parlamentu Europejskiego – 38 112,32 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków ogółem 869 292,87 zł, wykonanie 709 010,26 zł, tj. 81,6 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 699 492,87 zł, wykonanie 596 106,76 zł, tj. 85,2 %,
- wydatki majątkowe – plan 169 800,00 zł, wykonanie 112 903,50 zł, tj. 66,5 %.

Wydatki na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową stanowi 1,0 % wydatków budżetu ogółem.

Z wydatków bieżących finansowano:

1) Wsparcie Komendy Wojewódzkiej Policji:

- na wydatki bieżące – 2 200,00 zł;

2) bieżące utrzymanie OSP – 251 276,27 zł, w tym:

- wynagrodzenia strażaków za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach – 58 635,00 zł,
- wynagrodzenia kierowców – 32 520,00 zł,
- zakup paliwa, materiałów, środki owadobójcze i drobne wyposażenie – 36 723,28 zł,
- energia elektryczna, ciepła i woda – 62 819,80 zł,
- usługi remontowe drobnego sprzętu i samochodu oraz podestu – 10 706,00 zł,
- badania bhp – 650,00 zł,
- abonament monitorowania, opłata za ścieki, konserwacja podestu przejezdnego, przegląd gaśnic, sprzętu pneumatycznego i samochodów itp – 25 726,40 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 2 978,79 zł,
- ubezpieczenie strażaków i sprzętu – 19 835,00 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami – 682,00 zł;

3) wydatki związane z obroną cywilną:

- świadczenia pieniężne za utracone zarobki w związku z ćwiczeniami wojskowymi – 1 952,66 zł,
- zakup nagród konkursowych – 1 896,76 zł,
- zakup usług pozostałych – 55,90 zł;

4) wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym:

- zakup materiałów i usług – 848,24 zł;

5) wydatki poniesione na pozostałą działalność – 342 904,59 zł, w tym:

- dotacja celowa na Organizację rejonowych Mistrzostw Pierwszej Pomocy – 2 000,00 zł,
- świadczenia związane z udzieleniem pomocy obywatelom Ukrainy realizowane przez MOPS – 222 640,00 zł,
- wydatki bieżące związane z monitoringiem miasta (opłaty za łącze sieciowo - internetowe do obsługi kamer, energia, zakup sprzętu, przegląd kamer, usługi remontowe) – 113 860,72 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – 1 136,87 zł,
- pozostałe wydatki bieżące związane z pomocą obywatelom Ukrainy 192,00 zł.

Wydatki majątkowe poniesiono w łącznej kwocie 112 903,50 zł, w tym na :

- wsparcie Komendy Wojewódzkiej Policji w Olsztynie (dofinansowanie zakupu samochodu dla KPP w Iławie) – 37 428,50 zł,
- wpłata na państwowy fundusz celowy celem dofinansowania zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Iławie – 30 000,00 zł,
- Nowe łącza światłowodowe do monitoringu – 3 075,00 zł,
- Zakup sprzężarki Posejdon PE 200 TE 300 – 28 500,00 zł (refundacja 50%),
- Zakup Kamery termowizyjnej Flir K55 – 13 900,00 zł (refundacja 50%).

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan wydatków ogółem 1 296 464,80 zł, wykonanie 1 079 427,78 zł, tj. 83,3 %. W Dziale zaplanowano wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na pokrycie planowanego deficytu budżetu Miasta. Nie zabezpieczono środków na potencjalne spłaty udzielonego poręczenia.

Wydatki z tytułu odsetek zaplanowano w kwocie 1 296 464,80 zł. Wydatki poniesiono w wysokości 1 079 427,78 zł, co stanowi 83,3 % planu. Zabezpieczone środki na przypadające w 2024 roku potencjalne spłaty z tytułu udzielonego poręczenia kredytu dla Lubawskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego na budowę budynku komunalnego nie zostały zaplanowane. Poniesione wydatki na obsługę długu stanowią 1,5 % wydatków budżetu ogółem.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan wydatków ogółem 366 000,00 zł, wykonanie 52 225,59 zł, tj. 14,3 %. Wydatki na prowizje bankowe poniesiono w kwocie 52 225,59 zł. W Rozdziale 75818 zaplanowano rezerwę celową oraz kryzysową w kwocie 300 000,00 złotych. Rezerwy nie zostały rozwiązane.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan wydatków ogółem 22 843 260,53 zł, wykonanie 21 828 761,42 zł, tj. 95,6 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 22 818 260,53 zł, wykonanie 21 816 135,42 zł, tj. 95,6 %,
- wydatki majątkowe – plan 25 000,00 zł, wykonanie 12 626,00 zł, tj. 50,5 %.

Wydatki na oświatę stanowią 29,8 % ogółu poniesionych wydatków budżetu. Z kwoty ogólnej poniesionych wydatków przypada na:

1. Bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej – plan 12 947 725,03 zł, wykonanie 12 833 398,38 zł.

Plan i wykonanie uwzględnia dane z działu 801 oraz 854, z tego:

- pozostałe wydatki osobowe (świadczenia BHP) – 20 428,92 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 10 477 434,45 zł,
- zakup nagród konkursowych – 1 999,20 zł,
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, materiałów elektrycznych i wyposażenia oraz innych artykułów – 53 965,11 zł,
- zakup środków dydaktycznych i książek – 158 457,07 zł, w tym z dotacji 122 611,54 zł,
- zakup energii, wody i CO – 732 253,21 zł,
- wydatki remontowe – 19 823,04 zł,
- badania okresowe pracowników – 5 270,00 zł,
- usługi pozostałe (pocztowe, informatyczne, catering, wywóz nieczystości, ścieki, konserwacja sztucznej trawy, usługi transportowe, kontrole przewodów kominowych, dofinansowanie chesnego itp.) – 426 148,57 zł, w tym usługa cateringowa 158 829,80 zł,

- zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – 15 651,00 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 9 608,15 zł,
- zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – 25 128,47 zł,
- podróże służbowe – 5 224,65 zł,
- opłaty i składki, w tym ubezpieczenie mienia – 11 360,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 545 733,17 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst – 25 170,84 zł,
- szkolenia – 31 289,77 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 11 577,23 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi związane z pomocą obywatelom Ukrainy – 256 318,37 zł,
- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy – 557,16 zł.

Wydatki bieżące na utrzymanie Szkoły Podstawowej w 2024 roku zrealizowano w 99,1 % planu. Wydatki dotyczące Szkoły Podstawowej w planie finansowym Urzędu Miasta poniesione na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS i inne w kwocie 280 535,97 zł.

2. Bieżące utrzymanie Przedszkola Miejskiego – plan 5 879 151,00 zł, wykonanie 5 612 312,18 zł, z tego:

- pozostałe wydatki osobowe (świadczenie BHP) – 15 281,57 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 4 280 863,14 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (w tym środki czystości, materiały biurowe, prenumerata, wyposażenie) – 44 117,74 zł,
- zakup środków dydaktycznych – 4 974,60 zł,
- zakup energii, wody i CO – 166 258,24 zł,
- zakup usług remontowych – 2 910,18 zł,
- badania okresowe pracowników – 3 230,00 zł,
- pozostałe usługi (usługi pocztowe, nadzór informatyczny, opieka autorska, opłata za ścieki, przeglądy techniczne budynku) 816 751,67 zł, w tym usługa cateringowa – 789 085,98 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 3 153,43 zł,
- podróże służbowe – 563,50 zł,
- opłaty i składki – 3 701,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 223 169,06 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst - opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 10 248,00 zł,
- szkolenia pracowników – 11 803,30 zł,
- wpłaty na PPK – 1 040,75 zł.

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi związane z pomocą obywatelom Ukrainy – 24 246,00 zł.

Plan na wydatki bieżące związane z utrzymaniem Przedszkola zrealizowano w 95,5 %. Przedszkole Miejskie w Lubawie nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Wydatki dotyczące Przedszkola Miejskiego w planie finansowym Urzędu Miasta poniesione na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS w kwocie 102 812,68 zł.

3. Dotacja celowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty celem dofinansowania zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy (w tym refundacja) – 30 678,00 zł.

4. Wydatki związane z ponoszeniem kosztów utrzymania dzieci z terenu miasta uczęszczających do przedszkola w innej gminie – 421 302,74 zł, tj. 91,2 % planu.
5. Dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Niepubliczne Przedszkola „Smerfolandia” i „Bajkolandia”) – 1 466 588,33 zł. Wydatek stanowi 99,8 % planu.
6. Dowożenie uczniów do szkół 251 612,33 zł, w tym: 209 745,68 zł wydatki poniesione na pokrycie kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalistycznego do placówek oświatowych oraz 41 866,65 zł na wydatki poniesione w formie dotacji na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.
7. Dotacja podmiotowa dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę fizyczną – 1 222 772,70 zł, tj. 79,9 % planu.
8. Zwrot dotacji - 546,50 zł.
9. Pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 9 130,00 zł.
10. Dotacja podmiotowa z budżetu na zadania oświatowe związane z pomocą obywatelom Ukrainy – 30 678,00 zł.

Wydatki majątkowe na oświatę w okresie sprawozdawczym poniesiono w wysokości 12 626,00 złotych, z tego na:

- Poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły podstawowej przy ulicy Świętej Barbary 45 w Lubawie - 12 626,00 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan wydatków ogółem 871 097,07 zł, wykonanie 765 909,81 zł, tj. 87,9 %. Stanowią 1,0 % wydatków budżetu ogółem. Na rok 2024 w zakresie ochrony zdrowia zaplanowano tylko wydatki bieżące. Dotyczą realizacji zadań wynikających z Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii oraz wydatków związanych z realizacją programów profilaktyki zdrowotnej.

Finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań profilaktycznych z zakresu zwalczania alkoholizmu i narkomanii odbywało się dzięki dochodom pozyskanym z wpływów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. Wydatki na w/w zadanie poniesiono w łącznej kwocie – 432 090,31 zł, z tego:

1. Zwalczanie narkomanii (profilaktyka, prowadzenie punktu konsultacyjnego „MONAR”) – 15 000,00 zł.
2. Bieżącą działalność MKRPA – 417 090,31 zł, w tym:
 - a) wydatki na rzecz osób fizycznych – 698,46 zł,
 - b) wynagrodzenia i składki ZUS członków komisji oraz osób współdziałających z MKRPA – 195 201,19 zł,
 - c) zakup materiałów edukacyjnych, materiałów do realizacji programów profilaktyki, nagród na konkursy, art. spożywcze itp – 11 428,51 zł,
 - d) zakup usług pozostałych w tym między innymi organizacja zajęć profilaktycznych - 91 708,29 zł,
 - e) usługi telekomunikacyjne – 324,72 zł,
 - f) odpis ZFŚS – 2 417,14 zł,
 - g) opłaty sądowe – 340,00 zł,

h) dotacje na realizację zadań zleconych udzielonych w trybie art. 221 ustawy organizacjom pożytku publicznego – 114 972,00 zł, w tym:

- strategia alternatyw – prowadzenie pozalekcyjnych i pozaszkolnych zajęć sportowych i innych alternatywnych form spędzania czasu wolnego dla dzieci i młodzieży – 105 000,00 zł, z tego: LKS Lubawa (lekka atletyka) – 15 000,00 zł, MLKS „Sokół” (zapasy) – 15 000,00 zł, „CHAMPION” (kickboxing) – 15 000,00 zł, Constract (szkolenie z piłki nożnej 11-18 lat) – 6 800,00 zł, MLKS Motor (piłka nożna 11-18 lat) – 8 200,00 zł, Lubawska Akademia Piłkarska (piłka nożna 4-10 lat) – 7 300,00 zł, Constract (szkolenie z piłki nożnej 4-10 lat) – 7 700,00 zł, LUKS „KOPERNIK”(piłka ręczna) – 15 000,00 zł, Lubawska Akademia Piłkarska (piłka nożna halowa) – 3 700,00 zł, Constract (szkolenie z piłki nożnej - futsal) – 7 800,00 zł, MLKS Motor (piłka nożna halowa) – 3 500,00 zł;

- Fundacja Rozwoju Warmii i Mazur - (propagowanie bezpieczeństwa w ruchu drogowym) – 9 972,00 zł,

3. Realizacja programów z zakresu profilaktyki zdrowotnej – 2 476,50 zł, tj. 100,0 % planu. Wydatek dotyczy pokrycia kosztów zakupu szczepionek wraz z usługą podania szczepionek przeciw grypie.

4. Zakup usług zdrowotnych (opieka weekendowa ambulatorium) – 330 448,00 zł.

5. Koszt wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni finansowane z zadań zleconych realizowane przez MOPS - 895,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan wydatków ogółem 7 045 750,62 zł, wykonanie 6 841 605,81 zł, tj. 97,1 %, z tego:

- wydatki bieżące – 7 045 750,62 zł, wykonanie 6 841 605,81 zł, tj. 97,1 %,

- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Wydatki na pomoc społeczną stanowią 9,3 % ogółu poniesionych wydatków budżetu. Realizowano je ze środków własnych i dotacji. Wydatki poniesiono na:

1. Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – 488 462,80 zł, w tym wydatki poniesione na uzupełnienie kosztu pobytu 15 mieszkańców Miasta Lubawa skierowanych do Domu Pomocy Społecznej.

2. Rozdział 85203 - Bieżącą działalność Środowiskowego Domu Samopomocy 1 044 110,75 zł, z tego:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (bhp) – 1 458,89 zł,

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne – 857 423,68 zł,

- materiały biurowe i wyposażenie, środki czystości, gry planszowe, art. terapeutyczne itp. – 32 632,60 zł,

- żywność – 33 580,95 zł,

- zakup energii – 40 280,07 zł,

- zakup usług remontowych – 2 491,21 zł,

- badania profilaktyczne – 460,00 zł,

- usługi pozostałe (transport uczestników, opieka autorska, bilety wstępu, opłaty RTV, usługi pocztowe itp.) – 44 580,33 zł,

- zakup usług telekomunikacyjnych – 2 359,19 zł,

- opłaty za zarząd – 336,38 zł,

- delegacje krajowe – 90,31 zł,

- ubezpieczenie mienia, OC – 1 779,00 zł,

- odpis na ZFŚS – 20 747,14 zł,
- opłata za odpady komunalne – 1 992,00 zł,
- szkolenia – 3 899,00 zł.

Wydatki sfinansowano środkami z dotacji na zadania zlecone w kwocie 1 044 110,75 zł.

W planie Urzędu Miasta w Rozdziale 85203 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 200,00 zł, które nie zostały zrealizowane.

3. Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 7 994,52 zł, tj. 96,9 % planu.

4. Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 19 592,77 zł, tj. 93,0 % planu, z tego:

– wydatki na zadania własne sfinansowane środkami z dotacji – 19 592,77 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek (26 osób – 244 świadczenia).

5. Rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 481 263,69 zł, tj. 99,0 % planu, w tym z dotacji 362 968,21 zł, środki samorządowe 118 295,48 zł, z tego:

a) świadczenia społeczne – 467 293,21 zł, w tym:

- zasiłki okresowe – 362 968,21 zł,
- zasiłki celowe – 104 325,00 zł.

Zasiłki okresowe finansowano z dotacji celowej przyznanej na zadanie własne gminy. Zasiłki celowe finansowano ze środków własnych miasta. Pomocą w formie zasiłku okresowego objęto 142 rodziny, co stanowi 884 świadczenia na łączną kwotę 362 968,21 zł, z tego przypada na udzielone zasiłki:

- z powodu bezrobocia – 159 300,40 zł (73 rodziny),
- z powodu długotrwałej choroby – 68 007,84 zł (27 rodzin),
- z powodu niepełnosprawności – 20 099,78 zł (12 rodzin),
- inne powody – 115 560,19 zł (30 rodzin).

Zasiłki celowe udzielono dla 145 rodzin w łącznej kwocie 104 325,00 zł, z tego wydatkowano na:

- zasiłki celowe – 45 781,80 zł (108 rodzin),
- zasiłki celowe specjalny – 40 540,00 zł (42 rodziny),
- udzielenie schronienia – 18 003,20 zł (2 rodziny);

b) pozostałe koszty w ramach rozdziału – 13 970,48 zł.

6. Dodatki mieszkaniowe oraz bon energetyczny – 648 583,92 zł, z tego:

a) wydatki na dodatki mieszkaniowe w 2024 roku - liczba wypłaconych świadczeń na podstawie wydanych decyzji wyniosła 1 256, z tego:

- zasoby komunalne – 451 świadczeń, kwota wypłaconych dodatków – 125 970,15 zł,
- Spółdzielnia Mieszkaniowa – 277 świadczeń, wypłacone dodatki – 57 088,20 zł,
- wspólnoty mieszkaniowe – 335 świadczeń, wypłacone dodatki – 75 122,66 zł,
- prywatne – 163 świadczenia, wypłacone dodatki – 53 054,14 zł,
- LTBS – 30 świadczeń, wypłacone dodatki – 9 671,44 zł.

Zadłużenie z tytułu czynszu najmu na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosi 85 532,81 zł.

Z opłatami z tytułu czynszu powyżej 3 miesięcy zalega 15 najemców lokali komunalnych;

b) wydatki na świadczenia z tytułu wypłaty bonu energetycznego wyniosły 318 259,13 zł, wypłacono świadczenia dla 846 gospodarstw domowych. Koszty obsługi zadania wyniosły 9 418,20 zł.

7. Zasiłki stałe – 245 354,81 zł, tj. 96,4 % planu.

W roku 2024 pomocą w formie zasiłku stałego objęto 32 rodziny, co stanowi 284 świadczenia na łączną kwotę 245 354,81 zł. Pomocy udzielono osobom samotnie gospodarującym na kwotę 236 549,09 zł oraz osobom pozostającym w rodzinie na kwotę 8 805,72 zł.

8. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 1 743 241,88 zł, z tego:

a) wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 6 275,10 zł,

b) świadczenia społeczne – 6 066,67 zł,

c) wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń – 1 544 786,70 zł,

d) PFRON – 7 793,00 zł,

e) zakup materiałów i wyposażenia – 51 551,00 zł,

f) usługi remontowe – 1 998,75 zł,

g) badania okresowe pracowników – 1 969,50 zł,

h) zakup usług – 68 691,94 zł,

i) opłaty telekomunikacyjne – 1 212,44 zł,

j) podróże służbowe – 1 669,70 zł,

k) opłaty i składki – 839,00 zł,

l) odpis na ZFŚS – 34 504,68 zł,

ł) opłaty na rzecz budżetów jst – 6 816,00 zł,

m) szkolenia pracowników – 9 067,40 zł.

Powyższe wydatki poniesiono ze środków samorządowych w kwocie 1 326 730,20 zł, co stanowi 76,1 % zrealizowanych wydatków ogółem oraz z dotacji na zadania własne w kwocie 410 354,01 zł, a także z dotacji na zadania zlecone w kwocie 6 157,67 zł. W MOPS wg stanu na dzień 31.12.2024 r. zatrudnionych było 33 pracowników.

9. Wydatki na mieszkania chronione poniesiono w kwocie 807,38 zł.

10. Koszty związane ze świadczeniem usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych za okres sprawozdawczy wyniosły 1 497 506,27 zł, w tym:

- dotacja na zadania własne 325 705,00 zł,

- dotacja na zadania zlecone – 147 049,90 zł,

- środki samorządowe 1 024 751,37 zł.

W ramach dotacji na zadania własne realizowano program „Opieka 75+”. Program objął 45 osób, do których dofinansowano 16 274 godziny usług opiekuńczych. W ramach usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych dla 4 dzieci z zaburzeniami psychicznymi zrealizowano pomoc przez 1 027 godzin w formie usług pedagoga, logopedy, rehabilitanta, fizjoterapeuty, terapii sensorycznej. Kolejnym programem realizowanym w ramach świadczenia świadczenia usług opiekuńczych był „Korpus Wsparcia Seniorów” – wsparciem objęto 11 osób.

11. Wydatki związane z dożywianiem 260 000,00 zł, tj. 99,9 % planu. Koszty dożywiania finansowano ze środków dotacji z budżetu państwa – 208 000,00 zł oraz ze środków samorządowych – 52 000,00 zł. Pomocą w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności objęto 167 rodzin, wypłacono 974 świadczenia w łącznej wysokości

105 340,09 zł, z tego: z dotacji 84 279,52 zł, ze środków własnych 21 060,57 zł. Pomocą w formie posiłków objęto 140 osób, dla których liczba posiłków wyniosła 14 979. Wydatkowano kwotę 154 659,91 zł, z tego: z dotacji 123 720,48 zł, ze środków własnych 30 939,43 zł. Plan wydatków zrealizowano w 100,0 %.

12. Pozostała działalność - wykonanie wydatków w kwocie 404 687,02 zł. W ramach wydatków odbyła się realizacja Programu „Korpus Wsparcia Seniora”- Moduł II przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubawie. W ramach programu zakupiono 18 opasek bezpieczeństwa w celu realizacji opieki na odległość. Z otrzymanej na ten cel dotacji na zadania własne zaplanowanej w kwocie 34 831,00 zł wydatkowano kwotę 34 831,00 zł. Otrzymano również dotację na zadania zlecone w kwocie 8 624,00 zł, którą wydatkowano w 100 %. Udział środków samorządowych wyniósł 20 512,46 zł. Ponadto w Rozdziale 85295 w ramach środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy wydatkowano kwotę 4 037,40 zł z przeznaczeniem na posiłki w szkołach podstawowych, ponadpodstawowych i w przedszkolu. Urząd Miasta realizował wypłatę świadczeń społecznych z tytułu dodatku osłonowego i refundacji podatku Vat za dostarczane paliwa gazowe. W ramach realizacji zadania na wypłatę dodatków oraz koszty obsługi zadania wydatkowano kwotę 336 682,16 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan wydatków 3 060,00 zł, wykonanie 3 060,00 zł, tj. 100,0 % planu. Całość poniesionych wydatków stanowiły wydatki bieżące. Z działu tego finansowano zadania:

- Fundusz Pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego w kwocie 300,00 zł. Wypłacono 10 świadczeń w wysokości po 300,00 zł. Na koszty obsługi zadania wydano 60,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan wydatków 143 079,09 zł, wykonanie 114 854,88 zł, tj. 80,3 %. Całość poniesionych wydatków stanowiły wydatki bieżące. W wydatkach budżetu ogółem ich udział wynosi 0,2 %. Z działu tego finansowano:

1) zorganizowane w szkołach obozy sportowe dla dzieci i młodzieży – 23 792,29 zł, tj. 99,9 % planu (wydatki ujęte w wykonaniu Szkoły Podstawowej w Lubawie). Wydatki poniesiono na:

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (ZUS, fundusz pracy) wypłacone dla osób prowadzących zajęcia – 7 546,71 zł,

- b) koszty obozu – 16 245,58 zł;

2) pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – 81 069,73 zł, w tym:

- w roku 2024 wypłacono 91 stypendiów szkolnych na łączną kwotę 72 867,36 zł. Wydatki na pomoc materialną dla uczniów sfinansowano z otrzymanej dotacji w kwocie 58 293,88 zł oraz z dochodów własnych w wysokości 14 573,48 zł;

- zakup wyprawki szkolnej dla 16 uczniów – 5 118,28 zł sfinansowano z otrzymanej dotacji;

- stypendium szkolne z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy wypłacono 4 osobom w łącznej kwocie 3 084,09 zł.

3) nagrody dla najlepszych uczniów Szkoły Podstawowej – 9 992,86 zł;

Dział 855 – Rodzina

Plan wydatków 7 606 281,09 zł, wykonanie 7 444 605,22 zł, tj. 97,9 %.

- wydatki bieżące – 7 296 281,09 zł, wykonanie 7 139 791,22 zł, tj. 97,9 %,

- wydatki majątkowe – plan 310 000,00 zł, wykonanie 304 814,00 zł.

Z ogólnej kwoty przypada na:

1. Świadczenia wychowawcze (lata ubiegłe) – 8 250,00 zł, tj. 100,0 % planu, z tego:
 - a) zwrot dotacji z tytułu nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego – 8 250,00 zł.
 2. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 5 029 651,53 zł, tj. 98,5 % planu, z tego:
 - a) zwrot dotacji nienależnie pobranych – 4 947,52 zł,
 - b) zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń – 600,24 zł,
 - c) świadczenia społeczne – 4 801 048,49 zł, w tym:
 - wypłata świadczenia „Lubawskie Becikowe” – 98 000,00 zł finansowane ze środków samorządowych,
 - wypłata świadczenia wychowawczego 28 000,00 zł,
 - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, zasiłki dla opiekunów, świadczenia rodzicielskie, jednorazowe świadczenie „Za życiem” w kwocie 4 675 048,49 zł, z tego:
 - 1) fundusz alimentacyjny – 379 702,36 zł (845 świadczeń);
 - 2) zasiłki dla opiekuna – 25 420,00 zł (41 świadczeń);
 - 3) świadczenia rodzicielskie – 212 662,60 zł (231 świadczeń);
 - 4) świadczenia rodzinne 3 706 616,55 zł (9 504 świadczeń), w tym:
 - zasiłki rodzinne – 368 532,21 zł (3 426 świadczeń),
 - dodatki do zasiłków rodzinnych – 180 974,26 zł (1 944 świadczenia),
 - zasiłki pielęgnacyjne – 699 753,28 zł (3 242 świadczenia),
 - świadczenia pielęgnacyjne – 2 380 596,80 zł (797 świadczeń),
 - jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 47 000,00 zł (47 świadczeń),
 - specjalny zasiłek opiekuńczy – 29 760,00 zł (48 świadczeń);
 - 5) jednorazowe świadczenie „Za życiem” w wysokości 4 000,00 zł – 16 000,00 zł (4 świadczenia);
 - 6) składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 334 646,98 zł, w tym:
 - od niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 324 409,78 zł (394 świadczenia),
 - od niektórych osób pobierających zasiłek dla opiekuna – 4 094,88 zł (24 świadczenia),
 - od niektórych osób pobierających specjalny zasiłek opiekuńczy – 6 142,32 zł (36 świadczeń);
 - d) wydatki na koszty obsługi zadania świadczenia wychowawcze – 2 000,00 zł,
- Łączne koszty obsługi świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego w 2024 roku z dotacji na zadania zlecone (3 %) wyniosły – 138 731,00 zł ze środków samorządowych 82 324,28 zł.
3. Karta Dużej Rodziny – wydatki na zakup materiałów i usług – 2 029,90 zł, z tego wydatki sfinansowane środkami z dotacji przyznanej na rządową Kartę Dużej Rodziny 886,00 zł, środki samorządowe – 1 143,90 zł.
4. Wspieranie rodziny – wydatki ogółem – 212 972,94 zł, tj. 86,7 % planu.
- W ramach rozdziału poniesiono wydatki związane z zatrudnieniem 2 asystentów rodziny w kwocie 212 972,94 zł. Wydatek finansowany ze środków samorządowych w kwocie 148 702,91 zł oraz ze środków z funduszu pracy w kwocie 49 909,63 zł oraz dotacji na zadania własne w kwocie 14 360,40 zł.

5. Rodziny zastępcze – 150 856,77 zł.

W ramach ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w roku 2024 współfinansowaniem objęto 24 dzieci.

6. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne. W ramach rozdziału z dotacji na zadania zlecone poniesiono wydatki w kwocie 75 275,46 zł, co stanowi 98,6 % środków dotacji. Środki wydatkowano na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające:

- świadczenia pielęgnacyjne lub dodatek do zasiłku rodzinnego w wysokości 71 927,46 zł (25 świadczeniobiorców – 264 świadczenia),
- specjalny zasiłek opiekuńczy w wysokości 2 008,80 zł (3 świadczeniobiorców – 36 świadczeń),
- zasiłek dla opiekuna w wysokości 1 339,20 zł (2 świadczeniobiorców – 24 świadczenia).

W ramach Rozdziału nie wystąpiły dotacje nienależnie pobrane.

7. Wydatki na bieżące funkcjonowanie Żłobka – 1 608 139,61 zł, tj. 97,8 % planu, z tego:

- zakup środków BHP – 4 002,88 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 1 249 092,31 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 52 088,25 zł,
- energia, woda, c.o. – 38 205,22 zł,
- zakup usług remontowych – 1 757,00 zł,
- badania lekarskie pracowników – 990,00 zł,
- zakup usług cateringowych dla dzieci – 176 663,02 zł,
- zakup usług pozostałych – 28 708,82 zł, tym: usł. pocztowe, opieka autorska, nadzór informatyczny itp.,
- usługi telekomunikacyjne – 1 475,88 zł,
- różne opłaty i składki - ubezpieczenia itp. - 905,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 39 882,83 zł,
- opłaty na rzecz budżetów j.s.t. – 11 232,00 zł,
- szkolenia pracowników – 3 136,40 zł.

Żłobek Miejski w Lubawie nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Wydatki dotyczące Żłobka Miejskiego w planie finansowym Urzędu Miasta poniesione na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, delegacje, odpis na ZFŚS w kwocie 40 821,55 zł.

8. W Rozdziale „Pozostałej działalności” wydatkowano środki w łącznej kwocie 47 086,16 zł, w tym:

- Karta Seniora, Karta Mieszkańca – wydatki na zakup kart z nadrukiem oraz koszty przesyłki itp. – 6 359,10 zł;
- świadczenia rodzinne wraz z kosztami obsługi zadania dla obywateli Ukrainy finansowane z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy - 40 727,06 zł.

Wydatki majątkowe poniesiono w łącznej kwocie 304 814,00 zł, w tym na :

- Budowa placu zabaw na potrzeby Żłobka Miejskiego przy ul. Św. Barbary 45 w Lubawie – 304 814,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków po zmianach 4 056 628,08 zł, wykonanie 3 425 511,63 zł, tj. 84,4%, z tego:

- wydatki bieżące – plan 3 552 566,60 zł, wykonanie 2 965 962,90 zł, tj. 83,5 %,
- wydatki majątkowe – plan 504 061,48 zł, wykonanie 459 548,73 zł, tj. 91,2 %.

Wydatki bieżące poniesiono na:

- 1) opłata za odprowadzenie wód opadowych, użytkowanie gruntu – 57 309,56 zł;
- 2) wpłaty do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” 165 756,00 zł, z tego na:
 - wpłatę na obsługę transmisji posiedzeń organów związku – 904,00 zł,
 - wpłatę na edukację ekologiczną – 3 000,00 zł,
 - wpłatę na spłatę pożyczki wraz z odsetkami na modernizację linii sortowniczej części mechanicznej – 73 280,00 zł,
 - wpłatę na rozbudowę schroniska dla zwierząt w Tatarach – 34 344,00 zł,
 - wpłatę na budowę boksów magazynowych na odpady – 54 228,00 zł;
- 3) opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi z poradni chirurgicznej przy ul. Poznańskiej – 730,00 zł;
- 4) oczyszczanie miasta (letnie i zimowe) – 1 010 767,20 zł;
- 5) utrzymanie zieleni miejskiej – 538 059,77 zł;
- 6) ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 65 937,20 zł, w tym na podstawie porozumień 20 937,20 zł;
- 7) utrzymanie bezdomnych zwierząt – 60 061,99 zł;
- 8) oświetlenie ulic, placów i dróg 1 049 010,30 zł, w tym:
 - koszty zużycia energii elektrycznej do oświetlenia ulic – 635 843,58 zł,
 - konserwacja i bieżące utrzymanie oświetlenia – 127 403,20 zł,
 - opłata za dzierżawę majątku pod działalność energetyczną (udostępnienie słupów energetycznych na potrzeby oświetlenia ulicznego) – 3 629,41 zł;
- 9) wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska ogółem 41 359,85 zł, w tym bieżące:
 - zakup nagród konkursowych, materiałów oraz usług – 8 359,85 zł;
- 10) utrzymanie szaletu miejskiego oraz szaletu Zalew - Lipy, wynajem powierzchni magazynowej itp. – 290 035,98 zł;
- 11) zakup urządzenia na plac zabaw, masztów i flag – 27 405,40 zł,
- 12) remonty placów zabaw oraz ogrodzenia placu zabaw- 19 663,76 zł.

Wydatki majątkowe w 2024 wyniosły 459 548,73 zł, tj. 91,2 % planu. Poniesiono je na:

- dotacje celowe na wymianę źródeł ogrzewania (90005) – 45 000,00 zł,
- dotacje celowe na wymianę źródeł ogrzewania (90019)– 33 000,00 zł,
- dofinansowanie i usuwanie azbestu – 6 725,03 zł,
- dotację celową na rozproszanie sieci wodnej na terenie Rodzinnych Ogródków Działkowych – 7 719,59 zł,
- Modernizację energetyczną oświetlenia ulicznego w Lubawie – 282 134,11 zł,
- Modernizację terenów zieleni po byłej „Strzelnicy” w Lubawie – 0,00 zł,
- Uporządkowanie gospodarki wodnej – wód opadowych oraz dostosowanie do zmiany klimatu terenów przy „Zalewie” w Lubawie – 47 970,00 zł,
- Zakup choinki – 37 000,00 zł.

Wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska stanowią 4,7 % ogółu poniesionych wydatków z budżetu.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków 5 289 967,03 zł, wykonanie 5 238 842,02 zł, tj. 99,01 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 4 205 000,00 zł, wykonanie 4 185 000,00 zł, tj. 99,5 %,

- wydatki majątkowe – plan 1 084 967,03 zł, wykonanie 1 053 842,02 zł, tj. 97,1 %.

Z wydatków bieżących:

1. Przekazano dotacje podmiotowe na działalność bieżącą miejskich instytucji kultury – 4 062 000,00 zł, z tego na:

a) dofinansowanie kosztów utrzymania i działalności statutowej Miejskiego Ośrodka Kultury – 3 582 000,00 zł, tj. 100,0 % planu,

b) utrzymanie Miejskiej Biblioteki Publicznej – 480 000,00 zł, tj. 100,0 % planu.

2. Dotacje na ochronę zabytków – 40 000,00 zł.

Informację z przebiegu wykonania planu finansowego miejskich instytucji kultury zawiera Załącznik Nr 3.

3. Przekazano dotacje na zadania zlecone do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych udzielone w trybie art. 221 ustawy w kwocie 83 000,00 zł, w tym:

- na realizację zadania z zakresu podtrzymania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej pn. „Działania wychowawcze, kulturalne i patriotyczne dzieci i młodzieży metodą harcerską” – 3 000,00 zł,

- dla Lubawskiej Grupy Muzyków na organizację warsztatów muzycznych wraz z częścią festiwalową z udziałem zawodowych muzyków polskiej sceny muzycznej – 60 000,00 zł,

- dotacja na poszerzenie oferty społecznej dla mieszkańców Lubawy związanej z aktywnością kulturalną i prozdrowotną osób starszych – 20 000,00 zł.

Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w wysokości 1 084 967,03 zł. Zrealizowane wydatki wyniosły 1 053 842,02 zł, co stanowi 97,1 % planu. Dotyczą one sfinansowania następujących zadań:

- „Wykonanie dokumentacji projektowej na potrzeby realizacji projektu Szlaku Kopernikowskiego – 59 975,00 zł,

- dotacja celowa na wykonanie zadania inwestycyjnego obiektu zabytkowego – Miejskie mury obronne wraz z basztą łupinową w Lubawie – I etap prac budowlanych, konserwatorskich i restauratorskich – 494 000,00 zł,

- dotacja celowa na wykonanie zadania inwestycyjnego obiektu zabytkowego – Osuszenie ścian i odmalowanie ścian kościoła pobernardyńskiego w Lubawie – 499 867,02 zł,

Ogółem poniesione wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego stanowią 7,1 % wydatków budżetu ogółem.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan wydatków po zmianach 7 496 999,16 zł, wykonanie 7 319 849,27 zł, tj. 97,6 % planu, z tego:

- wydatki bieżące – plan 2 415 507,00 zł, wykonanie 2 391 942,90 zł, tj. 99,0 %,

- wydatki majątkowe – plan 5 081 492,16 zł, wykonanie 4 927 906,37 zł, tj. 97,0 %.

Wydatki bieżące poniesiono na:

a) dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego OSiR – 1 984 507,00 zł, tj. 100,0 % planu (wykorzystanie dotacji na poszczególne obiekty zawiera Tabela Nr 3). Informację o przychodach i wydatkach samorządowego zakładu budżetowego przedstawiono w części „Gospodarka pozabudżetowa”;

b) dotacje na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu udzielone w trybie art. 221 ustawy – 276 000,00 zł.

Z ogólnej kwoty przekazano:

- dla klubów sportowych na realizację zadań własnych gminy w zakresie prowadzenia pozalekcyjnych i pozaszkolnych zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży, z tego:

LKS „Lubawa” (lekka atletyka) – 35 000,00 zł, MLKS „Sokół” (zapasy) – 35 000,00 zł, „CHAMPION” (kickboxing) – 35 000,00 zł, MLKS Motor (piłka nożna) – 44 000,00 zł oraz 5 000,00 zł w zakresie szkolenia z futsalu, Klub Sportowy CONSTRUCT (futsal) – 10 500,00 zł oraz 13 500,00 zł i (piłka nożna) – 36 000,00 zł, Lubawska Akademia Piłkarska (futsal) – 9 500,00 zł oraz 6 500,00 zł, MLKS „Sokół” (organizacja Bałtyckiej Ligi Młodzików w zapasach w stylu klasycznym o Puchar Burmistrza Miasta Lubawa) – 8 000,00 zł, Lubawski Klub Rajdowy – 15 000,00 zł, LAVER – szkolenie z tenisa ziemnego – 7 000,00 zł, Zorganizowanie Terenowej Olimpiady Osób Niepełnosprawnych – 6 000,00 zł;

c) nagrody za osiągnięcia sportowe dla sportowców i działaczy przyznane na podstawie Uchwały Rady Miasta Lubawa – 25 000,00 zł;

d) nagrody rzeczowe dla sportowców – 4 055,90 zł;

e) dotacja na udział klubu sportowego w rozgrywkach piłki nożnej organizowanej przez PZPN „Motor” - 70 000,00 zł,

f) dotacja na organizację zawodów wędkarskich dla mieszkańców Lubawy – 10 000,00 zł,

g) zakup środków dydaktycznych i książek dla Szkoły Podstawowej – 25 000,00 zł,

h) remont boiska Orlik – 7 380,00 zł.

Wydatki majątkowe w dziale poniesiono w wysokości 4 927 906,37 zł, co stanowi 97,0 % planu. Środki wydatkowano na następujące zadania inwestycyjne:

- Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie – 46 248,00 zł,

- Budowa boiska piłkarskiego przy Hali Widowiskowo-Sportowej ul. Św. Barbary 45 – 4 781 080,87 zł, w tym ze środków Funduszu Polski Ład – 4 032 880,65 zł.

Ponadto udzielono Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Lubawie dotacje celowe na zakup i montaż urządzenia na plac zabaw w Parku Miejskim Łazienki Lubawskie w kwocie 10 207,50 zł oraz na zakup traktorka z wyposażeniem w kwocie 90 370,00 zł. Wydatki na kulturę fizyczną stanowią 10,0 % ogółu wydatków budżetu.

Szczegółową realizację wydatków w/g działów, rozdziałów i paragrafów, klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela stanowiąca Załącznik Nr 2.

5. Wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2024 roku.

Plan dotacji po zmianach 7 268 954,43 zł, wykonanie 7 236 492,19 zł, tj. 99,6 %.

Z otrzymanych dotacji wydatkowano 7 236 492,19 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,6 %.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku otrzymane dotacje zostały rozliczone, a środki niewykorzystane zwrócone na rachunek dysponenta przekazującego dotacje. Wykonanie planu dochodów i wydatków w poszczególnych działach kształtuje się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan dotacji 135 278,07 zł, wykonanie 100 % planu. Z otrzymanych środków wydatkowano 135 278,07 zł, tj. 100,0 %. Wydatki poniesiono na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych – 132 625,56 zł oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu w wysokości 2 652,51 zł, z tego: zakup materiałów – 837,15 zł, opłaty pocztowe – 382,80 zł, wynagrodzenia wraz z pochodnymi 1 432,56 zł.

Dział 750- Administracja publiczna

Urzędy Wojewódzkie - plan dotacji 82 687,00 zł, wykonanie 82 687,00 tj. 100,0 %. Z otrzymanych środków wydatkowano 100,0 %, tj. kwotę 82 687,00 zł. Wydatki poniesiono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób wykonujących zadania zlecone.

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

Plan dotacji w Rozdziale 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” wyniósł 2 009,00 zł, wykonanie 2 009,00 zł, tj. 100,0 %. Otrzymaną dotację wydatkowano w 100,0 % wpływów, tj. w kwocie 2 009,00 zł. Poniesione wydatki dotyczą kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

Plan dotacji w Rozdziale 75109 „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” wyniósł 74 408,00 zł, wykonanie 74 391,51 zł, tj. 99,9 %. Otrzymaną dotację wydatkowano w 100,0 % wpływów, tj. w kwocie 74 391,51 zł.

Plan dotacji w Rozdziale 75113 „Wybory do Parlamentu Europejskiego” wyniósł 38 342,00 zł, wykonanie 38 112,32 zł, tj. 99,4 %. Otrzymaną dotację wydatkowano w 100,0 % wpływów, tj. w kwocie 38 112,32 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Plan dotacji 123 985,03 zł, wykonanie 123 839,11 zł, tj. 99,9 % planu. Dotacja została przyznana na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych do Szkoły Podstawowej. Z ogólnej kwoty otrzymanej dotacji przypada na wydatki Szkoły Podstawowej – 123 839,11 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan dotacji 1 345,00 zł, wykonanie 895,00 zł, tj. 66,5 % planu. Otrzymaną dotację wydatkowano w 100 %. Ze środków sfinansowano koszt wydania decyzji dla świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Ogółem plan dotacji 1 885 367,33 zł, wykonanie 1 859 339,23 zł, tj. 98,6 %. Wydatki wyniosły 1 859 339,23 zł, co stanowi 98,6 % planu. Z ogólnej kwoty poniesionych wydatków przypada na:

1. Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Jest to dotacja na bieżące utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy. Planowana dotacja 1 044 110,75 zł, wykonanie 1 044 110,75 zł, tj. 100,0 % planu. Z otrzymanej dotacji poniesiono wydatki na:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (bhp) – 1 458,89 zł,
- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne – 857 423,68 zł,
- materiały biurowe i wyposażenie, środki czystości, gry planszowe, art. terapeutyczne itp. – 32 632,60 zł,
- żywność – 33 580,95 zł,
- zakup energii – 40 280,07 zł,
- zakup usług remontowych – 2 491,21 zł,
- badania profilaktyczne – 460,00 zł,
- usługi pozostałe (transport uczestników, opieka autorska, bilety wstępu, opłaty RTV, usługi pocztowe itp.) – 44 580,33 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych – 2 359,19 zł,

- opłaty za zarząd – 336,38 zł,
- delegacje krajowe – 90,31 zł,
- ubezpieczenie mienia, OC – 1 779,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 20 747,14 zł,
- opłata za odpady komunalne – 1 992,00 zł,
- szkolenia – 3 899,00 zł.

2. Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Plan dotacji na realizację wypłat bonu energetycznego wyniósł 337 943,00 zł, wykonanie 327 677,33 zł, tj. 96,9 % planu. Wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły 327 677,33 zł, tj. 100 % wpływów. Poniesiono je na świadczenia w kwocie 318 259,13 zł, na koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla osób realizujących zadanie w kwocie 4 488,68 zł, na zakup materiałów oraz licencji w kwocie 4 929,52 zł. Plan wydatków zrealizowano w 96,9 %.

3. Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Plan dotacji 6 158,00 zł, wykonanie 6 157,67 zł, tj. 99,9 % planu. Wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły 6 157,67 zł, tj. 100 % wpływów. Poniesiono je świadczenia w kwocie 6 066,67 zł oraz na zakup materiałów w kwocie 91,00 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,9 %.

4. Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan dotacji 162 812,00 zł, wykonanie 147 049,90 zł, tj. 90,3 % planu. Wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły 147 049,90 zł, tj. 100 % wpływów. Poniesiono je na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 22 679,91 zł, na zakup materiałów w kwocie 4 179,99 zł oraz na zakup usług w kwocie 120 190,00 zł. Plan wydatków zrealizowano w 90,3 %.

5. Rozdział 85295 Pozostała działalność

Plan dotacji 334 343,58 zł, wykonanie 334 343,58 zł, tj. 100,0 % planu. W Rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację zadania dotyczącego dodatku osłonowego w kwocie 325 719,58 zł. Wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły 325 719,58 zł, tj. 100 % wpływów. Poniesiono je świadczenia w kwocie 319 332,92 zł oraz na koszty obsługi zadania w kwocie 6 386,66 zł. Plan wydatków zrealizowano w 100,0 %. Ponadto otrzymano środki na oprogramowanie „Pomost” do obsługi decyzji wydawanych przez MOPS w kwocie 8 624,00 zł, wydatek zrealizowano w 100 %.

Dział 855 - Rodzina

Ogółem plan dotacji 4 925 533,00 zł, wykonanie 4 919 940,95 zł, tj. 99,9 %. Wydatki w 2024 roku wyniosły 4 919 940,95 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,9 %.

1. Rozdział 85502 – Świadczenia wychowawcze, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Plan dotacji 4 848 171,00 zł, wykonanie 4 843 779,49 zł, tj. 99,9 % planu. Z otrzymanej dotacji wydatkowano 100,0 % środków, tj. kwotę 4 843 779,49 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,9 %. Wydatki poniesiono na:

a) świadczenia wychowawcze wraz z kosztami obsługi - plan dotacji 30 000,00 zł, wykonanie za okres sprawozdawczy 30 000,00 zł tj. 100,0 % planu. Wydatki związane z wypłaceniem świadczeń wychowawczych w 2024 roku wyniosły 28 000,00 złotych;

b) świadczenia społeczne – 4 675 048,49 zł, w tym:

- świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, zasiłki dla opiekunów, świadczenia rodzicielskie, jednorazowe świadczenie „Za życiem” w kwocie 4 675 048,49 zł, z tego:

1) fundusz alimentacyjny – 379 702,36 zł (845 świadczeń);

2) zasiłki dla opiekuna – 25 420,00 zł (41 świadczeń);

3) świadczenia rodzicielskie – 212 662,60 zł (231 świadczeń);

4) świadczenia rodzinne 3 706 616,55 zł (9 504 świadczeń), w tym:

- zasiłki rodzinne – 368 532,21 zł (3 426 świadczeń),

- dodatki do zasiłków rodzinnych – 180 974,26 zł (1 944 świadczenia),

- zasiłki pielęgnacyjne – 699 753,28 zł (3 242 świadczenia),

- świadczenia pielęgnacyjne – 2 380 596,80 zł (797 świadczeń),

- jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 47 000,00 zł (47 świadczeń),

- specjalny zasiłek opiekuńczy – 29 760,00 zł (48 świadczeń);

5) jednorazowe świadczenie „Za życiem” w wysokości 4 000,00 zł – 16 000,00 zł (4 świadczenia);

6) składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 334 646,98 zł, w tym:

- od niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 324 409,78 zł (394 świadczenia),

- od niektórych osób pobierających zasiłek dla opiekuna – 4 094,88 zł (24 świadczenia),

- od niektórych osób pobierających specjalny zasiłek opiekuńczy – 6 142,32 zł (36 świadczeń);

c) koszty obsługi świadczeń wypłacanych przez MOPS wyniosły 138 731,00 zł.

2. Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny.

Plan dotacji 1 009,00 zł, wykonanie 886,00 zł, tj. 87,8 % planu. Wydatki poniesiono na zakup materiałów. Stanowią 87,8 % planu. Przekazaną dotację na realizację Rządowego Programu „Karta Dużej Rodziny” wykorzystano w 100,0 %.

3. Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Plan dotacji 76 353,00 zł, wykonanie 75 275,46 zł, tj. 98,6 % planu. Wydatki poniesiono w kwocie 75 275,46 zł, co stanowi 100,0 % środków dotacji. Środki wydatkowano na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające:

- świadczenia pielęgnacyjne lub dodatek do zasiłku rodzinnego w wysokości 71 927,46 zł (25 świadczeniobiorców – 264 świadczenia),

- specjalny zasiłek opiekuńczy w wysokości 2 008,80 zł (3 świadczeniobiorców – 36 świadczeń),

- zasiłek dla opiekuna w wysokości 1 339,20 zł (2 świadczeniobiorców – 24 świadczenia).

Plan dochodów budżetu państwa na rok 2024 ustalono w wysokości 127 700,00 zł. Dochody wykonane w 2024 roku wyniosły 139 997,04 zł, tj. 109,6 % planu, z tego:

1) wpływy z opłat za udostępnianie danych adresowych – 217,00 zł,

2) wpływy ze specjalistycznych usług opiekuńczych – 6 220,00 zł,

3) wpływy z tytułu zaliczki alimentacyjnej – 911,15 zł, funduszu alimentacyjnego – 46 854,08 złotych i odsetek od funduszu alimentacyjnego – 85 710,81 zł,

4) wpływy z opłat za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny – 84,00 zł.

Dochody przekazane na dzień 31.12.2024 roku po należnych potrąceniach na rzecz j.s.t. – 120 473,82 zł. Zaległości z tytułu należności w części należnej budżetowi państwa na 31 grudnia 2024 roku wyniosły 5 768 621,43 zł i dotyczyły zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego i odsetek.

6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień lub umów między jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 roku

W 2024 roku plan dochodów wyniósł 32 999,24 zł, wykonanie w kwocie 10 271,28 zł, tj. 31,1 % planu. Łączna kwota planowanych wydatków na zadania realizowane na podstawie porozumień lub umów zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego wynosi 287 599,24 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,2 %. Wydatki poniesione w 2024 roku wyniosły 285 406,72 zł.

Szczegółowy zakres dochodów i wydatków zadań realizowanych na podstawie porozumień przedstawia Tabela Nr 4.

7. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2024 roku

Na realizację zadań w ramach porozumień z organami administracji rządowej w 2024 roku Miasto otrzymało dotację w kwocie 1 000,00 zł na utrzymanie miejsc pamięci i grobów wojennych. Otrzymana dotacja zostanie wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem w 100,0 % planu.

8. Realizacja planów finansowych w gospodarce pozabudżetowej w 2024 roku

Przychody i koszty zrealizowane przez samorządowy zakład budżetowy Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lubawie w 2024 roku:

Jednostka		Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody		Koszty		Stan środków obrotowych na koniec roku
			ogółem	w tym: dotacja z budżetu §2650	ogółem	w tym wpłata do budżetu	
Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lubawie	Plan na 2024r.	-260 580,00	4 356 843,00	1 984 507,00	4 095 793,00	0	470,00
	Wykonanie na 31.12.2024r.	-260 580,11	3 958 709,78	1 984 507,00	4 100 683,86	0	- 402 554,19
	% wykon.		90,9%	100,0%	100,1		

Przychody ogółem zaplanowano w kwocie 4 096 263,00 zł, w tym dotacja przedmiotowa z budżetu Miasta zaplanowana została na poziomie 1 984 507,00 zł. Dotacja stanowiła 48,45 % planowanych przychodów ogółem. W 2024 roku środki z dotacji wykorzystano w 100,0 %

planu, tj. w kwocie 1 984 507,00 zł. Plan przychodów ogółem wykonano w kwocie 3 698 129,67 zł.

Źródła przychodów własnych OSiR to:

- a) dochody z usług, które osiągnięto w 77,0 % planu, tj. w kwocie 1 239 036,71 zł,
- b) pozostałe odsetki – 1 218,86 zł, tj. 30,4 % planu,
- c) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 11 611,32 zł, tj. 72,6 % planu,
- d) wpływy z różnych dochodów – 40 322,01 zł, tj. 80,6 % planu,
- e) inne zwiększenia (roczna korekta vat) – 4 705,50 zł,
- f) równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie oraz sfinansowanych z dotacji celowych – 677 308,38 zł.

Koszty ogółem zaplanowano w kwocie 4 095 793,00 zł. Koszty ogółem w okresie sprawozdawczym wyniosły 4 100 683,86 zł, tj. 100,12 % planu, z tego przypada na:

- a) koszty bieżące i inwestycyjne – 3 407 060,30 zł, w tym:
 - świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP – 15 826,34 zł,
 - wynagrodzenia i pochodne, – 2 122 094,64 zł,
 - honoraria (opłaty do ZAIKS i STOART) – 7 660,46 zł,
 - zakup nagród na zawody sportowe – 27 798,59 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 290 716,21 zł,
 - zakup środków żywności – 44 475,08 zł,
 - energia, woda, CO – 360 263,43 zł,
 - usługi remontowe – 5 230,03 zł,
 - badania okresowe pracowników – 4 670,00 zł,
 - pozostałe usługi (pocztowe, telekomunikacyjne, serwisowe, internet itp.) – 255 727,57 zł,
 - usługi telekomunikacyjne – 4 807,15 zł,
 - usługi ekspertyz, analiz i opinii – 11 916,40 zł,
 - podróże służbowe – 6 342,75 zł,
 - różne opłaty i składki – 48 014,04 zł,
 - odpis na ZFŚS – 55 940,68 zł,
 - podatek od nieruchomości – 10 140,00 zł,
 - opłata za trwały zarząd – 2 063,12 zł,
 - podatek od towarów i usług (VAT) w części niepodlegającej odliczeniu – 81 607,45 zł,
 - szkolenia pracowników – 4 046,00 zł,
 - wpłaty na PPK – 20 446,02 zł;
 - b) koszty inwestycyjne – 27 274,34 zł;
 - c) odpisy amortyzacyjne (od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie oraz sfinansowanych z dotacji celowych) – 677 308,38 zł;
 - d) inne zmniejszenia (odpis aktualizujący należności, roczna korekta podatku VAT, refakturowana energia elektryczna) – 16 315,18 zł.
- Amortyzacja środków trwałych zakupionych ze środków własnych – 3 473,01 zł.
- Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego – - 402 554,19 zł, w tym:
- a) należności netto ogółem (z tytułu sprzedaży usług, zwrotu podatku vat, nadpłata zobowiązania) – 24 039,10 zł;
 - b) pozostałe środki obrotowe – 68,24 zł,

c) niewymagalne zobowiązania i inne rozliczenia – 426 661,53 zł, z tego przypada na zobowiązania z tytułu:

- zakup dóbr i usług – 194 092,66 zł,
- składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy 93 317,85 zł,
- wynagrodzeń – 110 409,92 zł,
- zobowiązania wobec budżetów, wpłaty na PPK – 28 841,10 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego zakład nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Wydatki inwestycyjne w 2024 roku w kwocie 27 274,34 zł ze środków własnych poniesiono na:

- Modernizację pawilonu sportowego przy ul. Łąkowej 8 – 18 948,62 zł;
- Zakup traktorka z wyposażeniem – 8 325,72 zł.

9. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) realizowane w 2024 roku

Stopień zaawansowania planowanych inwestycji na koniec 2024 roku przedstawia się następująco. Plan wydatków na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne w 2024 roku wyniósł 16 269 044,64 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 14 011 905,18 zł, tj. 86,1 % planu, z tego:

- na zadania inwestycyjne – plan 15 311 744,64 zł, wykonanie – 13 824 211,14 zł, tj. 90,3 % planu,
- na zakupy inwestycyjne – plan 957 300,00 zł, wykonanie – 187 694,04 zł, tj. 19,6 % planu.

ZADANIA INWESTYCYJNE ROCZNE I WIELOLETNIE REALIZOWANE W 2024 ROKU

1. Przebudowa drogi w zakresie budowy chodników dla pieszych w pasie drogowym drogi wojewódzkiej Nr 537 w miejscowości Lubawa

W ramach zadania wykonana została dokumentacja projektowa oraz zostały wybudowane trzy odcinki chodnika w pasie drogowym ul. Kupnera o łącznej powierzchni ok. 130 m². Dodatkowo przy wykonaniu jednego odcinka chodnika zostało wykonane przejście dla pieszych wraz z nowym oświetleniem.

2. Budowa ulicy Polnej w Lubawie - etap I

W ramach zadania wybudowano I etap ul. Polnej w Lubawie (odcinek o długości około 500 mb od skrzyżowania z ul. Kupnera), a w tym: jezdnię wraz oświetleniem i rowami odwadniającymi. W ramach tego zadania w latach 2020-2021 trwały prace nad opracowaniem dokumentacji projektowej, dla której uzyskano zezwolenie na realizację inwestycji drogowej. Po przeprowadzonej procedurze przetargowej wyłoniono wykonawcę robót budowlanych, którym był Leszek Moczadło, prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą NPB LESZEK MOCZADŁO, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie. Prace zakończono i odebrano w sierpniu 2024 roku. Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie ze środków Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja szósta – PGR.

3. Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie

W ramach zadania na terenie miasta Lubawa prowadzone są remonty i przebudowy dróg, chodników, parkingów, przejść dla pieszych. Zadanie obejmuje: budowę ul. Wiśniowej z infrastrukturą towarzyszącą, budowę ul. Jabłoniowej z infrastrukturą towarzyszącą, budowę ul. Porzeczkowej z infrastrukturą towarzyszącą, przebudowę ul. Sądowej z infrastrukturą towarzyszącą oraz przebudowę ul. Kościelnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą. Zadanie

obejmuje również utwardzenie nawierzchni działek zlokalizowanych przy ul. Warszawskiej (dojazd do garaży obsługujących osiedle budynków wielorodzinnych) wraz z odwodnieniem oraz przy ul. Rzepnikowskiego obok budynku urzędu miasta. Wykonane zostały również przebudowy i remonty, które zwiększą ilość miejsc postojowych przy obiektach użyteczności publicznej – w ul. Mieszka I oraz poprawią warunki korzystania - przy osiedlu budynków wielorodzinnych w ul. Gdańskiej. W ramach zadania wykonane zostały również remonty ciągów pieszych: remont chodnika na osiedlu mieszkaniowym „Glinki” oraz remont chodnika przy ul. Gdańskiej z infrastrukturą towarzyszącą.

Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja ósma. W maju 2024 r. została zawarta umowa na realizację tego zadania z firmą MUSA Sp. j. Planowany termin wykonania robót budowlanych to listopad 2025 r.

4. Budowa ulicy Nowa Sadowa

W 2021 roku opracowano dokumentację projektową dotyczącą budowy jezdni, chodnika, oświetlenia i odwodnienia ulicy Nowa Sadowa. W 2022 roku wybudowano część oświetlenia ulicznego. W 2023 i 2024 roku wykonano pozostałe prace dotyczące budowy przedmiotowej drogi. Wykonawcą robót dotyczących II etapu drogi była Firma AMAK Michał Kasprzycki z siedzibą w Lubawie. Prace wykonano i odebrano w lutym 2024 roku.

5. Modernizacja przestrzeni publicznej po południowej stronie starego miasta

W ramach zadania opracowano dokumentację projektową zagospodarowania przestrzeni publicznej terenów zlokalizowanych po południowej stronie zabytkowych murów obronnych w obszarze pomiędzy ul. Kupnera, ul. Jagiellońską i ciągiem pieszym łączącym ul. Kupnera z ul. Pod Murami. Na realizację tego zadania planuje się pozyskać dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

6. Przebudowa przejścia dla pieszych w ul. Rzepnikowskiego w Lubawie

W ramach zadania przebudowano przejście dla pieszych w ul. Rzepnikowskiego w Lubawie – przejście przy skrzyżowaniu z ul. Mieszka I. Prace przewidywały wykonanie m.in.: przebudowy kanalizacji deszczowej z odtworzeniem nawierzchni, przebudowę chodników i drogi z kostki betonowej, przebudowę przejścia dla pieszych z regulacją pod wyniesieniem z kostki betonowej, oświetlenia oraz roboty wykończeniowe. W 2023 r. przeprowadzono procedurę przetargową i wyłoniono Wykonawcę robót tj. MUSA Alicja Musiał Tadeusz Musiał Sp. jawna, 14-260 Lubawa. Prace zakończono i odebrano w marcu 2024 roku. Zadanie to otrzymało dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - nabór 2023.

7. Przebudowa przejścia dla pieszych w ul. Gdańskiej w Lubawie

W ramach zadania przebudowano przejście dla pieszych w ul. Gdańskiej w Lubawie – przejście przy Zespole Szkół w Lubawie. Prace przewidywały wykonanie m.in.: przebudowy kanalizacji deszczowej z odtworzeniem nawierzchni, przebudowę chodników z kostki betonowej, przebudowę przejścia dla pieszych z regulacją pod wyniesieniem z kostki betonowej, oświetlenia oraz roboty wykończeniowe (oznakowanie poziome i pionowe i rekultywacja terenu). W 2023 r. przeprowadzono procedurę przetargową i wyłoniono Wykonawcę robót, którym został Wiesław Czyżak, prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Usługowo-Handlowy „BUD-STAL”, 14-260 Lubawa. Zadanie zakończono i odebrano w maju 2024 r. Zadanie to otrzymało dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - nabór 2023.

8. Budowa ulicy Olsztyńskiej – etap I

W ramach tego zadania opracowano dokumentację projektową budowy drogi wraz z oświetleniem i odwodnieniem na odcinku od ul. Borek do istniejącej drogi gruntowej ul. Olsztyńskiej. Uzyskano decyzję o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej. Wyplacone zostały odszkodowania za przejęte grunty. Został złożony wniosek o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Zadanie będzie realizowane w latach 2025 - 2026.

9. Budowa kanalizacji deszczowej w ulicy Jesionowej

W ramach zadania wykonano dokumentację projektową oraz wybudowano kanalizację deszczową w ul. Jesionowej o średnicy 400 mm na odcinku długości 278 mb oraz o średnicy 500 mm na odcinku długości 15 mb. W ramach zadania zostały wykonane: studnie kanalizacji deszczowej – 13 szt., studzienki ściekowe – 6 szt., separator wód deszczowych – 1 szt.

10. Utworzenie strefy „Kiss & Ride” przy Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie

Zaplanowana strefa „Kiss & Ride” przy Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika zakłada przebudowę układu drogowego pomiędzy ul. Rzepnikowskiego a ul. Sadową, w tym budowę nowych dróg, chodników i parkingów. Zaplanowane działania mają zwiększyć bezpieczeństwo pieszych, w szczególności dzieci, które uczęszczają do szkoły podstawowej oraz upłynnić ruch kołowy, który odbywa się w tym rejonie. W 2024 roku zlecono opracowanie dokumentacji projektowej. W związku z realizacją zadania w trybie ustawy ZRiD w ramach zadania zaplanowano przejęcie części przyległych nieruchomości oraz zapłatę odszkodowań za przejęte grunty. Kolejnym etapem będzie pozyskanie finansowania na realizację robót budowlanych.

11. Budowa ul. Rolnej w Lubawie

W ramach tego zadania w 2024 roku zlecono wykonanie dokumentacji projektowej dot. budowy ul. Rolnej i sięgacza do ul. Kupnera oraz wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy kanalizacji deszczowej odwadniającej ul. Rolną i ul. Polną wraz z terenami przyległymi. W związku z realizacją zadania w trybie ustawy ZriD, w ramach zadania zaplanowano przejęcie części przyległych nieruchomości oraz zapłatę odszkodowań za przejęte grunty. Kolejnym etapem będzie pozyskanie finansowania na realizację robót budowlanych.

12. Budowa chodnika pomiędzy ul. Nowa Sadowa i ul. B. Chrobrego w Lubawie

W ramach zadania wykonano odcinek chodnika pomiędzy ul. Nowa Sadowa i ul. B. Chrobrego w Lubawie, który łączy nowo wybudowane osiedle z istniejącym już chodnikiem.

13. Wykup gruntów związanych z przyjęciem Planu Zagospodarowania Przestrzennego

Na wykup gruntów zaplanowano w 2024 roku kwotę 70 000,00 zł, wydatkowano 65 894,04 zł.

14. Wykonanie ocieplenia budynku komunalnego przy ul. Piaskowej 29A w Lubawie

W ramach zadania wykonano docieplenie budynku z płyt styropianowych oraz wykonano nową elewację.

15. Modernizacja placu zabaw na terenie rekreacyjnym Przedszkola Miejskiego w Lubawie

Zadanie pn. Modernizacja placu zabaw na terenie rekreacyjnym Przedszkola Miejskiego w Lubawie, zostało zrealizowane w 2024 roku w ramach Lubawskiego Budżetu Obywatelskiego. W ramach tego zadania opracowano dokumentacja projektową, na podstawie

której przeprowadzono modernizację placu zabaw na terenie rekreacyjnym Przedszkola Miejskiego. Przeprowadzono prace dotyczące etapu I, który przewidywał demontaż istniejących urządzeń i montaż nowych urządzeń zabawowych wraz z rekultywacją części trawnika. Po przeprowadzonej procedurze przetargowej wyłoniono Wykonawcę zadania: firmę SIMBA GROUP Sp. z o.o. z Lublina. Koszt realizacji zadania wyniósł 239 635,67 zł. Prace zakończono i odebrano w grudniu 2024 r.

16. Projekt rozbudowy LCAS

W ramach tego zadania w 2022 roku opracowano wielobranżowy Program Funkcjonalno - Użytkowy (PFU) i koncepcję architektoniczną dla rozbudowy i nadbudowy budynku LCAS zlokalizowanego na terenie dawnego Zamku Biskupów Chełmińskich w Lubawie. Następnie dla przedmiotowego założenia w 2024 roku opracowano studium historyczne i studium krajobrazowo – konserwatorskie wraz z opracowaniami graficznymi plansz studialnych wytycznych konserwatorskich w skali krajobrazu oraz dotychczasowych propozycji projektowych. Kolejnym etapem będzie aktualizacja programu funkcjonalno - użytkowego oraz zlecenie wykonania dokumentacji projektowej planowanej rozbudowy.

17. Cyberbezpieczny Samorząd – Rozwój Cyfrowy

Na wykonanie zadania zaplanowano wydatki w kwocie 762 500,00 zł, wydatki nie zostały poniesione, zadanie przewidziane do realizacji w 2025 roku.

18. Zakup Sprężarki Posejdon PE 200 TE 300

Zakup sprężarki Posejdon został zaplanowany jako zadanie jednoroczne i zrealizowane w 2024 roku. Wydatkowano kwotę 57 000,00 zł, z czego 28 500,00 zł zostało zrefundowane ze środków pochodzących z budżetu państwa, które wpłynęły do Ochotniczej Straży Pożarnej w Lubawie. 50 % wartości zakupu docelowo wpłynęło na rachunek bankowy Urzędu Miasta.

19. Zakup Kamery termowizyjnej Flir K55

Zakup kamery został zaplanowany jako zadanie jednoroczne i zrealizowane w 2024 roku. Wydatkowano kwotę 27 800,00 zł, z czego 13 900,00 zł zostało zrefundowane ze środków pochodzących z Budżetu Państwa, które wpłynęły do Ochotniczej Straży Pożarnej w Lubawie. 50 % wartości zakupu docelowo wpłynęło na rachunek bankowy Urzędu Miasta.

20. Nowe łącza światłowodowe do monitoringu

W ramach zadania wydatkowano kwotę w wysokości 3 075,00 zł na wykonanie nowego łącza.

21. Poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły podstawowej przy ulicy Świętej Barbary 45 w Lubawie

Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej przy ul. Św. Barbary 45 dotyczy głównie poprawy energooszczędności obiektu w zakresie ścian, stropów i dachu, stolarki okiennej i drzwiowej, modernizacji oświetlenia oraz instalacji c.o. i c.w.u. W ramach zadania opracowano dokumentację projektową wraz z audytem efektywności energetycznej. W 2024 r. został złożony wniosek o dofinansowanie na realizację zadania ze środków zewnętrznych – Krajowego Programu Odbudowy i Zwiększania Odporności, jednakże pula środków została wyczerpana. W I kwartale 2025 roku planowane jest złożenie wniosku w ramach naboru do regionalnego programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur.

22. Budowa placu zabaw na potrzeby Żłobka Miejskiego przy ul. Św. Barbary 45 w Lubawie

W ramach tego zadania opracowano dokumentację projektową, na podstawie której wybudowano plac zabaw na potrzeby Żłobka Miejskiego przy ul. Św. Barbary 45 w Lubawie.

Zakres prac obejmował roboty rozbiórkowe i przygotowawcze, montaż muru oporowego, wykonanie nasypu, wykonanie nawierzchni utwardzonych oraz nawierzchni poliuretanowej, wykonanie schodów terenowych z pochylnią, zagospodarowanie terenu zielenią, wykonanie ogrodzenia oraz balustrady.

Po przeprowadzonej procedurze przetargowej wyłoniono Wykonawcę zadania, tj. firmę Przedsiębiorstwo Budowlano – Montażowe „LUBTECH” Sp. z o.o. 14-260 Lubawa. Koszt realizacji zadania wyniósł 291 284,00 zł. Prace zakończono i odebrano w październiku 2024 r.

23. Modernizacja energetyczna oświetlenia ulicznego w Lubawie

W 2023 roku przeprowadzono procedurę przetargową i wyłoniono wykonawcę I etapu modernizacji sieci oświetlenia ulicznego na terenie miasta Lubawa, którym został Jacek Rzepka prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą "ELECTROJAC" Zakład Usług Elektrotechnicznych. W ramach pierwszego etapu modernizacji oświetlenia przeprowadzono prace dotyczące wymiany opraw oświetleniowych. Do tej pory większość opraw oświetleniowych stanowiły lampy sodowe, które zastąpiono oprawami ze źródłami światła typu LED. W wyniku realizacji zadania zredukowano zużycie energii elektrycznej. Na realizację zadania pozyskana została pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w wysokości 90 % wartości inwestycji. Prace zakończono i odebrano w kwietniu 2024 roku.

24. Modernizacja terenów zieleni po byłej „Strzelnicy” w Lubawie

W ramach projektu przewiduje się kompleksowe zagospodarowanie terenów zielonych zlokalizowanych pomiędzy tzw. „Strzelnicą” a terenem dawnej „Karczmy nad Sandelą” poprzez utworzenie zielonej infrastruktury. Teren ten leży w sąsiedztwie zabytku wpisanego do rejestru archeologicznego – „grodzisko stożkowe”. W 2022 roku opracowano inwentaryzację przyrodniczą i dokumentację projektową. W ramach prac przewiduje się rekultywację zieleni na tym obszarze, utworzenie ciągów komunikacyjnych, obiektów małej architektury i oświetlenia. Na realizację tego zadania planuje się pozyskać finansowanie ze środków zewnętrznych.

25. Uporządkowanie gospodarki wodnej – wód opadowych oraz dostosowanie do zmiany klimatu terenów przy „Zalewie” w Lubawie

W ramach zadania zaplanowano uporządkowanie gospodarki wodnej - wód opadowych oraz dostosowanie do zmiany klimatu terenów przy „Zalewie” obok ul. Kopernika w Lubawie. W pierwszej kolejności opracowano ekspertyzę stanu technicznego istniejącej grobli oddzielającej zbiornik wodny od rzeki Sandela, na podstawie której opracowano dokumentację projektową remontu grobli wraz z urządzeniem upustowym. W ramach zadania planowane jest również zagospodarowanie terenów przyległych do zbiornika. Na realizację tego zadania planuje się pozyskać finansowanie ze środków zewnętrznych.

26. Zakup choinki

W ramach zadania została zakupiona choinka świąteczna zlokalizowana w centrum miasta – imitacja prawdziwego drzewka świątecznego o wysokości 10 m.

27. Wykonanie dokumentacji projektowej na potrzeby realizacji projektu Szlaku Kopernikowskiego

W ramach zadania w 2024 roku wykonano pierwszy etap prac nad wykonaniem pomnika, polegający na wykonaniu modeli w gipsie w skali 1:5. Wykonane modele zostaną

wykorzystane do wykonania formy do odlewu w skali 1:1, które w kolejnym etapie posłużą do wykonania docelowych postaci w brązie.

28. Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie

Zadanie to przewiduje kompleksową modernizację obiektów Ośrodka Sportu i rekreacji w Lubawie. W pierwszej kolejności wykonano dokumentację projektową. W ramach zadania zaplanowano modernizację obiektów tj. remont trybun stadionu miejskiego wraz z wykonaniem nowego zadaszenia nad częścią trybun i budowę budynku gospodarczego. Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja ósma. Umowa z wykonawcą robót – firmą Rantech Sp. z o.o. z Gutkowa została zawarta w sierpniu 2024 r. Planowany termin wykonania robót budowlanych to wrzesień 2025 r.

29. Budowa boiska piłkarskiego przy Hali Widowiskowo-Sportowej, ul. Św. Barbary 45

W ramach niniejszego zadania wybudowano pełnowymiarowe boisko ze sztuczną nawierzchnią wraz z infrastrukturą towarzyszącą. W 2019 r. została wykonana dokumentacja projektowa i uzyskano pozwolenie na budowę. Zadanie to otrzymało dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Na przełomie roku 2021/2022 przeprowadzono procedurę przetargową i wyłoniono wykonawcę robót budowlanych tj. firmę Panorama Obiekty Sportowe Sp. z o.o. z siedzibą w Piasecznie. Prace zakończono i odebrano w kwietniu 2024 roku.

Zestawienie zadań inwestycyjnych (rocznych i wieloletnich) planowanych do realizacji w 2024 roku oraz wykonanie planu zawiera Tabela Nr 1.

10. Pozostałe wydatki majątkowe budżetu miasta oraz ich wykonanie za 2024 rok

Na pozostałe wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 1 632 253,03 zł. Poniesione wydatki wyniosły 1 572 737,64 zł, tj. 96,4 % planu. Szczegółowe zestawienie wydatków na pozostałe wydatki majątkowe w 2024 roku zawiera Tabela Nr 2.

11. Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej.

W budżecie Miasta na 2024 rok zaplanowano jedno zadanie inwestycyjne oraz jedno zadanie bieżące do realizacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Plan wydatków ogółem ustalono w wysokości 850 000,00 zł, w tym finansowany środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 773 500,81 zł. Wydatków w 2024 roku nie poniesiono.

Wydatki majątkowe w 2024 roku:

- Cyberbezpieczny Samorząd – Rozwój Cyfrowy – plan 762 500,00 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 693 875,72 zł, wydatków nie poniesiono.

Wydatki bieżące w 2024 roku:

- Cyberbezpieczny Samorząd – Rozwój Cyfrowy – plan 87 500,00 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 79 625,09 zł, wydatków nie poniesiono.