

ZARZĄDZENIE NR 60/2026
BURMISTRZA MIASTA LUBAWA

z dnia 23 marca 2026 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Lubawa za 2025 rok, informacji o stanie mienia komunalnego, informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa za 2025 rok oraz sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 roku, poz. 1153 z późn. zm.), art. 267 ust. 1 pkt 1, 2 i 3 oraz ust. 3 i art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 roku, poz. 1483 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Miasta Lubawa i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie:

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta Lubawa za 2025 rok stanowiące Załącznik Nr 1 do Zarządzenia.

2. Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa za 2025 rok stanowiącą Załącznik Nr 2 do Zarządzenia.

3. Informację o stanie mienia komunalnego stanowiącą Załącznik Nr 3 do Zarządzenia.

4. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury za 2025 rok stanowiące Załącznik Nr 4 do Zarządzenia.

5. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Lubawie za rok 2025 stanowiące Załącznik Nr 5 do Zarządzenia.

6. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowiący Załącznik Nr 6 do Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko - Mazurskiego.

Burmistrz

mgr Maciej Radtke

Sprawozdanie z wykonania Budżetu Miasta Lubawa za 2025 rok

I. Realizacja dochodów i wydatków budżetowych w 2025 roku

Budżet Miasta na 2025 rok został przyjęty Uchwałą Rady Miasta Lubawa Nr LX/74/2024 z dnia 20 grudnia 2024 roku.

Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 82 284 236,52 zł, natomiast wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 83 857 525,18 zł. Planowany deficyt budżetowy w wysokości 1 573 288,66 zł przewidziany był do pokrycia przychodami pochodzącymi z przychodów 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 773 500,81 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w kwocie 799 787,85 zł.

Przychody budżetu zaplanowano w kwocie 1 588 288,66 zł. Stanowiły je 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 773 500,81 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w kwocie 814 787,85 zł.

Rozchody budżetu z tytułu rat kapitałowych kredytów przypadających do spłaty w 2025 roku zaplanowano w wysokości 15 000,00 zł.

W ciągu roku planowany budżet, zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków, uległ zwiększeniu i na dzień 31 grudnia 2025 roku po stronie dochodów stanowił kwotę 87 349 128,83 zł, a po stronie wydatków kwotę 93 566 143,29 zł. W wyniku wprowadzonych zmian planowany budżet na koniec roku zamknął się deficytem w wysokości 6 217 014,46 zł. Planowany deficyt przewidziany był do pokrycia przychodami pochodzącymi z: przychodów 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 104 737,26 zł, przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 773 500,81 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 5 338 776,39 zł. Planowany deficyt ogółem uległ zwiększeniu o kwotę 4 643 725,80 zł. Planowane przychody zwiększono o kwotę 4 643 725,80 zł, tj. do kwoty 6 232 014,46 zł, w tym z tytułu: przychodów 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 104 737,26 zł, przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 773 500,81 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w kwocie 5 353 776,39 zł.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych pozostały nie zmienione i na 31.12.2025 roku wyniosły 15 000,00 zł.

Zmiany planu dochodów i wydatków w budżecie miasta w 2025 roku przedstawia poniższa tabela:

1. Zmiana planu dochodów i wydatków budżetowych w 2025 roku

Wyszczególnienie	Plan pierwotny 01.01. 2025 r.	Plan po zmianach 31.12.2025 r.	Różnice +/-
------------------	----------------------------------	-----------------------------------	----------------

I. Dochody ogółem, z tego	82 284 236,52	87 349 128,83	+ 5 064 892,31
a) dochody bieżące	70 559 050,13	73 514 519,90	+ 2 955 469,77
b) dochody majątkowe	11 725 186,39	13 834 608,93	+ 2 109 422,54
1. Dochody własne	63 004 539,64	62 807 342,05	- 197 197,59
2. Dotacje celowe i środki przeznaczone na zadania bieżące, w tym:	7 811 510,49	10 964 177,85	+ 3 152 667,36
- z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej (2010,2060)	5 666 273,74	6 695 920,15	+ 1 029 646,41
- z budżetu państwa na zadania własne gminy (2030)	1 335 725,00	2 677 062,04	+ 1 341 337,04
- z budżetu państwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (2020)	0,00	18 500,00	+ 18 500,00
- celowe z budżetu państwa z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (2040)	0,00	10 025,00	+ 10 025,00
- w ramach budżetu środków europejskich	0,00	15 000,00	+ 15 000,00
- Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł (Fundusz Pomocy Ukrainie)	0,00	372 989,86	+ 372 989,86
- dotacja z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (2440)	452 100,00	452 100,00	0,00
- Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sfp – porozumienia (§ 246,271)	0,00	37 887,88	+ 37 887,88
- Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (2690)	0,00	50 677,96	+ 50 677,96
- Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł (2700)	357 411,75	483 515,96	+ 126 104,21
- Środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów gmin (2750)	0,00	150 499,00	+ 150 499,00
3. Dotacje celowe i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne, w tym:	11 468 186,39	13 577 608,93	+ 2 109 422,54
- w ramach budżetu środków europejskich (6257)	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00
- środki na dofinansowanie	1 289 321,75	1 289 321,75	0,00

własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł (6290)			
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji (6330)	0,00	1 128 740,00	+ 1 128 740,00
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład (6370)	4 678 864,64	5 659 547,18	+ 980 682,54
II. Wydatki ogółem	83 857 525,18	93 566 143,29	+ 9 708 618,11
1. Wydatki bieżące	66 331 084,54	72 768 803,98	+ 6 437 719,44
2. Wydatki majątkowe	17 526 440,64	20 797 339,31	+ 3 270 898, 67
III. Wynik budżetu danego roku: deficyt (-) nadwyżka (+)	- 1 573 288,66	- 6 217 014,46	+ 4 643 725,80

Źródła zmian planu dochodów i wydatków:
złotych)

(w

I. Dochody ogółem	+ 5 064 892,31
- dochody majątkowe	+ 2 109 422,54
- dochody bieżące	+ 2 955 469,77
1. Dochody własne	- 197 197,59
2. Dotacje celowe i środki przeznaczone na zadania bieżące, w tym:	+ 3 152 667,36
- z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej	+ 1 029 646,41
- z budżetu państwa na zadania własne gminy	+ 1 341 337,04
- z budżetu państwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	+ 18 500,00
- celowe z budżetu państwa z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	+ 10 025,00
- w ramach budżetu środków europejskich	+ 15 000,00
- Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł (Fundusz Pomocy Ukrainie)	+ 372 989,86
- Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sfp – porozumienia (§ 246,271)	+ 37 887,88
- Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (2690)	+ 50 677,96
- Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	+ 126 104,21
- Środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów gmin	+ 150 499,00
3. Dotacje celowe i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne, w tym:	+ 2 109 422,54
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji	+ 1 128 740,00
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład	+ 980 682,54
II. Wydatki ogółem	+ 9 708 618,11
1. Wydatki bieżące ogółem, w tym:	+ 6 437 719,44
- dotacje	+ 65 506,00
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	+ 1 573 767,15

- obsługa długu	0,00
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	+ 4 147 244,32
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	+ 717 851,97
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 oraz zwroty	- 66 650,00
2. Wydatki majątkowe ogółem, w tym:	+ 3 270 898,67
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, z tego:	+ 3 270 898,67
na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	- 12 513,65

Na ukształtowanie się planu dochodów na koniec 2025 roku miały wpływ zmiany polegające na zwiększeniu persaldem planu kwot dotacji i środków przeznaczonych na realizację zadań bieżących. Plan dotacji ustalono na podstawie decyzji informujących o zwiększeniu lub zmniejszeniu przyznanych dotacji. Ogółem plan dochodów uległ zwiększeniu o 5 064 892,31zł. Szczegóły wprowadzonych zmian po stronie dochodów oraz po stronie wydatków zawiera tabela: „Zmiana planu dochodów i wydatków budżetowych w 2025 roku”. Plan wydatków ogółem w 2025 roku zwiększono o kwotę 9 708 618,11zł.

Zmiany w planie dochodów i wydatków w odniesieniu do działów, rozdziałów i paragrafów zawarte zostały odpowiednio w Załączniku Nr 1: „Wykonanie dochodów budżetu miasta za 2025 rok” oraz w Załączniku Nr 2: „Wykonanie wydatków budżetu miasta za 2025 rok”.

2. Wykonanie budżetu na 31 grudnia 2025 roku oraz sytuacja finansowa Miasta

a) wykonanie budżetu miasta za 2025 rok:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 rok	Wykonanie na 31.12.2025	% wykonania	Wskaźnik struktury
I	Dochody ogółem	87 349 128,83	81 812 073,65	93,7	100,0
	- dochody bieżące	73 514 519,90	73 768 548,51	100,4	90,2
	- dochody majątkowe	13 834 608,93	8 043 525,14	58,1	9,8
1	Dochody własne bieżące	62 550 342,05	62 971 059,40	100,7	76,9
2	Dotacje celowe na zadania bieżące zlecone oraz na zadania własne i z państwowego funduszu celowego	9 853 607,19	9 695 834,67	98,4	11,8
3	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł (Fundusz Pomocy Ukrainie).	372 989,86	372 989,86	100,0	0,5
4	Dotacje w ramach środków europejskich	15 000,00	15 000,00	100,00	0,0
5	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sfp – porozumienia (§ 246,271)	37 887,88	29 044,96	76,7	0,0
6	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających	50 677,96	50 604,66	99,9	0,1

	z odrębnych ustaw				
7	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	483 515,96	483 515,96	100,00	0,6
8	Środki z rezerwy subwencji na uzupełnienie dochodów gmin	150 499,00	150 499,00	100,00	0,2
9	Dochody własne majątkowe	257 000,00	150 309,78	58,5	0,2
10	Dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne	13 577 608,93	7 893 215,36	58,1	9,7
II	Wydatki ogółem	93 566 143,29	77 435 459,55	82,8	100,0
1	Wydatki bieżące	72 768 803,98	65 650 862,99	90,2	84,8
2	Wydatki majątkowe	20 797 339,31	11 784 596,56	56,7	15,2
III	Wynik za 2025 rok (+)nadwyżka (-) deficyt	- 6 217 014,46	+ 4 376 614,10		

Jak wynika z powyższej tabeli, dochody budżetowe ogółem zrealizowano w wysokości 81 812 073,65 zł, tj. w 93,7 % planu, z tego:

- dochody bieżące – 73 768 548,51 zł, tj. 100,4 % planu,
- dochody majątkowe – 8 043 525,14 zł, tj. 58,1 % planu.

Kwota poniesionych wydatków ogółem wyniosła 77 435 459,55 zł, tj. 82,8 %, z tego:

- wydatki bieżące poniesiono w wysokości 65 650 862,99zł, tj. w 90,2 % planu,
- wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 11 784 596,56zł, tj. w 56,7 % planu.

Budżet za 2025 rok zamknął się nadwyżką w wysokości 4 376 614,10 zł.

Źródło dochodów to dochody własne bieżące i majątkowe, subwencje, dotacje celowe na zadania bieżące, środki z Funduszu Pomocy Ukrainie, 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 które zrealizowano w kwocie 63 121 369,18 zł - 77,1 %, dotacje celowe na zadania bieżące zlecone oraz na zadania własne i z państwowego funduszu celowego 11,8 %. W 2025 roku miasto otrzymało środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 150 309,78 zł, co stanowi 0,2% dochodów ogółem.

Dochody własne zrealizowano w 100,5 % w stosunku do zaplanowanych.

Plan wydatków w 2025 roku został zrealizowany w 82,8 %, tj. w wysokości 77 435 459,55 zł. Wydatki bieżące związane z utrzymaniem Miasta oraz jednostek organizacyjnych zrealizowano w 90,2 % planu. Z planowanej kwoty 72 768 803,98 zł wydatkowano 65 650 862,99 zł. Stanowią 84,8 % ogółu poniesionych wydatków z budżetu.

Wydatki majątkowe w 2025 roku stanowiły 15,2 % wydatków budżetu ogółem, a ich plan w wysokości 20 797 339,31 zł został zrealizowany w 56,7 %, tj. w kwocie 11 784 596,56 zł;

b) przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru oraz wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta Lubawa w 2025 roku:

Wyszczególnienie	Plan na 2025 r. pierwotny	Zmiana planu +/-	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie na 31.12.2025 r.
A. Dochody	82 284 236,52	+ 5 064 892,31	87 349 128,83	81 812 073,65
B. Wydatki	83 857 525,18	+ 9 708 618,11	93 566 143,29	77 435 459,55
C. Wynik (A-B)	- 1 573 288,66	+ 4 643 725,80	- 6 217 014,46	+ 4 376 614,10

D. Finansowanie (E-F) z tego:	1 573 288,66	+ 4 643 725,80	- 6 217 014,46	0,00
E. Przychody ogółem, z tego:	1 588 288,66	+ 4 643 725,80	6 232 014,46	6 232 014,46
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:	814 787,85	+ 4 538 988,54	5 353 776,39	5 353 776,39
- na pokrycie deficytu	799 787,85	+ 4 538 988,54	5 338 776,39	0,00
3. 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 tym:	773 500,81	- 668 763,55	104 737,26	104 737,26
- na pokrycie deficytu	773 500,81	- 668 763,55	104 737,26	0,00
4. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, w tym:	0,00	+ 773 500,81	773 500,81	773 500,81
- na pokrycie deficytu	0,00	+ 773 500,81	773 500,81	0,00
F. Rozchody ogółem, z tego:	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00
1. Spłata kredytów i pożyczek	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00
G. Kwota długu publicznego na koniec roku, w tym:	13 966 479,00	0,00	13 966 479,00	13 966 479,00
- stan zadłużenia Miasta z tytułu kredytów i pożyczek	13 966 479,00	0,00	13 966 479,00	13 966 479,00
H. Wskaźnik kwoty długu publicznego liczony w stosunku do dochodów planowanych/wykonanych	16,97		15,98	17,07
I. Łączna kwota przypadających do spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami, potencjalnych kwot udzielonych poręczeń i gwarancji oraz zobowiązań	1 155 970,00	0,00	1 155 970,00	915 553,45

związku współtworzonego przez j.s.t.				
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.	1,41		1,32	1,12

W 2025 r. osiągnięto przychody w wysokości 6 232 014,46 zł na planowaną kwotę 6 232 014,46 zł, co stanowi 100,0 % planu. Źródło przychodów stanowiły przychody z tytułu: przychodów 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 104 737,26 zł, przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 773 500,81 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w kwocie 5 353 776,39 zł.

Rozchody wyniosły 15 000,00 zł na plan 15 000,00 zł, co stanowi 100,0 % planu. Poniesiono je na spłatę rat pożyczki. Raty kapitałowe wraz z odsetkami wyniosły 850 680,45 zł i stanowiły 1,04 % dochodów zrealizowanych.

Kwota długu publicznego na dzień 31 grudnia 2025 roku wyniosła 13 966 479,00 zł i dotyczyła zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczki. Wielkość długu publicznego liczona w stosunku do planowanych dochodów stanowi 15,98 %, zaś do wykonanych 17,07 %;

c) zobowiązania miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek:

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosły 13 966 479,00 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 - 1 516 479,00 zł.

Spłaty kredytów i pożyczki w 2025 roku wg zawartych umów wyniosły 15 000,00 zł i dotyczyły następujących banków:

- WFOŚiGW W Olsztynie – 15 000,00 zł;

d) zobowiązanie z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji:

W roku 2025 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 2025 roku nie zostały poniesione;

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

Miasto należy do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”. Na rok 2025 zobowiązania Związku zaplanowano w wysokości 64 873,00 zł. Wydatki zrealizowano w 100,0 % kwoty planowanej;

f) pozostałe zobowiązania, w tym zobowiązania wymagalne:

Zobowiązania wymagalne w 2025 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 2025 roku

Plan dochodów po zmianach 87 349 128,83 zł, wykonanie 81 812 073,65 zł, tj. 93,7 %. Z ogólnej kwoty dochodów przypada na:

1. Dochody własne - plan 62 550 342,05 zł, wykonanie 62 971 059,40 zł, stanowiące 76,9 % ogółu dochodów budżetowych. Zrealizowano je na poziomie 100,7 % planu.

2. Dotacje celowe na zadania bieżące zlecone oraz na zadania własne i z państwowego funduszu celowego - plan 9 853 607,19 zł, wykonanie 9 695 834,67 zł, stanowią 11,8 % ogółu dochodów budżetowych. Zrealizowano je w 98,4 % planu.

3. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących - Fundusz Pomocy Ukrainie - plan 372 989,86 zł, wykonanie 372 989,86 zł, stanowią 0,5 % ogółu dochodów budżetowych;

4. Dotacje w ramach środków europejskich - plan 15 000,00 zł, wykonanie 15 000 zł, tj. 100 % planu.

5. Środki otrzymane od pozostałych jednostek na podstawie porozumień - plan 37 887,88 zł, wykonanie 29 044,96 zł.

6. Środki z Funduszu Pracy - plan 50 677,96 zł, wykonanie 50 604,66 zł.

7. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł - plan 483 515,96 zł, wykonanie 483 515,96 zł.

8. Środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów gmin - plan 150 499,00 zł, wykonanie 150 499,00 zł.

9. Dochody majątkowe własne - plan 257 000,00 zł, wykonanie 150 309,78 zł.

10. Dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne - plan 13 577 608,93 zł, wykonanie 7 893 215,36 zł, tj. 58,1 % planu i stanowią 9,7 % ogółu dochodów budżetowych.

3.1 Dochody własne

Główne źródła dochodów własnych to:

1. Wpływy z podatków i opłat - 22 357 946,83 zł, stanowią 35,4 % dochodów własnych, zrealizowano je w 100,7 % planu.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych) - 35 337 032,64 zł, stanowią 56,0 % dochodów własnych, wykonanie 100,0 % planu.

3. Dochody z majątku gminy - 865 872,14 zł, stanowią 1,4 % dochodów własnych, zrealizowano je na poziomie 96,8 % planu.

4. Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe - 4 160 801,52 zł, stanowią 6,6 % dochodów własnych, wpłynęły w 97,2 % planu.

5. Pozostałe dochody - 399 716,05 zł, stanowią 0,6 % dochodów własnych, wykonanie 383,5 % planu.

Główne źródła dochodów własnych wraz z ich realizacją za 2025 rok:

L.p	Rodzaj dochodów	Plan na 2025 rok po zmianach	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania	Wskaźnik struktury w %
	Dochody własne ogółem	62 807 342,05	63 121 369,18	100,5	100
I	Wpływy z podatków i opłat ogółem, w tym:	22 191 687,52	22 357 946,83	100,7	35,4
1.	Wpływy z podatków	20 576 744,00	20 627 950,63	100,3	32,7
a)	Wpływy z podatku od nieruchomości	18 940 362,00	18 927 958,12	99,9	29,9
b)	Wpływy z podatku od środków transportowych	774 190,00	773 894,00	99,9	1,2

c)	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	553 000,00	626 894,02	113,4	1,0
d)	Wpływy z podatku rolnego	262 818,00	229 854,90	87,5	0,4
e)	Wpływy z podatku leśnego	374,00	275,00	73,5	
f)	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	16 000,00	32 318,00	202,0	0,1
g)	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	30 000,00	36 756,59	122,5	0,1
2.	Wpływy z opłat	1 614 943,52	1 729 996,20	107,1	2,7
a)	Wpływy z opłaty skarbowej	5 500,00	6 769,00	123,1	
c)	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	101 481,07	101 481,07	100,0	0,2
d)	Wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu	443 762,45	443 762,45	100,0	0,7
e)	Wpływy z opłaty parkingowej, abonamentów, mandatów zrealizowane w UM	30 000,00	179 125,17	597,1	0,3
f)	Wpływy z opłat za świadczone usługi cmentarne	70 000,00	68 000,61	97,1	0,1
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)	10 000,00	2 232,01	22,3	
h)	Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00	41 901,51	83,8	0,1
i)	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - odpłatność z innych gmin (0660)	520 000,00	435 305,52	83,7	0,6
j)	Wpływy z pozostałych opłat, w tym koszty komornicze i upomnienia, koszty zastępstwa procesowego, duplikaty kart (064;069)	4 200,00	11 005,00	262,0	
k)	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	38,00		
l)	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	16 334,61		

ł)	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	380 000,00	424 041,25	111,6	0,7
II	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	35 337 032,64	35 337 032,64	100,0	56,0
1.	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	34 008 073,90	34 008 073,90	100,0	53,9
2.	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 328 958,74	1 328 958,74	100,0	2,1
III	Dochody z majątku gminy	894 805,00	865 872,14	96,8	1,4
1.	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności (047)	2 500,00	2 774,50	111,0	
2.	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 000,00	7 892,64	98,7	
3.	Wpływy z najmu i dzierżawy mienia (bez dochodów jednostek organizacyjnych miasta - 075)	627 305,00	704 895,22	112,4	1,1
4.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	255 000,00	139 000,00	54,5	0,2
5.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 076	2 000,00	1 909,48	95,5	
6.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	9 400,30		0,1
IV	Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe	4 279 591,75	4 160 801,52	97,2	6,6
1.	Dochody uzyskane przez Szkołę Podstawową	286 176,75	297 534,14	104,0	0,5
2.	Dochody uzyskane przez MOPS	216 092,00	216 648,97	100,3	0,3
3.	Dochody uzyskane przez Przedszkole Miejskie	740 030,00	716 366,60	96,8	1,1
4.	Dochody uzyskane przez ŚDS	1 000,00	5 571,28	557,1	

5.	Dochody uzyskane przez Żłobek	1 505 200,00	1 497 503,01	99,5	2,4
6.	Dochody uzyskane przez OSiR	1 531 093,00	1 427 177,52	93,2	2,3
V	Pozostałe dochody	104 225,14	399 716,05	383,5	0,6
1.	Dochody związane z realizacją zadań zleconych	5 930,00	30 730,67	518,2	0,1
2.	Pozostałe wpływy z różnych dochodów (zwroty z lat ubiegłych, grzywny, mandaty, kary i odszkodowania 094,095,097, 057)	18 795,14	96 447,34	513,2	0,2
3.	Odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych § 0910	7 500,00	11 689,75	155,9	
4.	Pozostałe odsetki § 0920, w tym odsetki od środków na rachunkach bankowych	72 000,00	260 848,29	362,3	0,3

3.1.1 Wpływy z podatków

Na rok 2025 wpływy z podatków zaplanowano w wysokości 20 576 744,00 zł. Ich realizacja na koniec roku wyniosła 20 627 950,63 zł, tj. 100,3 % planu. Podatki stanowią 32,7 % 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 2025 rok zaplanowano na poziomie 18 940 362,00 zł. Uzyskane wpływy w okresie sprawozdawczym wyniosły 18 927 958,12 złotych, tj. 99,9 % planu i stanowią 29,9 % dochodów własnych ogółem.

Podatek od nieruchomości stanowi główne źródło dochodów własnych Miasta.

Stan należności w podatku od nieruchomości na 31.12.2025 r. wyniósł łącznie 100 857,84 zł, z tego należności wymagalne 74 478,96 zł. Z ogólnej kwoty zaległości przypada na osoby fizyczne - 70 300,96 zł, osoby prawne - 4 178,00 zł.

Podatek od środków transportowych

Plan roczny podatku zrealizowano w 99,9 %. Na planowaną kwotę 774 190,00 zł wpłynęło 773 894,00 zł. Podatek stanowi 1,2 % dochodów własnych ogółem. Wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych zrealizowano w 106,7 % planu, co stanowi kwotę 79 647,00 zł. Od osób fizycznych wpływy wyniosły 694 247,00 zł i zostały zrealizowane w 99,2 % planu. Należności pozostałe do zapłaty na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 8 563,06 zł, z tego należności wymagalne 2 757,66 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 2025 rok zaplanowano je w wysokości 862 192,00 zł. Wpływy wyniosły łącznie 926 098,51 zł. Zrealizowano je w 107,4 % planu. Stanowią 1,5 % dochodów własnych ogółem.

Największe wpływy osiągnięto z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych - 626 894,02 zł. Podatek rolny wpłynął w kwocie 229 854 zł, tj. w 87,5 % planu. Wpływy z karty podatkowej uzyskano w wysokości 36 756,59 złotych, co stanowi 122,5 % planu. Podatek leśny zrealizowano w 73,5 % planu, tj. w kwocie 275,00 zł. Wpływy z podatku od spadków i darowizn wyniosły 32 318,00 zł i stanowiły 202,0 % planu.

Należności ogółem na koniec okresu sprawozdawczego w tej kategorii podatków wyniosły 14 073,45 zł, w tym:

- podatek rolny - 3 852,46 zł, w tym zaległości 3 159,46 zł,

- podatek leśny - 71,00 zł, w tym zaległości 0,00 zł,
- podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa) - 7 529,60 zł, w tym zaległości 7 529,60 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 2 620,39 zł, w tym zaległości 2 620,39 zł.

Skutki finansowe udzielonych ulg w podatkach

W 2025 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 2025 roku przedstawiają się następująco:

- 1) Podatek od nieruchomości - skutki ulg ogółem - 1 075 402,35 zł, w tym:
 - a) podatek od nieruchomości osoby prawne - 720 960,02 zł, z tego:
 - skutki obniżenia górnych stawek podatkowych - 19,49 zł,
 - całkowite zwolnienia z uchwały - 720 545,53 zł,
 - umorzenie zaległości podatkowych - 395,00 zł;
 - b) podatek od nieruchomości osoby fizyczne - 354 442,33 zł, z tego:
 - skutki obniżenia górnych stawek podatkowych - 265,17 zł,
 - umorzenie zaległości podatkowych - 637,00 zł,
 - całkowite zwolnienia z uchwały - 353 540,16 zł,
 - rozłożenie na raty płatności - 0,00 zł.
- 2) Podatek od środków transportowych - skutki ulg i umorzeń ogółem - 306 019,14 zł, z tego:
 - a) osoby prawne - 34 531,48 zł, w tym:
 - skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek - 34 531,48 zł;
 - b) osoby fizyczne - 271 487,66 zł, z tego:
 - skutki finansowe z tytułu obniżenia górnych stawek - 268 487,66 zł,
 - umorzenie zaległości podatkowych - 0,00 zł,
 - rozłożenie na raty płatności - 3 000,00 zł.

3.1.2. Wpływy z opłat

Wpływy z opłat zaplanowano w wysokości 1 614 943,52 zł. Ich realizacja wyniosła 1 729 996,20 zł, tj. 107,1 % planu. Opłaty stanowią 2,7 % dochodów własnych ogółem. Wykonanie planu w poszczególnych kategoriach opłat kształtuje się następująco:

Opłata skarbowa

Zaplanowano wpływy w wysokości 5 500,00 zł, wykonanie wyniosło 6 769,00 złotych, co stanowi 123,1 % planu.

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

Wpłynęły w wysokości 101 481,07 zł. Plan przyjęty na rok 2025 wynosi 101 481,07 zł, zrealizowano go w 100,0 %.

Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Wpłynęły w wysokości 443 762,45 zł. Plan przyjęty na rok 2025 wynosi 443 762,45 zł, zrealizowano go w 100,0 %. Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych stanowią 0,7 % 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 2025 rok

z w/w opłat ustalono w kwocie 390 000,00 zł. Wykonanie za 2025 rok wyniosło 442 607,87 zł, tj. 113,5 % planu. Stanowią 0,7 % dochodów własnych ogółem.

Pozostałe opłaty

Źródło wpływów w tej grupie opłat stanowią:

- wpływy z opłaty parkingowej, abonamentów, mandatów - plan 30 000,00 zł, wykonanie 179 125,17 zł, tj. 597,1 % planu,
- wpływy z opłat za świadczone usługi cementarne - plan 70 000,00 zł, wykonanie 68 000,61 zł, tj. 97,1 %,
- wpływy z kar i opłat za korzystanie ze środowiska - plan 50 000,00 zł, wykonanie 41 901,51 zł, tj. 83,8 % planu,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (odpłatność z innych gmin) – plan 520 000,00 zł, wykonanie 435 305,52 zł, tj. 83,7 % planu,
- wpływy z pozostałych opłat, w tym koszty komornicze i upomnienia itp. - plan 4 200,00 zł, wykonanie 11 005,00 zł, tj. 262,0 %,
- wpływy z opłaty prolongacyjnej wyniosły 38,00 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 2025 rok zaplanowano je na poziomie 35 337 032,64 zł. Wpłynęły do budżetu w wysokości 35 337 032,64 zł, tj. 100,0 % planu. Dochody te stanowią 56,0 % dochodów własnych oraz 43,2 % dochodów budżetu ogółem. Zajmują pierwszą pozycję w dochodach własnych miasta. Na ogólną kwotę składają się:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - 34 008 073,90 zł - zrealizowane w 100,0 % planu. Stanowią 53,9 % dochodów własnych budżetu,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - 1 328 958,74 zł, zrealizowano w 100,0 % planu. W dochodach własnych stanowią 2,1 %.

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 2025 rok ustalono w wysokości 894 805,00 zł. Wykonanie wyniosło 865 872,14 zł, tj. 96,8 % planu.

Dochody z majątku gminy stanowią 1,4 % dochodów własnych. Z ogólnej kwoty uzyskanych dochodów przypada na:

- 1) wpływy z opłat za zarząd - 2 774,50 zł, które zrealizowano w 111,0 % planu;
- 2) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, które zrealizowano w 98,7 % planu. Na planowaną kwotę 8 000,00 zł wpłynęło 7 892,64 zł;
- 3) dochody z najmu i dzierżawy (bez dochodów od jednostek organizacyjnych miasta) zrealizowano w 112,4 % planu, tj. w kwocie 704 895,22 zł. Planowane wpływy na 2025 rok - 627 305,00 zł. Dochody z najmu i dzierżawy stanowią 1,1 % dochodów własnych budżetu.

Należności wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 61 493,56 zł, z tego:

- czynsz za lokale mieszkalne - 61 142,68 zł, zalegających 13 najemców powyżej trzech miesięcy;
 - z tytułu dzierżawy 350,88 zł;
- 4) wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zrealizowano w 95,5 % planu. Na planowaną kwotę 2 000,00 zł, wpłynęło 1 909,48 zł;
 - 5) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zrealizowano w 54,5 % planu. Wpływy na 2025 rok zaplanowano na poziomie 255 000,00 zł. Wykonanie na koniec roku wyniosło 139 000,00 zł i dotyczyło wpływów ze sprzedaży nieruchomości gruntowych. Dochody ze sprzedaży stanowią 0,2 % 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;

6) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - 9 400,00 zł.

3.1.5. Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe

Dochody jednostek organizacyjnych miasta w 2025 roku zaplanowano w kwocie ogółem 4 279 591,75 zł, wpływy wyniosły 4 160 801,52 zł. Zrealizowano je w 97,2 % planu. Stanowią 6,6 % zrealizowanych dochodów własnych ogółem. Z powyższej kwoty przypada na:

- Przedszkole Miejskie - 716 366,60 zł, tj. 96,8 % planu,
- Szkoła Podstawowa - 297 534,14 zł, tj. 104,0 % planu,
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - 216 648,97 zł, tj. 100,3 % planu,
- Środowiskowy Dom Samopomocy - 5 571,28 zł, tj. 557,1 % planu,
- Żłobek Miejski „Akademia Maluszka” - 1 497 503,01 zł, tj. 99,5 % planu,
- Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lubawie - 1 427 177,52 zł, tj. 93,2 % planu.

3.1.6. Pozostałe dochody

Na 2025 rok pozostałe dochody zaplanowano w kwocie 104 225,14 zł. Wpływy wyniosły 399 716,05 zł, tj. 383,5 % planu. Stanowią 0,6 % dochodów własnych. Wpływy z tytułu pozostałych dochodów to:

- 1) należne gminie dochody związane z realizacją zadań zleconych - 30 730,67 zł,
- 2) zwroty z lat ubiegłych, grzywny, mandaty, kary i odszkodowania - 96 447,34 zł,
- 3) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat - 11 689,75 zł,
- 4) pozostałe odsetki - 260 848,29 zł.

3.2. Dotacje i środki

Wpływy z dotacji i środków stanowią 22,8 % dochodów budżetu ogółem. Zostały przyznane na finansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych. Przyjęty na 2025 rok plan zrealizowano w 76,2 %. Na planowaną kwotę 24 541 786,78 zł, wpłynęło 18 690 704,47 zł. Realizacja dochodów z tytułu dotacji i środków w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

3.2.1. Dotacje na zadania bieżące

- a) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - plan 6 695 920,15 zł, wykonanie 6 669 332,20 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 - 118 486,78 zł,
 - bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - 102 798,74 zł,
 - prowadzenie i aktualizację spisów wyborców - 2 022,00 zł,
 - przeprowadzenie wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej - 67 089,00 zł,
 - zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych do placówek oświatowych - 87 598,77 zł,
 - pokrycie kosztów wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni 2 490,00 zł,
 - bieżące funkcjonowanie ŚDS - 1 221 932,01 zł,
 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - 149 478,75 zł,
 - na zakup oprogramowania „Pomost”- 10 349,22 zł,
 - wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalno - rentowe z ubezpieczenia społecznego - 4 778 497,00 zł,

- świadczenia wychowawcze - 60 500,00 zł,
 - realizację Rządowego programu „Karta Dużej Rodziny” - 720,00 zł,
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 67 369,93 zł;
- b) na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - plan 18 500,00 zł, wykonanie 18 500,00 zł, tj. 100,0 % planu. Są to dotacje na bieżące utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych oraz na inwentaryzację wyrobów zawierających azbest;
- c) na realizację własnych zadań bieżących gmin - plan 2 677 062,04 zł, wykonanie 2 547 560,25 złotych, tj. 95,2 %. Dotacje przyznano na:
- ochronę ludności i obronę cywilną - 82 361,95 zł;
 - dotacja na realizację zadań w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa - 12 000,00 zł;
 - dofinansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (Miejski Zespół Interdyscyplinarny) - 6 000,00 zł,
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 23 242,99 zł,
 - wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - 531 752,54 zł,
 - wypłatę zasiłków stałych - 300 611,07 zł,
 - dofinansowanie bieżącej działalności MOPS w zakresie usług opiekuńczych - 633 327,54 zł,
 - dofinansowanie usług opiekuńczych w ramach programu: Opieka 75 +” - 271 582,00 zł,
 - dofinansowanie realizacji zadania pn. „Korpus Wsparcia Seniorów” - 109 279,00 zł,
 - pomoc w zakresie dożywiania - 240 000,00 zł,
 - dofinansowanie realizacji zadania pn. „Korpus Wsparcia Seniora - Moduł II” - 54 571,00 zł,
 - pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów (stypendia) - 51 809,80 zł,
 - wspieranie rodziny poprzez dofinansowanie zatrudnienia asystentów rodziny - 28 063,83 zł,
 - dofinansowanie systemu opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat - 202 958,53 zł;
- d) dotacje celowe na zadania realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich plan 15 000,00 zł, wykonanie 15 000,00 zł, tj. 100,0 % planu. Wpływ środków dotyczy realizacji zadania „Edukacja na cyfrowo”;
- e) na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych „Wyprawka szkolna” - 8 342,22 zł,
- f) dotacja z państwowego funduszu celowego - 452 100,00 zł.

3.2.2. Środki na zadania bieżące

- a) środki otrzymane od pozostałych jst zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących „Czyste powietrze”- 29 044,96 zł ,
- b) Fundusz Pomocy Ukrainie - 372 989,86 zł,
- c) środki z Funduszu Pracy - 50 604,66 zł,
- d) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących (remonty dróg) - 483 515,96 zł,
- e) środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów gmin - 150 499,00 zł.

3.2.3. Dotacje i środki na zadania inwestycyjne - 7 893 215,36 zł, w tym:

- a) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na realizację zadania „Budowa ulicy Olsztyńskiej w Lubawie - etap I” w kwocie 1 541 867,48 zł,

b) dotacja z budżetu państwa na realizację zadania „Zakup sprzętu do obrony cywilnej” w kwocie 691 810,70 zł,

c) Środki z Rządowego Funduszu Polski z przeznaczeniem na realizację zadań:

-Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie - 3 695 224,06 zł,

- Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie - 1 964 323,12 zł.

Szczegółową informację dotyczącą planu i wykonania dochodów na 31 grudnia 2025 roku przedstawia Załącznik Nr 1.

4. Realizacja wydatków budżetowych

Wydatki budżetowe ogółem w roku 2025 wyniosły 77 435 459,55 zł na planowaną kwotę 93 566 143,29 zł. Zrealizowano je na poziomie 82,8 % planu. Wydatki bieżące stanowiły 84,8 % ogółu poniesionych wydatków, tj. kwotę 65 650 862,99 zł. Wydatki majątkowe wyniosły 11 784 596,56 zł i stanowiły 15,2 % wydatków budżetowych ogółem. Plan wydatków bieżących wykonano w 90,2 %, natomiast wydatki majątkowe zrealizowano w 56,7 %.

Realizację wydatków budżetowych w 2025 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p	Wyszczególnienie	Plan na 2025 rok	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania planu	Wskaźnik struktury	
I	Wydatki ogółem, z tego:	93 566 143,29	77 435 459,55	82,8	100	x
1	Wydatki bieżące, w tym:	72 768 803,98	65 650 862,99	90,2	84,8	100
a)	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wyn. agencyjno-prowizyjne, honoraria, w tym:	32 336 378,71	31 471 754,54	97,3	40,6	47,9
	- z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy	294 422,50	294 422,50	100,0		
b)	Dotacje na zadania bieżące,	10 454 625,00	9 748 378,26	93,2	12,6	14,8
c)	Wydatki na obsługę długu	1 000 000,00	835 680,45	83,6	1,1	1,3
d)	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	76 097,00	0			
e)	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych z budżetu unii oraz budżetu krajowego	18 450,00	18 450,00	100,0	0,1	0,1
f)	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych (302, 303, 304, 311, 324, 326,328,329), w tym:	7 208 065,97	6 919 673,60	96,0	8,9	10,5
	- z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy	15 235,95	15 235,95	100,0		
g)	Wpłaty na państwowy fundusz celowy	20 000,00	17 399,00	87,0		

h)	Pozostałe wydatki bieżące, w tym:	21 655 187,30	16 639 527,14	76,8	21,5	25,4
	- z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy	63 331,41	63 331,41	100,0		
2	Wydatki majątkowe, z tego:	20 797 339,31	11 784 596,56	56,7	15,2	100
a)	wydatki na zadania inwestycyjne § 605, w tym:	10 792 019,78	2 948 598,85	27,3	3,8	25,0
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich	5 500 000,00	0,00	0	0	0
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu krajowego	1 000 000,00	3 690,00	0,4	0	0
b)	zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych § 606	3 097 166,35	2 018 309,62	65,2	2,6	17,1
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich	670 215,00	670 215,00	100,0	0	0
	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu krajowego	79 771,35	79 771,35	100,0	0	0
c)	Wpłaty na państwowy fundusz celowy	86 000,00	70 000,00	81,4	0,1	0,6
d)	Pozostałe wydatki majątkowe - dotacje	1 162 606,00	1 088 140,91	93,6	1,4	9,2
e)	Wydatki majątkowe sfinansowane środkami z Polskiego Ładu	5 659 547,18	5 659 547,18	100,0	7,3	48,1

Wydatki bieżące

Ogółem wydatki bieżące budżetu w 2025 roku wyniosły 65 650 862,99 zł, co stanowi 90,2 % planu. Z kwoty tej na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 31 471 754,54 zł. Wydatki te stanowiły 47,9 % wydatków bieżących oraz 40,6 % wydatków budżetu ogółem. Zrealizowano je w 97,3 % 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 agencyjno - prowizyjne oraz honoraria.

Dotacje na zadania bieżące przekazane w 2025 roku wyniosły 9 748 378,26 zł, tj. 93,2 % planu. Stanowiły 14,8 % wydatków bieżących budżetu. W wydatkach ogółem ich udział wyniósł 12,6 %.

Z ogólnej kwoty dotacji przekazano na realizację zadań dla:

- miejskich instytucji kultury (dotacja podmiotowa MOK, Biblioteka, LCAS) - 4 320 309,00 złotych, tj. 100,0 % planu,
- dla niepublicznych i publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osobę fizyczną - 4 546 916,04 zł, tj. 86,7 % planu,
- na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych - 77 000,00 zł,

- organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na realizację zadań zleconych w trybie art. 221 ustawy uofp na podstawie umów w § 2360 – 585 883,22 zł, tj. 98,3 % planu,
- na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego - 1 710,00 zł, tj. 100,0 % planu (Biuro w Brukseli),
- wpłaty na realizację zadań do EZG - 103 560,00 zł, w tym składka członkowska 34 776,00 zł,
- dotacja celowa przekazana dla klubu sportowego w § 2820 - 110 000,00 zł, tj. 100%,
- dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst - 3 000,00 zł.

Zestawienie planowanych kwot wszystkich dotacji udzielonych z budżetu j.s.t. realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2025 roku zawiera Tabela Nr 3.

Wydatki związane z obsługą długu publicznego oraz z tytułu poręczeń wyniosły 835 680,45 zł. Zrealizowano je w 83,6 % planu. Stanowią 1,1 % 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 (dotyczy 2025 roku), co spowodowało naliczenie niższych odsetek.

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych - 6 919 673,60 zł, tj. 96,0 % planu. Stanowią 10,5 % wydatków bieżących budżetu, w wydatkach budżetu ogółem ich udział wynosi 8,9 %.

Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 16 639 527,14 zł, tj. 76,8 % planu. Stanowią 25,4 % wydatków bieżących budżetu. W wydatkach ogółem ich udział wyniósł 21,5 %. Przeznaczone były na bieżące funkcjonowanie miasta i realizację zadań wynikających z ustaw.

Wydatki majątkowe

W 2025 roku wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie 56,7 % planu. Z planowanej kwoty 20 797 339,31 zł wydatkowano 11 784 596,56 zł. Wydatki majątkowe stanowią 15,2 % wydatków budżetu ogółem. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Na zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2025 roku zaplanowano kwotę 10 792 019,78 zł, wydatkowano łącznie 2 948 598,85 zł, co stanowi 27,3 % planu. Szczegółowy plan i wykonanie zadań inwestycyjnych zawiera Tabela Nr 1.

Na zakupy inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2025 roku zaplanowano kwotę 3 097 166,35 zł, wydatkowano łącznie 2 018 309,62 zł, co stanowi 65,2 % planu. Szczegółowy plan i wykonanie zakupów inwestycyjnych zawiera Tabela Nr 1.

W powyższych kwotach zawarte są wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich. W 2025 roku na realizację zadania Cyberbezpieczny Samorząd - Rozwój Cyfrowy zaplanowano kwotę 749 986,35 zł, wydatek został zrealizowany w 100,0 %.

Kolejnym zadaniem inwestycyjnym jest „Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej przy ul. Świętej Barbary 45 w Lubawie” Na realizację zadania zaplanowano łączną kwotę 6 500 000,00 zł, z czego wydatkowano tylko 3 690,00 zł.

Na **pozostałe wydatki majątkowe** zaplanowano kwotę 1 248 606,00 zł, wydatkowano 1 158 140,91 zł. Zrealizowano je w 92,8 % 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 2025 roku:

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2025 rok	Wykonanie za 2025 rok	% wykonania	Wskaźnik struktury
010	Rolnictwo i łowiectwo	124 486,78	123 018,31	98,8	0,2
	Wydatki bieżące	124 486,78	123 018,31	98,8	
600	Transport i łączność	9 728 147,34	8 227 803,16	84,6	10,6

	Wydatki bieżące	2 505 903,50	2 016 021,73	80,4	
	Wydatki majątkowe	7 222 243,84	6 211 781,43	86,1	
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 032 612,94	747 748,80	72,4	1,0
	Wydatki bieżące	952 612,94	725 842,70	76,2	
	Wydatki majątkowe	80 000,00	21 906,10	27,4	
710	Działalność usługowa	284 451,50	227 037,49	79,8	0,3
	Wydatki bieżące	284 451,50	227 037,49	79,8	
	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,0	
750	Administracja publiczna	10 734 866,55	8 022 366,07	74,7	10,4
	Wydatki bieżące	9 778 380,20	7 176 352,72	73,4	
	Wydatki majątkowe	956 486,35	846 013,35	88,5	
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	69 111,00	69 111,00	100,0	0,1
	Wydatki bieżące	69 111,00	69 111,00	100,0	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 308 613,00	1 952 116,54	59,0	2,5
	Wydatki bieżące	763 933,00	495 289,92	64,8	
	Wydatki majątkowe	2 544 680,00	1 456 826,62	57,2	
757	Obsługa długu publicznego	1 076 097,00	835 680,45	77,7	1,1
	Wydatki bieżące	1 076 097,00	835 680,45	77,7	
758	Różne rozliczenia	419 134,58	54 179,86	12,9	0,1
	Wydatki bieżące	419 134,58	54 179,86	12,9	
801	Oświata i wychowanie	33 176 673,66	25 023 260,53	75,4	32,3
	Wydatki bieżące	26 676 673,66	25 019 570,53	93,8	
	Wydatki majątkowe	6 500 000,00	3 690,00	0,1	
851	Ochrona zdrowia	1 478 330,78	1 304 694,66	88,3	1,7
	Wydatki bieżące	988 330,78	854 694,66	86,5	
	Wydatki majątkowe	490 000,00	450 000,00	91,8	
852	Pomoc społeczna	7 653 932,02	7 485 698,26	97,8	9,7
	Wydatki bieżące	7 653 932,02	7 485 698,26	97,8	
	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	25 000,00	19 592,50	78,4	
	Wydatki bieżące	0,00	0,00		
	Wydatki majątkowe	25 000,00	19 592,50		
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	161 925,00	133 026,49	82,2	0,2
	Wydatki bieżące	161 925,00	133 026,49		
855	Rodzina	7 674 339,66	7 499 821,48	97,7	9,7
	Wydatki bieżące	7 674 339,66	7 499 821,48		
	Wydatki majątkowe	0,00	0,00		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 824 325,36	3 237 861,00	84,7	4,2
	Wydatki bieżące	3 666 719,36	3 114 392,59	84,9	
	Wydatki majątkowe	157 606,00	123 468,41	78,3	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 681 259,00	4 676 647,00	99,9	6,0

	Wydatki bieżące	4 531 259,00	4 531 259,00	100,0	
	Wydatki majątkowe	150 000,00	145 388,00	96,9	
926	Kultura fizyczna	8 112 837,12	7 795 795,95	96,1	10,1
	Wydatki bieżące	5 441 514,00	5 289 865,80	97,2	
	Wydatki majątkowe	2 671 323,12	2 505 930,15	93,8	
Wydatki ogółem, z tego:		93 566 143,29	77 435 459,55	82,8	100
Wydatki bieżące		72 768 803,98	65 650 862,99	90,22	84,78
Wydatki majątkowe		20 797 339,31	11 784 596,56	56,66	15,22

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo

Plan wydatków po zmianach 124 486,78 zł, wykonanie 123 018,31 zł, tj. 98,8 % planu. Poniesione wydatki w dziale to wydatki bieżące, które dotyczą:

- odprowadzenia należnej wpłaty (2 % wpływów z podatku rolnego) na rzecz Izby Rolniczej - 4 531,53 zł,
- zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez producentów rolnych - 116 163,51 zł oraz na obsługę zadania - 2 323,27 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan wydatków ogółem 9 728 147,34 zł, wykonanie 8 227 803,16 zł, tj. 84,6 %, z tego:

- wydatki bieżące - plan 2 505 903,50 zł, wykonanie 2 016 021,73zł, tj. 80,4 %,
- wydatki majątkowe - plan 7 222 243,84 zł, wykonanie 6 211 781,43 zł, tj. 86,1 %.

Wydatki bieżące poniesiono na:

1. Utrzymanie dróg miejskich - 7 727 803,16 zł, z tego:

a) bieżące remonty nawierzchni dróg miejskich i chodników 1 829 744,44 zł, w tym między innymi:

- remont ul. Gdańskiej w Lubawie - 1 035 153,58 zł,

b) pozostałe usługi bieżące 186 277,29 zł, w tym:

- zakup usług typu: projekt organizacji zmiany ruchu, przegląd obiektów mostowych, wykonanie przeglądów okresowych dróg miejskich itp - 133 141,29 zł,
- wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa drogi rowerowej na odcinku od miejscowości Byszwałd do Samplawy - w granicach administracyjnych miasta Lubawa - 53 136,00 zł.

Z wydatków majątkowych w 2025 roku finansowano w kwocie ogółem 5 711 781,43 zł następujące zadania:

- Budowa ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Lubawie oraz ul. Lipowej - etap II - 65 140,80 zł,
- Blżej Centrum Miasta - rozbudowa ścieżek pieszo-rowerowych w Lubawie - etap IA - ul. Pielgrzyma i ul. Jesionowa - 52 152,00 zł,
- Blżej Centrum Miasta - rozbudowa ścieżek pieszo-rowerowych w Lubawie - etap IB - ul. Pielgrzyma i ul. Jesionowa - 21 279,00 zł,
- Rozbudowa ul. Wł. Asta w Lubawie - budowa sięgacza nr 1 - 0,00 zł,
- Budowa ulicy Olsztyńskiej - etap II - 0,00 zł,
- Przebudowa ul. Łaziennej w Lubawie - 0,00 zł,
- Budowa ul. Jesionowej w Lubawie - 0,00 zł,
- Budowa oświetlenia ulicznego w ulicy Grunwaldzkiej w Lubawie - 82 900,00 zł,
- Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie - 3 879 538,15 zł, w tym środki z Funduszu Polski Ład - 3 695 224,06 zł,
- Budowa ulicy Olsztyńskiej - etap I - 1 521 577,28 zł,

- Budowa oświetlenia ulicznego w ulicy Jesionowej - 0,00 zł,
- Utworzenie Strefy „Kiss & Ride” przy Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie - 55 467,60 zł,
- Budowa ul. Rolnej w Lubawie - 33 726,60 zł,
- Modernizacja przestrzeni publicznej po południowej stronie starego miasta - 0,00 zł.

Na utrzymanie dróg publicznych powiatowych wydatkowano kwotę 500 000,00 zł, z tego:

- dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu iławskiego na dofinansowanie zadania „Remont drogi powiatowej nr 1345N Lubawa - Mortęgi - gr. Pow. Nowomiejskiego na odcinku o dł. 1,46 km” - 500 000,00 zł,
- dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu iławskiego na dofinansowanie zadania „Przebudowa ul. Przemysłowej w Lubawie” - 0,00 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan wydatków 1 032 612,94 zł, wykonanie 747 748,80 zł, tj. 72,4 %, z tego:

- wydatki bieżące - plan 952 612,94 zł, wykonanie 725 842,70 zł, tj. 76,2 %,
- wydatki majątkowe - plan 80 000,00 zł, wykonanie 21 906,10 zł, tj. 27,2 %.

Z wydatków bieżących finansowano:

1. Wydatki bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami - 28 839,58 zł, w tym:

- zakup usług pozostałych - 8 589,58 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii - 20 250,00 zł.

2. Wydatki związane z utrzymaniem budynków komunalnych - 697 003,12 zł, z tego:

- zakup energii i wody - 108 232,34 zł,
- usługi remontowe w lokalach komunalnych - 104 145,22 zł,
- zakup usług pozostałych - 36 430,60 zł,
- zarządzanie lokalami i budynkami mieszkalnymi stanowiącymi własność gminy - 448 194,96 zł.

Z wydatków majątkowych sfinansowano:

- wykup gruntów związany z przyjęciem Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego, akty notarialne, wypisy z rejestrów gruntów - 21 906,10 zł,
- wykonanie instalacji CO i CWU w lokalach komunalnych w budynkach wspólnot mieszkaniowych - 0,00 zł.

Wydatki na gospodarkę mieszkaniową stanowią 1,0 % ogółu poniesionych wydatków budżetu.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan wydatków 284 451,50 zł, wykonanie 227 037,49 zł, tj. 79,8 %, z tego:

- wydatki bieżące - plan 284 451,50 zł, wykonanie 227 037,49 zł, tj. 79,8 %,
- wydatki majątkowe - plan 0,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

Wydatki bieżące poniesiono na:

- plany zagospodarowania przestrzennego - 117 066,49 zł,
- pokrycie kosztów opracowań geodezyjnych i kartograficznych - 31 001,00 zł,
- bieżące utrzymanie cmentarza komunalnego, (w tym wynagrodzenie ryczałtowe za zarządzanie i administrowanie) - 63 400,00 zł,
- pozostała działalności – 15 570,00 zł.

Wydatków majątkowych nie planowano.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan wydatków ogółem 10 734 866,55 zł, wykonanie 8 022 366,07 zł, tj. 74,7 % planu, z tego:

- wydatki bieżące - plan 9 778 380,20 zł, wykonanie 7 176 352,72 zł, tj. 73,4 %,
- wydatki majątkowe - plan 956 486,35 zł, wykonanie 846 013,35 zł, tj. 88,5 %.

Wydatki bieżące poniesiono na:

1. Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (wynagrodzenia i pochodne osób prowadzących zadania zlecone) - 102 798,74 zł.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta - 313 058,51 zł, z tego:

- wypłata diet za udział w sesjach i posiedzeniach komisji oraz delegacji krajowych – 302 010,00 zł,
- zakup art. spożywczych – 239,84 zł,
- zakup pozostałych usług, licencji – 10 808,67 zł.

3. Dotacja na pomoc finansową dla samorządu województwa na dofinansowanie kosztów utrzymania Regionalnego Biura w Brukseli - 1 710,00 zł.

4. Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta 6 562 222,72 z tego:

- zwrot dotacji - 2 026,19 zł,
- pozostałe wydatki osobowe (świadczenia BHP) - 10 583,14 zł,
- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe wraz z pochodnymi oraz wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne - 4 956 378,75 zł,
- zakup materiałów biurowych, papieru, tonerów do drukarek, prenumeraty, akcesoria komputerowe itp. - 228 861,96 zł,
- zakup wody, art. spożywcze - 3 086,24 zł,
- energia, woda, c. o. - 220 999,82 zł,
- usługi remontowe - 3 176,90 zł,
- badania okresowe pracowników - 1 480,00 zł,
- zakup usług pozostałych licencje, opieka autorska, hosting BIP itp., opłaty pocztowe, odprowadzenie ścieków - 312 240,20 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne - 34 364,71 zł,
- podróże służbowe krajowe oraz ryczałty na jazdy lokalne - 18 141,95 zł,
- podróże służbowe zagraniczne - 15 651,62 zł,
- opłaty i składki - 29 281,38 zł,
- odpis na ZFŚS - 99 612,90 zł,
- opłata za odpady komunalne - 6 816,00 zł,
- odsetki od dotacji pobranych w nadmiernej wysokości - 1 074,00 zł,
- opłaty sądowe - 1 080,07 zł,
- szkolenia pracowników - 34 921,95 zł.

5. Promocja miasta - 210 552,88 zł, z tego:

- zakup materiałów promocyjnych, dekoracji, zakup książek itp. - 13 994,27 zł,
- zakup artykułów spożywczych - 973,47 zł,
- nagrania video, publikacje artykułów, wykonanie kalendarzy, ogłoszenia prasowe itp., organizacja imprez - 137 010,89 zł,
- składka członkowska w związku z przystąpieniem do „Cittaslow - Międzynarodowa Sieć Miast Dobrego Życia” - 6 566,55 zł,

- składka członkowska za 2025 rok do Stowarzyszenia „Polskie Miasta Cittaslow” - 25 000,00 zł,
- składka członkowska „Lokalna Grupa Działania” - 27 007,70 zł.
- 6. Wpłata składki członkowskiej do Ekologicznego Związku Gmin ”Działdowszczyzna” - 34 776,00 zł.
- 7. Pozostała działalność - wiązanki pogrzebowe, bukiety okolicznościowe itp. - 1 373,80 zł.
- 8. Pozostała działalność - Usługi doradcze, transportowe itp. - 6 642,00 zł.
- 9. Pozostała działalność - Opłata abonamentowa za łącze HOT SPOT - 4 326,30 zł.
- 10. Składka członkowska do Związku Miast Polskich oraz opłata komornicza - 4 598,24 zł.
- 11. Podatek od towarów i usług – 9 920,13 zł.
- 12. Pomoc obywatelom Ukrainy środki z Funduszu Pomocy - zakup towarów - 29,51 zł.
- 13. Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących - 3 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w łącznej wysokości 846 013,35 zł poniesiono na następujące zadania:

- Modernizacja budynku Urzędu Miasta w Lubawie - 67 527,00 zł,
- Zakup urządzenia wielofunkcyjnego Konica Minolta - 11 500,00 zł,
- Projekt rozbudowy LCAS - 17 000,00 zł,
- Cyberbezpieczny Samorząd - Rozwój Cyfrowy - 749 986,35 zł.

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

Plan wydatków ogółem 69 111,00 zł, wykonanie 69 111,00 zł, tj. 100,0 % 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 - 2 022,00 zł,
- na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej - 67 089,00 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków ogółem 3 308 613,00 zł, wykonanie 1 952 116,54 zł, tj. 59,0 %, z tego:

- wydatki bieżące - plan 763 933,00 zł, wykonanie 495 289,92 zł, tj. 64,8 %,
- wydatki majątkowe - plan 2 544 680,00 zł, wykonanie 1 456 826,62 zł, tj. 57,2 %.

Wydatki na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową stanowi 2,5 % wydatków budżetu ogółem.

Z wydatków bieżących finansowano:

1) Wsparcie Komendy Wojewódzkiej Policji:

- na wydatki bieżące - 2 399,00 zł,

2) Wsparcie Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej:

- na przeniesienie komory dymowej z Elbląga do Ławy - 15 000,00 zł,

3) bieżące utrzymanie OSP - 274 771,35 zł, w tym:

- wynagrodzenia strażaków za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach - 69 915,00 zł,
- wynagrodzenia kierowców wraz z pochodnymi - 35 022,57 zł,
- zakup paliwa, materiałów, środki owadobójcze i drobne wyposażenie - 56 369,31 zł,
- artykuły spożywcze zakupione podczas akcji w trakcie powodzi - 1 246,04 zł,
- energia elektryczna, ciepła i woda - 61 807,64 zł,

- usługi remontowe drobnego sprzętu i samochodu oraz podestu - 6 110,32 zł,
- badania bhp - 1 650,00 zł,
- abonament monitorowania, opłata za ścieki, konserwacja podestu przejezdnego, przegląd gaśnic, sprzętu pneumatycznego i samochodów itp. - 22 392,51 zł,
- usługi telekomunikacyjne - 3 078,69 zł,
- ubezpieczenie strażaków i sprzętu - 16 435,27 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami - 744,00 zł;

4) wydatki związane z obroną cywilną:

- zakup nagród konkursowych - 2 882,50 zł,
- zakup telefonów, masztu, radiostacji w ramach zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej - 45 407,00 zł,
- zakup pilarki, piły, nagrzewnicy w ramach zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej - 57 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych - 22,00 zł,
- zakup usług - publikacji materiałów informacyjno - szkoleniowych w ramach zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej - 9 963,00 zł;

5) wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym:

- zakup materiałów i usług - 6 653,33 zł;

6) wydatki poniesione na pozostałą działalność - 81 191,74 zł, w tym:

- dotacja celowa na Organizację rejonowych Mistrzostw Pierwszej Pomocy - 1 000,00 zł,
- dotacja celowa na przeprowadzenie szkoleń z zakresu udzielania pierwszej pomocy dla uczniów klas ósmych z terenu miasta Lubawa - 2 000,00 zł,
- wydatki bieżące związane z monitoringiem miasta (opłaty za łącze sieciowo - internetowe do obsługi kamer, energia, zakup sprzętu , przegląd kamer, usługi remontowe) - 78 191,74 zł.

Wydatki majątkowe poniesiono w łącznej kwocie 1 456 826,62 zł, w tym na:

- wsparcie Komendy Wojewódzkiej Policji w Olsztynie (dofinansowanie zakupu samochodu dla KPP w Iławie) - 40 000,00 zł,
- wpłata na państwowy fundusz celowy celem dofinansowania zakupu łodzi płaskodennej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Iławie - 30 000,00 zł,
- zakup koparko - ładowarki, urządzenia do paczkowania wody, beczkowitzu, magazynu energii, namiotu pneumatycznego w ramach zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej - 1 136 644,00 zł,
- zakup dwóch serwerów do monitoringu miejskiego - 71 883,17 zł,
- zadanie inwestycyjne - Nowe punkty monitoringu miejskiego - 178 299,45 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Plan wydatków ogółem 1 076 097,00 zł, wykonanie 835 680,45 zł, tj. 77,7 %. W Dziale zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1 000 000,00 zł związane z obsługą długu publicznego od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na pokrycie planowanego deficytu budżetu Miasta oraz zabezpieczono środki w kwocie 76 097,00 zł na potencjalne spłaty udzielonego poręczenia.

Wydatki z tytułu odsetek poniesiono w wysokości 835 680,45 zł, co stanowi 83,6 % planu. Zabezpieczone środki na przypadające w 2025 roku potencjalne spłaty z tytułu udzielonego poręczenia kredytu dla Lubawskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego na budowę budynku komunalnego nie zostały poniesione. Poniesione wydatki na obsługę długu stanowią 1,1 % wydatków budżetu ogółem.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan wydatków ogółem 419 134,58 zł, wykonanie 54 179,86 zł, tj. 12,9 %. Wydatki na prowizje bankowe poniesiono w kwocie 52 433,72 zł. Dokonano zwrotu środków z Funduszu Pomocy w kwocie 1 746,14 zł. W Rozdziale 75818 zaplanowano rezerwę celową oraz kryzysową w kwocie 350 000,00 złotych. Rezerwy nie zostały rozwiązane.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan wydatków ogółem 33 176 673,66 zł, wykonanie 25 023 260,53 zł, tj. 75,4 %, z tego:

- wydatki bieżące - plan 26 676 673,66 zł, wykonanie 25 019 570,53 zł, tj. 93,8 %,
- wydatki majątkowe - plan 6 500 000,00 zł, wykonanie 3 690,00 zł, tj. 0,1 %.

Wydatki na oświatę stanowią 32,3 % ogółu poniesionych wydatków budżetu. Z kwoty ogólnej poniesionych wydatków przypada na:

1. Bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej - plan 14 187 688,66 zł, wykonanie 14 118 753,79 zł, tj. 99,5 % planu.

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

- pozostałe wydatki osobowe (świadczenia BHP) - 9 609,40 zł,
- wynagrodzenia i pochodne - 11 727 800,62 zł,
- zakup nagród konkursowych - 1 988,39 zł,
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, materiałów elektrycznych i wyposażenia oraz innych artykułów - 70 135,25 zł,
- zakup środków dydaktycznych i książek - 111 908,67 zł, w tym z dotacji 86 700,20 zł,
- zakup energii, wody i CO - 752 717,97 zł,
- wydatki remontowe - 26 081,37 zł,
- badania okresowe pracowników - 4 450,00 zł,
- usługi pozostałe (pocztowe, informatyczne, catering, wywóz nieczystości, ścieki, konserwacja sztucznej trawy, usługi transportowe, kontrole przewodów kominowych, dofinansowanie czesnego itp.) - 433 089,93 zł, w tym usługa cateringowa 166 768,35 zł,
- zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - 5 352,88 zł,
- usługi telekomunikacyjne - 9 813,46 zł,
- zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy - 17 761,16 zł,
- podróże służbowe - 5 604,40 zł,
- opłaty i składki, w tym ubezpieczenie mienia - 12 843,36 zł,
- odpis na ZFŚS - 590 493,68 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst - 25 367,14 zł,
- szkolenia - 24 274,46 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - 13 591,18 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi związane z pomocą obywatelom Ukrainy - 257 059,61 zł,
- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy - 360,86 zł.

Wydatki zrealizowane na zadanie pn. „Edukacja na sportowo” współfinansowane ze środków unijnych - 18 450,00 zł, w tym z dofinansowania - 15 000,00 zł.

Wydatki bieżące na utrzymanie Szkoły Podstawowej w 2025 roku zrealizowano w 99,5 % planu. Wydatki dotyczące Szkoły Podstawowej w planie finansowym Urzędu Miasta poniesione na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS i inne w kwocie 327 899,53 zł.

2. Bieżące utrzymanie Przedszkola Miejskiego - plan 6 377 342,00 zł, wykonanie 5 951 564,12 zł, z tego:

- pozostałe wydatki osobowe (świadczenie BHP) - 7 952,47 zł,
- wynagrodzenia i pochodne - 4 589 745,75 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (w tym środki czystości, materiały biurowe, prenumerata, wyposażenie) - 49 635,56 zł,
- zakup środków dydaktycznych - 56 642,06 zł,
- zakup energii, wody i CO - 165 236,85 zł,
- zakup usług remontowych - 27 646,40 zł,
- badania okresowe pracowników - 2 060,00 zł,
- pozostałe usługi (usługi pocztowe, nadzór informatyczny, opieka autorska, opłata za ścieki, przeglądy techniczne budynku) 742 928,59 zł, w tym usługa cateringowa - 706 033,28 zł,
- usługi telekomunikacyjne - 3 149,24 zł,
- podróże służbowe - 416,08 zł,
- opłaty i składki - 4 245,35 zł,
- odpis na ZFŚS - 240 381,57 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst - opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 10 248,00 zł,
- szkolenia pracowników - 14 284,20 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi związane z pomocą obywatelom Ukrainy - 36 992,00 zł.

Plan na wydatki bieżące związane z utrzymaniem Przedszkola zrealizowano w 93,3 %. 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 125 818,64 zł.

3. Dotacja celowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty celem dofinansowania zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy (w tym refundacja) - 39 506,00 zł.

4. Wydatki związane z ponoszeniem kosztów utrzymania dzieci z terenu miasta uczęszczających do przedszkola w innej gminie - 217 976,56 zł, tj. 40,4 % planu.

5. Dotacja podmiotowa dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę fizyczną (Przedszkole „Bajkolandia”) - 4 433 769,82 zł. Wydatek stanowi 88,5 % planu.

6. Dowożenie uczniów do szkół - 221 938,18 zł, w tym: 179 004,96 zł wydatki poniesione na pokrycie kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalistycznego do placówek oświatowych oraz 42 933,22 zł na wydatki poniesione w formie dotacji na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

7. Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę fizyczną (realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki) - 73 640,22 zł.

Wydatki majątkowe na oświatę w okresie sprawozdawczym poniesiono w wysokości 3 690,00 złotych, z tego na:

- Poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły podstawowej przy ulicy Świętej Barbary 45 w Lubawie - 3 690,00 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan wydatków ogółem 1 478 330,78 zł, wykonanie 1 304 694,66 zł, tj. 88,3 %. Stanowią 1,7 % wydatków budżetu ogółem. Na rok 2025 w zakresie ochrony zdrowia zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 988 330,78 zł, wykonanie wyniosło 854 694,66 zł, tj. 86,5% planu. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 490 000,00 zł, wykonanie wyniosło 450 000,00 zł tj. 91,8 % planu. 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 poniesiono na:

1. Zwalczanie narkomanii (profilaktyka, prowadzenie punktu konsultacyjnego „MONAR”) - 16 000,00 zł.

2. Bieżącą działalność MKRPA - 502 892,66 zł, w tym:

a) wydatki na rzecz osób fizycznych - 878,50 zł,

b) wynagrodzenia i składki ZUS członków komisji oraz osób współdziałających z MKRPA - 223 220,11 zł,

c) zakup materiałów edukacyjnych, materiałów do realizacji programów profilaktyki, nagród na konkursy, art. spożywcze itp - 19 247,89 zł,

d) zakup usług pozostałych, w tym między innymi organizacja zajęć profilaktycznych, warsztatów itp. - 127 549,06 zł,

e) usługi telekomunikacyjne - 324,72 zł,

f) odpis ZFŚS - 2 723,40 zł,

g) opłaty sądowe - 948,98 zł,

h) dotacje na realizację zadań zleconych udzielonych w trybie art. 221 ustawy organizacjom pożytku publicznego - 128 000,00 zł, w tym:

- strategia alternatyw - prowadzenie pozalekcyjnych i pozaszkolnych zajęć sportowych i innych alternatywnych form spędzania czasu wolnego dla dzieci i młodzieży - 128 000,00 zł, z tego: LKS Lubawa (lekka atletyka) - 17 000,00 zł, MLKS „Sokół” (zapasy) - 17 000,00 zł, „CHAMPION” (kickboxing) - 17 000,00 zł, Constract (szkolenie z piłki nożnej 11-18 lat) - 8 500,00 zł, MLKS Motor (piłka nożna 11-18 lat) - 8 500,00 zł, Lubawska Akademia Piłkarska (piłka nożna 4-10 lat) - 6 000,00 zł, Constract (szkolenie z piłki nożnej 4-10 lat) - 11 000,00 zł, LUKS „KOPERNIK” (piłka ręczna) - 17 000,00 zł, Lubawska Akademia Piłkarska (piłka nożna halowa) - 4 500,00 zł, Constract (szkolenie z piłki nożnej - futsal) 12 500,00 zł;

- Grupa Rajdowa LRacing - (propagowanie bezpieczeństwa w ruchu drogowym) - 9 000,00 zł.

3. Realizacja programów z zakresu profilaktyki zdrowotnej - 2 032,00 zł, tj. 52,1 % planu. Wydatek dotyczy pokrycia kosztów zakupu szczepionek VAXIGRIP wraz z usługą podania szczepionek przeciw grypie.

4. Zakup usług zdrowotnych (opieka weekendowa ambulatorium) - 331 280,00 zł.

5. Koszt wydania 83 decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni finansowane z zadań zleconych realizowane przez MOPS - 2 490,00 zł.

Wydatki majątkowe poniesiono na:

- dotacja celowa dla Powiatowego szpitala im. Władysława Biegańskiego w Iławie na zakup aparatu RTG - 350 000,00 zł,

- dotacja celowa dla Zakładu Opieki Zdrowotnej - Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Lubawie na wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy i rozbudowy budynku Ośrodka zlokalizowanego przy ul. Rzepnikowskiego 20 - 100 000,00 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan wydatków ogółem 7 653 932,02 zł, wykonanie 7 485 698,26 zł, tj. 97,8 %, z tego:

- wydatki bieżące - 7 653 932,02 zł, wykonanie 7 485 698,26 zł, tj. 97,8 %,

- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Wydatki na pomoc społeczną stanowią 9,7 % ogółu poniesionych wydatków budżetu. Realizowano je ze środków własnych i dotacji. Wydatki poniesiono na:

1. Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej - 574 726,99 zł, są to wydatki poniesione na uzupełnienie kosztu pobytu 17 mieszkańców Miasta Lubawa skierowanych do Domu Pomocy Społecznej.

2. Rozdział 85203 - Bieżącą działalność Środowiskowego Domu Samopomocy - 1 221 932,01 zł, z tego:
- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (bhp) - 231,02 zł,
 - wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne - 989 820,95 zł,
 - materiały biurowe i wyposażenie, środki czystości, gry planszowe, art. terapeutyczne itp. - 57 751,19 zł,
 - żywność - 32 776,91 zł,
 - zakup energii - 37 969,90 zł,
 - zakup usług remontowych - 8 433,80 zł,
 - badania profilaktyczne - 570,00 zł,
 - usługi pozostałe (transport uczestników, opieka autorska, bilety wstępu, opłaty RTV, usługi pocztowe itp.) - 61 422,92 zł,
 - zakup usług telekomunikacyjnych - 2 380,18 zł,
 - opłaty za zarząd - 336,38 zł,
 - delegacje krajowe - 156,62 zł,
 - ubezpieczenie mienia, OC - 2 036,29 zł,
 - odpis na ZFŚS - 23 375,85 zł,
 - opłata za odpady komunalne - 1 992,00 zł,
 - szkolenia - 2 678,00 zł.

Wydatki sfinansowano środkami z dotacji na zadania zlecone w kwocie 1 221 932,01 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 - 9 442,23 zł, tj. 99,4 % planu.

4. Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 23 242,99 zł, tj. 99,0 % planu, z tego:

- wydatki na zadania własne sfinansowane środkami z dotacji - 23 242,99 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek (28 osób - 236 świadczeń).

5. Rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne - 649 995,62 zł, tj. 99,7 % planu, w tym z dotacji 531 752,54 zł, środki samorządowe 118 243,08 zł, z tego:

a) świadczenia społeczne - 639 273,62 zł, w tym:

- zasiłki okresowe - 531 752,54 zł,
- zasiłki celowe - 107 521,08 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 157 rodzin, co stanowi 926 świadczenia na łączną kwotę 531 752,54 zł, z tego przypada na udzielone zasiłki:

- z powodu bezrobocia - 228 071,76 zł (74 rodziny),
- z powodu długotrwałej choroby - 80 008,92 zł (41 rodzin),
- z powodu niepełnosprawności - 34 216,23 zł (15 rodzin),
- inne powody - 189 455,63 zł (24 rodziny).

Zasiłki celowe udzielono dla 141 rodzin w łącznej kwocie 107 521,08 zł, z tego wydatkowano na:

- zasiłki celowe - 38 015,93 zł (115 rodzin),
- zasiłki celowe specjalny - 22 650,00 zł (26 rodzin),

- udzielenie schronienia - 46 855,15 zł (7 rodzin);
- b) pozostałe koszty w ramach rozdziału – 10 722,00 zł.

6. Dodatki mieszkaniowe - 254 519,36 zł, z tego:

- a) wydatki na dodatki mieszkaniowe w 2025 roku - liczba wypłaconych świadczeń na podstawie wydanych decyzji wyniosła 1 036, z tego:

- zasoby komunalne - 418 świadczeń, kwota wypłaconych dodatków - 116 270,04 zł,
- Spółdzielnia Mieszkaniowa - 241 świadczeń, wypłacone dodatki - 54 800,46 zł,
- wspólnoty mieszkaniowe - 232 świadczenia, wypłacone dodatki - 41 887,05 zł,
- prywatne - 145 świadczeń, wypłacone dodatki - 41 561,81 zł,
- LTBS - 0 świadczeń, wypłacone dodatki - 0,00 zł.

Zadłużenie z tytułu czynszu najmu na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi 61 142,68 zł. Z opłatami z tytułu czynszu powyżej 3 miesięcy zalega 13 najemców lokali komunalnych.

7. Zasiłki stałe - 300 611,07 zł, tj. 97,9 % planu.

W roku 2025 pomocą w formie zasiłku stałego objęto 32 rodziny, co stanowi 280 świadczeń na łączną kwotę 300 611,07 zł. Pomocy udzielono osobom samotnie gospodarującym na kwotę 288 031,44 zł oraz osobom pozostającym w rodzinie na kwotę 12 579,63 zł. Wydatki zostały pokryte z dotacji na zadania własne.

8. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej - 2 160 492,12 zł, z tego:

- a) wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 6 255,02 zł,
- b) wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń - 1 968 696,33 zł,
- c) PFRON - 0,00 zł,
- d) zakup materiałów i wyposażenia - 39 586,77 zł,
- e) usługi remontowe - 1 413,27 zł,
- f) badania okresowe pracowników - 1 838,30 zł,
- g) zakup usług - 75 833,75 zł,
- h) opłaty telekomunikacyjne - 970,45 zł,
- i) podróże służbowe - 2 182,70 zł,
- j) opłaty i składki - 1 033,85 zł,
- k) odpis na ZFŚS - 42 757,38 zł,
- l) opłaty na rzecz budżetów jst - 6 816,00 zł,
 - ł) szkolenia pracowników - 13 108,30 zł.

Powyższe wydatki poniesiono ze środków samorządowych w kwocie 1 527 164,58 zł, co stanowi 70,69 % zrealizowanych wydatków ogółem oraz z dotacji na zadania własne w kwocie 633 327,54 zł. W MOPS wg stanu na dzień 31.12.2025 r. zatrudnionych było 32 pracowników.

9. Wydatki na mieszkania chronione poniesiono w kwocie 245,70 zł.

10. Koszty związane ze świadczeniem usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych za okres sprawozdawczy wyniosły 1 886 263,62 zł, w tym finansowane z:

- dotacji na zadania własne - 380 861,00 zł,
- dotacji na zadania zlecone - 149 478,75 zł,
- środków samorządowych - 1 355 923,87 zł.

W ramach dotacji na zadania własne realizowano program „Opieka 75+”. Program objął 40 osób, do których dofinansowano 17 161 godzin usług opiekuńczych. W ramach usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych dla 5 dzieci z zaburzeniami psychicznymi zrealizowano pomoc przez 873,5 godziny w formie usług pedagoga, logopedy, rehabilitanta, fizjoterapeuty, terapii sensorycznej. Kolejnym programem realizowanym w ramach świadczenia usług opiekuńczych był „Korpus Wsparcia Seniorów” - wsparciem objęto 38 osób.

11. Wydatki związane z dożywianiem wyniosły 300 000,00 zł, tj. 99,9 % planu. Koszty dożywiania finansowano ze środków dotacji z budżetu państwa - 240 000,00 zł oraz ze środków samorządowych - 60 000,00 zł. Pomocą w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności objęto 179 rodzin, wypłacono 511 świadczeń w łącznej wysokości 159 556,65 zł, z tego: z dotacji 127 615,70 zł, ze środków własnych 31 940,95 zł. Pomocą w formie posiłków objęto 126 dzieci, dla których liczba posiłków wyniosła 16 209. Wydatkowano kwotę 140 443,35 zł, z tego: z dotacji - 112 384,30 zł, ze środków własnych - 28 059,05 zł. Plan wydatków zrealizowano w 100,0 %.

12. Pozostała działalność - wykonanie wydatków w kwocie 104 226,55 zł. W ramach wydatków odbyła się realizacja Programu „Korpus Wsparcia Seniora” - Moduł II przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubawie. W ramach programu zakupiono 38 nowych opasek bezpieczeństwa w celu realizacji opieki na odległość. Z otrzymanej na ten cel dotacji na zadania własne zaplanowanej w kwocie 54 571,00 zł wydatkowano kwotę 54 571,00 zł. Otrzymano również dotację na zadania zlecone w kwocie 10 349,22 zł, którą wydatkowano w 100 %. Udział środków samorządowych wyniósł 37 523,38 zł. Ponadto w Rozdziale 85295 w ramach środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy wydatkowano kwotę 1 782,95 zł z przeznaczeniem na posiłki w szkołach podstawowych i w przedszkolu.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan wydatków 25 000,00 zł, wykonanie 19 592,50 zł, tj. 78,4 % planu. Całość poniesionych wydatków stanowił wydatek majątkowy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu służącego do transportu osób z niepełnosprawnościami do Warsztatów Terapii Zajęciowej w Lubawie.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan wydatków 161 925,00 zł, wykonanie 133 026,49 zł, tj. 82,2 %. 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 - 45 478,16 zł, tj. 100,0 % planu (wydatki ujęte w wykonaniu wydatków w Dziale 801 Szkoły Podstawowej w Lubawie). Wydatki poniesiono na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (ZUS, fundusz pracy) wypłacone dla osób prowadzących zajęcia - 15 738,16 zł,
 - b) koszty obozu - 29 740,00 zł;
- 2) pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym - 73 104,48 zł, w tym:
 - w roku 2025 wypłacono 80 stypendiów szkolnych na łączną kwotę 64 762,26 zł. Wydatki na pomoc materialną dla uczniów sfinansowano z otrzymanej dotacji w kwocie 51 809,80 zł oraz z dochodów własnych w wysokości 12 952,46 zł;
 - zakup wyprawki szkolnej dla 25 uczniów - 8 342,22 zł sfinansowano z otrzymanej dotacji;
- 3) nagrody dla najlepszych uczniów Szkoły Podstawowej - 14 443,85 zł.

Dział 855 - Rodzina

Plan wydatków 7 674 339,66 zł, wykonanie 7 499 821,48 zł, tj. 97,7 %.

- wydatki bieżące - 7 674 339,66 zł, wykonanie 7 499 821,48 zł, tj. 97,7 %,
- wydatki majątkowe - plan 0,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

Z ogólnej kwoty przypada na:

1. Świadczenia wychowawcze (lata ubiegłe) - 1 000,00 zł, tj. 6,2 % planu, z tego:
 - a) zwrot dotacji z tytułu nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego - 1 000,00 zł.
2. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 5 027 470,18 zł, tj. 98,1 % planu, z tego:

- a) zwrot dotacji nienależnie pobranych - 410,00 zł,
- b) świadczenia społeczne:
- wypłata świadczenia „Lubawskie Becikowe” - 74 000,00 zł finansowane ze środków samorządowych,
 - wypłata świadczenia wychowawczego realizowane przez UM - 58 500,00 zł,
 - realizowane przez MOPS - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, zasiłki dla opiekunów, świadczenia rodzicielskie, jednorazowe świadczenie „Za życiem” w łącznej kwocie 4 644 793,13 zł, z tego:
- 1) fundusz alimentacyjny - 448 412,61 zł (769 świadczeń);
 - 2) zasiłki dla opiekuna - 22 320,00 zł (36 świadczeń);
 - 3) świadczenia rodzicielskie - 158 153,80 zł (172 świadczenia);
 - 4) świadczenia rodzinne 3 706 727,91 zł (6 573 świadczenia), w tym:
 - zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłków rodzinnych - 447 748,06 zł (4 093 świadczenia),
 - zasiłki pielęgnacyjne - 683 349,44 zł (3 166 świadczeń),
 - świadczenia pielęgnacyjne - 2 531 127,71 zł (751 świadczeń),
 - jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka - 19 000,00 zł (19 świadczeń),
 - specjalny zasiłek opiekuńczy - 25 502,70 zł (42 świadczenia);
 - 5) jednorazowe świadczenie „Za życiem” w wysokości 4 000,00 zł - 4 000,00 zł (1 świadczenie);
 - 6) składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 305 178,81 zł, w tym:
 - od niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 296 113,19 zł (321 świadczeń),
 - od niektórych osób pobierających zasiłek dla opiekuna - 4 094,88 zł (24 świadczenia),
 - od niektórych osób pobierających specjalny zasiłek opiekuńczy - 4 970,74 zł (30 świadczeń);
- c) wydatki na koszty obsługi zadania świadczenia wychowawcze - 2 000,00 zł,
- d) zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń - 1 045,43 zł.

Łączne koszty obsługi świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego w 2025 roku wyniosły 246 721,62 zł w tym z dotacji na zadania zlecone (3 %) - 133 703,87 zł, ze środków samorządowych 113 017,75 zł.

3. Karta Dużej Rodziny - wydatki na zakup materiałów i usług - 2 802,50 zł, z tego wydatki sfinansowane środkami z dotacji przyznanej na rządową Kartę Dużej Rodziny 720,00 zł, środki samorządowe - 2 082,50 zł.

4. Wspieranie rodziny - wydatki ogółem - 256 691,76 zł, tj. 98,9 % planu.

W ramach rozdziału poniesiono wydatki związane z zatrudnieniem 2 asystentów rodziny w kwocie 256 691,76 zł. Wydatek finansowany ze środków samorządowych w kwocie 178 023,27 zł, ze środków z funduszu pracy w kwocie 50 604,66 zł oraz dotacji na zadania własne w kwocie 28 063,83 zł.

5. Rodziny zastępcze - 178 994,25 zł.

W ramach ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w roku 2025 współfinansowaniem objęto 20 dzieci, w tym:

- 7 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych spokrewnionych,
- 10 dzieci umieszczonych w niezawodowych rodzinach zastępczych,
- 1 dziecko umieszczone w zawodowej rodzinie zastępczej,
- 2 dzieci w rodzinnym domu dziecka.

6. Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych - 5 445,85 zł.

W ramach rozdziału umieszczono 1 dziecko w placówce opiekuńczo - wychowawczej w „Domu Dla Dzieci Powiatu Iławskiego w Kisielicach”.

7. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów. W ramach rozdziału z dotacji na zadania zlecone poniesiono wydatki w kwocie 67 369,93 zł, co stanowi 99,42 % środków dotacji. Środki wydatkowano na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające:

- świadczenia pielęgnacyjne lub dodatek do zasiłku rodzinnego w wysokości 64 405,09 zł (27 świadczeniobiorców - 210 świadczeń),
- specjalny zasiłek opiekuńczy w wysokości 1 625,64 zł (3 świadczeniobiorców - 30 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 - plan 1 990 127,37 zł, wykonanie 1 936 310,01 zł, tj. 97,3 % planu, z tego:

- zakup środków BHP - 4 835,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi - 1 573 663,33 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia - 51 565,38 zł,
- energia, woda, c.o. - 33 174,94 zł,
- zakup usług remontowych - 350,00 zł,
- badania lekarskie pracowników - 400,00 zł,
- zakup usług cateringowych dla dzieci - 185 509,88 zł,
- zakup usług pozostałych - 22 784,88 zł, tym: usł. pocztowe, opieka autorska, nadzór informatyczny itp.,
- usługi telekomunikacyjne - 2 476,58 zł,
- podróże służbowe krajowe - 243,80 zł,
- różne opłaty i składki - ubezpieczenia itp. - 922,90 zł,
- odpis na ZFŚS - 45 589,72 zł,
- opłaty na rzecz budżetów j.s.t. - 11 232,00 zł,
- szkolenia pracowników - 3 561,60 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 50 070,66 zł.

8. W Rozdziale „Pozostałej działalności” wydatkowano środki w łącznej kwocie 23 737,00 zł, w tym:

- Karta Seniora, Karta Mieszkańca - wydatki na zakup kart z nadrukiem oraz koszty przesyłki itp. - 9 963,00 zł;
- świadczenia rodzinne wraz z kosztami obsługi zadania dla obywateli Ukrainy finansowane z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy - 13 774,00 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków po zmianach 3 824 325,36 zł, wykonanie 3 237 861,00 zł, tj. 84,7%, z tego:

- wydatki bieżące - plan 3 666 719,36 zł, wykonanie 3 114 392,59 zł, tj. 84,9 %,
- wydatki majątkowe - plan 157 606,00 zł, wykonanie 123 468,41 zł, tj. 78,3 %.

Wydatki bieżące poniesiono na:

- 1) opłata za odprowadzenie wód opadowych, użytkowanie gruntu - 76 295,16 zł;
- 2) wpłaty do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” - 68 784,00 zł, z tego na:
 - wpłatę na obsługę transmisji posiedzeń organów związku - 911,00 zł,

- wpłatę na edukację ekologiczną - 3 000,00 zł,
 - wpłatę na spłatę pożyczki wraz z odsetkami na modernizację linii sortowniczej części mechanicznej - 64 873,00 zł,
 - zakup koszy ulicznych - 27 306,00 zł;
- 3) opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi z poradni chirurgicznej przy ul. Poznańskiej - 62,00 zł;
 - 4) oczyszczanie miasta (letnie i zimowe) - 1 085 579,40 zł;
 - 5) utrzymanie zieleni miejskiej - 552 784,73 zł;
 - 6) ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 31 797,36 zł, w tym na podstawie porozumień - 31 797,36 zł;
 - 7) utrzymanie bezdomnych zwierząt - 132 771,49 zł;
 - 8) oświetlenie ulic, placów i dróg - 695 413,82 zł, w tym:
 - koszty zużycia energii elektrycznej do oświetlenia ulic - 548 895,22 zł,
 - konserwacja oświetlenia - 85 657,20 zł,
 - bieżące utrzymanie oświetlenia, opłata za dzierżawę majątku pod działalność energetyczną (udostępnienie słupów energetycznych na potrzeby oświetlenia ulicznego, montaż i demontaż oświetlenia świątecznego) - 60 861,40 zł;
 - 9) wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - ogółem 46 913,21 zł, w tym bieżące:
 - zakup nagród konkursowych, materiałów oraz usług - 10 913,21 zł;
 - 10) utrzymanie szaletu miejskiego oraz szaletu Zalew - Lipy, wynajem powierzchni magazynowej, certyfikacja placów zabaw itp. - 240 868,42 zł;
 - 11) zakup urządzeń na place zabaw (doposażenie) - 79 765,50 zł;
 - 12) remonty placów zabaw oraz ogrodzenia placu zabaw, renowacja wiat - 90 157,50 zł;
 - 13) aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest - 21 894,00 zł.

Wydatki majątkowe w 2025 wyniosły 123 468,41 zł, tj. 78,3 % planu. Poniesiono je na:

- dotacje celowe na wymianę źródeł ogrzewania (90005) - 51 000,00 zł,
- dotacje celowe na wymianę źródeł ogrzewania (90019) - 36 000,00 zł,
- dofinansowanie i usuwanie azbestu - 14 583,41 zł,
- dotacje celowe dla Rodzinnych Ogródków Działkowych - 16 965,00 zł,
- Modernizację terenów zieleni po byłej „Strzelnicy” w Lubawie - 2 460,00 zł,
- Uporządkowanie gospodarki wodnej - wód opadowych oraz dostosowanie do zmiany klimatu terenów przy „Zalewie” w Lubawie - 2 460,00 zł.

Wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska stanowią 4,2 % ogółu poniesionych wydatków z budżetu.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków 4 681 259,00 zł, wykonanie 4 676 647,00 zł, tj. 99,9 %, z tego:

- wydatki bieżące - plan 4 531 259,00 zł, wykonanie 4 531 259,00 zł, tj. 100,0 %,
- wydatki majątkowe - plan 150 000,00 zł, wykonanie 145 388,00 zł, tj. 96,9 %.

Z wydatków bieżących:

1. Przekazano dotacje podmiotowe na działalność bieżącą miejskich instytucji kultury - 4 320 309,00 zł, z tego na:

- a) dofinansowanie kosztów utrzymania i działalności statutowej Miejskiego Ośrodka Kultury - 3 768 821,00 zł, tj. 100,0 % planu,

b) utrzymanie Miejskiej Biblioteki Publicznej - 551 488,00 zł, tj. 100,0 % planu.

2. Dotacje na ochronę zabytków - 77 000,00 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 133 950,00 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” - 3 950,00 zł,
- dla Lubawskiej Grupy Muzyków na organizację warsztatów muzycznych wraz z częścią festiwalową z udziałem zawodowych muzyków polskiej sceny muzycznej - 70 000,00 zł,
- dotacja na wspieranie edukacji muzycznej mieszkańców miasta Lubawa - Chór Appasjonata - 40 000,00 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 150 000,00 zł. Zrealizowane wydatki wyniosły 145 388,00 zł, co stanowi 96,9 % planu. Dotyczą one sfinansowania następującego zadania:

- „Budowa pomnika Mikołaja Kopernika, Jerzego Joachima Retyka, Tiedemanna Giesego - 145 388,00 zł. Ogółem poniesione wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego stanowią 10,1 % wydatków budżetu ogółem.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Plan wydatków po zmianach 8 112 837,12 zł, wykonanie 7 795 795,95 zł, tj. 96,1 % planu, z tego:

- wydatki bieżące – plan 5 441 514,00 zł, wykonanie 5 289 865,80 zł, tj. 97,2 %,
- wydatki majątkowe – plan 2 671 323,12 zł, wykonanie 2 505 930,15 zł, tj. 93,8 %.

Wydatki bieżące poniesiono na:

1. Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko-Orlik 2012” w Lubawie - 1 088 190,00 zł,
2. Bieżące utrzymanie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie - plan 3 880 514,00 zł, wykonanie 3 810 076,00 zł, tj. 98,19% planu, z tego na:
 - pozostałe wydatki osobowe (świadczenia BHP) - 21 464,50 zł,
 - wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi - 2 339 724,84 zł,
 - honoraria (ZAIKS, STOART, SFP-ZAPA) - 9 422,38 zł,
 - zakup nagród konkursowych - 37 645,11 zł,
 - zakup środków czystości, materiałów biurowych, materiałów elektrycznych, wyposażenia pokoi hotelowych i stołówki itp - 296 260,04 zł,
 - zakup środków żywności - 45 731,74 zł,
 - zakup energii, wody i CO - 463 173,83 zł,
 - wydatki remontowe - 19 480,51 zł,
 - badania okresowe pracowników - 3 798,00 zł,
 - usługi pozostałe (pocztowe, informatyczne, ochrona obiektów, usługi cateringowe, pranie pościeli hotelowej, wywóz nieczystości, ścieki, usługi ratownictwa medycznego, zabezpieczenie imprez sportowych itp.) - 340 439,70 zł,
 - usługi telekomunikacyjne - 7 664,99 zł,
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii, w tym: opinia dendrologiczna, przegląd oświetlenia, przeglądy budowlane itp. - 23 226,04 zł,
 - podróże służbowe - 7 697,93 zł,

- opłaty i składki, w tym ubezpieczenie mienia - 65 927,07 zł,
- odpis na ZFŚS - 62 965,01 zł,
- podatek od nieruchomości - 10 608,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst - 2 063,12 zł,
- szkolenia - 3 767,00 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - 22 626,19 zł.

3. Zadania w zakresie kultury fizycznej - 417 989,80 zł, w tym:

- a) dotacje na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu udzielone w trybie art. 221 ustawy - 278 000,00 zł.

Z ogólnej kwoty przekazano:

- b) dotacje 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) - 46 000,00 zł oraz 7 000,00 zł w zakresie szkolenia z futsalu, Klub Sportowy CONSTRUCT (futsal) - 13 250,00 zł oraz piłka nożna 11-18 lat - 44 000,00 zł i piłka nożna 4-10 lat - 13 000,00 zł, Lubawska Akademia Piłkarska (futsal) - 4 750,00 zł oraz 7 000,00 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 - 8 000,00 zł;

- c) dotacja na udział klubu sportowego w rozgrywkach piłki nożnej organizowanej przez PZPN w kategoriach wiekowych seniorów („Motor”) - 110 000,00 zł,

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

- e) zakup środków dydaktycznych i książek dla Szkoły Podstawowej - 4 989,80 zł.

Wydatki majątkowe w Dziale poniesiono w wysokości 2 505 930,15 zł, co stanowi 93,8 % planu. Środki wydatkowano na następujące zadania inwestycyjne:

- Budowa pola do minigolfa wraz z zagospodarowaniem terenu - 236 356,80 zł,
- Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie (środki własne) - 278 860,23 zł,
- Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie (środki z Rządowego Funduszu Polski Ład) - 1 964 323,12 zł,
- zakup wertykulatora i pługu śnieżnego przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lubawie - 26 390,00 zł. Wydatki na kulturę fizyczna stanowią 10,1 % 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 2025 roku

Plan dotacji po zmianach 6 695 920,15 zł, wykonanie 6 669 332,20 zł, tj. 99,6 %. Z otrzymanych dotacji wydatkowano 6 669 332,20 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,6 %. Na dzień 31 grudnia 2025 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 leśnictwo

Plan dotacji 118 486,78 zł, wykonanie 100 % planu. Z otrzymanych środków wydatkowano 118 486,78 zł, tj. 100,0 %. Wydatki poniesiono na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych - 116 163,51 zł oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego

zwrotu w wysokości 890,71 zł, z tego: zakup materiałów - 690,11 zł, opłaty pocztowe - 200,60 zł, wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 1 432,56 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

Urzędy Wojewódzkie - plan dotacji 103 077,74 zł, wykonanie 102 798,74, tj. 99,7 %. Z otrzymanych środków wydatkowano 100,0 %, tj. kwotę 102 798,74 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 2 022,00 zł, wykonanie 2 022,00 zł, tj. 100,0 %. Otrzymałą dotację wydatkowano w 100,0 % wpływów, tj. w kwocie 2 022,00 zł. Poniesione wydatki dotyczą kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

Plan dotacji w Rozdziale 75107 „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” wyniósł 67 089,00 zł, wykonanie 67 089,00 zł, tj. 100,0 %. Otrzymałą dotację wydatkowano w 100,0 % wpływów, tj. w kwocie 67 089,00 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan dotacji 90 758,40 zł, wykonanie 87 598,77 zł, tj. 96,5 % 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 - 87 598,77 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan dotacji 2 490,00 zł, wykonanie 2 490,00 zł, tj. 100,0 % planu. Otrzymałą dotację wydatkowano w 100 %. Ze środków sfinansowano koszt wydania decyzji dla świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Ogółem plan dotacji 1 389 949,23 zł, wykonanie 1 381 759,98 zł, tj. 99,4 %. Wydatki wyniosły 1 381 759,98 zł, co stanowi 99,4 % planu. Z ogólnej kwoty poniesionych wydatków przypada na:

1. Rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia

Jest to dotacja na bieżące utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy. Planowana dotacja 1 221 932,01 zł, wykonanie 1 221 932,01 zł, tj. 100,0 % planu. Z otrzymanej dotacji poniesiono wydatki na:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (bhp) - 231,02 zł,
- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne - 989 820,95 zł,
- materiały biurowe i wyposażenie, środki czystości, gry planszowe, art. terapeutyczne itp. - 57 751,19 zł,
- żywność - 32 776,91 zł,
- zakup energii - 37 969,90 zł,
- zakup usług remontowych - 8 433,80 zł,
- badania profilaktyczne - 570,00 zł,
- usługi pozostałe (transport uczestników, opieka autorska, bilety wstępu, opłaty RTV, usługi pocztowe itp.) - 61 422,92 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych - 2 380,18 zł,
- opłaty za zarząd - 336,38 zł,
- delegacje krajowe - 156,62 zł,
- ubezpieczenie mienia, OC - 2 036,29 zł,
- odpis na ZFŚS - 23 375,85 zł,
- opłata za odpady komunalne - 1 992,00 zł,
- szkolenia - 2 678,00 zł.

2. Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan dotacji 157 668,00 zł, wykonanie 149 478,75 zł, tj. 94,8 % planu. Wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły 149 478,75 zł, tj. 100 % wpływów. Poniesiono je na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 5 600,00 zł, na zakup materiałów w kwocie 4 353,75 zł oraz na zakup usług w kwocie 139 525,00 zł. Plan wydatków zrealizowano w 94,8 %.

3. Rozdział 85295 Pozostała działalność

Plan dotacji 10 349,22 zł, wykonanie 10 349,22 zł, tj. 100,0 % planu. W Rozdziale zaplanowano wydatki na oprogramowanie „Pomost” do obsługi decyzji wydawanych przez MOPS w kwocie 10 349,22 zł, wydatek zrealizowano w 100 %.

Dział 855 - Rodzina

Ogółem plan dotacji 4 922 047,00 zł, wykonanie 4 907 086,93 zł, tj. 99,7 %. Wydatki w 2025 roku wyniosły 4 907 086,93 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,7 %.

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

Plan dotacji 4 853 469,00 zł, wykonanie 4 838 997,00 zł, tj. 99,7 % planu. Z otrzymanej dotacji wydatkowano 100,0 % środków, tj. kwotę 4 843 779,49 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,7 %. Wydatki poniesiono na:

1. Świadczenia wychowawcze:

- wypłata świadczenia wychowawczego realizowane przez UM - 58 500,00 zł,
- wydatki na koszty obsługi zadania świadczenia wychowawcze - 2 000,00 zł.

2. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 4 778 497,00 zł, z tego:

- realizowane przez MOPS - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, zasiłki dla opiekunów, świadczenia rodzicielskie, jednorazowe świadczenie „Za życiem” w łącznej kwocie 4 644 793,13 zł, z tego:

1) fundusz alimentacyjny - 448 412,61 zł (769 świadczeń);

2) zasiłki dla opiekuna - 22 320,00 zł (36 świadczeń);

3) świadczenia rodzicielskie - 158 153,80 zł (172 świadczenia);

4) świadczenia rodzinne 3 706 727,91 zł (6 573 świadczenia), w tym:

- zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłków rodzinnych - 447 748,06 zł (4 093 świadczenia),
- zasiłki pielęgnacyjne - 683 349,44 zł (3 166 świadczeń),
- świadczenia pielęgnacyjne - 2 531 127,71 zł (751 świadczeń),
- jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka - 19 000,00 zł (19 świadczeń),
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 25 502,70 zł (42 świadczenia);

5) jednorazowe świadczenie „Za życiem” w wysokości 4 000,00 zł - 4 000,00 zł (1 świadczenie);

6) składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 305 178,81 zł, w tym:

- od niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 296 113,19 zł (321 świadczeń),
- od niektórych osób pobierających zasiłek dla opiekuna - 4 094,88 zł (24 świadczenia),
- od niektórych osób pobierających specjalny zasiłek opiekuńczy - 4 970,74 zł (30 świadczeń);

c) koszty obsługi świadczeń wypłacanych przez MOPS wyniosły 133 703,87 zł.

2. Rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny.

Plan dotacji 816,00 zł, wykonanie 720,00 zł, tj. 88,2 % planu. Wydatki poniesiono na zakup materiałów. Stanowią 88,2 % 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 - 67 762,00 zł, wykonanie - 67 369,93 zł, tj 99,4 % planu. Wydatki poniesiono w kwocie 67 369,93 zł, co stanowi 100,0 % środków otrzymanej dotacji. Środki wydatkowano na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające:

- świadczenia pielęgnacyjne lub dodatek do zasiłku rodzinnego w wysokości 64 405,09 zł (27 świadczeniobiorców - 210 świadczeń),
- specjalny zasiłek opiekuńczy w wysokości 1 625,64 zł (3 świadczeniobiorców -30 świadczeń),
- zasiłek dla opiekuna w wysokości 1 339,20 zł (2 świadczeniobiorców - 24 świadczenia).

Plan dochodów budżetu państwa na rok 2025 ustalono w wysokości 117 072,00 zł. Dochody wykonane w 2025 roku wyniosły 163 188,99 zł, tj. 139,4 % planu, z tego:

- 1) wpływy z opłat za udostępnianie danych adresowych - 403,00 zł,
- 2) wpływy ze specjalistycznych usług opiekuńczych - 9 977,50 zł,
- 3) wpływy z tytułu zaliczki alimentacyjnej - 1 826,015 zł, funduszu alimentacyjnego - 73 232,92 złotych i odsetek od funduszu alimentacyjnego - 77 640,56 zł,
- 4) wpływy z opłat za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny - 109,00 zł.

Dochody przekazane na dzień 31.12.2025 roku po należnych potrąceniach na rzecz j.s.t. - 132 458,32 zł. Zaległości z tytułu należności w części należnej budżetowi państwa na 31 grudnia 2025 roku wyniosły 6 377 667,77 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 2025 roku

W 2025 roku plan dochodów wyniósł 37 887,88 zł, wykonanie w kwocie - 29 044,96 zł, tj. 76,7 % planu. Łączna kwota planowanych wydatków na zadania realizowane na podstawie porozumień lub umów zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego wynosi 619 537,68 zł. Plan wydatków zrealizowano w 91,0 %. Wydatki poniesione w 2025 roku wyniosły 563 740,18 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 2025 roku

Na realizację zadań w ramach porozumień z organami administracji rządowej w 2025 roku Miasto otrzymało dotację w kwocie 1 000,00 zł na utrzymanie miejsc pamięci i grobów wojennych. Otrzymana dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem w 100,0 % planu. Ponadto Miasto otrzymało 17 500,00 zł na sporządzenie inwentaryzacji azbestu, wydatek zrealizowano w 100,0 % planu.

8. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) realizowane w 2025 roku

Stopień zaawansowania planowanych inwestycji na koniec 2025 roku przedstawia się następująco. Plan wydatków na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne w 2025 roku wyniósł 19 548 733,31 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 10 626 455,85 zł, tj. 54,4 % planu, z tego:

- na zadania inwestycyjne - plan 16 451 566,96 zł, wykonanie - 8 608 146,23 zł, tj. 52,3 % planu,
- na zakupy inwestycyjne - plan 3 097 166,35 zł, wykonanie - 2 018 309,62 zł, tj. 65,3 % planu.

Zestawienie zadań inwestycyjnych (rocznych i wieloletnich) planowanych do realizacji w 2025 roku oraz wykonanie planu zawiera Tabela Nr 1.

ZADANIA INWESTYCYJNE ROCZNE I WIELOLETNIE REALIZOWANE W 2025 ROKU

1. Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie

W ramach zadania zostały wykonane remonty i przebudowy dróg, chodników oraz parkingów. Zakres prac obejmował między innymi: budowę ul. Wiśniowej z infrastrukturą towarzyszącą, budowę ul. Jabłoniowej

z infrastrukturą towarzyszącą, budowę ul. Porzeczkowej z infrastrukturą towarzyszącą, przebudowę ul. Nad Jesionką - etap I z infrastrukturą towarzyszącą, budowę sięgacza ulicy Kupnera (dz. nr 66/4 i 66/11 obręb 5 miasta Lubawa) z infrastrukturą towarzyszącą, przebudowę ul. Sądowej z infrastrukturą towarzyszącą oraz przebudowę ul. Kościelnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą. Zadanie obejmowało również utwardzenie nawierzchni działek zlokalizowanych przy ul. Warszawskiej (dojazd do garaży obsługujących osiedle budynków wielorodzinnych) wraz z odwodnieniem oraz utwardzenie nawierzchni działki przy ul. Rzepnikowskiego obok budynku Urzędu Miasta. Wykonane zostały również przebudowy i remonty, które zwiększyły ilość miejsc postojowych przy obiektach użyteczności publicznej w ul. Mieszka I oraz poprawią warunki korzystania – parking 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.

2. Modernizacja przestrzeni publicznej po południowej stronie starego miasta

W ramach zadania w latach poprzednich 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.

3. 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. Projekt otrzymał dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W 2025 roku rozpoczęto prace związane z budową tego odcinka drogi. Zadanie będzie kontynuowane w 2026 roku, a planowane zakończenie to marzec/kwiecień 2026 r.

4. Budowa oświetlenia ulicznego w ulicy Grunwaldzkiej

W ramach zadania wykonano oświetlenie drogi gminnej - ulicy Grunwaldzkiej - instalacja elektryczna wraz ze słupami i oprawami LED w ilości 9 szt.

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

Zaplanowana strefa „Kiss & Ride” przy Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie zakłada przebudowę układu drogowego pomiędzy ul. Rzepnikowskiego, a ul. Sadową, w tym budowę nowych dróg, chodników i parkingów. Działania te mają zwiększyć bezpieczeństwo niechronionych uczestników ruchu drogowego, w szczególności dzieci, które uczęszczają do szkoły oraz upłynnić ruch kołowy, który odbywa się w tym rejonie. W ramach zadania wykonano dokumentację projektową. W sierpniu 2025 roku złożono wniosek o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Ogłoszone zostało postępowanie przetargowe na wykonanie robót budowlanych.

6. Budowa ul. Rolnej w Lubawie

W 2025 r. zlecono wykonanie dokumentacji projektowej dot. budowy ul. Rolnej i sięgacza do ul. Kupnera oraz budowy kanalizacji deszczowej odwadniającej ul. Rolną i ul. Polną wraz z terenami przyległymi. Na 2026 rok zaplanowano środki na zapłatę kolejnej transzy za projekt budowlany oraz wypłatę odszkodowań za przejęte grunty.

7. Budowa ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Lubawie oraz ul. Lipowej - II etap

Zadanie polegało na opracowaniu dokumentacji projektowych dwóch dróg gminnych: ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego oraz ul. Lipowej - Etap II. W 2025 roku wykonano dokumentację projektową budowy ul. Kard. St. Wyszyńskiego. Wniosek o dofinansowanie realizacji budowy tej ulicy ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg został złożony w sierpniu 2025 r. Ogłoszone zostało postępowanie przetargowe na wykonanie robót budowlanych.

Całe zadania zaplanowano do podziału na dwa odrębne z uwagi na możliwość pozyskanie środków zewnętrznych na realizację rzeczową. W przypadku projektu etapu II ul. Lipowej, to w 2025 roku zlecono wykonanie dokumentacji projektowej oraz dodatkowo zlecono rozszerzenie zakresu o wykonanie połączenia drogowego ul. Lipowej z ul. Kopernika. W 2026 r. planuje się dokończenie realizacji dokumentacji projektowej

tej ulicy, rozpoczęcie wypłaty odszkodowań za przejęte pod drogę grunty i ewentualnie złożenie wniosku o dofinansowanie na kolejne lata.

8. Blżej Centrum Miasta - rozbudowa ścieżek pieszo-rowerowych w Lubawie - etap IA - ul. Pielgrzymia i ul. Jesionowa

W ramach zadania wykonano dokumentację projektową budowy ścieżki pieszo - rowerowej wraz z oświetleniem w: ul. Pielgrzymia (od skrzyżowania z ul. Kopernika do tzw. alejek i nawiązanie do istniejącej ścieżki pieszo - rowerowej), ul. Jesionowej (od istniejącej ścieżki przy linarium do ul. Kopernika) oraz ul. Kopernika (od skrzyżowania z ul. Jesionową do istniejącej ścieżki rowerowej przy stacji wodociągowej). Wniosek o dofinansowanie został złożony w październiku 2025 r.

9. Blżej Centrum Miasta - rozbudowa ścieżek pieszo - rowerowych w Lubawie - etap IB - ul. Pielgrzymia i ul. Jesionowa

W ramach zadania rozpoczęto wykonywanie dokumentacji projektowej dot. budowy ścieżki pieszo - rowerowej wraz z oświetleniem i przebudową przepustu drogowego w ul. Pielgrzymia (od tzw. alejek w kierunku Sanktuarium i połączenie z istniejącą ścieżką). Planowany termin zakończenia prac projektowych to 2026 r.

10. Rozbudowa ul. Wł. Asta w Lubawie - budowa sięgacza nr 1

W ramach zadania planowano wykonanie dokumentacji projektowej budowy sięgacza od ul. Wł. Asta w Lubawie. Rozpoczęcie realizacji zadania zostało przesunięte na 2026 r.

11. Budowa ul. Olsztyńskiej w Lubawie - etap II

W ramach zadania zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej drugiego etapu ulicy Olsztyńskiej. W 2025 roku zadania nie rozpoczęto. Planuje się rozpoczęcie zadania w 2026 roku.

12. Przebudowa ul. Łaziennej w Lubawie

W ramach zadania zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Łaziennej. W 2025 roku zadania nie rozpoczęto z uwagi na skomplikowany charakter formalno - prawny nieruchomości planowanych do przejęcia. Planuje się rozpoczęcie prac projektowych w 2026 r. oraz połączenie budowy tej drogi z przebudową ul. Łąkowej.

13. Budowa ulicy Jesionowej w Lubawie

W ramach zadania zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej budowy ul. Jesionowej. Rozpoczęto procedurę wyboru wykonawcy dokumentacji projektowej.

14. Wykup gruntów związanych z przyjęciem Planu Zagospodarowania Przestrzennego

Zabezpieczone w budżecie środki finansowe przeznaczone były na wykupy od właścicieli nieruchomości gruntów niezbędnych do prawidłowej realizacji zadań inwestycyjnych prowadzonych przez samorząd.

15. Wykonanie instalacji C.O i CWU w lokalach komunalnych w budynkach wspólnot mieszkaniowych (ul. Jagiełńska 1)

W ramach zadania zaplanowano środki na partycypację w podłączeniu do sieci ciepłowniczej oraz wykonanie instalacji c.o. i cwu w lokalach będących własności gminy. Wspólnota nie podjęła działań w tym zakresie, dlatego środki nie zostały wykorzystane.

16. Zakup urządzenia wielofunkcyjnego Konica

W ramach zadania została zakupiona drukarka Konica Minolta C658.

17. Modernizacja budynku Urzędu Miasta w Lubawie

W ramach zadania wykonana została dokumentacja projektowa przebudowy budynku w zakresie etapu pierwszego. Na 2026 r. zaplanowano wykonanie kolejnych etapów dokumentacji projektowych oraz rozpoczęcie robót budowlanych.

18. Projekt rozbudowy LCAS

W ramach tego zadania w 2022 roku opracowano kompleksowy, wielobranżowy Programu Funkcjonalno - Użytkowego (PFU) i koncepcję architektoniczną dla rozbudowy i nadbudowy budynku LCAS zlokalizowanego na terenie dawnego zamku biskupów chełmińskich w Lubawie. W 2024 r. wykonane zostało opracowanie:

Studium historyczne dla dawnego zamku biskupów chełmińskich w Lubawie, Studium krajobrazowo - konserwatorskie dla dawnego zamku biskupów chełmińskich w Lubawie, w tym opracowanie graficzne plansz studialnych wytycznych konserwatorskich w skali krajobrazu oraz dotychczasowych propozycji projektowych. W 2025 r. został zaktualizowany program funkcjonalno - użytkowy.

19. Cyberbezpieczny Samorząd – Rozwój Cyfrowy

W ramach zadania zakupiono dla UM i MOPS:

1. Klaster wysokiej dostępności w skład, którego wchodzi dwa serwery, macierz dyskowa, oprogramowanie do wirtualizacji, systemy operacyjne oraz licencje dostępne dla użytkowników.
2. Zakupiono System (urządzenie + licencje) do scentralizowanego i automatycznego wykonywania kopii zapasowych.
3. Zakupiono oprogramowania NAC.
4. Zakupiono System do gromadzenia i analizy zapisów działań w systemach (logów) wraz ze wsparciem na czas trwania projektu.
5. Zakupiono System do gromadzenia i analizy zapisów działań w systemach (logów) z urządzeń UTM (tylko UM).
6. Zakupiono usługę wsparcia realizowanych przez zewnętrznych ekspertów.

20. Zakup sprzętu do obrony cywilnej

Zakupy realizowano w ramach Rządowego Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 - 2026 oraz opracowanej lokalnej Strategii ochrony ludności Gminy Miejskiej Lubawa na lata 2025 - 2026. Przyczynią się one do wzmocnienia systemu ochrony ludności, zwiększenia gotowości gminy do działań w sytuacjach nadzwyczajnych oraz podniesienia poziomu bezpieczeństwa mieszkańców. Zakupy w 2025 roku objęły kilka kategorii tematycznych. W celu zabezpieczenia sprawnego funkcjonowania urzędu oraz podmiotów ochrony ludności pozyskano sprzęt, który pozwoli na sprawną łączność, taki jak: nowa radiostacja bazowa, radiotelefony przenośne, telefon satelitarny czy przenośny maszt do radiostacji. W zakresie zabezpieczenia miasta przed możliwością przerw w dostawie wody zakupiono przyczepę ze zbiornikiem przeznaczonym do transportu i dystrybucji wody pitnej oraz urządzenie do paczkowania wody pitnej. Ponadto pozyskano sprzęt służący do usuwania skutków katastrof czy innych zdarzeń, przy których wymagane jest użycie sprzętu technicznego. W tym celu magazyn ochrony ludności wzbogacono o piły do drewna, betonu, metalu, nagrzewnice, osuszacze powietrza, czy przedłużacze. Niemniej ważnym był zakup ciężkiego sprzętu: koparko - ładowarki. W celu umożliwienia pracy urzędu w przypadku przerw w dostawie energii dokonano zakupu również dużego magazynu energii.

21. Nowe punkty monitoringu miejskiego

W ramach zadania wykonano nowe punkty monitoringu miejskiego obejmujące plac zabaw „Isabella” przy osiedlu „Nowa Gdańska”. Zamontowano słupy oświetleniowe, oprawy w celu doświetlenia instalacji monitoringu oraz kamery monitoringu zewnętrznego (9 szt.).

22. Zakup dwóch serwerów do monitoringu miejskiego w Lubawie

W ramach zadania zostały zakupione 2 serwery wraz z oprogramowaniem do obsługi monitoringu miejskiego w Lubawie.

23. 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 listopadzie 2025 r. został złożony wniosek o dofinansowanie na realizację zadania z programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027.

24. Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Modernizacja budynku poradni chirurgii ogólnej i poradni chirurgii urazowo – ortopedycznej przy ul. Poznańskiej 6 w Lubawie”

W ramach zadania planowano wykonanie dokumentacji projektowej dla modernizacji budynku poradni chirurgii ogólnej i poradni chirurgii urazowo - ortopedycznej przy ul. Poznańskiej 6 w Lubawie. Od realizacji odstąpiono z uwagi podjęcie bieżącego remontu przez dotychczasowego najemcę.

25. 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 - „grodziska stożkowego”. 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. W 2025 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego został złożony wniosek o pożyczkę na zieloną transformację miast. Projekt znajduje się na liście rezerwowej.

26. 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 zaplanowano również zagospodarowanie terenów przyległych do zbiornika. W 2025 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego został złożony wniosek o pożyczkę na zieloną transformację miast. Projekt znajduje się na liście podstawowej. Planowany termin zawarcia umowy pożyczki to styczeń/luty 2026 r.

27. Budowa pomnika Mikołaja Kopernika, Jerzego Joachima Retyka i Tiedemanna Giesego

W ramach zadania wykonano pierwszy etap prac zmierzających do wykonania pomnika trzech historycznych postaci. Wykonane modele w gipsie zostaną wykorzystane do wykonania formy do odlewu, które w kolejnym etapie posłużą do wykonania docelowych postaci w brązie. Docelowo planuje się również wykonanie zagospodarowania przestrzeni publicznej poprzez montaż elementów małej architektury. Realizację kolejnych etapów zaplanowano na 2026 rok.

28. Budowa pola do minigolfa wraz z zagospodarowaniem terenu

Zadanie to zostało zrealizowane w ramach Lubawskiego Budżetu Obywatelskiego edycja 2025. Pole do minigolfa zgodnie z założeniami zostało wybudowane na terenie Łazienek Lubawskich. Składa się z 9 torów. Dodatkowo wykonane zostało zagospodarowanie terenu oraz objęte monitoringiem.

29. Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie

Zadanie to przewidywało kompleksową modernizację obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie - trybuny dla kibiców wraz z zadaszeniem oraz budowy budynku gospodarczego. Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja ósma.

30. Zakup wertykulatora

W ramach zadania Ośrodek Sportu i Rekreacji zakupił wertykulator/przystawkę, który montowany jest do posiadanego traktorka.

31. Zakup pługu do odśnieżania

W ramach zadania Ośrodek Sportu i Rekreacji zakupił pług do odśnieżania, który montowany jest do posiadanego traktorka.

9. Pozostałe wydatki majątkowe budżetu miasta oraz ich wykonanie za 2025 rok

Na pozostałe wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 1 248 606,00 zł. Poniesione wydatki wyniosły 1 158 140,91 zł, tj. 92,8 % planu. Szczegółowe zestawienie wydatków na pozostałe wydatki majątkowe w 2025 roku zawiera Tabela Nr 2.

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

W budżecie Miasta na 2025 rok zaplanowano dwa zadania inwestycyjne, jedno zadanie bieżące do realizacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz zwrot dotacji. Plan wydatków

ogółem ustalono w wysokości 7 270 836,35 zł, w tym finansowany środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 6 187 615,00 zł. Wydatki poniesione w 2025 roku są następujące:

Wydatki majątkowe w 2025 roku:

- Cyberbezpieczny Samorząd - Rozwój Cyfrowy - wydatki poniesione ogółem 749 986,35 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 670 215,00 zł,
- Poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły podstawowej przy ulicy Świętej Barbary 45 w Lubawie - wydatki poniesione ogółem 3 690,00 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 0,00 zł.

Wydatki bieżące w 2025 roku:

- zwrot dotacji - 2 026,19 zł,
- Edukacja na cyfrowo - wydatki poniesione ogółem 18 450,00 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 15 000,00 zł.

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2025 roku

Tabela Nr 1

L. P.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2025 roku	Planowane wydatki inwestycyjne na wieloletnie przewidziane do realizacji w 2025 roku	Planowane wydatki											Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program		
						Rok budżetowy 2025 (8+9+10+11)	Wykonanie 31.12.2025	% wykonania	W tym źródła finansowania									Środki pochodzące z innych źródeł	Środki wymienione w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.
									Dochody własne j.s.t.	Kredyty i pożyczki	KPO	RFRD	Polski Ład	Przychody					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
1	600	60016	6050 6370	Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie	3 985 666,56		3 879 538,15	97,30	184 314,09				3 695 224,06				UM Lubawa		
2	600	60016	6050	Modernizacja przestrzeni publicznej po południowej stronie starego miasta	5 000,00		0,00	0,00	0,00								UM Lubawa		
3	600	60016	6050	Budowa ulicy Olsztyńskiej w Lubawie – etap I	1 521 577,28		1 521 577,28	100,00	762 788,64			758 788,64					UM Lubawa		
4	600	60016	6050	Budowa oświetlenia ulicznego w ulicy Grunwaldzkiej		90 000,00	82 900,00	92,10	82 900,00								UM Lubawa		
5	600	60016	6050	Utworzenie strefy „Kiss & Ride” przy Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie	600 000,00		55 467,60	9,20	55 467,60								UM Lubawa		
6	600	60016	6050	Budowa ul. Rolnej w Lubawie	130 000,00		33 726,60	25,90	33 726,60								UM Lubawa		

7	600	60016	6050	Budowa ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Lubawie oraz ul. Lipowej – II etap	140 000,00		65 140,80	46,50	65 140,80									UM Lubawa
8	600	60016	6050	Bliżej Centrum Miasta – rozbudowa ścieżek pieszo-rowerowych w Lubawie – etap IA – ul. Pielgrzyma i ul. Jesionowa	63 000,00		52 152,00	82,80	52 152,00									UM Lubawa
9	600	60016	6050	Bliżej Centrum Miasta – rozbudowa ścieżek pieszo-rowerowych w Lubawie – etap IB – ul. Pielgrzyma i ul. Jesionowa	77 000,00		21 279,00	27,60	21 279,00									UM Lubawa
10	600	60016	6050	Rozbudowa ul. Wł. Asta w Lubawie - budowa sięgacza nr 1	15 000,00		0,00	0,00	0,00									UM Lubawa
11	600	60016	6050	Budowa ul. Olsztyńskiej w Lubawie - etap II	15 000,00		0,00	0,00	0,00									UM Lubawa
12	600	60016	6050	Przebudowa ul. Łaziennej w Lubawie	15 000,00		0,00	0,00	0,00									UM Lubawa
13	600	60016	6050	Budowa ul. Jesionowej w Lubawie	15 000,00		0,00	0,00	0,00									UM Lubawa
14	700	70005	6060	Wykup gruntów związanych z przyjęciem Planu Zagospodarowania Przestrzennego		50 000,00	21 906,10	43,80	21 906,10									UM Lubawa
15	700	70007	6050	Wykonanie instalacji C.O i CWU W lokalach komunalnych w budynkach wspólnot mieszkaniowych (ul. Jagiellońska 1)		30 000,00	0,00	0,00	0,00									UM Lubawa

16	750	75023	6060	Zakup urządzenia wielofunkcyjnego Konica		11 500,00	11 500,00	100,00	11 500,00									UM Lubawa
17	750	75023	6050	Modernizacja budynku Urzędu Miasta w Lubawie	70 000,00		67 527,00	96,50	67 527,00									UM Lubawa
18	750	75095	6050	Projekt rozbudowy LCAS	125 000,00		17 000,00	13,60	17 000,00									UM Lubawa
19	750	75095	6067 6069	Cyberbezpieczny Samorząd - Rozwój Cyfrowy	749 986,35		749 986,35	100,00	79 771,35					670 215,00				UM Lubawa
20	754	75414	6060	Zakup sprzętu do obrony cywilnej		2 186 680,00	1 136 644,00	52,00	1 136 644,00									UM Lubawa
21	754	75495	6050	Nowe punkty monitoringu miejskiego		200 000,00	178 299,45	89,10	178 299,45									UM Lubawa
22	754	75495	6060	Zakup dwóch serwerów do monitoringu miejskiego w Lubawie		72 000,00	71 883,17	99,80	71 883,17									UM Lubawa
23	801	80101	6057 6059	Poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły podstawowej przy ulicy Świętej Barbary 45 w Lubawie	6 500 000,00		3 690,00	0,40	3 690,00							0,00		UM Lubawa
24	851	85195	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Modernizacja budynku poradni chirurgii ogólnej i poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej przy ul. Poznańskiej 6 w Lubawie"		40 000,00	0,00	0,00	0,00									UM Lubawa

25	900	90095	6050	Modernizacja terenów zieleni po byłej „Strzelnicy” w Lubawie	10 000,00		2 460,00	24,60	2 460,00							UM Lubawa	
26	900	90095	6050	Uporządkowanie gospodarki wodnej – wód opadowych oraz dostosowanie do zmiany klimatu terenów przy „Zalewie” w Lubawie	10 000,00		2 460,00	24,60	2 460,00							UM Lubawa	
27	921	92195	6050	Budowa pomnika Mikołaja Kopernika, Jerzego Joachima Retyka i Tiedemanna Giesego	150 000,00		145 388,00	96,90	145 388,00							UM Lubawa	
28	926	92601	6050	Budowa pola do minigolfa wraz z zagospodarowaniem terenu		260 000,00	236 356,80	90,90	236 356,80							UM Lubawa	
29	926	92601	6050 6370	Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie	2 384 323,12		2 243 183,35	94,10	278 860,23			1 964 323,12				UM Lubawa	
30	926	92604	6060	Zakup wertykulatora		16 000,00	15 390,00	96,20	15 390,00							OSiR	
31	926	92604	6060	Zakup pługu do odśnieżania		11 000,00	11 000,00	100,00	11 000,00							OSiR	
Ogółem					16 581 553,31	2 967 180,00	10 626 455,65	54,40	3 537 904,83	0,00	0,00	758 788,64	5 659 547,18	670 215,00	0,00	0,00	X

Pozostałe wydatki majątkowe w 2025 roku

Tabela Nr 2

L.p.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2025 rok	Wykonanie na 31.12.2025 r	% wykonania
1	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu iławskiego na dofinansowanie zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1345N Lubawa - Mortęgi - gr. Pow. Nowomiejskiego na odcinku o dł. 1,46km”	500 000,00	500 000,00	100,0
2	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu iławskiego na dofinansowanie zadania „Przebudowa ul. Przemysłowej w Lubawie”	50 000,00	0,00	0,00
3	754	75404	6170	Wpłata na państwowy fundusz celowy - dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Iławie	40 000,00	40 000,00	100,0
4	754	75404	6170	Wpłata na państwowy fundusz celowy - dofinansowanie zakupu alkomatu stacjonarnego dla Komendy Powiatowej Policji w Iławie (Komisariat w Lubawie)	16 000,00	0,00	0,00
5	754	75410	6170	Wpłata na państwowy fundusz celowy - dofinansowanie zakupu łodzi płaskodennej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Iławie	30 000,00	30 000,00	100,0
6	851	85111	6220	Dotacja celowa dla Powiatowego Szpitala im. Władysława Biegańskiego w Iławie na zakup aparatu RTG	350 000,00	350 000,00	100,0

7	851	85195	6220	Dotacja celowa dla Zakładu Opieki Zdrowotnej - Miejskiego Ośrodka Zdrowia w Lubawie na wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy i rozbudowy budynku ośrodka zlokalizowanego przy ul. Rzepnikowskiego 20	100 000,00	100 000,00	100,0
8	853	85311	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu iławskiego na dofinansowanie zakupu samochodu służącego do transportu osób z niepełnosprawnościami z terenu miasta i gminy Lubawa na zajęcia rehabilitacyjne do Warsztatów Terapii Zajęciowej	25 000,00	19 592,50	78,4
9	900	90005	6230	Dotacja celowa z budżetu dla osób fizycznych na zadanie służące ochronie powietrza polegające na wymianie źródeł ogrzewania węglowego na proekologiczne w budynkach mieszkalnych położonych na terenie miasta Lubawa.	51 000,00	51 000,00	100,0
10	900	90019	6230	Dotacja celowa z budżetu dla osób fizycznych na zadanie służące ochronie powietrza polegające na wymianie źródeł ogrzewania węglowego na proekologiczne w budynkach mieszkalnych położonych na terenie miasta Lubawa.	36 000,00	36 000,00	100,0
11	900	90026	6230	Dotacja celowa z budżetu dla osób fizycznych z przeznaczeniem na finansowanie usuwania azbestu w ramach programu „Oczyszczanie gminy z azbestu”	20 606,00	14 583,41	70,8
12	900	90095	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	16 965,00	56,6
Ogółem					1 248 606,00	1 158 140,91	92,8

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu j.s.t., realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2025 roku

Tabela Nr 3

LP	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania lub podmiotu	Dotacja podmiotowa	Dotacja celowa	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dotacja dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych								
1	921	92109	2480	Miejski Ośrodek Kultury	3 768 821,00	-	3 768 821,00	100,0
2	921	92116	2480	Biblioteka Miejska	551 488,00	-	551 488,00	100,0
3	750	75095	2900	Składka członkowska do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”		34 776,00	34 776,00	100,0
4	900	90002	2900	Wpłaty na realizację zadań do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”		68 784,00	68 784,00	100,0
Dotacja dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych								
5	801	80113	2360	Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnych z terenu miasta Lubawa do placówek edukacyjnych PSONI w Ostródzie	-	53 000,00	42 933,22	81,0
6	801	80104	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę fizyczną.	5 011 200,00	-	4 433 769,82	88,5
7	801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	39 506,00	-	39 506,00	100,0
8	801	80149	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę fizyczną.	192 000,00	-	73 640,22	38,4
9	851	85154	2360	Strategia alternatyw - pozalekcyjne i pozaszkolne zajęcia sportowe i inne alternatywne formy spędzania czasu wolnego dla dzieci i młodzieży, w tym:		119 000,00	119 000,00	100,0
				Lekka atletyka		17 000,00	17 000,00	100,0

				Piłka nożna 11-18 lat		17 000,00	17 000,00	100,0
				Piłka nożna 4-10 lat		17 000,00	17 000,00	100,0
				Zapasy		17 000,00	17 000,00	100,0
				Kick boxing		17 000,00	17 000,00	100,0
				Futsal – piłka nożna halowa		17 000,00	17 000,00	100,0
				Piłka ręczna		17 000,00	17 000,00	100,0
10	851	85154	2360	Propagowanie bezpieczeństwa w ruchu drogowym		9 000,00	9 000,00	100,0
11	921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		77 000,00	77 000,00	100,0
12	921	92195	2360	Organizacja warsztatów muzycznych wraz z częścią festiwalową z udziałem zawodowych muzyków polskiej sceny muzycznej		70 000,00	70 000,00	100,0
13	921	92195	2360	Wspieranie edukacji muzycznej mieszkańców miasta Lubawa		40 000,00	40 000,00	100,0
14	921	92195	2360	Poszerzenie oferty społecznej dla mieszkańców Lubawy związanej z aktywnością kulturalną i prozdrowotną osób starszych		20 000,00	20 000,00	100,0
15	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z piłki nożnej dla dzieci i młodzieży w wieku 11-18 lat	-	90 000,00	90 000,00	100,0
16	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z piłki nożnej dla dzieci i młodzieży w wieku 4-10 lat.		20 000,00	20 000,00	100,0
17	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z lekkiej atletyki		35 000,00	35 000,00	100,0
18	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych		35 000,00		

				w zakresie szkolenia z zapasów			35 000,00	100,0	
19	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z kickboxingu		35 000,00	35 000,00	100,0	
20	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z futsalu - piłki nożnej halowej		25 000,00	25 000,00	100,0	
21	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z tenisa ziemnego dla dzieci i młodzieży z miasta Lubawa		7 000,00	7 000,00	100,0	
22	926	92605	2360	Organizacja Terenowej Olimpiady Osób Niepełnosprawnych dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych	-	8 000,00	8 000,00	100,0	
23	926	92605	2360	Popularyzacja sportów samochodowych	-	15 000,00	15 000,00	100,0	
24	926	92605	2360	Organizacja Bałtyckiej Ligi Młodzików w zapasach w stylu klasycznym o Puchar Burmistrza Miasta Lubawa		8 000,00	8 000,00	100,0	
25	926	92605	2820	Udział klubu sportowego w rozgrywkach ligowych piłki nożnej organizowanych przez PZPN w kategoriach wiekowych seniorów	-	110 000,00	110 000,00	100,0	
26	921	92105	2360	Zadanie z zakresu podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej: "Działania wychowawcze, kulturalne i patriotyczne dzieci i młodzieży metodą harcerską"		3 950,00	3 950,00	100,0	
27	754	75495	2360	Zadanie z zakresu ratownictwa i ochrony ludności pn. „Organizacja Mistrzostw Pierwszej Pomocy”		1 000,00	1 000,00	100,0	
28	754	75495	2360	„Przeprowadzenie szkoleń z zakresu udzielania pierwszej pomocy dla uczniów klas ósmych z terenu miasta Lubawa”		2 000,00	2 000,00	100,0	
Ogółem						9 563 015,00	886 510,00	9 743 668,26	93,25

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 r.

Tabela Nr 4

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:							Wykonanie dochodów	% wykonania dochodów	Wykonanie wydatków	% wykonania wydatków
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:				Wydatki majątkowe	z tego:				
									wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
600			Transport i łączność	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0	0	500 000,00	90,9
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0	0	500 000,00	90,9
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0	0	500 000,00	90,9
750			Administracja publiczna	0,00	0,00	0,00	12 740,32	12 740,32	7 640,32	7 640,32	0,00	5 100,00	0,00	0,00	0	0	12 350,32	96,9
	75018		Urzędy marszałkowskie	0,00	0,00	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0	0	1 710,00	81,4
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	0,00	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00			1 710,00	81,4
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	0,00	0,00	7 640,32	7 640,32	7 640,32	7 640,32	0,00	0,00	0,00	0,00			7 640,32	100,0

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			6 400,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	1 083,52	1 083,52	1 083,52	1 083,52	0,00	0,00	0,00	0,00			1 083,52	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	156,80	156,80	156,80	156,80	0,00	0,00	0,00	0,00			156,8	100,0
	75095		Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00			3 000,00	100,0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00			3 000,00	100,0
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00			19 592,50	78,4
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00			19 592,50	78,4
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00			19 592,50	78,4
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	37 887,88	37 887,88	0,00	31 797,36	31 797,36	31 797,36	0,00	31 797,36	0,00	0,00	0,00	29 044,96	76,7	31 797,36	100,0
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	37 887,88	37 887,88	0,00	31 797,36	31 797,36	31 797,36	0,00	31 797,36	0,00	0,00	0,00	29 044,96	76,7	31 797,36	100,0
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	37 887,88	37 887,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 044,96	76,7		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	13 863,96	13 863,96	13 863,96	0,00	13 863,96	0,00	0,00	0,00			13 863,96	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	17 933,40	17 933,40	17 933,40	0,00	17 933,40	0,00	0,00	0,00			17 933,40	100,0

Razem:	37 887,88	37 887,88	0,00	619 537,68	44 537,68	39 437,68	7 640,32	31 797,36	5 100,00	575 000,00	575 000,00	29 044,96	76,7	563 740,18	91,0
--------	-----------	-----------	------	------------	-----------	-----------	----------	-----------	----------	------------	------------	-----------	------	------------	------

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2025 roku

Tabela Nr 5

Dział	Rozdział	§	Dochody			Wydatki		
			Plan na 2025 rok	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania	Plan na 2025 rok	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9
710	71035		1 000,00	1 000,00	100,0	1 000,00	1 000,00	100,0
		2020	1 000,00	1 000,00	100,0	-	-	-
		4300				1 000,00	1 000,00	100,0
900	90026		17 500,00	17 500,00	100,0	17 500,00	17 500,00	100,0
		2020	17 500,00	17 500,00	100,0	-	-	
		4300				17 500,00	17 500,00	100,0
Ogółem			18 500,00	18 500,00	100,0	18 500,00	18 500,00	100,0

WYKONANIE DOCHODÓW ZA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Finansowanie	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	118 486,78	118 486,78	100,00%
	01095			Pozostała działalność	118 486,78	118 486,78	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	118 486,78	118 486,78	100,00%
600				Transport i łączność	2 422 937,71	2 864 950,20	118,24%
	60016			Drogi publiczne gminne	2 152 837,71	2 449 575,63	113,78%
		062	0	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	380 000,00	424 041,25	111,59%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	112,00	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	48,94	0,00%
		270	0	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	483 515,96	483 515,96	100,00%
		629	0	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 289 321,75	1 541 857,48	119,59%
	60019			Płatne parkowanie	270 100,00	415 374,57	153,79%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	3 817,60	3817,60%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	270 000,00	411 556,97	152,43%
700				Gospodarka mieszkaniowa	896 805,00	883 887,67	98,56%
	70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	298 500,00	189 058,48	63,34%

		047	0	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	2 500,00	2 774,50	110,98%
		055	0	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 000,00	7 892,64	98,66%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	0,00%
		075	0	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 000,00	37 389,03	124,63%
		076	0	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 000,00	1 909,48	95,47%
		077	0	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	255 000,00	139 000,00	54,51%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	50,27	5,03%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	26,56	0,00%
	70007			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	598 305,00	694 829,19	116,13%
		075	0	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	597 305,00	667 506,19	111,75%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	2 323,00	232,30%
		095	0	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	25 000,00	0,00%
710				Działalność usługowa	71 000,00	69 075,21	97,29%
	71035			Cmentarze	71 000,00	69 075,21	97,29%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	70 000,00	68 000,61	97,14%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	15,34	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	59,26	0,00%
		202	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00	1 000,00	100,00%
750				Administracja publiczna	115 488,14	125 629,54	108,78%
	75011			Urzędy wojewódzkie	103 087,74	102 818,89	99,74%

		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	103 077,74	102 798,74	99,73%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00	20,15	201,50%
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	12 000,00	13 021,24	108,51%
		087	0	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	9 400,30	0,00%
		095	0	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	10 000,00	2 284,59	22,85%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	1 336,35	66,82%
	75095			Pozostała działalność	400,40	9 789,41	2444,91%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	7 600,14	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 788,87	0,00%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	400,40	400,40	100,00%
751				Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	69 111,00	69 111,00	100,00%
	75101			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 022,00	2 022,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 022,00	2 022,00	100,00%
	75107			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	67 089,00	67 089,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	67 089,00	67 089,00	100,00%
752				Obrona narodowa	1 330 000,00	774 172,65	58,21%
	75295			Pozostała działalność	1 330 000,00	774 172,65	58,21%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	201 260,00	82 361,95	40,92%
		633	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 128 740,00	691 810,70	61,29%

756				Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	62 163 667,34	62 215 397,13	100,08%
	75601			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 000,00	36 775,59	122,59%
		035	0	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	30 000,00	36 756,59	122,52%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	19,00	0,00%
	75615			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	14 049 800,00	14 132 141,00	100,59%
		031	0	Wpływy z podatku od nieruchomości	13 962 893,00	14 043 508,52	100,58%
		032	0	Wpływy z podatku rolnego	8 677,00	2 544,00	29,32%
		034	0	Wpływy z podatku od środków transportowych	74 630,00	79 647,00	106,72%
		050	0	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 000,00	1 308,00	43,60%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	320,00	320,00%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	4 813,48	962,70%
	75616			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	6 526 544,00	6 495 656,19	99,53%
		031	0	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 977 469,00	4 884 449,60	98,13%
		032	0	Wpływy z podatku rolnego	254 141,00	227 310,90	89,44%
		033	0	Wpływy z podatku leśnego	374,00	275,00	73,53%
		034	0	Wpływy z podatku od środków transportowych	699 560,00	694 247,00	99,24%
		036	0	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	16 000,00	32 318,00	201,99%
		043	0	Wpływy z opłaty targowej	18 000,00	18 160,00	100,89%
		050	0	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	550 000,00	625 586,02	113,74%

		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	6 414,40	160,36%
		088	0	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	38,00	0,00%
		091	0	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	6 857,27	97,96%
75618				Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	6 220 290,70	6 213 791,71	99,90%
		027	0	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	101 481,07	101 481,07	100,00%
		041	0	Wpływy z opłaty skarbowej	5 500,00	6 769,00	123,07%
		048	0	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	443 762,45	443 762,45	100,00%
		049	0	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00	2 232,01	22,32%
		637	0	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 659 547,18	5 659 547,18	100,00%
75621				Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	35 337 032,64	35 337 032,64	100,00%
		001	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	34 008 073,90	34 008 073,90	100,00%
		002	0	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 328 958,74	1 328 958,74	100,00%
758				Różne rozliczenia	6 088 263,00	738 693,60	12,13%
75814				Różne rozliczenia finansowe	422 764,00	573 194,60	135,58%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	70 000,00	220 430,60	314,90%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	352 764,00	352 764,00	100,00%
75835				Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	150 499,00	150 499,00	100,00%
		275	0	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	150 499,00	150 499,00	100,00%
75867				Krajowy Plan Odbudowy	5 515 000,00	15 000,00	0,27%
		205	7	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	100,00%

		625	7	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	5 500 000,00	0,00	0,00%
801				Oświata i wychowanie	1 654 979,80	1 624 278,61	98,14%
	80101			Szkoły podstawowe	298 146,75	309 523,59	103,82%
		061	0	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00	130,00	130,00%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00	48,00	96,00%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	118 000,00	119 595,93	101,35%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	1 292,45	64,62%
		096	0	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	7 996,75	7 996,75	100,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	158 000,00	168 460,46	106,62%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 000,00	12 000,00	100,00%
	80104			Przedszkola	1 261 776,14	1 222 845,19	96,91%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	80,00	0,00%
		066	0	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	529 200,00	444 459,36	83,99%
		067	0	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	724 000,00	701 420,28	96,88%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	1 800,00	31 177,48	1732,08%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 746,14	40 713,07	2331,60%
		095	0	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	4 230,00	4 230,00	100,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	800,00	765,00	95,63%
	80107			Świetlice szkolne	10,00	0,67	6,70%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	10,00	0,67	6,70%

	80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	20,00	9,88	49,40%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	20,00	9,88	49,40%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	90 758,40	87 598,77	96,52%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	90 758,40	87 598,77	96,52%
	80195			Pozostała działalność	4 268,51	4 300,51	100,75%
		057	0	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	32,00	0,00%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	0,00%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 268,51	4 268,51	100,00%
851				Ochrona zdrowia	2 490,00	2 490,00	100,00%
	85195			Pozostała działalność	2 490,00	2 490,00	100,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 490,00	2 490,00	100,00%
852				Pomoc społeczna	3 773 924,02	3 775 156,76	100,03%
	85203			Ośrodki wsparcia	1 222 932,01	1 227 503,29	100,37%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	652,53	65,25%
		095	0	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	4 786,75	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	0,00	132,00	0,00%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 221 932,01	1 221 932,01	100,00%
	85205			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	100,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00%

85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 473,00	23 242,99	99,02%
	203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 473,00	23 242,99	99,02%
85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	532 213,00	531 752,54	99,91%
	094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	388,00	0,00	0,00%
	203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	531 825,00	531 752,54	99,99%
85216			Zasiłki stałe	307 105,00	300 611,07	97,89%
	094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 458,00	0,00	0,00%
	203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	303 647,00	300 611,07	99,00%
85219			Ośrodki pomocy społecznej	642 258,84	640 305,33	99,70%
	092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	6 865,00	6 019,79	87,69%
	097	0	Wpływy z różnych dochodów	950,00	958,00	100,84%
	203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	634 443,84	633 327,54	99,82%
85220			Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	236,00	236,00	100,00%
	083	0	Wpływy z usług	236,00	236,00	100,00%
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	722 883,00	729 330,29	100,89%
	083	0	Wpływy z usług	183 705,00	198 162,77	107,87%
	094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	329,00	328,90	99,97%

		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	157 668,00	149 478,75	94,81%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	380 861,00	380 861,00	100,00%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	320,00	498,87	155,90%
	85230			Pomoc w zakresie dożywiania	240 120,00	240 000,00	99,95%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	120,00	0,00	0,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	240 000,00	240 000,00	100,00%
	85295			Pozostała działalność	76 703,17	76 175,25	99,31%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	9 472,08	94,72%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	10 349,22	10 349,22	100,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	54 571,00	54 571,00	100,00%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 782,95	1 782,95	100,00%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	66 425,00	60 152,02	90,56%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	66 425,00	60 152,02	90,56%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	56 400,00	51 809,80	91,86%
		204	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	10 025,00	8 342,22	83,21%

855				Rodzina	6 741 970,16	6 732 887,04	99,87%
	85501			Świadczenie wychowawcze	2 049,00	1 000,00	48,80%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 049,00	1 000,00	48,80%
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 868 585,00	4 870 674,63	100,04%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00	16,00	100,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	1 045,43	52,27%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 500,00	410,00	5,47%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 788 469,00	4 778 497,00	99,79%
		206	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	65 000,00	60 500,00	93,08%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 600,00	30 206,20	539,40%
	85503			Karta Dużej Rodziny	816,00	725,45	88,90%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	816,00	720,00	88,24%
		236	0	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	5,45	0,00%
	85504			Wspieranie rodziny	78 741,79	78 668,49	99,91%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 063,83	28 063,83	100,00%

		269	0	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	50 677,96	50 604,66	99,86%
85513				Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	67 762,00	67 369,93	99,42%
		201	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	67 762,00	67 369,93	99,42%
85516				System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 709 717,37	1 700 477,54	99,46%
		064	0	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	0,00%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	1 308 400,00	1 308 328,88	99,99%
		083	0	Wpływy z usług	195 000,00	186 351,30	95,56%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	550,00	585,83	106,51%
		095	0	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 000,00	2 000,00	200,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	250,00	237,00	94,80%
		203	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	204 517,37	202 958,53	99,24%
85595				Pozostała działalność	14 299,00	13 971,00	97,71%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	0,00	197,00	0,00%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	25,00	0,00	0,00%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	0,00	0,00%
		210	0	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	13 774,00	13 774,00	100,00%
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	108 387,88	129 019,72	119,04%
90005				Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	38 887,88	53 283,60	137,02%
		094	0	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	23 663,64	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	575,00	57,50%

		246	0	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	37 887,88	29 044,96	76,66%
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00	41 901,51	83,80%
		069	0	Wpływy z różnych opłat	50 000,00	41 901,51	83,80%
	90026			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	17 500,00	17 500,00	100,00%
		202	0	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	17 500,00	17 500,00	100,00%
	90095			Pozostała działalność	2 000,00	16 334,61	816,73%
		058	0	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	16 334,61	0,00%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,00	0,00%
926				Kultura fizyczna	1 725 193,00	1 628 685,72	94,41%
	92601			Obiekty sportowe	452 100,00	452 100,00	100,00%
		244	0	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	452 100,00	452 100,00	100,00%
	92604			Instytucje kultury fizycznej	1 273 093,00	1 176 585,72	92,42%
		083	0	Wpływy z usług	1 164 093,00	1 070 907,15	91,99%
		092	0	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	2 186,47	54,66%
		097	0	Wpływy z różnych dochodów	105 000,00	103 492,10	98,56%
				Razem	87 349 128,83	81 812 073,65	93,66%

WYKONANIE WYDATKÓW ZA 2025 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Finansowanie	Opis	Plan	Wykonanie	Wykonanie planu
010				Rolnictwo i łowiectwo	124 486,78	123 018,31	98,82%
	01030			Izby rolnicze	6 000,00	4 531,53	75,53%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	6 000,00	4 531,53	75,53%
		285	0	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	6 000,00	4 531,53	75,53%
	01095			Pozostała działalność	118 486,78	118 486,78	100,00%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	117 054,22	117 054,22	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	690,11	690,11	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	200,60	200,60	100,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	116 163,51	116 163,51	100,00%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 432,56	1 432,56	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 200,00	1 200,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	203,16	203,16	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29,40	29,40	100,00%
600				Transport i łączność	9 728 147,34	8 227 803,16	84,58%
	60014			Drogi publiczne powiatowe	550 000,00	500 000,00	90,91%
				Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	550 000,00	500 000,00	90,91%

	630	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	550 000,00	500 000,00	90,91%
60016			Drogi publiczne gminne	9 178 147,34	7 727 803,16	84,20%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 505 903,50	2 016 021,73	80,45%
	427	0	Zakup usług remontowych	2 043 823,50	1 829 744,44	89,53%
	430	0	Zakup usług pozostałych	462 080,00	186 277,29	40,31%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	6 672 243,84	5 711 781,43	85,61%
	605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 977 019,78	2 016 557,37	67,74%
	637	0	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 695 224,06	3 695 224,06	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 032 612,94	747 748,80	72,41%
70005			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	119 412,94	50 745,68	42,50%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	69 412,94	28 839,58	41,55%
	430	0	Zakup usług pozostałych	32 000,00	8 589,58	26,84%
	439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 000,00	20 250,00	67,50%
	451	0	Oplaty na rzecz budżetu państwa	100,00	0,00	0,00%
	452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 812,94	0,00	0,00%
	461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	50 000,00	21 906,10	43,81%
	606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	21 906,10	43,81%
70007			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	913 200,00	697 003,12	76,33%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	883 200,00	697 003,12	78,92%

		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00%
		426	0	Zakup energii	160 000,00	108 232,34	67,65%
		427	0	Zakup usług remontowych	130 000,00	104 145,22	80,11%
		430	0	Zakup usług pozostałych	83 000,00	36 430,60	43,89%
		440	0	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	500 000,00	448 194,96	89,64%
		459	0	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	10 000,00	0,00	0,00%
				Investycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	30 000,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
710				Działalność usługowa	284 451,50	227 037,49	79,82%
	71004			Plany zagospodarowania przestrzennego	140 000,00	117 066,49	83,62%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	140 000,00	117 066,49	83,62%
		430	0	Zakup usług pozostałych	140 000,00	117 066,49	83,62%
	71012			Zadania z zakresu geodezji i kartografii	41 600,00	31 001,00	74,52%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	41 600,00	31 001,00	74,52%
		430	0	Zakup usług pozostałych	40 000,00	29 801,00	74,50%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 600,00	1 200,00	75,00%
	71035			Cmentarze	84 800,00	63 400,00	74,76%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	84 800,00	63 400,00	74,76%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 400,00	48,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	79 800,00	61 000,00	76,44%
	71095			Pozostała działalność	18 051,50	15 570,00	86,25%

				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	18 051,50	15 570,00	86,25%
		430	0	Zakup usług pozostałych	18 051,50	15 570,00	86,25%
750				Administracja publiczna	10 734 866,55	8 022 366,07	74,73%
	75011			Urzędy wojewódzkie	103 077,74	102 798,74	99,73%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	103 077,74	102 798,74	99,73%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 372,89	86 137,89	99,73%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 621,80	14 582,80	99,73%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 083,05	2 078,05	99,76%
	75018			Urzędy marszałkowskie	2 100,00	1 710,00	81,43%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	2 100,00	1 710,00	81,43%
		271	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 100,00	1 710,00	81,43%
	75022			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	336 380,00	313 058,51	93,07%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	27 900,00	11 048,51	39,60%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	0,00	0,00%
		422	0	Zakup środków żywności	400,00	239,84	59,96%
		430	0	Zakup usług pozostałych	18 000,00	10 808,67	60,05%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	308 480,00	302 010,00	97,90%

		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	308 480,00	302 010,00	97,90%
	75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 304 608,32	6 562 222,72	89,84%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 320 564,60	1 059 275,91	80,21%
		414	0	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	262 451,50	234 727,83	89,44%
		422	0	Zakup środków żywności	4 000,00	3 086,24	77,16%
		426	0	Zakup energii	266 000,00	220 999,82	83,08%
		427	0	Zakup usług remontowych	44 000,00	3 176,90	7,22%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 480,00	59,20%
		430	0	Zakup usług pozostałych	424 030,00	344 447,04	81,23%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	36 500,00	34 364,71	94,15%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	29 500,00	18 141,95	61,50%
		442	0	Podróże służbowe zagraniczne	20 000,00	15 651,62	78,26%
		443	0	Różne opłaty i składki	34 400,00	29 281,38	85,12%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	107 783,10	107 783,10	100,00%
		451	0	Oplaty na rzecz budżetu państwa	3 000,00	0,00	0,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 200,00	6 816,00	94,67%
		456	0	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00	1 074,00	35,80%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 500,00	1 080,07	16,62%

		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	69 600,00	37 165,25	53,40%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	2 400,00	2 026,19	84,42%
		291	7	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 400,00	2 026,19	84,42%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	16 800,00	10 583,14	62,99%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 800,00	10 583,14	62,99%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	5 883 343,72	5 411 310,48	91,98%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 506 531,00	4 171 618,23	92,57%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	293 909,00	293 709,04	99,93%
		410	0	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	2 050,00	2 030,03	99,03%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	826 081,52	748 181,39	90,57%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	119 972,20	87 373,79	72,83%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	134 800,00	108 398,00	80,41%
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	81 500,00	79 027,00	96,97%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	67 527,00	96,47%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 500,00	11 500,00	100,00%
	75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	235 000,00	210 552,88	89,60%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	235 000,00	210 552,88	89,60%

		419	0	Nagrody konkursowe	2 000,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	13 994,27	69,97%
		422	0	Zakup środków żywności	6 000,00	973,47	16,22%
		430	0	Zakup usług pozostałych	140 000,00	137 010,89	97,86%
		443	0	Różne opłaty i składki	67 000,00	58 574,25	87,42%
	75095			Pozostała działalność	2 753 700,49	832 023,22	30,21%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 840 567,25	26 889,98	1,46%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 373,80	91,59%
		430	0	Zakup usług pozostałych	13 000,00	6 642,00	51,09%
		435	0	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	29,51	29,51	100,00%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 500,00	4 326,30	96,14%
		443	0	Różne opłaty i składki	6 636,00	4 598,24	69,29%
		453	0	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 773 901,74	9 920,13	0,56%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	41 000,00	0,00	0,00%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	37 776,00	37 776,00	100,00%
		271	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 000,00	3 000,00	100,00%
		290	0	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	34 776,00	34 776,00	100,00%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	370,89	370,89	100,00%
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	310,66	310,66	100,00%
		485	0	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	60,23	60,23	100,00%

				Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	125 000,00	17 000,00	13,60%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	125 000,00	17 000,00	13,60%
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	670 215,00	670 215,00	100,00%
		606	7	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	670 215,00	670 215,00	100,00%
				Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	79 771,35	79 771,35	100,00%
		606	9	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	79 771,35	79 771,35	100,00%
751				Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	69 111,00	69 111,00	100,00%
	75101			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 022,00	2 022,00	100,00%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	2 022,00	2 022,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 694,00	1 694,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	287,00	287,00	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41,00	41,00	100,00%
	75107			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	67 089,00	67 089,00	100,00%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	5 615,76	5 615,76	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 359,85	2 359,85	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 970,95	1 970,95	100,00%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	88,96	88,96	100,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	1 196,00	1 196,00	100,00%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	41 400,00	41 400,00	100,00%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	41 400,00	41 400,00	100,00%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	20 073,24	20 073,24	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 869,65	2 869,65	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	253,59	253,59	100,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	16 950,00	16 950,00	100,00%
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 308 613,00	1 952 116,54	59,00%
	75404			Komendy wojewódzkie Policji	61 000,00	42 399,00	69,51%

				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	5 000,00	2 399,00	47,98%
		230	0	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	5 000,00	2 399,00	47,98%
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	56 000,00	40 000,00	71,43%
		617	0	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	56 000,00	40 000,00	71,43%
	75410			Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	45 000,00	45 000,00	100,00%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	15 000,00	15 000,00	100,00%
		230	0	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	15 000,00	15 000,00	100,00%
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	30 000,00	30 000,00	100,00%
		617	0	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	30 000,00	30 000,00	100,00%
	75412			Ochotnicze straże pożarne	342 223,00	274 771,35	80,29%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	236 503,00	169 833,78	71,81%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	69 019,00	56 369,31	81,67%
		422	0	Zakup środków żywności	1 300,00	1 246,04	95,85%
		426	0	Zakup energii	66 160,00	61 807,64	93,42%
		427	0	Zakup usług remontowych	15 000,00	6 110,32	40,74%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00	1 650,00	36,67%
		430	0	Zakup usług pozostałych	48 500,00	22 392,51	46,17%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 200,00	3 078,69	96,21%
		443	0	Różne opłaty i składki	28 080,00	16 435,27	58,53%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	744,00	744,00	100,00%

				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	70 000,00	69 915,00	99,88%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 000,00	69 915,00	99,88%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	35 720,00	35 022,57	98,05%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 800,00	2 522,57	90,09%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400,00	0,00	0,00%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	32 520,00	32 500,00	99,94%
	75414			Obrona cywilna	2 455 190,00	1 251 918,50	50,99%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	268 210,00	115 274,50	42,98%
		419	0	Nagrody konkursowe	3 000,00	2 882,50	96,08%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	252 720,00	102 407,00	40,52%
		430	0	Zakup usług pozostałych	11 990,00	9 985,00	83,28%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	300,00	0,00	0,00%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	300,00	0,00	0,00%
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	2 186 680,00	1 136 644,00	51,98%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 186 680,00	1 136 644,00	51,98%
	75421			Zarządzanie kryzysowe	13 700,00	6 653,33	48,56%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	13 700,00	6 653,33	48,56%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 898,67	57,97%
		422	0	Zakup środków żywności	200,00	175,36	87,68%

		430	0	Zakup usług pozostałych	8 500,00	3 579,30	42,11%
	75495			Pozostała działalność	391 500,00	331 374,36	84,64%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	116 500,00	78 191,74	67,12%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	4 558,16	22,79%
		426	0	Zakup energii	2 000,00	1 147,20	57,36%
		427	0	Zakup usług remontowych	25 000,00	17 288,51	69,15%
		430	0	Zakup usług pozostałych	25 500,00	23 743,80	93,11%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	44 000,00	31 454,07	71,49%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	3 000,00	3 000,00	100,00%
		236	0	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00	3 000,00	100,00%
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	272 000,00	250 182,62	91,98%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	178 299,45	89,15%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	72 000,00	71 883,17	99,84%
757				Obsługa długu publicznego	1 076 097,00	835 680,45	77,66%
	75702			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 000 000,00	835 680,45	83,57%
				Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 6 ustawy)	1 000 000,00	835 680,45	83,57%
		811	0	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 000 000,00	835 680,45	83,57%
	75704			Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	76 097,00	0,00	0,00%
				Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 5 ustawy)	76 097,00	0,00	0,00%

		803	0	Wyплаты z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	76 097,00	0,00	0,00%
758				Różne rozliczenia	419 134,58	54 179,86	12,93%
	75814			Różne rozliczenia finansowe	69 134,58	54 179,86	78,37%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	69 134,58	54 179,86	78,37%
		295	0	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 134,58	1 746,14	55,71%
		430	0	Zakup usług pozostałych	66 000,00	52 433,72	79,45%
	75818			Rezerwy ogólne i celowe	350 000,00	0,00	0,00%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	350 000,00	0,00	0,00%
		481	0	Rezerwy	350 000,00	0,00	0,00%
801				Oświata i wychowanie	33 176 673,66	25 023 260,53	75,42%
	80101			Szkoły podstawowe	18 907 328,75	12 391 034,92	65,54%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 783 264,14	1 779 274,31	99,78%
		414	0	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	300,00	0,00	0,00%
		419	0	Nagrody konkursowe	2 000,00	1 988,39	99,42%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	69 236,75	69 236,68	100,00%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	25 280,00	25 208,47	99,72%
		426	0	Zakup energii	736 742,00	736 727,17	100,00%
		427	0	Zakup usług remontowych	26 329,00	26 081,37	99,06%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	4 950,00	4 450,00	89,90%

		430	0	Zakup usług pozostałych	401 600,00	401 599,93	100,00%
		435	0	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 084,37	1 084,37	100,00%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 800,00	9 603,75	98,00%
		437	0	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	17 761,16	17 761,16	100,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	6 560,00	5 604,40	85,43%
		443	0	Różne opłaty i składki	13 000,00	12 843,36	98,80%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	440 160,00	440 150,46	100,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	25 400,00	25 367,14	99,87%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 700,00	1 206,80	44,70%
		486	0	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	360,86	360,86	100,00%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	9 670,00	9 609,40	99,37%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 670,00	9 609,40	99,37%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	10 614 394,61	10 598 461,21	99,85%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	792 265,00	791 990,81	99,97%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 800,00	48 772,31	99,94%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 457 100,00	1 454 764,15	99,84%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	146 660,00	145 875,28	99,46%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	11 350,00	9 350,00	82,38%

		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 900,00	12 633,44	97,93%
		474	0	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 324,69	14 324,69	100,00%
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	200 966,33	200 966,33	100,00%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 368 800,00	7 358 564,66	99,86%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	519 460,00	519 450,95	100,00%
		485	0	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	41 768,59	41 768,59	100,00%
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	5 500 000,00	0,00	0,00%
		605	7	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 500 000,00	0,00	0,00%
				Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	1 000 000,00	3 690,00	0,37%
		605	9	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00	3 690,00	0,37%
	80104			Przedszkola	11 189 978,00	10 042 956,71	89,75%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 901 890,00	1 445 313,49	75,99%
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	0,00	0,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	54 800,00	49 635,56	90,58%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 000,00	6 649,26	94,99%
		426	0	Zakup energii	180 000,00	163 287,33	90,72%
		427	0	Zakup usług remontowych	29 030,00	27 646,40	95,23%

		428	0	Zakup usług zdrowotnych	2 800,00	2 060,00	73,57%
		430	0	Zakup usług pozostałych	845 000,00	741 378,59	87,74%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	540 000,00	217 976,56	40,37%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 700,00	3 086,43	83,42%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	416,08	13,87%
		443	0	Różne opłaty i składki	5 769,00	4 245,35	73,59%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	212 991,00	212 990,13	100,00%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 300,00	10 248,00	99,50%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	5 693,80	81,34%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	5 050 706,00	4 473 275,82	88,57%
		254	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	39 506,00	39 506,00	100,00%
		259	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	5 011 200,00	4 433 769,82	88,48%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	15 100,00	7 952,47	52,67%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 100,00	7 952,47	52,67%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	4 222 282,00	4 116 414,93	97,49%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 168 700,00	1 162 906,02	99,50%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	83 000,00	82 926,65	99,91%

		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	593 400,00	574 544,76	96,82%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	71 500,00	67 445,50	94,33%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	2 200,00	44,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	0,00	0,00%
		475	0	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	31 943,28	31 943,28	100,00%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 108 650,00	2 036 542,95	96,58%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	154 540,00	152 857,05	98,91%
		485	0	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 048,72	5 048,72	100,00%
	80107			Świetlice szkolne	331 650,00	330 998,47	99,80%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	18 400,00	18 353,38	99,75%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 400,00	18 353,38	99,75%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	313 250,00	312 645,09	99,81%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 400,00	44 203,94	99,56%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 250,00	6 111,04	97,78%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	38,33	12,78%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	245 370,00	245 370,00	100,00%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 930,00	16 921,78	99,95%
	80113			Dowożenie uczniów do szkół	341 000,00	221 938,18	65,08%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	260 000,00	164 167,66	63,14%

		430	0	Zakup usług pozostałych	260 000,00	164 167,66	63,14%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	53 000,00	42 933,22	81,01%
		236	0	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	53 000,00	42 933,22	81,01%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	28 000,00	14 837,30	52,99%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	28 000,00	14 837,30	52,99%
	80146			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	87 760,00	34 958,06	39,83%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	87 760,00	34 958,06	39,83%
		430	0	Zakup usług pozostałych	30 000,00	3 300,00	11,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	57 760,00	31 658,06	54,81%
	80149			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	921 110,00	635 968,17	69,04%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	58 310,00	52 005,13	89,19%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	53 950,00	49 992,80	92,67%
		426	0	Zakup energii	4 210,00	1 949,52	46,31%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00	62,81	41,87%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	192 000,00	73 640,22	38,35%
		259	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	192 000,00	73 640,22	38,35%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	670 800,00	510 322,82	76,08%

		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	96 600,00	71 819,05	74,35%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 600,00	10 015,17	73,64%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	0,00	0,00%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	518 500,00	396 145,38	76,40%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	38 100,00	32 343,22	84,89%
	80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 125 880,00	1 121 644,64	99,62%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	50 300,00	50 037,69	99,48%
		426	0	Zakup energii	16 100,00	15 990,80	99,32%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	209,71	69,90%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 900,00	33 837,18	99,81%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 075 580,00	1 071 606,95	99,63%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	152 600,00	152 098,87	99,67%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 400,00	18 098,57	98,36%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	919,41	91,94%
		479	0	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	836 700,00	833 610,99	99,63%
		480	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	66 880,00	66 879,11	100,00%
	80153			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	95 026,91	91 867,28	96,68%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	95 026,91	91 867,28	96,68%

		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	898,57	898,57	100,00%
		424	0	Zakup środków dydaktycznych i książek	89 859,83	86 700,20	96,48%
		435	0	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 268,51	4 268,51	100,00%
	80195			Pozostała działalność	176 940,00	151 894,10	85,84%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	125 553,00	125 544,10	99,99%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	125 553,00	125 544,10	99,99%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	15 000,00	15 000,00	100,00%
		424	7	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000,00	15 000,00	100,00%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	3 450,00	3 450,00	100,00%
		424	9	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 450,00	3 450,00	100,00%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	32 937,00	7 900,00	23,99%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 937,00	7 900,00	23,99%
851				Ochrona zdrowia	1 478 330,78	1 304 694,66	88,25%
	85111			Szpitala ogólne	350 000,00	350 000,00	100,00%
				Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	350 000,00	350 000,00	100,00%
		622	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	350 000,00	350 000,00	100,00%
	85149			Programy polityki zdrowotnej	3 900,00	2 032,00	52,10%

				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	3 900,00	2 032,00	52,10%
		423	0	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	2 700,00	1 392,00	51,56%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 200,00	640,00	53,33%
	85153			Zwalczanie narkomanii	21 000,00	16 000,00	76,19%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	20 500,00	16 000,00	78,05%
		430	0	Zakup usług pozostałych	20 500,00	16 000,00	78,05%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	500,00	0,00	0,00%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00%
	85154			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	628 980,78	502 892,66	79,95%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	219 850,78	150 794,05	68,59%
		419	0	Nagrody konkursowe	5 000,00	4 690,00	93,80%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	11 498,51	76,66%
		422	0	Zakup środków żywności	6 000,00	3 059,38	50,99%
		430	0	Zakup usług pozostałych	189 777,38	127 549,06	67,21%
		436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00	324,72	92,78%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40	2 723,40	100,00%
		461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	948,98	94,90%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	128 000,00	128 000,00	100,00%
		236	0	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	128 000,00	128 000,00	100,00%

				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	1 800,00	878,50	48,81%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	0,00	0,00%
		303	0	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00	878,50	87,85%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	279 330,00	223 220,11	79,91%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 921,00	72 826,00	97,20%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 440,00	5 389,66	99,07%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 000,00	13 318,16	55,49%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 969,00	1 916,29	97,32%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	173 000,00	129 770,00	75,01%
	85195			Pozostała działalność	474 450,00	433 770,00	91,43%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	332 846,00	332 166,00	99,80%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	246,00	246,00	100,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	331 960,00	331 280,00	99,80%
		430	0	Zakup usług pozostałych	640,00	640,00	100,00%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 604,00	1 604,00	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 339,00	1 339,00	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	232,00	232,00	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33,00	33,00	100,00%
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	40 000,00	0,00	0,00%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00%
				Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	100 000,00	100 000,00	100,00%

		622	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	100 000,00	100 000,00	100,00%
852				Pomoc społeczna	7 653 932,02	7 485 698,26	97,80%
	85202			Domy pomocy społecznej	576 713,00	574 726,99	99,66%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	576 713,00	574 726,99	99,66%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	576 713,00	574 726,99	99,66%
	85203			Ośrodki wsparcia	1 222 132,01	1 221 932,01	99,98%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	232 080,04	231 880,04	99,91%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	57 751,19	57 751,19	100,00%
		422	0	Zakup środków żywności	32 776,91	32 776,91	100,00%
		426	0	Zakup energii	37 969,90	37 969,90	100,00%
		427	0	Zakup usług remontowych	8 433,80	8 433,80	100,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	570,00	570,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	61 422,92	61 422,92	100,00%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 380,18	2 380,18	100,00%
		440	0	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	336,38	336,38	100,00%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	156,62	156,62	100,00%
		443	0	Różne opłaty i składki	2 036,29	2 036,29	100,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 375,85	23 375,85	100,00%
		451	0	Oplaty na rzecz budżetu państwa	200,00	0,00	0,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 992,00	1 992,00	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 678,00	2 678,00	100,00%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	231,02	231,02	100,00%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	231,02	231,02	100,00%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	989 820,95	989 820,95	100,00%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	727 841,61	727 841,61	100,00%

	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 279,70	44 279,70	100,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	136 528,92	136 528,92	100,00%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 032,72	16 032,72	100,00%
	417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	65 138,00	65 138,00	100,00%
85205			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	9 500,00	9 442,23	99,39%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	9 500,00	9 442,23	99,39%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	9 050,00	9 043,39	99,93%
	436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	250,00	225,04	90,02%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	200,00	173,80	86,90%
85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 473,00	23 242,99	99,02%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	23 473,00	23 242,99	99,02%
	413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 473,00	23 242,99	99,02%
85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	652 147,00	649 995,62	99,67%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	11 322,00	10 722,00	94,70%
	291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	0,00	0,00%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 572,00	8 572,00	100,00%
	430	0	Zakup usług pozostałych	2 150,00	2 150,00	100,00%
	458	0	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	640 825,00	639 273,62	99,76%
	311	0	Świadczenia społeczne	640 825,00	639 273,62	99,76%

	85215			Dodatki mieszkaniowe	380 000,00	254 519,36	66,98%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	380 000,00	254 519,36	66,98%
		311	0	Świadczenia społeczne	380 000,00	254 519,36	66,98%
	85216			Zasiłki stałe	307 182,00	300 611,07	97,86%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	3 535,00	0,00	0,00%
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 535,00	0,00	0,00%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	303 647,00	300 611,07	99,00%
		311	0	Świadczenia społeczne	303 647,00	300 611,07	99,00%
	85219			Ośrodki pomocy społecznej	2 166 113,84	2 160 492,12	99,74%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	187 782,00	185 540,77	98,81%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	39 682,00	39 586,77	99,76%
		427	0	Zakup usług remontowych	1 420,00	1 413,27	99,53%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	1 839,00	1 838,30	99,96%
		430	0	Zakup usług pozostałych	76 924,00	75 833,75	98,58%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	970,45	97,05%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	2 182,70	72,76%
		443	0	Różne opłaty i składki	1 034,00	1 033,85	99,99%

		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 758,00	42 757,38	100,00%
		451	0	Oplaty na rzecz budżetu państwa	200,00	0,00	0,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 816,00	6 816,00	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 109,00	13 108,30	99,99%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	6 300,00	6 255,02	99,29%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 300,00	6 255,02	99,29%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 972 031,84	1 968 696,33	99,83%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 522 512,19	1 520 084,53	99,84%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 638,00	72 637,01	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	270 154,12	269 580,17	99,79%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 935,53	31 678,54	99,20%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	74 792,00	74 716,08	99,90%
	85220			Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	450,00	245,70	54,60%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	450,00	245,70	54,60%
		430	0	Zakup usług pozostałych	450,00	245,70	54,60%
	85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 909 125,00	1 886 263,62	98,80%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	212 264,00	202 705,72	95,50%
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	329,00	0,00	0,00%

		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 914,00	8 674,29	97,31%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	850,00	308,50	36,29%
		430	0	Zakup usług pozostałych	148 213,00	139 765,00	94,30%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 958,00	51 957,93	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	100,00%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	5 410,00	5 409,07	99,98%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 410,00	5 409,07	99,98%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 691 451,00	1 678 148,83	99,21%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 069 580,00	1 069 269,55	99,97%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	70 947,00	70 946,98	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	242 782,00	240 312,10	98,98%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 967,00	20 446,21	93,08%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	286 175,00	277 173,99	96,85%
	85230			Pomoc w zakresie dożywiania	300 200,00	300 000,00	99,93%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	200,00	0,00	0,00%
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	200,00	0,00	0,00%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	300 000,00	300 000,00	100,00%
		311	0	Świadczenia społeczne	300 000,00	300 000,00	100,00%

	85295			Pozostała działalność	106 896,17	104 226,55	97,50%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	78 524,22	75 858,90	96,61%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	29 336,00	29 295,68	99,86%
		427	0	Zakup usług remontowych	55,00	55,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	49 133,22	46 508,22	94,66%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	17 572,95	17 569,75	99,98%
		311	0	Świadczenia społeczne	15 790,00	15 786,80	99,98%
		329	0	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 782,95	1 782,95	100,00%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	10 799,00	10 797,90	99,99%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 015,00	9 014,03	99,99%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 563,00	1 563,00	100,00%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	221,00	220,87	99,94%
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	25 000,00	19 592,50	78,37%
	85311			Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	25 000,00	19 592,50	78,37%
				Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	25 000,00	19 592,50	78,37%
		630	0	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	25 000,00	19 592,50	78,37%
854				Edukacyjna opieka wychowawcza	161 925,00	133 026,49	82,15%
	85412			Kolonie i obozy oraz inne formy wycieczek dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	45 500,00	45 478,16	99,95%

				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	29 740,00	29 740,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	29 740,00	29 740,00	100,00%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	15 760,00	15 738,16	99,86%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 300,00	2 286,26	99,40%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	160,00	151,90	94,94%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	13 300,00	13 300,00	100,00%
	85415			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	96 425,00	73 104,48	75,81%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	96 425,00	73 104,48	75,81%
		324	0	Stypendia dla uczniów	86 400,00	64 762,26	74,96%
		326	0	Inne formy pomocy dla uczniów	10 025,00	8 342,22	83,21%
	85495			Pozostała działalność	20 000,00	14 443,85	72,22%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	20 000,00	14 443,85	72,22%
		304	0	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	14 443,85	72,22%
855				Rodzina	7 674 339,66	7 499 821,48	97,73%
	85501			Świadczenie wychowawcze	16 049,00	1 000,00	6,23%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	16 049,00	1 000,00	6,23%
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	11 049,00	1 000,00	9,05%
		458	0	Pozostałe odsetki	5 000,00	0,00	0,00%
	85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 127 447,00	5 027 470,18	98,05%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	61 007,00	32 031,35	52,50%

	291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20 000,00	410,00	2,05%
	421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 489,00	8 451,99	99,56%
	427	0	Zakup usług remontowych	1 529,00	1 528,89	99,99%
	430	0	Zakup usług pozostałych	14 594,00	13 053,44	89,44%
	436	0	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	660,00	656,80	99,52%
	441	0	Podróże służbowe krajowe	250,00	0,00	0,00%
	444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00	5 446,80	100,00%
	458	0	Pozostałe odsetki	8 500,00	1 045,43	12,30%
	461	0	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	0,00	0,00%
	470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 438,00	1 438,00	100,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	4 846 282,00	4 777 455,59	98,58%
	302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	163,00	162,46	99,67%
	311	0	Świadczenia społeczne	4 846 119,00	4 777 293,13	98,58%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	220 158,00	217 983,24	99,01%
	401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	173 599,00	171 900,80	99,02%
	404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 036,00	12 035,91	100,00%
	411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 982,00	31 832,14	99,53%
	412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 541,00	2 214,39	87,15%

	85503			Karta Dużej Rodziny	3 869,00	2 802,50	72,43%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	3 869,00	2 802,50	72,43%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 316,00	773,00	58,74%
		430	0	Zakup usług pozostałych	2 553,00	2 029,50	79,49%
	85504			Wspieranie rodziny	259 592,79	256 691,76	98,88%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	16 255,00	15 901,50	97,83%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	8 631,00	8 631,00	100,00%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	469,00	468,50	99,89%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	1 100,00	747,70	67,97%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00	5 446,80	100,00%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	608,00	607,50	99,92%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	963,00	962,46	99,94%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	963,00	962,46	99,94%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	242 374,79	239 827,80	98,95%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 940,75	188 558,29	98,75%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 784,00	11 783,48	100,00%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 725,44	34 589,58	99,61%

		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 924,60	4 896,45	99,43%
	85508			Rodziny zastępcze	179 000,00	178 994,25	100,00%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	179 000,00	178 994,25	100,00%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	179 000,00	178 994,25	100,00%
	85510			Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	5 446,00	5 445,85	100,00%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	5 446,00	5 445,85	100,00%
		433	0	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	5 446,00	5 445,85	100,00%
	85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	67 862,00	67 369,93	99,27%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	67 862,00	67 369,93	99,27%
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	100,00	0,00	0,00%
		413	0	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	67 762,00	67 369,93	99,42%
	85516			System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 990 127,37	1 936 310,01	97,30%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	397 640,00	357 811,68	89,98%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	54 900,00	51 565,38	93,93%
		426	0	Zakup energii	47 000,00	33 174,94	70,58%
		427	0	Zakup usług remontowych	3 000,00	350,00	11,67%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	600,00	400,00	66,67%

		430	0	Zakup usług pozostałych	224 400,00	208 294,76	92,82%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 476,58	99,06%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	243,80	12,19%
		443	0	Różne opłaty i składki	2 350,00	922,90	39,27%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 590,00	45 589,72	100,00%
		452	0	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 300,00	11 232,00	99,40%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	3 561,60	89,04%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	5 500,00	4 835,00	87,91%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 500,00	4 835,00	87,91%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 586 987,37	1 573 663,33	99,16%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 246 608,34	1 239 321,80	99,42%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 000,00	70 913,64	99,88%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	226 444,74	222 984,56	98,47%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 434,29	25 043,33	91,28%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	15 400,00	15 400,00	100,00%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	0,00	0,00%
	85595			Pozostała działalność	24 946,50	23 737,00	95,15%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	11 493,50	10 284,00	89,48%
		291	0	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	0,00	0,00%

		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	10 147,50	9 963,00	98,18%
		435	0	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	321,00	321,00	100,00%
		458	0	Pozostałe odsetki	25,00	0,00	0,00%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	13 453,00	13 453,00	100,00%
		329	0	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	13 453,00	13 453,00	100,00%
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 824 325,36	3 237 861,00	84,66%
	90001			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	123 000,00	76 295,16	62,03%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	123 000,00	76 295,16	62,03%
		443	0	Różne opłaty i składki	123 000,00	76 295,16	62,03%
	90002			Gospodarka odpadami komunalnymi	99 528,00	96 152,00	96,61%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	30 744,00	27 368,00	89,02%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	27 306,00	91,02%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	744,00	62,00	8,33%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	68 784,00	68 784,00	100,00%
		290	0	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	68 784,00	68 784,00	100,00%
	90003			Oczyszczanie miast i wsi	1 200 000,00	1 085 579,40	90,46%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 200 000,00	1 085 579,40	90,46%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	17 367,60	57,89%
		430	0	Zakup usług pozostałych	1 170 000,00	1 068 211,80	91,30%

	90004			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	594 000,00	552 784,73	93,06%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	594 000,00	552 784,73	93,06%
		430	0	Zakup usług pozostałych	594 000,00	552 784,73	93,06%
	90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	82 797,36	82 797,36	100,00%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	31 797,36	31 797,36	100,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	13 863,96	13 863,96	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	17 933,40	17 933,40	100,00%
				Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	51 000,00	51 000,00	100,00%
		623	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	51 000,00	51 000,00	100,00%
	90013			Schroniska dla zwierząt	145 000,00	132 771,49	91,57%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	145 000,00	132 771,49	91,57%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
		422	0	Zakup środków żywności	5 000,00	4 991,50	99,83%
		430	0	Zakup usług pozostałych	138 000,00	127 779,99	92,59%
	90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	995 000,00	695 413,82	69,89%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	995 000,00	695 413,82	69,89%
		426	0	Zakup energii	800 000,00	548 895,22	68,61%
		427	0	Zakup usług remontowych	110 000,00	85 657,20	77,87%
		430	0	Zakup usług pozostałych	80 000,00	57 231,99	71,54%
		440	0	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 000,00	3 629,41	72,59%

	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00	46 913,21	93,83%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	14 000,00	10 913,21	77,95%
		419	0	Nagrody konkursowe	4 000,00	2 000,00	50,00%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	287,21	28,72%
		430	0	Zakup usług pozostałych	9 000,00	8 626,00	95,84%
				Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	36 000,00	36 000,00	100,00%
		623	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 000,00	36 000,00	100,00%
	90026			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	42 500,00	36 477,41	85,83%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	21 894,00	21 894,00	100,00%
		430	0	Zakup usług pozostałych	21 894,00	21 894,00	100,00%
				Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	20 606,00	14 583,41	70,77%
		623	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 606,00	14 583,41	70,77%
	90095			Pozostała działalność	492 500,00	432 676,42	87,85%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	442 500,00	410 791,42	92,83%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	79 765,50	99,71%
		427	0	Zakup usług remontowych	100 000,00	90 157,50	90,16%
		430	0	Zakup usług pozostałych	262 500,00	240 868,42	91,76%
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	20 000,00	4 920,00	24,60%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	4 920,00	24,60%
				Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	30 000,00	16 965,00	56,55%

		623	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	16 965,00	56,55%
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 681 259,00	4 676 647,00	99,90%
	92105			Pozostałe zadania w zakresie kultury	3 950,00	3 950,00	100,00%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	3 950,00	3 950,00	100,00%
		236	0	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 950,00	3 950,00	100,00%
	92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 768 821,00	3 768 821,00	100,00%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	3 768 821,00	3 768 821,00	100,00%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 768 821,00	3 768 821,00	100,00%
	92116			Biblioteki	551 488,00	551 488,00	100,00%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	551 488,00	551 488,00	100,00%
		248	0	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	551 488,00	551 488,00	100,00%
	92120			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	77 000,00	77 000,00	100,00%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	77 000,00	77 000,00	100,00%
		272	0	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	77 000,00	77 000,00	100,00%
	92195			Pozostała działalność	280 000,00	275 388,00	98,35%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	130 000,00	130 000,00	100,00%
		236	0	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	130 000,00	130 000,00	100,00%
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	150 000,00	145 388,00	96,93%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	145 388,00	96,93%
926				Kultura fizyczna	8 112 837,12	7 795 795,95	96,09%

	92601			Obiekty sportowe	3 814 323,12	3 567 730,15	93,54%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 170 000,00	1 088 190,00	93,01%
		427	0	Zakup usług remontowych	1 170 000,00	1 088 190,00	93,01%
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	2 644 323,12	2 479 540,15	93,77%
		605	0	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	680 000,00	515 217,03	75,77%
		637	0	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 964 323,12	1 964 323,12	100,00%
	92604			Instytucje kultury fizycznej	3 880 514,00	3 810 076,00	98,18%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 448 329,00	1 392 449,09	96,14%
		414	0	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 001,00	2 001,00	100,00%
		419	0	Nagrody konkursowe	38 266,00	37 645,11	98,38%
		421	0	Zakup materiałów i wyposażenia	304 287,00	296 260,04	97,36%
		422	0	Zakup środków żywności	45 885,00	45 731,74	99,67%
		426	0	Zakup energii	489 746,00	463 173,83	94,57%
		427	0	Zakup usług remontowych	19 500,00	19 480,51	99,90%
		428	0	Zakup usług zdrowotnych	4 080,00	3 798,00	93,09%
		430	0	Zakup usług pozostałych	359 568,00	340 439,70	94,68%
		436	0	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 902,00	7 664,99	97,00%

		439	0	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	23 234,00	23 226,04	99,97%
		441	0	Podróże służbowe krajowe	7 900,00	7 697,93	97,44%
		443	0	Różne opłaty i składki	65 929,00	65 927,07	100,00%
		444	0	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 966,00	62 965,01	100,00%
		448	0	Podatek od nieruchomości	10 700,00	10 608,00	99,14%
		452	0	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 065,00	2 063,12	99,91%
		470	0	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 300,00	3 767,00	87,60%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	21 470,00	21 464,50	99,97%
		302	0	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 470,00	21 464,50	99,97%
				Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	2 383 715,00	2 369 772,41	99,42%
		401	0	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 786 867,00	1 786 498,19	99,98%
		404	0	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 410,00	110 409,92	100,00%
		409	0	Honoraria	9 797,00	9 422,38	96,18%
		411	0	Składki na ubezpieczenia społeczne	337 119,00	335 233,79	99,44%
		412	0	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39 521,00	37 727,32	95,46%
		417	0	Wynagrodzenia bezosobowe	71 390,00	67 854,62	95,05%
		471	0	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	28 611,00	22 626,19	79,08%

				Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	27 000,00	26 390,00	97,74%
		606	0	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	27 000,00	26 390,00	97,74%
	92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	418 000,00	417 989,80	100,00%
				Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	5 000,00	4 989,80	99,80%
		419	0	Nagrody konkursowe	5 000,00	4 989,80	99,80%
				Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	388 000,00	388 000,00	100,00%
		236	0	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	278 000,00	278 000,00	100,00%
		282	0	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	110 000,00	110 000,00	100,00%
				Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	25 000,00	25 000,00	100,00%
		304	0	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	25 000,00	25 000,00	100,00%
				Razem	93 566 143,29	77 435 459,55	82,76%

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Lubawa za 2025 rok**

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa za rok 2025 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Miasta Lubawa.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Lubawa obowiązująca od początku 2025 roku została przyjęta Uchwałą Nr X/73/2024 Rady Miasta Lubawa z dnia 20 grudnia 2024 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa została przyjęta Zarządzeniem Nr 148/2025 Burmistrza Miasta Lubawa z dnia 31 grudnia 2025 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2025 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych), jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Na skutek wprowadzanych zmian w ciągu roku budżetowego dokonano wydłużenia horyzontu czasowego prognozy do 2045 r.

1. Dochody

Plan dochodów ogółem Miasta Lubawa na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 87 349 128,83 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 81 812 073,65 zł, tj. 93,66 %. Szczegółowe wykonanie dochodów Miasta Lubawa w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów Miasta Lubawa w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	82 284 236,52	87 349 128,83	87 349 128,83	81 812 073,65	93,66%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	70 559 050,13	73 514 519,90	73 514 519,90	73 768 548,51	100,35%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	34 008 073,90	34 008 073,90	34 008 073,90	34 008 073,90	100,00 %
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 328 958,74	1 328 958,74	1 328 958,74	1 328 958,74	100,00 %
1.1.3	z subwencji ogólnej	0,00	150 499,00	150 499,00	150 499,00	100,00 %
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 811 510,49	10 813 678,85	10 813 678,85	10 646 990,11	98,46 %
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	27 410 507,00	27 213 309,41	27 213 309,41	27 634 026,76	101,55 %
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	18 940 362,00	18 940 362,00	18 940 362,00	18 927 958,12	99,93 %
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	11 725 186,39	13 834 608,93	13 834 608,93	8 043 525,14	58,14 %
1.2.1	ze sprzedaży majątku	255 000,00	255 000,00	255 000,00	148 400,30	58,20 %

1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 468 186,39	13 577 608,93	13 577 608,93	7 893 215,36	58,13 %
-------	--	---------------	---------------	---------------	--------------	---------

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Miasta Lubawa na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 93 566 143,29 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 77 435 459,55 zł, tj. 82,76 %. Szczegółowe wykonanie wydatków Miasta Lubawa w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wykonanie wydatków Miasta Lubawa w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	83 857 525,18	93 566 143,29	93 566 143,29	77 435 459,55	82,76 %
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	66 331 084,54	72 768 803,98	72 768 803,98	65 650 862,99	90,22 %
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 762 611,56	32 336 378,71	32 336 378,71	31 471 754,54	97,33 %
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji	76 097,00	76 097,00	76 097,00	0,00	0,00 %
2.1.3	Wydatki na obsługę długu	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	835 680,45	83,57 %
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	17 526 440,64	20 797 339,31	20 797 339,31	11 784 596,56	56,66 %
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	17 526 440,64	20 797 339,31	20 797 339,31	11 784 596,56	56,66 %
2.2.1.1	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	833 000,00	1 162 606,00	1 162 606,00	1 088 140,91	93,59 %

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2025 r. wyniósł 4 376 614,10 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Miasta Lubawa w roku 2025 planowano na poziomie -1 573 288,66 zł. Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się i ma charakter nadwyżkowy.

4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 6 232 014,46 zł, w tym z tytułu:

1. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych - 878 238,07 zł;

2. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 5 353 776,39 zł.

Szczegółowe wykonanie przychodów Miasta Lubawa w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wykonanie przychodów Miasta Lubawa w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	1 588 288,66	6 232 014,46	6 232 014,46	6 232 014,46	100,00 %
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	773 500,81	878 238,07	878 238,07	878 238,07	100,00 %
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy	814 787,85	5 353 776,39	5 353 776,39	5 353 776,39	100,00 %

Źródło: Opracowanie własne.

5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 15 000,00 zł, w tym z tytułu:

1. spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych - 15 000,00 zł.

Szczegółowe wykonanie rozchodów Miasta Lubawa w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wykonanie rozchodów Miasta Lubawa w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00 %
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00 %

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła 13 966 479,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Miasta Lubawa w roku 2025 planowano na poziomie 13 966 479,00 zł. Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku nie uległa zmianie.

W kwocie długu Miasta Lubawa na koniec 2025 r. uwzględnia się:

1. umowy kredytu i pożyczki - 13 966 479,00 zł;

Relacja łącznej kwoty długu Miasta Lubawa na koniec 2025 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt. 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 20,09 %.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2025 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym Miasto Lubawa zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta Lubawa przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	1,72 %	14,25 %	TAK	15,96 %	TAK
2026	3,81 %	12,92 %	TAK	14,62 %	TAK
2027	4,19 %	12,07 %	TAK	13,77 %	TAK
2028	4,37 %	10,77 %	TAK	12,47 %	TAK
2029	3,50 %	9,04 %	TAK	10,75 %	TAK
2030	3,62 %	8,33 %	TAK	10,04 %	TAK
2031	2,06 %	6,44 %	TAK	8,14 %	TAK
2032	1,28 %	6,95 %	TAK	6,95 %	TAK
2033	1,22 %	7,61 %	TAK	7,61 %	TAK
2034	1,23 %	7,28 %	TAK	7,28 %	TAK
2035	1,26 %	7,40 %	TAK	7,40 %	TAK
2036	0,56 %	7,46 %	TAK	7,46 %	TAK
2037	0,37 %	7,52 %	TAK	7,52 %	TAK
2038	0,36 %	7,60 %	TAK	7,60 %	TAK

2039	0,31 %	7,71 %	TAK	7,71 %	TAK
2040	0,25 %	7,85 %	TAK	7,85 %	TAK
2041	0,24 %	8,03 %	TAK	8,03 %	TAK
2042	0,23 %	8,24 %	TAK	8,24 %	TAK
2043	0,23 %	8,48 %	TAK	8,48 %	TAK
2044	0,22 %	8,75 %	TAK	8,75 %	TAK
2045	0,22 %	9,05 %	TAK	9,05 %	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2025 r. Miasto Lubawa spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r., jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Miasta Lubawa został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2026 roku.

9. Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 6. Wykonanie środków unijnych Miasta Lubawa w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00 %
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00 %
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00 %
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00 %
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00 %
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00 %
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	87 500,00	20 850,00	20 850,00	20 476,19	98,21 %
9.3.1	Wydatki bieżące na programy,	87 500,00	20 850,00	20 850,00	20 476,19	98,21 %

	projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:					
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	79 625,09	17 400,00	17 400,00	17 026,19	97,85 %
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 262 500,00	7 249 986,35	7 249 986,35	753 676,35	10,40 %
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 262 500,00	7 249 986,35	7 249 986,35	753 676,35	10,40 %
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 193 875,72	6 170 215,00	6 170 215,00	670 215,00	10,86 %

Źródło: Opracowanie własne.

10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje Załącznik Nr 1 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa.

11. Pozostałe pozycje

Wykonanie pozostałych pozycji WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.2 do 10.11), stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały zrealizowane zgodnie z planem, na podstawie zawartych umów i porozumień.

do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 2025 (stan na 31.12.2025 r.)	Wykonanie w 2025 r.	Stopień realizacji w 2025 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
1	Przedsięwzięcia razem				41 458 046,16	17 992 075,49	9 998 612,80	55,57%	14 953 066,50	36,07%
1.a	- wydatki bieżące				4 455 617,78	1 410 522,18	1 138 036,67	80,68%	1 225 905,17	27,51%
1.b	- wydatki majątkowe				37 002 428,38	16 581 553,31	8 860 576,13	53,44%	13 727 161,33	37,10%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				14 618 601,67	7 249 986,35	753 676,35	10,40%	908 676,35	6,22%
1.1.1	- wydatki bieżące				203 615,32	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Rozwój Cyfrowy - Poprawa cyberbezpieczeństwa poprzez rozwój cyfrowy	URZĄD MIASTA	2024	2026	115 013,65	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.1.2	Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu dla miasta Lubawa - Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu dla miasta Lubawa	URZĄD MIASTA	2025	2026	88 601,67	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 414 986,35	7 249 986,35	753 676,35	10,40%	908 676,35	6,30%
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Rozwój Cyfrowy - Poprawa cyberbezpieczeństwa poprzez rozwój cyfrowy	URZĄD MIASTA	2024	2026	759 986,35	749 986,35	749 986,35	100,00%	749 986,35	98,68%
1.1.2.2	"Poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły podstawowej przy ulicy Świętej Barbary 45 w Lubawie" - Poprawa efektywności energetycznej budynku	URZĄD MIASTA	2021	2026	13 655 000,00	6 500 000,00	3 690,00	0,06%	158 690,00	1,16%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				26 839 444,49	10 742 089,14	9 244 936,45	86,06%	14 044 390,15	52,33%
1.3.1	- wydatki bieżące				4 252 002,46	1 410 522,18	1 138 036,67	80,68%	1 225 905,17	28,83%

1.3.1.1	Umowa użytkowania gruntu przepust i wylot kanalizacji deszczowej ul. Borek w Lubawie - umowa	URZĄD MIASTA	2018	2028	5 000,00	406,00	406,00	100,00%	3 782,00	75,64%
1.3.1.2	Zarządzanie zakupami energii elektrycznej dla Gminy Miejskiej Lubawa na lata 2022 - 2025 - Optymalizacja kosztów energii elektrycznej	URZĄD MIASTA	2021	2025	16 990,00	3 997,50	3 997,50	100,00%	16 990,00	100,00%
1.3.1.3	Usługi doradcze wsparcia procesu zarządzania projektem w ramach Projektu Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa - podpisanie umowy na usługi doradcze w obsłudze Projektu Cyberbezpieczny Samorząd	URZĄD MIASTA	2023	2026	30 750,00	6 500,00	6 500,00	100,00%	15 000,00	48,78%
1.3.1.4	Realizacja usługi dotyczącej przeprowadzenia przetargu oraz zarządzania zakupami energii elektrycznej - Obniżenie kosztów zakupu energii elektrycznej	URZĄD MIASTA	2024	2028	24 907,50	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.1.5	Wykonanie planu ogólnego Gminy Miejskiej Lubawa - Opracowanie dokumentu Planu ogólnego Gminy Miejskiej Lubawa	URZĄD MIASTA	2024	2025	168 000,00	120 000,00	112 138,49	93,45%	160 138,49	95,32%
1.3.1.6	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" w Lubawie" - Modernizacja kompleksu sportowego	URZĄD MIASTA	2024	2025	927 421,00	922 421,00	922 421,00	100,00%	927 421,00	100,00%
1.3.1.7	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa drogi rowerowej na odcinku od Lubawy (sanktuarium Maryjne w Lipach) do Złotowa - w granicach administracyjnych miasta Lubawa - Budowa drogi rowerowej	URZĄD MIASTA	2024	2025	51 080,00	46 080,00	0,00	0,00%	5 000,00	9,79%
1.3.1.8	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa drogi rowerowej na odcinku od miejscowości Byszałd do Samplawy - w granicach administracyjnych miasta Lubawa - Budowa drogi rowerowej	URZĄD MIASTA	2024	2025	257 000,00	252 000,00	53 136,00	21,09%	58 136,00	22,62%
1.3.1.9	Czyste Powietrze - aktywna gmina listopad 2024 - Realizacja Programu Czyste Powietrze	URZĄD MIASTA	2024	2025	13 863,96	13 863,96	13 863,96	100,00%	13 863,96	100,00%
1.3.1.10	Świadczenie usług w zakresie doradztwa w uzyskaniu i pośrednictwie sprzedaży świadectw efektywności energetycznej - Celem podpisania umowy na świadczenie usług w celu uzyskania dochodów własnych	URZĄD MIASTA	2023	2025	19 680,00	19 680,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.1.11	"Czyste powietrze - 13.03.2025" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych	URZĄD MIASTA	2025	2026	35 000,00	25 573,72	25 573,72	100,00%	25 573,72	73,07%
1.3.1.12	"Remont hali widowiskowo - sportowej przy Szkole Podstawowej im. M. Kopernika w Lubawie - Remont hali widowiskowo - sportowej	URZĄD MIASTA	2025	2027	2 702 310,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

1.3.2	- wydatki majątkowe				22 587 442,03	9 331 566,96	8 106 899,78	86,88%	12 818 484,98	56,75%
1.3.2.1	"Modernizacja przestrzeni publicznej po południowej stronie starego miasta" - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2021	2025	71 303,20	5 000,00	0,00	0,00%	66 303,20	92,99%
1.3.2.2	"Modernizacja terenów zieleni po byłej "Strzelnicy" w Lubawie" - Zagospodarowanie terenów zieleni	URZĄD MIASTA	2021	2025	87 631,00	10 000,00	2 460,00	24,60%	80 091,00	91,40%
1.3.2.3	"Uporządkowanie gospodarki wodnej - wód opadowych oraz dostosowanie do zmiany klimatu terenów przy "Zalewie" w Lubawie" - Uporządkowanie gospodarki wodnej	URZĄD MIASTA	2021	2026	5 129 892,18	10 000,00	2 460,00	24,60%	138 200,00	2,69%
1.3.2.4	"Budowa ulicy Olsztyńskiej w Lubawie - etap I" - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2021	2026	3 255 394,97	1 521 577,28	1 521 577,28	100,00%	1 589 257,28	48,82%
1.3.2.5	Projekt rozbudowy LCAS - Rozbudowa Lubawskiego Centrum Aktywności Społecznej- wykonanie projektu	URZĄD MIASTA	2022	2026	440 024,00	125 000,00	17 000,00	13,60%	207 024,00	47,05%
1.3.2.6	Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie - Modernizacja obiektów sportowych	URZĄD MIASTA	2023	2025	2 521 530,12	2 384 323,12	2 243 183,35	94,08%	2 380 390,35	94,40%
1.3.2.7	Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2023	2025	7 972 666,56	3 985 666,56	3 879 538,15	97,34%	7 866 538,15	98,67%
1.3.2.8	Utworzenie strefy "Kiss & Ride" przy Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2024	2025	630 000,00	600 000,00	55 467,60	9,24%	85 467,60	13,57%
1.3.2.9	Budowa ul. Rolnej w Lubawie - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2024	2026	190 000,00	130 000,00	33 726,60	25,94%	53 726,60	28,28%
1.3.2.10	Budowa pomnika Mikołaja Kopernika, Jerzego Joachima Retyka i Tiedemanna Giesego - Upamiętnienie postaci historycznych związanych z Lubawą	URZĄD MIASTA	2025	2026	600 000,00	150 000,00	145 388,00	96,93%	145 388,00	24,23%
1.3.2.11	"Budowa ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Lubawie oraz ul. Lipowej - etap II" - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2025	2026	165 000,00	140 000,00	65 140,80	46,53%	65 140,80	39,48%
1.3.2.12	"Bliżej Centrum Miasta - rozbudowa ścieżek pieszo-rowerowych w Lubawie - etap IA - ul. Pielgrzyma i ul. Jesionowa" - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2025	2026	64 000,00	63 000,00	52 152,00	82,78%	52 152,00	81,49%
1.3.2.13	"Bliżej Centrum Miasta - rozbudowa ścieżek pieszo-rowerowych w Lubawie - etap IB - ul. Pielgrzyma i ul. Jesionowa" - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2025	2026	110 000,00	77 000,00	21 279,00	27,64%	21 279,00	19,34%
1.3.2.14	"Modernizacja budynku Urzędu Miasta w Lubawie" - Poprawa dostępności urzędu miasta dla mieszkańców	URZĄD MIASTA	2025	2026	770 000,00	70 000,00	67 527,00	96,47%	67 527,00	8,77%

1.3.2.15	"Rozbudowa ul. Wł. Asta w Lubawie - budowa sięgacza nr 1" - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2025	2026	70 000,00	15 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.16	"Budowa ul. Olsztyńskiej w Lubawie - etap II" - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2025	2026	70 000,00	15 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.17	"Przebudowa ul. Łaziennej w Lubawie" - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2025	2026	70 000,00	15 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.18	"Budowa ul. Jesionowej w Lubawie" - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA	2025	2026	70 000,00	15 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.19	Miasteczko rowerowe z grami podwórkowymi i aleją ekologiczno-edukacyjną - Budowa miasteczka rowerowego	URZĄD MIASTA	2025	2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Miejskiej Lubawa na 31.12.2025 r.**I. Stan mienia komunalnego na dzień 31.12.2025 r.****Nieruchomości gruntowe:**

OFU	Użytek gruntowy	Powierzchnia (ha)
B	Tereny mieszkaniowe	6,7392
Bi	Inne tereny zabudowane	6,7547
Bp	Zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy	1,1366
Br	Grunty rolne zabudowane	0,0560
Bz	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	11,8134
Dr	Drogi	50,9272
Tp	Grunty przeznaczone pod budowę dróg publicznych lub linii kolejowych	0,6030
Lzr	Grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych	0,6079
Ł	Łąki trwałe	1,9780
N	Nie użytki	2,2580
Ps	Pastwiska trwałe	3,7341
R	Grunty orne	13,9144
Tk	Tereny kolejowe	5,6815
Tr	Tereny różne	0,9405
W	Grunty pod rowami	0,7499
Ws	Grunty pod wodami powierzchniowymi stojącymi	0,1837

Na dzień 31.12.2025 r. w zasobie nieruchomości na terenie miasta Lubawa znajdowało się łącznie 108,0781 ha gruntów. Dodatkowo w skład zasobu wchodziły grunty zlokalizowane na terenie sąsiednich gmin:

- teren samorządowej bocznicy kolejowej relacji Zajęczkowo Lubawskie - Lubawa - Gmina Wiejska Lubawa obręb Mortęgi o powierzchni 4,29 ha oraz Gmina Grodziczno obręb Kuligi o powierzchni 0,87 ha,

- boisko treningowe przy OSiR - Gmina Wiejska Lubawa obręb Fijewo o powierzchni 1,7 ha,

- teren pasa drogowego ulicy Sadowej - Gmina Wiejska Lubawa obręb Fijewo o powierzchni 0,0223 ha.

Ponadto Gmina Miejska Lubawa jest właścicielem 6,3409 ha gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste.

Na dzień 31.12.2025 r. wartość księgowa brutto gruntów wynosiła 18 951 261,90 zł.

Gminny zasób mieszkaniowy:

L.p.	Adres budynku	Liczba lokali	Lokale komunalne	Lokale socjalne	Lokale wykupione	Mieszkanie wspomagane
A	Budynki stanowiące własność Gminy	47	45	1	0	1
1	Kupnera 21	9	8	0	0	1
2	Kupnera 54	6	6	0	0	0
3	Piaskowa 23	4	4	0	0	0

4	Piaskowa 29A	5	5	0	0	0
5	Poznańska 3	9	8	1	0	0
6	Przemysłowa 18A	14	14	0	0	0
B	Budynki w których działają wspólnoty mieszkaniowe	134	46	1	87	0
7	Rynek 5	24	3	0	21	0
8	Zamkowa 1/7	30	4	0	26	0
9	19 Stycznia 19A 19B	14	8	0	6	0
10	Poznańska 8	7	1	1	5	0
11	Zamkowa 19	5	3	0	2	0
12	Bankowa 7	7	3	0	4	0
13	Jagiellońska 1	7	1	0	6	0
14	Kopernika 53	10	7	0	3	0
15	Kupnera 4	4	2	0	2	0
16	Kupnera 13	12	7	0	5	0
17	Dworcowa 5	7	3	0	4	0
18	Piaskowa 29	7	4	0	3	0
Razem A + B		181	91	2	87	1

Lokale i budynki użytkowe:

- 1) lokal użytkowy w budynku położonym przy ulicy Rynek 1 oraz Poznańska 6,
- 2) budynek Urzędu Miasta Lubawa zlokalizowany przy ulicy Rzepnikowskiego 9a, w którym dodatkowo mieści się siedziba Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 3) budynek Ośrodka Sportu i Rekreacji zlokalizowany przy ulicy Łąkowej 8, nieruchomość oddana w trwały zarząd,
- 4) budynek Środowiskowego Domu Samopomocy zlokalizowana przy ulicy Kupnera 18, nieruchomość oddana w trwały zarząd,
- 5) budynek Miejskiego Ośrodka Kultury zlokalizowany przy ulicy Rzepnikowskiego 44,
- 6) budynek wykorzystywany na potrzeby Ochotniczej Straży Pożarnej w Lubawie zlokalizowany przy ulicy Strażackiej 1,
- 7) budynek Miejskiej Biblioteki Publicznej zlokalizowany przy ulicy Kupnera 17, własność Miejskiego Ośrodka Kultury,
- 8) budynek Kina "Pokój" zlokalizowany przy ulicy Kupnera 27, własność Miejskiego Ośrodka Kultury,
- 9) Przedszkole Miejskie zlokalizowane przy ulicy Rzepnikowskiego 9/1,
- 10) Żłobek Miejski w Lubawie - „Akademia Maluszka" przy ulicy Rzepnikowskiego 9/2,
- 11) Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika zlokalizowana przy ulicy Rzepnikowskiego 7 oraz przy ulicy Św. Barbary 45,
- 12) budynek Miejskiego Ośrodka Zdrowia zlokalizowany przy ulicy Rzepnikowskiego 20, umowa użytkowania dla ZOZ MOZ,
- 13) budynek przy ulicy Poznańskiej 6, w którym zlokalizowana jest Poradnia Chirurgii Ogólnej i Poradnia Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej Powiatowego Szpitala im. Wł. Biegańskiego w Iławie, umowa użyczenia,
- 14) budynek szałetu zlokalizowany przy Placu Zamkowym oraz w Parku Miejskim „Łazienki Lubawskie”,
- 15) cmentarz komunalny wraz z budynkiem domu przedpogrzebowego zlokalizowany przy ulicy Borek.
- 16) budynek Lubawskiego Centrum Aktywności Społecznej zlokalizowany przy ulicy Biskupów Chełmińskich 1.

Na dzień 31.12.2025 r. wartość księgowa budynków stanowiących własności Gminy Miejskiej Lubawa wynosiła 29 580 542,62 zł brutto.

II. Obrót nieruchomościami

W okresie sprawozdawczym od 1.01.2025 r. do 31.12.2025 r. Gmina Miejska Lubawa, w imieniu której działa Burmistrz Miasta Lubawa, dokonała poniższego obrotu nieruchomościami będącymi własnością Gminy Miejskiej oraz nabyła na swoją rzecz nieruchomości niezbędne do prowadzenia właściwej gospodarki w mieście Lubawa.

Przekazanie w formie aportu nieruchomości pod planowaną inwestycję, która będzie realizowana w ramach Spółki działającej pod nazwą Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Pojezierze:

- 1) Działka gruntu oznaczona nr 6/5 o powierzchni 0,1698 ha położona w obrębie 8 miasta Lubawa w zamian za wkład niepieniężny (aport) Gmina Miejska Lubawa objęła 8.880 nowych udziałów w kapitale zakładowym tej Spółki o wartości nominalnej 50,00 zł każdy o łącznej wartości nominalnej 444 000,00 zł

Zbycie lokalu mieszkalnego:

- 1) Lokal mieszkalny nr 2 zlokalizowany w budynku położonym przy ulicy 19 Stycznia 19C o powierzchni użytkowej 48,18 m² - cena sprzedaży uwzględniająca udzieloną bonifikatę - 41.750,00 zł.
- 2) Lokal mieszkalny nr 4 zlokalizowany w budynku położonym przy ulicy Rynek 6 o powierzchni użytkowej 49,81 m² wraz z piwnicą o powierzchni 5,38 m² - cena sprzedaży uwzględniająca udzieloną bonifikatę - 47.750,00 zł.
- 3) Lokal mieszkalny nr 21 zlokalizowany w budynku położonym przy ulicy Rynek 6 o powierzchni użytkowej 49,59 m² wraz z piwnicą o powierzchni 2,29 m² - cena sprzedaży uwzględniająca udzieloną bonifikatę - 49.500,00 zł.

Nabycie w ramach odpłatnej umowy:

- 1) Działki gruntu oznaczone nr 103/66 o powierzchni 0,0139 ha, nr 103/68 o powierzchni 0,0138 ha, nr 103/70 o powierzchni 0,0138 ha, nr 103/72 o powierzchni 0,0234 ha, nr 103/74 o powierzchni 0,0869 ha oraz 282/54 o powierzchni 0,7431 położone w obrębie 1 miasta Lubawa - cena nabycia 1.000,00 zł.
- 2) Działka gruntu oznaczona nr 40/3 o powierzchni 0,0274 ha położone w obrębie 6 miasta Lubawa - cena nabycia 19 200,00 zł.

Przejęcie działek gruntu wydzielonych pod drogi gminne na podstawie art. 98 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami

- 1) Działka gruntu oznaczona nr 99/1 o powierzchni 0,0158 ha położona w obrębie nr 5 miasta Lubawa.

Przejęcie terenów, które przeszły z mocy prawa na rzecz Gminy Miejskiej Lubawa w związku z decyzją Starosty Powiatu Iławskiego nr 2/2024 o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej pod nazwą „budowa ulicy Porzeczkowej”:

- 1) Działka gruntu oznaczona nr 21/1 o powierzchni 0,0534 ha położona w obrębie 10 miasta Lubawa.
- 2) Działka gruntu oznaczona nr 25/17 o powierzchni 0,0055 ha położona w obrębie 10 miasta Lubawa.

Przejęcie terenów, które przeszły z mocy prawa na rzecz Gminy Miejskiej Lubawa w związku z Decyzją Starosty Powiatu Iławskiego nr 2/2025 o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej pod nazwą „Budowa strefy „Kiss&Ride” przy Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie”:

- 1) Działka gruntu oznaczona nr 174/3 o powierzchni 0,0636 ha oraz działka nr 174/5 o powierzchni 0,0037 ha położona w obrębie 7 miasta Lubawa.
- 2) Działka gruntu oznaczona nr 175/8 o powierzchni 0,2118 ha położona w obrębie 7 miasta Lubawa.
- 3) Działka gruntu oznaczona nr 173/3 o powierzchni 0,0407 ha oraz 173/5 o powierzchni 0,0050 ha położona w obrębie 7 miasta Lubawa.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO NA 2025 ROK INSTYTUCJI KULTURY - MOK

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 rok	Wykonanie na 31.12.2025	Wskaźnik wykonania
1	2			
1.	Stan środków obrotowych na początek roku	610 420,14	610 420,14	
2.	Przychody ogółem	5 033 178,00	5 220 641,19	103,72%
	Dotacja podmiotowa z budżetu	3 768 821,00	3 768 821,00	100,00%
	pozostałe przychody	1 264 357,00	1 451 820,19	114,83%
	w tym: - wpływy usług	986 830,00	1 173 844,32	118,95%
3.	Wydatki ogółem	5 128 833,00	4 583 030,78	89,36%
	- wynagrodzenia ogółem	1 645 831,00	1 410 263,70	85,69%
	w tym: - wynagrodzenia osobowe	1 102 414,00	867 635,36	78,70%
	- wynagrodzenia bezosobowe	450 722,00	450 371,22	99,92%
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne – fundusz nagród, odprawa emerytalna	92 695,00	92 257,12	99,53%
	składki na ubezpieczenia społeczne	275 766,00	189 172,64	68,60%
	- składki na Fundusz pracy	32 704,00	20 478,15	62,62%
	składki na PPK	5 375,00	870,46	16,19%
	- odpis na ZFŚS	39 944,00	33 511,44	83,90%
	- pozostałe wydatki	2 773 991,00	2 582 005,48	93,08%
	w tym: - zakup materiałów i wyposażenia	229 546,00	190 086,93	82,81%
	- remonty bieżące	36 418,00	21 227,18	58,29%
	- usługi	2 137 981,00	2 031 917,35	95,04%
	- energia, energia cieplna	370 046,00	338 774,02	91,55%
	Inne koszty finansowe	2 915,00	21,06	0,72%
	Amortyzacja, pozostałe koszty operacyjne	352 307,00	346 707,85	98,41%
4.	Stan środków obrotowych na koniec roku (poz. 1+2-3)	514 765,14	1 248 030,55	

Lp.	Wydatki inwestycyjne:	Wykonanie na 31.12.2025
1.	Wydatki - Zakup Systemu nagłośnieniowego oraz portmanów	150 849,46
	Razem	150 849,46

**ZAŁĄCZNIK DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO NA 2025 ROK -
OPISOWE WYSZCZEGÓLNIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
MIEJSKI OŚRODEK KULTURY**

LP.	RODZAJ PRZYCHODU	PLAN 2025	WYKONANIE NA 31.12.2025
	Przychody ogółem	5 033 178,00	5 220 641,19
1	Dotacja podmiotowa z budżetu	3 768 821,00	3 768 821,00
	Pozostałe przychody, w tym:	1 264 357,00	1 451 820,19
1	wpływy z usług	986 830,00	1 173 844,32
	bilety wstępu do kina	323 775,00	438 925,05
	edukacja - zajęcia: muzyczne, balet, warsztaty	229 365,00	239 846,00
	sprzedaż książek	2 417,00	2 242,87
	usługi kulturalne	4 460,00	45 946,69
	reklama, sponsoring	82 350,00	77 298,59
	bilety wstępu na imprezy kulturalne	102 361,00	149 080,52
	wynajem sali, sprzętu	42 423,00	64 094,41
	ksero mat. biblioteczne	472,00	
	zwrot kosztów przesyłki	50,00	57,56
	sprzedaż gadżetów	3 500,00	904,06
	transport	189 820,00	148 359,70
	refaktura za usługi drukarskie	2 522,00	2 622,20
	gastronomia	3 315,00	4 466,67
2	pozostałe przychody	277 527,00	277 975,87
	pozostałe przychody operacyjne	4 870,00	7 033,60
	odsetki	9 405,00	13 554,90
	darowizny pieniężne i skł. majątku obrotowego	6 600,00	1 334,44
	pozostałe przychody operacyjne - księgowanie równoległe do odpisu amortyzacji śr. trwałych	256 652,00	256 052,93

LP.	RODZAJ KOSZTU	Plan na 2025 rok	Wykonanie 31.12.2025
	WYNAGRODZENIA OGÓŁEM W TYM:	1 645 831,00	1 410 263,70
	wynagrodzenia osobowe w tym:	1 102 414,00	867 635,36
	wynagrodzenia	1 102 414,00	867 635,36
	- wynagrodzenia bezosobowe	442 000,00	441 649,80
	wynagrodzenia bezosobowe dla chóru Appasjonata	8 722,00	8 721,42
	fundusz nagród z nagrodami jubileuszowymi, odprawami w tym:	92 695,00	92 257,12
	nagrody roczne	78 477,00	78 477,00
	nagrody jubileuszowe	14 218,00	13 780,12

2.	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE	275 766,00	189 172,64
3.	SKŁADKI NA FP	32 704,00	20 478,15
4.	SKŁADKI NA PPK	5 375,00	870,46
5.	ODPIS NA ZFŚS	39 944,00	33 511,44
6.	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA W TYM:	229 546,00	190 086,93
	- artykuły elektryczne, konserwatorskie	10 664,00	5 463,42
	- materiały biurowe	2 133,00	1 772,33
	wyposażenie	81 000,00	80 091,36
	- materiały do imprez	20 482,00	18 852,85
	- środki czystości	3 668,00	1 583,02
	prenumerata czasopism	1 300,00	1 286,14
	artykuły spożywcze - sekretariat	23,00	22,45
	napoje profil.	43,00	35,58
	- świadczenia BHP na rzecz pracowników	4 567,00	3 790,03
	apteczka	100,00	95,57
	nagrody na festiwalach	2 890,00	1 200,81
	materiały zużyte na cele reklamowe	200,00	184,50
	pozostałe materiały	9 000,00	8 994,33
	zakup paliwa	35 392,00	22 641,22
	Uniwersytet Trzeciego Wieku - materiały	2 800,00	2 760,79
	Wrzosa - materiały	5 205,00	3 508,53
	Zakup materiałów i wyposażenia w kinie:		
	materiały biurowe	1 830,00	1 462,69
	wyposażenie	4 400,00	4 395,16
	artykuły elektryczne i konserwatorskie	2 041,00	900,80
	materiały do imprez	787,00	679,90
	środki czystości	3 716,00	2 568,46
	materiały zużyte na cele reklamowe	200,00	184,50
	pozostałe materiały	597,00	203,83
	Zakup materiałów i wyposażenia w LCAS:		
	artykuły elektryczne, konserwatorskie	6 107,00	1 161,68
	materiały biurowe	1 263,00	1 226,49
	wyposażenie	7 786,00	5 588,68
	materiały do imprez	9 800,00	9 712,35
	artykuły spożywcze	999,00	309,80
	środki czystości	4 100,00	4 012,91
- świadczenia BHP na rzecz pracowników	992,00	585,92	
nagrody na festiwalach	2 086,00	1 530,00	
materiały zużyte na cele reklamowe	200,00	184,50	
pozostałe materiały	3 100,00	3 031,30	
zakup paliwa	75,00	65,03	
7.	REMONTY BIEŻĄCE - konserwacja dźwigu, bieżące naprawy	36 418,00	21 227,18
8.	ZAKUP USŁUG OGÓŁEM W TYM:	2 137 981,00	2 031 917,35
	- zakup usług artystycznych (kalendarz imprez)	664 934,00	662 316,50
	usługi transportowe	8 000,00	5 403,26
	- usługi telekomunikacyjne, pocztowe	7 283,00	5 020,03

- usługi informatyczne	35 800,00	35 715,79
ochrona imprez ze sprzętem zabezpieczającym	97 983,00	70 369,51
usługi drukarskie	4 594,00	4 275,10
wywóz nieczystości stałych	1 549,00	1 488,00
hotele i gastronomia (na imprezach)	114 092,00	91 092,31
wynajem części nieruchomości	1 000,00	1 000,00
pozostałe - technika, wc itp. (na imprezach)	390 000,00	389 164,70
ZAiKS	16 500,00	16 454,75
- szkolenia	8 349,00	6 575,86
- badania BHP	1 200,00	780,00
opłaty skarbowe, sądowe, notarialne itp.	337,00	97,00
podatek od środków transportu	2 864,00	2 751,00
opłata bankowa	7 526,00	7 320,00
- delegacje krajowe	4 250,00	3 754,83
- ubezpieczenie majątku	18 700,00	18 646,96
wartość sprzedanych towarów wg cen zakupu	5 038,00	1 674,97
pozostałe koszty	14 400,00	14 310,46
roczna korekta podatku VAT	10 000,00	6 750,00
Kino zakup usług:		
wypożyczenie kopii filmowych, wpłaty PISF	236 000,00	235 444,14
wywóz nieczystości stałych	1 549,00	1 488,00
usługi telekomunikacyjne, pocztowe	2 949,00	2 312,63
pozostałe usługi	33 500,00	33 460,18
szkolenia	2 500,00	
usługi drukarskie	400,00	339,02
badania BHP	100,00	60,00
obsługa usług Ekobilet	4 600,00	4 511,58
delegacje krajowe	100,00	41,40
pozostałe koszty	800,00	779,66
LCAS zakup usług:		
zakup usług artystycznych (kalendarz imprez)	263 286,00	240 089,56
- usługi telekomunikacyjne, pocztowe	811,00	788,92
- usługi informatyczne	762,00	441,28
usługi drukarskie	6 600,00	6 518,04
wywóz nieczystości stałych	1 724,00	1 656,00
hotele i gastronomia (na imprezach)	6 108,00	5 774,31
ZAiKS	15 644,00	13 665,30
szkolenia	2 500,00	
pozostałe usługi	85 982,00	82 759,63
- badania BHP	120,00	60,00
- delegacje krajowe	90,00	52,65
delegacje zagraniczne	12 002,00	12 001,31
opłaty skarbowe, sądowe, notarialne itp.	1 400,00	1 326,00
pozostałe koszty	2 400,00	2 385,47
Uniwersytet Trzeciego Wieku - usługi	26 100,00	26 039,99
Wrzosa - usługi	1 555,00	1 445,00
Chór Apasjonata zakup usług:	14 000,00	13 516,25

	zakup usług artystycznych	14 000,00	13 516,25
9.	ZAKUP ENERGII ELEKTRYCZNEJ I CIEPLNEJ	370 046,00	338 774,02
	- energia elektryczna	18 782,00	16 126,88
	- energia cieplna	53 973,00	45 150,89
	- woda i ścieki	2 026,00	1 380,15
	Kino zakup energii elektrycznej i ciepłej:		
	- energia elektryczna	31 024,00	24 968,08
	- energia cieplna	48 481,00	45 815,39
	- woda i ścieki	684,00	663,74
	LCAS zakup energii elektrycznej i ciepłej:		
	- energia elektryczna	106 873,00	100 853,94
	- energia cieplna	105 000,00	100 872,17
	- woda i ścieki	3 203,00	2 942,78
11.	Inne koszty finansowe	2 915,00	21,06
12.	POKRYCIE KOSZTÓW AMORTYZACJI	352 307,00	346 707,85
	KOSZTY OGÓLEM ZAPLANOWANE NA 2025 ROK	5 128 833,00	4 583 030,78

Zobowiązania z tytułu dostaw	2 495,18
w tym: zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw	
Zobowiązania bieżące z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	
Razem zobowiązania:	2 495,18

Należności od odbiorców	15 752,09
w tym: należności wymagalne od odbiorców	
Należności z tytułu podatków, ubezpieczeń społ. i zdr. oraz innych świadczeń	8 901,00
Razem należności:	24 653,09

Środki na rachunkach bankowych i w kasie	
rachunek bieżący	1 292 970,18
rachunek ZFŚS	188,21
rachunek pomocniczy	
gotówka w kasie	
Razem:	1 293 158,39

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO NA 2025 ROK
INSTYTUCJI KULTURY - BIBLIOTEKA**

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 rok	Wykonanie na 31.12.2025	Wskaźnik wykonania
1	2	3	4	
1.	Stan środków obrotowych na początek roku			
2.	Przychody ogółem	560 956,85	551 320,99	98,28%
	- dotacja podmiotowa z budżetu	551 488,00	541 852,14	98,25%
	pozostałe dotacja z Biblioteki Narodowej	8 318,00	8 318,00	100,00%
	sprzedaż książek - kiermasz	799,05	799,05	
	ksero materiałów bibliotecznych	351,80	351,80	100,00%
3.	Wydatki ogółem	560 956,85	551 320,99	98,28%
	- wynagrodzenia ogółem	333 196,26	323 560,40	97,11%
	w tym: - wynagrodzenia osobowe	313 104,21	303 468,35	96,92%
	wynagrodzenia bezosobowe	879,05	879,05	100,00%
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne – fundusz nagród,	19 213,00	19 213,00	100,00%
	- składki na ubezpieczenia społeczne	52 607,32	52 607,32	100,00%
	- składki na Fundusz pracy	3 406,65	3 406,65	100,00%
	składki na PPK	1 891,22	1 891,22	100,00%
	- odpis na ZFŚS	12 591,19	12 591,19	100,00%
	- pozostałe wydatki	157 264,21	157 264,21	100,00%
	w tym: - zakup materiałów i wyposażenia	47 663,27	47 663,27	100,00%
	- remonty bieżące	20 963,67	20 963,67	100,00%
	- usługi	53 410,69	53 410,69	100,00%
	- energia elektryczna i ciepła	35 226,58	35 226,58	100,00%
4.	Stan środków obrotowych na koniec roku (poz. 1+2-3)			

**ZAŁĄCZNIK DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO - OPISOWE
WYSZCZEGÓLNIENIE KOSZTÓW NA 31.12.2025 - BIBLIOTEKA**

LP.	RODZAJ KOSZTU	Plan na 2025 rok	Wykonanie na 31.12.2025
1.	WYNAGRODZENIA OGÓLEM:	333 196,26	323 560,40
	wynagrodzenia osobowe	313 104,21	303 468,35
	wynagrodzenia bezosobowe	879,05	879,05
	fundusz nagród w tym:	19 213,00	19 213,00
	nagrody roczne	19 213,00	19 213,00
2.	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE	52 607,32	52 607,32
3.	SKŁADKI NA FP	3 406,65	3 406,65
4.	SKŁADKI NA PPK	1 891,22	1 891,22
5.	ODPIS NA ZFŚS	12 591,19	12 591,19
6.	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA, W TYM:	47 663,27	47 663,27
	- artykuły elektryczne, konserwatorskie	4 539,65	4 539,65
	- materiały biurowe	1 155,41	1 155,41
	wyposażenie	7 648,67	7 648,67
	materiały do imprez	1 903,71	1 903,71
	- środki czystości	428,17	428,17
	- księgozbiór z dotacji podmiotowej	20 457,00	20 457,00
	księgozbiór z dotacji od Biblioteki Narodowej	8 318,00	8 318,00
	- czasopisma	2 793,88	2 793,88
	- pozostałe materiały	234,28	234,28
	materiały na cele reklamowe	184,50	184,50
7.	REMONTY BIEŻĄCE - konserwacja dźwigu, bieżące naprawy	20 963,67	20 963,67
8.	ZAKUP USŁUG, W TYM:	53 410,69	53 410,69
	świadczenia BHP (ekwiwalenty za pranie, śr. czystości, okulary)	1 926,01	1 926,01
	usł. informatyczne	3 532,81	3 532,81
	- usługi telekomunikacyjne, pocztowe	1 101,72	1 101,72
	zakup usług artystycznych	10 895,00	10 895,00
	badania pracownicze	640,00	640,00
	delegacje	41,40	41,40
	szkolenia	121,77	121,77
	- wywóz nieczystości stałych	744,00	744,00
	pozostałe usługi obce	33 330,48	33 330,48
	hotele i gastronomia	973,50	973,50
	pozostałe koszty	94,00	94,00
	opłaty skarbowe, sądowe, notarialne itp.	10,00	10,00
9.	ZAKUP ENERGII ELEKTRYCZNEJ I CIEPLNEJ, w tym:	35 226,58	35 226,58
	energia elektryczna	6 185,94	6 185,94

	energia ciepła	29 040,64	29 040,64
	KOSZTY OGÓŁEM ZAPLANOWANE NA 2025 ROK	560 956,85	551 320,99

Zobowiązania z tytułu dostaw	-
w tym: zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw	-
Zobowiązania bieżące z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-
Razem zobowiązania:	-

Należności od odbiorców	-
w tym: należności wymagalne od odbiorców	-
Należności z tytułu podatków, ubezpieczeń społ. i zdr. oraz innych świadczeń	-
Razem należności:	-

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ - MIEJSKIEGO
OŚRODKA ZDROWIA W LUBAWIE ZA ROK 2025**

PLAN FINANSOWY 2025 rok		KALKULACJA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW	PLAN	WYKONANIE PLANU	PROCENTOWE WYKONANIE PLANU
	PLAN				
PRZYCHODY NETTO Z PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	9 181 766,00 zł		9 181 766,00 zł	9 180 022,56 zł	99,98%
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	8 868 680,00 zł		8 868 680,00 zł	8 884 182,70 zł	100,17%
		PRZYCHODY Z ODPLATNYCH ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH SPRZEDANYCH:			
		*NARODOWEMU FUNDUSZU ZDROWIA	8 486 668,00 zł	8 500 099,10 zł	100,16%
		*OSOBOM FIZYCZNYM	48 700,00 zł	50 771,60 zł	104,25%
		*PRACODAWCOM			
		*CUDZOZIEMCOM I FIRMOM ZAGRANICZNYM			
		*INNYM ZAKŁADOM OPIEKI ZDROWOTNEJ			
		*SAMORZĄDOWI TERYTORIALNEMU	333 312,00 zł	333 312,00 zł	100,00%
		*CENTRALNYM ORGANOM ADMIN. RZĄDOWEJ			
POZOSTAŁE W TYM NAJEM, MEDIA	313 086,00 zł		313 086,00 zł	295 839,86 zł	94,49%
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW	- zł		- zł	- zł	
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	8 991 069,00 zł		8 991 069,00 zł	8 860 989,41 zł	98,55%
AMORTYZACJA	451 078,00 zł		451 078,00 zł	451 077,97 zł	100,00%
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	544 644,00 zł		544 644,00 zł	541 949,45 zł	99,51%
		LEKI	37 428,00 zł	37 427,49 zł	100,00%
		MATERIAŁY OPATRUNKOWE	10 000,00 zł	9 327,49 zł	93,27%
		SPRZĘT JEDNORAZOWY	8 000,00 zł	7 647,21 zł	95,59%
		SPRZĘT WIELOKROTNEGO UŻYTKU	8 000,00 zł	7 856,40 zł	98,21%
		MATERIAŁY NA CELE ADM-GOSPODARCZE	53 500,00 zł	53 484,75 zł	99,97%
		MAT.POMOCNICZE W UTRZ.HIGIENY	27 000,00 zł	26 831,62 zł	99,38%
		DRUKI I MATERIAŁY SZKOLENIOWE	6 040,00 zł	5 998,64 zł	99,32%
		WYPOSAŻENIE	200 198,00 zł	200 147,71 zł	99,97%
		ZNACZKI POCZTOWE	5 710,00 zł	5 276,50 zł	92,41%
		ARTYKUŁY BIUROWE	19 476,00 zł	19 475,10 zł	100,00%
		ŚRODKI CZYSTOŚCI	5 000,00 zł	4 782,98 zł	95,66%
		MATERIAŁY REMONTOWE	7 900,00 zł	7 876,26 zł	99,70%
		SZCZEPIONKI	1 392,00 zł	1 392,00 zł	100,00%
		POZOSTAŁE MATERIAŁY	- zł	- zł	
		ENERGIA ELEKTRYCZNA	44 000,00 zł	43 273,80 zł	98,35%

		ENERGIA CIEPLNA	106 000,00 zł	106 683,15 zł	100,64%
		WODA	5 000,00 zł	4 468,35 zł	89,37%
USŁUGI OBCE	3 539 540,00 zł		3 539 540,00 zł	3 484 001,71 zł	98,43%
		USŁUGI DIAGNOSTYCZNE	876 460,00 zł	861 787,32 zł	98,33%
		USŁUGI LĘKARSKIE	2 278 480,00 zł	2 258 015,62 zł	99,10%
		USŁUGI ŁĄCZNOŚCI-TELEKOMUNIKACYJNE	23 000,00 zł	22 491,61 zł	97,79%
		USŁUGI TRANSPORTOWE	8 300,00 zł	7 300,00 zł	87,95%
		USŁUGI PRALNICZE	4 500,00 zł	4 060,59 zł	90,24%
		USŁUGI INFORMATYCZNE i aktual.oprogramowania	93 100,00 zł	92 526,42 zł	99,38%
		USŁUGI INNE	236 000,00 zł	218 208,35 zł	92,46%
		USŁUGI PRZEGLĄD APARATURY MEDYCZNEJ	19 700,00 zł	19 611,80 zł	99,55%
		USŁUGI REMONTOWE	- zł	- zł	
PODATKI I OPŁATY	15 270,00 zł		15 270,00 zł	15 269,03 zł	99,99%
		OPŁATY INNE	848,00 zł	847,39 zł	99,93%
		POLISY UBEZPIECZENIOWE	7 341,00 zł	7 340,64 zł	100,00%
		PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	7 081,00 zł	7 081,00 zł	100,00%
WYNAGRODZENIA	3 755 420,00 zł		3 755 420,00 zł	3 704 671,39 zł	98,65%
		ZE STOSUNKU PRACY	2 756 100,00 zł	2 747 206,84 zł	99,68%
		Z UMÓW ZLECENIA I O DZIEŁO	999 320,00 zł	957 464,55 zł	95,81%
		Z UMÓW O DZIEŁO	0		
UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	671 617,00 zł		671 617,00 zł	650 661,30 zł	96,88%
		SKŁADKI SPOŁECZNE	560 803,00 zł	541 689,84 zł	96,59%
		SKŁADKI NA FUNDUSZ PRACY	57 823,00 zł	55 985,69 zł	96,82%
		ŚWIADCZENIA URLOPOWE	49 321,00 zł	49 320,77 zł	100,00%
		ŚWIADCZENIA Z TYTUŁU BHP	3 670,00 zł	3 665,00 zł	99,86%
POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	13 500,00 zł		13 500,00 zł	13 358,56 zł	
		USŁUGI BANKOWE	3 000,00 zł	2 888,50 zł	96,28%
		KOSZTY PODRÓŻY SŁUŻBOWYCH	10 500,00 zł	10 470,06 zł	99,71%
		POZOSTAŁE KOSZTY	- zł		
ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ	190 697,00 zł		190 697,00 zł	319 033,15 zł	
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	333 783,00 zł		333 783,00 zł	335 743,66 zł	0,00%
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	- zł				
ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	524 480,00 zł		524 480,00 zł	654 776,81 zł	
PRZYCHODY FINANSOWE	36 178,00 zł				
		ODSETKI	36 178,00 zł	36 178,08 zł	0,00%
KOSZTY FINANSOWE	- zł				
		ODSETKI	- zł	- zł	
ZYSK / STRATA BRUTTO	560 658,00 zł		560 658,00 zł	690 954,89 zł	
PODATEK DOCHODOWY	- zł		- zł	- zł	
POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY ORAZ NADWYŻKI ŚRODKÓW OBROTOWYCH)	- zł		- zł	- zł	
ZYSK / STRATA NETTO	560 658,00 zł		560 658,00 zł	690 954,89 zł	

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2025r. W ZAKŁADZIE OPIEKI
ZDROWOTNEJ - MIEJSKIM OŚRODKU ZDROWIA W LUBAWIE**

- A) Stan należności i zobowiązań przedstawiają załączone tabele (zobowiązania i należności wymagalne nie występują).
- B) Przychody ze sprzedaży zrealizowane są w wysokości 99,98% planowanych przychodów na 2025 roku
- C) Koszty zrealizowane są na poziomie 98,55% planów rocznych
- D) Stan środków na rachunku bankowym i w kasie wyniósł na:

- początek roku:	2 170 400,45 zł
- 31.12.2025:	2 919 023,25 zł

**ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ - MIEJSKI OŚRODEK ZDROWIA W LUBAWIE STAN
NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2025**

		STAN NA 31.12.2025r.
II.	Należności krótkoterminowe	774 087,75 zł
2.	Należności od pozostałych jednostek	774 087,75 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	774 087,75 zł
	- do 12 miesięcy	774 087,75 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	- zł
c)	inne	- zł
d)	dochodzone na drodze sądowej	- zł

ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ - MIEJSKI OŚRODEK ZDROWIA W LUBAWIE
STAN ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2025r.

		STAN NA 31.12.2025r.
I	Zobowiązania krótkoterminowe	917 346,56 zł
2.	Wobec pozostałych jednostek	917 346,56 zł
a)	kredyty i pożyczki	- zł
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł
c)	inne zobowiązania finansowe	- zł
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	298 891,96 zł
	- do 12 miesięcy	298 891,96 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	- zł
f)	zobowiązania wekslowe	- zł
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	364 599,26 zł
h)	z tytułu wynagrodzeń	253 855,34 zł
i)	inne	- zł

**WYKONANIE KOSZTÓW WG RODZAJÓW ZA 2025R. W ZAKŁADZIE OPIEKI ZDROWOTNEJ -
MIEJSKIM OŚRODKU ZDROWIA W LUBAWIE**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2025	WYKONANIE ZA 2025	% WYKONANIE PLANU
	KWOTA	KWOTA	
ZUZYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	544 644,00 zł	541 949,45 zł	99,51%
USŁUGI OBCE	3 539 540,00 zł	3 484 001,71 zł	98,43%
PODATKI I OPŁATY	15 270,00 zł	15 269,03 zł	99,99%
WYNAGRODZENIE	3 755 420,00 zł	3 704 671,39 zł	98,65%
UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	671 617,00 zł	650 661,30 zł	96,88%
AMORTYZACJA	451 078,00 zł	451 077,97 zł	100,00%
POZOSTAŁE KOSZTY	13 500,00 zł	13 358,56 zł	98,95%
RAZEM	8 991 069,00 zł	8 860 989,41 zł	98,55%

Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Lubawa ul. Rzepnikowskiego 9A 14-260 Lubawa	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina LUBAWA sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743479		Wysłać bez pisma przewodniego 31860CA6C1C0D64F

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 843 446,72	14 033 895,37	I Zobowiązania	13 993 334,88	14 534 255,85
I.1 Środki pieniężne	8 843 446,72	14 033 895,37	I.1 Zobowiązania finansowe	13 981 479,00	13 966 479,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 832 958,72	14 033 895,37	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	15 000,00	1 730 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	10 488,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	13 966 479,00	12 236 479,00
II Należności i rozliczenia	16 428,62	4 540,42	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 823,53	556 806,68
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	10 032,35	10 970,17
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-7 749 464,54	-3 372 850,44
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 476 786,70	4 376 614,10
II.2 Należności od budżetów	16 378,62	3 723,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 476 786,70	4 376 614,10
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	50,00	817,42	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00

			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 226 251,24	-7 749 464,54
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 616 005,00	2 877 030,38
Suma aktywów	8 859 875,34	14 038 435,79	Suma pasywów	8 859 875,34	14 038 435,79

Wolne środki budżetu Miasta Lubawa na 31.12.2025 rok wyliczone z bilansu wykonania budżetu

Skumulowany wynik budżetu (+,-) Ma konta 960 – Pasywa II.5	- 7 749 464,54 zł
Wynik wykonania budżetu (+,-) Ma konta 961 – Pasywa II.1	+ 4 376 614,10 zł
wynik na operacjach niekasowych (+,-) Ma konta 962 – Pasywa II.2	0,00 zł
Zobowiązania finansowe (+) Ma 134 i 260 - Pasywa I.1	+ 13 966 479,00 zł
Należności finansowe () Aktywa II.1	0,00 zł
Inne aktywa () – Aktywa III	0,00 zł
Środki ogółem z tytułu nadwyżki budżetu oraz wolnych środków	10 593 628,56 zł

Spis treści

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Lubawa za 2025 r.	
I. Realizacja dochodów i wydatków budżetowych w 2025 roku	
1. Zmiana planu dochodów i wydatków w 2025 r.....	2
2. Wykonanie budżetu na 31.12.2025 roku oraz sytuacja finansowa Miasta	5
3. Realizacja dochodów budżetowych w 2025 roku.....	10
3.1. Dochody własne.....	10
3.1.1. Wpływy z podatków.....	14
3.1.2. Wpływy z opłat.....	16
3.1.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.....	16
3.1.4. Dochody z majątku gminy.....	17
3.1.5. Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe	17
3.1.6. Pozostałe dochody.....	17
3.2. Dotacje i środki.....	18
4. Realizacja wydatków budżetowych	19
5. Wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami w 2025 roku.....	41
6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień lub umów między jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 roku.....	44
7. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2025 roku.....	45
8. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) realizowane w 2025 roku.....	45
9. Pozostałe wydatki majątkowe realizowane w 2025 roku.....	50
10. Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej.....	50
2. Tabele	
1. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2025 roku oraz wydatki poniesione na ich realizację w 2025 roku - Tabela Nr 1.	
2. Pozostałe wydatki majątkowe w 2025 roku - Tabela Nr 2.	
3. Zestawienie planowanych oraz wykonanych kwot dotacji udzielanych z budżetu j.s.t. realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2025 roku - Tabela Nr 3.	
4. Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 roku - Tabela Nr 4.	
5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2025 roku - Tabela Nr 5.	
6. Wykonanie dochodów za 2025 rok	- Załącznik Nr 1.
7. Wykonanie wydatków za 2025 rok	- Załącznik Nr 2.
II. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa za 2025 rok, w tym tabele:	

1. Tabela Nr 1 - Wykonanie dochodów Miasta Lubawa w układzie WPF w 2025 roku.
 2. Tabela Nr 2 - Wykonanie wydatków Miasta Lubawa w układzie WPF w 2025 roku.
 3. Tabela Nr 3 - Wykonanie przychodów Miasta Lubawa w układzie WPF w 2025 roku.
 4. Tabela Nr 4 - Wykonanie rozchodów Miasta Lubawa w układzie WPF w 2025 roku.
 5. Tabela Nr 5 - Kształtowanie się relacji z art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych.
 6. Tabela Nr 6 - Wykonanie środków unijnych Miasta Lubawa w układzie WPF w 2025 roku.
- II.** 1. Załącznik Nr 1 do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa.
- III.** Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Miejskiej Lubawa na 31.12.2025 rok.
- IV.** Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2025 rok instytucji kultury.
- V.** Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2025 w ZOZ - Miejskim Ośrodku Zdrowia w Lubawie.
- VI.** Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.
1. Tabela Nr 1 - Wolne środki budżetu Miasta Lubawa na 31.12.2025 roku wyliczone z bilansu wykonania budżetu.



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	60/2026
Data dokumentu	2026-03-23
Organ wydający	Burmistrz Miasta Lubawa
Przedmiot regulacji	w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Lubawa za 2025 rok, informacji o stanie mienia komunalnego, informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa za 2025 rok oraz sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2025 rok
Identyfikator dokumentu	70BDE852-9D7E-4695-8396-3BC28B2538AB

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-80784003
Numer seryjny	06FA7D5814BED8C4
Osoba podpisująca	Maciej Radtke
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	23.03.2026 07:47:00
Zakres podpisu	Podpis całego dokumentu
Wystawca certyfikatu	VATPL-5261029614 CenCert QTSP CA Enigma Systemy Ochrony Informacji Sp. z o.o. PL