



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

---

Olsztyn, dnia piątek, 12 kwietnia 2024 r.

Poz. 2154

### ZARZĄDZENIE NR 41/2024 BURMISTRZA MIASTA LUBAWA

z dnia 28 marca 2024 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Lubawa za 2023 rok, informacji o stanie mienia komunalnego, informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa za 2023 rok oraz sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2023 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 2023 roku, poz. 40 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 2023 roku, poz. 1270 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 2023 rok stanowiące Załącznik Nr 1 do Zarządzenia.
2. Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa za 2023 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 2023 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 2023 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

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 41/2024  
Burmistrza Miasta Lubawa  
z dnia 28 marca 2024 r.

## Sprawozdanie z wykonania Budżetu Miasta Lubawa za 2023 rok

### I. Realizacja dochodów i wydatków budżetowych w 2023 roku

Budżet Miasta na 2023 rok został przyjęty Uchwałą Rady Miasta Lubawa Nr XLIX/411/2022 z dnia 21 grudnia 2022 roku.

Dochody budżetowe uchwalono w wysokości 63 410 696,52 zł, natomiast wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 70 619 401,51 zł. Planowany deficyt budżetowy w wysokości 7 208 704,99 zł przewidziany był do pokrycia przychodami pochodzącymi z kredytu w kwocie 1 350 000,00 zł, wolnych środków stanowiących przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2 837 499,00 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 021 205,99 zł.

Przychody budżetu zaplanowano w kwocie 9 358 704,99 zł. Stanowiły je wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 021 205,99 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2 837 499,00 zł oraz kredyt w kwocie 3 500 000,00 zł.

Rozchody budżetu z tytułu rat kapitałowych kredytów przypadających do spłaty w 2023 roku zaplanowano w wysokości 2 150 000,00 zł.

W ciągu roku planowany budżet, zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków, uległ zwiększeniu i na dzień 31 grudnia 2023 roku po stronie dochodów stanowił kwotę 72 308 333,29 zł, a po stronie wydatków kwotę 82 531 528,39 zł. W wyniku wprowadzonych zmian planowany budżet na koniec roku zamknął się deficytem w wysokości 10 223 195,10 zł. Planowany deficyt przewidziany był do pokrycia przychodami pochodzącymi z kredytu w kwocie 2 896 479,00 zł, wolnych środków stanowiących przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2 911 770,10 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 4 414 946,00 zł. Planowany deficyt ogółem uległ zwiększeniu o kwotę 3 014 490,11 zł. Planowane przychody zwiększono o kwotę 3 014 490,11 zł, tj. do kwoty 12 373 195,10 zł, na którą składają się: kredyt w kwocie 3 500 000,00 zł, pożyczka w kwocie 1 546 479,00 zł, wolne środki stanowiące przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2 911 770,10 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 4 414 946,00 zł.

Rozchody pozostały w kwocie 2 150 000,00 zł.

Zmiany planu dochodów i wydatków w budżecie miasta w 2023 roku przedstawia poniższa tabela:

#### 1. Zmiana planu dochodów i wydatków budżetowych w 2023 roku

| Wyszczególnienie  | Plan pierwotny 01.01. 2023 r. | Plan po zmianach 31.12.2023 r. | Różnice +/-    |
|---|-------------------------------|--------------------------------|----------------|
| I. Dochody ogółem, z tego   | 63 410 696,52                 | 72 308 333,29                  | + 8 897 636,77 |
| a) dochody bieżące  | 46 116 595,00                 | 52 127 691,83                  | + 6 011 096,83 |
| b) dochody majątkowe  | 17 294 101,52                 | 20 180 641,46                  | + 2 886 539,94 |
| 1. Dochody własne bieżące (31 111 268,08) i majątkowe (3 119 172,60)            | 32 595 426,60                 | 34 230 440,68                  | + 1 635 014,08 |
| 2. Subwencje  | 8 462 717,00                  | 8 468 076,00                   | + 5 359,00     |
| 3. Środki na uzupełnienie dochodów gmin   | 0,00                          | 2 817 461,35                   | + 2 817 461,35 |
| 4. Dotacje celowe i środki przeznaczone na zadania bieżące, w tym:              | 6 799 124,00                  | 9 730 886,40                   | + 2 931 762,40 |
| - z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej | 5 226 427,00                  | 5 788 454,09                   | + 562 027,09   |

|  |                |                 |                 |
|--|----------------|-----------------|-----------------|
| - z budżetu państwa na zadania własne gminy  | 1 554 697,00   | 2 280 463,00    | + 725 766,00    |
| - z budżetu państwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej  | 0,00           | 1 000,00        | + 1 000,00      |
| - celowe z budżetu państwa z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej   | 0,00           | 9 300,00        | + 9 300,00      |
| - w ramach budżetu środków europejskich  | 0,00           | 0,00            | 0,00            |
| - Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł (Fundusz Pomocy Ukrainie)  | 0,00           | 928 546,13      | + 928 546,13    |
| - Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19  | 0,00           | 31 213,57       | + 31 213,57     |
| - Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sfp – porozumienia (§ 246,271)  | 18 000,00      | 58 386,10       | + 40 386,10     |
| - Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (2690)  | 0,00           | 22 071,51       | + 22 071,51     |
| - Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł  | 0,00           | 611 452,00      | + 611 452,00    |
| 5. Dotacje celowe i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne, w tym:  | 15 553 428,92  | 17 061 468,86   | + 1 508 039,94  |
| - w ramach budżetu środków europejskich  | 1 210 582,08   | 3 463 950,29    | + 2 253 368,21  |
| - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19/ <b>POLSKI ŁĄD</b> | 14 342 846,84  | 10 022 690,23   | - 4 320 156,61  |
| - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł   | 0,00           | 3 343 237,28    | + 3 343 237,28  |
| - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych  | 0,00           | 17 891,06       | + 17 891,06     |
| - dotacje otrzymane z państwowego funduszu celowego  | 0,00           | 99 000,00       | + 99 000,00     |
| - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa   | 0,00           | 114 700,00      | + 114 700,00    |
| II. Wydatki ogółem   | 70 619 401,51  | 82 531 528,39   | + 11 912 126,88 |
| 1. Wydatki bieżące   | 44 983 330,54  | 53 409 130,11   | + 8 425 799,57  |
| 2. Wydatki majątkowe   | 25 636 070,97  | 29 122 398,28   | + 3 486 327,31  |
| III. Wynik budżetu danego roku: deficyt (-) nadwyżka (+)   | - 7 208 704,99 | - 10 223 195,10 | + 3 014 490,11  |

## Źródła zmian planu dochodów i wydatków:

(w złotych)

|  |                 |
|--|-----------------|
| I. Dochody ogółem  | + 8 897 636,77  |
| - dochody majątkowe  | + 6 011 096,83  |
| - dochody bieżące  | + 2 886 539,94  |
| 1. Dochody własne  | + 1 635 014,08  |
| 2. Subwencje   | + 5 359,00      |
| 3. Środki na uzupełnienie dochodów gmin  | + 2 817 461,35  |
| 4. Dotacje celowe i środki przeznaczone na zadania bieżące, w tym:   | + 2 931 762,40  |
| - z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej  | + 562 027,09    |
| - z budżetu państwa na zadania własne gminy  | + 725 766,00    |
| - z budżetu państwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej  | + 1 000,00      |
| - celowe z budżetu państwa z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej   | + 9 300,00      |
| - w ramach budżetu środków europejskich  | 0,00            |
| - Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł (Fundusz Pomocy Ukrainie)  | + 928 546,13    |
| - Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19  | + 31 213,57     |
| - Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sfp – porozumienia (§ 246,271)  | + 40 386,10     |
| - Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (2690)  | + 22 071,51     |
| - Środki na dofinansowanie własnych zadań pozyskane z innych źródeł  | + 611 452,00    |
| 5. Dotacje celowe i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne, w tym:  | + 1 508 039,94  |
| - w ramach budżetu środków europejskich  | + 2 253 368,21  |
| - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19/ <b>POLSKI ŁĄD</b> | - 4 320 156,61  |
| - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł   | + 3 343 237,28  |
| - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych  | + 17 891,06     |
| - dotacje otrzymane z państwowego funduszu celowego  | + 99 000,00     |
| - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa   | + 114 700,00    |
| II. Wydatki ogółem   | + 11 912 126,88 |
| 1. Wydatki bieżące ogółem, w tym:  | + 8 425 799,57  |
| - dotacje  | - 314 269,80    |
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | + 2 177 866,35  |
| - obsługa długu  | 0,00            |
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych  | + 5 674 572,32  |
| - świadczenia na rzecz osób fizycznych   | + 887 630,70    |
| - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3  | 0,00            |

|   |                |
|---|----------------|
| 2. Wydatki majątkowe ogółem, w tym:   | + 3 486 327,31 |
| - na zadania inwestycyjne, z tego:  | + 200 127,31   |
| na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 | + 2 191 155,53 |
| - na pozostałe wydatki majątkowe, z tego:   | + 3 286 200,00 |
| - na zakup i objęcie akcji i udziałów   | + 3 000 000,00 |

Na ukształtowanie się planu dochodów na koniec 2023 roku miały wpływ zmiany polegające na zwiększeniu persaldem planu kwot dotacji przeznaczonych na zadania bieżące, zwiększenie dochodów własnych miasta oraz zwiększenie subwencji oświatowej. Plan dotacji ustalono na podstawie decyzji informujących o zwiększeniu lub zmniejszeniu przyznanych dotacji. Ogółem plan dochodów uległ zwiększeniu o 8 897 636,77 zł. Szczegóły wprowadzonych zmian po stronie dochodów oraz po stronie wydatków zawiera tabela: „Zmiana planu dochodów i wydatków budżetowych w 2023 roku”. Plan wydatków ogółem w 2023 roku zwiększono o kwotę 11 912 126,88 zł.

Zmiany w planie dochodów i wydatków w odniesieniu do działów, rozdziałów i paragrafów zawarte zostały odpowiednio w Załączniku Nr 1: „Wykonanie dochodów za 2023 rok” oraz w Załączniku Nr 2: „Wydatki budżetu miasta za 2023 rok”.

## 2. Wykonanie budżetu na 31 grudnia 2023 roku oraz sytuacja finansowa Miasta

### a) wykonanie budżetu miasta za 2023 rok:

| L.p. | Wyszczególnienie   | Plan na 2023 rok | Wykonanie na 31.12.2023 | % wykonania | Wskaźnik struktury |
|------|--|------------------|-------------------------|-------------|--------------------|
| I    | Dochody ogółem   | 72 308 333,29    | 73 686 208,12           | 101,9       | 100,0              |
|      | - dochody bieżące  | 52 127 691,83    | 52 599 448,95           | 100,9       | 71,4               |
|      | - dochody majątkowe  | 20 180 641,46    | 21 086 759,17           | 104,5       | 28,6               |
| 1    | Dochody własne   | 34 230 440,68    | 35 859 237,51           | 104,8       | 48,7               |
| 2    | Subwencje  | 8 468 076,00     | 8 468 076,00            | 100,0       | 11,5               |
| 3    | Uzupełnienie subwencji ogólnej – środki na uzupełnienie dochodów gmin                                  | 2 817 461,35     | 2 817 461,35            | 100,0       | 3,8                |
| 4    | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin   | 611 452,00       | 503 983,27              | 82,4        | 0,7                |
| 5    | Dotacje celowe na zadania bieżące  | 8 079 217,09     | 7 953 757,07            | 98,4        | 10,8               |
| 6    | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł (Fundusz Pomocy Ukrainie). | 928 546,13       | 928 546,13              | 100,0       | 0,0                |
| 7    | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19  | 31 213,57        | 29 887,22               | 95,8        | 0,1                |
| 8    | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sfp – porozumienia (§ 246,271)                | 58 386,10        | 53 649,40               | 91,9        | 0,0                |
| 9    | Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw                   | 22 071,51        | 22 071,50               | 100,0       |                    |
| 10   | Dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne  | 17 061 468,86    | 17 049 538,67           | 99,9        | 23,1               |
| II   | Wydatki ogółem   | 82 531 528,39    | 77 459 175,46           | 93,9        | 100,0              |
| 1    | Wydatki bieżące  | 53 409 130,11    | 48 757 874,61           | 91,3        | 62,9               |
| 2    | Wydatki majątkowe  | 29 122 398,28    | 28 701 300,85           | 98,6        | 37,1               |
| III  | Wynik za 2023 rok (+)nadwyżka (-) deficyt  | - 10 223 195,10  | - 3 772 967,34          | 36,9        |                    |

Jak wynika z powyższej tabeli, dochody budżetowe ogółem zrealizowano w wysokości 73 686 208,12 zł, tj. w 101,9 % planu, z tego:

- dochody bieżące – 52 599 448,95 zł, tj. 100,9 % planu,
- dochody majątkowe – 21 086 759,17 zł, tj. 104,5 % planu.

Kwota poniesionych wydatków ogółem wyniosła 77 459 175,46 zł, tj. 93,9 %, z tego:

- wydatki bieżące poniesiono w wysokości 48 757 874,61 zł, tj. w 91,3 % planu,
- wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 28 701 300,85 zł, tj. w 98,6 % planu.

Budżet za 2023 rok zamknął się deficytem w wysokości - 3 772 967,34 zł. W stosunku do wydatków zrealizowanych deficyt wynosi 4,9 %.

Źródło dochodów to dochody własne bieżące i majątkowe, subwencje, dotacje celowe na zadania bieżące, środki z Funduszu Pomocy Ukrainie, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, środki z Funduszu Pracy, środki otrzymane od pozostałych jednostek sfp, dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne.

Największy udział w zrealizowanych dochodach stanowią dochody własne bieżące i majątkowe – 48,7 %, dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne 23,1 %. Subwencja z budżetu państwa stanowiła 11,5 % dochodów ogółem, a dotacje celowe na zadania bieżące 10,8 %. W 2023 roku miasto otrzymało uzupełnienie subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 2 817 461,35 zł co stanowi 3,8% dochodów ogółem.

Dochody własne zrealizowano w 104,8 % w stosunku do zaplanowanych.

Plan wydatków w 2023 roku został zrealizowany w 93,9 %, tj. w wysokości 77 459 175,46 zł. Wydatki bieżące związane z utrzymaniem Miasta oraz jednostek organizacyjnych zrealizowano w 91,3 % planu. Z planowanej kwoty 53 409 130,11 zł wydatkowano 48 757 874,61 zł. Stanowią 62,9 % ogółu poniesionych wydatków z budżetu.

Wydatki majątkowe w 2023 roku stanowiły 37,1 % wydatków budżetu ogółem, a ich plan w wysokości 29 122 398,28 zł został zrealizowany w 98,6 %, tj. w kwocie 28 701 300,85 zł;

**b) przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru oraz wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta Lubawa w 2023 roku:**

| Wyszczególnienie  | Plan na 2023 r. pierwotny | Zmiana planu +/- | Plan na 2023 r. po zmianach | Wykonanie na 31.12.2023 r. |
|---|---------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|
| A. Dochody  | 63 410 696,52             | + 8 897 636,77   | 72 308 333,29               | 73 686 208,12              |
| B. Wydatki  | 70 619 401,51             | + 11 912 126,88  | 82 531 528,39               | 77 459 175,46              |
| C. Wynik (A-B)  | -7 208 704,99             | - 3 014 490,11   | - 10 223 195,10             | - 3 772 967,34             |
| D. Finansowanie (E-F) z tego:   | 7 208 704,99              | + 3 014 490,11   | 10 223 195,10               | 3 772 967,34               |
| E. Przychody ogółem, z tego:  | 9 358 704,99              | + 3 014 490,11   | 12 373 195,10               | 12 373 195,10              |
| I. Kredyty i pożyczki w tym:  | 3 500 000,00              | + 1 549 479,00   | 5 046 479,00                | 5 046 479,00               |
| - na pokrycie deficytu  | 1 350 000,00              | + 1 549 479,00   | 2 896 479,00                | 861 197,24                 |
| 2. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w tym:  | 3 021 205,99              | + 1 393 740,01   | 4 414 946,00                | 4 414 946,00               |
| - na pokrycie deficytu  | 3 021 205,99              | + 1 393 740,01   | 4 414 946,00                | 0,00                       |
| 3. Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w tym:   | 2 837 499,00              | + 74 271,10      | 2 911 770,10                | 2 911 770,10               |
| - na pokrycie deficytu  | 2 837 499,00              | + 74 271,10      | 2 911 770,10                | 2 911 770,10               |
| F. Rozchody ogółem, z tego:   | 2 150 000,00              | 0,00             | 2 150 000,00                | 2 150 000,00               |
| I. Spłata kredytów  | 2 150 000,00              | 0,00             | 2 150 000,00                | 2 150 000,00               |
| G. Kwota długu publicznego na koniec roku, w tym:   | 16 130 000,00             | + 1 546 479,00   | 17 676 479,00               | 17 676 479,00              |
| - stan zadłużenia Miasta z tytułu kredytów i pożyczek   | 16 130 000,00             | + 1 546 479,00   | 17 676 479,00               | 17 676 479,00              |
| H. Wskaźnik kwoty długu publicznego liczony w stosunku do dochodów planowanych/wykonanych   | 25,4                      |                  | 24,5                        | 24,0                       |
| I. Łączna kwota przypadających do spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami, potencjalnych kwot udzielonych poręczeń i gwarancji oraz zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t. | 3 475 436,00              | 0,00             | 3 475 436,00                | 3 208 253,41               |
| 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.             | 5,48                      |                  | 4,80                        | 4,35                       |

W 2023 r. osiągnięto przychody w wysokości 12 373 195,10 zł na planowaną kwotę 12 373 195,10 zł, co stanowi 100,0 % planu. Źródło **przychodów** stanowiły wolne środki pochodzące z kredytów i pożyczek w kwocie 5 046 479,00 zł, nadwyżka środków pieniężnych wynikająca z rozliczenia zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich w kwocie 4 414 946,00 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 UOFP w kwocie 2 911 770,10 zł.

Rozchody wyniosły 2 150 000,00 zł na plan 2 150 000,00 zł, co stanowi 100,0 % planu. Poniesiono je na spłatę rat kredytów, które wraz z odsetkami wyniosły 3 156 682,41 zł i stanowiły 4,28 % dochodów zrealizowanych.

Kwota długu publicznego na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniosła 17 676 479,00 zł i dotyczyła zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczki. Wielkość długu publicznego liczona w stosunku do planowanych dochodów stanowi 24,5 %, zaś do wykonanych 24,0 %;

c) zobowiązania miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek:

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosły 17 676 479,00 zł.

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

- Bank PKO BP SA Oddział korporacyjny w Gdańsku – 1 380 000,00 zł (na pokrycie planowanego deficytu w 2017 roku),
- Bank BS Brodnica - 2 950 000,00 zł (na pokrycie planowanego deficytu w 2018 roku),
- Warmiński Bank Spółdzielczy Jonkowo - 4 450 000,00 zł (na pokrycie planowanego deficytu w 2019 roku),
- Polski Bank Spółdzielczy w Ciechanowie - 3 850 000,00 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 - 1 549 479,00 zł.

Spląty kredytów w 2023 roku wg zawartych umów wyniosły 2 150 000,00 zł i dotyczyły następujących banków:

- Bank Spółdzielczy Lubawa (na pokrycie planowanego deficytu w 2016 roku) – 850 000,00 zł,
- Bank PKO BP SA Oddział korporacyjny w Gdańsku (na pokrycie planowanego deficytu w 2017 roku) - 600 000,00 zł,
- Bank Spółdzielczy Brodnica (na pokrycie deficytu w 2018 roku) - 300 000,00 zł,
- Warmiński Bank Spółdzielczy Jonkowo (na pokrycie deficytu w 2019 roku) – 200 000,00 zł,
- Polski Bank Spółdzielczy w Ciechanowie (na pokrycie planowanego deficytu w 2020 roku) – 200 000,00 zł;

d) zobowiązanie z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji:

W roku 2023 Miasto nie udzielało poręczeń i gwarancji. Przed rokiem 2016 udzielono poręczenia kredytu pod budownictwo mieszkaniowe dla LTBS w Lubawie do wysokości 675.000 zł. Wydatki na potencjalne spląty w 2023 roku zostały zaplanowane w wysokości przypadającej do spląty raty w kwocie 73 865,00 zł. Wydatków nie poniesiono;

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

Miasto należy do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”. Na rok 2023 zobowiązania Związku zaplanowano w wysokości 51 571,00 zł. Wydatki zrealizowano w 100,0 % kwoty planowanej;

f) pozostałe zobowiązania, w tym zobowiązania wymagalne:

Zobowiązania wymagalne w 2023 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 2023 roku

Plan dochodów po zmianach 72 308 333,29 zł, wykonanie 73 686 208,12 zł, tj. 101,9 %. Z ogólnej kwoty dochodów przypada na:

1. dochody własne – plan 34 230 440,68 zł, wykonanie 35 859 237,51 zł, stanowiące 48,7 % ogółu dochodów budżetowych. Zrealizowano je na poziomie 104,8 % planu;
2. subwencje – plan 8 468 076,00 zł, zrealizowano w 100,0 % planu, stanowią 11,5 % ogółu dochodów budżetowych;
3. dotacje celowe na zadania bieżące – plan 8 079 217,09 zł, wykonanie 7 953 757,07 zł, stanowią 10,8 % ogółu dochodów budżetowych. Zrealizowano je w 98,4 % planu;
4. dotacje celowe i środki na zadania inwestycyjne – plan 17 061 468,86 zł, wykonanie 17 049 538,67 zł, stanowią 23,1 % ogółu dochodów budżetowych;

5. Uzupełnienie subwencji ogólnej – środki na uzupełnienie dochodów gmin – plan 2 817 461,35 zł, wykonanie 2 817 461,35 zł, stanowią 3,8 % ogółu dochodów budżetowych. Zrealizowano je w 100 % planu;

6. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin - plan 611 452,00 zł, wykonanie 503 983,27 zł, stanowią 0,7 % ogółu dochodów budżetowych. Zrealizowano je w 82,4 % planu;

7. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących – Fundusz Pomocy Ukrainie – plan 928 546,13 zł, wykonanie 928 546,13 zł, stanowią 1,3 % ogółu dochodów budżetowych;

8. Środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid - 19 - plan 31 213,57 zł, wykonanie 29 887,22 zł;

9. Środki otrzymane od pozostałych jednostek na podstawie porozumień - plan 58 386,10 zł, wykonanie 53 649,40 zł;

10. Środki z Funduszu Pracy - plan 22 071,51 zł, wykonanie 22 071,50 zł.

### 3.1 Dochody własne

Główne źródła dochodów własnych to:

1. Wpływy z podatków i opłat – 18 056 499,85 zł, stanowią 50,3 % dochodów własnych, zrealizowano je w 102,5 % planu.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych) – 11 070 228,00 zł, stanowią 30,9 % dochodów własnych, wykonanie 100,0 % planu.

3. Dochody z majątku gminy – 4 703 769,24 zł, stanowią 13,2 % dochodów własnych, zrealizowano je na poziomie 127,8 % planu.

4. Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe – 1 630 193,93 zł, stanowią 4,5 % dochodów własnych, wpłynęły w 99,8 % planu.

5. Pozostałe dochody – 398 546,49 zł, stanowią 1,1 % dochodów własnych, wykonanie 167,9 % planu.

Główne źródła dochodów własnych wraz z ich realizacją za 2023 rok:

| L.p       | Rodzaj dochodów   | Plan na 2023 rok po zmianach | Wykonanie na 31.12.2023 r. | % wykonania  | Wskaźnik struktury w % |
|-----------|---|------------------------------|----------------------------|--------------|------------------------|
|           | <b>Dochody własne ogółem</b>  | <b>34 230 440,68</b>         | <b>35 859 237,51</b>       | <b>104,8</b> | <b>100</b>             |
| <b>I</b>  | <b>Wpływy z podatków i opłat ogółem, w tym:</b>   | <b>17 608 540,45</b>         | <b>18 056 499,85</b>       | <b>102,5</b> | <b>50,3</b>            |
| <b>1.</b> | <b>Wpływy z podatków</b>  | <b>15 931 716,00</b>         | <b>16 370 270,88</b>       | <b>102,8</b> | <b>45,6</b>            |
| a)        | Wpływy z podatku od nieruchomości   | 14 470 716,00                | 14 694 595,18              | 101,5        | 40,9                   |
| b)        | Wpływy z podatku od środków transportowych  | 638 776,00                   | 639 767,34                 | 100,1        | 1,7                    |
| c)        | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych   | 552 300,00                   | 752 695,50                 | 136,3        | 2,1                    |
| d)        | Wpływy z podatku rolnego  | 218 115,00                   | 195 815,32                 | 89,8         | 0,5                    |
| e)        | Wpływy z podatku leśnego  | 299,00                       | 300,00                     | 100,3        |                        |
| f)        | Wpływy z podatku od spadków i darowizn  | 28 800,00                    | 54 934,00                  | 190,7        | 0,2                    |
| g)        | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej  | 22 710,00                    | 32 163,54                  | 141,6        | 0,1                    |
| <b>2.</b> | <b>Wpływy z opłat</b>   | <b>1 676 824,45</b>          | <b>1 686 228,97</b>        | <b>100,6</b> | <b>4,7</b>             |
| a)        | Wpływy z opłaty targowej  | 20 000,00                    | 18 224,00                  | 91,1         | 0,1                    |
| b)        | Wpływy z opłaty skarbowej   | 7 500,00                     | 6 087,00                   | 81,2         | 0,0                    |
| c)        | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym  | 91 596,04                    | 91 596,04                  | 100,0        | 0,3                    |
| d)        | Wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu  | 370 553,41                   | 370 553,42                 | 100,0        | 1,0                    |
| e)        | Wpływy z opłaty parkingowej, abonamentów, mandatów  | 230 000,00                   | 257 362,69                 | 111,9        | 0,7                    |
| f)        | Wpływy z opłat za świadczone usługi cmentarne   | 30 000,00                    | 72 463,60                  | 241,5        | 0,2                    |
| 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) | 310 000,00                   | 311 571,27                 | 100,5        | 0,9                    |
| h)        | Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska   | 50 000,00                    | 42 814,17                  | 85,6         | 0,1                    |
| i)        | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – odpłatność z innych gmin  | 560 000,00                   | 505 371,64                 | 90,2         | 1,4                    |

|            |   |                      |                      |              |             |
|------------|---|----------------------|----------------------|--------------|-------------|
| j)         | Wpływy z pozostałych opłat, w tym koszty komornicze i upomnienia, koszty zastępstwa procesowego, duplikaty kart (064;069)             | 7 175,00             | 9 670,14             | 134,8        | 0,0         |
| k)         | Wpływy z opłaty prolongacyjnej  | 0,00                 | 515,00               | 515,0        |             |
| <b>II</b>  | <b><i>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</i></b>   | <b>11 070 228,00</b> | <b>11 070 228,00</b> | <b>100,0</b> | <b>30,9</b> |
| 1.         | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych   | 9 459 797,00         | 9 459 797,00         | 100,0        | 26,4        |
| 2.         | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych   | 1 610 431,00         | 1 610 431,00         | 100,0        | 4,5         |
| <b>III</b> | <b><i>Dochody z majątku gminy</i></b>   | <b>3 680 972,60</b>  | <b>4 703 769,24</b>  | <b>115,1</b> | <b>13,2</b> |
| 1.         | Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności (047)  | 3 800,00             | 2 399,50             | 62,8         |             |
| 2.         | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości   | 8 000,00             | 7 762,89             | 97,0         |             |
| 3.         | Wpływy z najmu i dzierżawy mienia (bez dochodów jednostek organizacyjnych miasta -075)  | 550 000,00           | 656 386,35           | 119,3        | 1,8         |
| 4.         | Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości                                   | 3 117 172,60         | 4 035 266,38         | 129,5        | 11,2        |
| 5.         | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 076   | 2 000,00             | 1 954,12             | 97,7         |             |
| <b>IV</b>  | <b><i>Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe</i></b>  | <b>1 633 296,56</b>  | <b>1 630 193,93</b>  | <b>99,8</b>  | <b>4,5</b>  |
| 1.         | Dochody uzyskane przez Szkołę Podstawową  | 230 660,00           | 232 393,92           | 100,7        | 0,6         |
| 2.         | Dochody uzyskane przez MOPS   | 194 020,00           | 172 491,84           | 88,9         | 0,5         |
| 3.         | Dochody uzyskane przez Przedszkole Miejskie   | 811 046,56           | 822 257,43           | 101,4        | 2,3         |
| 4.         | Dochody uzyskane przez ŚDS  | 500,00               | 1 273,11             | 254,6        |             |
| 5.         | Dochody uzyskane przez Żłobek   | 397 070,00           | 401 777,63           | 101,2        | 1,1         |
| <b>V</b>   | <b><i>Pozostałe dochody</i></b>   | <b>237 403,07</b>    | <b>398 546,49</b>    | <b>167,9</b> | <b>1,1</b>  |
| 1.         | Dochody związane z realizacją zadań zleconych   | 5 835,00             | 20 700,27            | 354,8        | 0,1         |
| 2.         | Pozostałe wpływy z różnych dochodów (zwroty z lat ubiegłych, sprzedaż węgla, grzywny, mandaty, kary i odszkodowania 094,095,097, 057) | 129 471,05           | 218 021,57           | 168,4        | 0,6         |
| 3.         | Odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych i innych § 0910  | 13 150,00            | 11 266,05            | 85,7         |             |
| 4.         | Pozostałe odsetki § 0920, w tym odsetki od środków na rachunkach bankowych  | 88 947,02            | 148 558,60           | 167,0        | 0,4         |

Główne źródło dochodów własnych miasta stanowią podatki i opłaty, w tym podatki i opłaty lokalne. Na 2023 rok zaplanowano je w łącznej kwocie 17 608 340,45 zł. Wpływy wyniosły 18 056 499,85 zł, tj. 102,5 % planu. Ich udział w dochodach własnych stanowi 50,3 %.

### 3.1.1 Wpływy z podatków

Na rok 2023 wpływy z podatków zaplanowano w wysokości 15 931 716,00 zł. Ich realizacja na koniec roku wyniosła 16 370 270,88 zł, tj. 102,8 % planu. Podatki stanowią 45,6 % dochodów własnych ogółem. Wykonanie planu w poszczególnych kategoriach podatków kształtuje się następująco:

#### Podatek od nieruchomości

Dochody z podatku od nieruchomości osób prawnych i fizycznych na 2023 rok zaplanowano na poziomie 14 470 716,00 zł. Uzyskane wpływy w okresie sprawozdawczym wyniosły 14 694 595,18 złotych, tj. 101,5 % planu i stanowią 40,9 % dochodów własnych ogółem.

Podatek od nieruchomości stanowi główne źródło dochodów własnych Miasta.

Stan należności w podatku od nieruchomości na 31.12.2023 r. wyniósł łącznie 101 653,36 zł, z tego należności wymagalne 101 333,36 zł. Z ogólnej kwoty zaległości przypada na osoby fizyczne – 99 533,36 zł, osoby prawne – 1 800,00 zł.

### **Podatek od środków transportowych**

Plan roczny podatku zrealizowano w 100,1 %. Na planowaną kwotę 638 776,00 zł wpłynęło 639 767,34 zł. Podatek stanowi 1,7 % dochodów własnych ogółem. Wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych zrealizowano w 121,25 % planu, co stanowi kwotę 68 922,34 zł. Od osób fizycznych wpływy wyniosły 570 845,00 zł i zostały zrealizowane w 98,1 % planu. Należności pozostałe do zapłaty na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 34 936,86 zł, z tego należności wymagalne 34 936,86 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 2023 rok zaplanowano je w wysokości 822 224,00 zł. Wpływy wyniosły łącznie 1 035 908,36 zł. Zrealizowano je w 125,9 % planu. Stanowią 2,9 % dochodów własnych ogółem.

Największe wpływy osiągnięto z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych – 752 695,50 zł. Podatek rolny wpłynął w kwocie 195 815,32 zł, tj. w 89,8 % planu. Wpływy z karty podatkowej uzyskano w wysokości 32 163,54 złotych, co stanowi 141,6 % planu. Podatek leśny zrealizowano w 95,9 % planu, tj. w kwocie 188,00 zł. Wpływy z podatku od spadków i darowizn wyniosły 54 934,00 zł i stanowiły 190,7 % planu.

Należności ogółem na koniec okresu sprawozdawczego w tej kategorii podatków wyniosły 19 066,01 zł, w tym:

- podatek rolny – 9 942,88 zł,
- podatek leśny – 132,00 zł,
- podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa) – 7 268,56 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 1 722,57 zł.

### **Skutki finansowe udzielonych ulg w podatkach**

W 2023 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, odroczeń oraz rozłożenia na raty należności podatkowych. Skutki finansowe udzielonych ulg w 2023 roku przedstawiają się następująco:

1) Podatek od nieruchomości – skutki ulg ogółem – 2 151 811,07 zł, w tym:

a) podatek od nieruchomości osoby prawne – 1 800 058,55 zł, z tego:

- skutki obniżenia górnych stawek podatkowych – 0,00 zł,
- całkowite zwolnienia z uchwały – 1 799 726,55 zł,
- umorzenie zaległości podatkowych - 332,00 zł;

b) podatek od nieruchomości osoby fizyczne – 351 752,52 zł, z tego:

- skutki obniżenia górnych stawek podatkowych – 414,89 zł,
- umorzenie zaległości podatkowych – 570,00 zł,
- całkowite zwolnienia z uchwały – 350 767,63 zł,
- rozłożenie na raty płatności - 0,00 zł.

2) Podatek od środków transportowych – skutki ulg i umorzeń ogółem – 200 904,70 zł, z tego:

a) osoby prawne – 25 869,27 zł, w tym:

- skutki finansowe z tytułu ulg i zwolnień – 25 869,27 zł;

b) osoby fizyczne – 175 035,43 zł, z tego:

- skutki finansowe z tytułu ulg i zwolnień - 175 035,43 zł,
- umorzenie zaległości podatkowych – 0,00 zł,

- rozłożenie na raty płatności – 0,0 zł.

### **3.1.2. Wpływy z opłat**

Wpływy z opłat zaplanowano w wysokości 1 676 824,45 zł. Ich realizacja wyniosła 1 686 228,97 zł, tj. 100,6 % planu. Opłaty stanowią 4,7 % dochodów własnych ogółem. Wykonanie planu w poszczególnych kategoriach opłat kształtuje się następująco:

#### **Oplata targowa**

Wpływy zaplanowano w wysokości 20 000,00 zł, wykonanie wyniosło 18 224,00 zł.

#### **Oplata skarbowa**

Zaplanowano wpływy w wysokości 7 500,00 zł, wykonanie wyniosło 6 087,00 złotych, co stanowi 81,2 % planu.

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

Wpłynęły w wysokości 91 596,04 zł. Plan przyjęty na rok 2023 wynosi 91 596,04 zł, zrealizowano go w 100,0 %.

#### **Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych**

Wpłynęły w wysokości 370 553,42 zł. Plan przyjęty na rok 2023 wynosi 370 553,41 zł, zrealizowano go w 100,0 %. Opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych stanowią 1,0 % dochodów własnych ogółem.

#### **Wpływy z innych lokalnych opłat**

Pozostałe opłaty lokalne dotyczą wpływów z tytułu opłaty adiacenckiej i renty planistycznej oraz opłat za wypisy i wyrisy oraz zajęcie pasa drogowego. Ogółem plan na 2023 rok z w/w opłat ustalono w kwocie 310 000,00 zł. Wykonanie za 2023 rok wyniosło 311 571,27 zł, tj. 100,5 % planu. Stanowią 0,9 % dochodów własnych ogółem.

#### **Pozostałe opłaty**

Źródło wpływów w tej grupie opłat stanowią:

- wpływy z opłaty parkingowej, abonamentów, mandatów – plan 230 000,00 zł, wykonanie 257 362,69 zł, tj. 111,9 % planu,
- wpływy z opłat za świadczone usługi cmentarne – plan 30 000,00 zł, wykonanie 72 463,60 zł, tj. 241,5 %,
- wpływy z kar i opłat za korzystanie ze środowiska – plan 50 000,00 zł, wykonanie 42 814,17 zł, tj. 85,6 % planu,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (odpłatność z innych gmin) – plan 560 000,00 zł, wykonanie 505 371,64 zł, tj. 90,2 % planu,
- wpływy z różnych opłat, w tym koszty komornicze i upomnienia – plan 7 175,00 zł, wykonanie 9 670,14 zł, tj. 134,8 %,
- wpływy z opłaty prolongacyjnej wyniosły 515,00 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 2023 rok zaplanowano je na poziomie 11 070 228,00 zł. Wpłynęły do budżetu w wysokości 11 070 228,00 zł, tj. 100,0 % planu. Dochody te stanowią 30,9 % dochodów własnych oraz 15,0 % dochodów budżetu ogółem. Zajmują drugą pozycję w dochodach własnych miasta po podatkach i opłatach lokalnych. Na ogólną kwotę składają się:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 9 459 797,00 zł – zrealizowane w 100,0 % planu. Stanowią 26,4 % dochodów własnych budżetu,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 1 610 431,00 zł, zrealizowano w 100,0 % planu. W dochodach własnych stanowią 4,5 %.

### 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 2023 rok ustalono w wysokości 3 680 972,60 zł. Wykonanie wyniosło 4 703 769,24 zł, tj. 127,8 % planu.

Dochody z majątku gminy stanowią 13,2 % dochodów własnych. Z ogólnej kwoty uzyskanych dochodów – 4 703 769,24 zł przypada na:

- 1) wpływy z opłat za zarząd – 2 399,50 zł, które zrealizowano w 62,8 % planu;
- 2) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, które zrealizowano w 97,0 % planu. Na planowaną kwotę 8 000,00 zł wpłynęło 7 762,89 zł;
- 3) dochody z najmu i dzierżawy (bez dochodów od jednostek organizacyjnych miasta) zrealizowano w 119,3 % planu, tj. w kwocie 656 386,35 zł. Planowane wpływy na 2023 rok – 550 000,00 zł. Dochody z najmu i dzierżawy stanowią 1,8 % dochodów własnych budżetu.

Należności wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 95 349,92 zł, z tego:

- czynsz za lokale mieszkalne – 95 349,92 zł, zalegających 19 najemców powyżej trzech miesięcy;
- 4) wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zrealizowano w 97,7 % planu. Na planowaną kwotę 2 000,00 zł, wpłynęło 1 954,12 zł;
  - 5) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zrealizowano w 129,5 % planu. Wpływy na 2023 rok zaplanowano na poziomie 3 117 172,60 zł. Wykonanie na koniec roku wyniosło 4 035 266,38 zł i dotyczyło wpływów ze sprzedaży nieruchomości gruntowych. Dochody ze sprzedaży stanowią 11,2 % dochodów własnych budżetu. Należności na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 9 940,22 zł, z tego należności wymagalne 1 267,62 zł. Zaległości dotyczą 1 osoby z tytułu sprzedaży lokalu mieszkalnego.

### 3.1.5. Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe

Wpływy od jednostek organizacyjnych miasta w 2023 roku wyniosły 1 630 193,93 zł. Zrealizowano je w 99,8 % planu. Stanowią 4,5 % zrealizowanych dochodów własnych ogółem. Z powyższej kwoty przypada na:

- Przedszkole Miejskie – 822 257,43 zł, tj. 101,4 % planu,
- Szkoła Podstawowa – 232 393,92 zł, tj. 100,7 % planu,
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 172 491,84 zł, tj. 88,9 % planu,
- Środowiskowy Dom Samopomocy – 1 273,11 zł, tj. 254,6 % planu,
- Żłobek Miejski „Akademia Maluszka” – 401 777,63 zł, tj. 101,2 % planu.

### 3.1.6. Pozostałe dochody

Na 2023 rok pozostałe dochody zaplanowano na poziomie 237 403,07 zł. Wpływy wyniosły 398 546,49 zł, tj. 167,9 % planu. Stanowią 1,1 % dochodów własnych i zadań zleconych. Wpływy z tytułu pozostałych dochodów to:

- 1) należne gminie dochody związane z realizacją zadań zleconych – 20 700,27 zł,
- 2) zwroty z lat ubiegłych, grzywny, mandaty, kary i odszkodowania oraz sprzedaż węgla – 218 021,57 zł,
- 3) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat - 11 266,05 zł,
- 4) pozostałe odsetki – 148 558,60 zł.

## 3.2. Subwencje

W 2023 roku do budżetu miasta wpłynęła subwencja z budżetu państwa w wysokości 8 468 076,00 złotych, w tym oświatowa 8 468 076,00 zł. Jej udział w dochodach budżetu ogółem stanowi 11,5 %. Wpływy wyniosły 100,0 % planu. Miasto otrzymało także uzupełnienie subwencji ogólnej – środki na uzupełnienie dochodów w kwocie 2 817 461,35 zł.

### 3.3. Dotacje i środki

Wpływy z dotacji i środków stanowią 36,1 % dochodów budżetu ogółem. Zostały przyznane na finansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych. Przyjęty na 2023 rok plan zrealizowano w 99,1 %. Na planowaną kwotę 26 792 355,26 zł, wpłynęło 26 541 433,26 zł. Realizacja dochodów z tytułu dotacji w okresie sprawozdawczym przedstawia się następująco:

#### 3.3.1. Dotacje na zadania bieżące

- a) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – plan 5 788 454,09 zł, wykonanie 5 780 470,37 zł, tj. 99,9 % . Środki przekazano na:
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez producentów rolnych oraz na obsługę tego zadania przez gminę – 137 263,85 zł,
  - bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta w związku z prowadzeniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 54 029,00 zł,
  - prowadzenie i aktualizację spisów wyborców – 2 011,00 zł,
  - przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu – 42 213,00 zł,
  - przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego i konstytucyjnego – 212,00 zł,
  - zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych do placówek oświatowych – 106 701,55 zł,
  - pokrycie kosztów wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni 553,00 zł,
  - bieżące funkcjonowanie ŚDS – 912 311,20 zł,
  - pokrycie kosztów utrzymania opiekuna prawnego osoby ubezwłasnowolnionej – 4 375,67 zł,
  - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 118 402,03 zł,
  - wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4 292 985,98 zł,
  - świadczenia wychowawcze – 44 666,70 zł,
  - realizację Rządowego programu „Karta Dużej Rodziny” – 3 118,00 zł,
  - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 61 627,39 zł;
- b) na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – plan 1 000,00 zł, wykonanie 1 000,00 zł, tj. 100,0 % planu. Jest to dotacja na bieżące utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych;
- c) na realizację własnych zadań bieżących gmin – plan 2 280 463,00 zł, wykonanie 2 165 281,31 złotych, tj. 94,9 %. Dotacje przyznano na:
- wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 512 759,68 zł,
  - wypłatę zasiłków stałych – 92 311,59 zł,
  - dofinansowanie bieżącej działalności MOPS w zakresie usług opiekuńczych – 219 585,36 zł,
  - dofinansowanie mieszkań chronionych – 134 970,00 zł,
  - pomoc w zakresie dożywiania – 208 000,00 zł,
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 7 896,21 zł,
  - Korpus Wsparcia Seniora – 23 040,00 zł,
  - pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów (stypendia) – 71 860,28 zł,
  - dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego – 619 376,45 zł,

- realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach – 9 644,00 zł,
- dofinansowanie bieżącej działalności MOPS – 265 837,74 zł;

d) na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych „Wyprawka szkolna” – 7 005,39 zł.

### **3.3.2. Środki na zadania bieżące**

- a) środki otrzymane od pozostałych jst zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących – 53 649,40 zł,
- b) Fundusz Pomocy Ukrainie – 928 546,13 zł,
- c) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 29 887,22 zł,
- d) środki z Funduszu Pracy – 22 071,50 zł,
- e) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących (remonty dróg) – 503 983,27 zł.

### **3.3.3. Dotacje i środki na zadania inwestycyjne**

- a) dotacje celowe na zadania realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich plan 3 463 950,29 zł, wykonanie 3 452 020,10 zł, tj. 99,7 % planu. Wpływ środków dotyczą zadań:
  - Modernizacja przestrzeni publicznej w obszarze rewitalizowanym w Lubawie – etap II kontynuacja – 1 995 452,00 zł,
  - Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie – 951 452,72 zł,
  - Z kulturą w plener – 135 091,32 zł,
  - Modernizacja przestrzeni publicznej etap II . – 370 024,06 zł;
- b) Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na remonty dróg – 343 237,28 zł,
- c) Środki na pokrycie kapitału zakładowego i objęcie udziałów w Spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Pojezierze Sp. z o.o. – 3 000 000,00 zł,
- d) Dotacja z państwowego funduszu celowego na zakup zestawu narzędzi hydraulicznych dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lubawie – 99 000,00 zł,
- e) Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – 10 022 690,23 zł, w tym:
  - Budowa ulicy Siostry Antoniny Schneider oraz II etapu ulicy Władysława Asta – 2 388 593,98 zł,
  - Przebudowa drogi dojazdowej do osiedla mieszkaniowego przy ulicy Kopernika – 1 205 400,00 zł,
  - Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie – 6 428 696,25 zł,
- f) Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania „Strzelnica w powiecie” – 114 700,00 zł,
- g) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej pomiędzy jst do zadania Zakup i dostawa klatki treningowej do rzutu dyskiem na „Stadionie Łazienkowskim” w Lubawie– 17 891,06 zł.

Szczegółową informację dotyczącą planu i wykonania dochodów na 31 grudnia 2023 roku przedstawia Załącznik Nr 1.

## **4. Realizacja wydatków budżetowych**

Wydatki budżetowe ogółem w roku 2023 wyniosły 77 459 175,46 zł na planowaną kwotę 82 531 528,39 zł. Zrealizowano je na poziomie 93,9 % planu. Wydatki bieżące stanowiły 62,9 % ogółu poniesionych wydatków, tj. kwotę 48 757 874,61 zł. Wydatki majątkowe wyniosły 28 701 300,85 zł i stanowiły 37,1 % wydatków budżetowych ogółem. Plan wydatków bieżących wykonano w 91,3 %, natomiast wydatki majątkowe zrealizowano w 98,6 %.

Realizację wydatków budżetowych w 2023 roku przedstawia poniższa tabela:

| L.p | Wyszczególnienie  | Plan na 2023 rok | Wykonanie na 31.12.2023 r. | % wykonania planu | Wskaźnik struktury |      |
|-----|---|------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|------|
| I   | Wydatki ogółem, z tego:   | 82 531 528,39    | 77 459 175,46              | 93,9              | 100                | x    |
| 1   | Wydatki bieżące, w tym:   | 53 409 130,11    | 48 757 874,61              | 91,3              | 62,9               | 100  |
| a)  | wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wyn. agencyjno-prowizyjne                                | 20 808 567,89    | 20 566 427,98              | 98,8              | 26,6               | 42,2 |
| b)  | Dotacje na zadania bieżące,   | 7 995 156,64     | 7 900 632,57               | 98,8              | 10,2               | 16,2 |
| c)  | Wydatki na obsługę długu  | 1 200 000,00     | 1 006 682,41               | 83,9              | 1,3                | 2,1  |
| d)  | Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji   | 73 865,00        | 0                          |                   |                    |      |
| e)  | Wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych z budżetu unii oraz budżetu krajowego | 0,00             | 0,00                       |                   |                    |      |
| f)  | Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych (303, 302, 304, 311, 324, 326,328,329 ) w tym:    | 6 732 642,70     | 6 641 080,33               | 98,6              | 8,5                | 13,6 |
|     | - z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy  | 453 198,14       | 453 198,14                 | 100,0             |                    |      |
| g)  | Pozostałe wydatki bieżące   | 16 598 897,88    | 12 643 051,32              | 76,2              | 16,3               | 25,9 |
| 2   | Wydatki majątkowe, z tego:  | 29 122 398,28    | 28 701 300,85              | 98,6              | 37,1               | 100  |
| a)  | wydatki na zadania inwestycyjne § 605 w tym:  | 14 467 194,63    | 14 190 370,74              | 98,1              | 18,3               | 49,5 |
|     | - wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich                                 | 2 957 390,76     | 2 945 460,57               | 99,6              | 3,8                | 10,3 |
|     | - wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu krajowego                          | 5 663 570,35     | 5 581 931,10               | 98,6              | 7,2                | 19,4 |
| b)  | zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych § 606   | 965 313,42       | 828 721,42                 | 85,9              | 1,1                | 2,9  |
|     | - wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich                                 | 200 160,46       | 200 160,46                 | 100,0             | 0,3                | 0,7  |
|     | - wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu krajowego                          | 199 908,68       | 169 434,86                 | 84,8              | 0,2                | 0,6  |
| c)  | Wpłaty na państwowy fundusz celowy  | 40 000,00        | 40 000,00                  | 100,0             | 0,1                | 0,1  |
| d)  | Pozostałe wydatki majątkowe - dotacje   | 627 200,00       | 619 518,46                 | 98,8              | 0,8                | 2,2  |
| e)  | Wydatki majątkowe sfinansowane środkami z Polskiego Ładu  | 10 022 690,23    | 10 022 690,23              | 100,0             | 12,9               | 34,9 |
| f)  | Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów   | 3 000 000,00     | 3 000 000,00               | 100,0             | 3,9                | 10,4 |

### Wydatki bieżące

Ogółem wydatki bieżące budżetu w 2023 roku wyniosły 48 757 874,61 zł co stanowi 91,3 % planu. Z kwoty tej na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 20 566 427,98 zł. Wydatki te stanowiły 42,2 % wydatków bieżących oraz 26,6 % wydatków budżetu ogółem. Zrealizowano je w 98,8 % planu. Środki przeznaczono na finansowanie wydatków związanych z zatrudnieniem osób realizujących zadania własne i zadania zlecone do realizacji w jednostkach budżetowych, a także na wynagrodzenia inkasentów za parkowanie pojazdów oraz z tytułu inkasa opłaty targowej.

Dotacje na zadania bieżące przekazane w 2023 roku wyniosły 7 900 632,57 zł, tj. 98,8 % planu. Stanowiły 16,2 % wydatków bieżących budżetu. W wydatkach ogółem ich udział wyniósł 10,2 %.

Z ogólnej kwoty dotacji przekazano na realizację zadań dla:

- samorządowego zakładu budżetowego (dotacja przedmiotowa dla OSiR) – 1 713 213,00 zł, tj. 100,0 % planu,
- miejskich instytucji kultury (dotacja podmiotowa MOK, Biblioteka, LCAS) – 3 628 146,00 złotych, tj. 100,0 % planu,
- dla niepublicznych jednostek systemu oświaty – 1 931 504,03 zł, tj. 96,6 % planu,
- na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych – 20 000,00 zł,

- organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na realizację zadań zleconych w trybie art. 221 ustawy uofp na podstawie umów – 494 400,00 zł, tj. 99,0 % planu,
- na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego – 1 870,00 zł, tj. 100,0 % planu (Biuro w Brukseli),
- na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego – 5 000,00 zł, tj. 100,0 % planu (Powiat Iławski),
- wpłaty na realizację zadań do EZG – 85 228,00 zł,
- dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 21 271,54 zł.

Zestawienie planowanych kwot wszystkich dotacji udzielonych z budżetu j.s.t. realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2023 roku zawiera Tabela Nr 3.

**Wydatki związane z obsługą długu publicznego oraz z tytułu poręczeń** wyniosły 1 006 682,41 zł. Zrealizowano je w 79,0 % planu. Stanowią 1,3 % wydatków budżetu ogółem. Dotyczą spłaty odsetek od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na pokrycie planowanego deficytu budżetu. Realizacja planu wydatków jest niższa, gdyż w 2023 roku nie wydatkowano środków planowanych na potencjalne spłaty udzielonego poręczenia dla LTBS.

**Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych** – 6 641 080,33 zł, tj. 98,6 % planu. Stanowią 13,6 % wydatków bieżących budżetu, w wydatkach budżetu ogółem ich udział wynosi 8,5 %.

**Pozostałe wydatki bieżące** wyniosły 12 643 051,32 zł, tj. 76,2 % planu. Stanowią 25,9 % wydatków bieżących budżetu. W wydatkach ogółem ich udział wyniósł 16,3 %. Przeznaczone były na bieżące funkcjonowanie miasta i realizację zadań wynikających z ustaw.

#### **Wydatki majątkowe**

W 2023 roku wydatki majątkowe zrealizowano na poziomie 98,6 % planu. Z planowanej kwoty 29 122 398,28 zł wydatkowano 28 701 300,85 zł. Wydatki majątkowe stanowią 37,1 % wydatków budżetu ogółem. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

**Na zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie)** przewidziane do realizacji w 2023 roku zaplanowano kwotę 25 455 198,28 zł, wydatkowano łącznie 25 041 782,39 zł, co stanowi 98,4 % planu. Szczegółowy plan i wykonanie zadań inwestycyjnych zawiera Tabela Nr 1.

**Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich** w 2023 roku wyniosły 8 896 986,99 zł, tj. 98,6 % planu. Stanowią 11,5 % wydatków budżetu ogółem, w tym środki z budżetu unijnego 3 145 621,03 zł, z budżetu krajowego wraz ze środkami własnymi 5 751 365,96 zł. Poniesiono je na realizację następujących zadań:

- Poprawa estetyki rynku Starego Miasta w Lubawie – 113 552,00 zł środki UE, 65 877,94 zł środki własne;
- Modernizacja przestrzeni publicznej w obszarze rewitalizowanym w Lubawie – etap II kontynuacja – 1 881 900,00 zł środki UE, 795 976,58 zł środki własne;
- Cyfrowa Gmina – 65 069,14 zł środki UE, 64 184,18 zł środki własne;
- Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie – 950 008,57 zł środki UE, 4 720 076,58 zł środki własne, środki Polski Ład 6 428 696,25 zł;
- Z kulturą w plener – 135 091,32 zł środki UE, 105 250,68 zł środki własne.

Na **pozostałe wydatki majątkowe** zaplanowano kwotę 3 667 200,00 zł, wydatkowano 3 659 518,46 zł. Zrealizowano je w 96,3 % 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, wydatki na pokrycie kapitału zakładowego i objęcie udziałów. Plan i wykonanie na pozostałe wydatki majątkowe przedstawia Tabela Nr 2.

## Realizacja wydatków budżetowych bieżących i majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej w 2023 roku:

| Dział | Wyszczególnienie   | Plan na 2023 rok | Wykonanie za 2023 rok | % wykonania | Wskaźnik struktury |
|-------|--|------------------|-----------------------|-------------|--------------------|
| 010   | Rolnictwo i łowiectwo  | 141 633,85       | 141 160,35            | 99,7        | 0,2                |
|       | Wydatki bieżące  | 141 633,85       | 141 160,35            | 99,7        |                    |
| 600   | Transport i łączność   | 9 948 233,04     | 9 707 462,98          | 97,6        | 12,5               |
|       | Wydatki bieżące  | 1 533 452,00     | 1 396 174,18          | 91,0        |                    |
|       | Wydatki majątkowe  | 8 414 781,04     | 8 311 288,80          | 98,8        |                    |
| 700   | Gospodarka mieszkaniowa  | 852 500,00       | 723 315,66            | 84,8        | 0,9                |
|       | Wydatki bieżące  | 772 500,00       | 689 767,08            | 89,3        |                    |
|       | Wydatki majątkowe  | 80 000,00        | 33 548,58             | 41,9        |                    |
| 710   | Działalność usługowa   | 370 730,00       | 292 265,81            | 78,8        | 0,4                |
|       | Wydatki bieżące  | 170 730,00       | 130 514,75            | 76,4        |                    |
|       | Wydatki majątkowe  | 200 000,00       | 161 751,06            | 80,9        |                    |
| 750   | Administracja publiczna  | 9 762 313,21     | 9 181 488,92          | 94,1        | 11,8               |
|       | Wydatki bieżące  | 6 321 244,07     | 5 772 742,50          | 91,3        |                    |
|       | Wydatki majątkowe  | 3 441 069,14     | 3 408 746,42          | 99,1        |                    |
| 751   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 44 436,00        | 44 436,00             | 100,0       | 0,1                |
|       | Wydatki bieżące  | 44 436,00        | 44 436,00             | 100,0       |                    |
| 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                     | 1 337 182,98     | 1 199 101,96          | 89,7        | 1,5                |
|       | Wydatki bieżące  | 773 182,98       | 653 111,96            | 84,5        |                    |
|       | Wydatki majątkowe  | 564 000,00       | 545 990,00            | 96,8        |                    |
| 757   | Obsługa długu publicznego  | 1 273 865,00     | 1 006 682,41          | 79,0        | 1,3                |
|       | Wydatki bieżące  | 1 273 865,00     | 1 006 682,41          | 79,0        |                    |
| 758   | Różne rozliczenia  | 399 965,16       | 93 643,73             | 23,4        | 0,1                |
|       | Wydatki bieżące  | 399 965,16       | 93 643,73             | 23,4        |                    |
| 801   | Oświata i wychowanie   | 30 154 489,81    | 29 837 931,14         | 99,0        | 38,5               |
|       | Wydatki bieżące  | 17 928 839,45    | 17 663 756,74         | 98,5        |                    |
|       | Wydatki majątkowe  | 12 225 650,36    | 12 174 174,40         | 99,6        |                    |
| 851   | Ochrona zdrowia  | 978 187,02       | 911 876,45            | 93,2        | 1,2                |
|       | Wydatki bieżące  | 978 187,02       | 911 876,45            | 93,2        |                    |
| 852   | Pomoc społeczna  | 5 679 440,47     | 5 497 722,53          | 96,8        | 7,1                |
|       | Wydatki bieżące  | 5 655 480,25     | 5 473 768,28          | 96,8        |                    |
|       | Wydatki majątkowe  | 23 960,22        | 23 954,25             | 99,9        |                    |
| 853   | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej                                       | 288 959,64       | 163 841,43            | 56,7        | 0,2                |
|       | Wydatki bieżące  | 288 959,64       | 163 841,43            | 56,7        |                    |
|       | Wydatki majątkowe  | 0,00             | 0,00                  |             |                    |
| 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza  | 145 857,18       | 132 675,03            | 91,0        | 0,2                |
|       | Wydatki bieżące  | 145 857,18       | 132 675,03            | 91,0        |                    |
| 855   | Rodzina  | 5 954 600,11     | 5 887 255,90          | 98,9        | 7,6                |
|       | Wydatki bieżące  | 5 954 600,11     | 5 887 255,90          | 98,9        |                    |
|       | Wydatki majątkowe  | 0,00             | 0,00                  | -           |                    |
| 900   | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 7 442 391,02     | 4 958 711,40          | 66,6        | 6,4                |
|       | Wydatki bieżące  | 5 265 338,40     | 2 864 143,82          | 54,4        |                    |
|       | Wydatki majątkowe  | 2 177 052,62     | 2 094 567,58          | 96,2        |                    |
| 921   | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego   | 4 111 346,00     | 4 072 440,42          | 99,1        | 5,3                |
|       | Wydatki bieżące  | 3 746 146,00     | 3 721 146,00          | 99,3        |                    |
|       | Wydatki majątkowe  | 365 200,00       | 351 294,42            | 96,2        |                    |
| 926   | Kultura fizyczna   | 3 645 397,90     | 3 607 163,34          | 99,0        | 4,7                |
|       | Wydatki bieżące  | 2 014 713,00     | 2 011 178,00          | 99,8        |                    |
|       | Wydatki majątkowe  | 1 630 684,90     | 1 595 985,34          | 97,9        |                    |
|       | Wydatki ogółem, z tego:  | 82 531 528,39    | 77 459 175,46         | 93,9        | 100                |
|       | Wydatki bieżące  | 53 409 130,11    | 48 757 874,61         | 91,3        | 62,9               |
|       | Wydatki majątkowe  | 29 122 398,28    | 28 701 300,85         | 98,6        | 37,1               |

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Plan wydatków po zmianach 141 633,85 zł, wykonanie 141 160,35 zł, tj. 99,7 % planu. Poniesione wydatki w dziale to wydatki bieżące, które dotyczą:

- odprowadzenia należnej wpłaty (2 % wpływów z podatku rolnego) na rzecz Izby Rolniczej – 3 896,50 zł,
- zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez producentów rolnych – 134 572,40 zł oraz na obsługę zadania – 2 691,45 zł.

**Dział 600 – Transport i łączność**

Plan wydatków ogółem 9 948 233,04 zł, wykonanie 9 707 462,98 zł, tj. 97,6 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 1 533 452,00 zł, wykonanie 1 396 174,18 zł tj. 91,0 %,
- wydatki majątkowe – plan 8 414 781,04 zł, wykonanie 8 311 288,80 zł tj. 98,8 %.

**Wydatki bieżące** poniesiono na:

1. Utrzymanie dróg miejskich – 1 396 174,18 zł, z tego:

- bieżące remonty nawierzchni dróg miejskich i chodników 846 054,90 zł,
- remont ul. Biblii Gutenberga w Lubawie – 497 833,26 zł,
- zakup usług typu: projekt organizacji zmiany ruchu, przegląd obiektów mostowych, wykonanie przeglądów okresowych dróg miejskich itp – 52 286,02 zł.

**Z wydatków majątkowych** w 2023 roku finansowano w kwocie ogółem 1 784 988,30 zł następujące zadania:

- Budowa ul. Polnej w Lubawie – etap I – 63 989,51 zł,
- Budowa ulicy Olsztyńskiej – etap I – 251 192,15 zł,
- Modernizacja Przestrzeni Publicznej u zbiegu ulic Warszawskiej i Kupnera – 2 300,00 zł,
- Poprawa estetyki rynku Starego Miasta w Lubawie (wydatek ze środków unijnych) - 113 552,00 zł, (wydatek ze środków własnych) – 65 877,94 zł,
- Przebudowa drogi dojazdowej do osiedla mieszkaniowego przy ul. Kopernika (wydatek ze środków własnych)– 43 050,00 zł, (wydatek ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład) – 1 205 400,00 zł,
- Budowę ul. Sądowej – 984,00 zł,
- Budowa ulicy S.A. Schneider oraz II etapu ul. Władysława Asta (wydatek ze środków własnych) – 1 354 304,94 zł, (wydatek ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład) – 2 388 593,98 zł,
- Modernizacja ciągów pieszych na osiedlu Glinki – 69 167,70 zł,
- Modernizacja przestrzeni publicznej w obszarze rewitalizowanym – II etap – kontynuacja (wydatek ze środków unijnych) – 1 881 900,00 zł, (wydatek ze środków własnych) – 795 976,58 zł.

Powyższe wydatki dotyczą zadań inwestycyjnych na drogach miejskich.

Na utrzymanie dróg publicznych powiatowych wydatkowano kwotę 75 000,00 zł, z tego:

- dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu iławskiego na dofinansowanie zadania „Przebudowa ul. Przemysłowej w Lubawie” 75 000,00 zł.

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Plan wydatków 852 500,00 zł, wykonanie 723 315,66 zł, tj. 84,8 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 772 500,00 zł, wykonanie 689 767,08 zł, tj. 89,3 %,
- wydatki majątkowe – plan 80 000,00 zł, wykonanie 33 548,58 zł, tj. 41,9 %.

**Z wydatków bieżących** finansowano:

1. Wydatki bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami – 94 942,88 zł, w tym:

- zakup usług remontowych – 39 437,58 zł,
- zakup usług pozostałych – 12 007,20 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 9 100,00 zł,
- koszty postępowania sadowego – 849,52 zł.

2. Wydatki związane z utrzymaniem budynków komunalnych – 628 372,78 zł, z tego:

- zakup energii i wody – 108 228,42 zł,
- usługi remontowe w lokalach komunalnych – 63 158,45 zł,

- zakup usług pozostałych – 31 294,99 zł,
- zarządzanie lokalami i budynkami mieszkalnymi stanowiącymi własność gminy – 425 690,92 zł.

**Z wydatków majątkowych sfinansowano:**

- wykup gruntów związany z przyjęciem Miejsowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego, akty notarialne, wypisy z rejestrów gruntów – 33 548,58 zł.

Wydatki na gospodarkę mieszkaniową stanowią 0,9 % ogółu poniesionych wydatków budżetu.

**Dział 710 – Działalność usługowa**

Plan wydatków 370 730,00 zł, wykonanie 292 265,81 zł, tj. 78,8 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 170 730,00 zł, wykonanie 130 514,75 zł, tj. 76,4 %,
- wydatki majątkowe – plan 200 000,00 zł, wykonanie 161 751,06 zł, tj. 80,9%.

**Wydatki bieżące poniesiono na:**

- plany zagospodarowania przestrzennego – 43 779,75 zł,
- pokrycie kosztów opracowań geodezyjnych i kartograficznych – 16 940,00 zł,
- bieżące utrzymanie cmentarza komunalnego (w tym wynagrodzenie ryczałtowe za zarządzanie i administrowanie) – 53 265,00 zł,
- pozostała działalność – 16 530,00 zł.

**Z wydatków majątkowych sfinansowano:**

- Budowa kolumbarium na cmentarzu komunalnym (wartość netto) – 161 751,06 zł.

**Dział 750 - Administracja publiczna**

Plan wydatków ogółem 9 762 313,21 zł, wykonanie 9 181 488,92 zł, tj. 94,1 % planu, z tego:

- wydatki bieżące – plan 6 321 244,07 zł, wykonanie 5 772 742,50 zł, tj. 91,3 %,
- wydatki majątkowe – plan 3 441 069,14 zł, wykonanie 3 408 746,42 zł, tj. 99,1 %.

**Wydatki bieżące poniesiono na:**

1. Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (wynagrodzenia i pochodne osób prowadzących zadania zlecone) – 54 029,00 zł.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miasta – 284 900,03 zł, z tego:

- wypłata diet za udział w sesjach i posiedzeniach komisji oraz delegacji krajowych – 278 258,50 zł,
- zakup materiałów biurowych – 589,37 zł,
- zakup art. spożywczych – 103,70 zł,
- zakup pozostałych usług, licencji – 5 948,46 zł.

3. Dotacja na pomoc finansową dla samorządu województwa na dofinansowanie kosztów utrzymania Regionalnego Biura w Brukseli – 1 870,00 zł.

4. Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta, z tego:

- pozostałe wydatki osobowe (świadczenia BHP) – 14 310,88 zł,
- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe wraz z pochodnymi oraz wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne – 4 234 389,85 zł,
- zakup materiałów biurowych, papieru, tonerów do drukarek, prenumeraty, akcesoria komputerowe itp. – 132 591,95 zł,
- zakup wody, art. spożywcze – 2 151,17 zł,
- energia, woda, c. o. – 186 751,86 zł,

- usługi remontowe – 25 280,41 zł,
- badania okresowe pracowników – 3 900,20 zł,
- zakup usług pozostałych licencje, opieka autorska, hosting BIP itp., opłaty pocztowe, odprowadzenie ścieków – 169 994,21 zł,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – 17 111,84 zł,
- podróże służbowe krajowe oraz ryczałty na jazdy lokalne – 20 650,61 zł,
- podróże służbowe zagraniczne – 4 215,40 zł,
- opłaty i składki – 19 781,97 zł,
- odpis na ZFŚS – 69 421,35 zł,
- opłata za odpady komunalne – 6 816,00 zł,
- opłaty sądowe – 506,00 zł,
- szkolenia pracowników – 28 426,10 zł.
- 5. Promocja miasta – 218 897,67 zł, z tego:
  - zakup materiałów promocyjnych, dekoracji, zakup książek – 16 290,08 zł,
  - zakup artykułów spożywczych – 3 048,37 zł,
  - nagrania video, publikacje artykułów, wykonanie kalendarzy, ogłoszenia prasowe itp., organizacja imprez – 136 845,77 zł,
  - składki na ubezpieczenie społeczne – 829,35 zł,
  - wynagrodzenia bezosobowe (Lubawska Dycha) – 8 060,00 zł,
  - składka członkowska w związku z przystąpieniem do „Cittaslow – Międzynarodowa Sieć Miast Dobrego Życia” – 6 807,60 zł,
  - składka członkowska za 2023 rok do Stowarzyszenia „Polskie Miasta Cittaslow” – 20 000,00 zł,
  - składka członkowska „Lokalna Grupa Działania” – 27 016,50 zł.
- 6. Wpłata do Ekologicznego Związku Gmin ”Działdowszczyzna” – 29 763,00 zł.
- 7. Pozostała działalność – wynagrodzenie inkaso opłaty targowej – 17 227,30 zł.
- 8. Pozostała działalność – wiązanki okolicznościowe – 142,00 zł.
- 9. Pozostała działalność - Usługi doradcze – zarządzanie zakupami energii elektrycznej – 3 997,50 zł.
- 10. Pozostała działalność - Opłata abonamentowa za łącze HOT SPOT – 5 528,05 zł.
- 11. Pomoc obywatelom Ukrainy środki z Funduszu Pomocy – wykonanie zdjęć – 678,22 zł.
- 12. Składka członkowska do Związku Miast Polskich – 3 898,08 zł.
- 13. Podatek od towarów i usług – 10 761,81 zł.
- 14. Pomoc obywatelom Ukrainy środki z Funduszu Pomocy – wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 430,10 zł.
- 15. Pomoc obywatelom Ukrainy środki z Funduszu Pomocy – zakup towarów – 46,83 zł.

**Wydatki majątkowe** poniesiono na:

- Cyfrowa Gmina – 129 253,32 zł,
- Zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych – SIM – 3 000 000,00 zł,
- Budowa tężni solankowej na terenie Łazienek Lubawskich – 279 493,10 zł.

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

Plan wydatków ogółem 44 436,00 zł, wykonanie 44 436,00 zł, tj. 100 % 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 – 2 011,00 zł,
- na wybory do Sejmu i Senatu – 42 213,00 zł,
- na referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne – 212,00 zł.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Plan wydatków ogółem 1 337 182,98 zł, wykonanie 1 199 101,96 zł, tj. 89,7 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 773 182,98 zł, wykonanie 653 111,96 zł, tj. 84,5 %,
- wydatki majątkowe – plan 564 000,00 zł, wykonanie 545 990,00 zł, tj. 96,8 %.

Wydatki na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową stanowi 1,5 % wydatków budżetu ogółem.

Z wydatków bieżących finansowano:

- 1) Wsparcie Komendy Wojewódzkiej Policji (zakup rowerów dla Komisariatu Policji w Lubawie) – 6 000,00 zł;
- 2) bieżące utrzymanie OSP – 222 185,25 zł, w tym:
  - wynagrodzenia strażaków za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach, delegacje – 44 813,75 zł,
  - wynagrodzenia kierowców – 31 080,00 zł,
  - zakup paliwa, materiałów, środki owadobójcze i drobne wyposażenie – 33 215,12 zł,
  - energia elektryczna, ciepła i woda – 50 246,13 zł,
  - usługi remontowe drobnego sprzętu i samochodu oraz podestu – 14 124,90 zł,
  - badania bhp – 8 175,00 zł,
  - abonament monitorowania, opłata za ścieki, konserwacja podestu przejezdnego, przegląd gaśnic, sprzętu pneumatycznego i samochodów itp – 17 011,50 zł,
  - usługi telekomunikacyjne – 2 954,35 zł,
  - ubezpieczenie strażaków i sprzętu – 19 940,50 zł,
  - opłata za gospodarowanie odpadami – 624,00 zł;
- 3) wydatki związane z obroną cywilną:
  - świadczenia pieniężne za utracone zarobki w związku z ćwiczeniami wojskowymi – 161,59 zł,
  - zakup nagród konkursowych – 3 203,00 zł;
- 4) wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym:
  - zakup materiałów – 392,85 zł;
- 5) wydatki poniesione na pozostałą działalność – 461 159,27 zł, w tym:
  - dotacja celowa na Organizację rejonowych Mistrzostw Pierwszej Pomocy – 1 000,00 zł,
  - świadczenia związane z udzieleniem pomocy obywatelom Ukrainy realizowane przez MOPS – 364 560,00 zł;
  - wydatki bieżące związane z monitoringiem miasta (opłaty za łącze sieciowo - internetowe do obsługi kamer, energia, zakup sprzętu, przegląd kamer, usługi remontowe) – 53 498,29 zł,
  - wynagrodzenia wraz z pochodnymi wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – 2 110,98 zł.

**Wydatki majątkowe** poniesiono w łącznej kwocie 545 990,00 zł, w tym:

- wsparcie Komendy Wojewódzkiej Policji w Olsztynie (dofinansowanie zakupu samochodu dla KPP w Iławie) – 40 000,00 zł,
- dotacja celowa dla OSP w Lubawie celem dofinansowania zakupu samochodu specjalnego – 366 000,00 zł,
- Monitoring Miejski – rozbudowa (serwer z osprzętem) – 39 990,00 zł,
- zakup narzędzi hydraulicznych – 100 000,00 zł, w tym 99 000,00 zł z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej, 1 000,00 zł środki własne Gminy.

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Plan wydatków ogółem 1 273 865,00 zł, wykonanie 1 006 682,41 zł, tj. 79,02 %. W Dziale zaplanowano wydatki bieżące związane z obsługą długu publicznego od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na pokrycie planowanego deficytu budżetu Miasta. Zabezpieczono środki na potencjalne spłaty udzielonego poręczenia.

Wydatki z tytułu odsetek zaplanowano w kwocie 1 200 000,00 zł. Wydatki poniesiono w wysokości 1 006 682,41 zł, co stanowi 83,9 % planu. Zabezpieczone środki na przypadające w 2023 roku potencjalne spłaty z tytułu udzielonego poręczenia kredytu dla Lubawskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego na budowę budynku komunalnego w kwocie 73 865,00 zł nie zostały wydatkowane. Poniesione wydatki na obsługę długu stanowią 1,3 % wydatków budżetu ogółem.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

Plan wydatków ogółem 399 965,16 zł, wykonanie 93 643,73 zł, tj. 23,4 %. Wydatek na prowizje bankowe poniesiono w kwocie 55 678,73 zł. W Rozdziale 75818 zaplanowano rezerwę celową oraz kryzysową w kwocie 300 000,00 złotych. Rezerwy nie zostały rozwiązane, zaplanowano również zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie w kwocie 37 965,16 zł, wykonanie wyniosło 37 965,00 zł.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Plan wydatków ogółem 30 154 489,81 zł, wykonanie 29 837 931,14 zł, tj. 99,0 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 17 928 839,45 zł, wykonanie 17 663 756,74 zł, tj. 98,5 %,
- wydatki majątkowe – plan 12 225 650,36 zł, wykonanie 12 174 174,40 zł, tj. 99,6 %.

Wydatki na oświatę stanowią 38,5 % ogółu poniesionych wydatków budżetu. Z kwoty ogólnej poniesionych wydatków przypada na:

1. Bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej – plan 10 759 055,36 zł, wykonanie 10 697 641,46 zł, w tym wydatki majątkowe 15 000,00 zł.

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

- pozostałe wydatki osobowe (świadczenia BHP) – 23 722,12 zł,
- nagrody resortowe – 81 000,00 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 8 595 117,65 zł,
- zakup nagród konkursowych – 1 982,00 zł,
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, materiałów elektrycznych i wyposażenia oraz innych artykułów – 217 543,77 zł,
- zakup środków dydaktycznych i książek – 132 088,73 zł,
- zakup energii, wody i CO – 516 221,22 zł,
- wydatki remontowe – 56 242,98 zł,
- badania okresowe pracowników – 7 544,00 zł,
- usługi pozostałe (pocztowe, informatyczne, catering, wywóz nieczystości, ścieki, konserwacja sztucznej trawy, usługi transportowe, kontrole przewodów kominowych, dofinansowanie czesnego itp.) – 417 217,45 zł, w tym usługa cateringowa 107 974,90 zł,

- zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – 155 035,38 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 9 734,38 zł,
- zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – 28 902,91 zł,
- podróże służbowe – 3 597,55 zł,
- opłaty i składki, w tym ubezpieczenie mienia – 11 594,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 375 880,27 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst – 21 000,81 zł,
- szkolenia – 17 924,56 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 9 676,49 zł,
- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy – 615,19 zł.

Wydatek majątkowy w kwocie 15 000,00 zł został poniesiony na zakup maszyny myjącej podłogi.

Wydatki bieżące na utrzymanie Szkoły Podstawowej w 2023 roku zrealizowano w 99,4 % planu. Wydatki dotyczące Szkoły Podstawowej w planie finansowym Urzędu Miasta poniesione na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS i inne w kwocie 253 332,61 zł.

2. Bieżące utrzymanie Przedszkola Miejskiego – plan 4 557 814,77 zł, wykonanie 4 473 930,43 zł, z tego:

- pozostałe wydatki osobowe (świadczenie BHP) – 12 856,69 zł,
- nagrody resortowe – 28 125,00 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 3 151 956,56 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (w tym środki czystości, materiały biurowe, prenumerata, wyposażenie) – 60 757,68 zł,
- zakup środków dydaktycznych – 12 895,98 zł,
- zakup energii, wody i CO – 130 211,88 zł,
- zakup usług remontowych – 264,45 zł,
- badania okresowe pracowników – 2 580,00 zł,
- pozostałe usługi (usługi pocztowe, nadzór informatyczny, opieka autorska, opłata za ścieki, przeglądy techniczne budynku) 843 132,95 zł, w tym usługa cateringowa – 813 202,90 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 3 204,14 zł,
- podróże służbowe – 924,60 zł,
- opłaty i składki – 3 021,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 144 006,46 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst - opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 9 690,00 zł,
- szkolenia pracowników – 8 853,70 zł,
- wpłaty na PPK – 1 056,34 zł.

Plan na wydatki bieżące związane z utrzymaniem Przedszkola zrealizowano w 98,1 %. 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 91 132,06 zł.

3. Dotacja celowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Niepubliczne Przedszkole „Smerfolandia” i „Bajkolandia”) celem dofinansowania zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy – 24 543,00 zł.

4. Wydatki związane z ponoszeniem kosztów utrzymania dzieci z terenu miasta uczęszczających do przedszkola w innej gminie – 331 342,03 zł, tj. 96,9 % planu.

5. Dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Niepubliczne Przedszkola „Smerfolandia” i „Bajkolandia”) – 1 896 626,27 zł. Wydatek stanowi 97,6 % planu.

6. Dowożenie uczniów do szkół – 263 874,67 zł. Z tego wydatki poniesione na pokrycie kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalistycznego do placówek oświatowych – 226 874,67 zł oraz na wydatki poniesione w formie dotacji na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 37 000,00 zł.

7. Dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki – Przedszkola niepubliczne – 10 334,76 zł, tj. 32,3 % planu.

8. Zwrot dotacji wraz z odsetkami 33 842,68 zł.

9. Dotacja celowa dla przedszkoli niepublicznych z przeznaczeniem na nagrody resortowe - 21 271,54 zł.

10. Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst – dla Powiatu Iławskiego celem zakupu książek oraz artykułów sportowych dla Zespołu Szkół w Lubawie – 5 000,00 zł.

11. Pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 3 200,00 zł.

**Wydatki majątkowe** na oświatę w okresie sprawozdawczym poniesiono w wysokości 12 174 174,40 złotych, z tego na:

- Modernizację budynku Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie - 12 098 781,40 zł,
- zakup maszyny czyszczącej dla Szkoły Podstawowej – 15 000,00 zł,
- Zakup windy towarowej w Przedszkolu Miejskim w Lubawie – 60 393,00 zł.

#### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Plan wydatków ogółem 978 187,02 zł, wykonanie 911 876,45 zł, tj. 93,2 %. Stanowią 1,2 % wydatków budżetu ogółem. Na rok 2023 w zakresie ochrony zdrowia zaplanowano tylko wydatki bieżące. Dotyczą realizacji zadań wynikających z Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii oraz wydatków związanych z realizacją programów profilaktyki zdrowotnej.

Finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań profilaktycznych z zakresu zwalczania alkoholizmu i narkomanii odbywało się dzięki dochodom pozyskanym z wpływów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. Wydatki na w/w zadanie poniesiono w łącznej kwocie – 485 527,88 zł, z tego:

1. Zwalczanie narkomanii (profilaktyka, prowadzenie punktu konsultacyjnego „MONAR”) – 26 884,00 zł.
2. Bieżącą działalność MKRPA – 458 643,88 zł, w tym:
  - a) wydatki na rzecz osób fizycznych – 546,90 zł,
  - b) wynagrodzenia i składki ZUS członków komisji oraz osób współdziałających z MKRPA – 192 043,16 zł,
  - c) zakup materiałów edukacyjnych, materiałów do realizacji programów profilaktyki, nagród na konkursy, art. spożywcze itp – 13 007,70 zł,
  - d) zakup usług pozostałych w tym między innymi organizacja zajęć profilaktycznych 19 792,00 zł,
  - e) usługi telekomunikacyjne – 241,18 zł,
  - f) odpis ZFŚS – 1 788,66 zł,
  - g) opłaty sądowe – 983,64 zł,
  - h) dotacje na realizację zadań zleconych udzielonych w trybie art. 221 ustawy organizacjom pożytku publicznego – 111 900,00 zł, w tym:

- strategia alternatyw – prowadzenie pozalekcyjnych i pozaszkolnych zajęć sportowych i innych alternatywnych form spędzania czasu wolnego dla dzieci i młodzieży – 111 900,00 zł, z tego: LKS Lubawa (lekka atletyka) – 12 000,00 zł, MLKS „Sokół” (zapasy) – 12 000,00 zł, „CHAMPION” (kickboxing) – 12 000,00 zł, Constract (szkolenie z piłki nożnej) - 5 500,00 zł, MLKS Motor (piłka nożna) – 6 500,00 zł, Lubawska Akademia Piłkarska (piłka nożna) – 5 300,00 zł oraz 4 000,00 zł, LUKS „KOPERNIK”(piłka ręczna) – 12 000,00 zł, Miejska Orkiestra Dęta (edukacja muzyczna) – 18 000,00 zł, Constract (szkolenie z piłki nożnej - futsal) – 6 700,00 zł oraz 8 000,00 zł, Grupa rajdowa – 9 900,00 zł,
- i) wydatki sfinansowane wpływami z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, na plan w kwocie 120 230,64 zł wydatkowano 118 340,64 zł.

3. Realizacja programów z zakresu profilaktyki zdrowotnej – 43 883,57 zł, tj. 97,5 %. Wydatek dotyczy pokrycia kosztów zakupu szczepionek wraz z usługą podania szczepionek, szczepionki przeciw zakażeniom wirusem brodawczaka ludzkiego, szczepionki przeciw grypie.

4. Zakup usług zdrowotnych (opieka weekendowa ambulatorium) – 381 912,00 zł.

5. Koszt wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni finansowane z zadań zleconych realizowane przez MOPS - 553,00 zł.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Plan wydatków ogółem 5 679 440,47 zł, wykonanie 5 497 722,53 zł, tj. 96,8 %, z tego:

- wydatki bieżące – 5 655 480,25 zł, wykonanie 5 473 768,28 zł, tj. 96,8 %,
- wydatki majątkowe – plan 23 960,22 zł, wykonanie 23 954,25 zł, tj. 99,9 %.

Wydatki na pomoc społeczną stanowią 7,1 % ogółu poniesionych wydatków budżetu. Realizowano je ze środków własnych i dotacji. Wydatki poniesiono na:

1. Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – 358 638,72 zł, w tym wydatki poniesione na uzupełnienie kosztu pobytu 16 mieszkańców Miasta Lubawa skierowanych do Domu Pomocy Społecznej.

2. Rozdział 85203 - Bieżącą działalność Środowiskowego Domu Samopomocy 926 379,60 zł, z tego:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (bhp) – 1 221,52 zł,
- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne – 690 424,12 zł,
- materiały biurowe i wyposażenie, środki czystości, gry planszowe, art. terapeutyczne itp. – 70 256,14 zł,
- żywność – 36 145,35 zł,
- zakup energii – 44 884,55 zł,
- zakup usług remontowych – 1 761,40 zł,
- badania profilaktyczne – 60,00 zł,
- usługi pozostałe ( transport uczestników, opieka autorska, bilety wstępu, opłaty RTV, usługi pocztowe itp.) – 52 153,73 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych – 2 346,93 zł,
- opłaty za zarząd – 336,38 zł,
- ubezpieczenie mienia, OC – 1 731,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 15 352,68 zł,
- opłata za odpady komunalne – 1 992,00 zł,
- szkolenia – 7 713,80 zł.

Wydatki sfinansowano środkami z dotacji na zadania zlecone w kwocie 912 311,20 zł oraz środkami samorządowymi w kwocie 14 068,40 zł.

W planie Urzędu Miasta w Rozdziale 85203 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 300,00 zł, które nie zostały zrealizowane.

3. Rozdział 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 1 662,50 zł, tj. 92,4 % planu.

4. Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 7 896,21 zł, tj. 93,0 % planu, z tego:

– wydatki na zadania własne sfinansowane środkami z dotacji – 7 896,21 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek (19 osób – 140 świadczeń).

5. Rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 602 621,34 zł, tj. 99,9 % planu, w tym z dotacji 512 759,68 zł, środki samorządowe 75 483,60 zł, z tego:

a) świadczenia społeczne – 588 243,28 zł, w tym:

- zasiłki okresowe – 512 759,68 zł,
- zasiłki celowe – 75 483,60 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 159 rodzin, co stanowi 1 136 świadczeń na łączną kwotę 512 759,68 zł, z tego przypada na udzielone zasiłki:

- z powodu bezrobocia – 194 880,18 zł (75 rodzin),
- z powodu długotrwałej choroby – 104 176,19 zł (43 rodziny),
- z powodu niepełnosprawności – 27 044,01 zł (13 rodzin),
- inne powody – 186 659,30 zł (75 rodzin).

Zasiłki celowe udzielono dla 145 rodzin w łącznej kwocie 75 483,60 zł, z tego wydatkowano na:

- zasiłki celowe – 35 646,00 zł (107 rodzin),
- zasiłki celowe specjalne – 22 308,72 zł (36 rodzin),
- udzielenie schronienia – 17 528,88 zł (4 rodziny);

b) zwrot dotacji nienależnie pobranych – 2 237,16 zł;

c) koszty obsługi zadania – 12 140,90 zł.

6. Dodatki mieszkaniowe wraz z energetycznymi – 329 757,38 zł, z tego:

a) wydatki na dodatki mieszkaniowe w 2023 roku liczba wypłaconych świadczeń na podstawie wydanych decyzji wyniosła 1 276, z tego:

- zasoby komunalne – 464 świadczenia, kwota wypłaconych dodatków – 123 457,90 zł,
- Spółdzielnia Mieszkaniowa – 247 świadczeń, wypłacone dodatki – 52 005,54 zł,
- wspólnoty mieszkaniowe – 345 świadczeń, wypłacone dodatki – 84 022,33 zł,
- prywatne – 195 świadczeń, wypłacone dodatki – 61 902,16 zł,
- LTBS – 25 świadczeń, wypłacone dodatki – 8 369,45 zł.

Zadłużenie z tytułu czynszu najmu na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosi 95 349,92 zł. Z opłatami z tytułu czynszu powyżej 3 miesięcy zalega 19 najemców lokali komunalnych.

7. Zasiłki stałe – 93 018,49 zł, tj. 95,3 % planu.

W roku 2023 pomocą w formie zasiłku stałego objęto 22 rodziny, co stanowi 154 świadczenia na łączną kwotę 92 311,59 zł. Pomocy udzielono osobom samotnie gospodarującym na kwotę 89 429,41 zł oraz osobom pozostającym w rodzinie na kwotę 2 882,18 zł. Ponadto zwrócono dotacje pobrane w nadmiernej wysokości lub wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem w kwocie 706,90 zł.

8. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 1 300 320,60 zł, z tego:

a) wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 3 079,70 zł,

- b) świadczenia społeczne – 5 891,67 zł,
- c) wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń – 1 140 595,44 zł,
- d) PFRON – 17 372,00 zł,
- e) zakup materiałów i wyposażenia – 30 729,47 zł,
- f) usługi remontowe – 1 910,19 zł,
- g) badania okresowe pracowników – 507,00 zł,
- h) zakup usług – 60 176,32 zł,
- i) opłaty telekomunikacyjne – 1 382,99 zł,
- j) podróże służbowe – 834,70 zł,
- k) opłaty i składki – 6 178,00 zł,
- l) odpis na ZFŚS – 26 073,00 zł,
- ł) szkolenia pracowników – 5 590,12 zł.

Powyższe wydatki poniesiono ze środków samorządowych w kwocie 1 031 687,19 zł, co stanowi 79,3 % zrealizowanych wydatków oraz z dotacji na zadania własne w kwocie 265 837,74 zł, a także z dotacji na zadania zlecone w kwocie 4 375,67 zł. W MOPS wg stanu na dzień 31.12.2023 r. zatrudnionych było 33 pracowników.

9. Wydatki na mieszkania chronione poniesiono w kwocie 196 867,46 zł.

10. Koszty związane ze świadczeniem usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych za okres sprawozdawczy wyniosły 1 212 603,48 zł, w tym:

- dotacja na zadania własne 219 585,36 zł,
- dotacja na zadania zlecone – 118 402,03 zł,
- środki samorządowe 874 616,09 zł.

W ramach dotacji na zadania własne realizowano program „Opieka 75+”. Program objął 42 osoby, do których dofinansowano 12 993 godziny usług opiekuńczych. W ramach usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych dla 4 dzieci z zaburzeniami psychicznymi zrealizowano pomoc przez 885 godzin w formie usług pedagoga, logopedy, rehabilitanta, fizjoterapeuty, terapii sensorycznej.

11. Wydatki związane z dożywianiem 260 096,00 zł, tj. 99,9 % planu. Koszty dożywiania finansowano ze środków dotacji z budżetu państwa – 208 000,00 zł oraz ze środków samorządowych - 52 000,00 zł. W ramach Pomocy w zakresie dożywiania dokonano zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 96,00 zł. Pomocą w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności objęto 177 rodzin, wypłacono 726 świadczeń w łącznej wysokości 120 543,85 zł, z tego: z dotacji 91 644,75 zł, ze środków własnych 28 899,10 zł. Pomocą w formie posiłków objęto 132 osoby, dla których liczba posiłków wyniosła 14 254. Wydatkowano kwotę 139 456,15 zł, z tego: z dotacji 116 355,25 zł, ze środków własnych 23 100,90 zł. Plan wydatków zrealizowano w 100,0 %.

12. Pozostała działalność - wykonanie wydatków w kwocie 207 860,75 zł. W ramach wydatków odbyła się realizacja Programu „Korpus Wsparcia Seniora”- Moduł I oraz Moduł II przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubawie. W ramach programu zakupiono 17 opasek bezpieczeństwa w celu realizacji opieki na odległość. Z otrzymanej na ten cel dotacji zaplanowanej w kwocie 23 041,00 zł wydatkowano kwotę 23 040,00 zł. Udział środków samorządowych wyniósł 9 094,79 zł. Ponadto w Rozdziale 85295 w ramach środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy wydatkowano kwotę 8 216,50 zł z przeznaczeniem na posiłki w szkołach podstawowych, ponadpodstawowych i w przedszkolu. Urząd Miasta realizował wypłatę świadczeń społecznych z tytułu dodatku węglowego oraz dodatku z innych źródeł ciepła. W ramach realizacji zadania na wypłatę dodatków oraz koszty obsługi zadania wydatkowano kwotę 29 887,22 zł, a na seniorów poniesiono wydatki w kwocie 137 622,24 zł.

**Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Plan wydatków 288 959,64 zł, wykonanie 163 841,43 zł, tj. 56,7 % planu. Całość poniesionych wydatków stanowiły wydatki bieżące. W wydatkach budżetu ogółem ich udział wynosi 0,2 %. Z działu tego finansowano zadania:

- Fundusz Pomocy obywatelom Ukrainy - w ramach otrzymanych środków w wysokości 3 000,00 zł wydatkowano kwotę 3 000,00 zł. Obsługę wypłat jednorazowego świadczenia pieniężnego w kwocie 300,00 zł realizował Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubawie. Wypłacono 10 świadczeń w wysokości po 300,00 zł.
- realizacja przez Urząd Miasta Lubawa zadania zgodnie z Ustawą z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych. W ramach zadania wydatkowano na zakup węgla przeznaczonego do odsprzedaży kwotę 158 515,80 zł, a na dystrybucję i składowanie węgla 2 325,63 zł.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan wydatków 145 857,18 zł, wykonanie 132 675,03 zł, tj. 91,0 %. 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 – 22 457,10 zł, tj. 99,9 % planu (wydatki ujęte w wykonaniu Szkoły Podstawowej w Lubawie). Wydatki poniesiono na:
  - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (ZUS, fundusz pracy) wypłacone dla osób prowadzących zajęcia – 7 607,10 zł,
  - b) koszty obozu – 14 850,00 zł;
- 2) pomoc materialną dla uczniów w formie stypendiów – 89 825,36 zł.

W roku 2023 wypłacono 107 stypendiów szkolnych. Wydatki na pomoc materialną dla uczniów sfinansowano z otrzymanej dotacji w kwocie 71 860,28 zł oraz z dochodów własnych w wysokości 17 965,08 zł;

- 3) zakup wyprawki szkolnej dla 22 uczniów – 7 005,39 zł sfinansowano z otrzymanej dotacji;
- 4) nagrody dla najlepszych uczniów Szkoły Podstawowej – 11 300,00 zł;
- 5) stypendium szkolne z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy wypłacono 3 osobom w łącznej kwocie 2 087,18 zł.

**Dział 855 – Rodzina**

Plan wydatków 5 954 600,11 zł, wykonanie 5 887 255,90 zł, tj. 98,9 %. Z działu finansowano tylko wydatki bieżące. Z ogólnej kwoty przypada na:

1. Świadczenia wychowawcze (lata ubiegłe) – 6 000,00 zł, tj. 66,7 % planu, z tego:
  - a) zwrot dotacji z tytułu nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego – 6 000,00 zł.
2. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4 432 577,78 zł, tj. 99,7 % planu, z tego:
  - a) zwrot dotacji nienależnie pobranych – 34 013,95 zł,
  - b) zwrot odsetek od nienależnie pobranych świadczeń – 1 824,42 zł,
  - c) świadczenia społeczne – 4 223 716,97 zł, w tym:
    - wypłata świadczenia wychowawczego 42 666,70 zł,
    - świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, zasiłki dla opiekunów, świadczenia rodzicielskie, jednorazowe świadczenie „Za życiem” w kwocie 4 181 050,27 zł, z tego:
      - 1) fundusz alimentacyjny – 402 986,18 zł (958 świadczeń);
      - 2) zasiłki dla opiekuna – 29 760,00 zł (48 świadczeń);
      - 3) świadczenia rodzicielskie – 289 692,80 zł (318 świadczeń);
      - 4) świadczenia rodzinne – 3 187 124,74 zł (11 107 świadczeń), w tym:

- zasiłki rodzinne – 536 200,77 zł (4 732 świadczenia),
- dodatki do zasiłków rodzinnych – 258 594,15 zł (2 415 świadczeń),
- zasiłki pielęgnacyjne – 692 414,42 zł (3 208 świadczeń),
- świadczenia pielęgnacyjne – 1 624 355,40 zł (662 świadczenia),
- jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 52 000,00 zł (52 świadczenia),
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 23 560,00 zł (38 świadczeń);

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 – 267 486,55 zł, w tym:

- od niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 258 312,85 zł (382 świadczenia),
- od niektórych osób pobierających zasiłek dla opiekuna – 4 094,88 zł (24 świadczenia),
- od niektórych osób pobierających specjalny zasiłek opiekuńczy – 5 078,82 zł (30 świadczeń);

d) wydatki na koszty obsługi zadań – 173 022,44 zł.

Łączne koszty obsługi świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego w 2023 roku z dotacji na zadania zlecone (3 %) wyniosły – 111 935,71 zł, ze środków samorządowych 59 086,73 zł.

3. Karta Dużej Rodziny – wydatki na zakup materiałów i usług – 5 167,18 zł, z tego wydatki sfinansowane środkami z dotacji przyznanej na rządową Kartę Dużej Rodziny 3 118,00 zł, środki samorządowe – 2 049,18 zł.

4. Wspieranie rodziny – wydatki ogółem – 159 631,99 zł, tj. 89,9 % planu.

W ramach rozdziału poniesiono wydatki związane z zatrudnieniem 2 asystentów rodziny – 159 631,99 zł. Wydatek finansowany ze środków samorządowych w kwocie 137 560,48 zł oraz ze środków z funduszu pracy w kwocie 22 071,51 zł.

5. Rodziny zastępcze – 137 809,16 zł.

W ramach ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w roku 2023 współfinansowaniem objęto 17 dzieci.

6. Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych – 20 696,78 zł.

W ramach rozdziału poniesiono wydatki związane z umieszczeniem 2 dzieci w placówce opiekuńczo – wychowawczej w „Domu Dla Dzieci w Kisielicach.

7. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne. W ramach rozdziału z dotacji na zadania zlecone poniesiono wydatki w kwocie 61 627,39 zł, co stanowi 97,1 % środków dotacji. Środki wydatkowano na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające:

- świadczenia pielęgnacyjne lub dodatek do zasiłku rodzinnego w wysokości 58 837,39 zł (20 świadczeniobiorców – 202 świadczenia),
- specjalny zasiłek opiekuńczy w wysokości 1 450,80 zł (3 świadczeniobiorców – 28 świadczeń),
- zasiłek dla opiekuna w wysokości 1 339,20 zł (4 świadczeniobiorców – 26 świadczeń).

W ramach Rozdziału nie wystąpiły dotacje nienależnie pobrane.

8. Wydatki na bieżące funkcjonowanie Żłobka – 981 417,73 zł, tj. 97,9 % planu, z tego:

- zakup środków BHP – 3 666,53 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 746 005,39 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 38 231,30 zł,
- energia, woda, c.o. – 28 192,97 zł,
- badania lekarskie pracowników – 920,00 zł,
- zakup usług cateringowych dla dzieci – 117 757,50 zł,

- zakup usług pozostałych – 9 816,31 zł, tym: usł. pocztowe, opieka autorska, nadzór informatyczny itp.,
- usługi telekomunikacyjne – 1 475,88 zł,
- różne opłaty i składki - ubezpieczenia itp. - 1 260,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 26 367,85 zł,
- opłaty na rzecz budżetów j.s.t. – 7 104,00 zł,
- szkolenia pracowników – 620,00 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 36 904,68 zł.

9. W Rozdziale „Pozostałej działalności” wydatkowano środki w łącznej kwocie 82 327,89 zł, w tym:

- Karta Seniora, Karta Mieszkańca – wydatki na zakup kart z nadrukiem oraz koszty przesyłki itp. – 5 130,29 zł;
- świadczenia rodzinne wraz z kosztami obsługi zadania dla obywateli Ukrainy finansowane z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy - 77 197,60 zł.

#### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan wydatków po zmianach 7 442 391,02 zł, wykonanie 4 958 711,40 zł, tj. 66,6%, z tego:

- wydatki bieżące – plan 5 265 338,40 zł, wykonanie 2 864 143,82 zł, tj. 54,4 %,
- wydatki majątkowe – plan 2 177 052,62 zł, wykonanie 2 094 567,58 zł, tj. 96,2 %.

**Wydatki bieżące** poniesiono na:

- 1) opłata za odprowadzenie wód opadowych, użytkowanie gruntu – 45 775,81 zł;
- 2) wpłatę do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” 55 465,00 zł, z tego na:
  - wpłatę na obsługę transmisji posiedzeń organów związku – 894,00 zł,
  - wpłatę na edukację ekologiczną – 3 000,00 zł,
  - wpłatę na spłatę pożyczki wraz z odsetkami na modernizację linii sortowniczej części mechanicznej – 51 571,00 zł;
- 3) opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi z poradni chirurgicznej przy ul. Poznańskiej – 576,00 zł;
- 4) oczyszczanie miasta (letnie i zimowe) – 1 023 019,86 zł;
- 5) utrzymanie zieleni miejskiej – 538 717,56 zł;
- 6) ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 66 865,70 zł, w tym na podstawie porozumień 33 865,70 zł;
- 7) utrzymanie bezdomnych zwierząt – 49 610,58 zł;
- 8) oświetlenie ulic, placów i dróg 919 038,13 zł, w tym:
  - koszty zużycia energii elektrycznej do oświetlenia ulic – 694 758,18 zł,
  - konserwacja i bieżące utrzymanie oświetlenia – 220 650,54 zł,
  - opłata za dzierżawę majątku pod działalność energetyczną (udostępnienie słupów energetycznych na potrzeby oświetlenia ulicznego) – 3 629,41 zł;
9. wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska ogółem 49 069,70 zł, w tym bieżące:
  - zakup nagród konkursowych, materiałów oraz usług – 4 069,70 zł;
- 10) utrzymanie szaletu miejskiego oraz szaletu Zalew- Lipy – 140 291,34 zł;

- 11) zakup urządzenia na plac zabaw, masztów i flag – 15 061,35 zł,
- 12) remonty placów zabaw oraz ogrodzenia placu zabaw- 38 652,79 zł.

**Wydatki majątkowe** w 2023 wyniosły 2 094 567,58 zł, tj. 96,2 % planu. Poniesiono je na:

- dotacje na wymianę źródeł ogrzewania węglowego (90005) – 33 000,00 zł,
- dotacje celowe na wymianę źródeł ogrzewania (90019)– 45 000,00 zł,
- dofinansowanie i usuwanie azbestu – 4 066,04 zł,
- wydatki dotyczące Strzelnicy w powiecie– 155 755,22 zł,
- zakup oświetlenia świątecznego – 133 436,37 zł,
- Modernizację energetyczną oświetlenia ulicznego w Lubawie – 1 723 309,95 zł,

Wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska stanowią 6,4 % ogółu poniesionych wydatków z budżetu.

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Plan wydatków 4 111 346,00 zł, wykonanie 4 072 440,42 zł, tj. 99,1 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 3 746 146,00 zł, wykonanie 3 721 146,00 zł, tj. 99,3 %,
- wydatki majątkowe – plan 365 200 zł, wykonanie 351 294,42 zł, tj. 96,2 %.

#### **Z wydatków bieżących:**

1. Przekazano dotacje podmiotowe na działalność bieżącą miejskich instytucji kultury – 3 628 146,00 zł, z tego na:

- a) dofinansowanie kosztów utrzymania i działalności statutowej Miejskiego Ośrodka Kultury – 3 204 441,00 zł, tj. 100,0 % planu,
- b) utrzymanie Miejskiej Biblioteki Publicznej – 423 705,00 zł, tj. 100,0 % planu.

2. Dotacja na ochronę zabytków – 20 000,00 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 73 000,00 zł, w tym:

- na realizację zadania z zakresu podtrzymania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej pn. „Działania wychowawcze, kulturalne i patriotyczne dzieci i młodzieży metodą harcerską” – 3 000,00 zł,
- dla Lubawskiej Grupy Muzyków na organizację warsztatów muzycznych wraz z częścią festiwalową z udziałem zawodowych muzyków polskiej sceny muzycznej – 50 000,00 zł,
- dotacja na wspieranie edukacji muzycznej – 20 000,00 zł.

**Na wydatki majątkowe** zaplanowano środki w wysokości 365 200,00 zł. Zrealizowane wydatki wyniosły 351 294,42 zł, co stanowi 96,2 % planu. Dotyczą sfinansowania kosztów:

- zadania „Modernizacja Pomnika Chrystusa Króla” w kwocie 14 500,00 zł,
- Z kulturą w plener – 240 342,00 zł, w tym dofinansowane z budżetu unijnego w kwocie 135 091,32 zł,
- dotacja celowa na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych na zadanie pn. „Unowocześnienie oferty kulturalnej MOK w Lubawie” – 96 452,42 zł.

Ogółem poniesione wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego stanowią 5,3 % wydatków budżetu ogółem.

### **Dział 926 – Kultura fizyczna**

Plan wydatków po zmianach 3 645 397,90 zł, wykonanie 3 607 163,34 zł, tj. 99,0 %, z tego:

- wydatki bieżące – plan 2 014 713,00 zł, wykonanie 2 011 178,00 zł, tj. 99,8 %,
- wydatki majątkowe – plan 1 630 684,90 zł, wykonanie 1 595 985,34 zł, tj. 97,9 %.

**Wydatki bieżące** poniesiono na:

- a) dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego OSiR – 1 713 213,00 zł, tj. 100,0 % planu (wykorzystanie dotacji na poszczególne obiekty zawiera Tabela Nr 3). Informację o przychodach i wydatkach samorządowego zakładu budżetowego przedstawiono w części „Gospodarka pozabudżetowa”;
- b) dotacje na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu udzielone w trybie art. 221 ustawy – 221 500,00 zł.

## Z ogólnej kwoty przekazano:

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

LKS „Lubawa” (lekka atletyka) – 30 000,00 zł, MLKS „Sokół” (zapasy) – 30 000,00 zł, „CHAMPION” (kickboxing) – 30 000,00 zł, MLKS Motor (piłka nożna) – 37 000,00 zł, Klub Sportowy CONSTRUCT (futsal) – 8 500,00 zł oraz 20 000,00 zł i (piłka nożna) – 33 000,00 zł, Lubawska Akademia Piłkarska (futsal) – 6 500,00 zł, MLKS „Sokół” (organizacja Bałtyckiej Ligi Młodzików w zapasach w stylu klasycznym o Puchar Burmistrza Miasta Lubawa) – 6 000,00 zł, Lubawski Klub Rajdowy – 10 000,00 zł, LAYER – szkolenie z tenisa ziemnego – 5 000,00 zł, Zorganizowanie Terenowej Olimpiady Osób Niepełnosprawnych – 5 500,00 zł;

- c) nagrody za osiągnięcia sportowe dla sportowców i działaczy przyznane na podstawie Uchwały Rady Miasta Lubawa – 23 000,00 zł;
- d) nagrody rzeczowe dla sportowców – 3 465,00 zł;
- e) dotacja na udział klubu sportowego w rozgrywkach piłki nożnej organizowanej przez PZPN „Motor” - 50 000,00 zł.

**Wydatki majątkowe** w dziale poniesiono w wysokości 1 595 985,34 zł, co stanowi 97,9 % planu. Środki wydatkowano na następujące zadania inwestycyjne:

- Kompleksowa modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie – 86 100,00 zł,
- Budowa boiska piłkarskiego przy Hali Widowiskowo-Sportowej ul. Św. Barbary 45 – 1 457 081,44 zł,
- Zakup i dostawa klatki treningowej do rzutu dyskiem na Stadionie Łazienkowskim w Lubawie – 52 803,90 zł, w tym z dofinansowania na podstawie porozumień – 17 891,84 zł.

Wydatki na kulturę fizyczną stanowią 4,7 % 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 2023 roku**

Plan dotacji po zmianach 5 788 454,09 zł, wykonanie 5 780 470,37 zł, tj. 99,9 %. Z otrzymanych dotacji wydatkowano 5 780 470,37 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,9 %. Na dzień 31 grudnia 2023 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 137 263,85 zł, wykonanie 100 % planu. Z otrzymanych środków wydatkowano 137 263,85 zł, tj. 100,0 %. Wydatki poniesiono na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych – 134 572,40 zł oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu w wysokości 2 691,45 zł, z tego: zakup materiałów – 400,35 zł, opłaty pocztowe – 617,40 zł, wynagrodzenia wraz z pochodnymi 1 673,70 zł.

**Dział 750- Administracja publiczna**

Urzędy Wojewódzkie - plan dotacji 56 986,00 zł, wykonanie 54 029,00 tj. 94,8 %. Z otrzymanych środków wydatkowano 100,0 %, tj. kwotę 54 029,00 zł. Wydatki poniesiono na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób wykonujących zadania zlecone.

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

Plan dotacji w Rozdziale 75101 wyniósł 2 011,00 zł, wykonanie 2 011,00 zł, tj. 100,0 %. Otrzymaną dotację wydatkowano w 100,0 % wpływów, tj. w kwocie 2 011,00 zł. Poniesione wydatki dotyczą kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

Plan dotacji w Rozdziale 75108 wyniósł 42 213,00 zł, wykonanie 42 213,00 zł, tj. 100,0 %. Otrzymaną dotację wydatkowano w 100,0 % wpływów, tj. w kwocie 42 213,00 zł. Poniesione wydatki dotyczą kosztów przeprowadzenia wyborów do Sejmu i Senatu.

Plan dotacji w Rozdziale 75110 wyniósł 212,00 zł, wykonanie 212,00 zł, tj. 100,0 %. Otrzymaną dotację wydatkowano w 100,0 % wpływów, tj. w kwocie 212,00 zł. Poniesione wydatki dotyczą kosztów przeprowadzenia referendum ogólnokrajowego i konstytucyjnego.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Plan dotacji 107 126,24 zł, wykonanie 106 701,55 zł, tj. 99,9 % planu. Dotacja została przyznana na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych do Szkoły Podstawowej. Z ogólnej kwoty otrzymanej dotacji przypada na wydatki Szkoły Podstawowej – 106 701,55 zł.

**Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Plan dotacji 623,00 zł, wykonanie 553,00 zł, tj. 88,8 % planu. Otrzymaną dotację wydatkowano w 100 %. Ze środków sfinansowano koszt wydania decyzji dla świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni.

**Dział 852 – Pomoc społeczna**

Ogółem plan dotacji 1 036 919,00 zł, wykonanie 1 035 088,90 zł, tj. 99,8 %. Wydatki wyniosły 1 035 088,90 zł, co stanowi 100,0 % planu. Z ogólnej kwoty poniesionych wydatków przypada na:

**1. Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia**

Jest to dotacja na bieżące utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy. Planowana dotacja 912 312,00 zł, wykonanie 912 311,20 zł, tj. 99,9 % planu. Z otrzymanej dotacji poniesiono wydatki na:

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (bhp) – 1 221,52 zł,
- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne – 690 424,12 zł,
- materiały biurowe i wyposażenie, środki czystości, gry planszowe, art. terapeutyczne itp. - 70 256,14 zł,
- żywność – 36 145,35 zł,
- zakup energii – 37 273,65 zł,
- zakup usług remontowych – 1 761,40 zł,
- badania profilaktyczne – 60,00 zł,
- usługi pozostałe (transport uczestników, opieka autorska, bilety wstępu, opłaty RTV, usługi pocztowe) – 45 696,23 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych – 2 346,93 zł,
- opłaty za zarząd – 336,38 zł,
- ubezpieczenie mienia, OC – 1 731,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 15 352,68 zł,
- opłata za odpady komunalne – 1 992,00 zł,
- szkolenia – 7 713,80 zł.

## 2. Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Plan dotacji 4 376,00 zł, wykonanie 4 375,67 zł, tj. 99,9 % planu. Wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły 4 375,67 zł, tj. 100 % wpływów. Poniesiono je świadczenia w kwocie 4 311,67 zł oraz na zakup materiałów w kwocie 64,00 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,9 %.

## 3. Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan dotacji 120 231,00 zł, wykonanie 118 402,03 zł, tj. 98,5 % planu. Wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły 118 402,03 zł, tj. 100 % wpływów. Poniesiono je na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 46 869,03 zł, na zakup materiałów w kwocie 2 123,00 zł oraz na zakup usług w kwocie 69 410,00 zł. Plan wydatków zrealizowano w 100,0 %.

### **Dział 855 - Rodzina**

Ogółem plan dotacji 4 405 100,00 zł, wykonanie 4 402 398,07 zł, tj. 99,9 %. Wydatki w 2023 roku wyniosły 4 402 398,07 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,9 %.

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

Plan dotacji 4 293 075,00 zł, wykonanie 4 292 985,98 zł, tj. 99,9 % planu. Z otrzymanej dotacji wydatkowano 100,0 % środków, tj. kwotę 4 292 985,98 zł. Plan wydatków zrealizowano w 99,9 %. Wydatki poniesiono na:

a) świadczenia społeczne – 4 223 716,97 zł, w tym:

- Świadczenia wychowawcze - plan dotacji 44 667,00 zł, wykonanie za okres sprawozdawczy 44 666,70 zł tj. 99,9 % planu. Wydatki związane z wypłaceniem świadczeń wychowawczych w 2023 roku wyniosły 44 666,70 złotych, tj. 100 % wpływów, z tego:

- świadczenia wychowawcze – 42 666,70 zł,

- świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, zasiłki dla opiekunów, świadczenia rodzicielskie, jednorazowe świadczenie „Za życiem” w kwocie 4 181 050,27 zł, z tego:

1) fundusz alimentacyjny – 402 986,18 zł (958 świadczeń);

2) zasiłki dla opiekuna – 29 760,00 zł (48 świadczeń);

3) świadczenia rodzicielskie – 289 692,80 zł (318 świadczeń);

4) świadczenia rodzinne – 3 187 124,74 zł (11 107 świadczeń), w tym:

- zasiłki rodzinne – 536 200,77 zł (4 732 świadczenia),

- dodatki do zasiłków rodzinnych – 258 594,15 zł (2 415 świadczeń),

- zasiłki pielęgnacyjne – 692 414,42 zł (3 208 świadczeń),

- świadczenia pielęgnacyjne – 1 624 355,40 zł (662 świadczenia),

- jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka – 52 000,00 zł (52 świadczenia),

- specjalny zasiłek opiekuńczy – 23 560,00 zł (38 świadczeń);

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 – 267 486,55 zł, w tym:

- od niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 258 312,85 zł (382 świadczenia),

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

- od niektórych osób pobierających specjalny zasiłek opiekuńczy – 5 078,82 zł (30 świadczeń);

d) wydatki na koszty obsługi zadań – 113 935,71 zł.

2. Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny.

Plan dotacji 4 403,00 zł, wykonanie 3 118,00 zł, tj. 70,8 % planu. Poniesione wydatki na zakup materiałów wyniosły 3 118,00 zł. Stanowią 70,8 % planu. Przekazaną dotację na realizację Rządowego Programu „Karta Dużej Rodziny” wykorzystano w 100,0 %.

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

Plan dotacji 62 955,00 zł, wykonanie 61 627,39 zł, tj. 97,9 % planu. Wydatki poniesiono w kwocie 61 627,39 zł, co stanowi 100,0 % środków dotacji. Środki wydatkowano na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające:

- świadczenia pielęgnacyjne lub dodatek do zasiłku rodzinnego w wysokości 58 837,39 zł (20 świadczeniobiorców – 202 świadczenia),
- specjalny zasiłek opiekuńczy w wysokości 1 450,80 zł (3 świadczeniobiorców – 28 świadczeń),
- zasiłek dla opiekuna w wysokości 1 339,20 zł (4 świadczeniobiorców – 26 świadczeń).

**Plan dochodów budżetu państwa** na rok 2023 ustalono w wysokości 116 680,00 zł. Dochody wykonane w 2023 roku wyniosły 143 351,36 zł, tj. 122,9 % planu, z tego:

- 1) wpływy z opłat za udostępnianie danych adresowych – 124,00 zł,
- 2) wpływy z usług świadczonych przez Środowiskowy Dom Samopomocy – 9 798,90 zł,
- 3) wpływy z tytułu zaliczki alimentacyjnej – 45 839,33 zł, funduszu alimentacyjnego – 3 732,80 złotych i odsetek od funduszu alimentacyjnego – 83 817,33 zł,
- 4) wpływy z opłat za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny – 39,00 zł.

Dochody przekazane na dzień 31.12.2023 roku po należnych potrąceniach na rzecz j.s.t. – 122 651,09 zł. Zaległości z tytułu należności w części należnej budżetowi państwa na 31 grudnia 2023 roku wyniosły 5 284 575,04 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 2023 roku

W 2023 roku plan dochodów wyniósł 76 277,16 zł, wykonanie w kwocie 71 540,46 zł, tj. 93,8 % planu. Łączna kwota planowanych wydatków na zadania realizowane na podstawie porozumień lub umów zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego wynosi 158 777,16 zł. Plan wydatków zrealizowano w 85,3 %. Wydatki poniesione w 2023 roku wyniosły 158 147,16 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 2023 roku

Na realizację zadań w ramach porozumień z organami administracji rządowej w 2023 roku Miasto otrzymało dotację w kwocie 1 000,00 zł na utrzymanie miejsc pamięci i grobów wojennych. Otrzymana dotacja zostanie wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem w 100,0 % planu.

#### 8. Realizacja planów finansowych w gospodarce pozabudżetowej w 2023 roku

Przychody i koszty zrealizowane przez samorządowy zakład budżetowy Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lubawie w 2023 roku:

| Jednostka                            |                           | Stan środków obrotowych na początek roku | Przychody    |                                | Koszty       |                         | Stan środków obrotowych na koniec roku |
|--------------------------------------|---------------------------|--|--------------|--------------------------------|--------------|-------------------------|--|
|                                      |                           |  | ogółem       | w tym: dotacja z budżetu §2650 | ogółem       | w tym wpłata do budżetu |  |
| Ośrodek Sportu i Rekreacji w Lubawie | Plan na 2023r.            | -153 096,00                              | 3 721 984,00 | 1 713 213,00                   | 3 568 271,00 | 0                       | 617,00                                 |
|                                      | Wykonanie na 31.12.2023r. | -153 096,27                              | 3 409 081,16 | 1 713 213,00                   | 3 516 565,00 | 0                       | - 260 580,11                           |
|                                      | % wykon.                  |  | 91,6%        | 100,0%                         | 98,6         |                         |  |

Przychody ogółem zaplanowano w kwocie 3 721 984,00 zł, w tym dotacja przedmiotowa z budżetu Miasta zaplanowana została na poziomie 1 713 213,00 zł. Dotacja stanowiła 46,03 % planowanych przychodów ogółem. W 2023 roku środki z dotacji wykorzystano w 100,0 % planu, tj. w kwocie 1 713 213,00 zł. Plan przychodów ogółem wykonano w kwocie 3 409 081,16 zł.

Źródła przychodów własnych OSiR to:

- a) dochody z usług, które osiągnięto w 78,7 % planu, tj. w kwocie 1 116 937,49 zł,
- b) pozostałe odsetki – 2 533,99 zł, tj. 84,5 % planu,
- c) wpływy z tytułu kar i odszkodowań i innych – 3 373,42 zł, tj. 67,5 % planu,
- d) wpływy z różnych dochodów – 4 009,05 zł, tj. 44,6% planu,
- e) inne zwiększenia (roczna korekta vat) – 1 406,33 zł,
- f) równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie oraz sfinansowanych z dotacji celowych – 567 607,88 zł.

Koszty ogółem zaplanowano w kwocie 3 568 271,00 zł. Koszty ogółem w okresie sprawozdawczym wyniosły 3 516 565,00 zł, tj. 98,55 % planu, z tego przypada na:

- a) koszty bieżące i inwestycyjne – 2 913 310,98 zł, w tym:
  - świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP – 11 214,22 zł,
  - wynagrodzenia i pochodne, – 1 770 114,65 zł,
  - honoraria (opłaty do ZAIKS i STOART) – 6 706,68 zł,
  - zakup nagród na zawody sportowe – 34 549,29 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia – 164 710,06 zł,
  - zakup środków żywności – 55 886,18 zł,
  - energia, woda, CO – 355 147,49 zł,
  - usługi remontowe – 87 628,04 zł,
  - badania okresowe pracowników – 3 600,00 zł,
  - pozostałe usługi (pocztowe, telekomunikacyjne, serwisowe, internet itp.) – 214 109,59 zł,
  - usługi telekomunikacyjne – 4 690,87 zł,
  - usługi ekspertyz, analiz i opinii – 11 072,00 zł,
  - podróże służbowe – 6 748,06 zł,
  - różne opłaty i składki – 41 071,72 zł,
  - odpis na ZFŚS – 42 379,21 zł,
  - podatek od nieruchomości – 8 979,00 zł,
  - opłata za trwały zarząd – 2 063,12 zł,
  - podatek od towarów i usług (VAT) w części niepodlegającej odliczeniu – 71 374,54 zł,
  - szkolenia pracowników – 4 379,00 zł,
  - wpłaty na PPK – 16 887,26 zł;
- b) koszty inwestycyjne – 24 922,80 zł;
- c) odpisy amortyzacyjne (od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie oraz sfinansowanych z dotacji celowych) – 567 607,88 zł;
- d) inne zmniejszenia (odpis aktualizujący należności, roczna korekta podatku VAT, straty nadzwyczajne) – 10 723,34 zł.

Amortyzacja środków trwałych zakupionych ze środków własnych – 2 517,13 zł.

Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego – - 260 580,11 zł, w tym:

- a) środki pieniężne – 31 244,72 zł,
- b) należności netto ogółem (z tytułu sprzedaży usług, zwrotu podatku vat) – 13 108,21 zł ;
- c) pozostałe środki obrotowe – 25 348,01 zł,
- d) niewymagalne zobowiązania i inne rozliczenia – 330 281,05 zł, z tego przypadku na zobowiązania z tytułu:
  - zakup dóbr i usług – 99 365,54 zł,
  - składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy 79 521,42 zł,
  - wynagrodzeń – 100 667,21 zł,
  - zobowiązania wobec budżetów, dostawy niefakturowane, wpłaty na PPK – 50 726,88 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego zakład nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

**Wydatki inwestycyjne** w 2023 roku w kwocie 24 922,80 zł ze środków własnych poniesiono na:

- Modernizacja tras w Parku Linowym 12 000,00 zł;
- Monitoring kortów tenisowych – 12 922,80 zł.

#### **9. Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) realizowane w 2023 roku**

Stopień zaawansowania planowanych inwestycji na koniec 2023 roku przedstawia się następująco. Plan wydatków na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne w 2023 roku wyniósł 25 455 198,28 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 25 041 782,39 zł, tj. 98,4 % planu, z tego:

- na zadania inwestycyjne – plan 24 489 884,86 zł, wykonanie – 24 213 060,97 zł, tj. 98,9 % planu,
- na zakupy inwestycyjne – plan 965 313,42 zł, wykonanie – 828 721,42 zł, tj. 85,9 % planu.

#### **ZADANIA INWESTYCYJNE ROCZNE I WIELOLETNIE REALIZOWANE W 2023 ROKU**

Zestawienie zadań inwestycyjnych (rocznych i wieloletnich) planowanych do realizacji w 2023 roku oraz wykonanie planu zawiera Tabela Nr 1.

#### **Poprawa estetyki Rynku Starego Miasta w Lubawie**

W ramach zadania wykonano prace związane z poprawą estetyki rynku Starego Miasta w Lubawie. Wymieniono i zamontowano nowe elementy małej architektury (10 szt. ławek i 13 szt. koszy na śmieci) oraz zmieniono zagospodarowanie terenu poprzez wykonanie nowych nasadzeń (6 szt. drzew w gruncie i 10 szt. drzew w donicach). Wniosek o dofinansowanie realizacji tego projektu został złożony w ramach ogłoszonego naboru „Rozwój standardu infrastruktury turystycznej, kulturowej lub rekreacyjnej oraz poprawa estetyki miejscowości na obszarze LGD”. Projekt uzyskał dofinansowanie i został zrealizowany w 2023 roku.

#### **Budowa ulicy Sądowej**

W ramach zadania przewiduje się modernizację ulicy Sądowej na odcinku od połączenia z ulicą Władysława Asta do skrzyżowania z ulicą Franciszka Patera. W latach 2020-2021 opracowano dokumentację projektową dla zadania, które zostało umieszczone na liście rezerwowej projektów przewidzianych do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Projekt ten uzyskał dofinansowanie w ramach większego zadania „Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie”.

#### **Budowa ulicy Siostry Antoniny Schneider oraz II etapu ulicy Władysława Asta**

W listopadzie 2020 r. zlecono opracowanie dokumentacji projektowej budowy ulicy Siostry Antoniny Schneider oraz II etapu ulicy Władysława Asta, a w tym: budowę ciągów pieszo - jezdnych z odwodnieniem i oświetleniem. W 2021 r. zakończono prace nad dokumentacją projektową dotyczącą budowy ul. S. A. Schneider (etap I) i uzyskano pozwolenie na budowę. Zakończono również prace projektowe dotyczące budowy ul. Wł. Asta (etap II) i w dniu 23.12.2021 r. uzyskano decyzję o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej. Na realizację zadania pozyskano dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Roboty budowlane rozpoczęto w 2022 roku, a zakończono i odebrano

w 2023 roku. Wykonawcą robót była firma MUSA Alicja Musiał Tadeusz Musiał Sp. jawna, Targowisko Dolne 1A, 14-260 Lubawa. Wartość robót budowlanych wyniosła 3 883 788,96 zł.

### **Budowa ulicy Polnej w Lubawie - etap I**

W ramach zadania zostanie wybudowany I etap ul. Polnej w Lubawie (odcinek o długości około 500 mb od skrzyżowania z ul. Kupnera), a w tym: jezdnia wraz oświetleniem i rowami odwadniającymi. W ramach tego zadania w latach 2020-2021 trwały prace nad opracowaniem dokumentacji projektowej, dla której uzyskano zezwolenie na realizację inwestycji drogowej. Po przeprowadzonej procedurze przetargowej wyłoniono Wykonawcę robót budowlanych, którym jest firma NPB LESZEK MOCZADŁO, ul. Jagiellońska 23E, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie. Planowany termin zakończenia robót budowlanych – czerwiec 2024 r. Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie ze środków Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja szósta – PGR.

### **Modernizacja ciągów pieszych na osiedlu Glinki**

W ramach zadania wykonano budowę ciągu pieszego pomiędzy ul. Matejki, a ul. Żeromskiego (chodnik o długości 80 mb). Wykonawca robót: MUSA Alicja Musiał Tadeusz Musiał Sp. jawna, Targowisko Dolne 1A, 14-260 Lubawa. Wartość robót: 65 477,70 zł brutto.

### **Modernizacja Przestrzeni Publicznej u zbiegu ulic Warszawskiej i Kupnera**

Ze względu na możliwość uzyskania finansowania ze środków zewnętrznych zmieniono nazwę zadania na „Modernizacja przestrzeni publicznej w obszarze rewitalizowanym w Lubawie - etap II kontynuacja”. Następnie zadanie kontynuowano i zrealizowano pod w/w nazwą.

### **Przebudowa drogi dojazdowej do osiedla mieszkaniowego przy ulicy Kopernika**

W 2021 roku opracowano dokumentację projektową budowy ciągu pieszo-jezdnego wraz z odwodnieniem i oświetleniem oraz budowę ciągu rowerowego wraz z oświetleniem. Na realizację zadania uzyskano współfinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W grudniu 2022 r. ogłoszono postępowanie przetargowe i wyłoniono Wykonawcę robót budowlanych, tj. EXPERT Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Grudziądzu (86-300) przy ul. Rapackiego 33. Zadanie zrealizowano i odebrano od Wykonawcy w 2023 roku. Wartość robót budowlanych wyniosła 1 230 000,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane na osiedlu po byłym PPGR przy ul. Kopernika będącego niegdyś częścią PPGR w Ostródzie.

### **Modernizacja przestrzeni publicznej po południowej stronie starego miasta**

W ramach zadania opracowano dokumentację projektową zagospodarowania przestrzeni publicznej terenów zlokalizowanych po południowej stronie zabytkowych murów obronnych w obszarze pomiędzy ul. Kupnera, ul. Jagiellońską i ciągiem pieszym łączącym ul. Kupnera z ul. Pod Murami.

### **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. Zaplanowano pozyskanie środków zewnętrznych na realizację tej inwestycji w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja piąta i edycja siódma - Rozwój stref przemysłowych, jednakże projekt nie uzyskał dofinansowania. W 2023 r. zostały wypłacone odszkodowania za przejęte grunty niezbędne do realizacji inwestycji.

### **Budowa ulicy Nowa Sadowa**

W 2021 roku opracowano dokumentację projektową dotyczącą budowy jezdni, chodnika, oświetlenia i odwodnienia ulicy Nowa Sadowa. W 2022 roku wybudowano część oświetlenia ulicznego. W 2023 i 2024 roku zostaną wykonane pozostałe prace dotyczące budowy przedmiotowej drogi. Wykonawcą robót dotyczących II etapu drogi jest Firma AMAK Michał Kasprzycki z siedzibą w Lubawie (14-260) przy ul. Unii Europejskiej 3.

### **Modernizacja przestrzeni publicznej w obszarze rewitalizowanym w Lubawie - etap II kontynuacja**

W ramach zadania pn. „Modernizacja przestrzeni publicznej w obszarze rewitalizowanym w Lubawie - etap II kontynuacja” zagospodarowano śródmiejską przestrzeń publiczną w Lubawie położoną w pasie dawnej fosy staromiejskiej u zbiegu ulic Warszawskiej i Kupnera. Zadanie obejmowało przebudowę drogi wewnętrznej

i parkingu, budowę ścieżki rowerowej i chodników, przebudowę północnego chodnika ul. Kupnera i częściowo chodników w ul. Warszawskiej, przebudowę instalacji oświetlenia elektrycznego, budowę instalacji monitoringu wizyjnego, budowę obiektów małej architektury.

W ramach zadania przeprowadzono również prace konserwatorskie pomnika Chrystusa Króla oraz tablic pamiątkowych zlokalizowanych u zbiegu ul. Warszawskiej i ul. Kupnera. Wykonawcą robót była firma Przedsiębiorstwo Budowlano – Montażowe „LUBTECH” Sp. z o.o., Fijewo 50 A, 14-260 Lubawa. Prace zrealizowano w 2023 roku. Łączna wartość robót budowlanych wyniosła 2 601 512,26 zł. Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2024-2020.

### **Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie**

W ramach zadania na terenie miasta Lubawa planowane są remonty i przebudowy dróg, chodników, parkingów, przejść dla pieszych. Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja ósma. W pierwszym kwartale 2024 roku planowane jest ogłoszenie postępowania przetargowego o udzielenie zamówienia publicznego. Planowany termin wykonania robót budowlanych 2024-2025 r.

### **Przebudowa przejścia dla pieszych w ul. Rzepnikowskiego w Lubawie**

W ramach zadania zaplanowane jest wykonanie przebudowy przejścia dla pieszych w ul. Rzepnikowskiego w Lubawie – przejście przy skrzyżowaniu z ul. Mieszka I. Prace przewidują wykonanie m. in.: przebudowy kanalizacji deszczowej z odtworzeniem nawierzchni, przebudowy chodników i drogi z kostki betonowej, przebudowę przejścia dla pieszych z regulacją pod wyniesienie z kostki betonowej, oświetlenia oraz roboty wykończeniowe. W 2023 r. przeprowadzono procedurę przetargową i wyłoniono Wykonawcę robót tj. MUSA Alicja Musiał Tadeusz Musiał Sp. jawna, Targowisko Dolne 1A, 14-260 Lubawa. Planowany termin zakończenia robót – czerwiec 2024 r. Zadanie to otrzymało dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - nabór 2023.

### **Przebudowa przejścia dla pieszych w ul. Gdańskiej w Lubawie**

W ramach zadania zaplanowane jest wykonanie przebudowy przejścia dla pieszych w ul. Gdańskiej w Lubawie – przejście przy Zespole Szkół w Lubawie. Prace przewidują wykonanie m. in.: przebudowę kanalizacji deszczowej z odtworzeniem nawierzchni, przebudowy chodników z kostki betonowej, przebudowę przejścia dla pieszych z regulacją pod wyniesienie z kostki betonowej, oświetlenia oraz roboty wykończeniowe (oznakowanie poziome i pionowe i rekultywacja terenu). W 2023 r. przeprowadzono procedurę przetargową i wyłoniono Wykonawcę robót, którym jest p. Wiesław Czyżak prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Usługowo-Handlowy „BUD-STAL” Wiesław Czyżak, ul. Dworcowa 24, 14-260 Lubawa. Planowany termin zakończenia robót – czerwiec 2024 r. Zadanie to otrzymało dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - nabór 2023.

### **Budowa kolumbarium na cmentarzu komunalnym**

W ramach zadania opracowano dokumentację projektową przewidującą budowę kolumbarium (10 ścian urnowych) na cmentarzu komunalnym w Lubawie. Zrealizowany w 2023 roku zakres prac obejmujący etap I zawierał budowę dwóch ścian urnowych (nr 1 i nr 2) wraz z niezbędnymi elementami zagospodarowania terenu oraz oświetleniem zewnętrznym. Wykonawcą zadania była firma MUSA Alicja Musiał Tadeusz Musiał Sp. jawna, Targowisko Dolne 1A, 14-260 Lubawa. Koszt wykonanych prac wyniósł 198 953,80 zł.

### **Cyfrowa Gmina**

Celem projektu było wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa. Projekt polega na wykonaniu usługi polegającej na przeprowadzeniu diagnozy cyberbezpieczeństwa oraz dostawie sprzętu IT i oprogramowania w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa, Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotyczącego realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina”. Projekt jest finansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. W ramach zadania w 2022 r. i w 2023 r. zakupiono sprzęt i usługi mający na celu poprawę cyberbezpieczeństwa gminy.

### **Budowa tężni solankowej na terenie Łazienek Lubawskich**

Budowa tężni solankowej na terenie parku Łazienki Lubawskie została zrealizowana w 2023 roku w ramach Lubawskiego Budżetu Obywatelskiego. W ramach tego zadania opracowano dokumentację projektową, na podstawie której wybudowano tężnię solankową wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem przyległych terenów zielonych. Po przeprowadzonej procedurze przetargowej wyłoniono Wykonawcę zadania, tj. NOVUM Sp. z o.o. Sp. k., ul. Bolesława Chrobrego 1, 12-100 Szczytno. Koszt wykonanych prac wyniósł 249 973,10 zł.

### **Projekt rozbudowy LCAS**

W ramach tego zadania w 2022 roku opracowano kompleksowy wielobranżowy Program Funkcjonalno - Użytkowy (PFU) i koncepcję architektoniczną dla rozbudowy i nadbudowy budynku LCAS zlokalizowanego na terenie dawnego zamku biskupów chełmińskich w Lubawie. Wstępne założenia nadbudowy budynku przewidują II warianty:

Wariant 1. Nadbudowa parterowych pawilonów skrzydeł południowego, wschodniego i fragmentu skrzydła północnego, wybudowanych w 2020 r. nad zabytkowymi ścianami piwnic, o dwie kondygnacje i wysoki dach, wg pierwotnej koncepcji Autorskiej Pracowni Architektury CAD z 2014-2015r.

Wariant 2. Nadbudowa parterowych pawilonów skrzydeł południowego, wschodniego i fragmentu skrzydła północnego, wybudowanych w 2020 r. nad zabytkowymi ścianami piwnic, o dwie kondygnacje z płaskim dachem.

Dokumentacja będzie służyła do udzielenia zamówień publicznych dotyczących opracowania Studium krajobrazowego oraz opracowania projektu budowlano – wykonawczego.

### **Zakup zestawu narzędzi hydraulicznych dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lubawie**

W ramach zadania zaplanowano zakup zestawu narzędzi hydraulicznych, które stanowią wyposażenie samochodu Ochotniczej Straży Pożarnej w Lubawie. Wartość całkowita projektu wyniosła 100 000,00 zł, z czego 99 000 zł pochodziło z dotacji ze środków Funduszu Sprawiedliwości. Sprzęt został zakupiony i przekazany ochotnikom z lubawskiej OSP.

### **Monitoring miejski – rozbudowa (serwer z osprzętem)**

W ramach zadania został zakupiony nowy rejestrator wraz z oprogramowaniem, co jest związane ze zwiększającą się ilością kamer na terenie miasta.

### **Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie**

Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej dotyczyła w szerokim zakresie zadań związanych z poprawą energooszczędności obiektu – docieplenia ścian, wymiany instalacji c.o. z automatyką sterowania, wymiany oświetlenia na energooszczędne. Ponadto w celu dostosowania budynku do obowiązujących norm i warunków technicznych, dobudowano windę i podjazd dla osób niepełnosprawnych. Prace termomodernizacyjne zostały przeprowadzone z dofinansowaniem ze środków finansowych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020 w kwocie 2 436 064,42 zł. Pozostałe prace oraz wkład własny do prac termomodernizacyjnych zostały sfinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 6 428 696,25 zł oraz ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 3 000 000,00 zł. W 2022 roku przeprowadzono postępowanie przetargowe dla w/w zakresu prac i wyłoniono Wykonawcę robót, którym było Lubawskie Przedsiębiorstwo Budowlane Sp. z o.o., ul. Kopernika 65, 14-260 Lubawa. Prace budowlane zakończono i odebrano w 2023 roku. Łączny koszt robót budowlanych dla tego zakresu prac wyniósł 13 351 921,52 zł.

Dodatkowo w 2023 r. przeprowadzono postępowanie przetargowe dotyczące wykonania wymiany ogrodzenia terenu szkoły, przebudowy drogi wewnętrznej, demontażu placu zabaw i odtworzenia terenów zielonych. Wykonawcą tego zakresu prac była firma EXPERT Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Grudziądzu (86-300), przy ul. Rapackiego 33, a koszt robót wyniósł 363 750,88 zł brutto.

### **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. Na realizację zadania planujemy pozyskać dofinansowanie ze środków zewnętrznych: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021–2027.

#### **Zakup automatu do mycia podłóg**

W ramach zadania w 2023 roku zakupiono automat do mycia podłóg na potrzeby Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie – budynek przy ulicy Rzepnikowskiego.

#### **Zakup windy**

Nowy dźwig towarowy został zainstalowany w budynku Przedszkola Miejskiego przy ul. Rzepnikowskiego 9. Dotychczasowe urządzenie musiało zostać wymienione zgodnie z decyzją Urzędu Dozoru Technicznego.

#### **"Klub Senior +" - zakup fotela masującego**

W 2023 r. zaplanowano utworzenie Klubu Seniora w Lubawie. Środki na utworzenie tego klubu miały pochodzić z otrzymanej dotacji. W ramach zadania zaplanowano zakup m.in. fotela masującego dla uczestników klubu. Z przyczyn niezależnych od gminy klub nie został utworzony, a zakupiony fotel został przekazany do Miejskiego Ośrodka Kultury w Lubawie do prowadzenia zadań statutowych m. in. przez Lubawskie Centrum Aktywności Społecznej.

#### **"Klub Senior +" - zakup bieżni**

W 2023 r. zaplanowano utworzenie Klubu Seniora w Lubawie. Środki na utworzenie tego klubu miały pochodzić z otrzymanej dotacji. W ramach zadania zaplanowano zakup m.in. bieżni dla uczestników klubu. Z przyczyn niezależnych od gminy klub nie został utworzony, a zakupiona bieżnia została przekazana do Miejskiego Ośrodka Kultury w Lubawie, do prowadzenia statutowych zadań m. in. przez Lubawskie Centrum Aktywności Społecznej.

#### **Modernizacja energetyczna oświetlenia ulicznego w Lubawie**

W 2023 roku przeprowadzono procedurę przetargową i wyłoniono wykonawcę I etapu modernizacji sieci oświetlenia ulicznego na terenie miasta Lubawa, którym została firma "ELECTROJAC" Zakład Usług Elektrotechnicznych Jacek Rzepka. W ramach pierwszego etapu modernizacji oświetlenia zostaną przeprowadzone prace dotyczące wymiany opraw oświetleniowych. Do tej pory większość opraw oświetleniowych stanowiły lampy sodowe, które zostaną zastąpione oprawami ze źródłami światła typu LED. W wyniku realizacji zadania ma zostać zredukowane zużycie energii elektrycznej. Na realizację zadania pozyskana została pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w wysokości 90 % wartości inwestycji.

#### **Modernizacja terenów zieleni po byłej „Strzelnicy” w Lubawie**

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

#### **Strzelnica w powiecie 2023**

Zadanie polegało na utworzeniu strzelnicy wirtualnej w Lubawie. W ramach zadania zakupione zostało pierwsze wyposażenie strzelnicy (zakup i montaż gotowego systemu wraz z kalibracją sprzętu). Strzelnica została ulokowana w budynku Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie znajdującej się przy ul. Rzepnikowskiego 7. Pracownicy szkoły zostali przeszkoleni z obsługi zakupionego sprzętu. Zakupiony sprzęt został przekazany w użytkowanie Szkole Podstawowej w celu przygotowania i zorganizowania zajęć na strzelnicy. Na realizację zadania pozyskano dotację ze środków Ministra Obrony Narodowej w wysokości 114 700 zł. Wkład gminy wynosił 40 300,00 zł.

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

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

### **Zakup oświetlenia świątecznego**

W ramach zadania wykonano zakup oświetlenia świątecznego na terenie miasta Lubawa (wolnostojące bombki 3D o średnicy 4m – 2 szt., dekoracje latarniowe 3D – 25 szt., dekoracje latarniowe 2D – 26 szt.). Wykonawca robót: Polamp Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1, 11-500 Giżycko. Wartość robót: 133 436,37 zł brutto.

### **Z kulturą w plener**

Przedmiotem inwestycji był zakup środków trwałych i wyposażenia dla Miejskiego Ośrodka Kultury na potrzeby prowadzenia nowoczesnej działalności kulturalnej. Ogólny zakres inwestycji obejmuje mobilną scenę, podesty sceniczne, aktywne nagłośnienie sceniczne wraz z oświetleniem i krzeselkami. Zadanie było współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz ze środków budżetu państwa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020. Ostateczna wartość projektu wyniosła 240 342,00 zł, z czego 135 091,32 zł pochodziło z dofinansowania.

### **Modernizacja pomnika Chrystusa Króla**

W ramach tego zadania opracowano dokumentację projektową i uzyskano pozwolenie na przeprowadzenie prac konserwatorskich pomnika Chrystusa Króla i przyległych tablic pamiątkowych. Prace zostały przeprowadzone łącznie z przebudową przestrzeni publicznej u zbiegu ulic Warszawskiej i Kupnera w ramach jednego zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja przestrzeni publicznej w obszarze rewitalizowanym w Lubawie - etap II kontynuacja”.

### **Kompleksowa modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie**

W ramach zadania sporządzono ekspertyzę entomologiczną oraz ekspertyzę stanu technicznego konstrukcji zadaszenia trybun. Następnie dokonano rozbiórki zadaszenia trybuny. Dalsze prace będą realizowane w ramach zadania „Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie”.

### **Budowa boiska piłkarskiego przy Hali Widowiskowo – Sportowej, ul. Św. Barbary 45**

W ramach niniejszego zadania przewiduje się budowę pełnowymiarowego boiska ze sztuczną nawierzchnią wraz z infrastrukturą towarzyszącą. W 2019 r. została wykonana dokumentacja projektowa i uzyskano pozwolenie na budowę. Zadanie to otrzymało dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Na przełomie roku 2021/2022 przeprowadzono procedurę przetargową i wyłoniono wykonawcę robót budowlanych - firmę Panorama Obiekty Sportowe Sp. z o. o. z siedzibą w Piasecznie (05-500) przy ul. Puławskiej 38. Planowana realizacja to 2022 -2024 r.

### **Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie**

Zadanie to przewiduje kompleksową modernizację obiektów Ośrodka Sportu i rekreacji w Lubawie. W pierwszej kolejności zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej. W ramach planowanej modernizacji obiektów planuje się między innymi remont trybun stadionu miejskiego wraz z wykonaniem nowego zadaszenia nad częścią trybun i budowę budynku gospodarczego. Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja ósma.

### **Zakup i dostawa klatki treningowej do rzutu dyskiem na "Stadionie Łazienkowskim" w Lubawie**

W ramach zadania Gmina zakupiła klatkę treningową do rzutu dyskiem na „Stadionie Łazienkowskim” w Lubawie. Na realizację zadania pozyskana została dotacja budżetu województwa warmińsko-mazurskiego w kwocie 17 891,06 zł. Wartość klatki wyniosła 52 459,50 zł. Klatka została przekazana w użytkowanie Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Lubawie.

**10. Pozostałe wydatki majątkowe budżetu miasta oraz ich wykonanie za 2023 rok**

Na pozostałe wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 3 667 200,00 zł. Poniesione wydatki wyniosły 3 659 518,46 zł, tj. 96,3 % planu. Szczegółowe zestawienie wydatków na pozostałe wydatki majątkowe w 2023 roku zawiera Tabela Nr 2.

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

W budżecie Miasta na 2023 rok zaplanowano pięć zadań inwestycyjnych do realizacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Plan wydatków ogółem ustalono w wysokości 15 449 726,50 zł, w tym finansowany środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 3 157 551,22 zł.

Wydatki poniesione w 2023 roku wyniosły 15 325 683,24 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 3 145 621,03 zł.

**Wydatki majątkowe w 2023 roku:**

- Poprawa estetyki Rynku Starego Miasta w Lubawie – plan 201 000,00 zł, wykonanie 179 429,94 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 113 552,00 zł,
- Modernizacja przestrzeni publicznej w obszarze rewitalizowanym w Lubawie – etap II kontynuacja- plan 2 703 400,00 zł, wykonanie 2 677 876,58 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 1 881 900,00 zł,
- Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie – plan 12 145 257,36 zł, wykonanie 12 098 781,40 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 950 008,57 zł,
- Z kulturą w plener – plan 250 000,00 zł, wykonanie 240 342,00 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 135 091,32 zł,
- Cyfrowa Gmina – plan 150 069,14 zł, wykonanie 129 253,32 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 65 069,14 zł.

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 1

**Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji i wykonane w 2023 roku**

Tabela Nr 1

| L.P. | Dział | Rozdział | §            | Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2023 roku   | Planowane wydatki inwestycyjne na wieloletnie przewidziane do realizacji w 2023 roku | Planowane wydatki             |                           |             |                           |                    |              |           |                                   |  |           | Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program |
|------|-------|----------|--------------|--|--|-------------------------------|---------------------------|-------------|---------------------------|--------------------|--------------|-----------|-----------------------------------|--|-----------|--|
|      |       |          |              |  |  | Rok budżetowy 2023(8+9+10+11) | Wykonanie na 31.12.2023r. | % wykonania | W tym źródła finansowania |                    |              |           | Środki pochodzące z innych źródeł | Środki wymienione w art. 5 ust.1 pkt2 i 3 u.f.p. |           |  |
|      |       |          |              |  |  |                               |                           |             | Dochody własne jst        | Kredyty i pożyczki | Polski Ład   | Przychody |                                   |  |           |  |
| 1    | 2     | 3        | 4            | 5  | 6  | 7                             | 8                         | 9           | 10                        | 11                 | 12           | 13        | 14                                |  |           |  |
| 1    | 600   | 60016    | 6057<br>6059 | Poprawa estetyki rynku Starego Miasta w Lubawie  | 201 000,00   | -                             | 179 429,94                | 89,30       | 65 877,94                 | -                  |              |           |                                   | 113 552,00                                       | UM Lubawa |  |
| 2    | 600   | 60016    | 6050         | Budowa ulicy Sądowej   | 5 000,00   |                               | 984,00                    | 19,70       | 984,00                    |                    |              |           |                                   | -  | UM Lubawa |  |
| 3    | 600   | 60016    | 6050<br>6370 | Budowa ulicy Siestry Antoniny Schaefer oraz II etapu ulicy Władysława Asny                     | 3 744 457,00   |                               | 3 742 898,92              | 99,90       | 1 354 304,94              | -                  | 2 388 593,98 |           |                                   | -  | UM Lubawa |  |
| 4    | 600   | 60016    | 6050         | Budowa ulicy Polnej w Lubawie - etap I   | 80 000,00  |                               | 63 989,51                 | 80,00       | 63 989,51                 |                    |              |           |                                   |  | UM Lubawa |  |
| 5    | 600   | 60016    | 6050         | Modernizacja ciągów pieszych na osiedlu Glinki   | 69 200,00  |                               | 69 167,70                 | 99,90       | 69 167,70                 |                    |              |           |                                   |  | UM Lubawa |  |
| 6    | 600   | 60016    | 6050         | Modernizacja Przestrzeni Publicznej w zbiegu ulic Warszawskiej i Kąpczna                       |  | 5 000,00                      | 2 300,00                  | 46,00       | 2 300,00                  |                    |              |           |                                   |  | UM Lubawa |  |
| 7    | 600   | 60016    | 6050<br>6370 | Przebudowa drogi drogowej do osiedla mieszkaniowego przy ulicy Kopernika                       | 1 266 724,04   |                               | 1 248 450,00              | 98,60       | 43 050,00                 |                    | 1 205 400,00 |           |                                   |  | UM Lubawa |  |
| 8    | 600   | 60016    | 6050         | Modernizacja przestrzeni publicznej po południowej stronie starego miasta                      | 5 000,00   |                               | 0,00                      | 0,00        | 0,00                      |                    |              |           |                                   |  | UM Lubawa |  |
| 9    | 600   | 60016    | 6050         | Budowa ulicy Okazyńskiej – etap I  | 252 000,00   |                               | 251 192,15                | 99,70       | 251 192,15                |                    |              |           |                                   |  | UM Lubawa |  |
| 10   | 600   | 60016    | 6050         | Budowa ulicy Nowa Sądowa   | 5 000,00   |                               | 0,00                      | 0,00        | 0,00                      |                    |              |           |                                   |  | UM Lubawa |  |
| 11   | 600   | 60016    | 6057<br>6059 | Modernizacja przestrzeni publicznej w obszarze rewitalizowanym w Lubawie - etap II kontynuacja |  | 2 703 400,00                  | 2 677 876,58              | 99,00       | 795 976,58                |                    |              |           |                                   | 1 881 900,00                                     | UM Lubawa |  |
| 12   | 600   | 60016    | 6050         | Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie   | 1 000,00   |                               | 0,00                      | 0,00        | 0,00                      |                    |              |           |                                   |  | UM Lubawa |  |
| 13   | 600   | 60016    | 6050         | Przebudowa przejścia dla pieszych w ul. Rozprzikowskiego w Lubawie                             | 1 000,00   |                               | 0,00                      | 0,00        | 0,00                      |                    |              |           |                                   |  | UM Lubawa |  |
| 14   | 600   | 60016    | 6050         | Przebudowa przejścia dla pieszych w ul. Gdńskiej w Lubawie                                     | 1 000,00   |                               | 0,00                      | 0,00        | 0,00                      |                    |              |           |                                   |  | UM Lubawa |  |
| 15   | 700   | 70005    | 6060         | Wykup grunów związanych z przyjęciem Planu Zagospodarowania                                    |  | 50 000,00                     | 33 548,58                 | 67,10       | 33 548,58                 |                    |              |           |                                   |  | UM Lubawa |  |

|        |     |       |                      | Przeznaczonego   |             |            |             |        |            |            |             |            |           |                     |   |
|--------|-----|-------|----------------------|--|-------------|------------|-------------|--------|------------|------------|-------------|------------|-----------|---------------------|---|
| 16     | 700 | 7007  | 6050                 | Wykonanie instalacji oo i owu w budynekach komunalnych w budynekach wspólnot mieszkaniowych                          |             | 30000,00   | 0,00        | 0,00   | 0,00       |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 17     | 710 | 71035 | 6050                 | Budowa kolumbarium na cmentarzu komunalnym   |             | 200000,00  | 161751,06   | 80,90  | 161751,06  |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 18     | 750 | 75023 | 6067<br>6069         | Cyfrowa Gmina  | 150069,14   |            | 129253,32   | 86,10  | 64184,18   |            | 65069,14    |            |           | UMLubawa            |   |
| 19     | 750 | 75095 | 6050                 | Budowa tężni solankowej na terenie Łazienek Lubawskich   | 290000,00   |            | 279493,10   | 96,40  | 279493,10  |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 20     | 750 | 75095 | 6050                 | Projekt rozbudowy LCAS   | 1000,00     |            | 0,00        | 0,00   | 0,00       |            |             |            | 0,00      | UMLubawa            |   |
| 21     | 754 | 75412 | 6060                 | Zakup poszewki na żyrandol hydraulicznych dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lubawie                                  |             | 104000,00  | 100000,00   | 96,20  | 100000,00  |            | 99000,00    |            |           | UMLubawa            |   |
| 22     | 754 | 75495 | 6060                 | Monitoring miejski – rozbudowa (serwer z osprzętem)  |             | 40000,00   | 39990,00    | 99,90  | 39990,00   |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 23     | 754 | 75495 | 6060                 | Monitoring miejski – rozbudowa (kamery)  |             | 14000,00   | 0,00        | 0,00   | 0,00       |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 24     | 801 | 80101 | 6057<br>6059<br>6379 | Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie   | 12145257,36 | -          | 12098781,40 | 99,60  | 1935175,67 | -          | 6428696,25  | 2784900,91 | 950008,57 | UMLubawa            |   |
| 25     | 801 | 80101 | 6050                 | Poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły podstawowej przy ulicy Świętej Barbary 45 w Lubawie                | 5000,00     |            | 0,00        | 0,00   | 0,00       |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 26     | 801 | 80101 | 6060                 | Zakup automatu do mycia podłóg   |             | 15000,00   | 15000,00    | 100,00 | 15000,00   |            |             |            |           | Szkoła Podstawowa   |   |
| 27     | 801 | 80104 | 6060                 | Zakup windy  |             | 60393,00   | 60393,00    | 100,00 | 60393,00   |            |             |            |           | Przedszkole Mięskie |   |
| 28     | 852 | 85295 | 6060                 | "Klub Senior "+" - zakup fotela masującego   |             | 12750,00   | 12744,03    | 99,90  | 12744,03   |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 29     | 852 | 85295 | 6060                 | "Klub Senior "+" - zakup bieżni  |             | 11210,22   | 11210,22    | 100,00 | 11210,22   |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 30     | 900 | 90015 | 6050                 | Modernizacja energetyczna oświetlenia ulicznego w Lubawie  | 1724000,00  |            | 1723309,95  | 99,90  | 1768309,95 | 1546479,00 |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 31     | 900 | 90095 | 6050                 | Modernizacja terenów zielonych przy ul. „Strzelnicy” w Lubawie   | 5000,00     |            | 0,00        | 0,00   | 0,00       |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 32     | 900 | 90095 | 6050                 | Strzelnica w powiecie 2023   |             | 161052,62  | 155755,22   | 96,70  | 41055,22   |            |             | 114700,00  |           | UMLubawa            |   |
| 33     | 900 | 90095 | 6050                 | Uporzędkowanie gospodarki wodnej – wód opadowych oraz dostosowanie do zmiany klimatu terenów przy „Zalwie” w Lubawie | 1000,00     |            | 0,00        | 0,00   | 0,00       |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 34     | 900 | 90095 | 6060                 | Zakup oświetlenia świetlnego   |             | 200000,00  | 133436,37   | 66,70  | 133436,37  |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 35     | 921 | 92105 | 6067<br>6069         | Zakup w planar   | 250000,00   |            | 240342,00   | 96,10  | 105250,68  |            |             |            | 135091,32 | UMLubawa            |   |
| 36     | 921 | 92195 | 6050                 | Modernizacja pomnika Chrystusa Króla   |             | 15000,00   | 14500,00    | 96,70  | 14500,00   |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 37     | 926 | 92601 | 6050                 | Kompleksowa modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie   | 107000,00   |            | 86100,00    | 80,50  | 86100,00   |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 38     | 926 | 92605 | 6050<br>6370         | Budowa boiska piłkarskiego przy Hali Widowiskowo – Sportowej, ul. Św. Barbary 45                                     | 1464793,84  |            | 1457081,44  | 99,50  | 1457081,44 |            | 0,00        |            |           | UMLubawa            |   |
| 39     | 926 | 92601 | 6050                 | Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie   | 1000,00     |            | 0,00        | 0,00   | 0,00       |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| 40     | 926 | 92695 | 6060                 | Zakup i dostawa kłatek treningowej do rzutu dyskiem na "Stadionie Łazienkowskim" w Lubawie                           |             | 57891,06   | 52803,90    | 91,20  | 52803,90   |            |             |            |           | UMLubawa            |   |
| Ogółem |     |       |                      |  | 21775501,38 | 3679696,90 | 25041782,39 |        | 7328391,22 | 1546479,00 | 10022600,23 | 2849970,05 | 213700,00 | 3080551,89          | X |

## Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 1

## Pozostałe wydatki majątkowe w 2023 roku

Tabela Nr 2

| L.p. | Dział | Rozdział | §    | Treść  | Plan na 2023 rok | Wykonanie na 31.12.2023 r. | % wykonania |
|------|-------|----------|------|--|------------------|----------------------------|-------------|
| 1    | 600   | 60014    | 6300 | Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu iławskiego na dofinansowanie zadania „Przebudowa ul. Przemysłowej w Lubawie”.  | 75 000,00        | 75 000,00                  | 100,0       |
| 2    | 750   | 75095    | 6010 | Wydatek na pokrycie kapitału zakładowego i objęcie udziałów w Spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Pojezierze Sp. z o.o.   | 3 000 000,00     | 3 000 000,00               | 100,0       |
| 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   | 75412    | 6230 | Dotacja celowa – dofinansowanie zakupu pojazdu dla OSP w Lubawie   | 366 000,00       | 366 000,00                 | 100,0       |
| 5    | 900   | 90005    | 6230 | Dotacja celowa z budżetu dla osób fizycznych na zadanie służące ochronie powietrza polegające na wymianie źródeł ogrzewania węglowego na proekologiczne w budynekach mieszkalnych położonych na terenie miasta Lubawa. | 36 000,00        | 33 000,00                  | 91,7        |
| 6    | 900   | 90019    | 6230 | Dotacja celowa z budżetu dla osób fizycznych na zadanie służące ochronie powietrza polegające na wymianie źródeł ogrzewania węglowego na proekologiczne w budynekach mieszkalnych położonych na terenie miasta Lubawa. | 45 000,00        | 45 000,00                  | 100,0       |
| 7    | 900   | 90026    | 6230 | Dotacja celowa z budżetu dla osób fizycznych z przeznaczeniem na finansowanie usuwania   | 5 000,00         | 4 066,04                   | 81,3        |

|        |     |       |      |   |              |              |      |
|--------|-----|-------|------|---|--------------|--------------|------|
|        |     |       |      | azbestu w ramach programu „Oczyszczanie gminy z azbestu”.   |              |              |      |
| 8      | 921 | 92109 | 6220 | Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych stanowiących wkład własny realizowanego projektu „Unowocześnienie oferty kulturalnej MOK w Lubawie” | 100 200,00   | 96 452,42    | 96,3 |
| Ogółem |     |       |      |   | 3 667 200,00 | 3 659 518,46 | 96,3 |

Załącznik Nr 3 do Załącznika Nr 1

### Zestawienie planowanych oraz wykonanych kwot dotacji udzielanych z budżetu j.s.t., realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2023 roku

Tabela Nr 3

| LP   | Dział | Rozdział | Paragraf | Nazwa zadania lub podmiotu  | Dotacja przedmiotowa | Dotacja podmiotowa | Dotacja celowa | Wykonanie na 31.12.2023 r. | % wykonania |
|--|-------|----------|----------|---|----------------------|--------------------|----------------|----------------------------|-------------|
| 1  | 2     | 3        | 4        | 5   | 6                    | 7                  | 8              | 9                          | 10          |
| Dotacja dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych     |       |          |          |   |                      |                    |                |                            |             |
| 1  | 921   | 92109    | 2480     | Miejski Ośrodek Kultury   | -                    | 3 204 441,00       | -              | 3 204 441,00               | 100,00      |
| 2  | 921   | 92116    | 2480     | Biblioteka Miejska  | -                    | 423 705,00         | -              | 423 705,00                 | 100,00      |
| 3  | 926   | 92604    | 2650     | Ośrodek Sportu i Rekreacji<br>1. Dofinansowanie utrzymania 1m <sup>2</sup> powierzchni obiektów sportowych:<br>a) hala sportowa przy ul. Łąkowej – stawka jedn. 912,00 zł x 675,50 m <sup>2</sup> pow. = 616 056,00 zł,<br>b) stadion piłkarsko – lekkoatletyczny wraz z kortem i boiskami treningowymi – stawka jedn. 8,00 zł x 52.752 m <sup>2</sup> pow. = 422 016,00 zł,<br>c) hala sportowo - widowiskowa przy ul. Św. Barbary - stawka jedn. 409,00 zł x 1.000 m <sup>2</sup> pow. = 409 000,00 zł,<br>d) sztuczne lodowisko wraz z boiskiem wielofunkcyjnym – stawka jedn. 47,00zł x 1550 m <sup>2</sup> pow. = 72 850,00 zł.<br>2. Dofinansowanie kosztów utrzymania Parku Miejskiego „Łazienki Lubawskie” – stawka jedn. 5,35 zł x 27.540 m <sup>2</sup> pow. = 147 339,00 zł.<br>3. Organizacja kryterium kolarskiego oraz biegu ulicznego wraz z marszem nordic walking i biegami towarzyszącymi – stawka jedn. 60,35 zł x 380 uczestników = 22 933,00 zł.<br>4. Organizacja Międzywojewódzkiego Turnieju Rugby Dzieci i Młodzieży – stawka jedn. 83,25 zł x 200 uczestników = 16 650,00 zł.<br>5. Organizacja gry miejskiej „Zwiedz Lubawę z Kopernikiem” oraz wyzwania sportowego „De revolutionibus Kopernika” z okazji obchodów jubileuszu 550-lecia urodzin Mikołaja Kopernika – stawka jednostkowa 106,15 zł x 60 uczestników = 6 369,00 zł. | 1 519 922,00         | -                  | -              | 1 519 922,00               | 100,00      |
|  |       |          |          |   | 147 339,00           |                    |                | 147 339,00                 |             |
|  |       |          |          |   | 22 933,00            |                    |                | 22 933,00                  |             |
|  |       |          |          |   | 16 650,00            |                    |                | 16 650,00                  |             |
|  |       |          |          |   | 6 369,00             |                    |                | 6 369,00                   |             |
| 4  | 750   | 75095    | 2900     | Składka członkowska do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”  |                      |                    | 29 763,00      | 29 763,00                  | 100,00      |
| 5  | 900   | 90002    | 2900     | Wpłaty na realizację zadań do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”   |                      |                    | 55 465,00      | 55 465,00                  | 100,00      |
| Dotacja dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych |       |          |          |   |                      |                    |                |                            |             |
| 1  | 801   | 80113    | 2360     | Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnych z terenu miasta Lubawa do placówek edukacyjnych PSONI w Ostródzie  | -                    | -                  | 37 000,00      | 37 000,00                  | 100,00      |
| 2  | 801   | 80104    | 2540     | Dotacja dla przedszkoli niepublicznych - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty   | -                    | 1 943 550,00       | -              | 1 896 626,27               | 97,58       |
| 3  | 801   | 80104    | 2340     | Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy   |                      |                    | 24 543,00      | 24 543,00                  | 100,00      |
|  | 801   | 80104    | 2830     | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych  |                      |                    | 21 535,20      | 21 271,54                  | 98,77       |
| 4  | 801   | 80149    | 2540     | Dotacja dla przedszkoli niepublicznych - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty   | -                    | 32 041,44          | -              | 10 334,76                  | 32,30       |
| 5  | 851   | 85154    | 2360     | Strategia alternatyw – pozalekcyjne i pozaszkolne zajęcia sportowe i inne alternatywne formy spędzania czasu wolnego dla dzieci i młodzieży   |                      |                    | 111 900,00     | 111 900,00                 | 100,00      |
| 6  | 921   | 92120    | 2720     | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych  |                      |                    | 40 000,00      | 20 000,00                  | 50,0        |
| 7  | 921   | 92195    | 2360     | Organizacja warsztatów muzycznych wraz z  |                      |                    | 50 000,00      |                            |             |



|       |      |     |  |         |        |         |         |        |        |        |        |       |    |         |         |         |         |         |         |
|-------|------|-----|--|---------|--------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|-------|----|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|       |      |     | udzielnik w<br>jednostkach<br>finansowych<br>władz lokalnych                                     |         |        |         |         |        |        |        |        |       |    |         |         |         |         |         |         |
|       | 7803 |     | Uzyskiwanie<br>dotychczas<br>zawieszonych  | 00      | 00     | 00      | 105040  | 105040 | 105040 | 105040 | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 105040  |         |
|       |      | 400 | Wygodzin<br>ochrony<br>Szkolnictwa   | 00      | 00     | 00      | 88000   | 88000  | 88000  | 88000  | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 88000   | 100     |
|       |      | 410 | Szkolnictwa<br>ochrony<br>Szkolnictwa  | 00      | 00     | 00      | 15040   | 15040  | 15040  | 15040  | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 15040   | 100     |
|       |      | 420 | Szkolnictwa<br>ochrony<br>Szkolnictwa  | 00      | 00     | 00      | 2150    | 2150   | 2150   | 2150   | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 2150    | 100     |
|       | 7905 |     | Przebieg<br>szkolenia  | 140000  | 140000 | 00      | 140000  | 140000 | 140000 | 32000  | 107900 | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 140000  | 140000  |
|       |      | 270 | Dotychczas<br>czynniki<br>pomocy<br>udzielnik w<br>jednostkach<br>finansowych<br>władz lokalnych | 140000  | 140000 | 00      | 00      | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 140000  | 100     |
|       |      | 470 | Wygodzin<br>ochrony  | 00      | 00     | 00      | 32000   | 32000  | 32000  | 32000  | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 32000   | 100     |
|       |      | 480 | Zakup<br>posiłków  | 00      | 00     | 00      | 107900  | 107900 | 107900 | 00     | 107900 | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 107900  | 100     |
|       | 7905 |     | Przebieg<br>szkolenia  | 00      | 00     | 00      | 00      | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      |         |         |
|       |      | 270 | Dotychczas<br>czynniki<br>pomocy<br>udzielnik w<br>jednostkach<br>finansowych<br>władz lokalnych | 00      | 00     | 00      | 00      | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      |         |         |
| 801   |      |     | Osiągnięcia  | 00      | 00     | 00      | 50000   | 50000  | 00     | 00     | 50000  | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 50000   |         |
|       | 8095 |     | Przebieg<br>szkolenia  | 00      | 00     | 00      | 50000   | 50000  | 00     | 00     | 50000  | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 50000   |         |
|       |      | 270 | Dotychczas<br>czynniki<br>pomocy<br>udzielnik w<br>jednostkach<br>finansowych<br>władz lokalnych | 00      | 00     | 00      | 50000   | 50000  | 00     | 00     | 50000  | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      |         | 50000   |
| 883   |      |     | Przebieg<br>szkolenia  | 00      | 00     | 00      | 00      | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      |         |         |
|       | 8895 |     | Przebieg<br>szkolenia  | 00      | 00     | 00      | 00      | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      |         |         |
|       |      | 270 | Dotychczas<br>czynniki<br>pomocy<br>udzielnik w<br>jednostkach<br>finansowych<br>władz lokalnych | 00      | 00     | 00      | 00      | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      |         |         |
|       |      | 420 | Zakup<br>posiłków  | 00      | 00     | 00      | 00      | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      |         |         |
| 90    |      |     | Coroczne<br>wyniki<br>szkolenia  | 438610  | 438610 | 00      | 338650  | 338650 | 338650 | 00     | 338650 | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 36040   | 338650  |
|       | 9005 |     | Przebieg<br>szkolenia  | 438610  | 438610 | 00      | 338650  | 338650 | 338650 | 00     | 338650 | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 36040   | 338650  |
|       |      | 240 | Średnio<br>roczne<br>wyniki<br>szkolenia   | 438610  | 438610 | 00      | 00      | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 36040   | 893     |
|       |      | 420 | Zakup<br>posiłków  | 00      | 00     | 00      | 99540   | 99540  | 99540  | 00     | 99540  | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 99540   | 100     |
|       |      | 480 | Zakup<br>posiłków  | 00      | 00     | 00      | 239120  | 239120 | 239120 | 00     | 239120 | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 239120  | 100     |
| 926   |      |     | Kalendarz  | 1789106 | 00     | 1789106 | 1789106 | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 1789106 | 1789106 | 00      | 1789106 | 1789106 |         |
|       | 9265 |     | Przebieg<br>szkolenia  | 1789106 | 00     | 1789106 | 1789106 | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 1789106 | 1789106 | 00      | 1789106 | 1789106 |         |
|       |      | 270 | Dotychczas<br>czynniki<br>pomocy<br>udzielnik w<br>jednostkach<br>finansowych<br>władz lokalnych | 00      | 00     | 00      | 00      | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      |         |         |
|       |      | 600 | Dotychczas<br>czynniki<br>pomocy<br>udzielnik w<br>jednostkach<br>finansowych<br>władz lokalnych | 1789106 | 00     | 1789106 | 00      | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 00      | 00      | 00      | 00      | 1789106 | 100     |
|       |      | 600 | Wydatki<br>inwestycyjne  | 00      | 00     | 00      | 1789106 | 00     | 00     | 00     | 00     | 00    | 00 | 1789106 | 1789106 | 00      | 00      | 1789106 | 100     |
| Razem |      |     |  | 762716  | 838610 | 1789106 | 187716  | 688610 | 838610 | 137040 | 446550 | 73000 | 00 | 00      | 9289106 | 9289106 | 00      | 715406  | 1814716 |

## Załącznik Nr 5 do Załącznika Nr 1

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2023 roku**

Tabela nr 5

| Dział         | Rozdział     | §    | Dochody          |                            |              | Wydatki          |                            |              |
|---------------|--------------|------|------------------|----------------------------|--------------|------------------|----------------------------|--------------|
|               |              |      | Plan na 2023 rok | Wykonanie na 31.12.2023 r. | % wykonania  | Plan na 2023 rok | Wykonanie na 31.12.2023 r. | % wykonania  |
| 1             | 2            | 3    | 4                | 5                          | 6            | 7                | 8                          | 9            |
| <b>710</b>    | <b>71035</b> |      | <b>1 000,00</b>  | <b>1 000,00</b>            | <b>100,0</b> | <b>1 000,00</b>  | <b>1 000,00</b>            | <b>100,0</b> |
|               |              | 2020 | 1 000,00         | 1 000,00                   | 100,0        | -                | -                          | -            |
|               |              | 4300 |                  |                            |              | 1 000,00         | 1 000,00                   | 100,0        |
| <b>Ogółem</b> |              |      | <b>1 000,00</b>  | <b>1 000,00</b>            | <b>100,0</b> | <b>1 000,00</b>  | <b>1 000,00</b>            | <b>100,0</b> |

## Załącznik Nr 1a do Załącznika Nr 1

**WYKONANIE DOCHODÓW ZA 2023 ROK**

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Finansowanie | Opis  | Plan                | Wykonanie           | Wykonanie planu |
|------------|----------|----------|--------------|---|---------------------|---------------------|-----------------|
| <b>010</b> |          |          |              | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>137 263,85</b>   | <b>137 263,85</b>   | <b>100,00%</b>  |
|            | 01095    |          |              | Pozostała działalność   | 137 263,85          | 137 263,85          | 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   | 137 263,85          | 137 263,85          | 100,00%         |
| <b>600</b> |          |          |              | <b>Transport i łączność</b>   | <b>3 192 871,47</b> | <b>3 100 945,38</b> | <b>97,12%</b>   |
|            | 60016    |          |              | Drogi publiczne gminne  | 2 618 834,19        | 2 499 531,27        | 95,44%          |
|            |          | 094      | 0            | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 0,00                | 96,00               | 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  | 611 452,00          | 503 983,27          | 82,42%          |
|            |          | 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 | 2 007 382,19        | 1 995 452,00        | 99,41%          |
|            | 60018    |          |              | Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg   | 343 237,28          | 343 237,28          | 100,00%         |
|            |          | 629      | 0            | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł   | 343 237,28          | 343 237,28          | 100,00%         |
|            | 60019    |          |              | Płatne parkowanie   | 230 800,00          | 258 176,83          | 111,86%         |
|            |          | 064      | 0            | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 800,00              | 814,14              | 101,77%         |
|            |          | 069      | 0            | Wpływy z różnych opłat  | 230 000,00          | 257 362,69          | 111,90%         |
| <b>700</b> |          |          |              | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>  | <b>3 689 867,60</b> | <b>4 717 853,27</b> | <b>127,86%</b>  |
|            | 70005    |          |              | Gospodarka gruntami i nieruchomościami  | 3 167 947,60        | 4 095 974,26        | 129,29%         |
|            |          | 047      | 0            | Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności  | 3 800,00            | 2 399,50            | 63,14%          |
|            |          | 055      | 0            | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości   | 8 000,00            | 7 762,89            | 97,04%          |
|            |          | 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           | 38 683,37           | 128,94%         |
|            |          | 076      | 0            | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności   | 2 000,00            | 1 954,12            | 97,71%          |
|            |          | 077      | 0            | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości   | 3 117 172,60        | 4 035 266,38        | 129,45%         |
|            |          | 092      | 0            | Wpływy z pozostałych odsetek  | 6 975,00            | 9 908,00            | 142,05%         |
|            | 70007    |          |              | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy  | 521 920,00          | 621 879,01          | 119,15%         |
|            |          | 075      | 0            | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek   | 520 000,00          | 617 702,98          | 118,79%         |

|            |       |     |   |   |                     |                     |                |
|------------|-------|-----|---|---|---------------------|---------------------|----------------|
|            |       |     |   | samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze   |                     |                     |                |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 1 920,00            | 4 176,03            | 217,50%        |
| <b>710</b> |       |     |   | <b>Działalność usługowa</b>   | <b>31 000,00</b>    | <b>73 531,85</b>    | <b>237,20%</b> |
|            | 71035 |     |   | Cmentarze   | 31 000,00           | 73 531,85           | 237,20%        |
|            |       | 069 | 0 | Wpływy z różnych opłat  | 30 000,00           | 72 463,60           | 241,55%        |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 0,00                | 16,22               | 0,00%          |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 0,00                | 52,03               | 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%        |
| <b>750</b> |       |     |   | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>3 117 498,15</b> | <b>3 130 053,84</b> | <b>100,40%</b> |
|            | 75011 |     |   | Urzędy wojewódzkie  | 57 003,00           | 54 035,20           | 94,79%         |
|            |       | 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 | 56 986,00           | 54 029,00           | 94,81%         |
|            |       | 236 | 0 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 17,00               | 6,20                | 36,47%         |
|            | 75023 |     |   | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 45 190,00           | 60 863,49           | 134,68%        |
|            |       | 069 | 0 | Wpływy z różnych opłat  | 0,00                | 40,00               | 0,00%          |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 0,00                | 14 775,25           | 0,00%          |
|            |       | 095 | 0 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 43 460,00           | 43 477,79           | 100,04%        |
|            |       | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów   | 1 730,00            | 2 570,45            | 148,58%        |
|            | 75075 |     |   | Promocja jednostek samorządu terytorialnego   | 14 000,00           | 14 000,00           | 100,00%        |
|            |       | 271 | 0 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących   | 14 000,00           | 14 000,00           | 100,00%        |
|            | 75095 |     |   | Pozostała działalność   | 3 001 305,15        | 3 001 155,15        | 100,00%        |
|            |       | 069 | 0 | Wpływy z różnych opłat  | 50,00               | 0,00                | 0,00%          |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 50,00               | 0,00                | 0,00%          |
|            |       | 095 | 0 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów   | 50,00               | 0,00                | 0,00%          |
|            |       | 210 | 0 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 1 155,15            | 1 155,15            | 100,00%        |
|            |       | 629 | 0 | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł                     | 3 000 000,00        | 3 000 000,00        | 100,00%        |
| <b>751</b> |       |     |   | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>44 436,00</b>    | <b>44 436,00</b>    | <b>100,00%</b> |
|            | 75101 |     |   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa   | 2 011,00            | 2 011,00            | 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 | 2 011,00            | 2 011,00            | 100,00%        |
|            | 75108 |     |   | Wybory do Sejmu i Senatu  | 42 213,00           | 42 213,00           | 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 | 42 213,00           | 42 213,00           | 100,00%        |
|            | 75110 |     |   | Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne   | 212,00              | 212,00              | 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 | 212,00              | 212,00              | 100,00%        |
| <b>754</b> |       |     |   | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>   | <b>468 940,98</b>   | <b>471 798,22</b>   | <b>100,61%</b> |
|            | 75412 |     |   | Ochotnicze straże pożarne   | 99 000,00           | 101 849,60          | 102,88%        |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 0,00                | 2 849,60            | 0,00%          |
|            |       | 626 | 0 | Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów                            | 99 000,00           | 99 000,00           | 100,00%        |

|            |       |     |   |  |                      |                      |                |
|------------|-------|-----|---|--|----------------------|----------------------|----------------|
|            |       |     |   | publicznych  |                      |                      |                |
|            | 75414 |     |   | Obrona cywilna   | 3 270,00             | 3 277,64             | 100,23%        |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 3 270,00             | 3 277,64             | 100,23%        |
|            | 75495 |     |   | Pozostała działalność  | 366 670,98           | 366 670,98           | 100,00%        |
|            |       | 210 | 0 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy   | 366 670,98           | 366 670,98           | 100,00%        |
| <b>756</b> |       |     |   | <b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>                  | <b>37 843 808,68</b> | <b>38 281 571,89</b> | <b>101,16%</b> |
|            | 75601 |     |   | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 22 710,00            | 32 163,54            | 141,63%        |
|            |       | 035 | 0 | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej  | 22 710,00            | 32 163,54            | 141,63%        |
|            | 75615 |     |   | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych    | 10 613 235,00        | 10 654 803,77        | 100,39%        |
|            |       | 031 | 0 | Wpływy z podatku od nieruchomości  | 10 545 492,00        | 10 579 441,62        | 100,32%        |
|            |       | 032 | 0 | Wpływy z podatku rolnego   | 6 502,00             | 1 792,00             | 27,56%         |
|            |       | 034 | 0 | Wpływy z podatku od środków transportowych   | 56 841,00            | 68 922,34            | 121,25%        |
|            |       | 050 | 0 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych  | 2 300,00             | 3 421,00             | 148,74%        |
|            |       | 064 | 0 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień   | 100,00               | 274,80               | 274,80%        |
|            |       | 091 | 0 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 2 000,00             | 952,01               | 47,60%         |
|            | 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 | 5 335 246,00         | 5 721 800,38         | 107,25%        |
|            |       | 031 | 0 | Wpływy z podatku od nieruchomości  | 3 925 224,00         | 4 115 153,56         | 104,84%        |
|            |       | 032 | 0 | Wpływy z podatku rolnego   | 211 613,00           | 194 023,32           | 91,69%         |
|            |       | 033 | 0 | Wpływy z podatku leśnego   | 299,00               | 300,00               | 100,33%        |
|            |       | 034 | 0 | Wpływy z podatku od środków transportowych   | 581 935,00           | 570 845,00           | 98,09%         |
|            |       | 036 | 0 | Wpływy z podatku od spadków i darowizn   | 28 800,00            | 54 934,00            | 190,74%        |
|            |       | 043 | 0 | Wpływy z opłaty targowej   | 20 000,00            | 18 224,00            | 91,12%         |
|            |       | 050 | 0 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych  | 550 000,00           | 749 274,50           | 136,23%        |
|            |       | 064 | 0 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień   | 6 225,00             | 8 230,20             | 132,21%        |
|            |       | 088 | 0 | Wpływy z opłaty prolongacyjnej   | 0,00                 | 515,00               | 0,00%          |
|            |       | 091 | 0 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 11 150,00            | 10 300,80            | 92,38%         |
|            | 75618 |     |   | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw   | 10 802 389,68        | 10 802 576,20        | 100,00%        |
|            |       | 027 | 0 | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym   | 91 596,04            | 91 596,04            | 100,00%        |
|            |       | 041 | 0 | Wpływy z opłaty skarbowej  | 7 500,00             | 6 087,00             | 81,16%         |
|            |       | 048 | 0 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych  | 370 553,41           | 370 553,42           | 100,00%        |
|            |       | 049 | 0 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw  | 310 000,00           | 311 571,27           | 100,51%        |
|            |       | 064 | 0 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień   | 0,00                 | 48,00                | 0,00%          |
|            |       | 069 | 0 | Wpływy z różnych opłat   | 0,00                 | 17,00                | 0,00%          |
|            |       | 091 | 0 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat   | 0,00                 | 13,24                | 0,00%          |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 50,00                | 0,00                 | 0,00%          |
|            |       | 637 | 0 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych   | 10 022 690,23        | 10 022 690,23        | 100,00%        |
|            | 75621 |     |   | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa   | 11 070 228,00        | 11 070 228,00        | 100,00%        |
|            |       | 001 | 0 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 9 459 797,00         | 9 459 797,00         | 100,00%        |
|            |       | 002 | 0 | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych  | 1 610 431,00         | 1 610 431,00         | 100,00%        |
| <b>758</b> |       |     |   | <b>Różne rozliczenia</b>   | <b>11 799 741,35</b> | <b>11 836 518,68</b> | <b>100,31%</b> |
|            | 75801 |     |   | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego   | 8 468 076,00         | 8 468 076,00         | 100,00%        |
|            |       | 292 | 0 | Subwencje ogólne z budżetu państwa   | 8 468 076,00         | 8 468 076,00         | 100,00%        |
|            | 75802 |     |   | Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego  | 2 817 461,35         | 2 817 461,35         | 100,00%        |
|            |       | 275 | 0 | Środki na uzupełnienie dochodów gmin   | 2 817 461,35         | 2 817 461,35         | 100,00%        |

|            |       |     |   |   |                     |                     |                |
|------------|-------|-----|---|---|---------------------|---------------------|----------------|
|            | 75814 |     |   | Różne rozliczenia finansowe   | 514 204,00          | 550 981,33          | 107,15%        |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 48 900,00           | 85 777,33           | 175,41%        |
|            |       | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów   | 100,00              | 0,00                | 0,00%          |
|            |       | 210 | 0 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 465 204,00          | 465 204,00          | 100,00%        |
| <b>801</b> |       |     |   | <b>Oświata i wychowanie</b>   | <b>3 319 135,57</b> | <b>3 326 833,81</b> | <b>100,23%</b> |
|            | 80101 |     |   | Szkoły podstawowe   | 1 202 622,05        | 1 205 962,27        | 100,28%        |
|            |       | 061 | 0 | Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów  | 100,00              | 0,00                | 0,00%          |
|            |       | 064 | 0 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 50,00               | 48,00               | 96,00%         |
|            |       | 069 | 0 | Wpływy z różnych opłat  | 300,00              | 270,00              | 90,00%         |
|            |       | 083 | 0 | Wpływy z usług  | 97 000,00           | 98 392,20           | 101,44%        |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 24 039,33           | 25 236,87           | 104,98%        |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 19 680,00           | 19 674,74           | 99,97%         |
|            |       | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów   | 110 000,00          | 110 887,74          | 100,81%        |
|            |       | 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 | 951 452,72          | 951 452,72          | 100,00%        |
|            | 80104 |     |   | Przedszkola   | 1 994 698,56        | 1 998 939,09        | 100,21%        |
|            |       | 064 | 0 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 0,00                | 150,00              | 0,00%          |
|            |       | 066 | 0 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego   | 567 230,40          | 512 676,99          | 90,38%         |
|            |       | 067 | 0 | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego  | 779 332,00          | 788 448,76          | 101,17%        |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 1 800,00            | 19 690,61           | 1093,92%       |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 184,16              | 37 220,07           | 20210,72%      |
|            |       | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów   | 22 500,00           | 21 376,21           | 95,01%         |
|            |       | 203 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 623 652,00          | 619 376,45          | 99,31%         |
|            | 80107 |     |   | Świetlice szkolne   | 10,00               | 2,41                | 24,10%         |
|            |       | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów   | 10,00               | 2,41                | 24,10%         |
|            | 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  | 9 644,00            | 9 644,00            | 100,00%        |
|            |       | 203 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 9 644,00            | 9 644,00            | 100,00%        |
|            | 80150 |     |   | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych  | 20,00               | 3,77                | 18,85%         |
|            |       | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów   | 20,00               | 3,77                | 18,85%         |
|            | 80153 |     |   | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych  | 112 140,96          | 111 716,27          | 99,62%         |
|            |       | 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   | 107 126,24          | 106 701,55          | 99,60%         |
|            |       | 210 | 0 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 5 014,72            | 5 014,72            | 100,00%        |
|            | 80195 |     |   | Pozostała działalność   | 0,00                | 566,00              | 0,00%          |
|            |       | 057 | 0 | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych  | 0,00                | 500,00              | 0,00%          |
|            |       | 064 | 0 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień  | 0,00                | 16,00               | 0,00%          |
|            |       | 069 | 0 | Wpływy z różnych opłat  | 0,00                | 50,00               | 0,00%          |
| <b>851</b> |       |     |   | <b>Ochrona zdrowia</b>  | <b>1 123,00</b>     | <b>553,00</b>       | <b>49,24%</b>  |
|            | 85154 |     |   | Przeciwdziałanie alkoholizmowi  | 500,00              | 0,00                | 0,00%          |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 500,00              | 0,00                | 0,00%          |
|            | 85195 |     |   | Pozostała działalność   | 623,00              | 553,00              | 88,76%         |
|            |       | 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)  | 623,00              | 553,00              | 88,76%         |

|            |       |     |   |   |                     |                     |                |
|------------|-------|-----|---|---|---------------------|---------------------|----------------|
|            |       |     |   | ustawami  |                     |                     |                |
| <b>852</b> |       |     |   | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>2 797 558,86</b> | <b>2 679 032,17</b> | <b>95,76%</b>  |
|            | 85203 |     |   | Ośrodki wsparcia  | 912 812,00          | 913 584,31          | 100,08%        |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 500,00              | 1 273,11            | 254,62%        |
|            |       | 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 | 912 312,00          | 912 311,20          | 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                 | 8 291,00            | 7 896,21            | 95,24%         |
|            |       | 203 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 8 291,00            | 7 896,21            | 95,24%         |
|            | 85214 |     |   | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 515 323,00          | 515 106,84          | 99,96%         |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 2 550,00            | 2 347,16            | 92,05%         |
|            |       | 203 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 512 773,00          | 512 759,68          | 100,00%        |
|            | 85216 |     |   | Zasiłki stałe   | 97 426,00           | 93 018,49           | 95,48%         |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 750,00              | 706,90              | 94,25%         |
|            |       | 203 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 96 676,00           | 92 311,59           | 95,49%         |
|            | 85219 |     |   | Ośrodki pomocy społecznej   | 283 890,00          | 279 527,69          | 98,46%         |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 11 050,00           | 8 549,28            | 77,37%         |
|            |       | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów   | 820,00              | 765,00              | 93,29%         |
|            |       | 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 | 4 376,00            | 4 375,67            | 99,99%         |
|            |       | 203 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 267 644,00          | 265 837,74          | 99,33%         |
|            | 85220 |     |   | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej  | 134 970,00          | 134 970,00          | 100,00%        |
|            |       | 203 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 134 970,00          | 134 970,00          | 100,00%        |
|            | 85228 |     |   | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 486 993,00          | 465 635,12          | 95,61%         |
|            |       | 083 | 0 | Wpływy z usług  | 135 000,00          | 127 157,79          | 94,19%         |
|            |       | 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 | 120 231,00          | 118 402,03          | 98,48%         |
|            |       | 203 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 231 569,00          | 219 585,36          | 94,83%         |
|            |       | 236 | 0 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 193,00              | 489,94              | 253,85%        |
|            | 85230 |     |   | Pomoc w zakresie dożywiania   | 208 150,00          | 208 120,00          | 99,99%         |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 150,00              | 120,00              | 80,00%         |
|            |       | 203 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 208 000,00          | 208 000,00          | 100,00%        |
|            | 85295 |     |   | Pozostała działalność   | 149 703,86          | 61 173,51           | 40,86%         |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 29,79               | 29,79               | 100,00%        |
|            |       | 203 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 110 244,00          | 23 040,00           | 20,90%         |
|            |       | 210 | 0 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 8 216,50            | 8 216,50            | 100,00%        |
|            |       | 218 | 0 | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19   | 31 213,57           | 29 887,22           | 95,75%         |
| <b>853</b> |       |     |   | <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>   | <b>10 300,00</b>    | <b>10 317,06</b>    | <b>100,17%</b> |
|            | 85395 |     |   | Pozostała działalność   | 10 300,00           | 10 317,06           | 100,17%        |
|            |       | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów   | 7 300,00            | 7 317,06            | 100,23%        |

|            |       |     |   |   |                     |                     |                |
|------------|-------|-----|---|---|---------------------|---------------------|----------------|
|            |       | 210 | 0 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 3 000,00            | 3 000,00            | 100,00%        |
| <b>854</b> |       |     |   | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | <b>88 387,18</b>    | <b>80 952,85</b>    | <b>91,59%</b>  |
|            | 85415 |     |   | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym  | 86 300,00           | 78 865,67           | 91,39%         |
|            |       | 203 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)   | 77 000,00           | 71 860,28           | 93,33%         |
|            |       | 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   | 9 300,00            | 7 005,39            | 75,33%         |
|            | 85495 |     |   | Pozostała działalność   | 2 087,18            | 2 087,18            | 100,00%        |
|            |       | 210 | 0 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy  | 2 087,18            | 2 087,18            | 100,00%        |
| <b>855</b> |       |     |   | <b>Rodzina</b>  | <b>4 956 514,11</b> | <b>4 965 524,64</b> | <b>100,18%</b> |
|            | 85501 |     |   | Świadczenie wychowawcze   | 5 250,00            | 9 000,00            | 171,43%        |
|            |       | 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  | 5 250,00            | 9 000,00            | 171,43%        |
|            | 85502 |     |   | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego   | 4 386 967,00        | 4 390 693,23        | 100,08%        |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 3 600,00            | 1 824,42            | 50,68%         |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 40 000,00           | 31 013,95           | 77,53%         |
|            |       | 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   | 4 293 075,00        | 4 292 985,98        | 100,00%        |
|            |       | 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 | 44 667,00           | 44 666,70           | 100,00%        |
|            |       | 236 | 0 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 5 625,00            | 20 202,18           | 359,15%        |
|            | 85503 |     |   | Karta Dużej Rodziny   | 4 403,00            | 3 119,95            | 70,86%         |
|            |       | 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   | 4 403,00            | 3 118,00            | 70,82%         |
|            |       | 236 | 0 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 0,00                | 1,95                | 0,00%          |
|            | 85504 |     |   | Wspieranie rodziny  | 22 071,51           | 22 071,50           | 100,00%        |
|            |       | 269 | 0 | Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw  | 22 071,51           | 22 071,50           | 100,00%        |
|            | 85513 |     |   | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów  | 62 955,00           | 61 627,39           | 97,89%         |
|            |       | 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   | 62 955,00           | 61 627,39           | 97,89%         |
|            | 85516 |     |   | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3  | 397 070,00          | 401 777,63          | 101,19%        |
|            |       | 083 | 0 | Wpływy z usług  | 391 360,00          | 395 498,50          | 101,06%        |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 560,00              | 598,87              | 106,94%        |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych  | 0,00                | 533,26              | 0,00%          |
|            |       | 096 | 0 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej   | 5 000,00            | 5 000,00            | 100,00%        |
|            |       | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów   | 150,00              | 147,00              | 98,00%         |
|            | 85595 |     |   | Pozostała działalność   | 77 797,60           | 77 234,94           | 99,28%         |
|            |       | 069 | 0 | Wpływy z różnych opłat  | 0,00                | 30,00               | 0,00%          |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek  | 100,00              | 7,34                | 7,34%          |
|            |       | 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  | 77 197,60           | 77 197,60           | 100,00%        |

|            |       |     |   |  |                      |                      |                |
|------------|-------|-----|---|--|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>900</b> |       |     |   | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>   | <b>647 304,11</b>    | <b>666 348,23</b>    | <b>102,94%</b> |
|            | 90005 |     |   | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu  | 46 061,10            | 43 599,40            | 94,66%         |
|            |       | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów  | 1 675,00             | 3 950,00             | 235,82%        |
|            |       | 246 | 0 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych  | 44 386,10            | 39 649,40            | 89,33%         |
|            | 90015 |     |   | Oświetlenie ulic, placów i dróg  | 65 218,95            | 93 147,81            | 142,82%        |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 10 032,90            | 8 450,42             | 84,23%         |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 55 186,05            | 84 697,39            | 153,48%        |
|            | 90019 |     |   | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska  | 50 000,00            | 42 814,17            | 85,63%         |
|            |       | 069 | 0 | Wpływy z różnych opłat   | 50 000,00            | 42 814,17            | 85,63%         |
|            | 90095 |     |   | Pozostała działalność  | 486 024,06           | 486 786,85           | 100,16%        |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 0,00                 | 14,02                | 0,00%          |
|            |       | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów  | 1 300,00             | 2 048,77             | 157,60%        |
|            |       | 620 | 7 | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 | 370 024,06           | 370 024,06           | 100,00%        |
|            |       | 633 | 0 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)  | 114 700,00           | 114 700,00           | 100,00%        |
| <b>921</b> |       |     |   | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>  | <b>144 691,32</b>    | <b>144 782,32</b>    | <b>100,06%</b> |
|            | 92105 |     |   | Pozostałe zadania w zakresie kultury   | 135 091,32           | 135 091,32           | 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              | 135 091,32           | 135 091,32           | 100,00%        |
|            | 92195 |     |   | Pozostała działalność  | 9 600,00             | 9 691,00             | 100,95%        |
|            |       | 092 | 0 | Wpływy z pozostałych odsetek   | 0,00                 | 91,00                | 0,00%          |
|            |       | 094 | 0 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych   | 9 600,00             | 9 600,00             | 100,00%        |
| <b>926</b> |       |     |   | <b>Kultura fizyczna</b>  | <b>17 891,06</b>     | <b>17 891,06</b>     | <b>100,00%</b> |
|            | 92605 |     |   | Zadania w zakresie kultury fizycznej   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%          |
|            |       | 097 | 0 | Wpływy z różnych dochodów  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00%          |
|            | 92695 |     |   | Pozostała działalność  | 17 891,06            | 17 891,06            | 100,00%        |
|            |       | 630 | 0 | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych  | 17 891,06            | 17 891,06            | 100,00%        |
|            |       |     |   | <b>Razem</b>   | <b>72 308 333,29</b> | <b>73 686 208,12</b> | <b>101,91%</b> |

Załącznik Nr 2a do Załącznika Nr 1

**WYKONANIE WYDATKÓW ZA 2023 ROK**

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Finansowanie | Opis   | Plan                | Wykonanie           | Wykonanie planu |
|------------|----------|----------|--------------|--|---------------------|---------------------|-----------------|
| <b>010</b> |          |          |              | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>   | <b>141 633,85</b>   | <b>141 160,35</b>   | <b>99,67%</b>   |
|            | 01030    |          |              | Izby rolnicze  | 4 370,00            | 3 896,50            | 89,16%          |
|            |          | 285      | 0            | Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego  | 4 370,00            | 3 896,50            | 89,16%          |
|            | 01095    |          |              | Pozostała działalność  | 137 263,85          | 137 263,85          | 100,00%         |
|            |          | 401      | 0            | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 1 400,00            | 1 400,00            | 100,00%         |
|            |          | 411      | 0            | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 239,40              | 239,40              | 100,00%         |
|            |          | 412      | 0            | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 34,30               | 34,30               | 100,00%         |
|            |          | 421      | 0            | Zakup materiałów i wyposażenia   | 400,35              | 400,35              | 100,00%         |
|            |          | 430      | 0            | Zakup usług pozostałych  | 617,40              | 617,40              | 100,00%         |
|            |          | 443      | 0            | Różne opłaty i składki   | 134 572,40          | 134 572,40          | 100,00%         |
| <b>600</b> |          |          |              | <b>Transport i łączność</b>  | <b>9 948 233,04</b> | <b>9 707 462,98</b> | <b>97,58%</b>   |
|            | 60014    |          |              | Drogi publiczne powiatowe  | 75 000,00           | 75 000,00           | 100,00%         |
|            |          | 630      | 0            | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 75 000,00           | 75 000,00           | 100,00%         |
|            | 60016    |          |              | Drogi publiczne gminne   | 9 873 233,04        | 9 632 462,98        | 97,56%          |
|            |          | 427      | 0            | Zakup usług remontowych  | 1 461 452,00        | 1 343 888,16        | 91,96%          |
|            |          | 430      | 0            | Zakup usług pozostałych  | 72 000,00           | 52 286,02           | 72,62%          |
|            |          | 605      | 0            | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 1 841 387,06        | 1 784 988,30        | 96,94%          |

|            |       |     |   |   |                     |                     |               |
|------------|-------|-----|---|---|---------------------|---------------------|---------------|
|            |       | 605 | 7 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 2 007 382,19        | 1 995 452,00        | 99,41%        |
|            |       | 605 | 9 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 897 017,81          | 861 854,52          | 96,08%        |
|            |       | 637 | 0 | Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych   | 3 593 993,98        | 3 593 993,98        | 100,00%       |
| <b>700</b> |       |     |   | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>  | <b>852 500,00</b>   | <b>723 315,66</b>   | <b>84,85%</b> |
|            | 70005 |     |   | Gospodarka gruntami i nieruchomościami  | 144 500,00          | 94 942,88           | 65,70%        |
|            |       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych   | 50 000,00           | 39 437,58           | 78,88%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 15 000,00           | 12 007,20           | 80,05%        |
|            |       | 439 | 0 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii   | 25 000,00           | 9 100,00            | 36,40%        |
|            |       | 451 | 0 | Oplaty na rzecz budżetu państwa   | 3 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |       | 461 | 0 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 1 500,00            | 849,52              | 56,63%        |
|            |       | 606 | 0 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 50 000,00           | 33 548,58           | 67,10%        |
|            | 70007 |     |   | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy  | 708 000,00          | 628 372,78          | 88,75%        |
|            |       | 426 | 0 | Zakup energii   | 140 000,00          | 108 228,42          | 77,31%        |
|            |       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych   | 70 000,00           | 63 158,45           | 90,23%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 35 000,00           | 31 294,99           | 89,41%        |
|            |       | 440 | 0 | Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe   | 430 000,00          | 425 690,92          | 99,00%        |
|            |       | 459 | 0 | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych   | 3 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |       | 605 | 0 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 30 000,00           | 0,00                | 0,00%         |
| <b>710</b> |       |     |   | <b>Działalność usługowa</b>   | <b>370 730,00</b>   | <b>292 265,81</b>   | <b>78,84%</b> |
|            | 71004 |     |   | Plany zagospodarowania przestrzennego   | 60 000,00           | 43 779,75           | 72,97%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 60 000,00           | 43 779,75           | 72,97%        |
|            | 71012 |     |   | Zadania z zakresu geodezji i kartografii  | 25 000,00           | 16 940,00           | 67,76%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 25 000,00           | 16 940,00           | 67,76%        |
|            | 71035 |     |   | Cmentarze   | 268 730,00          | 215 016,06          | 80,01%        |
|            |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 3 000,00            | 1 265,00            | 42,17%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 65 730,00           | 52 000,00           | 79,11%        |
|            |       | 605 | 0 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 200 000,00          | 161 751,06          | 80,88%        |
|            | 71095 |     |   | Pozostała działalność   | 17 000,00           | 16 530,00           | 97,24%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 17 000,00           | 16 530,00           | 97,24%        |
| <b>750</b> |       |     |   | <b>Administracja publiczna</b>  | <b>9 762 313,21</b> | <b>9 181 488,92</b> | <b>94,05%</b> |
|            | 75011 |     |   | Urzędy wojewódzkie  | 56 986,00           | 54 029,00           | 94,81%        |
|            |       | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 47 669,54           | 45 196,00           | 94,81%        |
|            |       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 8 149,51            | 7 727,00            | 94,82%        |
|            |       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 1 166,95            | 1 106,00            | 94,78%        |
|            | 75018 |     |   | Urzędy marszałkowskie   | 2 500,00            | 1 870,00            | 74,80%        |
|            |       | 271 | 0 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących  | 2 500,00            | 1 870,00            | 74,80%        |
|            | 75022 |     |   | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 324 880,00          | 284 900,03          | 87,69%        |
|            |       | 303 | 0 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | 308 480,00          | 278 258,50          | 90,20%        |
|            |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 3 000,00            | 589,37              | 19,65%        |
|            |       | 422 | 0 | Zakup środków żywności  | 400,00              | 103,70              | 25,93%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 11 500,00           | 5 948,46            | 51,73%        |
|            |       | 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%         |
|            | 75023 |     |   | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)  | 5 515 697,84        | 5 269 826,23        | 95,54%        |
|            |       | 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 | 8 380,16            | 0,00                | 0,00%         |
|            |       | 302 | 0 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 21 650,00           | 14 310,88           | 66,10%        |
|            |       | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 3 262 887,00        | 3 253 157,96        | 99,70%        |
|            |       | 404 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 246 821,00          | 246 812,19          | 100,00%       |
|            |       | 410 | 0 | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne  | 211 000,00          | 204 273,11          | 96,81%        |
|            |       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 601 515,80          | 586 627,41          | 97,52%        |
|            |       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 86 090,60           | 67 656,29           | 78,59%        |
|            |       | 414 | 0 | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych  | 100,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            |       | 417 | 0 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 90 420,00           | 80 136,00           | 88,63%        |
|            |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 137 579,79          | 132 591,95          | 96,37%        |
|            |       | 422 | 0 | Zakup środków żywności  | 3 000,00            | 2 151,17            | 71,71%        |
|            |       | 426 | 0 | Zakup energii   | 254 899,73          | 186 751,86          | 73,26%        |
|            |       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych   | 39 963,00           | 25 280,41           | 63,26%        |
|            |       | 428 | 0 | Zakup usług zdrowotnych   | 5 630,00            | 3 900,20            | 69,28%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 210 140,27          | 169 994,21          | 80,90%        |
|            |       | 436 | 0 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 18 500,00           | 17 111,84           | 92,50%        |

|       |       |     |   |   |                     |                     |                |
|-------|-------|-----|---|---|---------------------|---------------------|----------------|
|       |       | 441 | 0 | Podróże służbowe krajowe  | 25 500,00           | 20 650,61           | 80,98%         |
|       |       | 442 | 0 | Podróże służbowe zagraniczne  | 4 300,00            | 4 215,40            | 98,03%         |
|       |       | 443 | 0 | Różne opłaty i składki  | 22 030,00           | 19 781,97           | 89,80%         |
|       |       | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 69 421,35           | 69 421,35           | 100,00%        |
|       |       | 451 | 0 | Opłaty na rzecz budżetu państwa   | 1 700,00            | 0,00                | 0,00%          |
|       |       | 452 | 0 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego   | 7 000,00            | 6 816,00            | 97,37%         |
|       |       | 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            | 0,00                | 0,00%          |
|       |       | 461 | 0 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego   | 1 800,00            | 506,00              | 28,11%         |
|       |       | 470 | 0 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 32 300,00           | 28 426,10           | 88,01%         |
|       |       | 606 | 7 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 65 069,14           | 65 069,14           | 100,00%        |
|       |       | 606 | 9 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 85 000,00           | 64 184,18           | 75,51%         |
| 75075 |       |     |   | Promocja jednostek samorządu terytorialnego   | 228 000,00          | 218 897,67          | 96,01%         |
|       |       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 830,00              | 829,35              | 99,92%         |
|       |       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 120,00              | 0,00                | 0,00%          |
|       |       | 417 | 0 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 8 060,00            | 8 060,00            | 100,00%        |
|       |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 20 000,00           | 16 290,08           | 81,45%         |
|       |       | 422 | 0 | Zakup środków żywności  | 5 000,00            | 3 048,37            | 60,97%         |
|       |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 139 576,50          | 136 845,77          | 98,04%         |
|       |       | 443 | 0 | Różne opłaty i składki  | 54 413,50           | 53 824,10           | 98,92%         |
| 75095 |       |     |   | Pozostała działalność   | 3 634 249,37        | 3 351 965,99        | 92,23%         |
|       |       | 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   | 29 763,00           | 29 763,00           | 100,00%        |
|       |       | 410 | 0 | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne  | 19 500,00           | 17 227,30           | 88,35%         |
|       |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 3 000,00            | 142,00              | 4,73%          |
|       |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 4 000,00            | 3 997,50            | 99,94%         |
|       |       | 435 | 0 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 46,83               | 46,83               | 100,00%        |
|       |       | 436 | 0 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 6 018,00            | 5 528,05            | 91,86%         |
|       |       | 437 | 0 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy  | 678,22              | 678,22              | 100,00%        |
|       |       | 443 | 0 | Różne opłaty i składki  | 4 100,00            | 3 898,08            | 95,08%         |
|       |       | 453 | 0 | Podatek od towarów i usług (VAT).   | 275 713,22          | 10 761,81           | 3,90%          |
|       |       | 474 | 0 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 359,79              | 359,79              | 100,00%        |
|       |       | 485 | 0 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 70,31               | 70,31               | 100,00%        |
|       |       | 601 | 0 | Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów   | 3 000 000,00        | 3 000 000,00        | 100,00%        |
|       |       | 605 | 0 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 291 000,00          | 279 493,10          | 96,05%         |
| 751   |       |     |   | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>   | <b>44 436,00</b>    | <b>44 436,00</b>    | <b>100,00%</b> |
|       | 75101 |     |   | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa   | 2 011,00            | 2 011,00            | 100,00%        |
|       |       | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 1 682,16            | 1 682,16            | 100,00%        |
|       |       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 287,64              | 287,64              | 100,00%        |
|       |       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 41,20               | 41,20               | 100,00%        |
| 75108 |       |     |   | Wybory do Sejmu i Senatu  | 42 213,00           | 42 213,00           | 100,00%        |
|       |       | 303 | 0 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych  | 26 880,00           | 26 880,00           | 100,00%        |
|       |       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 1 385,10            | 1 385,10            | 100,00%        |
|       |       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 198,45              | 198,45              | 100,00%        |
|       |       | 417 | 0 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 8 100,00            | 8 100,00            | 100,00%        |
|       |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 3 706,62            | 3 706,62            | 100,00%        |
|       |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 800,00              | 800,00              | 100,00%        |
|       |       | 436 | 0 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 130,83              | 130,83              | 100,00%        |
|       |       | 441 | 0 | Podróże służbowe krajowe  | 1 012,00            | 1 012,00            | 100,00%        |
| 75110 |       |     |   | Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne   | 212,00              | 212,00              | 100,00%        |
|       |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 172,00              | 172,00              | 100,00%        |
|       |       | 441 | 0 | Podróże służbowe krajowe  | 40,00               | 40,00               | 100,00%        |
| 754   |       |     |   | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>   | <b>1 337 182,98</b> | <b>1 199 101,96</b> | <b>89,67%</b>  |
|       | 75404 |     |   | Komendy wojewódzkie Policji   | 46 000,00           | 46 000,00           | 100,00%        |

|  |       |     |   |  |                      |                      |               |
|--|-------|-----|---|--|----------------------|----------------------|---------------|
|  |       | 230 | 0 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy   | 6 000,00             | 6 000,00             | 100,00%       |
|  |       | 617 | 0 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych   | 40 000,00            | 40 000,00            | 100,00%       |
|  | 75412 |     |   | Ochotnicze straże pożarne  | 784 912,00           | 688 185,25           | 87,68%        |
|  |       | 303 | 0 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 59 800,00            | 44 813,75            | 74,94%        |
|  |       | 417 | 0 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 31 104,00            | 31 080,00            | 99,92%        |
|  |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 45 360,00            | 33 215,12            | 73,23%        |
|  |       | 426 | 0 | Zakup energii  | 70 000,00            | 50 246,13            | 71,78%        |
|  |       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych  | 22 960,00            | 14 124,90            | 61,52%        |
|  |       | 428 | 0 | Zakup usług zdrowotnych  | 9 000,00             | 8 175,00             | 90,83%        |
|  |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych  | 44 000,00            | 17 011,50            | 38,66%        |
|  |       | 436 | 0 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 3 608,00             | 2 954,35             | 81,88%        |
|  |       | 443 | 0 | Różne opłaty i składki   | 28 080,00            | 19 940,50            | 71,01%        |
|  |       | 452 | 0 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 1 000,00             | 624,00               | 62,40%        |
|  |       | 606 | 0 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   | 104 000,00           | 100 000,00           | 96,15%        |
|  |       | 623 | 0 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych   | 366 000,00           | 366 000,00           | 100,00%       |
|  | 75414 |     |   | Obrona cywilna   | 12 300,00            | 3 364,59             | 27,35%        |
|  |       | 303 | 0 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 300,00               | 161,59               | 53,86%        |
|  |       | 419 | 0 | Nagrody konkursowe   | 3 500,00             | 3 203,00             | 91,51%        |
|  |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 5 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|  |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych  | 2 500,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|  |       | 470 | 0 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 1 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|  | 75421 |     |   | Zarządzanie kryzysowe  | 10 000,00            | 392,85               | 3,93%         |
|  |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 5 000,00             | 392,85               | 7,86%         |
|  |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych  | 5 000,00             | 0,00                 | 0,00%         |
|  | 75495 |     |   | Pozostała działalność  | 483 970,98           | 461 159,27           | 95,29%        |
|  |       | 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 | 1 000,00             | 1 000,00             | 100,00%       |
|  |       | 328 | 0 | Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy   | 364 560,00           | 364 560,00           | 100,00%       |
|  |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 5 200,00             | 2 199,00             | 42,29%        |
|  |       | 426 | 0 | Zakup energii  | 1 300,00             | 820,10               | 63,08%        |
|  |       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych  | 19 200,00            | 19 065,00            | 99,30%        |
|  |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych  | 3 000,00             | 3 000,00             | 100,00%       |
|  |       | 436 | 0 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 33 600,00            | 28 414,19            | 84,57%        |
|  |       | 474 | 0 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 1 764,00             | 1 764,00             | 100,00%       |
|  |       | 485 | 0 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 346,98               | 346,98               | 100,00%       |
|  |       | 606 | 0 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   | 54 000,00            | 39 990,00            | 74,06%        |
|  | 757   |     |   | <b>Obsługa długu publicznego</b>   | <b>1 273 865,00</b>  | <b>1 006 682,41</b>  | <b>79,03%</b> |
|  | 75702 |     |   | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki  | 1 200 000,00         | 1 006 682,41         | 83,89%        |
|  |       | 811 | 0 | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek   | 1 200 000,00         | 1 006 682,41         | 83,89%        |
|  | 75704 |     |   | Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego   | 73 865,00            | 0,00                 | 0,00%         |
|  |       | 803 | 0 | Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji  | 73 865,00            | 0,00                 | 0,00%         |
|  | 758   |     |   | <b>Różne rozliczenia</b>   | <b>399 965,16</b>    | <b>93 643,73</b>     | <b>23,41%</b> |
|  | 75801 |     |   | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego   | 37 965,16            | 37 965,00            | 100,00%       |
|  |       | 294 | 0 | Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie   | 37 965,16            | 37 965,00            | 100,00%       |
|  | 75814 |     |   | Różne rozliczenia finansowe  | 62 000,00            | 55 678,73            | 89,80%        |
|  |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych  | 62 000,00            | 55 678,73            | 89,80%        |
|  | 75818 |     |   | Rezerwy ogólne i celowe  | 300 000,00           | 0,00                 | 0,00%         |
|  |       | 481 | 0 | Rezerwy  | 300 000,00           | 0,00                 | 0,00%         |
|  | 801   |     |   | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>30 154 489,81</b> | <b>29 837 931,14</b> | <b>98,95%</b> |
|  | 80101 |     |   | Szkoły podstawowe  | 21 535 648,87        | 21 452 045,84        | 99,61%        |
|  |       | 302 | 0 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 24 150,00            | 23 722,12            | 98,23%        |
|  |       | 304 | 0 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do  | 70 967,11            | 70 967,11            | 100,00%       |

|       |     |   |   |              |              |         |
|-------|-----|---|---|--------------|--------------|---------|
|       |     |   | wynagrodzeń   |              |              |         |
|       | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 640 500,00   | 636 881,91   | 99,44%  |
|       | 404 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 38 710,00    | 38 702,09    | 99,98%  |
|       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 1 014 818,40 | 1 009 522,13 | 99,48%  |
|       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 110 900,00   | 109 610,47   | 98,84%  |
|       | 414 | 0 | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych  | 300,00       | 0,00         | 0,00%   |
|       | 417 | 0 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 14 400,00    | 14 400,00    | 100,00% |
|       | 419 | 0 | Nagrody konkursowe  | 2 000,00     | 1 982,00     | 99,10%  |
|       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 216 650,00   | 216 483,13   | 99,92%  |
|       | 424 | 0 | Zakup środków dydaktycznych i książek   | 26 450,00    | 26 447,82    | 99,99%  |
|       | 426 | 0 | Zakup energii   | 505 456,00   | 505 431,65   | 100,00% |
|       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych   | 60 300,00    | 56 242,98    | 93,27%  |
|       | 428 | 0 | Zakup usług zdrowotnych   | 7 730,00     | 7 544,00     | 97,59%  |
|       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 402 000,00   | 396 760,68   | 98,70%  |
|       | 435 | 0 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 150 020,66   | 150 020,66   | 100,00% |
|       | 436 | 0 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 9 700,00     | 9 560,61     | 98,56%  |
|       | 437 | 0 | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy  | 28 902,91    | 28 902,91    | 100,00% |
|       | 441 | 0 | Podróże służbowe krajowe  | 3 600,00     | 3 597,55     | 99,93%  |
|       | 443 | 0 | Różne opłaty i składki  | 11 600,00    | 11 594,00    | 99,95%  |
|       | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 255 100,00   | 255 093,06   | 100,00% |
|       | 452 | 0 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego   | 21 100,00    | 21 000,81    | 99,53%  |
|       | 470 | 0 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 3 000,00     | 2 579,00     | 85,97%  |
|       | 471 | 0 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 8 620,00     | 8 534,20     | 99,00%  |
|       | 474 | 0 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 19 709,72    | 19 709,72    | 100,00% |
|       | 475 | 0 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 177 088,93   | 177 088,93   | 100,00% |
|       | 479 | 0 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli   | 5 124 000,00 | 5 113 271,92 | 99,79%  |
|       | 480 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli  | 383 530,00   | 383 525,20   | 100,00% |
|       | 485 | 0 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 38 472,59    | 38 472,59    | 100,00% |
|       | 486 | 0 | Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy   | 615,19       | 615,19       | 100,00% |
|       | 605 | 0 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 5 000,00     | 0,00         | 0,00%   |
|       | 605 | 7 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 950 008,57   | 950 008,57   | 100,00% |
|       | 605 | 9 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 4 766 552,54 | 4 720 076,58 | 99,02%  |
|       | 606 | 0 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 15 000,00    | 15 000,00    | 100,00% |
|       | 637 | 9 | Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych   | 6 428 696,25 | 6 428 696,25 | 100,00% |
| 80104 |     |   | Przedszkola   | 6 522 168,27 | 6 401 554,42 | 98,15%  |
|       | 234 | 0 | Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy   | 24 543,00    | 24 543,00    | 100,00% |
|       | 254 | 0 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty  | 1 943 550,00 | 1 896 626,27 | 97,59%  |
|       | 283 | 0 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych  | 21 535,20    | 21 271,54    | 98,78%  |
|       | 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 | 22 525,68    | 22 525,68    | 100,00% |
|       | 302 | 0 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 12 977,50    | 12 856,69    | 99,07%  |
|       | 304 | 0 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń   | 22 565,62    | 22 565,62    | 100,00% |
|       | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 764 895,00   | 757 699,94   | 99,06%  |
|       | 404 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 43 090,00    | 43 081,57    | 99,98%  |
|       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 398 919,12   | 392 375,41   | 98,36%  |
|       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 47 626,50    | 45 610,16    | 95,77%  |
|       | 417 | 0 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 730,00       | 730,00       | 100,00% |
|       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 60 807,24    | 60 757,68    | 99,92%  |
|       | 424 | 0 | Zakup środków dydaktycznych i książek   | 12 896,78    | 12 895,98    | 99,99%  |

|  |       |     |   |  |              |              |         |
|--|-------|-----|---|--|--------------|--------------|---------|
|  |       | 426 | 0 | Zakup energii  | 128 429,50   | 127 734,48   | 99,46%  |
|  |       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych  | 300,00       | 264,45       | 88,15%  |
|  |       | 428 | 0 | Zakup usług zdrowotnych  | 2 800,00     | 2 580,00     | 92,14%  |
|  |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych  | 869 675,00   | 841 353,72   | 96,74%  |
|  |       | 433 | 0 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego  | 342 000,00   | 331 342,03   | 96,88%  |
|  |       | 436 | 0 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 3 700,00     | 3 117,96     | 84,27%  |
|  |       | 441 | 0 | Podróże służbowe krajowe   | 1 300,00     | 924,60       | 71,12%  |
|  |       | 443 | 0 | Różne opłaty i składki   | 3 021,00     | 3 021,00     | 100,00% |
|  |       | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 123 545,00   | 123 544,40   | 100,00% |
|  |       | 452 | 0 | Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego  | 9 700,00     | 9 690,00     | 99,90%  |
|  |       | 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                | 11 317,00    | 11 317,00    | 100,00% |
|  |       | 470 | 0 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 1 650,00     | 1 650,00     | 100,00% |
|  |       | 471 | 0 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 1 090,00     | 1 056,34     | 96,91%  |
|  |       | 475 | 0 | Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 22 068,11    | 22 068,11    | 100,00% |
|  |       | 479 | 0 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli  | 1 466 605,13 | 1 450 051,11 | 98,87%  |
|  |       | 480 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli   | 94 130,00    | 94 123,79    | 99,99%  |
|  |       | 485 | 0 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy   | 3 782,89     | 3 782,89     | 100,00% |
|  |       | 606 | 0 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   | 60 393,00    | 60 393,00    | 100,00% |
|  | 80107 |     |   | Świetlice szkolne  | 292 995,00   | 290 994,10   | 99,32%  |
|  |       | 304 | 0 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń  | 3 375,00     | 3 375,00     | 100,00% |
|  |       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 32 880,00    | 32 432,64    | 98,64%  |
|  |       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 3 120,00     | 2 931,50     | 93,96%  |
|  |       | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 10 900,00    | 10 764,68    | 98,76%  |
|  |       | 471 | 0 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 320,00       | 198,42       | 62,01%  |
|  |       | 479 | 0 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli  | 229 500,00   | 228 393,38   | 99,52%  |
|  |       | 480 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli   | 12 900,00    | 12 898,48    | 99,99%  |
|  | 80113 |     |   | Dowożenie uczniów do szkół   | 297 000,00   | 263 874,67   | 88,85%  |
|  |       | 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 | 37 000,00    | 37 000,00    | 100,00% |
|  |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych  | 260 000,00   | 226 874,67   | 87,26%  |
|  | 80146 |     |   | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli   | 53 190,00    | 29 935,26    | 56,28%  |
|  |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych  | 24 600,00    | 7 386,00     | 30,02%  |
|  |       | 470 | 0 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej  | 28 590,00    | 22 549,26    | 78,87%  |
|  | 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               | 400 093,82   | 360 891,30   | 90,20%  |
|  |       | 254 | 0 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty   | 32 041,44    | 10 334,76    | 32,25%  |
|  |       | 304 | 0 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń  | 5 559,38     | 5 559,38     | 100,00% |
|  |       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 51 765,00    | 48 741,14    | 94,16%  |
|  |       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 7 394,00     | 6 940,41     | 93,87%  |
|  |       | 426 | 0 | Zakup energii  | 3 400,00     | 2 477,40     | 72,86%  |
|  |       | 436 | 0 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 100,00       | 86,18        | 86,18%  |
|  |       | 471 | 0 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 50,00        | 0,00         | 0,00%   |
|  |       | 479 | 0 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli  | 283 714,00   | 270 689,06   | 95,41%  |
|  |       | 480 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli   | 16 070,00    | 16 062,97    | 99,96%  |
|  | 80150 |     |   | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych   | 816 217,89   | 809 055,26   | 99,12%  |
|  |       | 304 | 0 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń  | 6 657,89     | 6 657,89     | 100,00% |
|  |       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 109 400,00   | 108 900,14   | 99,54%  |

|            |       |     |   |  |                     |                     |               |
|------------|-------|-----|---|--|---------------------|---------------------|---------------|
|            |       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 13 790,00           | 13 114,42           | 95,10%        |
|            |       | 426 | 0 | Zakup energii  | 14 000,00           | 10 789,57           | 77,07%        |
|            |       | 436 | 0 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 300,00              | 173,77              | 57,92%        |
|            |       | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 20 900,00           | 20 820,57           | 99,62%        |
|            |       | 471 | 0 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 1 010,00            | 943,87              | 93,45%        |
|            |       | 479 | 0 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli  | 612 560,00          | 610 060,02          | 99,59%        |
|            |       | 480 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli   | 37 600,00           | 37 595,01           | 99,99%        |
|            | 80153 |     |   | Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych   | 112 140,96          | 111 716,27          | 99,62%        |
|            |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 1 060,64            | 1 060,64            | 100,00%       |
|            |       | 424 | 0 | Zakup środków dydaktycznych i książek  | 106 065,60          | 105 640,91          | 99,60%        |
|            |       | 435 | 0 | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 5 014,72            | 5 014,72            | 100,00%       |
|            | 80195 |     |   | Pozostała działalność  | 125 035,00          | 117 864,02          | 94,26%        |
|            |       | 271 | 0 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących   | 5 000,00            | 5 000,00            | 100,00%       |
|            |       | 302 | 0 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 10 320,00           | 3 200,00            | 31,01%        |
|            |       | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 109 715,00          | 109 664,02          | 99,95%        |
| <b>851</b> |       |     |   | <b>Ochrona zdrowia</b>   | <b>978 187,02</b>   | <b>911 876,45</b>   | <b>93,22%</b> |
|            | 85149 |     |   | Programy polityki zdrowotnej   | 45 000,00           | 43 883,57           | 97,52%        |
|            |       | 423 | 0 | Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych  | 35 000,00           | 34 238,57           | 97,82%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych  | 10 000,00           | 9 645,00            | 96,45%        |
|            | 85153 |     |   | Zwalczanie narkomanii  | 28 968,00           | 26 884,00           | 92,81%        |
|            |       | 303 | 0 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 968,00              | 184,00              | 19,01%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych  | 28 000,00           | 26 700,00           | 95,36%        |
|            | 85154 |     |   | Przeciwdziałanie alkoholizmowi   | 488 996,02          | 458 643,88          | 93,79%        |
|            |       | 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 | 111 900,00          | 111 900,00          | 100,00%       |
|            |       | 303 | 0 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych   | 1 500,00            | 546,90              | 36,46%        |
|            |       | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 51 972,00           | 49 766,52           | 95,76%        |
|            |       | 404 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 3 781,00            | 3 750,75            | 99,20%        |
|            |       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 20 000,00           | 17 334,99           | 86,67%        |
|            |       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy  | 1 366,00            | 1 270,90            | 93,04%        |
|            |       | 417 | 0 | Wynagrodzenia bezosobowe   | 189 450,00          | 182 030,00          | 96,08%        |
|            |       | 419 | 0 | Nagrody konkursowe   | 5 000,00            | 4 741,60            | 94,83%        |
|            |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia   | 5 857,75            | 5 842,98            | 99,75%        |
|            |       | 422 | 0 | Zakup środków żywności   | 2 500,00            | 2 423,12            | 96,92%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych  | 92 080,61           | 76 022,64           | 82,56%        |
|            |       | 436 | 0 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych   | 300,00              | 241,18              | 80,39%        |
|            |       | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 1 788,66            | 1 788,66            | 100,00%       |
|            |       | 461 | 0 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego  | 1 500,00            | 983,64              | 65,58%        |
|            | 85195 |     |   | Pozostała działalność  | 415 223,00          | 382 465,00          | 92,11%        |
|            |       | 428 | 0 | Zakup usług zdrowotnych  | 413 600,00          | 381 912,00          | 92,34%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych  | 1 623,00            | 553,00              | 34,07%        |
| <b>852</b> |       |     |   | <b>Pomoc społeczna</b>   | <b>5 679 440,47</b> | <b>5 497 722,53</b> | <b>96,80%</b> |
|            | 85202 |     |   | Domy pomocy społecznej   | 369 214,00          | 358 638,72          | 97,14%        |
|            |       | 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                      | 464,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            |       | 433 | 0 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego  | 368 650,00          | 358 638,72          | 97,28%        |
|            |       | 458 | 0 | Pozostałe odsetki  | 100,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            | 85203 |     |   | Ośrodki wsparcia   | 926 680,40          | 926 379,60          | 99,97%        |
|            |       | 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%         |
|            |       | 302 | 0 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń  | 1 221,52            | 1 221,52            | 100,00%       |
|            |       | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 488 735,66          | 488 735,66          | 100,00%       |
|            |       | 404 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 30 772,51           | 30 772,51           | 100,00%       |
|            |       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne   | 94 074,40           | 94 074,40           | 100,00%       |
|            |       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz  | 10 970,55           | 10 970,55           | 100,00%       |

|       |     |   |   |              |              |         |  |
|-------|-----|---|---|--------------|--------------|---------|--|
|       |     |   | Solidarnościowy   |              |              |         |  |
|       | 417 | 0 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 65 871,00    | 65 871,00    | 100,00% |  |
|       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 70 256,94    | 70 256,14    | 100,00% |  |
|       | 422 | 0 | Zakup środków żywności  | 36 145,35    | 36 145,35    | 100,00% |  |
|       | 426 | 0 | Zakup energii   | 44 884,55    | 44 884,55    | 100,00% |  |
|       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych   | 1 761,40     | 1 761,40     | 100,00% |  |
|       | 428 | 0 | Zakup usług zdrowotnych   | 60,00        | 60,00        | 100,00% |  |
|       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 52 153,73    | 52 153,73    | 100,00% |  |
|       | 436 | 0 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 2 346,93     | 2 346,93     | 100,00% |  |
|       | 440 | 0 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe   | 336,38       | 336,38       | 100,00% |  |
|       | 443 | 0 | Różne opłaty i składki  | 1 731,00     | 1 731,00     | 100,00% |  |
|       | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 15 352,68    | 15 352,68    | 100,00% |  |
|       | 451 | 0 | Opłaty na rzecz budżetu państwa   | 200,00       | 0,00         | 0,00%   |  |
|       | 452 | 0 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego   | 1 992,00     | 1 992,00     | 100,00% |  |
|       | 470 | 0 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 7 713,80     | 7 713,80     | 100,00% |  |
| 85205 |     |   | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie   | 1 690,00     | 1 662,50     | 98,37%  |  |
|       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 1 200,00     | 1 200,00     | 100,00% |  |
|       | 441 | 0 | Podróże służbowe krajowe  | 200,00       | 172,50       | 86,25%  |  |
|       | 470 | 0 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 290,00       | 290,00       | 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                     | 8 491,00     | 7 896,21     | 93,00%  |  |
|       | 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 | 100,00       | 0,00         | 0,00%   |  |
|       | 413 | 0 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne  | 8 391,00     | 7 896,21     | 94,10%  |  |
| 85214 |     |   | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 603 234,00   | 602 621,34   | 99,90%  |  |
|       | 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 | 2 601,00     | 2 237,16     | 86,01%  |  |
|       | 311 | 0 | Świadczenia społeczne   | 588 373,00   | 588 243,28   | 99,98%  |  |
|       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 5 800,00     | 5 780,90     | 99,67%  |  |
|       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 6 360,00     | 6 360,00     | 100,00% |  |
|       | 458 | 0 | Pozostałe odsetki   | 100,00       | 0,00         | 0,00%   |  |
| 85215 |     |   | Dodatki mieszkaniowe  | 335 000,00   | 329 757,38   | 98,44%  |  |
|       | 311 | 0 | Świadczenia społeczne   | 335 000,00   | 329 757,38   | 98,44%  |  |
| 85216 |     |   | Zasiłki stałe   | 97 626,00    | 93 018,49    | 95,28%  |  |
|       | 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 | 750,00       | 706,90       | 94,25%  |  |
|       | 311 | 0 | Świadczenia społeczne   | 96 876,00    | 92 311,59    | 95,29%  |  |
| 85219 |     |   | Ośrodki pomocy społecznej   | 1 323 250,00 | 1 300 320,60 | 98,27%  |  |
|       | 302 | 0 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 5 054,00     | 3 079,70     | 60,94%  |  |
|       | 311 | 0 | Świadczenia społeczne   | 6 312,00     | 5 891,67     | 93,34%  |  |
|       | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 892 493,00   | 879 054,58   | 98,49%  |  |
|       | 404 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 57 738,00    | 57 737,73    | 100,00% |  |
|       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 161 592,00   | 158 798,94   | 98,27%  |  |
|       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 21 421,00    | 20 631,39    | 96,31%  |  |
|       | 414 | 0 | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych  | 17 500,00    | 17 372,00    | 99,27%  |  |
|       | 417 | 0 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 24 377,00    | 24 372,80    | 99,98%  |  |
|       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 30 777,00    | 30 729,47    | 99,85%  |  |
|       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych   | 1 911,00     | 1 910,19     | 99,96%  |  |
|       | 428 | 0 | Zakup usług zdrowotnych   | 520,00       | 507,00       | 97,50%  |  |
|       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 62 784,00    | 60 176,32    | 95,85%  |  |
|       | 436 | 0 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 1 700,00     | 1 382,99     | 81,35%  |  |
|       | 441 | 0 | Podróże służbowe krajowe  | 1 020,00     | 834,70       | 81,83%  |  |
|       | 443 | 0 | Różne opłaty i składki  | 6 178,00     | 6 178,00     | 100,00% |  |
|       | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 26 073,00    | 26 073,00    | 100,00% |  |
|       | 451 | 0 | Opłaty na rzecz budżetu państwa   | 200,00       | 0,00         | 0,00%   |  |
|       | 470 | 0 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 5 600,00     | 5 590,12     | 99,82%  |  |

|  |            |     |   |   |                     |                     |               |
|--|------------|-----|---|---|---------------------|---------------------|---------------|
|  | 85220      |     |   | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej  | 197 113,00          | 196 867,46          | 99,88%        |
|  |            | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 197 113,00          | 196 867,46          | 99,88%        |
|  | 85228      |     |   | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze   | 1 252 176,00        | 1 212 603,48        | 96,84%        |
|  |            | 302 | 0 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 4 870,00            | 4 542,76            | 93,28%        |
|  |            | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 800 687,00          | 779 466,65          | 97,35%        |
|  |            | 404 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 54 110,00           | 54 109,10           | 100,00%       |
|  |            | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 149 967,00          | 143 997,72          | 96,02%        |
|  |            | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 14 692,00           | 12 803,22           | 87,14%        |
|  |            | 417 | 0 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 121 353,00          | 111 248,03          | 91,67%        |
|  |            | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 2 283,00            | 2 283,00            | 100,00%       |
|  |            | 428 | 0 | Zakup usług zdrowotnych   | 300,00              | 239,00              | 79,67%        |
|  |            | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 78 242,00           | 78 242,00           | 100,00%       |
|  |            | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 25 672,00           | 25 672,00           | 100,00%       |
|  | 85230      |     |   | Pomoc w zakresie dożywiania   | 260 150,00          | 260 096,00          | 99,98%        |
|  |            | 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 | 150,00              | 96,00               | 64,00%        |
|  |            | 311 | 0 | Świadczenia społeczne   | 260 000,00          | 260 000,00          | 100,00%       |
|  | 85295      |     |   | Pozostała działalność   | 304 816,07          | 207 860,75          | 68,19%        |
|  |            | 311 | 0 | Świadczenia społeczne   | 30 601,54           | 29 301,20           | 95,75%        |
|  |            | 329 | 0 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP   | 8 216,50            | 8 216,50            | 100,00%       |
|  |            | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 6 430,00            | 6 430,00            | 100,00%       |
|  |            | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 1 108,00            | 1 107,25            | 99,93%        |
|  |            | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 158,00              | 157,54              | 99,71%        |
|  |            | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 222 416,81          | 126 769,01          | 57,00%        |
|  |            | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 11 520,00           | 11 520,00           | 100,00%       |
|  |            | 441 | 0 | Podróże służbowe krajowe  | 65,00               | 65,00               | 100,00%       |
|  |            | 470 | 0 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 340,00              | 340,00              | 100,00%       |
|  |            | 606 | 0 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 23 960,22           | 23 954,25           | 99,98%        |
|  | <b>853</b> |     |   | <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>   | <b>288 959,64</b>   | <b>163 841,43</b>   | <b>56,70%</b> |
|  | 85395      |     |   | Pozostała działalność   | 288 959,64          | 163 841,43          | 56,70%        |
|  |            | 329 | 0 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP   | 3 000,00            | 3 000,00            | 100,00%       |
|  |            | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 273 959,64          | 158 515,80          | 57,86%        |
|  |            | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 12 000,00           | 2 325,63            | 19,38%        |
|  | <b>854</b> |     |   | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>  | <b>145 857,18</b>   | <b>132 675,03</b>   | <b>90,96%</b> |
|  | 85412      |     |   | Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży   | 22 470,00           | 22 457,10           | 99,94%        |
|  |            | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 1 100,00            | 1 094,40            | 99,49%        |
|  |            | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 120,00              | 112,70              | 93,92%        |
|  |            | 417 | 0 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 6 400,00            | 6 400,00            | 100,00%       |
|  |            | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 14 850,00           | 14 850,00           | 100,00%       |
|  | 85415      |     |   | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym  | 106 300,00          | 96 830,75           | 91,09%        |
|  |            | 324 | 0 | Stypendia dla uczniów   | 97 000,00           | 89 825,36           | 92,60%        |
|  |            | 326 | 0 | Inne formy pomocy dla uczniów   | 9 300,00            | 7 005,39            | 75,33%        |
|  | 85495      |     |   | Pozostała działalność   | 17 087,18           | 13 387,18           | 78,35%        |
|  |            | 304 | 0 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń   | 15 000,00           | 11 300,00           | 75,33%        |
|  |            | 329 | 0 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP   | 2 087,18            | 2 087,18            | 100,00%       |
|  | <b>855</b> |     |   | <b>Rodzina</b>  | <b>5 954 600,11</b> | <b>5 887 255,90</b> | <b>98,87%</b> |
|  | 85501      |     |   | Świadczenie wychowawcze   | 9 000,00            | 6 000,00            | 66,67%        |
|  |            | 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 | 9 000,00            | 6 000,00            | 66,67%        |
|  | 85502      |     |   | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego   | 4 447 027,00        | 4 432 577,78        | 99,68%        |
|  |            | 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 | 41 500,00           | 34 013,95           | 81,96%        |
|  |            | 302 | 0 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 190,00              | 184,70              | 97,21%        |

|       |     |   |   |              |              |         |
|-------|-----|---|---|--------------|--------------|---------|
|       | 311 | 0 | Świadczenia społeczne   | 4 223 806,00 | 4 223 716,97 | 100,00% |
|       | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 120 292,00   | 117 069,59   | 97,32%  |
|       | 404 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 7 850,00     | 7 850,00     | 100,00% |
|       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 20 965,00    | 20 099,56    | 95,87%  |
|       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 837,00       | 787,71       | 94,11%  |
|       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 11 100,00    | 10 727,97    | 96,65%  |
|       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych   | 160,00       | 159,90       | 99,94%  |
|       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 12 000,00    | 10 910,21    | 90,92%  |
|       | 436 | 0 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 700,00       | 656,80       | 93,83%  |
|       | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 3 578,00     | 3 578,00     | 100,00% |
|       | 458 | 0 | Pozostałe odsetki   | 3 050,00     | 1 824,42     | 59,82%  |
|       | 470 | 0 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 999,00       | 998,00       | 99,90%  |
| 85503 |     |   | Karta Dużej Rodziny   | 7 973,00     | 5 167,18     | 64,81%  |
|       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 5 903,00     | 3 118,00     | 52,82%  |
|       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 2 070,00     | 2 049,18     | 98,99%  |
| 85504 |     |   | Wspieranie rodziny  | 177 603,51   | 159 631,99   | 89,88%  |
|       | 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 | 300,00       | 0,00         | 0,00%   |
|       | 302 | 0 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 990,00       | 774,71       | 78,25%  |
|       | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 138 443,62   | 123 987,37   | 89,56%  |
|       | 404 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 7 388,00     | 7 387,76     | 100,00% |
|       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 23 876,01    | 21 321,00    | 89,30%  |
|       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 2 352,88     | 1 959,25     | 83,27%  |
|       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 538,00       | 537,50       | 99,91%  |
|       | 441 | 0 | Podróże służbowe krajowe  | 42,00        | 41,40        | 98,57%  |
|       | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 3 578,00     | 3 578,00     | 100,00% |
|       | 458 | 0 | Pozostałe odsetki   | 50,00        | 0,00         | 0,00%   |
|       | 470 | 0 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 45,00        | 45,00        | 100,00% |
| 85508 |     |   | Rodziny zastępcze   | 139 437,00   | 137 809,16   | 98,83%  |
|       | 433 | 0 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego   | 139 437,00   | 137 809,16   | 98,83%  |
| 85510 |     |   | Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych   | 20 697,00    | 20 696,78    | 100,00% |
|       | 433 | 0 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego   | 20 697,00    | 20 696,78    | 100,00% |
| 85513 |     |   | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów  | 63 455,00    | 61 627,39    | 97,12%  |
|       | 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%   |
|       | 413 | 0 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne  | 62 955,00    | 61 627,39    | 97,89%  |
| 85516 |     |   | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3  | 1 002 380,00 | 981 417,73   | 97,91%  |
|       | 302 | 0 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń   | 3 700,00     | 3 666,53     | 99,10%  |
|       | 401 | 0 | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 597 685,00   | 589 398,71   | 98,61%  |
|       | 404 | 0 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 35 255,00    | 35 252,46    | 99,99%  |
|       | 411 | 0 | Składki na ubezpieczenia społeczne  | 105 361,00   | 103 180,58   | 97,93%  |
|       | 412 | 0 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy   | 11 317,00    | 10 843,64    | 95,82%  |
|       | 417 | 0 | Wynagrodzenia bezosobowe  | 7 330,00     | 7 330,00     | 100,00% |
|       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 38 232,00    | 38 231,30    | 100,00% |
|       | 426 | 0 | Zakup energii   | 32 350,00    | 28 192,97    | 87,15%  |
|       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych   | 200,00       | 0,00         | 0,00%   |
|       | 428 | 0 | Zakup usług zdrowotnych   | 920,00       | 920,00       | 100,00% |
|       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 132 360,00   | 127 573,81   | 96,38%  |
|       | 436 | 0 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych  | 1 660,00     | 1 475,88     | 88,91%  |
|       | 441 | 0 | Podróże służbowe krajowe  | 150,00       | 0,00         | 0,00%   |
|       | 443 | 0 | Różne opłaty i składki  | 1 260,00     | 1 260,00     | 100,00% |
|       | 444 | 0 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 26 370,00    | 26 367,85    | 99,99%  |
|       | 452 | 0 | Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego   | 7 120,00     | 7 104,00     | 99,78%  |
|       | 470 | 0 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 1 100,00     | 620,00       | 56,36%  |
|       | 471 | 0 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający   | 10,00        | 0,00         | 0,00%   |
| 85595 |     |   | Pozostała działalność   | 87 027,60    | 82 327,89    | 94,60%  |

|            |       |     |   |   |                     |                     |               |
|------------|-------|-----|---|---|---------------------|---------------------|---------------|
|            |       | 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       | 3 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |       | 329 | 0 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP   | 75 334,46           | 75 334,46           | 100,00%       |
|            |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 500,00              | 0,00                | 0,00%         |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 5 130,00            | 5 122,95            | 99,86%        |
|            |       | 458 | 0 | Pozostałe odsetki   | 1 200,00            | 7,34                | 0,61%         |
|            |       | 474 | 0 | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 1 573,00            | 1 573,00            | 100,00%       |
|            |       | 485 | 0 | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy  | 290,14              | 290,14              | 100,00%       |
| <b>900</b> |       |     |   | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>7 442 391,02</b> | <b>4 958 711,40</b> | <b>66,63%</b> |
|            | 90001 |     |   | Gospodarka ściekowa i ochrona wód   | 55 000,00           | 45 775,81           | 83,23%        |
|            |       | 443 | 0 | Różne opłaty i składki  | 55 000,00           | 45 775,81           | 83,23%        |
|            | 90002 |     |   | Gospodarka odpadami komunalnymi   | 86 065,00           | 56 041,00           | 65,11%        |
|            |       | 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   | 55 465,00           | 55 465,00           | 100,00%       |
|            |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 30 000,00           | 0,00                | 0,00%         |
|            |       | 452 | 0 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego   | 600,00              | 576,00              | 96,00%        |
|            | 90003 |     |   | Oczyszczanie miast i wsi  | 1 203 000,00        | 1 023 019,86        | 85,04%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 1 203 000,00        | 1 023 019,86        | 85,04%        |
|            | 90004 |     |   | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach   | 555 000,00          | 538 717,56          | 97,07%        |
|            |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 5 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 550 000,00          | 538 717,56          | 97,95%        |
|            | 90005 |     |   | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu   | 77 836,10           | 66 865,70           | 85,91%        |
|            |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 9 954,50            | 9 954,50            | 100,00%       |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 31 881,60           | 23 911,20           | 75,00%        |
|            |       | 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           | 33 000,00           | 91,67%        |
|            | 90013 |     |   | Schroniska dla zwierząt   | 55 000,00           | 49 610,58           | 90,20%        |
|            |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 2 000,00            | 1 918,50            | 95,93%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 53 000,00           | 47 692,08           | 89,99%        |
|            | 90015 |     |   | Oświetlenie ulic, placów i dróg   | 4 744 437,30        | 2 642 348,08        | 55,69%        |
|            |       | 426 | 0 | Zakup energii   | 2 772 437,30        | 694 758,18          | 25,06%        |
|            |       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych   | 57 000,00           | 55 971,31           | 98,20%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 186 000,00          | 164 679,23          | 88,54%        |
|            |       | 440 | 0 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe   | 5 000,00            | 3 629,41            | 72,59%        |
|            |       | 605 | 0 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 1 724 000,00        | 1 723 309,95        | 99,96%        |
|            | 90019 |     |   | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska   | 50 000,00           | 49 069,70           | 98,14%        |
|            |       | 419 | 0 | Nagrody konkursowe  | 1 000,00            | 497,60              | 49,76%        |
|            |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 1 000,00            | 989,10              | 98,91%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 3 000,00            | 2 583,00            | 86,10%        |
|            |       | 623 | 0 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych                                | 45 000,00           | 45 000,00           | 100,00%       |
|            | 90026 |     |   | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami  | 5 000,00            | 4 066,04            | 81,32%        |
|            |       | 623 | 0 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych                                | 5 000,00            | 4 066,04            | 81,32%        |
|            | 90095 |     |   | Pozostała działalność   | 611 052,62          | 483 197,07          | 79,08%        |
|            |       | 421 | 0 | Zakup materiałów i wyposażenia  | 29 000,00           | 15 061,35           | 51,94%        |
|            |       | 427 | 0 | Zakup usług remontowych   | 41 000,00           | 38 652,79           | 94,28%        |
|            |       | 430 | 0 | Zakup usług pozostałych   | 172 000,00          | 140 291,34          | 81,56%        |
|            |       | 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 | 2 000,00            | 0,00                | 0,00%         |
|            |       | 605 | 0 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 167 052,62          | 155 755,22          | 93,24%        |
|            |       | 606 | 0 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 200 000,00          | 133 436,37          | 66,72%        |
| <b>921</b> |       |     |   | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>   | <b>4 111 346,00</b> | <b>4 072 440,42</b> | <b>99,05%</b> |

|            |       |     |   |  |                      |                      |               |
|------------|-------|-----|---|--|----------------------|----------------------|---------------|
|            | 92105 |     |   | Pozostałe zadania w zakresie kultury   | 258 000,00           | 243 342,00           | 94,32%        |
|            |       | 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 | 8 000,00             | 3 000,00             | 37,50%        |
|            |       | 606 | 7 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   | 135 091,32           | 135 091,32           | 100,00%       |
|            |       | 606 | 9 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   | 114 908,68           | 105 250,68           | 91,60%        |
|            | 92109 |     |   | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby  | 3 304 641,00         | 3 300 893,42         | 99,89%        |
|            |       | 248 | 0 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury   | 3 204 441,00         | 3 204 441,00         | 100,00%       |
|            |       | 622 | 0 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych   | 100 200,00           | 96 452,42            | 96,26%        |
|            | 92116 |     |   | Biblioteki   | 423 705,00           | 423 705,00           | 100,00%       |
|            |       | 248 | 0 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury   | 423 705,00           | 423 705,00           | 100,00%       |
|            | 92120 |     |   | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami  | 40 000,00            | 20 000,00            | 50,00%        |
|            |       | 272 | 0 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych                                   | 40 000,00            | 20 000,00            | 50,00%        |
|            | 92195 |     |   | Pozostała działalność  | 85 000,00            | 84 500,00            | 99,41%        |
|            |       | 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 | 70 000,00            | 70 000,00            | 100,00%       |
|            |       | 605 | 0 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 15 000,00            | 14 500,00            | 96,67%        |
| <b>926</b> |       |     |   | <b>Kultura fizyczna</b>  | <b>3 645 397,90</b>  | <b>3 607 163,34</b>  | <b>98,95%</b> |
|            | 92601 |     |   | Obiekty sportowe   | 108 000,00           | 86 100,00            | 79,72%        |
|            |       | 605 | 0 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 108 000,00           | 86 100,00            | 79,72%        |
|            | 92604 |     |   | Instytucje kultury fizycznej   | 1 713 213,00         | 1 713 213,00         | 100,00%       |
|            |       | 265 | 0 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego   | 1 713 213,00         | 1 713 213,00         | 100,00%       |
|            | 92605 |     |   | Zadania w zakresie kultury fizycznej   | 1 766 293,84         | 1 755 046,44         | 99,36%        |
|            |       | 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 | 221 500,00           | 221 500,00           | 100,00%       |
|            |       | 282 | 0 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom  | 50 000,00            | 50 000,00            | 100,00%       |
|            |       | 304 | 0 | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń  | 25 000,00            | 23 000,00            | 92,00%        |
|            |       | 419 | 0 | Nagrody konkursowe   | 5 000,00             | 3 465,00             | 69,30%        |
|            |       | 605 | 0 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   | 1 464 793,84         | 1 457 081,44         | 99,47%        |
|            | 92695 |     |   | Pozostała działalność  | 57 891,06            | 52 803,90            | 91,21%        |
|            |       | 606 | 0 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   | 57 891,06            | 52 803,90            | 91,21%        |
|            |       |     |   | <b>Razem</b>   | <b>82 531 528,39</b> | <b>77 459 175,46</b> | <b>93,85%</b> |

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 41/2024  
Burmistrza Miasta Lubawa  
z dnia 28 marca 2024 r.

### Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa za 2023 rok

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa za rok 2023 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 2023 roku została przyjęta uchwałą nr XLIX/410/2022 Rady Miasta Lubawa z dnia 21 grudnia 2022 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa została przyjęta Zarządzeniem Nr 181/2023 Burmistrza Miasta Lubawa z dnia 29 grudnia 2023 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2023 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.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

#### 1. Dochody

Plan dochodów ogółem Miasta Lubawa na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 72 308 333,29 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wynosiło 73 686 208,12 zł, tj. 101,91%. Szczegółowe wykonanie dochodów Miasta Lubawa w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Wykonanie dochodów Miasta Lubawa w układzie WPF w 2023 roku**

| Lp.        | Wyszczególnienie  | Wartości planowane wg uchwały WPF | Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF | Wartości planowane na dzień 31.12.2023 | Wartości wykonane    | Wykonanie wartości planowanych |
|------------|---|-----------------------------------|--|--|----------------------|--------------------------------|
| <b>1</b>   | <b>Dochody ogółem</b>   | <b>63 410 696,52</b>              | <b>72 308 333,29</b>                       | <b>72 308 333,29</b>                   | <b>73 686 208,12</b> | <b>101,91%</b>                 |
| <b>1.1</b> | <b>Dochody bieżące, z tego:</b>   | <b>46 116 595,00</b>              | <b>52 127 691,83</b>                       | <b>52 127 691,83</b>                   | <b>52 599 448,95</b> | <b>100,91%</b>                 |
| 1.1.1      | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 9 459 797,00                      | 9 459 797,00                               | 9 459 797,00                           | 9 459 797,00         | 100,00%                        |
| 1.1.2      | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych   | 1 610 431,00                      | 1 610 431,00                               | 1 610 431,00                           | 1 610 431,00         | 100,00%                        |
| 1.1.3      | z subwencji ogólnej   | 8 462 717,00                      | 11 285 537,35                              | 11 285 537,35                          | 11 285 537,35        | 100,00%                        |
| 1.1.4      | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące                     | 6 799 124,00                      | 9 730 886,40                               | 9 730 886,40                           | 9 491 894,59         | 97,54%                         |
| 1.1.5      | pozostałe dochody bieżące, w tym:   | 19 784 526,00                     | 20 041 040,08                              | 20 041 040,08                          | 20 751 789,01        | 103,55%                        |
| 1.1.5.1    | z podatku od nieruchomości  | 14 470 716,00                     | 14 470 716,00                              | 14 470 716,00                          | 14 694 595,18        | 101,55%                        |
| <b>1.2</b> | <b>Dochody majątkowe, w tym:</b>  | <b>17 294 101,52</b>              | <b>20 180 641,46</b>                       | <b>20 180 641,46</b>                   | <b>21 086 759,17</b> | <b>104,49%</b>                 |
| 1.2.1      | ze sprzedaży majątku  | 1 738 672,60                      | 3 117 172,60                               | 3 117 172,60                           | 4 035 266,38         | 129,45%                        |
| 1.2.2      | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje                    | 15 555 428,92                     | 17 061 468,86                              | 17 061 468,86                          | 17 049 538,67        | 99,93%                         |

Źródło: Opracowanie własne.

## 2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Miasta Lubawa na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 82 531 528,39 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wyniosło 77 459 175,46 zł, tj. 93,85%. Szczegółowe wykonanie wydatków Miasta Lubawa w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Wykonanie wydatków Miasta Lubawa w układzie WPF w 2023 roku**

| Lp.        | Wyszczególnienie   | Wartości planowane wg uchwały WPF | Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF | Wartości planowane na dzień 31.12.2023 | Wartości wykonane    | Wykonanie wartości planowanych |
|------------|--|-----------------------------------|--|--|----------------------|--------------------------------|
| <b>2</b>   | <b>Wydatki ogółem</b>  | <b>70 619 401,51</b>              | <b>82 531 528,39</b>                       | <b>82 531 528,39</b>                   | <b>77 459 175,46</b> | <b>93,85%</b>                  |
| <b>2.1</b> | <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                                       | <b>44 983 330,54</b>              | <b>53 409 130,11</b>                       | <b>53 409 130,11</b>                   | <b>48 757 874,61</b> | <b>91,29%</b>                  |
| 2.1.1      | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                         | 18 630 701,54                     | 20 808 567,89                              | 20 808 567,89                          | 20 566 427,98        | 98,84%                         |
| 2.1.2      | z tytułu poręczeń i gwarancji  | 73 865,00                         | 73 865,00                                  | 73 865,00                              | 0,00                 | 0,00%                          |
| 2.1.3      | wydatki na obsługę długu   | 1 200 000,00                      | 1 200 000,00                               | 1 200 000,00                           | 1 006 682,41         | 83,89%                         |
| <b>2.2</b> | <b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>                                     | <b>25 636 070,97</b>              | <b>29 122 398,28</b>                       | <b>29 122 398,28</b>                   | <b>28 701 300,85</b> | <b>98,55%</b>                  |
| 2.2.1      | inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:                             | 25 636 070,97                     | 26 122 398,28                              | 26 122 398,28                          | 25 701 300,85        | 98,39%                         |
| 2.2.1.1    | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 346 000,00                        | 627 200,00                                 | 627 200,00                             | 619 518,46           | 98,78%                         |

Źródło: Opracowanie własne.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2023 r. wyniósł -3 772 967,34 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Miasta Lubawa w roku 2023 planowano na poziomie -7 208 704,99 zł, po zmianach na 31.12.2023 r. wyniósł – 10 223 195,10 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się, ale ma charakter deficytowy.

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został on pokryty z:

1. kredytów i pożyczek – 861 197,24 zł;

2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 2 911 770,10 zł.

## 4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2023 r. zrealizowano na łączną kwotę 12 373 195,10 zł, w tym z tytułu:

1. kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych – 5 046 479,00 zł;

2. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 2 911 770,10 zł;

3. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 414 946,00 zł.

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

**Tabela 3. Wykonanie przychodów Miasta Lubawa w układzie WPF w 2023 roku**

| Lp.      | Wyszczególnienie  | Wartości planowane wg uchwały WPF | Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF | Wartości planowane na dzień 31.12.2023 | Wartości wykonane    | Wykonanie wartości planowanych |
|----------|---|-----------------------------------|--|--|----------------------|--------------------------------|
| <b>4</b> | <b>Przychody ogółem</b>                                     | <b>9 358 704,99</b>               | <b>12 373 195,10</b>                       | <b>12 373 195,10</b>                   | <b>12 373 195,10</b> | <b>100,00%</b>                 |
| 4.1      | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych            | 3 500 000,00                      | 5 046 479,00                               | 5 046 479,00                           | 5 046 479,00         | 100,00%                        |
| 4.2      | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych                          | 2 837 499,00                      | 2 911 770,10                               | 2 911 770,10                           | 2 911 770,10         | 100,00%                        |
| 4.3      | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | 3 021 205,99                      | 4 414 946,00                               | 4 414 946,00                           | 4 414 946,00         | 100,00%                        |

Źródło: Opracowanie własne.

## 5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2023 r. zrealizowano na łączną kwotę 2 150 000,00 zł, w tym z tytułu:

- splaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 2 150 000,00 zł.

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

**Tabela 4. Wykonanie rozchodów Miasta Lubawa w układzie WPF w 2023 roku**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Wartości planowane wg uchwały WPF | Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF | Wartości planowane na dzień 31.12.2023 | Wartości wykonane   | Wykonanie wartości planowanych |
|-----|---|-----------------------------------|--|--|---------------------|--------------------------------|
| 5   | <b>Rozchody ogółem</b>  | <b>2 150 000,00</b>               | <b>2 150 000,00</b>                        | <b>2 150 000,00</b>                    | <b>2 150 000,00</b> | <b>100,00%</b>                 |
| 5.1 | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | 2 150 000,00                      | 2 150 000,00                               | 2 150 000,00                           | 2 150 000,00        | 100,00%                        |

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2023 roku wyniosła 17 676 479,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Miasta Lubawa w roku 2023 planowano na poziomie 16 130 000,00 zł, po zmianach na 31.12.2023 r. plan wyniósł 17 676 479,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zwiększyła się.

W kwocie długu Miasta Lubawa na koniec 2023 r. uwzględnia się:

- umowy kredytu i pożyczki – 17 676 479,00 zł.

Relacja łącznej kwoty długu Miasta Lubawa na koniec 2023 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 34,28%.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2023 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) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2023 | 8,02%  | 14,35%   | TAK  | 16,53%  | TAK  |
| 2024 | 6,14%  | 12,48%   | TAK  | 14,67%  | TAK  |
| 2025 | 6,07%  | 11,85%   | TAK  | 14,03%  | TAK  |
| 2026 | 5,44%  | 8,24%  | TAK  | 10,86%  | TAK  |
| 2027 | 5,93%  | 7,20%  | TAK  | 9,82%   | TAK  |
| 2028 | 5,93%  | 6,40%  | TAK  | 9,02%   | TAK  |
| 2029 | 4,71%  | 4,87%  | TAK  | 7,49%   | TAK  |
| 2030 | 4,89%  | 6,83%  | TAK  | 6,83%   | TAK  |
| 2031 | 2,69%  | 7,88%  | TAK  | 7,88%   | TAK  |
| 2032 | 1,54%  | 6,70%  | TAK  | 6,70%   | TAK  |
| 2033 | 1,48%  | 6,86%  | TAK  | 6,86%   | TAK  |
| 2034 | 1,51%  | 7,05%  | TAK  | 7,05%   | TAK  |
| 2035 | 1,57%  | 7,18%  | TAK  | 7,18%   | TAK  |
| 2036 | 0,44%  | 7,25%  | TAK  | 7,25%   | TAK  |
| 2037 | 0,16%  | 7,26%  | TAK  | 7,26%   | TAK  |
| 2038 | 0,16%  | 7,19%  | TAK  | 7,19%   | TAK  |
| 2039 | 0,09%  | 7,05%  | TAK  | 7,05%   | TAK  |

Źródło: Opracowanie własne.

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2023 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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 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 2024 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 2023 roku**

| Lp.     | Wyszczególnienie  | Wartości planowane wg uchwały WPF | Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF | Wartości planowane na dzień 31.12.2023 | Wartości wykonane | Wykonanie wartości planowanych |
|---------|---|-----------------------------------|--|--|-------------------|--------------------------------|
| 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     | 1 210 582,08                      | 3 463 950,29                               | 3 463 950,29                           | 3 452 020,10      | 99,66%                         |
| 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: | 1 210 582,08                      | 3 463 950,29                               | 3 463 950,29                           | 3 452 020,10      | 99,66%                         |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 1 210 582,08                      | 3 463 950,29                               | 3 463 950,29                           | 3 452 020,10      | 99,66%                         |
| 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     | 13 258 570,97                     | 15 449 726,50                              | 15 449 726,50                          | 15 325 683,24     | 99,20%                         |
| 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: | 13 258 570,97                     | 15 449 726,50                              | 15 449 726,50                          | 15 325 683,24     | 99,20%                         |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 1 310 581,08                      | 3 157 551,22                               | 3 157 551,22                           | 3 145 621,03      | 99,62%                         |

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.

## Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 2

## do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa

| Lp.          | Nazwa i cel   | Jednostka    | Od   | Do   | Nakłady              | Plan na 2023<br>(stan na<br>31.12.2023 r.) | Wykonanie w<br>2023 r. | Stopień<br>realizacji<br>w 2023 r. | Wykonanie od<br>początku<br>realizacji<br>zadania | Stopień<br>realizacji<br>całości<br>zadania |
|--------------|---|--------------|------|------|----------------------|--|------------------------|------------------------------------|---|---|
| <b>1</b>     | <b>Przedsięwzięcia razem</b>  |              |      |      | <b>50 055 812,88</b> | <b>22 437 836,98</b>                       | <b>22 119 096,29</b>   | <b>98,58%</b>                      | <b>27 002 538,15</b>                              | <b>53,94%</b>                               |
| <b>1.a</b>   | <b>- wydatki bieżące</b>  |              |      |      | <b>1 801 523,00</b>  | <b>662 335,60</b>                          | <b>548 622,86</b>      | <b>82,83%</b>                      | <b>592 020,86</b>                                 | <b>32,86%</b>                               |
| <b>1.b</b>   | <b>- wydatki majątkowe</b>  |              |      |      | <b>48 254 289,88</b> | <b>21 775 501,38</b>                       | <b>21 570 473,43</b>   | <b>99,06%</b>                      | <b>26 410 517,29</b>                              | <b>54,73%</b>                               |
| <b>1.1</b>   | <b>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.):</b> |              |      |      | <b>14 601 141,36</b> | <b>12 746 326,50</b>                       | <b>12 647 806,66</b>   | <b>99,23%</b>                      | <b>14 502 621,52</b>                              | <b>99,33%</b>                               |
| <b>1.1.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>  |              |      |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0,00%</b>                       | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00%</b>                                |
| <b>1.1.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>  |              |      |      | <b>14 601 141,36</b> | <b>12 746 326,50</b>                       | <b>12 647 806,66</b>   | <b>99,23%</b>                      | <b>14 502 621,52</b>                              | <b>99,33%</b>                               |
| 1.1.2.1      | Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Lubawie - Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej  | URZĄD MIASTA | 2021 | 2023 | 13 957 142,36        | 12 145 257,36                              | 12 098 781,40          | 99,62%                             | 13 910 666,40                                     | 99,67%                                      |
| 1.1.2.2      | Z kulturą w plener - Zwiększenie dostępności do kultury   | URZĄD MIASTA | 2022 | 2023 | 251 000,00           | 250 000,00                                 | 240 342,00             | 96,14%                             | 241 342,00  | 96,15%                                      |
| 1.1.2.3      | Poprawa estetyki rynku Starego Miasta w Lubawie - Poprawa estetyki rynku Starego Miasta w Lubawie   | URZĄD MIASTA | 2022 | 2023 | 208 000,00           | 201 000,00                                 | 179 429,94             | 89,27%                             | 186 429,94  | 89,63%                                      |
| 1.1.2.4      | Cyfrowa Gmina - Ulepszenie cyfryzacji   | URZĄD MIASTA | 2022 | 2023 | 184 999,00           | 150 069,14                                 | 129 253,32             | 86,13%                             | 164 183,18  | 88,75%                                      |
| <b>1.2</b>   | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego:</b>  |              |      |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0,00%</b>                       | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00%</b>                                |
| <b>1.2.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>  |              |      |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0,00%</b>                       | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00%</b>                                |
| <b>1.2.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>  |              |      |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0,00%</b>                       | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00%</b>                                |
| <b>1.3</b>   | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):</b>   |              |      |      | <b>35 454 671,52</b> | <b>9 691 510,48</b>                        | <b>9 471 289,63</b>    | <b>97,73%</b>                      | <b>12 499 916,63</b>                              | <b>35,26%</b>                               |
| <b>1.3.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>  |              |      |      | <b>1 801 523,00</b>  | <b>662 335,60</b>                          | <b>548 622,86</b>      | <b>82,83%</b>                      | <b>592 020,86</b>                                 | <b>32,86%</b>                               |
| 1.3.1.1      | Umowa użytkowania gruntu przepust i wylot kanalizacji deszczowej ul. Borek w Lubawie - umowa  | URZĄD MIASTA | 2018 | 2027 | 5 000,00             | 500,00                                     | 406,00                 | 81,20%                             | 2 906,00  | 58,12%                                      |
| 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%                            | 8 995,00  | 52,94%                                      |
| 1.3.1.3      | Realizacja programu "Czyste powietrze 2" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych  | URZĄD MIASTA | 2022 | 2024 | 95 600,00            | 44 386,10                                  | 44 386,10              | 100,00%                            | 80 286,60   | 83,98%                                      |
| 1.3.1.4      | 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 | 2024 | 19 680,00            | 0,00                                       | 0,00                   | 0,00%                              | 0,00  | 0,00%                                       |
| 1.3.1.5      | Remont ulicy Biblii Gutenberga w Lubawie - Poprawa infrastruktury drogowej  | URZĄD MIASTA | 2023 | 2024 | 1 222 904,00         | 611 452,00                                 | 497 833,26             | 81,42%                             | 497 833,26  | 40,71%                                      |
| 1.3.1.6      | Remont ulicy Ogrodowej w Lubawie - Poprawa infrastruktury drogowej  | URZĄD MIASTA | 2023 | 2024 | 410 599,00           | 0,00                                       | 0,00                   | 0,00%                              | 0,00  | 0,00%                                       |
| 1.3.1.7      | 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 | 2024 | 30 750,00            | 2 000,00                                   | 2 000,00               | 100,00%                            | 2 000,00  | 6,50%                                       |
| <b>1.3.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>  |              |      |      | <b>33 653 148,52</b> | <b>9 029 174,88</b>                        | <b>8 922 666,77</b>    | <b>98,82%</b>                      | <b>11 907 895,77</b>                              | <b>35,38%</b>                               |
| 1.3.2.1      | Budowa ulicy Sądowej - Poprawa infrastruktury drogowej  | URZĄD MIASTA | 2020 | 2025 | 2 064 000,00         | 5 000,00                                   | 984,00                 | 19,68%                             | 65 984,00   | 3,20%                                       |
| 1.3.2.2      | Budowa ulicy Siostry Antoniny Schneider oraz II etapu ulicy Władysława Asta - Poprawa infrastruktury drogowej   | URZĄD MIASTA | 2020 | 2023 | 4 217 714,00         | 3 744 457,00                               | 3 742 898,92           | 99,96%                             | 4 216 155,92                                      | 99,96%                                      |
| 1.3.2.3      | "Budowa ulicy Polnej w Lubawie" - etap I - Poprawa infrastruktury   | URZĄD MIASTA | 2020 | 2024 | 4 189 430,40         | 80 000,00                                  | 63 989,51              | 79,99%                             | 532 989,51  | 12,72%                                      |

|          |  |              |      |      |              |              |              |        |              |        |
|----------|--|--------------|------|------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|--------|
|          | drogowej   |              |      |      |              |              |              |        |              |        |
| 1.3.2.4  | Budowa boiska piłkarskiego przy Hali Widowiskowo-Sportowej, ul. Św. Barbary 45 - Zwiększenie ilości obiektów sportowych                                    | URZĄD MIASTA | 2021 | 2024 | 7 497 830,00 | 1 464 793,84 | 1 457 081,44 | 99,47% | 2 582 911,44 | 34,45% |
| 1.3.2.5  | "Przebudowa drogi dojazdowej do osiedla mieszkaniowego przy ulicy Kopernika" - Poprawa infrastruktury drogowej   | URZĄD MIASTA | 2021 | 2023 | 1 315 874,04 | 1 266 724,04 | 1 248 450,00 | 98,56% | 1 297 600,00 | 98,61% |
| 1.3.2.6  | "Modernizacja przestrzeni publicznej po południowej stronie starego miasta" - Poprawa infrastruktury drogowej  | URZĄD MIASTA | 2021 | 2023 | 105 000,00   | 5 000,00     | 0,00         | 0,00%  | 100 000,00   | 95,24% |
| 1.3.2.7  | "Modernizacja terenów zieleni po byłej "Strzelnicy" w Lubawie" - Zagospodarowanie terenów zieleni  | URZĄD MIASTA | 2021 | 2023 | 155 000,00   | 5 000,00     | 0,00         | 0,00%  | 150 000,00   | 96,77% |
| 1.3.2.8  | "Poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły podstawowej przy ulicy Świętej Barbary 45 w Lubawie" - Poprawa efektywności energetycznej budynku       | URZĄD MIASTA | 2021 | 2023 | 130 000,00   | 5 000,00     | 0,00         | 0,00%  | 125 000,00   | 96,15% |
| 1.3.2.9  | "Uporządkowanie gospodarki wodnej - wód opadowych oraz dostosowanie do zmiany klimatu terenów przy "Zalewie" w Lubawie" - Uporządkowanie gospodarki wodnej | URZĄD MIASTA | 2021 | 2024 | 150 000,00   | 1 000,00     | 0,00         | 0,00%  | 100 000,00   | 66,67% |
| 1.3.2.10 | "Modernizacja energetyczna oświetlenia ulicznego w Lubawie" - Modernizacja energetyczna oświetlenia ulicznego  | URZĄD MIASTA | 2021 | 2024 | 2 010 053,48 | 1 724 000,00 | 1 723 309,95 | 99,96% | 1 800 301,95 | 89,56% |
| 1.3.2.11 | "Kompleksowa modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie" - Modernizacja obiektów sportowych  | URZĄD MIASTA | 2021 | 2023 | 157 000,00   | 107 000,00   | 86 100,00    | 80,47% | 136 100,00   | 86,69% |
| 1.3.2.12 | "Budowa ulicy Olsztyńskiej - etap I" - Poprawa infrastruktury drogowej   | URZĄD MIASTA | 2021 | 2023 | 316 000,00   | 252 000,00   | 251 192,15   | 99,68% | 315 192,15   | 99,74% |
| 1.3.2.13 | Projekt rozbudowy LCAS - Rozbudowa Lubawskiego Centrum Aktywności Społecznej- wykonanie projektu   | URZĄD MIASTA | 2022 | 2025 | 201 000,00   | 1 000,00     | 0,00         | 0,00%  | 80 000,00    | 39,80% |
| 1.3.2.14 | Modernizacja ciągów pieszych na osiedlu Glinki - Poprawa infrastruktury drogowej   | URZĄD MIASTA | 2022 | 2023 | 126 200,00   | 69 200,00    | 69 167,70    | 99,95% | 126 167,70   | 99,97% |
| 1.3.2.15 | "Budowa tężni solankowej na terenie Łazienek Lubawskich" - Zwiększenie oferty terenów rekreacyjnych w Lubawie  | URZĄD MIASTA | 2022 | 2023 | 290 000,00   | 290 000,00   | 279 493,10   | 96,38% | 279 493,10   | 96,38% |
| 1.3.2.16 | Budowa ulicy Nowa Sadowa - Poprawa infrastruktury drogowej   | URZĄD MIASTA | 2023 | 2024 | 345 000,00   | 5 000,00     | 0,00         | 0,00%  | 0,00         | 0,00%  |
| 1.3.2.17 | Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie - Modernizacja obiektów sportowych  | URZĄD MIASTA | 2023 | 2025 | 2 351 000,00 | 1 000,00     | 0,00         | 0,00%  | 0,00         | 0,00%  |
| 1.3.2.18 | Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie - Poprawa infrastruktury drogowej   | URZĄD MIASTA | 2023 | 2025 | 7 601 000,00 | 1 000,00     | 0,00         | 0,00%  | 0,00         | 0,00%  |
| 1.3.2.19 | Przebudowa przejścia dla pieszych w ul. Gdańskiej w Lubawie - Poprawa infrastruktury drogowej  | URZĄD MIASTA | 2023 | 2024 | 226 945,80   | 1 000,00     | 0,00         | 0,00%  | 0,00         | 0,00%  |
| 1.3.2.20 | Przebudowa przejścia dla pieszych w ul. Rzepnikowskiego w Lubawie - Poprawa infrastruktury drogowej  | URZĄD MIASTA | 2023 | 2024 | 204 100,80   | 1 000,00     | 0,00         | 0,00%  | 0,00         | 0,00%  |

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 41/2024  
Burmistrza Miasta Lubawa  
z dnia 28 marca 2024 r.

### Informacja o stanie mienia komunalnego

#### I. Stan mienia komunalnego na dzień 31.12.2023 r.

##### Nieruchomości gruntowe:

| OFU | Użytek gruntowy  | Powierzchnia (ha) |
|-----|--|-------------------|
| B   | Tereny mieszkaniowe  | 8,2446            |
| Bi  | Inne tereny zabudowane   | 5,5648            |
| Bp  | Zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy            | 1,0878            |
| Br  | Grunty rolne zabudowane  | 0,056             |
| Bz  | Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe                                      | 7,0913            |
| Dr  | Drogi  | 50,0881           |
| Tp  | Grunty przeznaczone pod budowę dróg publicznych lub linii kolejowych | 0,6033            |
| Lzr | Grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych                 | 0,6181            |
| Ł   | Łąki trwałe  | 2,1177            |
| N   | Nieżytki   | 2,288             |
| Ps  | Pastwiska trwałe   | 3,9809            |
| R   | Grunty orne  | 16,2294           |
| Tk  | Tereny kolejowe  | 5,6815            |
| Tr  | Tereny różne   | 4,96              |
| W   | Grunty pod rowami  | 0,7506            |
| Ws  | Grunty pod wodami powierzchniowymi stojącymi                         | 0,1837            |

Na dzień 31.12.2023 r. w zasobie nieruchomości na terenie miasta Lubawa znajdowało się łącznie 109,5458 ha gruntów. Dodatkowo w skład zasobu wchodziły grunty zlokalizowane na terenie sąsiednich gmin:

- teren samorządowej boczniczy 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 31.12.2023 r. wartość księgowa brutto gruntów wynosiła 18 080 493,78 zł.

##### Gminny zasób mieszkaniowy:

| L.p.     | Adres budynku  | Liczba lokali | Lokale komunalne | Lokale socjalne | Lokale wykupione |
|----------|--|---------------|------------------|-----------------|------------------|
| <b>A</b> | <b>Budynki stanowiące własność Gminy</b>                 | <b>53</b>     | <b>52</b>        | <b>1</b>        | <b>0</b>         |
| 1        | Kupnera 21   | 9             | 9                | 0               | 0                |
| 2        | Kupnera 54   | 6             | 6                | 0               | 0                |
| 3        | Piaskowa 23  | 4             | 4                | 0               | 0                |
| 4        | Piaskowa 29A   | 5             | 5                | 0               | 0                |
| 5        | Poznańska 3  | 9             | 8                | 1               | 0                |
| 6        | Przemysłowa 18   | 6             | 6                | 0               | 0                |
| 7        | Przemysłowa 18A  | 14            | 14               | 0               | 0                |
| <b>B</b> | <b>Budynki w których działają wspólnoty mieszkaniowe</b> | <b>157</b>    | <b>48</b>        | <b>3</b>        | <b>106</b>       |
| 8        | Rynek 5  | 24            | 3                | 0               | 21               |
| 9        | Rynek 6  | 21            | 2                | 0               | 19               |
| 10       | Zamkowa 1/7  | 30            | 4                | 0               | 26               |
| 11       | 19 Stycznia 19A 19B                                      | 14            | 8                | 0               | 6                |
| 12       | 19 Stycznia 19C  | 2             | 1                | 0               | 1                |
| 13       | Poznańska 8  | 7             | 1                | 1               | 5                |
| 14       | Zamkowa 19   | 5             | 3                | 0               | 2                |
| 15       | Bankowa 7  | 7             | 3                | 0               | 4                |
| 16       | Jagiellońska 1   | 7             | 2                | 0               | 5                |
| 17       | Kopernika 53   | 10            | 7                | 0               | 3                |
| 18       | Kupnera 4  | 4             | 2                | 0               | 2                |
| 19       | Kupnera 13   | 12            | 5                | 2               | 5                |
| 20       | Dworcowa 5   | 7             | 3                | 0               | 4                |
| 21       | Piaskowa 29  | 7             | 4                | 0               | 3                |
|          | <b>Razem A + B</b>                                       | <b>210</b>    | <b>100</b>       | <b>4</b>        | <b>106</b>       |

**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 szkieletu 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 31.12.2023 r. wartość księgową budynków stanowiących własności Gminy Miejskiej Lubawa wynosiła 29 675 457,95 zł brutto.

**II. Obrót nieruchomościami**

W okresie sprawozdawczym od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 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.

**Zbycie w formie przetargu ustnego nieograniczonego:**

- 1) Działki gruntu oznaczone nr 48/8 o powierzchni 0,0319 ha, nr 120/1 o powierzchni 0,0310 ha położone w obrębie 4 miasta Lubawa oraz nr 100/28 o powierzchni 0,0395 ha położona w obrębie 1 miasta Lubawa – cena sprzedaży 104.353,20 zł brutto,
- 2) Działka gruntu oznaczona nr 19/85 o powierzchni 0,0519 ha położona w obrębie 1 miasta Lubawa – cena sprzedaży 48.480,00 zł brutto,
- 3) Działka gruntu oznaczona nr 19/86 o powierzchni 0,2020 ha położona w obrębie 1 miasta Lubawa – cena sprzedaży 227.250,00 zł brutto,
- 4) Działka gruntu oznaczona nr 102/2 o powierzchni 0,2480 ha położona w obrębie 5 miasta Lubawa – cena sprzedaży 270.000,00 zł brutto,

- 5) Działka gruntu oznaczona nr 102/1 o powierzchni 0,1626 ha położona w obrębie 5 miasta Lubawa – cena sprzedaży 190.890,00 zł brutto,
- 6) Działki gruntu oznaczone nr 18/3 i nr 18/5 o powierzchni łącznej 1,6391 ha położone w obrębie 4 miasta Lubawa – cena sprzedaży 1.111.000,00 zł brutto,
- 7) Działka gruntu oznaczona nr 6/2 o powierzchni 0,0279 ha położona w obrębie 4 miasta Lubawa – cena sprzedaży 33.045,18 zł brutto,
- 8) Działka gruntu oznaczona nr 30/52 o powierzchni 3,6246 ha położona w obrębie 2 miasta Lubawa – cena sprzedaży 2.701.750,00 zł brutto.

**Zbycie w formie przetargu ustnego ograniczonego:**

- 1) Działka gruntu oznaczona nr 18/10 o powierzchni 0,2483 ha położona w obrębie 4 miasta Lubawa – cena sprzedaży 216 140,00 zł brutto.

**Zbycie w formie bezprzetargowej na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej:**

- 1) Działki gruntu oznaczone nr 191/19 o powierzchni 0,0133 ha oraz nr 203/6 o powierzchni 0,0014 ha położone w obrębie 3 miasta Lubawa – cena sprzedaży 23.124,00 zł brutto,
- 2) Działka gruntu oznaczona nr 780/3 o powierzchni 0,0013 ha położona w obrębie 3 miasta Lubawa – cena sprzedaży 1.968,00 zł brutto,
- 3) Działka gruntu oznaczona nr 780/4 o powierzchni 0,0015 ha położona w obrębie 3 miasta Lubawa – cena sprzedaży 2.214,00 zł brutto,
- 4) Działka gruntu oznaczona nr 780/6 o powierzchni 0,0051 ha położona w obrębie 3 miasta Lubawa – cena sprzedaży 7.503,00 zł brutto,
- 5) Działka gruntu oznaczona nr 780/2 o powierzchni 0,0012 ha położona w obrębie 3 miasta Lubawa cena sprzedaży 1.722,00 zł brutto,
- 6) Działka gruntu oznaczona nr 780/5 o powierzchni 0,0049 ha położona w obrębie 3 miasta Lubawa – cena sprzedaży 7.257,00 zł brutto.

**Zbycie lokalu mieszkalnego:**

- 1) Lokal mieszkalny nr 3 zlokalizowany w budynku położonym przy ulicy Piaskowej 29 o powierzchni użytkowej 53,78 m<sup>2</sup> wraz z piwnicą o powierzchni 10,27 m<sup>2</sup> – cena sprzedaży uwzględniająca udzieloną bonifikatę – 48.750,00 zł.

**Nabycie w ramach odpłatnej umowy:**

- 1) Działki gruntu oznaczone nr 66/4 o powierzchni 0,0320 ha oraz nr 66/11 o powierzchni 0,0209 ha położone w obrębie 5 miasta Lubawa – cena nabycia 700 zł,
- 2) Działka gruntu oznaczona nr 21/12 o powierzchni 0,3839 ha położona w obrębie 6 miasta Lubawa – cena nabycia 1.000 zł,
- 3) Działka gruntu oznaczona nr 19/49 o powierzchni 0,1244 ha położona w obrębie 10 miasta Lubawa – cena nabycia 200 zł.

**Zamiana nieruchomości:**

1. Została nabyta na rzecz Gminy Miejskiej Lubawa nieruchomość położona w obrębie 3 oznaczona nr 732/2 o powierzchni 0,0013 ha w zamian za przeniesienie na rzecz strony przeciwnej własności nieruchomości położonej w obrębie 3 oznaczonej nr 781/4 o powierzchni 0,0003 ha. Zamiana odbyła się z dopłatą na rzecz strony przeciwnej w wysokości 500 zł brutto.

**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 39/1 o powierzchni 0,0266 ha położona w obrębie nr 6 miasta Lubawa,
- 2) Działka gruntu oznaczona nr 40/3 o powierzchni 0,0274 ha położona w obrębie nr 6 miasta Lubawa.

**Przejęcie terenów, które przeszły z mocy prawa na rzecz Gminy Miejskiej Lubawa w związku z decyzją Starosty Powiatu Iławskiego nr 2/2023 o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej pod nazwą „budowa drogi wewnętrznej i przebudowa zachodniego chodnika ul. Warszawskiej i Kupnera w Lubawie w ramach zadania: Przebudowa Przestrzeni Publicznej u zbiegu ul. Warszawskiej i Kupnera w Lubawie”:**

1) Działka gruntu oznaczona nr 570/3 o powierzchni 0,0032 ha położona w obrębie 3 miasta Lubawa.

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 41/2024  
Burmistrza Miasta Lubawa  
z dnia 28 marca 2024 r.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO NA 2023 ROK  
INSTYTUCJI KULTURY - MOK**

| Poz. | Wyszczególnienie   | Plan na 2023 rok    | Wykonanie na 31.12.2023 | Wskaźnik wykonania |
|------|--|---------------------|-------------------------|--------------------|
| 1    | 2  |                     |                         |                    |
| 1.   | Stan środków obrotowych na początek roku                                 |                     |                         |                    |
| 2.   | Przychody ogółem   | <b>4 593 275,92</b> | <b>4 593 275,92</b>     | 100,00%            |
|      | Dotacja podmiotowa z budżetu   | 3 204 441,00        | 3 204 441,00            | 100,00%            |
|      | pozostałe przychody  | 1 388 834,92        | 1 388 834,92            | 100,00%            |
|      | w tym: - wpływy usług  | 1 005 393,01        | 1 005 393,01            | 100,00%            |
| 3.   | Wydatki ogółem   | <b>4 538 438,56</b> | <b>4 538 438,56</b>     | 100,00%            |
|      | - wynagrodzenia ogółem   | 1 452 778,13        | 1 452 778,13            | 100,00%            |
|      | w tym: - wynagrodzenia osobowe   | 1 072 723,44        | 1 072 723,44            | 100,00%            |
|      | - wynagrodzenia bezosobowe   | 271 435,69          | 271 435,69              | 100,00%            |
|      | - dodatkowe wynagrodzenia roczne – fundusz nagród,<br>odprawa emerytalna | 108 619,00          | 108 619,00              | 100,00%            |
|      | składki na ubezpieczenia społeczne                                       | 205 927,39          | 205 927,39              | 100,00%            |
|      | - składki na Fundusz pracy   | 22 432,27           | 22 432,27               | 100,00%            |
|      | składki na PPK   | 623,85              | 623,85                  | 100,00%            |
|      | - odpis na ZFSS  | 33 188,08           | 33 188,08               | 100,00%            |
|      | - pozostałe wydatki  | 2 233 687,82        | 2 233 687,82            | 100,00%            |
|      | w tym: - zakup materiałów i wyposażenia                                  | 272 623,42          | 272 623,42              | 100,00%            |
|      | - remonty bieżące  | 48 691,40           | 48 691,40               | 100,00%            |
|      | - usługi   | 1 623 089,49        | 1 623 089,49            | 100,00%            |
|      | - energia, energia cieplna   | 289 283,51          | 289 283,51              | 100,00%            |
|      | <b>Splata kredytu na Modernizację kina Pokój w Lubawie</b>               | <b>260 000,00</b>   | <b>260 000,00</b>       | 100,00%            |
|      | <b>Inne koszty finansowe</b>   | <b>166,37</b>       | <b>166,37</b>           | 100,00%            |
|      | <b>Amortyzacja, pozostałe koszty operacyjne</b>                          | <b>329 634,65</b>   | <b>329 634,65</b>       | <b>100,00%</b>     |
| 4.   | Stan środków obrotowych na koniec roku (poz. 1+2-3)                      |                     |                         |                    |

| Lp. | Wydatki inwestycyjne:  | Wykonanie na 31.12.2023 |
|-----|--|-------------------------|
| 1.  | Wydatki - Dofinansowanie projektu "Unowocześnienie oferty kulturalnej MOK w Lubawie" ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 | <b>345 603,43</b>       |
| 2.  | Wydatki - Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych stanowiących wkład własny realizowanego projektu "Unowocześnienie oferty kulturalnej MOK w Lubawie"  | <b>96 452,42</b>        |
|     | <b>Razem</b>   | <b>442 055,85</b>       |

## Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 4

**ZAŁĄCZNIK DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO NA 2023 ROK -  
OPISOWE WYSZCZEGÓLNIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW  
MIEJSKI OŚRODEK KULTURY**

| LP.      | RODZAJ PRZYCHODU                                    | PLAN 2023           | WYKONANIE NA 31.12.2023 |
|----------|---|---------------------|-------------------------|
|          | <b>Przychody ogółem</b>                             | <b>4 593 275,92</b> | <b>4 593 275,92</b>     |
| <b>1</b> | Dotacja podmiotowa z budżetu                        | 3 204 441,00        | 3 204 441,00            |
|          | <b>Pozostałe przychody, w tym:</b>                  | <b>1 388 834,92</b> | <b>1 388 834,92</b>     |
| <b>1</b> | <b>wpływy z usług</b>                               | <b>1 005 393,01</b> | <b>1 005 393,01</b>     |
|          | bilety wstępu do kina                               | 238 985,12          | 238 985,12              |
|          | edukacja - zajęcia, organizacja imprez edukacyjnych | 221 111,00          | 221 111,00              |
|          | sprzedaż książek                                    | 1 957,16            | 1 957,16                |
|          | usługi kulturalne                                   | 4 564,82            | 4 564,82                |
|          | reklama, sponsoring                                 | 220 008,31          | 220 008,31              |
|          | bilety wstępu na imprezy kulturalne                 | 52 583,34           | 52 583,34               |
|          | wynajem sali, sprzętu                               | 44 926,21           | 44 926,21               |
|          | ksero mat. biblioteczne                             | 419,90              | 419,90                  |
|          | zwrot kosztów przesyłki                             | 58,13               | 58,13                   |
|          | sprzedaż okularów, gadżetów                         | 3 332,15            | 3 332,15                |
|          | sprzedaż śr. trwałych                               | 16 250,00           | 16 250,00               |
|          | transport   | 199 065,28          | 199 065,28              |
|          | refaktura za usługi drukarskie                      | 2 131,59            | 2 131,59                |
| <b>2</b> | <b>pozostałe przychody</b>                          | <b>383 441,91</b>   | <b>383 441,91</b>       |
|          | odsetki   | 9 642,61            | 9 642,61                |
|          | darowizny pieniężne i skł. majątku obrotowego       | 16 484,00           | 16 484,00               |
|          | pozostałe przychody operacyjne                      | 357 315,30          | 357 315,30              |

| LP.       | RODZAJ KOSZTU   | Plan na 2023 rok    | Wykonanie 31.12.2023 |
|-----------|---|---------------------|----------------------|
|           | <b>WYNAGRODZENIA OGÓLEM W TYM:</b>                          | <b>1 452 778,13</b> | <b>1 452 778,13</b>  |
|           | wynagrodzenia osobowe w tym:                                | <b>1 072 723,44</b> | <b>1 072 723,44</b>  |
|           | wynagrodzenia   | 1 072 723,44        | 1 072 723,44         |
|           | - wynagrodzenia bezosobowe                                  | <b>271 435,69</b>   | <b>271 435,69</b>    |
| <b>1.</b> | fundusz nagród z nagrodami jubileuszowymi, odprawami w tym: | <b>108 619,00</b>   | <b>108 619,00</b>    |
|           | nagrody roczne  | 77 769,00           | 77 769,00            |
|           | nagroda jubileuszowa  | 12 544,00           | 12 544,00            |
|           | odprawa   | 4 320,00            | 4 320,00             |
|           | odprawa emerytalna  | 13 986,00           | 13 986,00            |
| <b>2.</b> | <b>SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE</b>                   | <b>205 927,39</b>   | <b>205 927,39</b>    |
| <b>3.</b> | <b>SKŁADKI NA FP</b>  | <b>22 432,27</b>    | <b>22 432,27</b>     |
| <b>4.</b> | <b>SKŁADKI NA PPK</b>                                       | <b>623,85</b>       | <b>623,85</b>        |
| <b>5.</b> | <b>ODPIS NA ZFŚS</b>  | <b>33 188,08</b>    | <b>33 188,08</b>     |
|           | <b>ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA W TYM:</b>                | <b>272 623,42</b>   | <b>272 623,42</b>    |
|           | - artykuły elektryczne, konserwatorskie                     | 10 787,09           | 10 787,09            |
|           | - materiały biurowe   | 2 700,39            | 2 700,39             |
|           | wyposażenie   | 16 000,70           | 16 000,70            |
|           | - materiały do imprez                                       | 25 346,32           | 25 346,32            |
|           | - środki czystości  | 4 621,02            | 4 621,02             |
|           | prenumerata czasopism                                       | 709,92              | 709,92               |
|           | artykuły spożywcze - sekretariat                            | 168,63              | 168,63               |
|           | napoje profil.  | 64,11               | 64,11                |
|           | - świadczenia BHP na rzecz pracowników                      | 4 006,02            | 4 006,02             |
|           | nagrody na festiwalach                                      | 6 611,44            | 6 611,44             |
| <b>6.</b> | pozostałe materiały   | 4 067,79            | 4 067,79             |
|           | zakup paliwa  | 33 755,73           | 33 755,73            |
|           | Uniwersytet Trzeciego Wieku - materiały                     | 4 747,72            | 4 747,72             |
|           | Wrzosey - materiały   | 3 912,91            | 3 912,91             |
|           | <b>Zakup materiałów i wyposażenia w kinie:</b>              |                     |                      |
|           | materiały biurowe   | 1 424,66            | 1 424,66             |
|           | wyposażenie   | 12 977,81           | 12 977,81            |
|           | artykuły elektryczne i konserwatorskie                      | 1 237,58            | 1 237,58             |
|           | materiały do imprez   | 77,36               | 77,36                |
|           | środki czystości  | 4 896,21            | 4 896,21             |
|           | napoje profil.  | 57,12               | 57,12                |
|           | - świadczenia BHP na rzecz pracowników                      | 600,00              | 600,00               |

|    |  |                     |                     |
|----|--|---------------------|---------------------|
|    | pozostałe materiały  | 213,62              | 213,62              |
|    | <b>Zakup materiałów i wyposażenia w LCAS:</b>                |                     |                     |
|    | artykuły elektryczne, konserwatorskie                        | 817,97              | 817,97              |
|    | materiały biurowe  | 1 131,68            | 1 131,68            |
|    | wyposażenie  | 116 123,28          | 116 123,28          |
|    | materiały do imprez  | 6 074,43            | 6 074,43            |
|    | artykuły spożywcze   | 811,04              | 811,04              |
|    | środki czystości   | 2 868,22            | 2 868,22            |
|    | - świadczenia BHP na rzecz pracowników                       | 687,00              | 687,00              |
|    | nagrody na festiwalach                                       | 630,00              | 630,00              |
|    | pozostałe materiały  | 3 217,55            | 3 217,55            |
|    | <b>Zakup materiałów i wyposażenia dla chóru Appasjonata:</b> | <b>1 278,10</b>     | <b>1 278,10</b>     |
|    | materiały do imprez  | 140,00              | 140,00              |
|    | wyposażenie  | 1 138,10            | 1 138,10            |
| 7. | <b>REMONTY BIEŻĄCE - konserwacja dźwigu, bieżące naprawy</b> | <b>48 691,40</b>    | <b>48 691,40</b>    |
|    | <b>ZAKUP USŁUG OGÓLEM W TYM:</b>                             | <b>1 623 089,49</b> | <b>1 623 089,49</b> |
|    | - zakup usług artystycznych (kalendarz imprez)               | 465 993,04          | 465 993,04          |
|    | usługi transportowe  | 1 499,00            | 1 499,00            |
|    | - usługi telekomunikacyjne, pocztowe                         | 7 025,33            | 7 025,33            |
|    | - usługi informatyczne                                       | 16 589,15           | 16 589,15           |
|    | ochrona imprez ze sprzętem zabezpieczającym                  | 92 620,00           | 92 620,00           |
|    | usługi drukarskie  | 5 428,15            | 5 428,15            |
|    | wywóz nieczystości stałych                                   | 11 204,00           | 11 204,00           |
|    | hotele i gastronomia (na imprezach)                          | 125 918,43          | 125 918,43          |
|    | pozostałe - technika, wc itp. (na imprezach)                 | 315 854,96          | 315 854,96          |
|    | ZAiKS  | 19 654,03           | 19 654,03           |
|    | - szkolenia  | 4 540,00            | 4 540,00            |
|    | - badania BHP  | 760,00              | 760,00              |
|    | opłaty skarbowe, sądowe, notarialne itp.                     | 952,50              | 952,50              |
|    | podatek od środków transportu                                | 2 467,00            | 2 467,00            |
|    | odsetki od kredytu   | 37 548,26           | 37 548,26           |
|    | opłata bankowa   | 6 000,00            | 6 000,00            |
|    | - delegacje krajowe  | 3 757,10            | 3 757,10            |
|    | - emisja i produkcja reklam                                  | 1 800,00            | 1 800,00            |
|    | - ubezpieczenie majątku                                      | 17 139,00           | 17 139,00           |
|    | wartość sprzedanych towarów wg cen zakupu                    | 6 865,55            | 6 865,55            |
|    | świadczenia na rzecz pracowników                             | 200,00              | 200,00              |
|    | pozostałe koszty   | 1 132,43            | 1 132,43            |
|    | roczna korekta podatku VAT                                   | 7 966,00            | 7 966,00            |
|    | <b>Kino zakup usług:</b>                                     |                     |                     |
|    | wypożyczenie kopii filmowych, wpłaty PISF                    | 127 227,11          | 127 227,11          |
|    | wywóz nieczystości stałych                                   | 2 304,00            | 2 304,00            |
| 8. | usługi telekomunikacyjne, pocztowe                           | 3 299,41            | 3 299,41            |
|    | pozostałe usługi   | 8 157,89            | 8 157,89            |
|    | badania BHP  | 350,00              | 350,00              |
|    | obsługa usług Ekobilet                                       | 2 444,97            | 2 444,97            |
|    | delegacje krajowe  | 41,40               | 41,40               |
|    | hotele i gastronomia   | 608,10              | 608,10              |
|    | pozostałe koszty   | 503,95              | 503,95              |
|    | <b>LCAS zakup usług:</b>                                     |                     |                     |
|    | zakup usług artystycznych (kalendarz imprez)                 | 177 153,34          | 177 153,34          |
|    | usługi transportowe  | 300,00              | 300,00              |
|    | - usługi telekomunikacyjne, pocztowe                         | 1 133,82            | 1 133,82            |
|    | - usługi informatyczne                                       | 56,60               | 56,60               |
|    | usługi drukarskie  | 5 243,74            | 5 243,74            |
|    | wywóz nieczystości stałych                                   | 1 656,00            | 1 656,00            |
|    | hotele i gastronomia (na imprezach)                          | 51 380,00           | 51 380,00           |
|    | ZAiKS  | 7 372,62            | 7 372,62            |
|    | pozostałe usługi   | 45 706,88           | 45 706,88           |
|    | - badania BHP  | 100,00              | 100,00              |
|    | - delegacje krajowe  | 1 488,29            | 1 488,29            |
|    | delegacje zagraniczne  | 1 852,23            | 1 852,23            |
|    | opłaty skarbowe, sądowe, notarialne itp.                     | 1 326,00            | 1 326,00            |
|    | pozostałe koszty   | 1 934,92            | 1 934,92            |
|    | <b>Uniwersytet Trzeciego Wieku - usługi</b>                  | <b>21 676,80</b>    | <b>21 676,80</b>    |
|    | <b>Wrzosey - usługi</b>                                      | <b>3 078,90</b>     | <b>3 078,90</b>     |
|    | <b>Chór Apasjonata zakup usług:</b>                          | <b>3 778,59</b>     | <b>3 778,59</b>     |
|    | usługi transportowe  | 700,00              | 700,00              |
|    | usługi gastronomiczne  | 1 500,00            | 1 500,00            |
|    | pozostałe usługi   | 1 578,59            | 1 578,59            |
| 9. | <b>ZAKUP ENERGII ELEKTRYCZNEJ I CIEPLNEJ</b>                 | <b>289 283,51</b>   | <b>289 283,51</b>   |
|    | - energia elektryczna  | 17 923,36           | 17 923,36           |
|    | - energia cieplna  | 42 318,25           | 42 318,25           |
|    | - woda i ścieki  | 1 670,00            | 1 670,00            |
|    | <b>Kino zakup energii elektrycznej i ciepłej:</b>            |                     |                     |

|     |  |                     |                     |
|-----|--|---------------------|---------------------|
|     | - energia elektryczna                                      | 23 882,87           | 23 882,87           |
|     | - energia ciepła   | 34 912,84           | 34 912,84           |
|     | - woda i ścieki  | 644,97              | 644,97              |
|     | <b>LCAS zakup energii elektrycznej i ciepłej:</b>          |                     |                     |
|     | - energia elektryczna                                      | 81 962,08           | 81 962,08           |
|     | - energia ciepła   | 82 605,51           | 82 605,51           |
|     | - woda i ścieki  | 3 363,63            | 3 363,63            |
| 10. | <b>Splata kredytu na Modernizację kina Pokój w Lubawie</b> | <b>260 000,00</b>   | <b>260 000,00</b>   |
| 11. | <b>Inne koszty finansowe</b>                               | <b>166,37</b>       | <b>166,37</b>       |
| 12. | <b>POKRYCIE KOSZTÓW AMORTYZACJI</b>                        | <b>329 634,65</b>   | <b>329 634,65</b>   |
|     | <b>KOSZTY OGÓŁEM ZAPLANOWANE NA 2023 ROK</b>               | <b>4 538 438,56</b> | <b>4 538 438,56</b> |

| Lp. | Wydatki inwestycyjne:  | Wykonanie na 31.12.2023 |
|-----|--|-------------------------|
| 1.  | Wydatki - Dofinansowanie projektu "Unowocześnienie oferty kulturalnej MOK w Lubawie" ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 | 345 603,43              |
| 2.  | Wydatki - Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych stanowiących wkład własny realizowanego projektu "Unowocześnienie oferty kulturalnej MOK w Lubawie"  | 96 452,42               |
|     | <b>Razem</b>   | <b>442 055,85</b>       |

|   |                  |
|---|------------------|
| Zobowiązania z tytułu dostaw  |                  |
| w tym: zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw                               |                  |
| Zobowiązania bieżące z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 36 475,62        |
| <b>Razem zobowiązania:</b>  | <b>36 475,62</b> |

|  |                  |
|--|------------------|
| Należności od odbiorców  |                  |
| w tym: należności wymagalne od odbiorców                                     | 3 985,20         |
| Należności z tytułu podatków, ubezpieczeń społ. i zdr. oraz innych świadczeń | 27 055,92        |
| <b>Razem należności:</b>   | <b>31 041,12</b> |

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>Środki na rachunkach bankowych i w kasie</b> |                   |
| rachunek bieżący                                | 232 215,00        |
| rachunek ZFSS                                   | 362,59            |
| rachunek pomocniczy                             | 6,20              |
| gotówka w kasie                                 | 1 245,08          |
| <b>Razem:</b>                                   | <b>233 828,87</b> |

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 4

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO NA 2023 ROK INSTYTUCJI KULTURY - BIBLIOTEKA

| Poz. | Wyszczególnienie                                    | Plan na 2023 rok  | Wykonanie na 31.12.2023 | Wskaźnik wykonania |
|------|---|-------------------|-------------------------|--------------------|
| 1    | 2   | 3                 | 4                       |                    |
| 1.   | Stan środków obrotowych na początek roku            |                   |                         |                    |
| 2.   | <b>Przychody ogółem</b>                             | <b>429 490,00</b> | <b>429 490,00</b>       | 100,00%            |
|      | - dotacja podmiotowa z budżetu                      | 423 705,00        | 423 705,00              | 100,00%            |
|      | pozostałe dotacja z Biblioteki Narodowej            | 4 785,00          | 4 785,00                | 100,00%            |
|      | pozostałe wpływy                                    | 1 000,00          | 1 000,00                | 100,00%            |
| 3.   | <b>Wydatki ogółem (pokryte dotacją)</b>             | <b>429 490,00</b> | <b>429 490,00</b>       | 100,00%            |
|      | - wynagrodzenia ogółem                              | 267 181,42        | 267 181,42              | 100,00%            |
|      | w tym: - wynagrodzenia osobowe                      | 224 580,42        | 224 580,42              | 100,00%            |
|      | wynagrodzenia bezosobowe                            | 5 500,00          | 5 500,00                | 100,00%            |
|      | - dodatkowe wynagrodzenia roczne – fundusz nagród,  | 37 101,00         | 37 101,00               | 100,00%            |
|      | - składki na ubezpieczenia społeczne                | 40 244,71         | 40 244,71               | 100,00%            |
|      | - składki na Fundusz pracy                          | 1 443,17          | 1 443,17                | 100,00%            |
|      | składki na PPK                                      | 1 644,35          | 1 644,35                | 100,00%            |
|      | - odpis na ZFSS                                     | 9 539,49          | 9 539,49                | 100,00%            |
|      | - pozostałe wydatki                                 | 109 436,86        | 109 436,86              | 100,00%            |
|      | w tym: - zakup materiałów i wyposażenia             | 46 945,56         | 46 945,56               | 100,00%            |
|      | - remonty bieżące                                   | 6 010,17          | 6 010,17                | 100,00%            |
|      | - usługi  | 19 495,77         | 19 495,77               | 100,00%            |
|      | - energia elektryczna i ciepła                      | 36 985,36         | 36 985,36               | 100,00%            |
| 4.   | Stan środków obrotowych na koniec roku (poz. 1+2-3) |                   |                         |                    |

## Załącznik Nr 3 do Załącznika Nr 4

**ZAŁĄCZNIK DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO - OPISOWE  
WYSZCZEÓLNIENIE KOSZTÓW NA 31.12.2023 - BIBLIOTEKA**

| LP. | RODZAJ KOSZTU   | Plan na 2023 rok  | Wykonanie na 31.12.2023 |
|-----|---|-------------------|-------------------------|
| 1.  | <b>WYNAGRODZENIA OGÓLEM:</b>                                    | <b>267 181,42</b> | <b>267 181,42</b>       |
|     | wynagrodzenia osobowe   | 224 580,42        | 224 580,42              |
|     | wynagrodzenia bezosobowe  | 5 500,00          | 5 500,00                |
|     | fundusz nagród w tym:   | 37 101,00         | 37 101,00               |
|     | nagrody roczne  | 15 501,00         | 15 501,00               |
|     | odprawa emerytalna  | 12 960,00         | 12 960,00               |
|     | nagroda jubileuszowa  | 8 640,00          | 8 640,00                |
| 2.  | <b>SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE</b>                       | <b>40 244,71</b>  | <b>40 244,71</b>        |
| 3.  | <b>SKŁADKI NA FP</b>  | <b>1 443,17</b>   | <b>1 443,17</b>         |
| 4.  | <b>SKŁADKI NA PPK</b>   | <b>1 644,35</b>   | <b>1 644,35</b>         |
| 5.  | <b>ODPIS NA ZFSS</b>  | <b>9 539,49</b>   | <b>9 539,49</b>         |
| 6.  | <b>ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA, W TYM:</b>                   | <b>46 945,56</b>  | <b>46 945,56</b>        |
|     | - artykuły elektryczne, konserwatorskie                         | 216,85            | 216,85                  |
|     | - materiały biurowe   | 565,78            | 565,78                  |
|     | wyposażenie   | 12 410,33         | 12 410,33               |
|     | materiały do imprez   | 1 975,35          | 1 975,35                |
|     | - środki czystości  | 1 174,53          | 1 174,53                |
|     | - księgozbiór z dotacji podmiotowej                             | 19 141,00         | 19 141,00               |
|     | księgozbiór z dotacji od Biblioteki Narodowej                   | 4 785,00          | 4 785,00                |
|     | - czasopisma  | 2 170,10          | 2 170,10                |
|     | delegacje   | 124,80            | 124,80                  |
|     | - pozostałe materiały   | 2 383,03          | 2 383,03                |
|     | - nagrody w konkursach  | 1 998,79          | 1 998,79                |
| 7.  | <b>REMONTY BIEŻĄCE - konserwacja dźwigu, bieżące naprawy</b>    | <b>6 010,17</b>   | <b>6 010,17</b>         |
| 8.  | <b>ZAKUP USŁUG, W TYM:</b>                                      | <b>19 495,77</b>  | <b>19 495,77</b>        |
|     | świadczenia BHP (ekwiwalenty za pranie, śr. czystości, okulary) | 1 621,76          | 1 621,76                |
|     | napoje profil.  | 64,86             | 64,86                   |
|     | usł. informatyczne  | 1 740,00          | 1 740,00                |
|     | - usługi telekomunikacyjne, pocztowe                            | 1 043,47          | 1 043,47                |
|     | zakup usług artystycznych                                       | 7 800,00          | 7 800,00                |
|     | badania pracownicze   | 540,00            | 540,00                  |
|     | - wywóz nieczystości stałych                                    | 576,00            | 576,00                  |
|     | pozostałe usługi obce   | 6 005,68          | 6 005,68                |
|     | pozostałe koszty  | 94,00             | 94,00                   |
|     | opłaty skarbowe, sądowe, notarialne itp.                        | 10,00             | 10,00                   |
| 9.  | <b>ZAKUP ENERGII ELEKTRYCZNEJ I CIEPLNEJ, w tym:</b>            | <b>36 985,36</b>  | <b>36 985,36</b>        |
|     | energia elektryczna   | 5 384,91          | 5 384,91                |
|     | energia cieplna   | 31 600,45         | 31 600,45               |
|     | <b>KOSZTY OGÓLEM ZAPLANOWANE NA 2023 ROK</b>                    | <b>429 490,00</b> | <b>429 490,00</b>       |

|   |          |
|---|----------|
| Zobowiązania z tytułu dostaw  | -        |
| w tym: zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw                               | -        |
| Zobowiązania bieżące z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | -        |
| <b>Razem zobowiązania:</b>  | <b>-</b> |

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

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 41/2024  
Burmistrza Miasta Lubawa  
z dnia 28 marca 2024 r.

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2023 w ZOZ - Miejskim Ośrodku Zdrowia  
w Lubawie**

| PLAN FINANSOWY 2023 ROK |  | KALKULACJA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW | PLAN  | wyk.planu 2023         | wykonanie planu w % |         |
|-------------------------|--|---------------------------------|---|------------------------|---------------------|---------|
| PLAN                    |  |                                 |   |                        |                     |         |
| 1.                      | <b>PRZYCHODY NETTO Z PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>    | <b>6 040 364,00 zł</b>          |   | <b>5 931 561,52 zł</b> | <b>98,20%</b>       |         |
| 1.1                     | PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM: | 5 779 428,00 zł                 | <b>5 779 428,00 zł</b>                                    | 5 800 643,34 zł        | 100,37%             |         |
|                         |  |                                 | PRZYCHODY Z ODPLATNYCH ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH SPRZEDANYCH: |                        |                     |         |
|                         |  |                                 | *NARODOWEMU FUNDUSZU ZDROWIA                              | 5 730 889,00 zł        | 5 752 463,29 zł     | 100,38% |
|                         |  |                                 | *OSOBOM FIZYCZNYM   | 4 567,00 zł            | 4 296,48 zł         | 94,08%  |
|                         |  |                                 | *PRACODAWCOM  | - zł                   |                     |         |
|                         |  |                                 | *CUDZOZIEMCOM I FIRMOM ZAGRANICZNYM                       | - zł                   |                     |         |
|                         |  |                                 | *INNYM ZAKŁADOM OPIEKI ZDROWOTNEJ                         | - zł                   |                     |         |
|                         |  |                                 | *SAMORZĄDOWI TERYTORIALNEMU                               | 43 972,00 zł           | 43 883,57 zł        | 99,80%  |
|                         |  |                                 | *CENTRALNYM ORGANOM ADMIN. RZĄDOWEJ                       | - zł                   |                     |         |
|                         | DOTACJE NA FINANSOWANIE DZIAŁALNOŚCI PODST.                      | 133 996,00 zł                   | 133 996,00 zł   |                        |                     |         |
| 1.2                     | POZOSTAŁE W TYM NAJEM, MEDIA                                     | 126 940,00 zł                   |   | 130 918,18 zł          | 103,13%             |         |
| 1.3                     | PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW                      |                                 |   |                        |                     |         |
| 2                       | <b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>                           | <b>6 130 316,00 zł</b>          |   | <b>6 020 736,19 zł</b> | <b>98,21%</b>       |         |
| 2.1                     | AMORTYZACJA  | 123 000,00 zł                   |   | <b>122 775,45 zł</b>   | 99,82%              |         |
| 2.2                     | ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII                                     | 362 551,00 zł                   | <b>362 551,00 zł</b>                                      | <b>341 113,09 zł</b>   | <b>94,09%</b>       |         |
|                         |  |                                 | LEKI  | 29 500,00 zł           | 25 258,62 zł        | 85,62%  |
|                         |  |                                 | MATERIAŁY OPATRUNKOWE                                     | 6 000,00 zł            | 5 165,19 zł         | 86,09%  |
|                         |  |                                 | SPRZĘT JEDNORAZOWY  | 6 000,00 zł            | 5 111,17 zł         | 85,19%  |
|                         |  |                                 | SPRZĘT WIELOKROTNEGO UŻYTKU                               | 1 000,00 zł            | 246,00 zł           | 24,60%  |
|                         |  |                                 | MATERIAŁY NA CELE ADM-GOSPODARCZE                         | 22 000,00 zł           | 20 962,93 zł        | 95,29%  |
|                         |  |                                 | MAT.POMOCNICZE W UTRZ.HIGIENY                             | 7 000,00 zł            | 6 920,75 zł         | 98,87%  |
|                         |  |                                 | DRUKI I MATERIAŁY SZKOLENIOWE                             | 5 000,00 zł            | 4 087,38 zł         | 81,75%  |
|                         |  |                                 | WYPOSAŻENIE   | 24 650,00 zł           | 18 785,36 zł        | 76,21%  |
|                         |  |                                 | ZNACZKI POCZTOWE  | 2 800,00 zł            | 2 516,10 zł         | 89,86%  |
|                         |  |                                 | ARTYKUŁY BIUROWE  | 9 500,00 zł            | 8 798,21 zł         | 92,61%  |
|                         |  |                                 | ŚRODKI CZYSTOŚCI  | 1 000,00 zł            | 987,18 zł           | 98,72%  |
|                         |  |                                 | MATERIAŁY REMONTOWE                                       | 8 000,00 zł            | 7 414,93 zł         | 92,69%  |
|                         |  |                                 | SZCZEPIONKI   | 36 605,00 zł           | 36 604,85 zł        | 100,00% |
|                         |  |                                 | POZOSTAŁE MATERIAŁY                                       | - zł                   | - zł                |         |
|                         |  |                                 | ZAKUP SPRZĘTU GRANT MZ                                    | 56 996,00 zł           | 56 995,80 zł        | 100,00% |
|                         |  |                                 | ENERGIA ELEKTRYCZNA                                       | 41 000,00 zł           | 39 677,99 zł        | 96,78%  |
|                         |  |                                 | ENERGIA CIEPLNA   | 100 000,00 zł          | 96 405,54 zł        | 96,41%  |
|                         |  |                                 | WODA  | 5 500,00 zł            | 5 175,09 zł         | 94,09%  |
| 2.3                     | USŁUGI OBCE  | 2 392 125,00 zł                 | <b>2 392 125,00 zł</b>                                    | <b>2 356 948,52 zł</b> | <b>98,53%</b>       |         |
|                         |  |                                 | USŁUGI DIAGNOSTYCZNE                                      | 500 000,00 zł          | 489 386,70 zł       | 97,88%  |
|                         |  |                                 | USŁUGI LEKARSKIE  | 1 581 000,00 zł        | 1 572 210,00 zł     | 99,44%  |
|                         |  |                                 | USŁUGI ŁĄCZNOŚCI-TELEKOMUNIKACYJNE                        | 24 000,00 zł           | 23 850,46 zł        | 99,38%  |
|                         |  |                                 | USŁUGI TRANSPORTOWE                                       | 63 000,00 zł           | 62 323,79 zł        | 98,93%  |
|                         |  |                                 | USŁUGI PRALNICZE  | 11 300,00 zł           | 9 404,54 zł         | 83,23%  |
|                         |  |                                 | USŁUGI INFORMATYCZNE i aktual.oprogramowania              | 66 500,00 zł           | 65 198,87 zł        | 98,04%  |
|                         |  |                                 | USŁUGI INNE   | 120 000,00 zł          | 108 278,46 zł       | 90,23%  |
|                         |  |                                 | USŁUGI PRZEGLĄD APARATURY MEDYCZNEJ                       | 14 825,00 zł           | 14 824,70 zł        | 100,00% |
|                         |  |                                 | USŁUGI REMONTOWE  | 11 500,00 zł           | 11 471,00 zł        | 99,75%  |
| 2.4                     | PODATKI I OPŁATY   | 10 840,00 zł                    | <b>10 840,00 zł</b>                                       | <b>10 792,00 zł</b>    | <b>99,56%</b>       |         |
|                         |  |                                 | OPŁATY INNE   | 340,00 zł              | 340,00 zł           | 100,00% |
|                         |  |                                 | POLISY UBEZPIECZENIOWE                                    | 4 500,00 zł            | 4 471,00 zł         | 99,36%  |
|                         |  |                                 | PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI                                  | 6 000,00 zł            | 5 981,00 zł         | 99,68%  |
| 2.5                     | WYNAGRODZENIA  | 2 767 300,00 zł                 | <b>2 767 300,00 zł</b>                                    | <b>2 727 307,31 zł</b> | <b>98,55%</b>       |         |
|                         |  |                                 | ZE STOSUNKU PRACY   | 2 623 000,00 zł        | 2 584 814,61 zł     | 98,54%  |

|                  |  |                       |                            |                      |                       |               |
|------------------|--|-----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|
|                  |  |                       | Z UMÓW ZLECENIA I O DZIEŁO | 144 300,00 zł        | 142 492,70 zł         | 98,75%        |
|                  |  |                       | Z UMÓW O DZIEŁO            | - zł                 |                       |               |
| 2.6              | UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE<br>I INNE ŚWIADCZENIA  | 457 500,00 zł         |                            | <b>457 500,00 zł</b> | <b>445 734,13 zł</b>  | <b>97,43%</b> |
|                  |  |                       | SKŁADKI SPOŁECZNE          | 395 000,00 zł        | 386 081,17 zł         | 97,74%        |
|                  |  |                       | SKŁADKI NA FUNDUSZ PRACY   | 18 000,00 zł         | 17 296,52 zł          | 96,09%        |
|                  |  |                       | ŚWIADCZENIA URLOPOWE       | 37 500,00 zł         | 37 400,81 zł          | 99,74%        |
|                  |  |                       | ŚWIADCZENIA Z TYTUŁU BHP   | 7 000,00 zł          | 4 955,63 zł           | 70,79%        |
| 2.7              | POZOSTAŁE KOSZTY<br>RODZAJOWE  | 17 000,00 zł          |                            | <b>17 000,00 zł</b>  | <b>16 065,69 zł</b>   | <b>94,50%</b> |
|                  |  |                       | USŁUGI BANKOWE             | 9 000,00 zł          | 8 665,45 zł           | 96,28%        |
|                  |  |                       | KOSZTY PODRÓŻY SŁUŻBOWYCH  | 8 000,00 zł          | 7 400,24 zł           | 92,50%        |
|                  |  |                       | POZOSTAŁE KOSZTY           | - zł                 |                       |               |
| 3 (1-2)          | <b>ZYSK / STRATA Z<br/>DZIAŁALNOŚCI PODSTAWO<br/>WEJ</b>   | <b>- 89 952,00 zł</b> |                            |                      | <b>- 89 174,67 zł</b> |               |
| 4                | POZOSTAŁE PRZYCHODY<br>OPERACYJNE  |                       |                            |                      | <b>133 995,80 zł</b>  |               |
|                  |  |                       | DOTACJA Z GRANT MZ         |                      | 133 995,80 zł         |               |
| 5                | POZOSTAŁE KOSZTY<br>OPERACYJNE   | - zł                  |                            |                      |                       |               |
| 6 (3+4-<br>5)    | <b>ZYSK / STRATA Z<br/>DZIAŁALNOŚCI OPERACYJ<br/>NEJ</b>   | <b>- 89 952,00 zł</b> |                            |                      | <b>44 821,13 zł</b>   |               |
| 7                | PRZYCHODY FINANSOWE  | 21 001,00 zł          |                            |                      |                       |               |
| 8                | KOSZTY FINANSOWE   | <b>100,00 zł</b>      | ODSETKI                    | 21 001,00 zł         | 21 001,40 zł          |               |
|                  |  |                       | ODSETKI                    | 100,00 zł            | 86,99 zł              |               |
| 9 (6+7-<br>8)    | <b>ZYSK / STRATA BRUTTO</b>  | <b>- 69 051,00 zł</b> |                            |                      | <b>65 735,54 zł</b>   |               |
| 10               | PODATEK DOCHODOWY  | - zł                  |                            |                      |                       |               |
| 11               | POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE<br>ZMNIEJSZENIA ZYSKU<br>(ZWIĘKSZENIA STRATY ORAZ<br>NADWYŻKI ŚRODKÓW<br>OBROTOWYCH) | - zł                  |                            |                      |                       |               |
| 12 (9-10-<br>11) | <b>ZYSK / STRATA NETTO</b>   | <b>- 69 051,00 zł</b> |                            |                      | <b>65 735,54 zł</b>   |               |

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 5

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2023 rok  
W ZAKŁADZIE OPIEKI ZDROWOTNEJ - MIEJSKIM OŚRODKU ZDROWIA W LUBAWIE**

- A) Stan należności i zobowiązań przedstawiają załączone tabele (zobowiązania i należności wymagalne nie występują).  
Przychody ze sprzedaży zrealizowane są w wysokości 100,37 % planowanych przychodów na 2023 rok
- B) 2023 rok
- C) Koszty zrealizowane są na poziomie 98,21 % planów rocznych
- D) Stan środków na rachunku bankowym wyniósł na:

|                 |                     |
|-----------------|---------------------|
| - początek roku | <b>1 475 353,08</b> |
| - 31-12-2023    | <b>1 613 945,75</b> |

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 5

**ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ - MIEJSKI OŚRODEK ZDROWIA W LUBAWIE**

|            |  | STAN NA 31-12-2023r. |
|------------|--|----------------------|
| <b>II.</b> | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | <b>520 624,16</b>    |
| 2.         | Należności od pozostałych jednostek  | <b>520 624,16</b>    |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | <b>520 624,16</b>    |
|            | - do 12 miesięcy   | 520 624,16           |
|            | - powyżej 12 miesięcy  | <b>0,00</b>          |
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |                      |
| c)         | inne   |                      |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   |                      |

## Załącznik Nr 3 do Załącznika Nr 5

**ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ - MIEJSKI OŚRODEK ZDROWIA W LUBAWIE**

|             |  | <b>STAN NA 31-12-2023</b> |
|-------------|--|---------------------------|
| <b>III.</b> | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                    | <b>561 989,63</b>         |
| 2.          | Wobec pozostałych jednostek                            | 561 989,63                |
| a)          | kredyty i pożyczki                                     |                           |
| b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                           |
| c)          | inne zobowiązania finansowe                            |                           |
| d)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 230 110,05                |
|             | - do 12 miesięcy                                       | 230 110,05                |
|             | - powyżej 12 miesięcy                                  |                           |
| e)          | zaliczki otrzymane na dostawy                          |                           |
| f)          | zobowiązania wekslowe                                  |                           |
| g)          | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 182 018,15                |
| h)          | z tytułu wynagrodzeń                                   | 149 861,43                |
| i)          | inne   |                           |

Załącznik Nr 4 do Załącznika Nr 5

**PLAN KOSZTÓW WG RODZAJU (W ZŁ) W ZAKŁADZIE OPIEKI ZDROWOTNEJ - MIEJSKIM OŚRODKU ZDROWIA W LUBAWIE**

| WYSZCZEGÓLNIENIE                                  | PLAN 2023           | WYKONANIE ZA 2023   | PROCENTOWE WYKONANIE PLANU ZA 2023 |
|---|---------------------|---------------------|------------------------------------|
|   | KWOTA               | KWOTA               |                                    |
| <b>ZUZYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII</b>               | 362 551,00          | 341 113,09 zł       | 94,09%                             |
| <b>USŁUGI OBCE</b>                                | 2 392 125,00        | 2 356 948,52        | 98,53%                             |
| <b>PODATKI I OPŁATY</b>                           | 10 840,00           | 10 792,00           | 99,56%                             |
| <b>WYNAGRODZENIE</b>                              | 2 767 300,00        | 2 727 307,31        | 98,55%                             |
| <b>UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA</b> | 457 500,00          | 445 734,13          | 97,43%                             |
| <b>AMORTYZACJA</b>                                | 123 000,00          | 122 775,45          | 99,82%                             |
| <b>POZOSTAŁE KOSZTY</b>                           | 17 000,00           | 16 065,69           | 94,50%                             |
| <b>RAZEM</b>                                      | <b>6 130 316,00</b> | <b>6 020 736,19</b> | <b>98,21%</b>                      |

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 41/2024

Burmistrza Miasta Lubawa

z dnia 28 marca 2024 r.

**Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego**

|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Urząd Miasta Lubawa</b><br>ul.Rzepnikowskiego 9A<br>14-260 LUBAWA | <b>BILANS</b><br>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa<br>w Olsztynie |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>510743479</b>  | <b>Gmina LUBAWA</b><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2023 r.            | Wysłać bez pisma przewodniego<br>D308394475E07AA8       |

| AKTYWA                           | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|----------------------------------|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne               | 7 963 577,14          | 7 192 277,20        | I Zobowiązania                             | 14 784 453,73         | 17 687 848,87       |
| I.1 Środki pieniężne             | 7 963 577,14          | 7 192 277,20        | I.1 Zobowiązania finansowe                 | 14 780 000,00         | 17 685 998,93       |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu   | 7 962 259,14          | 7 188 264,88        | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 850 000,00            | 1 874 519,93        |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 1 318,00              | 4 012,32            | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 13 930 000,00         | 15 811 479,00       |
| II Należności i rozliczenia      | 18 570,69             | 1 084,50            | I.2 Zobowiązania wobec budżetów            | 2 767,81              | 957,00              |

|   |                     |                     |  |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| II.1 Należności finansowe                   | 0,00                | 0,00                | I.3 Pozostałe zobowiązania                 | 1 685,92            | 892,94              |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 0,00                | 0,00                | II Aktywa netto budżetu                    | -7 453 283,90       | -11 226 251,24      |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00                | 0,00                | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)         | -1 154 289,86       | -3 772 967,34       |
| II.2 Należności od budżetów                 | 15 572,00           | 935,00              | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)                | 0,00                | 0,00                |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia     | 2 998,69            | 149,50              | II.1.2 Deficyt budżetu (-)                 | -1 154 289,86       | -3 772 967,34       |
| III Rozliczenia międzyokresowe              | 0,00                | 9 519,93            | 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 (+,-)       | -6 298 994,04       | -7 453 283,90       |
|   |                     |                     | III Rozliczenia międzyokresowe             | 650 978,00          | 741 284,00          |
| <b>Suma aktywów</b>                         | <b>7 982 147,83</b> | <b>7 202 881,63</b> | <b>Suma pasywów</b>                        | <b>7 982 147,83</b> | <b>7 202 881,63</b> |

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 6

**Wolne środki budżetu Miasta Lubawa na 31.12.2023 rok wyliczone z bilansu wykonania budżetu**

|  |                    |
|--|--------------------|
| Skumulowany wynik budżetu (+,-) Ma konta 960 – Pasywa II.5       | - 7 453 283,90 zł  |
| Wynik wykonania budżetu (+,-) Ma konta 961 – Pasywa II.1         | - 3 772 967,34 zł  |
| wynik na operacjach niekasowych (+,-) Ma konta 962 – Pasywa II.2 | 0,00 zł            |
| Zobowiązania finansowe (+) Ma 134 i 260 - Pasywa I.1             | + 17 685 998,93 zł |
| Należności finansowe ( ) Aktywa II.1                             | 0,00 zł            |
| Inne aktywa ( ) – Aktywa III                                     | 9 519,93 zł        |
| Środki ogółem z tytułu nadwyżki budżetu oraz wolnych środków     | 6 450 227,76 zł    |