



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

---

Olsztyn, dnia 21 stycznia 2026 r.

Poz. 325

### UCHWAŁA NR XIX/102//25 RADY GMINY LUBAWA

z dnia 22 grudnia 2025 r.

#### w sprawie zmiany uchwały budżetowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt 9 lit. „c” i lit. „d”, pkt 10, art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 ze zm.) w związku z art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236 i art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 r. poz.167 ze zm ), **Rada Gminy Lubawa** u c h w a l a, co następuje:

§ 1. 1. W § 1 dokonuje się zmian dochodów budżetu zgodnie z załącznikiem Nr 1, w wyniku których kwota dochodów ulega zwiększeniu o 312.111,80 zł i po zmianie wynosi **97.369.542,67 zł**, z tego:

- a) dochody bieżące – 80.664.772,83 zł,
- b) dochody majątkowe – 16.704.769,84 zł.

2. W § 2 ust. 1 dokonuje się zmian wydatków budżetu zgodnie z załącznikiem Nr 2, w wyniku których kwota wydatków ulega zmniejszeniu o 991.628,05 zł i po zmianach wynosi **97.886.938,99 zł**, z tego:

- a) wydatki bieżące – 76.143.213,15 zł,
- b) wydatki majątkowe – 21.743.725,84 zł.

3. W § 2 ust. 2 wydatki inwestycyjne w 2025 roku w wysokości **19.169.947,66 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3.

4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w wysokości **1.748.076,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4.

5. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, stanowią załącznik Nr 5.

6. Dochody i wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi:

- a) dochody w wysokości 1.892.401,42 zł,
- b) wydatki w wysokości 1.314.738,84 zł.

7. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych, stanowią załącznik nr 6.

8. Przychody budżetu w wysokości 1.517.396,32 zł, rozchody w wysokości 1.000.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

9. Deficyt budżetu gminy w wysokości 517.396,32 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi:

- a) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 468.934,32 zł,
- b) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 48.462,00 zł.

§ 2. Pozostałe postanowienia Uchwały Nr VIII/32/24 Rady Gminy Lubawa z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubawa na rok 2025 pozostają bez zmian.

§ 3. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2025.

2. Uchwała podlega ogłoszeniu w dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady

**Jan Laskowski**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIX/102//25  
Rady Gminy Lubawa  
z dnia 22 grudnia 2025 r.

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY LUBAWA NA 2025 ROK**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>4 837 102,99</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>4 836 102,99</b>
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 925 501,42	-1 000,00	1 924 501,42
		0970	Wpływy z różnych dochodów	21 500,00	-1 000,00	20 500,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>704 100,00</b>	<b>-230 000,00</b>	<b>474 100,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	642 100,00	-235 000,00	407 100,00
		0750	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	120 000,00	-22 000,00	98 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500 000,00	-210 000,00	290 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	-3 000,00	1 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	62 000,00	5 000,00	67 000,00
		0750	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	60 000,00	5 000,00	65 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>450 941,89</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>440 941,89</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	259 400,00	-10 000,00	249 400,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	250 000,00	-10 000,00	240 000,00
<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>36 339 681,95</b>	<b>388 000,00</b>	<b>36 727 681,95</b>
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 373 800,00	270 000,00	4 643 800,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 070 000,00	270 000,00	4 340 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	6 167 540,00	130 000,00	6 297 540,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 078 540,00	20 000,00	3 098 540,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	2 230 000,00	30 000,00	2 260 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	44 000,00	2 000,00	46 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	320 000,00	18 000,00	338 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	425 000,00	25 000,00	450 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000,00	35 000,00	85 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	316 979,31	-12 000,00	304 979,31
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	65 000,00	8 000,00	73 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	60 000,00	-15 000,00	45 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	-5 000,00	15 000,00

<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>32 310 471,10</b>	<b>152 933,00</b>	<b>32 463 404,10</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	171 234,00	26 355,00	197 589,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	171 234,00	26 355,00	197 589,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	1 577 301,50	126 578,00	1 703 879,50
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	297 466,00	126 578,00	424 044,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 523 278,72</b>	<b>-80 000,00</b>	<b>1 443 278,72</b>
	80101		Szkoły podstawowe	1 068 122,87	0,00	1 068 122,87
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00	-2 000,00	13 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 600,00	2 000,00	11 600,00
	80104		Przedszkola	315 000,00	-80 000,00	235 000,00
		0830	Wpływy z usług	315 000,00	-80 000,00	235 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 856 672,03</b>	<b>183 446,80</b>	<b>2 040 118,83</b>
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	272 602,00	210,00	272 812,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	210,00	1 710,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	711 022,08	-1 600,00	709 422,08
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	-1 500,00	8 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	-100,00	300,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	413 329,00	184 449,00	597 778,00
		0830	Wpływy z usług	230 000,00	5 000,00	235 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	183 329,00	179 449,00	362 778,00
	85295		Pozostała działalność	27 879,95	387,80	28 267,75
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 334,80	387,80	7 722,60
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>42 271,00</b>	<b>-4 000,00</b>	<b>38 271,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	42 271,00	-4 000,00	38 271,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38 571,00	-4 000,00	34 571,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 689 901,05</b>	<b>52 732,00</b>	<b>5 742 633,05</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	11 330,00	100,00	11 430,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 100,00	100,00	3 200,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 537 106,00	52 632,00	5 589 738,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 120,00	-5,00	2 115,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 481 598,00	48 637,00	5 530 235,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	35 000,00	4 000,00	39 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>553 381,40</b>	<b>-140 000,00</b>	<b>413 381,40</b>
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	487 060,40	-140 000,00	347 060,40
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	487 060,40	-140 000,00	347 060,40
			<b>Razem:</b>	<b>97 057 430,87</b>	<b>312 111,80</b>	<b>97 369 542,67</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIX/102//25  
Rady Gminy Lubawa  
z dnia 22 grudnia 2025 r.

**PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY LUBAWA NA 2025 ROK**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>11 489 871,67</b>	<b>-143 088,33</b>	<b>11 346 783,34</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	11 471 871,67	-143 088,33	11 328 783,34
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 325 253,12	-143 088,33	2 182 164,79
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 076 883,20</b>	<b>-75 000,00</b>	<b>1 001 883,20</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	182 447,70	-75 000,00	107 447,70
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	78 447,70	-75 000,00	3 447,70
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>294 000,00</b>	<b>-60 000,00</b>	<b>234 000,00</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	285 000,00	-60 000,00	225 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	285 000,00	-60 000,00	225 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>8 245 130,60</b>	<b>-466 248,15</b>	<b>7 778 882,45</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	285 544,87	0,00	285 544,87
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	225 679,87	-500,00	225 179,87
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 968,90	500,00	38 468,90
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 481 529,71	-550 248,15	5 931 281,56
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	86 000,00	6 999,00	92 999,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	38 256,44	5 000,00	43 256,44
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	101 000,00	1 000,00	102 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	50,00	50,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	493 805,52	-454 066,68	39 738,84
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	108 396,33	-99 673,17	8 723,16
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	-9 557,30	10 442,70
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	443 280,00	50 000,00	493 280,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	113 030,00	20 000,00	133 030,00
		4300	Zakup usług pozostałych	230 000,00	30 000,00	260 000,00
	75095		Pozostała działalność	777 776,02	34 000,00	811 776,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	14 000,00	59 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	20 000,00	110 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>134 143,00</b>	<b>0,00</b>	<b>134 143,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 169,00	0,00	2 169,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	307,80	-3,00	304,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44,04	0,12	44,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17,16	2,88	20,04
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 833 000,00</b>	<b>-4 930,00</b>	<b>1 828 070,00</b>
	75295		Pozostała działalność	1 833 000,00	-4 930,00	1 828 070,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 715 000,00	-4 930,00	1 710 070,00

<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>3 490 820,19</b>	<b>-149 054,88</b>	<b>3 341 765,31</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	3 325 320,19	-149 054,88	3 176 265,31
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	410 000,00	-98 668,88	311 331,12
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	475 000,00	-50 386,00	424 614,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>42 650 958,88</b>	<b>25 495,00</b>	<b>42 676 453,88</b>
	80101		Szkoły podstawowe	29 204 648,85	28 344,00	29 232 992,85
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	867 526,00	1 000,00	868 526,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 693 868,00	2 000,00	1 695 868,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 591 296,50	-13 000,00	2 578 296,50
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	11 000,00	-5 000,00	6 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 742,50	-14 000,00	10 742,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 109 060,47	20 300,00	1 129 360,47
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	74 270,00	9 000,00	83 270,00
		4260	Zakup energii	442 000,00	32 500,00	474 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	392 200,00	7 000,00	399 200,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	20 430,00	500,00	20 930,00
		4300	Zakup usług pozostałych	246 934,00	3 000,00	249 934,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 576,00	1 748,00	11 324,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 681,00	422,00	4 103,00
		4430	Różne opłaty i składki	22 450,00	1 100,00	23 550,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	36 000,00	100,00	36 100,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 062,00	2 120,00	15 182,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	95 845,34	15 936,00	111 781,34
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	12 072 525,00	-41 500,00	12 031 025,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21 693,00	3 606,00	25 299,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	10 377,00	1 512,00	11 889,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 992 655,00	-5 600,00	3 987 055,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	293 655,00	3 300,00	296 955,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 911 095,00	-8 900,00	1 902 195,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 453 165,66	1 011,00	1 454 176,66
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00	100,00	3 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 190 000,00	-100,00	1 189 900,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 165,66	1 011,00	5 176,66
	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	1 501 166,00	5 770,00	1 506 936,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 523,00	30,00	29 553,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 494,00	270,00	70 764,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 819,00	110,00	9 929,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 300,00	10,00	1 310,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	380 309,00	5 350,00	385 659,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 180 577,00	-4 030,00	4 176 547,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 442 497,00	-4 030,00	1 438 467,00

<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>573 273,00</b>	<b>13 000,00</b>	<b>586 273,00</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	218 320,00	-3 000,00	215 320,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	52 500,00	-3 000,00	49 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	734,91	2 734,91
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 385,03	-734,91	25 650,12
	85195		Pozostała działalność	250 273,00	16 000,00	266 273,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250 000,00	16 000,00	266 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>7 079 568,57</b>	<b>-157 510,45</b>	<b>6 922 058,12</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	683 175,00	-100 000,00	583 175,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	683 175,00	-100 000,00	583 175,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	371 662,00	-15 000,00	356 662,00
		3110	Świadczenia społeczne	367 502,00	-15 000,00	352 502,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	54 449,00	-2 874,00	51 575,00
		3110	Świadczenia społeczne	53 000,00	-2 874,00	50 126,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 567 805,62	-80 266,25	3 487 539,37
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 269,00	-4 700,00	3 569,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	355,00	-205,00	150,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	447 084,64	-5 000,00	442 084,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	58 064,95	-7 000,00	51 064,95
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	-1 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	-7 200,00	52 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 645,63	-30 002,25	85 643,38
		4270	Zakup usług remontowych	23 120,00	-6 500,00	16 620,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 932,00	-2 072,00	860,00
		4300	Zakup usług pozostałych	145 460,00	-10 000,00	135 460,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00	-2 500,00	8 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	-587,00	3 413,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	-2 000,00	5 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 969,00	-1 500,00	6 469,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 541 435,80	60 854,00	1 602 289,80
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 380,00	-4 000,00	11 380,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 036 957,45	54 448,04	1 091 405,49
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	234 305,13	10 947,44	245 252,57
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 473,12	-3 386,58	17 086,54
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	132 754,30	5 440,10	138 194,40
		4280	Zakup usług zdrowotnych	842,00	-532,00	310,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 656,00	-563,00	37 093,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 668,00	-1 500,00	5 168,00
	85295		Pozostała działalność	379 144,15	-20 224,20	358 919,95
		3110	Świadczenia społeczne	13 558,00	-687,00	12 871,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	71 820,00	-11 000,00	60 820,00
		4260	Zakup energii	39 200,00	-1 537,20	37 662,80
		4300	Zakup usług pozostałych	174 992,24	-7 000,00	167 992,24

<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>244 237,00</b>	<b>-4 117,25</b>	<b>240 119,75</b>
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	146 991,00	860,00	147 851,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 771,00	90,00	7 861,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 205,00	-40,00	1 165,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	10,00	610,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	44 037,00	800,00	44 837,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	51 871,00	-4 977,25	46 893,75
		3240	Stypendia dla uczniów	48 191,00	-4 977,25	43 213,75
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>6 527 752,51</b>	<b>20 593,50</b>	<b>6 548 346,01</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	11 300,00	100,00	11 400,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 100,00	100,00	3 200,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 537 614,00	50 137,00	5 587 751,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 330 161,00	47 093,00	5 377 254,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	132 675,59	2 374,25	135 049,84
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 916,00	-559,13	24 356,87
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 682,00	-79,77	3 602,23
		4300	Zakup usług pozostałych	12 596,22	1 308,65	13 904,87
	85504		Wspieranie rodziny	556 563,51	-24 643,50	531 920,01
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	336 075,99	-10 000,00	326 075,99
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 744,30	-1 000,00	59 744,30
		4260	Zakup energii	240,00	-160,00	80,00
		4270	Zakup usług remontowych	9 800,00	-1 701,50	8 098,50
		4280	Zakup usług zdrowotnych	847,00	-782,00	65,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21 925,00	-11 000,00	10 925,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	191 507,00	-5 000,00	186 507,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	191 507,00	-5 000,00	186 507,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 459 512,88</b>	<b>21 839,81</b>	<b>1 481 352,69</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	65 000,00	-1 160,19	63 839,81
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	-1 160,19	28 839,81
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	65 500,00	15 000,00	80 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	42 500,00	15 000,00	57 500,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	9 000,00	8 000,00	17 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	8 000,00	14 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>8 074 101,38</b>	<b>-23 535,84</b>	<b>8 050 565,54</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 213 325,36	20 790,26	1 234 115,62
		4260	Zakup energii	190 000,00	18 790,26	208 790,26
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	2 000,00	2 000,00
	92195		Pozostała działalność	5 546 897,84	-44 326,10	5 502 571,74
		4300	Zakup usług pozostałych	58 600,00	7 000,00	65 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 725 497,84	-51 326,10	1 674 171,74
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>1 461 712,59</b>	<b>10 928,54</b>	<b>1 472 641,13</b>
	92601		Obiekty sportowe	820 125,99	10 928,54	831 054,53
		4260	Zakup energii	120 000,00	24 000,00	144 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	207 913,99	-13 071,46	194 842,53
			<b>Razem:</b>	<b>98 878 567,04</b>	<b>-991 628,05</b>	<b>97 886 938,99</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIX/102//25  
Rady Gminy Lubawa  
z dnia 22 grudnia 2025 r.

**Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2025 r.**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§*	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2025 r.	Planowane wydatki inwestycyjne roczne					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
						rok budżetowy 2025 (8+9+10+11)	w tym źródła finansowania				
							dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	600	60016	6060	Rozbudowa drogi gminnej Nr 147005N Rodzone-Łązek w msc. Rodzone 2025-2028	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901103)
2.	600	60016	6050	Rozbudowa drogi gminnej w msc. Tuszewo 2025-2027	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901107)
3.	600	60016	6050	Budowa drogi Samplawa - Rakowice Nr 147006N 2022-2027	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901120)
4.	600	60016	6050	Budowa odwodnienia drogi gminnej Nr 147044N w msc. Mortęgi 2025-2026	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901111)
5.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo 2021-2025	9 173,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901117)
			6370		0,00						
6.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo	12 582,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901118)
			6370	(Kolonie) 2021-2025	1 775 330,06						
7.	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej Nr 147022N i 147048 PGR Grabowo - Rożental etap II	25 246,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901123)
			6370	2021-2025	3 896 427,49						
8.	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej Nr 147022N i 147048 PGR Grabowo - Rożental etap III 2024-2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901104)
9.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w msc. Tuszewo Nr 147042N 2024-2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901105)
10.	600	60016	6050	Przebudowa drogi pieszo-jezdnej w msc. Prątnica 2024 -2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901109)
11.	600	60016	6050	Rozbudowa dróg gminnych Nr 147001N i 147032N w msc. Rożental 2024-2025	1 816 911,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901102)
12.	600	60016	6050	Utwardzenie części działki nr 41/42 przy świetlicy wiejskiej w msc. Szczepankowo - 2025	0,00	36 250,00	36 250,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901172)

13	700	70005	6060	Zakup nieruchomości gruntowych w msc. Tuszewo 2025	0,00	3 447,70	3 447,70	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901156)
14	750	75023	6057	Cyberbezpieczna Gmina Lubawa - zakup oprogramowania, licencji i sprzętu komputerowego 2024	39 738,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901211)
			6059	-2026	8 723,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	750	75023	6060	Zakupy inwestycyjne Urzędu Gminy Lubawa 2025	0,00	10 442,70	10 442,70	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901150)
16	750	75023	6050	Montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku Urzędu Gminy 2025	0,00	37 146,00	37 146,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901155)
17	750	75095	6060	Zakup sceny widowiskowej mobilnej 2025	0,00	254 610,00	254 610,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901154)
18	752	75295	6060	Zakup agregatów prądotwórczych mobilnych - 2025 Program Ochrony Ludności i Obrony cywilnej	0,00	715 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901552)
19	752	75295	6060	Zakup koparko - ładowarki - 2025 Program Ochrony Ludności i Obrony cywilnej	0,00	738 000,00	738 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901554)
20	752	75295	6060	Zakup przyczepy asenizacyjnej - 2025 Program Ochrony Ludności i Obrony cywilnej	0,00	257 070,00	257 070,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901555)
21	754	75412	6060	Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Rożental 2025	0,00	299 947,00	269 947,00	0,00	30 000,00	0,00	UG Lubawa (901151)
22	754	75412	6050	Rozbudowa budynku strażnicy w msc. Zielkowo 2024-2026	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901108)
23	754	75412	6060	Zakup sprzętu pożarniczego i ratowniczego do sam. pożarniczych OSP 2024	0,00	11 384,12	11 384,12	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901152)
24	754	75412	6067	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z integralnym wyposażeniem dla OSP Rożental 2025	0,00	1 699 614,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	UG Lubawa (901212)
			6069				424 614,00	0,00	0,00	0,00	
25	754	75412	6050	Montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku strażnicy-świetlicy w msc. Rożental 2025	0,00	23 739,00	23 739,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901177)

26	754	75412	6050	Montaż urządzeń klimatyzacyjnych w budynku strażnicy w msc. Złotowo 2025	0,00	13 161,00	13 161,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901176)
27	754	75414	6050	Projekt i budowa magazynu OL i OC w msc. Kazanice 2025-2027	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901124)
28	754	75414	6050	Projekt i budowa magazynu OL i OC w msc. Łążyn 2025-2027	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901125)
29	801	80101	6060	Zakup maszyny czyszczącej do Sali sportowej w SP Rożental 2025	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	SP Rożental (005001)
30	801	80101	6050	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Złotowie 2025-2026	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901101)
31	801	80101	6050	Termomodernizacja szkół na terenie Gminy Lubawa - Szkoła Podstawowa w Rożentalu 2022-2025	135 688,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901126)
			6370		987 220,18						
32	900	90001	6060	Zakup urządzeń do oczyszczania ścieków komunalnych 2024	0,00	28 839,81	28 839,81	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901158)
33	900	90095	6050	Renowacja zbiornika wodnego w msc. Byszałd 2025-2026	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901113)
34	921	92109	6050	Adaptacja pomieszczenia gospodarczego w budynku świetlicy w Tuszewie na komorę chłodniczą 2025	0,00	21 440,42	21 440,42	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901174)
35	921	92109	6050	Montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku świetlicy wiejskiej w msc. Samplawa 2025	0,00	23 800,50	23 800,50	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901161)
36	921	92109	6050	Montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku świetlicy w msc. Tuszewo 2025	0,00	18 327,00	18 327,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901164)
37	921	92109	6050	Montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku świetlicy w msc. Targowisko Dolne 2025	0,00	16 482,00	16 482,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901185)
38	921	92109	6050	Wymiana dachu na budynku świetlicy wiejskiej w msc. Gutowo 2025	0,00	69 602,86	69 602,86	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901192)
39	921	92109	6050	Instalacja monitoringu wizyjnego - Park Fijewo 2025	0,00	119 152,05	119 152,05	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901178)

40	921	92195	6050	Rewitalizacja Parku w Fijewie 2022-2025	1 185 497,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901127)
			6370		1 755 000,00						
41	921	92195	6050	Modernizacja budynku szatniowo-socjalnego - Park w Fijewie 2024-2025	369 521,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901128)
			6370		2 000 000,00						
42	926	92601	6050	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy SP w Złotowie 2025-2026	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901115)
43	926	92601	6050	Zakup i montaż trybuny na boisku w msc. Rożental 2025	0,00	20 557,00	20 557,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901157)
44	926	92601	6050	Modernizacja układów sterowania systemem nawadniania na boiskach sportowych w msc. ; Kazanice, Samplawa, Rożental 2025	0,00	31 371,54	31 371,54	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901175)
45	926	92601	6050	Budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych w miejscowościach na terenie Gminy Lubawa 2024-2025	112 913,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901129)
46	926	92695	6050	Zagospodarowanie terenu w msc. Wiśniewo - utworzenie terenu rekreacyjnego poprzez budowę wiaty i placu zabaw 2025-2026	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901114)
47	926	92695	6050	Modernizacja ogrodzenia placu zabaw w msc. Lubstynek 2025	0,00	11 586,60	11 586,60	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901167)
<b>Ogółem</b>					<b>14 686 976,36</b>	<b>4 482 971,30</b>	<b>3 177 971,30</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>1 275 000,00</b>	<b>x</b>

\*) - kol. 4 do wykorzystania fakultatywnego

\*\*) - dla inwestycji wykazanych w kol. 6 nie należy wypełniać kol. 7, 8, 9, 10 i 11

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XIX/102//25

Rady Gminy Lubawa

z dnia 22 grudnia 2025 r.

## Wydatki\* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki 2025 r.									
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	z tego:								
								Środki z budżetu krajowego**			Środki z budżetu UE					
					Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:						
	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe	pozostałe									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
<b>1</b>	<b>Wydatki majątkowe razem:</b>	<b>x</b>		<b>1 748 076,00</b>	<b>433 337,16</b>	<b>1 314 738,84</b>	<b>1 748 076,00</b>	<b>433 337,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>433 337,16</b>	<b>1 314 738,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 314 738,84</b>
1.1	Program		Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego (EFRR)													
	Priorytet		II Zaawansowane usługi cyfrowe													
	Działanie		2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa													
	Nazwa projektu:		<b>Cyberbezpieczna Gmina Lubawa</b>													
	Razem wydatki:			703 090,60	126 556,30	576 534,30	48 462,00	8 723,16	0,00	0,00	8 723,16	39 738,84	0,00	0,00	0,00	39 738,84
	<b>z tego: 2025 r.</b>		750/75023	<b>48 462,00</b>	<b>8 723,16</b>	<b>39 738,84</b>	<b>48 462,00</b>	<b>8 723,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 723,16</b>	<b>39 738,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 738,84</b>
	2026 r.		6057,6059	654 628,60	117 833,14	536 795,46										
	2027 r.			0,00	0,00	0,00										
1.2	Program:		Program Regionalny Funduszy Europejskich dla Warmii i Mazur 2021-2027 - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego													
	Priorytet:		2. Środowisko													
	Działanie:		02.07 - Adaptacja do zmian klimatu													
	Nazwa projektu:		<b>Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych do prowadzenia akcji ratowniczych, usuwania skutków zjawisk o charakterze katastrofalnym oraz awarii chemiczno-ekologicznych - zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z integralnym wyposażeniem dla OSP Rożental</b>													
	Razem wydatki:			1 699 614,00	424 614,00	1 275 000,00	1 699 614,00	424 614,00	0,00	0,00	424 614,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00
	<b>z tego: 2025 r.</b>		754 75412	<b>1 699 614,00</b>	<b>424 614,00</b>	<b>1 275 000,00</b>	<b>1 699 614,00</b>	<b>424 614,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>424 614,00</b>	<b>1 275 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 275 000,00</b>
	2026 r.		6067,6069	0,00	0,00	0,00										
	<b>Ogółem (1+2)</b>	<b>x</b>		<b>1 748 076,00</b>	<b>433 337,16</b>	<b>1 314 738,84</b>	<b>1 748 076,00</b>	<b>433 337,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>433 337,16</b>	<b>1 314 738,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 314 738,84</b>

\* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe

\*\* środki własne są, współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XIX/102//25  
Rady Gminy Lubawa  
z dnia 22 grudnia 2025 r.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 r.**

## DOCHODY:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 552 554,00</b>	<b>48 637,00</b>	<b>5 601 191,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 491 886,00	48 637,00	5 540 523,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 481 598,00	48 637,00	5 530 235,00
<b>Razem:</b>				<b>8 922 134,60</b>	<b>48 637,00</b>	<b>8 970 771,60</b>

## WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>134 143,00</b>	<b>0,00</b>	<b>134 143,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 169,00	0,00	2 169,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	307,80	-3,00	304,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44,04	0,12	44,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17,16	2,88	20,04
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 552 554,00</b>	<b>48 637,00</b>	<b>5 601 191,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 491 886,00	48 637,00	5 540 523,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 330 161,00	47 093,00	5 377 254,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 346,01	2 374,25	109 720,26
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 635,00	-559,13	19 075,87
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 780,00	-79,77	2 700,23
		4300	Zakup usług pozostałych	11 357,22	-191,35	11 165,87
<b>Razem:</b>				<b>8 922 134,60</b>	<b>48 637,00</b>	<b>8 970 771,60</b>

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XIX/102//25  
Rady Gminy Lubawa  
z dnia 22 grudnia 2025 r.

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2025 r.**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/podmiotu	kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych</b>							
1	921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla Samorządowej Instytucji Kultury - Biblioteki Publicznej Gminy Lubawa	X	225 000,00	X
<b>Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych</b>							
1	801	80101/80103/ 80150/80153/ 85416	2590	Dotacja podmiotowa dla Szkoły Podstawowej w Rumienicy - Fundacja Rozwoju Warmii i Mazur (901301)	X	1 580 370,00	X
2	801	80101/80103/ 80150/80153/ 85404/85416	2590	Dotacja podmiotowa dla Szkoły Podstawowej w Byszałdzie - Fundacja Rozwoju Warmii i Mazur (901302)	X	1 978 881,72	X
3	801	80101/80150/ 80153	2540	Dotacja podmiotowa dla Akademickiego Zespołu Placówek Oświatowych z siedzibą w Fijewie - Fundacja Rozwoju Warmii i Mazur (901303)	X	5 405 078,33	X
4	801	80104/80149/ 85404	2540	Dotacja podmiotowa dla Przedszkola Językowego "Akademia Małych Zuchów" z siedzibą w Fijewie - Fundacja Rozwoju Warmii i Mazur (901304)	X	2 334 000,00	X
5	750	75095	2360	Wsparcie organizacji pozarządowych działających w obszarach: edukacji, spraw społecznych, kultury i rozwoju lokalnego	X	X	5 000,00
6	750	75095	2360	Dofinansowanie zorganizowania " Terenowej Olimpiady Osób Niepełnosprawnych" - dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych niepełnosprawnych z rodzin w normie, patologicznych, zagrożonych patologią oraz placówek opiekuńczych i wychowawczych	X	X	8 000,00
7	801	80113	2360	Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnych z terenu Gminy Lubawa do placówek Polskiego Stowarzyszenia na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelleksualną w Ostródzie w celach edukacyjnych i rehabilitacyjnych	X	X	160 000,00
8	921	92120	2720	Prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych	X	X	20 000,00
9	926	92605	2360	Zapewnienie aktywnego sposobu spędzenia wolnego czasu mieszkańcom Gminy Lubawa poprzez powierzenie organizacji imprez sportowych	X	X	500 000,00
<b>Ogółem</b>					<b>X</b>	<b>11 523 330,05</b>	<b>693 000,00</b>

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr XIX/102//25  
Rady Gminy Lubawa  
z dnia 22 grudnia 2025 r.

### Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej w 2025 r. - przychody i rozchody budżetu

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
			Plan 2025 r.
1	2	3	5
<b>1.</b>	<b>Planowane dochody</b>		<b>97 369 542,67</b>
1.1	Dochody bieżące		80 664 772,83
1.2	Dochody majątkowe		16 704 769,84
<b>2.</b>	<b>Planowane wydatki</b>		<b>97 886 938,99</b>
2.1	Wydatki bieżące		76 143 213,15
2.2	Wydatki majątkowe		21 743 725,84
3.	Nadwyżka (1-2)		0,00
4.	Deficyt (1-2)		-517 396,32
<b>I.</b>	<b>Finansowanie (Przychody - Rozchody)</b>		<b>517 396,32</b>
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>1 517 396,32</b>
1.	Kredyty, w tym:	§ 952	0,00
1.1	<i>Kredyty na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>		0,00
2.	Pożyczki, w tym:	§ 952	0,00
2.1	<i>Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>	§ 903	0,00
3.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
4.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	0,00
5.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0,00
6.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	§ 905	0,00
7.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	§ 905	1 468 934,32
8.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym, wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	48 462,00

9.	Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	§ 950	0,00
<b>Rozchody ogółem :</b>			1 000 000,00
1.	Spląty kredytów, w tym:	§ 992	1 000 000,00
1.1	<i>Spląty kredytów otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>		0,00
2.	Spląty pożyczek, w tym:	§ 992	0,00
2.1.	<i>Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>	§ 963	0,00
3.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
4.	Lokaty	§ 994	0,00
5.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	0,00
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

## UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XIX/102/25 Rady Gminy Lubawa z dnia 22 grudnia 2025 roku  
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gmina Lubawa na rok 2025

### DOCHODY

Dochody budżetu Gmina Lubawa na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 312 111,80 zł do kwoty 97 369 542,67 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 522 111,80 zł do kwoty 80 664 772,83 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 210 000,00 zł do kwoty 16 704 769,84 zł

### WYDATKI

Wydatki budżetu Gmina Lubawa na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 991 628,05 zł do kwoty 97 886 938,99 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 9 300,06 zł do kwoty 76 143 213,15 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 000 928,11 zł do kwoty 21 743 725,84 zł

Zmiany po stronie dochodów i wydatków wprowadzone do budżetu gminy na rok 2025 wynikają z analizy i realizacji budżetu w roku 2025 oraz decyzji zewnętrznych i dotyczą głównie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

W budżecie gminy wprowadzono po stronie dochodów oraz wydatków środki przyznane z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

**Zmiany po stronie dochodów i wydatków obrazują załączniki nr 1 i 2 niniejszej uchwały.**

Zmiany wartości w zadaniach inwestycyjnych ( zał. Nr 3) wynikają z realizacji tych zadań, zakończenia ich realizacji oraz przygotowania planów działań oraz kosztorysów celem realizacji określonych zadań w latach przyszłych.

**Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:**

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 143 088,33 zł do kwoty 2 182 164,79 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 75 000,00 zł do kwoty 3 447,70 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 553 739,85 zł do kwoty 85 608,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 9 557,30 zł do kwoty 10 442,70 zł;
- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 4 930,00 zł do kwoty 1 710 070,00 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 149 054,88 zł do kwoty 2 010 945,12 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 1 160,19 zł do kwoty 28 839,81 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 51 326,10 zł do kwoty 1 674 171,74 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 13 071,46 zł do kwoty 194 842,53 zł.

**PRZYCHODY**

Przychody budżetu Gmina Lubawa na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 1 303 739,85 zł do kwoty 1 517 396,32 zł, w tym:

- „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków” ulegają zmniejszeniu o kwotę 553 739,85 zł do kwoty 48 462,00 zł
- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zmniejszeniu o kwotę 750 000,00 zł do kwoty 0,00 zł

**ROZCHODY**

Rozchody budżetu Gmina Lubawa na rok 2025 nie uległy zmianie.