



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

---

Olsztyn, dnia piątek, 6 marca 2026 r.

Poz. 915

### UCHWAŁA NR XXVII/184/2026 RADY MIASTA LUBAWA

z dnia 26 lutego 2026 r.

#### w sprawie zmian w budżecie Miasta Lubawa na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d i lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 roku, poz. 1153 z późn. zm.), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 243, 244, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz.1483 z późn. zm.) Rada Miasta uchwała, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr XXV/165/2025 Rady Miasta Lubawa z dnia 17 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Lubawa na 2026 rok z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:

1. W § 1 uchwały kwotę dochodów budżetu w wysokości 84 037 008,00 zł zastępuje się kwotą 83 783 838,20 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 1, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 75 940 094,73 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 7 843 743,47 zł.

2. W Załączniku Nr 1 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) planowane dochody zmniejsza się o kwotę 253 169,80 zł.

3. W § 2 uchwały kwotę wydatków budżetu w wysokości 94 709 405,41 zł zastępuje się kwotą 96 699 623,00 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 2, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 71 991 224,46 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 24 708 398,54 zł.

4. W Załączniku Nr 2 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) planowane wydatki zwiększa się o kwotę 1 990 217,59 zł.

5. Nie wprowadza się zmian w wydatkach majątkowych miasta na 2026 rok zgodnie z Załącznikami Nr 3 oraz Nr 3a.

- 1) Wydatki inwestycyjne w 2026 roku w wysokości 23 740 398,54 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 3.
- 2) Pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 968 000,00 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 3a.

6. Plan wydatków bieżących i majątkowych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 zgodnie z Załącznikiem Nr 9.

7. Wprowadza się zmiany w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2026 roku zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

8. Nie wprowadza się zmian w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 roku zgodnie z Załącznikiem Nr 5.

9. Wprowadza się zmiany w planie wydatków związanych z realizacją zadań określonych

w Miejskim Programie Profilaktyki, Rozwiązywania problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii dla miasta Lubawa na 2026 rok, plan dochodów pozostaje bez zmian zgodnie z Załącznikiem Nr 7.

10. Nie wprowadza się zmian w planie kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2026 roku zgodnie z Załącznikiem Nr 8.

**§ 2. 1.** Zwiększa się deficyt budżetu miasta o 2 243 387,39 zł z kwoty 10 672 397,41 zł do kwoty 12 915 784,80 zł.

2. Planowany deficyt budżetu miasta w wysokości 12 915 784,80 zł zostanie pokryty z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 914 156,96 zł, przychodów 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 w kwocie 103 285,81 zł, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 7 846 185,79, przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 4 052 156,24 zł.

**§ 3.** Zwiększa się planowane przychody budżetu z kwoty 12 402 397,41 zł do kwoty 14 645 784,80 zł, planowane rozchody budżetu nie ulegają zmianie i wynoszą 1 730 000,00 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 6.

**§ 4.** Zmienia się treść § 7. 1 Uchwały, który otrzymuje brzmienie:

„§ 7. 1. Określa się dochody w kwocie 430 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i 90 000,00 zł z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 651 088,12 zł na realizację zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki, Rozwiązywania problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii dla miasta Lubawa na 2026 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 7”..

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubawa.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko - Mazurskiego.

Przewodniczący Rady

Jerzy Brodowski

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXVII/184/2026

Rady Miasta Lubawa

z dnia 26 lutego 2026 r.

**Plan dochodów budżetu Miasta Lubawa na 2026 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>4 388 115,82</b>	<b>159 692,50</b>	<b>4 547 808,32</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	3 999 115,82	159 692,50	4 158 808,32
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	159 692,50	159 692,50
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>91 560,25</b>	<b>16,98</b>	<b>91 577,23</b>
	75095		Pozostała działalność	62,53	16,98	79,51
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	62,53	16,98	79,51
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5 290 007,65</b>	<b>-391 400,00</b>	<b>4 898 607,65</b>
	80104		Przedszkola	1 344 300,00	-391 400,00	952 900,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	884 200,00	-391 400,00	492 800,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 055 930,00</b>	<b>136 817,72</b>	<b>3 192 747,72</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	1 266 775,00	-3 047,00	1 263 728,00
		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	1 265 775,00	-3 047,00	1 262 728,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	395 131,00	13 308,00	408 439,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	386 931,00	13 308,00	400 239,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	357 452,00	116 068,00	473 520,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	15 000,00	15 000,00
		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	161 952,00	101 068,00	263 020,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	152 103,00	-1 224,00	150 879,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	151 853,00	-1 224,00	150 629,00
	85295	Pozostała działalność	10 000,00	11 712,72	21 712,72
	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	0,00	11 712,72	11 712,72
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>5 749 911,00</b>	<b>-158 297,00</b>	<b>5 591 614,00</b>
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 914 039,00	9 500,00	3 923 539,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 500,00	9 500,00	15 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	66,00	66,00
	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	0,00	66,00	66,00
	85504	Wspieranie rodziny	15 823,00	-649,00	15 174,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 823,00	-649,00	15 174,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 742 936,00	-168 338,00	1 574 598,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	252 000,00	-63 000,00	189 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	209 186,00	-105 338,00	103 848,00
	85595	Pozostała działalność	1 591,00	1 124,00	2 715,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 591,00	1 124,00	2 715,00
		<b>Razem:</b>	<b>84 037 008,00</b>	<b>-253 169,80</b>	<b>83 783 838,20</b>

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXVII/184/2026

Rady Miasta Lubawa

z dnia 26 lutego 2026 r.

**Plan wydatków budżetu Miasta Lubawa na 2026 rok**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>12 561 118,71</b>	<b>359 692,50</b>	<b>12 920 811,21</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	12 001 118,71	359 692,50	12 360 811,21
		4270	Zakup usług remontowych	1 250 000,00	359 692,50	1 609 692,50
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>9 789 122,46</b>	<b>1 188 790,25</b>	<b>10 977 912,71</b>
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	228 000,00	0,00	228 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 500,00	1 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	500,00	500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 000,00	4 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	67 000,00	-6 000,00	61 000,00
	75095		Pozostała działalność	423 354,51	1 188 790,25	1 612 144,76
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	62,53	16,98	79,51
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	61 398,33	1 188 773,27	1 250 171,60
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>31 777 437,65</b>	<b>-186 390,00</b>	<b>31 591 047,65</b>
	80101		Szkoły podstawowe	17 119 427,65	59 990,00	17 179 417,65
		3240	Stypendia dla uczniów	0,00	5 000,00	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 569 000,00	3 200,00	1 572 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	149 900,00	400,00	150 300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	18 900,00	30 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	427 570,00	27 140,00	454 710,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00	350,00	10 350,00
		4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	5 000,00	19 000,00
	80104		Przedszkola	11 299 980,00	-246 380,00	11 053 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	979 400,00	-246 380,00	733 020,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 300,00	5 350,00	15 650,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	163 200,00	-5 350,00	157 850,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>855 964,00</b>	<b>131 088,12</b>	<b>987 052,12</b>
	85153		Zwalczanie narkomanii	17 500,00	9 500,00	27 000,00

	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	300,00	700,00	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17 200,00	8 800,00	26 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	502 500,00	121 588,12	624 088,12
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00	4 000,00	20 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	149 090,00	18 000,00	167 090,00
	4220	Zakup środków żywności	2 500,00	1 500,00	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	75 722,00	96 088,12	171 810,12
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 200,00	2 000,00	3 200,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>7 207 733,00</b>	<b>137 572,72</b>	<b>7 345 305,72</b>
85202		Domy pomocy społecznej	358 000,00	16 620,00	374 620,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	358 000,00	16 620,00	374 620,00
85203		Ośrodki wsparcia	1 283 975,00	-3 047,00	1 280 928,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	675 215,24	-2 531,15	672 684,09
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 595,19	-453,84	134 141,35
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 040,40	-62,01	14 978,39
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 110 592,00	16 104,00	2 126 696,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 458 370,00	11 110,00	1 469 480,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	95 500,00	-5 205,00	90 295,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	266 728,20	1 926,00	268 654,20
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 018,80	272,00	33 290,80
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 000,00	1 210,00	3 210,00
	4300	Zakup usług pozostałych	84 138,00	-469,00	83 669,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	7 260,00	10 260,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 845 424,00	97 407,00	1 942 831,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	87 500,00	-4 130,00	83 370,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 125,00	2 398,00	12 523,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 689,00	98 670,00	249 359,00
	4580	Pozostałe odsetki	0,00	469,00	469,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	212 103,00	-1 224,00	210 879,00
	3110	Świadczenia społeczne	211 853,00	-1 224,00	210 629,00
85295		Pozostała działalność	34 900,00	11 712,72	46 612,72
	4300	Zakup usług pozostałych	14 900,00	11 712,72	26 612,72
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>89 620,00</b>	<b>-530,00</b>	<b>89 090,00</b>
85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	47 620,00	-530,00	47 090,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 410,00	-260,00	2 150,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	350,00	-270,00	80,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>6 400 360,00</b>	<b>129 994,00</b>	<b>6 530 354,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 169 511,00	13 226,00	4 182 737,00
		2910	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	10 000,00	9 500,00	19 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 400,00	-774,00	13 626,00
		4580	Pozostałe odsetki	2 000,00	4 500,00	6 500,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	4 000,00	66,00	4 066,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	66,00	566,00
	85504		Wspieranie rodziny	249 961,00	-2 189,00	247 772,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	182 811,00	-542,00	182 269,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 600,00	-1 540,00	13 060,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 979,00	-94,00	33 885,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 804,00	-13,00	4 791,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	5 800,00	1 919,00	7 719,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	5 800,00	1 919,00	7 719,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 790 000,00	115 848,00	1 905 848,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 134 280,00	93 500,00	1 227 780,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89 000,00	-3 800,00	85 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	213 150,00	15 194,00	228 344,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 710,00	1 654,00	24 364,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	-1 600,00	1 400,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 300,00	5 400,00	16 700,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	5 500,00	6 000,00
	85595		Pozostała działalność	15 616,00	1 124,00	16 740,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 591,00	1 124,00	2 715,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>9 003 632,45</b>	<b>230 000,00</b>	<b>9 233 632,45</b>
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 475 000,00	230 000,00	1 705 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 450 000,00	230 000,00	1 680 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>6 422 655,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 422 655,00</b>
	92604		Instytucje kultury fizycznej	4 163 500,00	0,00	4 163 500,00
		4220	Zakup środków żywności	65 500,00	-1 085,00	64 415,00
		4480	Podatek od nieruchomości	12 000,00	-915,00	11 085,00

---

	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	2 000,00	2 000,00
		<b>Razem:</b>	94 709 405,41	1 990 217,59	96 699 623,00







				w Lubawie											
26	921	92195	6050	Budowa pomnika Mikołaja Kopernika, Jerzego Joachima Retyka i Tiedemanna Giesego	1 200 000,00		1 200 000,00								UM Lubawa
27	926	92604	6050	Modernizacja parku linowego		20 000,00	20 000,00								OSiR
28	926	92604	6060	Zakup kasety do skaryfikacji boisk piłkarskich		13 500,00	13 500,00								OSiR
29	926	92604	6060	Zakup zeskoku do skoku wzwyż z garażem		60 000,00	60 000,00								OSiR
<b>Ogółem</b>					<b>17 776 713,54</b>	<b>5 963 685,00</b>	<b>11 610 429,99</b>	<b>4 052 156,24</b>	<b>0,00</b>	<b>2 299 429,50</b>	<b>0,00</b>	<b>783 068,84</b>	<b>0,00</b>	<b>4 995 313,97</b>	<b>X</b>

Załącznik nr 3a do uchwały nr XXVII/184/2026

Rady Miasta Lubawa

z dnia 26 lutego 2026 r.

**Pozostałe wydatki majątkowe w 2026 roku**

L.p.	Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2026 rok
1	600	60011	6590	Dotacja dla GDDKiA na potrzeby wykonania dokumentacji projektowej budowy drogi dla pieszych i rowerów wzdłuż DK nr 15 na odcinku od skrzyżowania DW nr 541 do granic administracyjnych Miasta Lubawa (w kierunku Samplawy)	200 000,00
2	600	60011	6590	Dotacja dla GDDKiA na potrzeby wykonania dokumentacji projektowej budowy ronda na wysokości stacji paliw Orlen w ciągu drogi krajowej Nr 15 oraz budowy alternatywnego dojazdu do dzielnicy przemysłowej w Lubawie	300 000,00
3	600	60013	6300	Dotacja dla ZDW dla zadania: Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 537 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów na odcinku od Lubawy (Sanktuarium Maryjne w Lipach) do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1355	50 000,00
4	600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu iławskiego na dofinansowanie zadania „Przebudowa ul. Przemysłowej w Lubawie”	10 000,00
5	754	75404	6170	Wpłata na państwowy fundusz celowy - dofinansowanie zakupu alkomatu stacjonarnego dla Komendy Powiatowej Policji w Iławie (Komisariat w Lubawie)	30 000,00
6	754	75410	6170	Wpłata na państwowy fundusz celowy - dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Iławie	40 000,00
7	900	90005	6230	Dotacja celowa z budżetu dla osób fizycznych na zadanie służące ochronie powietrza polegające na wymianie źródeł ogrzewania węglowego na proekologiczne w budynkach mieszkalnych położonych na terenie miasta Lubawa.	51 000,00
8	900	90019	6230	Dotacja celowa z budżetu dla osób fizycznych na zadanie służące ochronie powietrza polegające na wymianie źródeł ogrzewania węglowego na proekologiczne w budynkach mieszkalnych położonych na terenie miasta Lubawa.	42 000,00
9	900	90026	6230	Dotacja celowa z budżetu dla osób fizycznych z przeznaczeniem na finansowanie usuwania azbestu w ramach programu „Oczyszczanie gminy z azbestu”	15 000,00
10	900	90095	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00
11	921	92109	6220	Dotacja celowa na „Remont sceny w sali widowiskowej Miejskiego Ośrodka Kultury w Lubawie”	200 000,00
Ogółem					968 000,00



Załącznik nr 4 do uchwały nr XXVII/184/2026

Rady Miasta Lubawa

z dnia 26 lutego 2026 r.

**Plan dochodów i wydatków na zadania zlecone na 2026 rok****Plan dochodów na zadania zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>85 487,72</b>	<b>0,00</b>	<b>85 487,72</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	85 487,72	0,00	85 487,72
		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	85 487,72	0,00	85 487,72
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 015,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 015,00</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 015,00	0,00	2 015,00
		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	2 015,00	0,00	2 015,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>1 764,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 764,00</b>
	85195		Pozostała działalność	1 764,00	0,00	1 764,00
		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	1 764,00	0,00	1 764,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 427 727,00</b>	<b>109 733,72</b>	<b>1 537 460,72</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	1 265 775,00	-3 047,00	1 262 728,00
		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	1 265 775,00	-3 047,00	1 262 728,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	161 952,00	101 068,00	263 020,00
		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	161 952,00	101 068,00	263 020,00

	85295		Pozostała działalność	0,00	11 712,72	11 712,72
		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	0,00	11 712,72	11 712,72
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 942 499,00</b>	<b>66,00</b>	<b>3 942 565,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 881 523,00	0,00	3 881 523,00
		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	3 875 023,00	0,00	3 875 023,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana 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	6 500,00	0,00	6 500,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	66,00	66,00
		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	0,00	66,00	66,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	60 976,00	0,00	60 976,00
		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	60 976,00	0,00	60 976,00
			<b>Razem:</b>	<b>5 459 492,72</b>	<b>109 799,72</b>	<b>5 569 292,44</b>

### Plan wydatków na zadania zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>85 487,72</b>	<b>0,00</b>	<b>85 487,72</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	85 487,72	0,00	85 487,72
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 610,72	0,00	71 610,72
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 123,00	0,00	12 123,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 754,00	0,00	1 754,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 015,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 015,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 015,00	0,00	2 015,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 689,00	0,00	1 689,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	285,00	0,00	285,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41,00	0,00	41,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>1 764,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 764,00</b>
	85195		Pozostała działalność	1 764,00	0,00	1 764,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	635,00	0,00	635,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111,00	0,00	111,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16,00	0,00	16,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	702,00	0,00	702,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 427 727,00</b>	<b>109 733,72</b>	<b>1 537 460,72</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	1 265 775,00	-3 047,00	1 262 728,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	0,00	3 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	675 215,24	-2 531,15	672 684,09
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 932,15	0,00	50 932,15
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 595,19	-453,84	134 141,35
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 040,40	-62,01	14 978,39
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	78 216,00	0,00	78 216,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 171,79	0,00	73 171,79
		4220	Zakup środków żywności	45 000,00	0,00	45 000,00
		4260	Zakup energii	45 000,00	0,00	45 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	0,00	30 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	74 000,00	0,00	74 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400,00	0,00	2 400,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	0,00	1 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	336,38	0,00	336,38
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	0,00	2 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 375,85	0,00	23 375,85
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 992,00	0,00	1 992,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	0,00	8 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	161 952,00	101 068,00	263 020,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 041,00	0,00	1 041,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,00	0,00	147,00

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	0,00	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 625,00	2 398,00	7 023,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150 139,00	98 670,00	248 809,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	11 712,72	11 712,72
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	11 712,72	11 712,72
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 942 499,00</b>	<b>66,00</b>	<b>3 942 565,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 881 523,00	0,00	3 881 523,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 760 060,00	0,00	3 760 060,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 756,00	0,00	100 756,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 472,00	0,00	17 472,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 235,00	0,00	1 235,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	2 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	66,00	66,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	66,00	66,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	60 976,00	0,00	60 976,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	60 976,00	0,00	60 976,00
			<b>Razem:</b>	<b>5 459 492,72</b>	<b>109 799,72</b>	<b>5 569 292,44</b>

Załącznik nr 5 do uchwały nr XXVII/184/2026

Rady Miasta Lubawa

z dnia 26 lutego 2026 r.

**Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 r.**

Dzi ał	Rozdz iał	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:									
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowy ch	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjn e	z tego:
										wynagrodze nia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						w tym:
																	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
600			Transport i łączność	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	0,00	0,00	0,00	7 010,08	7 010,08	1 910,08	1 910,08	0,00	5 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75018		Urzędy marszałkowskie	0,00	0,00	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	0,00	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	0,00	0,00	1 910,08	1 910,08	1 910,08	1 910,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	270,88	270,88	270,88	270,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	39,20	39,20	39,20	39,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 426,28	9 426,28	0,00	7 516,20	7 516,20	7 516,20	0,00	7 516,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	9 426,28	9 426,28	0,00	7 516,20	7 516,20	7 516,20	0,00	7 516,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	9 426,28	9 426,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	3 531,00	3 531,00	3 531,00	0,00	3 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	3 985,20	3 985,20	3 985,20	0,00	3 985,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>				<b>9 426,28</b>	<b>9 426,28</b>	<b>0,00</b>	<b>24 526,28</b>	<b>14 526,28</b>	<b>9 426,28</b>	<b>1 910,08</b>	<b>7 516,20</b>	<b>5 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>

Załącznik nr 6 do uchwały nr XXVII/184/2026

Rady Miasta Lubawa

z dnia 26 lutego 2026 r.

**Przychody i rozchody budżetu w 2026 roku**

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan przed zmianą 2026 rok	Plan po zmianie 2026 rok
1	2	3		5
1.	Planowane dochody		84 037 008,00	83 783 838,20
2.	Planowane wydatki		94 709 405,41	96 699 623,00
	Nadwyżka (1-2)			
	Deficyt (1-2)		- 10 672 397,41	- 12 915 784,80
I	Finansowanie (Przychody- Rozchody)		10 672 397,41	12 915 784,80
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>12 402 397,41</b>	<b>14 645 784,80</b>
1.	Kredyty	§ 952	0,00	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	4 052 156,24	4 052 156,24
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	-	-
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	-	-
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 944	-	-
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	-	-
7.	Obligacje skarbowe	§ 911	-	-
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	-	-
9.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	7 463 886,52	9 576 185,79
10.	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	§ 905	783 068,84	914 156,96
11	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	§ 906	103 285,81	103 285,81
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>1 730 000,00</b>	<b>1 730 000,00</b>
1.	Spląty kredytów	§ 992	1 670 000,00	1 670 000,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	60 000,00	60 000,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	-	-
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	-	-

---

5.	Lokaty	§ 994	-	-
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	-	-
7.	Wykup obligacji	§ 971	-	-
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	-	-

Załącznik nr 7 do uchwały nr XXVII/184/2026

Rady Miasta Lubawa

z dnia 26 lutego 2026 r.

**Plan dochodów i wydatków - Miejski Program Profilaktyki Uzależnień, Rozwiązywania problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii dla miasta Lubawa na 2026 rok**

**Plan dochodów**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>520 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>520 000,00</b>
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	520 000,00	0,00	520 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	90 000,00	0,00	90 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	430 000,00	0,00	430 000,00
<b>Razem:</b>				520 000,00	0,00	520 000,00

**Plan wydatków**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
851			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>520 000,00</b>	<b>131 088,12</b>	<b>651 088,12</b>
	85153		Zwalczanie narkomanii	17 500,00	9 500,00	27 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	300,00	700,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 200,00	8 800,00	26 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	502 500,00	121 588,12	624 088,12
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	150 000,00	0,00	150 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	0,00	800,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 880,00	0,00	83 880,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 030,00	0,00	6 030,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00	4 000,00	20 000,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 203,00	0,00	2 203,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	149 090,00	18 000,00	167 090,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	0,00	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	0,00	6 000,00
	4220	Zakup środków żywności	2 500,00	1 500,00	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	75 722,00	96 088,12	171 810,12
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00	0,00	350,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 725,00	0,00	2 725,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 200,00	2 000,00	3 200,00
		<b>Razem:</b>	<b>520 000,00</b>	<b>131 088,12</b>	<b>651 088,12</b>

Załącznik nr 8 do uchwały nr XXVII/184/2026

Rady Miasta Lubawa

z dnia 26 lutego 2026 r.

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu j.s.t., realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2026 roku**

LP	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania lub podmiotu	Dotacja podmiotowa	Dotacja celowa
1	2	3	4	5	7	8
Podmioty należące do sektora finansów publicznych						
1	921	92109	2480	Miejski Ośrodek Kultury	3 770 000,00	-
2	921	92116	2480	Biblioteka Miejska	573 500,00	-
3	750	75095	2900	Składka członkowska do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”		39 380,00
4	900	90002	2900	Wpłaty na realizację zadań do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”		63 986,00
Podmioty nienależące do sektora finansów publicznych						
1	801	80113	2360	Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnych z terenu miasta Lubawa do placówek edukacyjnych PSONI w Ostródzie	-	50 000,00
2	801	80104	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę fizyczną.	5 011 200,00	-
3	801	80149	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę fizyczną.	480 000,00	-
4	851	85154	2360	Strategia alternatyw – pozalekcyjne i pozaszkolne zajęcia sportowe i inne alternatywne formy spędzania czasu wolnego dla dzieci i młodzieży, w tym:		150 000,00
				Lekka atletyka		20 000,00
				Piłka nożna 11-18 lat		20 000,00
				Piłka nożna 4-10 lat		20 000,00

				Zapasy		20 000,00
				Kick boxing		20 000,00
				Futsal – piłka nożna halowa		20 000,00
				Piłka ręczna		20 000,00
5	851	85154	2360	Propagowanie bezpieczeństwa w ruchu drogowym		10 000,00
6	921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		90 000,00
7	921	92195	2360	Organizacja warsztatów muzycznych wraz z częścią festiwalową z udziałem zawodowych muzyków polskiej sceny muzycznej		60 000,00
8	921	92195	2360	Wspieranie edukacji muzycznej mieszkańców miasta Lubawa		50 000,00
9	921	92195	2360	Poszerzenie oferty społecznej dla mieszkańców Lubawy związanej z aktywnością kulturalną i prozdrowotną osób starszych		20 000,00
10	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z piłki nożnej dla dzieci i młodzieży w wieku 11-18 lat	-	90 000,00
11	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z piłki nożnej dla dzieci i młodzieży w wieku 4-10 lat.		20 000,00
12	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z lekkiej atletyki		35 000,00
13	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z zapasów		35 000,00
14	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z kickboxingu		35 000,00
15	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z futsalu – piłki nożnej halowej		25 000,00
16	926	92605	2360	Organizacja zajęć rekreacyjno sportowych w zakresie szkolenia z tenisa ziemnego dla dzieci i młodzieży z miasta Lubawa		7 000,00
17	926	92605	2360	Organizacja Terenowej Olimpiady Osób Niepełnosprawnych dla dzieci, młodzieży i osób	-	8 000,00

				dorosłych		
18	926	92605	2360	Popularyzacja sportów samochodowych	-	15 000,00
19	926	92605	2360	Organizacja Bałtyckiej Ligi Młodzików w zapasach w stylu klasycznym o Puchar Burmistrza Miasta Lubawa		8 000,00
20	926	92605	2820	Udział klubu sportowego w rozgrywkach ligowych piłki nożnej organizowanych przez PZPN w kategoriach wiekowych seniorów.	-	110 000,00
21	921	92105	2360	Zadanie z zakresu podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej: "Działania wychowawcze, kulturalne i patriotyczne dzieci i młodzieży metodą harcerską"		4 400,00
22	750	75095	2360	Wspieranie organizacji pozarządowych w realizacji działań o charakterze dobra wspólnego „Działaj lokalnie”		5 000,00
23	754	75495	2360	Zadanie z zakresu ratownictwa i ochrony ludności pn. „Organizacja Mistrzostw Pierwszej Pomocy”		3 000,00
<b>Ogółem</b>					<b>9 834 700,00</b>	<b>923 766,00</b>



1.2	<b>Program: Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności</b>													
	Działanie: Komponent B „Zielona energia i zmniejszenie energochłonności”													
	Poddziałanie: B1.1.3. Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół													
	Poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły podstawowej przy ulicy Świętej Barbary 45 w Lubawie													
	Razem wydatki:			12 439 918,22	5 068 662,92	7 371 255,30	4 185 627,65	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	3 685 627,65	0,00	0,00
2026 r.		80101	4 185 627,65	500 000,00	3 685 627,65									
2027 r.			8 254 290,57	4 568 662,92	3 685 627,65									
1.3	<b>Program:</b>													
	Priorytet:													
	Działanie													
	Bliżej Centrum Miasta - rozbudowa ścieżek pieszo-rowerowych w Lubawie - etap I													
	Razem wydatki:			3 010 414,05	391 041,41	2 619 372,64	1 455 207,02	145 520,70	0,00	0,00	145 520,70	1 309 686,32	0,00	0,00
2026 r.		60016	1 455 207,02	145 520,70	1 309 686,32									
2027 r.			1 555 207,03	245 520,71	1 309 686,32									
1.4	<b>Program:</b>													
	Priorytet:													
	Działanie:													
	Nazwa:													
Razem wydatki:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 r.			0,00	0,00	0,00									
<b>Program:</b>														
Priorytet:														

1.5	Działanie: działania													
	Nazwa:													
	Razem wydatki:													
	2025 r.													
	2026 r.													
2	<b>Wydatki bieżące razem:</b>	<b>x</b>	<b>203 615,32</b>	<b>25 868,79</b>	<b>177 746,53</b>	<b>203 615,32</b>	<b>25 868,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 868,79</b>	<b>177 746,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>177 746,53</b>
2.1	<b>Program: Fundusze Europejskie na rozwój Cyfrowy (FERC)</b>													
	Priorytet: II Zaawansowane usługi cyfrowe													
	Działanie: 2.2. Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa													
	Nazwa projektu: Cyberbezpieczny Samorząd - Rozwój Cyfrowy													
	Razem wydatki:													
	2026 r.													
	2027 r.													
	2028 r.													
2.2	<b>Program: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027</b>													
	Priorytet: 02 Środowisko													
	Działanie: 02. 07 Adaptacja do zmian klimatu													
	Nazwa projektu: Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu dla miasta Lubawa													
	75095													

	Razem wydatki:			88 601,67	14 140,25	74 461,42	88 601,67	14 140,25	0,00	0,00	14 140,25	74 461,42	0,00	0,00	74 461,42
	2026 r.			88 601,67	14 140,25	74 461,42									
	2027 r.			0,00	0,00	0,00									
	2028 r.		90005	0,00	0,00	0,00									
	<b>Ogółem (1+2)</b>		<b>x</b>	<b>15 663 947,59</b>	<b>5 495 573,12</b>	<b>10 168 374,47</b>	<b>5 854 449,99</b>	<b>681 389,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>681 389,49</b>	<b>5 173 060,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 173 060,50</b>

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr XXVII/184/2026 Rady Miasta Lubawa z dnia 26 lutego 2026 roku**  
**w sprawie zmian w budżecie Lubawa na rok 2026**

**DOCHODY**

Dochody budżetu Miasta Lubawa na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 253 169,80 zł do kwoty 83 783 838,20 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 253 169,80 zł do kwoty 75 940 094,73 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

**Dokonywane się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:**

- w Dziale „Transport i łączność” w Rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” wprowadza się dochody w kwocie 159 692,50 zł;
- w Dziale „Administracja publiczna” w Rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 16,98 zł do kwoty 79,51 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zwiększa się dochody o 13 308,00 zł do kwoty 400 239,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” wprowadza się dochody w kwocie 15 000,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o 101 068,00 zł do kwoty 263 020,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie 11 712,72 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 9 500,00 zł do kwoty 15 000,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „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” wprowadza się dochody w kwocie 66,00 zł;

- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 1 124,00 zł do kwoty 2 715,00 zł.

**Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:**

- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” zmniejsza się dochody o 391 400,00 zł do kwoty 492 800,00 zł;

- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Ośrodki wsparcia” w ramach paragrafu „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” zmniejsza się dochody o 3 047,00 zł do kwoty 1 262 728,00 zł;

- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zmniejsza się dochody o 1 224,00 zł do kwoty 150 629,00 zł;

- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zmniejsza się dochody o 649,00 zł do kwoty 15 174,00 zł;

- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” zmniejsza się dochody o 63 000,00 zł do kwoty 189 000,00 zł;

- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” zmniejsza się dochody o 105 338,00 zł do kwoty 103 848,00 zł.

**WYDATKI**

Wydatki budżetu Miasta Lubawa na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 1 990 217,59 zł do kwoty 96 699 623,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 990 217,59 zł do kwoty 71 991 224,46 zł,
- wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

**Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:**

- w Dziale „Transport i łączność” w Rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 359 692,50 zł do kwoty 1 609 692,50 zł;

- w Dziale „Administracja publiczna” w Rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” wprowadza się wydatki w kwocie 1 500,00 zł;

- w Dziale „Administracja publiczna” w Rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” wprowadza się wydatki w kwocie 500,00 zł;

- w Dziale „Administracja publiczna” w Rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” wprowadza się wydatki w kwocie 4 000,00 zł;

- w Dziale „Administracja publiczna” w Rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 16,98 zł do kwoty 79,51 zł;
- w Dziale „Administracja publiczna” w Rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Podatek od towarów i usług (VAT)” zwiększa się wydatki o 1 188 773,27 zł do kwoty 1 250 171,60 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Stypendia dla uczniów” wprowadza się wydatki w kwocie 5 000,00 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 3 200,00 zł do kwoty 1 572 200,00 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 400,00 zł do kwoty 150 300,00 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 18 900,00 zł do kwoty 30 900,00 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 27 140,00 zł do kwoty 454 710,00 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zwiększa się wydatki o 350,00 zł do kwoty 10 350,00 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 19 000,00 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 5 350,00 zł do kwoty 15 650,00 zł;
- w Dziale „Ochrona zdrowia” w Rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych” zwiększa się wydatki o 700,00 zł do kwoty 1 000,00 zł;
- w Dziale „Ochrona zdrowia” w Rozdziale „Zwalczanie narkomanii” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 8 800,00 zł do kwoty 26 000,00 zł;
- w Dziale „Ochrona zdrowia” w Rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 20 000,00 zł;
- w Dziale „Ochrona zdrowia” w Rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 18 000,00 zł do kwoty 167 090,00 zł;
- w Dziale „Ochrona zdrowia” w Rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 4 000,00 zł;
- w Dziale „Ochrona zdrowia” w Rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 96 088,12 zł do kwoty 171 810,12 zł;

- w Dziale „Ochrona zdrowia” w Rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 3 200,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Domy pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 16 620,00 zł do kwoty 374 620,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 11 110,00 zł do kwoty 1 469 480,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 1 926,00 zł do kwoty 268 654,20 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 272,00 zł do kwoty 33 290,80 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” zwiększa się wydatki o 1 210,00 zł do kwoty 3 210,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 7 260,00 zł do kwoty 10 260,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 2 398,00 zł do kwoty 12 523,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 98 670,00 zł do kwoty 249 359,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Pozostałe odsetki” wprowadza się wydatki w kwocie 469,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 11 712,72 zł do kwoty 26 612,72 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „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” zwiększa się wydatki o 9 500,00 zł do kwoty 19 500,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Pozostałe odsetki” zwiększa się wydatki o 4 500,00 zł do kwoty 6 500,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 66,00 zł do kwoty 566,00 zł;

- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 1 919,00 zł do kwoty 7 719,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 93 500,00 zł do kwoty 1 227 780,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 15 194,00 zł do kwoty 228 344,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 1 654,00 zł do kwoty 24 364,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 5 400,00 zł do kwoty 16 700,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 5 500,00 zł do kwoty 6 000,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zwiększa się wydatki o 1 124,00 zł do kwoty 2 715,00 zł;
- w Dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w Rozdziale „Oczyszczanie miast i wsi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 230 000,00 zł do kwoty 1 680 000,00 zł;
- w Dziale „Kultura fizyczna” w Rozdziale „Instytucje kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Podatek od towarów i usług (VAT).” wprowadza się wydatki w kwocie 2 000,00 zł.

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

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 61 000,00 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 246 380,00 zł do kwoty 733 020,00 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 5 350,00 zł do kwoty 157 850,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Ośrodki wsparcia” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 2 531,15 zł do kwoty 672 684,09 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Ośrodki wsparcia” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 453,84 zł do kwoty 134 141,35 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Ośrodki wsparcia” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 62,01 zł do kwoty 14 978,39 zł;

- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 5 205,00 zł do kwoty 90 295,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 469,00 zł do kwoty 83 669,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 4 130,00 zł do kwoty 83 370,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 1 224,00 zł do kwoty 210 629,00 zł;
- w Dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w Rozdziale „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 260,00 zł do kwoty 2 150,00 zł;
- w Dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w Rozdziale „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 270,00 zł do kwoty 80,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 774,00 zł do kwoty 13 626,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zmniejsza się wydatki o 542,00 zł do kwoty 182 269,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 1 540,00 zł do kwoty 13 060,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 94,00 zł do kwoty 33 885,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Wspieranie rodziny” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 13,00 zł do kwoty 4 791,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” zmniejsza się wydatki o 3 800,00 zł do kwoty 85 200,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 1 600,00 zł do kwoty 1 400,00 zł;
- w Dziale „Kultura fizyczna” w Rozdziale „Instytucje kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zmniejsza się wydatki o 1 085,00 zł do kwoty 64 415,00 zł;
- w Dziale „Kultura fizyczna” w Rozdziale „Instytucje kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Podatek od nieruchomości” zmniejsza się wydatki o 915,00 zł do kwoty 11 085,00 zł.

**PRZYCHODY**

Przychody budżetu Miasta Lubawa na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 2 243 387,39 zł do kwoty 14 645 784,80 zł, w tym:

- „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach” ulegają zwiększeniu o kwotę 131 088,12 zł do kwoty 914 156,96 zł;
- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 2 112 299,27 zł do kwoty 9 576 185,79 zł.

**ROZCHODY**

Rozchody budżetu Miasta Lubawa na rok 2026 nie uległy zmianie.