

UCHWAŁA NR OR.0025.153.2026
ZARZĄDU POWIATU LIDZBARSKIEGO

z dnia 30 marca 2026 r.

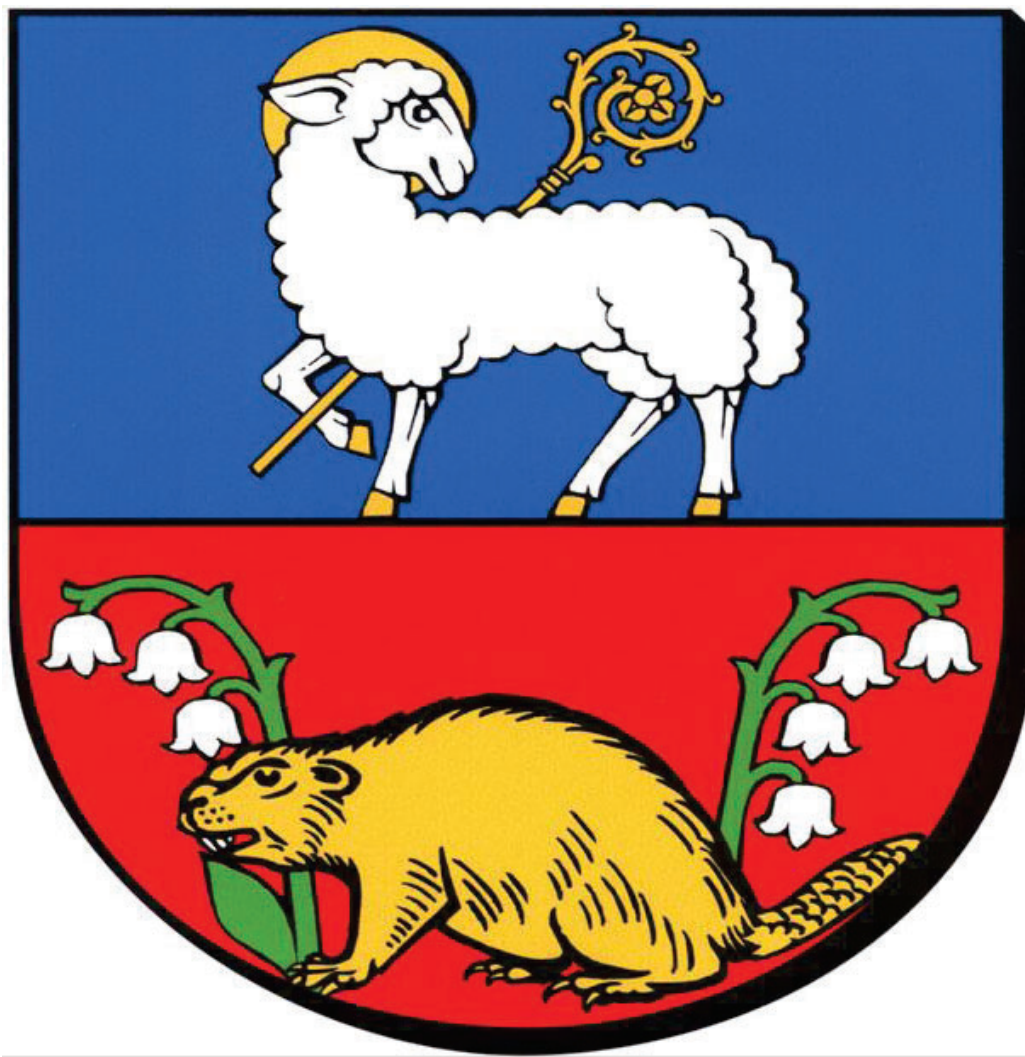
**w sprawie przedstawienia Radzie Powiatu sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2025 rok
oraz informacji o stanie mienia powiatu**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1684) w związku z art. 267 oraz 269 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Powiatu Lidzbarskiego i przesyła Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie:

- 1) sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Lidzbarskiego za 2025 rok, stanowiące załącznik nr 1 do uchwały;
- 2) informację o stanie mienia Powiatu Lidzbarskiego, stanowiącą załącznik nr 2 do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Powiatu Lidzbarskiego oraz Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
BUDŻETU POWIATU ZA 2025 R.
I KSZTAŁTOWANIA SIĘ
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ**

MARZEC 2026

Spis treści

1. WPROWADZENIE	4
2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU POWIATU LIDZBARSKIEGO ZA 2025 ROK.....	5
2.1. Planowanie budżetu	5
2.2. Dane ogólne, Wynik Budżetu	7
2.3. Dochody ogółem	8
2.4. Dochody bieżące	9
2.4.1. Dotacje i dochody celowe	10
2.4.2. Subwencja ogólna	11
2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa.....	11
2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych.....	12
2.4.5. Pozostałe dochody bieżące.....	12
2.5. Dochody majątkowe.....	13
2.5.1. Dochody z majątku	14
2.5.2. Dotacje i środki na inwestycje	15
2.5.3. Pozostałe dochody majątkowe	15
2.6. Wydatki ogółem	16
2.7. Wydatki bieżące	17
2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.....	18
2.7.2. Dział 020 – Leśnictwo	18
2.7.3. Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo	19
2.7.4. Dział 600 – Transport i łączność	19
2.7.5. Dział 630 – Turystyka	20
2.7.6. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	21
2.7.7. Dział 710 – Działalność usługowa	21
2.7.8. Dział 750 – Administracja publiczna	22
2.7.9. Dział 752 – Obrona narodowa	25
2.7.10. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	26
2.7.11. Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości	27
2.7.12. Dział 757 – Obsługa długu publicznego	28
2.7.13. Dział 758 – Różne rozliczenia	28
2.7.14. Dział 801 – Oświata i wychowanie.....	28
2.7.15. Dział 851 – Ochrona zdrowia.....	35
2.7.16. Dział 852 – Pomoc społeczna	36
2.7.17. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.....	38
2.7.18. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	40
2.7.19. Dział 855 – Rodzina.....	46
2.7.20. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	48
2.7.21. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	48
2.7.22. Dział 926 – Kultura fizyczna	49

2.8. Wydatki majątkowe	50
2.8.1. Dział 600 – Transport i łączność	51
2.8.2. Dział 630 – Turystyka	52
2.8.3. Dział 710 – Działalność usługowa	52
2.8.4. Dział 750 – Administracja publiczna	52
2.8.5. Dział 752 – Obrona narodowa	53
2.8.6. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	53
2.8.7. Dział 801 – Oświata i wychowanie	53
2.8.8. Dział 851 – Ochrona zdrowia	54
2.8.9. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	54
2.8.10. Dział 855 – Rodzina	55
2.8.11. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	55
2.8.12. Dział 926 – Kultura fizyczna	55
2.9. Przychody	57
2.10. Rozchody, Zadłużenie Powiatu	57
2.11. Należności i Zobowiązania	57
 3. DANE TABELARYCZNE	58
3.1. Wykonanie dochodów Budżetu powiatu Według Szczegółowości Dział Rozdział Paragraf	58
3.2. Wykonanie wydatków Budżetu Powiatu Według Szczegółowości Dział, Rozdział, Paragraf	65
3.3. Zadania Inwestycyjne - zrealizowane i realizowane	82
3.4. Realizacja zadań wieloletnich	85
3.5. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	88
3.6. Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Powiatu	90
3.7. Wykonanie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty	92
3.8. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	93
3.9. Informacja o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych, o których mowa w art. 60 UOFP za 2025 rok	94
3.10. Sprawozdanie z udzielonych ulg w spłaceniu należności cywilnoprawnych za 2025 rok	95
3.11. Zestawienie Realizacji wydatków i powstałych na 31.12.2025 Zobowiązań wg Jednostek Organizacyjnych Powiatu, Służb i Straży	96
3.12. Sprawozdanie z Realizacji planu rzeczowo-finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej za rok 2025	97

1. Wprowadzenie

Niniejsze sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Lidzbarskiego za 2025 rok zostało sporządzone w szczególności nie mniejszej niż w Uchwale Rady Powiatu Lidzbarskiego w sprawie uchwalenia budżetu, zachowując wymogi określone w art. 267 i art. 269 ustawy o finansach publicznych. Dokument prezentuje dane dotyczące realizacji planu dochodów i wydatków w podstawowych układach klasyfikacyjnych, zapewniając pełną przejrzystość, jawność oraz porównywalność gospodarki finansowej jednostki.

W 2025 roku w ramach budżetu Powiatu Lidzbarskiego realizowane były zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania przyjęte do wykonania na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz zadania, które zostały powierzone do realizacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Sprawozdanie obejmuje część opisową oraz załączniki (w formie tabelarycznej). Dane liczbowe przedstawiono na podstawie dokumentacji finansowo – księgowej dotyczącej wykonania planu dochodów i wydatków budżetu, jak również wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w/g stanu na dzień 31.12.2025 r.

Rok budżetowy 2025 w Powiecie Lidzbarskim charakteryzował się wyraźnym ukierunkowaniem na rozwój infrastrukturalny i zaspokajanie potrzeb mieszkańców, przy jednoczesnym zachowaniu najwyższych standardów odpowiedzialności fiskalnej. Zarząd Powiatu realizował politykę finansową opartą na dwóch kluczowych filarach: maksymalizacji potencjału dochodowego oraz konsekwentnej racjonalizacji wydatków bieżących.

Dzięki skutecznemu pozyskiwaniu źródeł dochodów oraz przestrzeganiu zasad celowości i gospodarności w wydatkowaniu środków, Powiat wypracował nadwyżkę operacyjną, stanowiącą bezpieczny fundament dla realizowanych zadań majątkowych. W odróżnieniu od lat poprzednich, rok 2025 stał pod znakiem aktywnego inwestowania w infrastrukturę Powiatu, co bezpośrednio przekłada się na podniesienie standardu życia mieszkańców oraz rozwój regionu.

Zarząd Powiatu na bieżąco monitorował płynność finansową oraz realizację planu, podejmując decyzje umożliwiające terminowe i pełne wykonanie zaplanowanych przedsięwzięć. Osiągnięte wskaźniki budżetowe potwierdzają, że Powiat Lidzbarski jest jednostką zarządzaną w sposób stabilny, a wypracowana w trakcie roku efektywność kosztowa pozwala na bezpieczne planowanie kolejnych wyzwań inwestycyjnych.

Budżet Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku uchwalony został uchwałą Rady Powiatu Lidzbarskiego nr UCH RP OR.0007.51.2024 z dnia 19.12.2024 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Lidzbarskiego zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Powiatu;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Powiatu Lidzbarskiego za 2025 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Powiatu Lidzbarskiego nr UCH RP OR,0007.51.2024 z dnia 19.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 101 765 847,07 zł;
- realizację wydatków na poziomie 101 765 847,07 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 733 926,48 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 733 926,48 zł.

W Powiecie Lidzbarskim dochody i wydatki zaplanowano na tożsamym poziomie. W rezultacie, Powiat zaplanowała przychody w kwocie umożliwiającej pokrycie rozchodów.

W 2025 roku dokonano łącznie 15 zmian budżetu uchwałami Rady Powiatu Lidzbarskiego, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2025 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Uch ZP OR.0025.56.2025	9 234,00	0,00	110 367,80	101 133,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Uch RP OR.0007.61.2025	40 727 938,52	40 107 349,89	867 401,49	20 285,00	226 527,86	0,00	0,00	0,00
3	Uch.ZP OR.0025.65.2025	8 969,00	0,00	102 825,50	93 856,50	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uch Nr OR.0007.69.2025	867 816,47	300 000,00	2 628 298,95	925 964,20	1 134 518,28	0,00	0,00	0,00
5	Uch RP Nr OR.0007.73.2025	122 902,00	23 219,77	317 737,55	115 080,77	102 974,55	0,00	0,00	0,00
6	Uch Nr OR.0007.81.2025	438 735,42	0,00	866 980,18	428 244,76	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Uch.ZP OR.0025.89.2025	19 539,22	0,00	50 339,22	30 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Uch.RP OR.0007.89.2025	1 785 999,25	8 523 155,90	4 041 786,65	10 658 637,30	120 306,00	0,00	0,00	0,00
9	Uch.ZP OR.0025.107.2025	70 616,00	0,00	368 641,00	298 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Uch RP OR.0007.92.2025	125 519,59	667,31	343 060,59	218 208,31	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Uch. ZP OR.0025.116.2025	92 326,00	0,00	157 412,86	65 086,86	0,00	0,00	0,00	0,00
12	OR.0007.94.2025	1 899 557,87	75 394,99	3 252 695,00	1 428 532,12	0,00	0,00	0,00	0,00
13	OR.0007.105.2025	1 766 277,09	16 211,42	1 328 340,05	712 792,66	0,00	1 134 518,28	0,00	0,00
14	OR.0007.113.2025	579 133,07	825,95	767 844,61	189 537,49	0,00	0,00	0,00	0,00
15	OR.0025.134.2025	0,00	0,00	434 867,19	434 867,19	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	48 514 563,50	49 046 825,23	15 638 598,64	15 721 051,96	1 584 326,69	1 134 518,28	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów zmalał o 532 261,73 zł do kwoty 101 233 585,34 zł;
- plan wydatków zmalał o 82 453,32 zł do kwoty 101 683 393,75 zł;
- plan przychodów wzrósł o 449 808,41 zł do kwoty 1 183 734,89 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Powiatu Lidzbarskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 449 808,41 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2025 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w 2024 roku i 2025 roku.

2.2. DANE OGÓLNE, WYNIK BUDŻETU

Rok budżetowy 2025 zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 9 001 810,07 zł. Kluczowym parametrem potwierdzającym stabilną kondycję finansową Powiatu jest jednak wynik operacyjny, który osiągnął poziom 12 779 511,78 zł. Tak wysoka nadwyżka operacyjna stanowi nie tylko dowód na zachowanie ustawowej równowagi budżetowej, ale przede wszystkim gwarantuje bezpieczne spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wypracowany wynik finansowy buduje wysoki potencjał inwestycyjny i kredytowy Powiatu na kolejne lata.

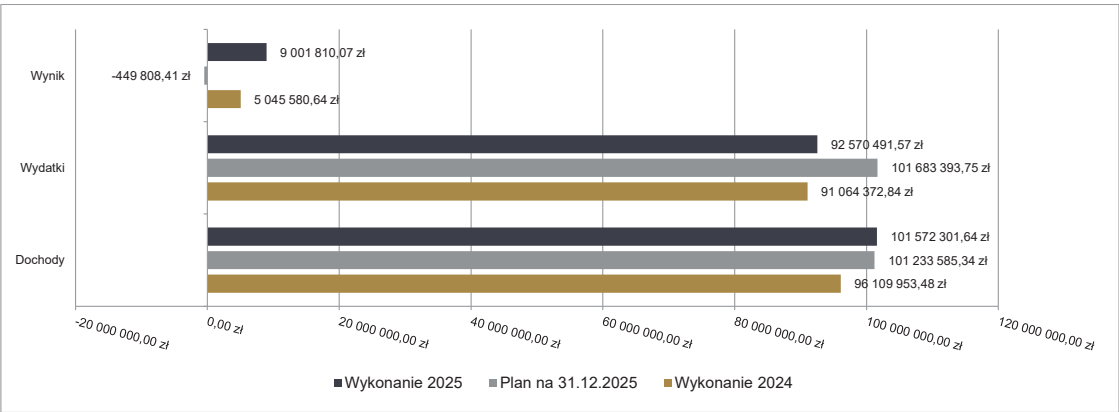
Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wykonania za 2025 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe. 2025 rok

	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I	DOCHODY OGÓŁEM	101 233 585,34	101 572 301,64	100,33
	Dotacje i dochody celowe	10 718 167,56	10 614 038,08	99,03
	Subwencje ogólne z BP +śr na uzupełnienie dochodów	42 053 522,25	42 053 522,25	100,00
	Wpływy z PDOF i PDOP	29 894 397,75	29 894 397,75	100,00
	Dochody majątkowe	9 595 979,04	8 523 547,25	88,82
	Pozostałe dochody (opłaty i podatki)	8 971 518,74	10 486 796,31	116,89
II	WYDATKI OGÓŁEM	101 683 393,75	92 570 491,57	91,04
	Wydatki bieżące	86 245 412,56	80 269 242,61	93,07
	Wydatki majątkowe	15 437 981,19	12 301 248,96	79,68
	Nadwyżka / deficyt (I – II)	-449 808,41	9 001 810,07	
III	PRZYCHODY	1 183 734,89	9 255 474,36	781,89
IV	ROZCHODY	733 926,48	733 926,48	100,00

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2025 roku w stosunku do 2024 roku ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Powiatu w 2025 roku wyniosły 101 572 301,64 zł, a ich realizacja stanowiła 100,33% planu wynoszącego 101 233 585,34 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Powiecie Lidzbarskim.

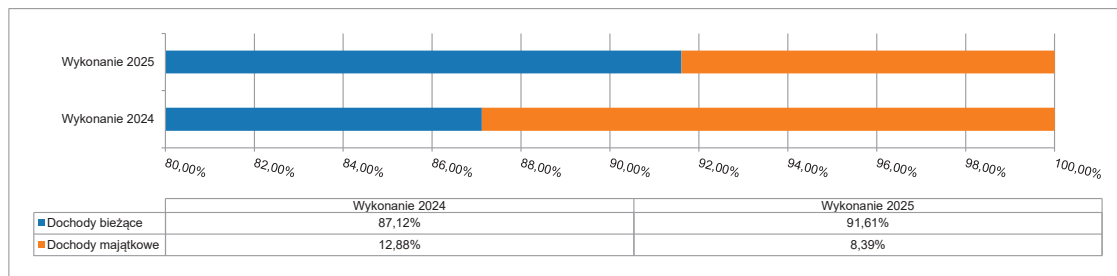
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	85 603 355,20	91 637 606,30	93 048 754,39	101,54%	91,61%
Dochody majątkowe	16 162 491,87	9 595 979,04	8 523 547,25	88,82%	8,39%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	101 765 847,07	101 233 585,34	101 572 301,64	100,33%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Powiecie Lidzbarskim według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	Różne rozliczenia	48 468 802,13	44 184 342,62	43 079 185,94	97,50%	42,41%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	30 579 697,75	30 579 697,75	30 863 300,16	100,93%	30,39%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 907 590,00	7 741 960,93	7 743 031,73	100,01%	7,62%
600	Transport i łączność	5 738 274,15	5 169 716,40	5 284 897,20	102,23%	5,20%
855	Rodzina	2 412 372,00	2 618 480,52	2 767 178,35	105,68%	2,72%
752	Obrona narodowa	71 700,00	1 814 913,06	1 813 868,91	99,94%	1,79%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 064 486,00	1 313 097,21	1 695 289,47	129,11%	1,67%
852	Pomoc społeczna	1 272 126,00	1 611 236,84	1 608 501,48	99,83%	1,58%
710	Działalność usługowa	1 443 714,00	1 476 290,00	1 590 906,75	107,76%	1,57%
750	Administracja publiczna	729 821,00	1 205 111,00	1 332 336,34	110,56%	1,31%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	316 250,00	820 650,00	1 018 033,09	124,05%	1,00%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	980 000,00	980 000,00	980 000,00	100,00%	0,96%
801	Oświata i wychowanie	1 045 440,00	784 768,18	771 650,62	98,33%	0,76%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	437 444,04	476 285,04	419 085,26	87,99%	0,41%
926	Kultura fizyczna	0,00	65 000,00	224 489,65	345,37%	0,22%
010	Rolnictwo i łowiectwo	115 268,00	202 768,00	184 378,50	90,93%	0,18%
755	Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	146 458,38	99,97%	0,14%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 000,00	31 405,79	31 405,79	100,00%	0,03%
020	Leśnictwo	10 199,00	10 199,00	10 199,00	100,00%	0,01%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	6 938,02	-	< 0,01%
100	Górnictwo i kopalnictwo	1 167,00	1 167,00	1 167,00	100,00%	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	101 765 847,07	101 233 585,34	101 572 301,64	100,33%	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



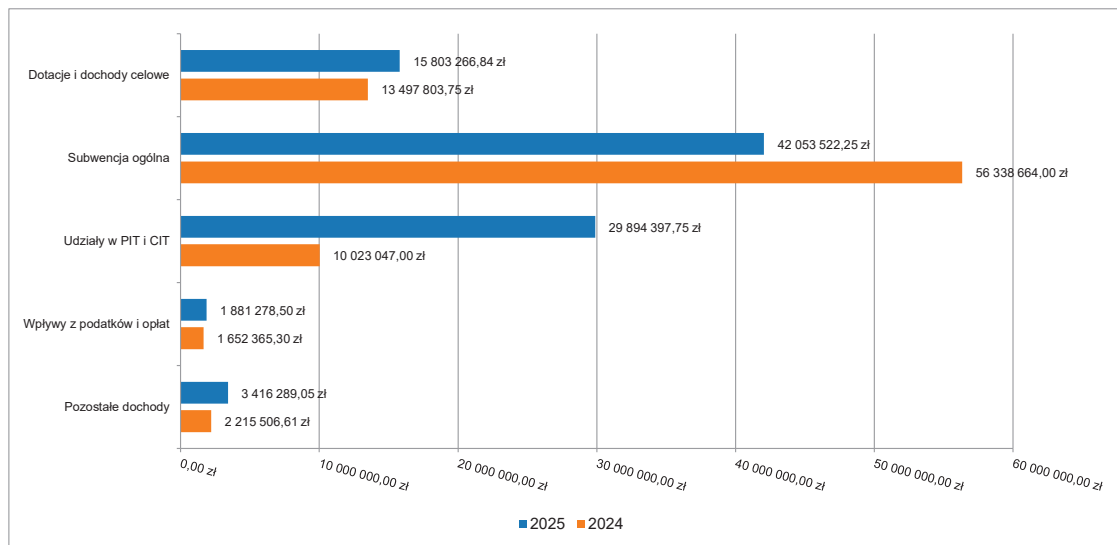
2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 93 048 754,39 zł, tj. w 101,54% w stosunku do planu wynoszącego 91 637 606,30 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

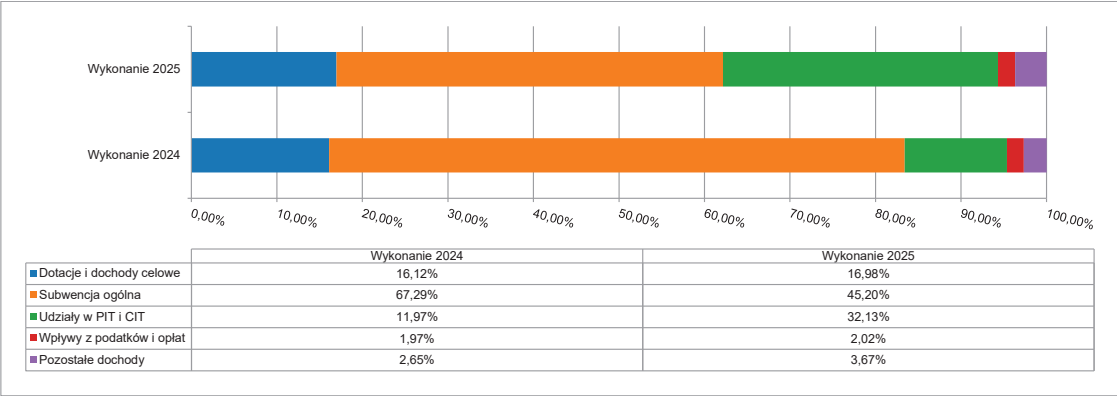
Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Powiecie Lidzbarskim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	12 597 661,04	15 785 431,78	15 803 266,84	100,11%	16,98%
Subwencja ogólna	39 797 271,25	42 053 522,25	42 053 522,25	100,00%	45,20%
Udziały w PIT i CIT	29 894 397,75	29 894 397,75	29 894 397,75	100,00%	32,13%
Wpływy z podatków i opłat	1 557 668,88	1 648 014,67	1 881 278,50	114,15%	2,02%
Pozostałe dochody	1 756 356,28	2 256 239,85	3 416 289,05	151,42%	3,67%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	85 603 355,20	91 637 606,30	93 048 754,39	101,54%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Powiatu Lidzbarskiego wg źródeł ich pochodzenia w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

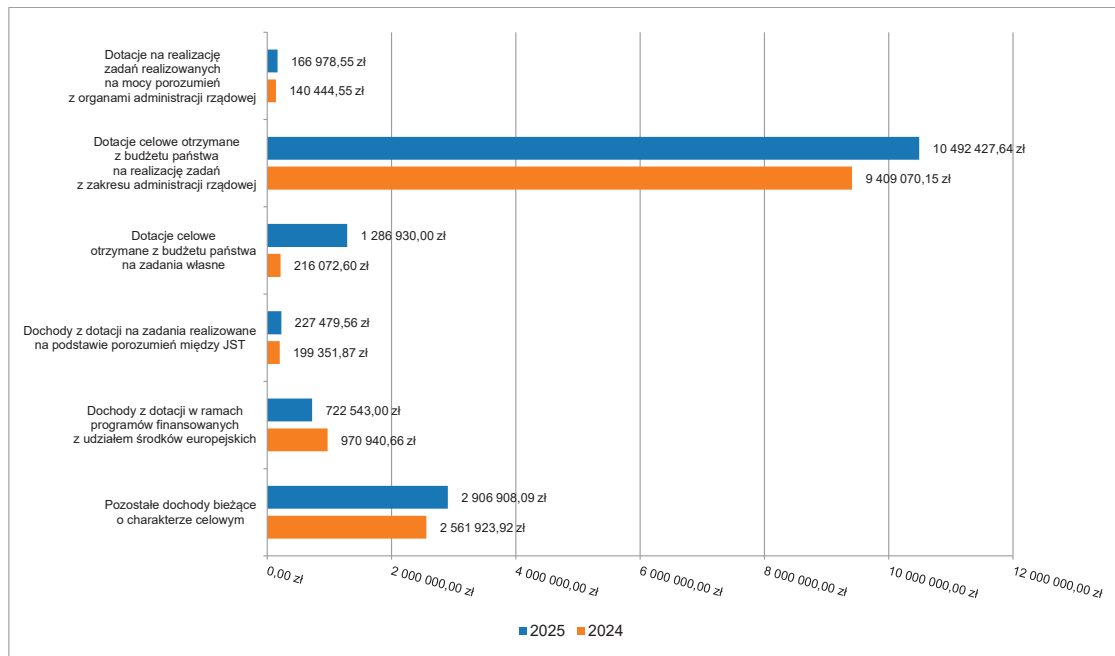


2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 15 785 431,78 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 15 803 266,84 zł, co stanowi 100,11% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 10 492 427,64 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 166 978,55 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 286 930,00 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 227 479,56 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 722 543,00 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 722 543,00 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 2 906 908,09 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 128 602,88 zł – Erasmus+ ZSO Or).

Wykres 5: Dochody bieżące o charakterze celowym Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Największy poziom dotacji i dochodów celowych Powiat w 2025 roku uzyskał na realizację zadań w obszarze:

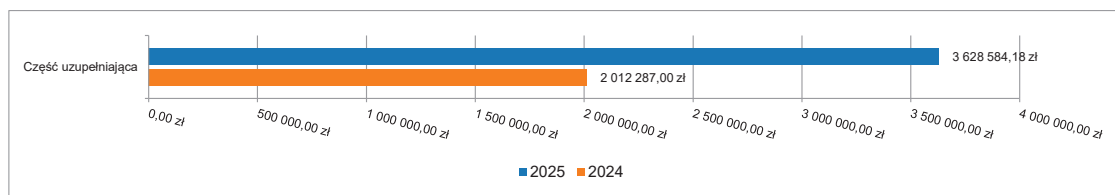
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 7 738 559,76 zł;
- Rodzina – 2 707 847,67 zł;
- Pomoc społeczna – 1 599 223,17 zł;
- Działalność usługowa – 896 286,55 zł.

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 42 053 522,25 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 42 053 522,25 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 3 628 584,18 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. subwencji Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

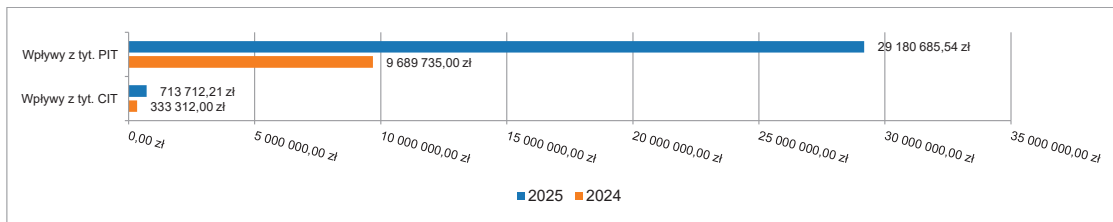


2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 29 894 397,75 zł, zaś zrealizowane w kwocie 29 894 397,75 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 713 712,21 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 29 180 685,54 zł.

Wykres 7: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

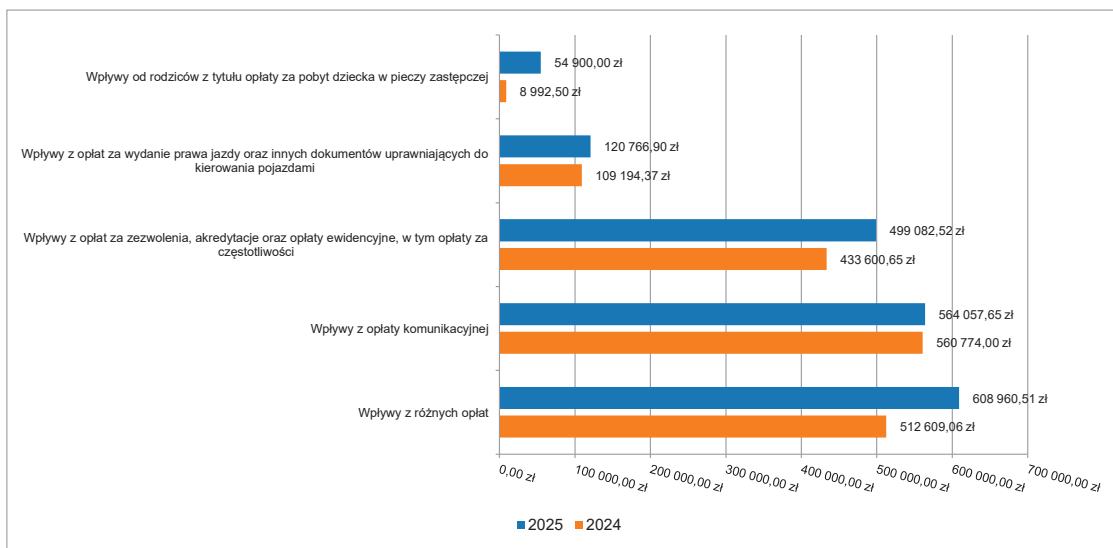


2.4.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 648 014,67 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 1 881 278,50 zł, co stanowi 114,15% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §069 (wpływy z różnych opłat) – 608 960,51 zł; (opłaty geodezyjne, karta wędkarska, opłaty i kary OŚ)
- §042 (wpływy z opłaty komunikacyjnej) – 564 057,65 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 499 082,52 zł; (zajęcie pasa drogowego)
- §065 (wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami) – 120 766,90 zł;
- §068 (wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej) – 54 900,00 zł.

Wykres 8: Dochody bieżące z opłat lokalnych Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

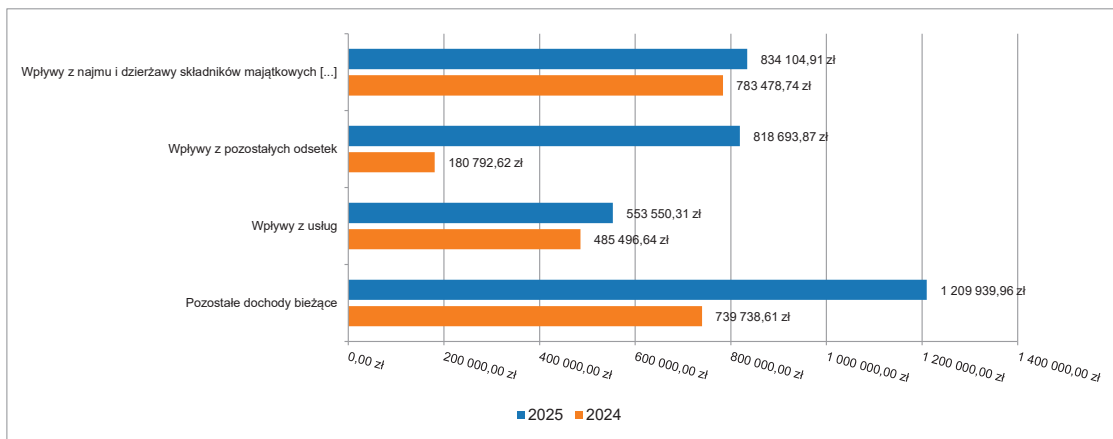
Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 2 256 239,85 zł. Plan został wykonany w kwocie 3 416 289,05 zł, co stanowi 151,42% założeń.

Pozostałe dochody Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku stanowiły:

- 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 – 834 104,91 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 738 224,21 zł;
 - Technika – 61 032,11 zł;

- Drogi publiczne powiatowe – 34 848,59 zł.
- Wpływy z pozostałych odsetek – 818 693,87 zł uzyskane w obszarze:
 - Różne rozliczenia finansowe – 794 848,69 zł;
 - Starostwa powiatowe – 8 448,10 zł;
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 6 458,38 zł;
 - Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – 1 614,32 zł;
 - Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – 1 377,27 zł;
 - Inne – 5 947,11 zł.
- Wpływy z usług – 553 550,31 zł uzyskane w obszarze:
 - Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze – 259 824,60 zł;
 - Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – 240 775,41 zł;
 - Technika – 38 969,73 zł;
 - Internaty i bursy szkolne – 13 980,57 zł.
- Wpływy z różnych dochodów – 344 491,88 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 252 546,30 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 242 308,35 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 231 966,01 zł;
- Wpływy ze zwrotów 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 – 89 731,40 zł;
- Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 40 850,92 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 5 836,56 zł;
- Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 2 208,54 zł.

Wykres 9: Pozostałe dochody bieżące Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

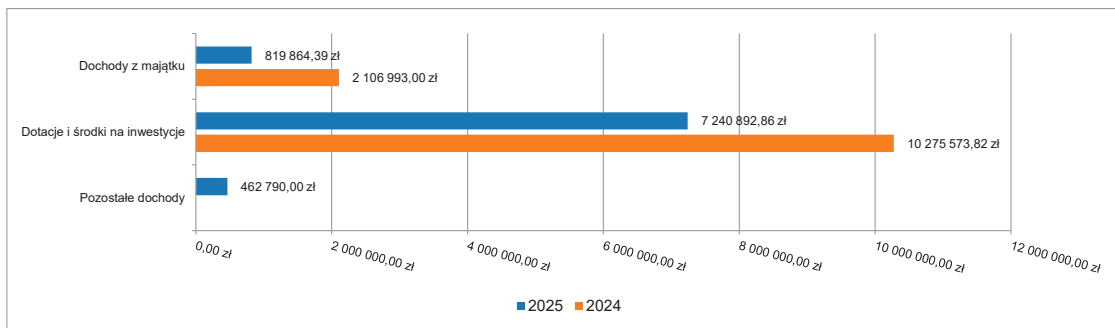
Dochody majątkowe Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 8 523 547,25 zł, tj. w 88,82% w stosunku do planu wynoszącego 9 595 979,04 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Powiecie Lidzbarskim.

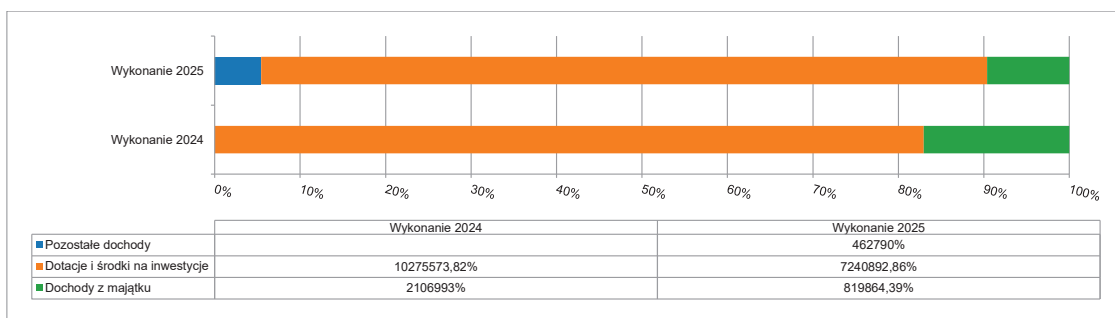
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	200 000,00	426 750,00	819 864,39	192,12%	9,62%

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i środki na inwestycje	15 962 491,87	8 706 439,04	7 240 892,86	83,17%	84,95%
Pozostałe dochody	0,00	462 790,00	462 790,00	100,00%	5,43%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	16 162 491,87	9 595 979,04	8 523 547,25	88,82%	100,00%

Wykres 10: Dochody majątkowe budżetu Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 11: Struktura dochodów majątkowych Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

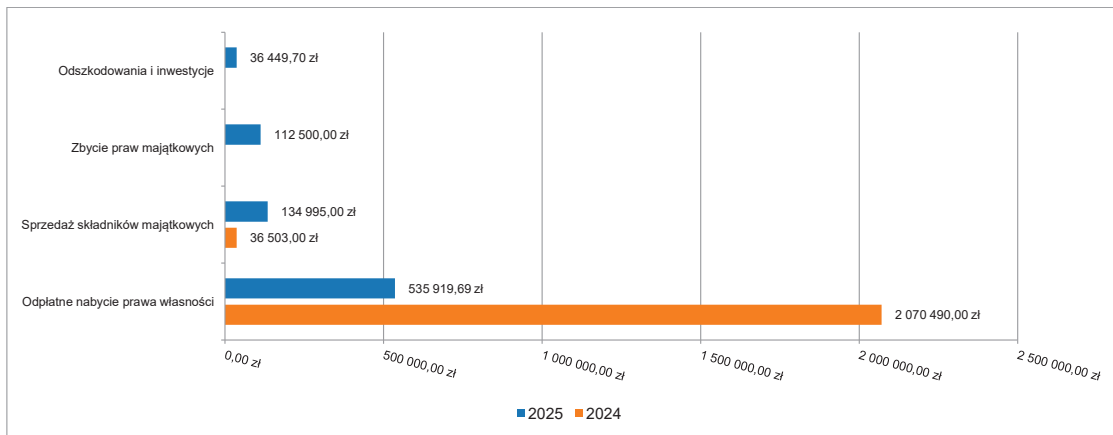


2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 426 750,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 819 864,39 zł, co stanowi 192,12% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 535 919,69 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 134 995,00 zł; (sprzedaż ZDP w LW: drewna 14 250,00 zł, ciągnika rolniczego Ursus 17 722,00, sam. Opel Vivaro 16 123,00 zł, ciągnika Zetor 72 600,00 zł, VW Transporter 11 200,00 zł, podestu ruchomego 3 100,00 zł.)
- wpływy ze zbycia praw majątkowych wyniosły 112 500,00 zł; (udziały w spółce „Warmińskie Źródło”)
- wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego wyniosły 36 449,70 zł.

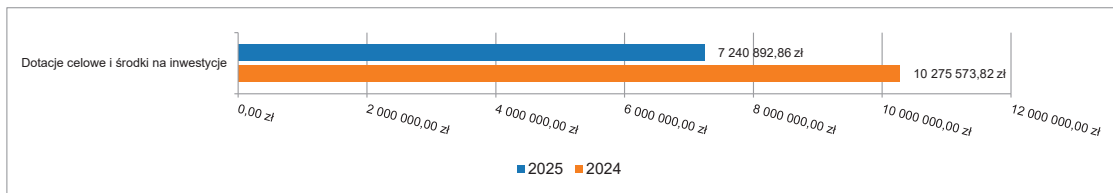
Wykres 12: Dochody z majątku Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 8 706 439,04 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 7 240 892,86 zł, co stanowi 83,17% realizacji planu.

Wykres 13: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



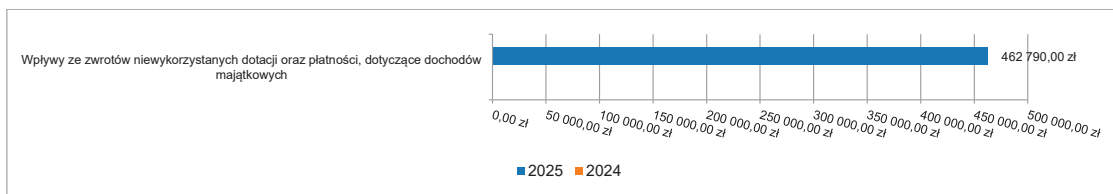
Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Powiat uzyskał na realizację zadań w obszarze:

- Drogi publiczne powiatowe w ramach działu Transport i łączność – 4 425 452,50 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Obrona narodowa – 1 032 464,24 zł; (OC OL, Strzelnica)
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 980 000,00 zł; (Remont elewacji zabytkowego budynku Kościoła w Krekolach)
- Pozostała działalność w ramach działu Administracja publiczna – 448 285,00 zł. (dotacja Cyberbezpieczny samorząd)

2.5.3. POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 462 790,00 zł. Plan został wykonany w kwocie 462 790,00 zł, co stanowi 100,00% założeń. W ramach pozostałych dochodów majątkowych sklasyfikowane zostały wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych w kwocie 462 790,00 zł. (UG Lubomino, UM LW)

Wykres 14: Pozostałe dochody majątkowe Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Powiatu w 2025 roku wyniosły 92 570 491,57 zł, a ich realizacja wyniosła 91,04% planu wynoszącego 101 683 393,75 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

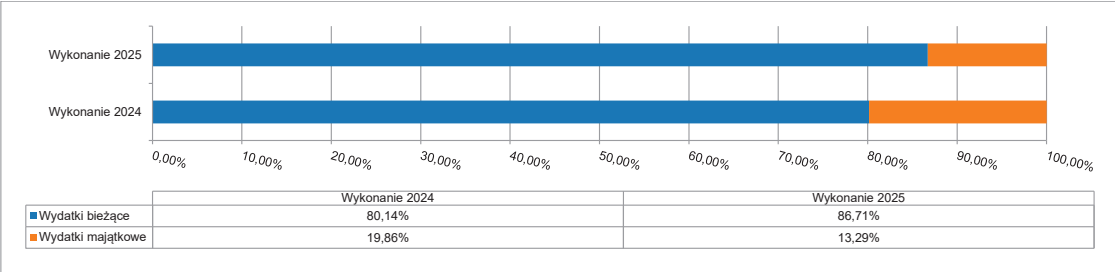
Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Powiecie Lidzbarskim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	81 036 826,80	86 245 412,56	80 269 242,61	93,07%	86,71%
Wydatki majątkowe	20 729 020,27	15 437 981,19	12 301 248,96	79,68%	13,29%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	101 765 847,07	101 683 393,75	92 570 491,57	91,04%	100,00%

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Powiecie Lidzbarskim według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	35 564 497,45	31 198 200,55	30 216 211,66	96,85%	32,64%
750	Administracja publiczna	13 918 463,00	14 527 929,91	13 451 185,85	92,59%	14,53%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17 582 778,63	15 907 167,78	13 150 362,33	82,67%	14,21%
600	Transport i łączność	9 215 145,99	9 339 078,97	8 896 026,54	95,26%	9,61%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 000 590,00	7 858 460,93	7 829 221,46	99,63%	8,46%
855	Rodzina	6 556 637,00	6 930 898,07	5 489 754,79	79,21%	5,93%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 927 538,00	4 061 816,80	3 922 810,03	96,58%	4,24%
852	Pomoc społeczna	2 535 143,00	2 882 075,84	2 866 884,46	99,47%	3,10%
752	Obrona narodowa	74 200,00	2 936 210,06	2 522 740,16	85,92%	2,73%
710	Działalność usługowa	1 799 374,00	1 821 950,00	1 698 823,20	93,24%	1,84%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 197 500,00	1 167 500,00	1 148 588,58	98,38%	1,24%
851	Ochrona zdrowia	275 000,00	575 000,00	446 744,15	77,69%	0,48%
700	Gospodarka mieszkaniowa	226 871,00	385 482,21	179 467,81	46,56%	0,19%
926	Kultura fizyczna	102 500,00	301 500,00	178 264,23	59,13%	0,19%
757	Obsługa długu publicznego	300 000,00	300 000,00	171 528,91	57,18%	0,19%
755	Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	146 458,38	99,97%	0,16%
010	Rolnictwo i łowiectwo	115 268,00	202 768,00	132 349,50	65,27%	0,14%
630	Turystyka	5 000,00	55 000,00	55 000,00	100,00%	0,06%
020	Leśnictwo	68 699,00	68 699,00	42 385,06	61,70%	0,05%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	42 000,00	48 405,79	24 517,47	50,65%	0,03%
100	Górnictwo i kopalnictwo	1 167,00	1 167,00	1 167,00	100,00%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	1 110 979,00	967 586,84	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	101 765 847,07	101 683 393,75	92 570 491,57	91,04%	100,00%

Wykres 15: Struktura wydatków ogółem Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



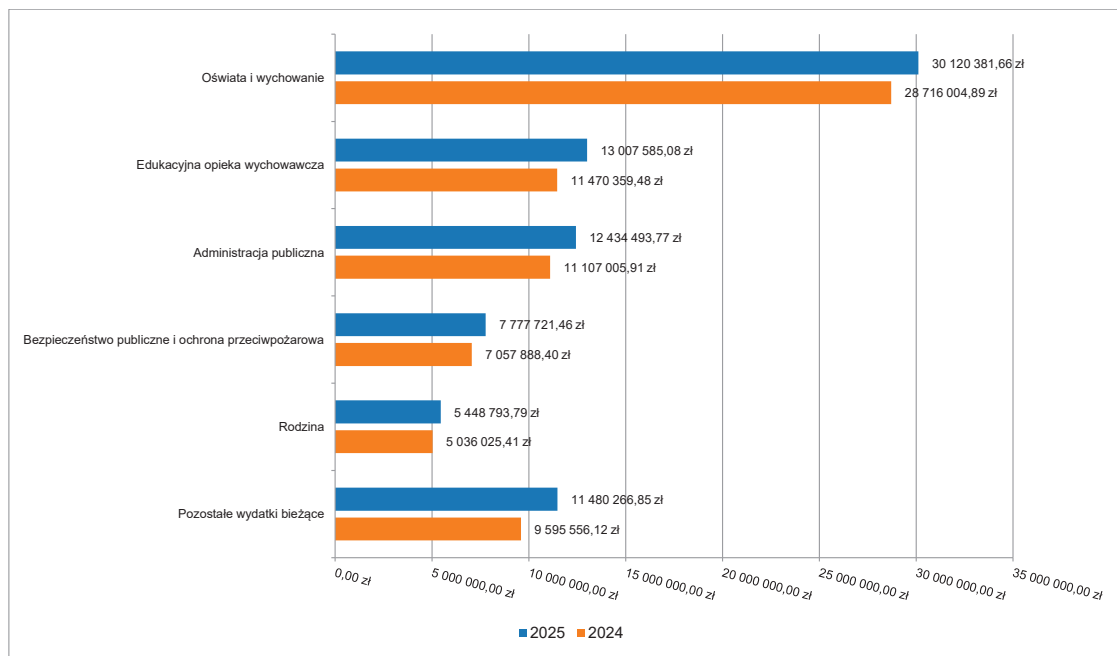
2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 80 269 242,61 zł, tj. w 93,07% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 86 245 412,56 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

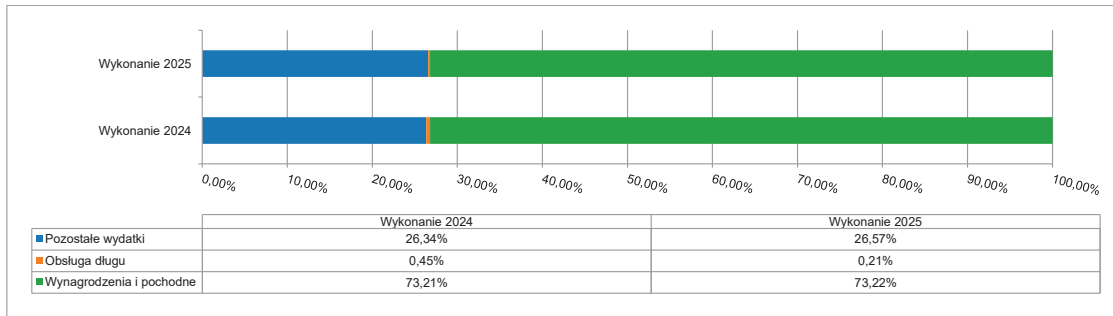
Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Powiecie Lidzbarskim według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	29 965 947,00	31 038 200,55	30 120 381,66	97,04%	37,52%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	11 946 289,80	13 557 000,78	13 007 585,08	95,95%	16,20%
750	Administracja publiczna	13 239 178,00	13 452 145,69	12 434 493,77	92,44%	15,49%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 942 590,00	7 806 960,93	7 777 721,46	99,63%	9,69%
855	Rodzina	6 506 637,00	6 889 937,07	5 448 793,79	79,08%	6,79%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 927 538,00	4 061 816,80	3 922 810,03	96,58%	4,89%
852	Pomoc społeczna	2 535 143,00	2 882 075,84	2 866 884,46	99,47%	3,57%
710	Działalność usługowa	1 679 374,00	1 701 950,00	1 578 823,20	92,77%	1,97%
600	Transport i łączność	1 638 450,00	1 678 021,00	1 416 362,80	84,41%	1,76%
752	Obrona narodowa	74 200,00	788 699,06	783 844,66	99,38%	0,98%
700	Gospodarka mieszkaniowa	226 871,00	385 482,21	179 467,81	46,56%	0,22%
757	Obsługa długu publicznego	300 000,00	300 000,00	171 528,91	57,18%	0,21%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	197 500,00	167 500,00	148 588,58	88,71%	0,19%
755	Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	146 458,38	99,97%	0,18%
010	Rolnictwo i łowiectwo	115 268,00	202 768,00	132 349,50	65,27%	0,16%
926	Kultura fizyczna	102 500,00	70 500,00	57 971,99	82,23%	0,07%
020	Leśnictwo	68 699,00	68 699,00	42 385,06	61,70%	0,05%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	42 000,00	48 405,79	24 517,47	50,65%	0,03%
630	Turystyka	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%	< 0,01%
851	Ochrona zdrowia	265 000,00	25 000,00	2 107,00	8,43%	< 0,01%
100	Górnictwo i kopalnictwo	1 167,00	1 167,00	1 167,00	100,00%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	1 110 979,00	967 586,84	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	81 036 826,80	86 245 412,56	80 269 242,61	93,07%	100,00%

Wykres 16: Wydatki bieżące budżetu Powiatu Lidzbarskiego wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 17: Struktura wydatków bieżących Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

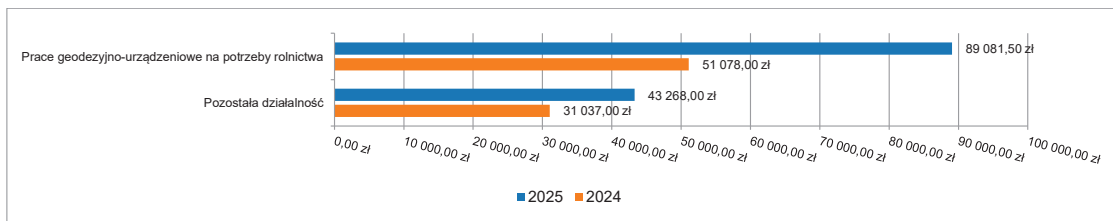


2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 202 768,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 132 349,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 65,27%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01005 Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa wydatkowano kwotę 89 081,50 zł, co stanowi 55,85% planu rocznego wynoszącego 159 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 79 581,50 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 500,00 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 43 268,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 43 268,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 43 268,00 zł.

Wykres 18: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

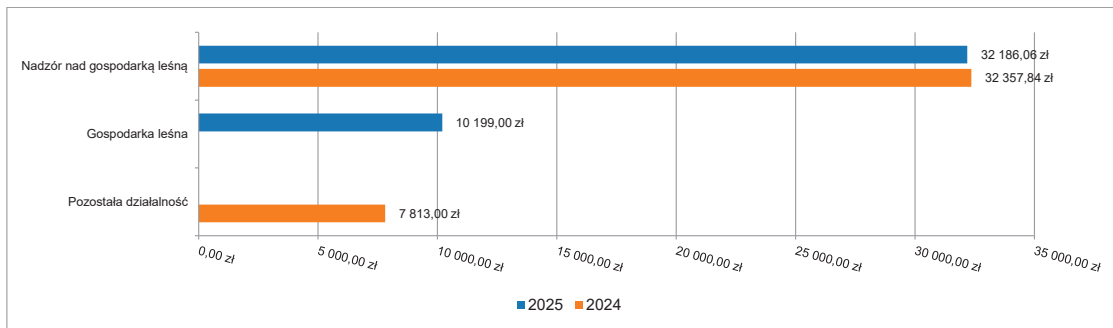


2.7.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 68 699,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 42 385,06 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 61,70%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 02001 Gospodarka leśna wydatkowano kwotę 10 199,00 zł, co stanowi 30,72% planu rocznego wynoszącego 33 199,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 10 199,00 zł; (dotacja Woj. Warm. – Mazur.)
- w rozdziale 02002 Nadzór nad gospodarką leśną wydatkowano kwotę 32 186,06 zł, co stanowi 90,66% planu rocznego wynoszącego 35 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - nadzór nad lasami 32 186,06 zł; (w 2025 do nadzoru przekazano 2 145,74 ha lasów, nadzór za 1 ha powierzchni lasu wynosi 15 zł

Wykres 19: Wydatki bieżące w dziale Leśnictwo w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

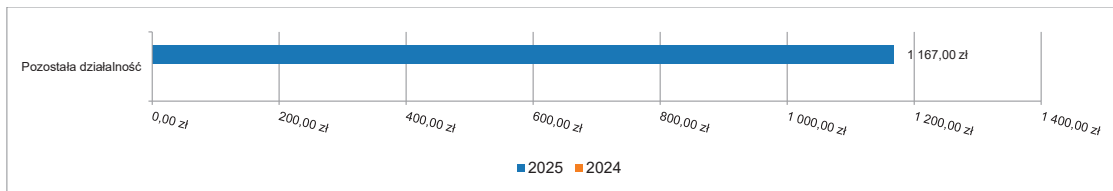


2.7.3. DZIAŁ 100 – GÓRNICTWO I KOPALNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 167,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 167,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 10095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 167,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 167,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wynagrodzenia osobowe pracowników.

Wykres 20: Wydatki bieżące w dziale Górnictwo i kopalnictwo w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.4. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

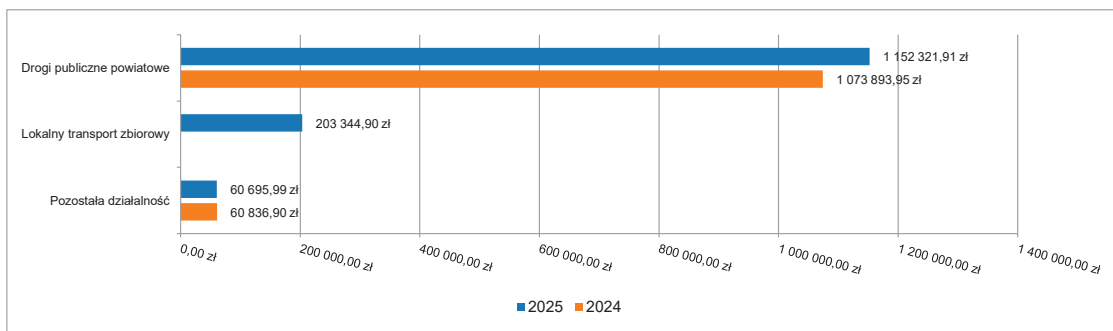
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 678 021,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 416 362,80 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,41%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 203 344,90 zł, co stanowi 71,29% planu rocznego wynoszącego 285 246,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 201 734,46 zł; -w 2025 r. została zawarta i zrealizowana umowa o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu drogowego. Zarząd Powiatu wychodząc naprzeciw potrzebom lokalnej społeczności i reagując na problem wykluczenia transportowego w regionie, zorganizował w 2025 roku przewozy o charakterze użyteczności publicznej, obejmujące trzy następujące linie: Lidzbark Warmiński-Lubomino-Orneta, Lidzbark Warmiński – Kiwity, Lidzbark Warmiński-Blanki. Wartość umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zawartej 20.03.2025 przez Powiat Lidzbarski na rok 2025 wynosiła 244.963,35 zł. Finalnie wykonanie umowy zamknęło się w kwocie 224.066,49 zł z czego: 153.236,40 zł ze środków FRPA oraz 70.830,09 zł ze środków własnych z czego 30.552,41 zł pochodzi z dotacji Gmin. Gmina wiejska Lidzbark Warmiński – 20 502,42 zł, Gmina Lubomino – 5 770,47 zł, Gmina Kiwity – 4 279,52 zł).
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 1 610,44 zł. (rekompensata tytułem przejazdów ulgowych z WM UM)
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 1 152 321,91 zł, co stanowi 87,93% planu rocznego wynoszącego 1 310 483,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 814 615,73 zł; najważniejsze pozycje paragrafu: zakup oleju napędowego do sprzętów i maszyn drogowych 308 228,42 zł, materiałów drogowych do utrzymania dróg ok 253 998,99 zł, zakup materiałów do remontu dróg wykonywanych we własnym zakresie: piasek, rury,

cement, obrzeża szare, asfalt drogowy, masa asfaltowa, żwir kruszony, farba drogowa 76 305,68 zł emulsja 116 172,27 zł, zakup drobnego sprzętu - młot udarowy, szlifierki, szpadle, łopaty, sekatory, piły, kosy spalinowe części wymienne do sprzętu drogowego 213 162,60, materiałów biurowych 7 300 zł, środki czystości -2 568,38 zł, zakupy znaków drogowych i innych materiałów związanych z bieżącym utrzymaniem dróg i chodników powiatowych

- zakup usług pozostałych w kwocie 186 074,09 zł; (w tej pozycji znajdują się wydatki min. na opłaty rejestracyjne, przeglądy techniczne poj. – 2 001,00 zł, usługa pozycjonowania pojazdów – 10 820,06 zł, monitoring oraz gotowość podjęcia interwencji baza ul. Leśna – 885,60 zł, usługi związane z sezonową wymianą ogumienia w pojazdach, zakucie węża, drobne usl. warsztatowe – 2 402,33 zł, najem urządzenia kserującego – 5 969,24 zł, zakup usług pocztowych, e-usługi – 5 114,47 zł, usługi kurierskie, transportowe – 6 542,71 zł, kruszenie gruzu – 76 638,25 zł, korzystanie z serwisu BIP, aktualizacje programów, przedłużenie domen – 6 662,68 zł, kontrola ogólnobudowlana, przegląd obiektów mostowych – 33 702,00 zł, serwisy gwarancyjne i inne drobne usługi.
- zakup energii w kwocie 79 252,01 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 23 864,15 zł; (usługi naprawcze samochodów i maszyn będących na wyposażeniu ZDP)
- podatek od nieruchomości w kwocie 14 173,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 9 913,10 zł;
- pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 9 549,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 6 748,83 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 046,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 2 286,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 200,00 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 600,00 zł;
- w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 60 695,99 zł, co stanowi 73,76% planu rocznego wynoszącego 82 292,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 60 695,99 zł; (tankowanie pojazdów służbowych będących własnością Powiatu)

Wykres 21: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

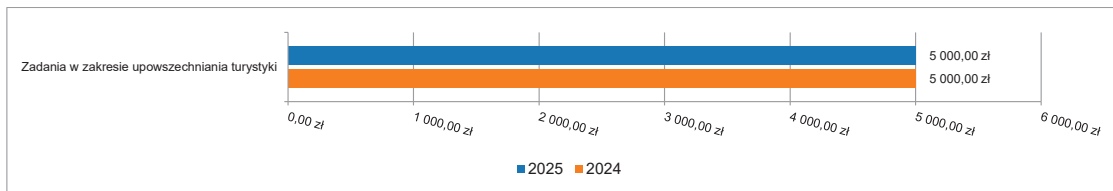


2.7.5. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki wydatkowano kwotę 5 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - 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 w kwocie 5 000,00 zł. (dotację przyznano: ZHP Hufiec Ziemi Lidzbarskiej na realizację zadania pn., „Turystyczny Rajd Pieszy szlakiem św. Warmii” - kwota dotacji 4.000 zł, Lidzbarskie Stowarzyszenie Pomocy Społecznej Akacja na realizację zadania pn., „Międzypokoleniowy Rajd pieszy do Stoczek Klasztorne” - kwota dotacji 1.000 zł.

Wykres 22: Wydatki bieżące w dziale Turystyka w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

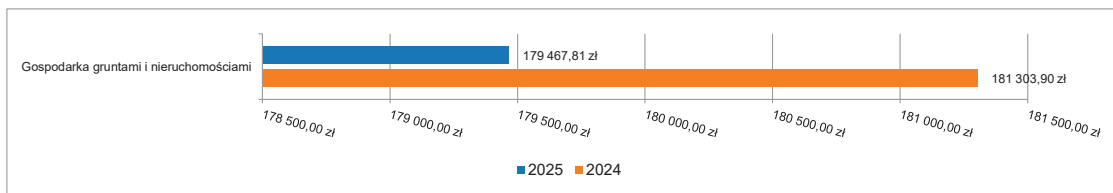


2.7.6. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 385 482,21 zł, zaś zrealizowane w kwocie 179 467,81 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 46,56%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 179 467,81 zł, co stanowi 46,56% planu rocznego wynoszącego 385 482,21 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 96 407,74 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 36 859,71 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 21 172,49 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 11 411,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 040,55 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 520,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 819,25 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 984,57 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 252,50 zł;

Wykres 23: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



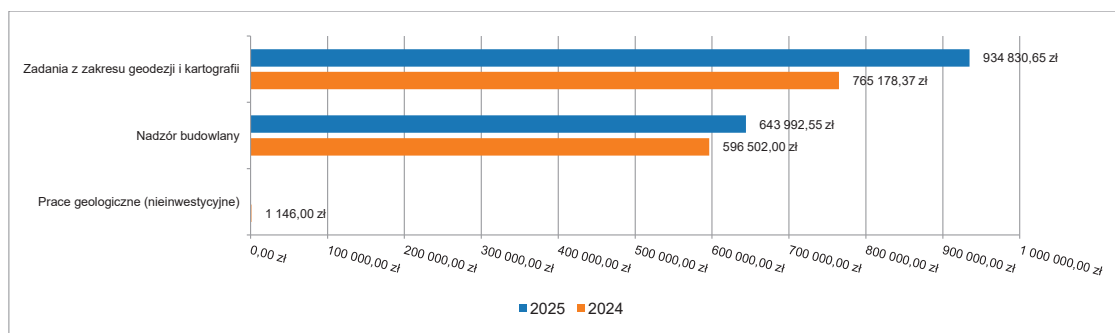
2.7.7. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 701 950,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 578 823,20 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,77%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 934 830,65 zł, co stanowi 88,36% planu rocznego wynoszącego 1 057 954,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 562 080,11 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 184 286,12 zł; (min. Modernizacja ewidencji gruntów i budynków, zakup licencji do programów)
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 101 484,42 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 42 062,89 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 14 041,52 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 563,69 zł; (tonery, papier do plotera, telefony, monitory)
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 7 169,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 6 765,00 zł; (konserwacja i naprawa sprzętu)
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 377,90 zł.
- w rozdziale 71015 Nadzór budowlany wydatkowano kwotę 643 992,55 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 643 996,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- o wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej w kwocie 287 436,58 zł;
- o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 170 687,42 zł;
- o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 86 053,99 zł;
- o dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 34 072,24 zł;
- o opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 15 878,37 zł;
- o zakup usług pozostałych w kwocie 14 369,35 zł;
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 908,73 zł;
- o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 11 120,55 zł;
- o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8 220,88 zł;
- o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 998,51 zł;
- o różne opłaty i składki w kwocie 702,00 zł;
- o podatek od nieruchomości w kwocie 675,00 zł;
- o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 355,00 zł;
- o zakup usług remontowych w kwocie 270,60 zł;
- o koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 200,00 zł;
- o szkolenia członków korpusu służby cywilnej w kwocie 43,33 zł;

Wykres 24: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.8. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 452 145,69 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 434 493,77 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,44%. Środki te przeznaczono następująco:

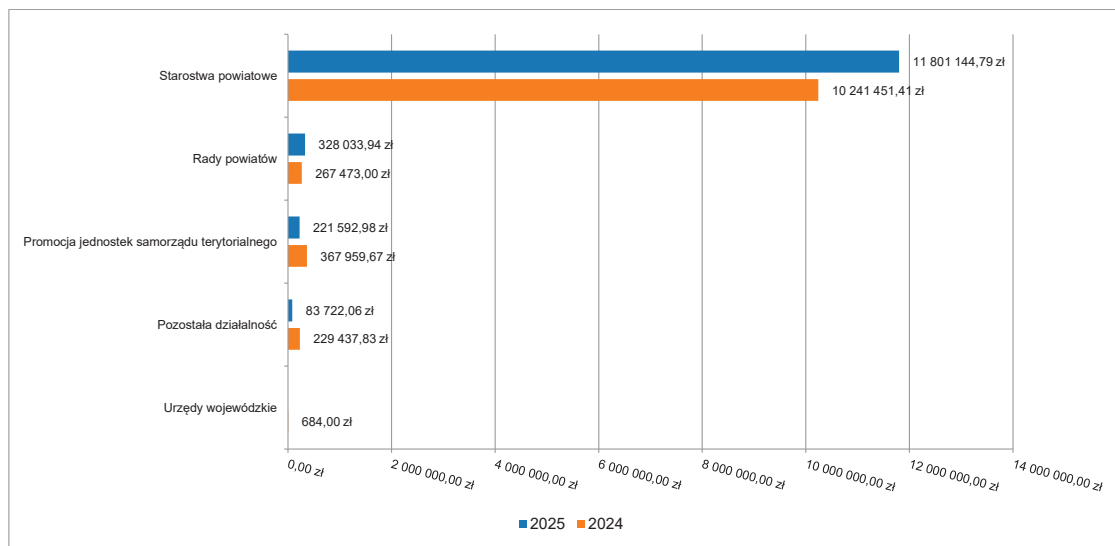
- w rozdziale 75019 Rady powiatów wydatkowano kwotę 328 033,94 zł, co stanowi 96,77% planu rocznego wynoszącego 339 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 325 036,00 zł; (diety Radnych Powiatu Lidzbarskiego)
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 2 201,94 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 796,00 zł.
- w rozdziale 75020 Starostwa powiatowe wydatkowano kwotę 11 801 144,79 zł, co stanowi 96,00% planu rocznego wynoszącego 12 292 930,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 7 452 528,29 zł; (SP - 5 195 964,47 zł, ZDP – 2 256 563,82 zł) Stan zatrudnienia w ZDP na 31.12.2025 – 30 osób, tj. 28 osób pełny etat, 2 osoby ½ etatu, administracja: 8,5 etatu – 9 osób, obsługa: 20,5 etatu – 21 osób w tym 3 osoby zatrudnione w ramach robót publicznych. Stan zatrudnienia w Starostwie wynosi 64 osoby w tym 53 pracowników administracji (2 osoby zatrudnione w ramach prac interwencyjnych), 8 pracowników obsługi (w tym 1 osoba w ramach robót publicznych);
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 367 722,03 zł; (SP – 305 299,15zł, ZDP – 145 008,00 zł.)
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 619 502,57 zł; w ramach § zakupiono min. środki czystości – 9 899,84 zł, materiały biurowe –tonery, dzienniki budowy – 45 545,13 zł, paliwo do auta służbowego – 4 407,13 zł, prasa – 4 566,90 zł drzwi, ościeżnice, kosiarka, UPS, kratki wentylacyjne, rutery, dyski i pozostały sprzęt komputerowy meble – 83 351,53 zł, materiały eksploatacyjne – 2 768,32 zł, materiały budowlane – 37 874,26 zł, oprogramowanie do komputerów i serwerów– 16 558,60 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie 606 960,59 zł; to przede wszystkim zakupy usług związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu, min. opłaty za aktualizacje programów, certyfikaty, wsparcie macierzy i inne licencje i aktualizacje wyniosły 195 841,01 zł, usługi pocztowe – 91 760,47 zł, przeglądy budynków i urządzeń – 11 683,55 zł, dzierżawa pojemników na odpady stałe – 738,00 zł, usługi wymiany opon i przeglądów technicznych aut służbowych Starostwa – 971,00 zł, usuwanie pojazdów – 3 290,00 zł, dozór obiektów w Ornece – 5 596,50 zł, kontrole Stacji Kontroli Pojazdów – 9 643,06 zł wynajem kopiarek, usługi prawne, opłaty za kasę zapomogowo-pożyczkową, wycena pojazdów służbowych, wynajem urządzeń EDEN, – dostęp do platformy zamówień publicznych i zakup innych drobnych usług – 186 505,18 zł;
- zakup energii w kwocie 483 356,73 zł; (e.e., co, woda);
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 450 304,15 zł; (SP – 305 299,15 zł, ZDP – 145 005,00 zł);
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 281 463,70 zł; w ramach ZFŚS wypłacono: (w Starostwie Powiatowym kwota świadczeń – 191 999,70 zł została wydatkowana na świadczenia wielkanocne 53 pracownikom, świadczenia na święta BN 57 pracownikom, świadczenia świąteczne dla 11 emerytów, wypłacono świadczenia na zakup paczek dla 42 dzieci, zorganizowano dwie imprezy kulturalno - oświatowe, z dofinansowanie do biletów, do teatru skorzystało 26 pracowników, z dofinansowania urlopowego 48 pracowników. Zarząd Dróg Powiatowych wydatkował kwotę 89 464,00 zł na dofinansowanie do urlopu dla 27 pracowników, paczki dla 18 dzieci pracowników, świadczenia świąteczne dla 31 pracowników);
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 161 838,43 zł; (SP – 112 729,65 zł, ZDP – 49 108,78 zł);
- różne opłaty i składki w kwocie 129 300,02 zł; (min. ubezpieczenia pojazdów służbowych użytkowanych w jednostkach budżetowych Powiatu);
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 47 970,60 zł; (ZDP – 43 080,84 zł, SP – 4 889,76 zł wydatki dotyczyły min. szkoleń BHP, refundacji zakup okularów, zakupu i prania odzieży roboczej, zakupu obuwia roboczego, wody dla pracowników oraz środków czystości -mydło, ręczniki, pasta BHP);
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 42 508,97 zł; (abonamenty telefonów komórkowych, internet);
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 34 686,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 30 930,54 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 21 238,04 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 18 009,75 zł; (min. przeglądy i serwisy kserokopiarek);
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 115,65 zł; (realizacja umowy zlecenia zawartej z emerytowanym pracownikiem Wydziału Budownictwa, zatrudnionym w celu wdrożenia nowego pracownika do wykonywania obowiązków, w okresie od września do grudnia 2025 roku);
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 10 839,75 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 8 338,95 zł; (na potrzeby sekretariatu Starostwa w tym obsługę sesji Rady Powiatu oraz posiedzeń Zarządu Powiatu);
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 6 163,64 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 5 217,30 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 245,00 zł;
- podatek od towarów i usług (VAT). w kwocie 2 036,43 zł;
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 1 867,66 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 221 592,98 zł, co stanowi 80,00% planu rocznego wynoszącego 277 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 106 586,73 zł; „Zakup usług pozostałych” min. Organizacja/ współorganizacja konferencji, wydarzeń, spotkań promujących Powiat Lidzbarski: usługi gastronomiczne związane z organizacją Dożynek Powiatowo – Gminnych, materiały audio-wideo wynikające z umowy między powiatem a telewizją Kopernik, usługa lotnicza (bilet Warszawa – Bruksela – Warszawa), usługi wynajęcia kabin Toi Toi oraz umywalek, wynagrodzenia autorskie ZAIKS, wynajem oraz obsługa urządzeń dmuchanych (Powiatowo – Gminny Dzień Dziecka oraz Powiatowo- Gminne Dni Rodziny), wynajem fotobudki 360 (Powiatowo – Gminny Dzień Dziecka), usługa pirotechniczna z użyciem czarnego prochu Bitwa pod Heilsbergiem, usługa promocyjna – Gazeta Olsztyńska – IX Kongres Przyszłości, publikacje artykułów sponsorowanych na łamach Gazety Lidzbarskiej, publikacja materiału na stronie warmiainfo.pl, usługi noclegowe związane z wizytą delegacji z Niemiec, usługi gastronomiczne związane z wizytą delegacji z Niemiec, rejs gondolą, zwiedzanie zamku Biskupów Warmińskich związane z wizytą delegacji z Niemiec, usługa video – Film promocyjny Powiatu Lidzbarskiego, usługa marketingowa – plakaty

- i zaproszenia na Dożynki Powiatowo – Gminne, usługi gastronomiczne związane z wizytą delegacji z Ukrainy, wykonanie produktów ze znakowaniem: notes, zakładka, odbłaski, plecaki, życzenia w gazecie oraz na portalach związane z uroczystościami, usługi wysyłkowe i transportowe.
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 80 645,26 zł; - Gadżety promocyjne – upominki m.in. z okazji Jubileuszy szkół, organizacji, instytucji wg zaproszeń kierowanych do władarzy powiatu,
 - o kalendarze książkowe i ściennie (wg indywidualnego zamówienia), zakup kwiatów na uroczystości, w których uczestniczą władarze powiatu, zakup koszy upominkowych na potrzeby związane z uroczystościami w których uczestniczy starosta, zakup tabliczek grawerowanych oraz tabliczek QR na potrzeby związane z uroczystościami, w których uczestniczy Starosta, zakup materiałów niezbędnych do organizacji Powiatowo Gminnych Dożynek, zakup materiałów niezbędnych do organizacji Powiatowo – Gminnych Dni Rodziny oraz Powiatowo – Gminnego Dnia Dziecka, teczek promocyjne, zakup książek na potrzeby promocyjne Powiatu, Bajki pozostałe: Ignacy Krasicki”, „Lidzbark cz.1 oraz cz.2, „Legends Warmii i Mazur”, „Warmia koleje żelazne”, vouchery подарunkowe dla zasłużonych rolników z Powiatu Lidzbarskiego, wręczone podczas Dożynek Powiatowo – Gminnych, zakup promocyjnej ścianki tekstylnej, zakup dwóch sztuk roll-upów, zaproszenia na uroczystości, plakaty dożynkowe, iluminacje świetlne, ozdoby choinkowe, gadżety promocyjne: saszetki, gra double, zapach samochodowy, zestaw kredek, długopisy, worki bawełniane, smycze, koszulki, opaski odbłaskowe, filizanki, torby papierowe, butelka sportowa ze znakowaniem, smycz, ręcznik sportowy, pojemnik na lunch itp.
 - o zakup środków żywności w kwocie 11 430,46 zł; Zakup żywności związanej z organizacją Dożynek Powiatowo - Gminnych, zakup cukierków na stoisko promocyjne podczas wydarzenia Love Rower, artykuły spożywcze do koszy upominkowych, zakup żywności oraz lodów gałkowych związanej z organizacją Powiatowo – Gminnych Dni Rodziny oraz Powiatowo – Gminnego Dnia Dziecka , zakup żywności związanej ze współorganizacją X Ogólnopolskiego Turnieju Piłki Nożnej Kobiet i Mężczyzn im. mł. asp. Marka Cekały, zakup grochówki w związku ze współorganizacją akcji świątecznej „ożywiamy drzewko świąteczne” itp.
 - o podróże służbowe zagraniczne w kwocie 9 366,48 zł; Bilety lotnicze do Dortmundu, delegacja zagraniczna Wicestarosty, udział w Niemiec – Polskim Kongresie Polityki samorządowej, wizyta studyjna Starosty Lidzbarskiego w Santiago de Compostela
 - o nagrody konkursowe w kwocie 8 486,85 zł; Puchary, Medale, statuetki itp. zakupywane w ramach objęcia patronatem/ współorganizacji imprez, min:
 - o Gala piłkarska Klubu Polonia Lidzbark Warmiński, Charytatywna gala Sportów Walki, Powiatowy turniej Piłki Siatkowej Pracowników i uczniów Szkół Średnich o puchar Starosty Lidzbarskiego, Wrak Race, Ogólnopolskie Zawody Strzeleckie, Puchar Warmii i Mazur w strzelectwie pneumatycznym, Olympia Fight Night, Zawody Regionalne w skokach przez przeszkody, Mikołajkowy Turniej Zapaśniczy Dzieci, Gra terenowa z przedsiębiorczością za pan brat, Amatorskie Mistrzostwa Województwa Warmińsko - Mazurskiego w strzelectwie pneumatycznym.
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 400,00 zł; (umowy zlecenia związane z organizacją wydarzeń promujących Powiat tzn. stoisko z watą cukrową, występ artystyczny podczas Dożynek Powiatowo-Gminnych)
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 677,20 zł; (składki od zawartych umów zlecenia)
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 83 722,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 31 400,09 zł; (min projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” oraz usługi związane z wyjazdami Starosty Lidzbarskiego: usługi transportowe, gastronomiczne, noclegowe; koszty udziału w konferencjach, zgromadzeniach, seminariach itp.: usługa noclegowa i organizacja pobytu – X Europejski Kongres Samorządów, - usługa hotelowa XVIII Konferencja BGK dla JST, udział w VII Forum Dróg Publicznych 2025 Polska Północna, Przewóz osób – usługa transportowa związana z wizytą delegacji z Powiatu Emsland, usługa noclegowa - Konwent Powiatów Województwa Warmińsko – Mazurskiego, usługa noclegowa oraz parkingowa – Konwent Bezpieczny Powiat Polski 2024.
 - o szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 18 368,00 zł;
 - o wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 10 249,74 zł; (składka na ZPP)
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 592,31 zł; Umowy zlecenia Pan Patryk Wasilewski: usługi dotyczące tłumaczenia - wyjazd do Niemiec (11-13.04.2025 r.) oraz wizyta delegacji Niemieckiej (29-31.08.2025 r.)

- o dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 2 190,00 zł; (składka na Biuro Regionalne w Brukseli)
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 348,00 zł; zakup kompozycji kwiatowej - wyjazd do Niemiec – 80 Rocznic wyzwolenia obozu jenieckiego.

Wykres 25: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

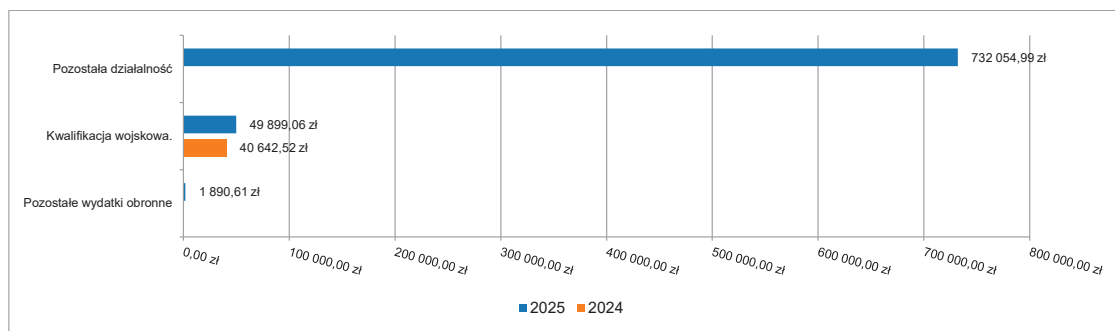


2.7.9. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 788 699,06 zł, zaś zrealizowane w kwocie 783 844,66 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,38%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75212 Pozostałe wydatki obronne wydatkowano kwotę 1 890,61 zł, co stanowi 36,36% planu rocznego wynoszącego 5 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 1 500,00 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 390,61 zł;
- w rozdziale 75224 Kwalifikacja wojskowa. wydatkowano kwotę 49 899,06 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 49 899,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 33 192,00 zł; (wynagrodzenia Komisji Lekarskiej, wypłaty dla pisarzy)
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 9 275,76 zł; (wynajem lokalu, zwrot kosztów dojazdu na kwalifikację, koszty wysłania wezwań na kwalifikację, zwrot kosztów badań lekarskich)
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 269,67 zł; (zakup papieru ksero i innych materiałów biurowych na potrzeby kwalifikacji)
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 014,78 zł;
 - o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 146,85 zł;
- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 732 054,99 zł, co stanowi 99,79% planu rocznego wynoszącego 733 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup usług remontowych w kwocie 498 600,00 zł; (KPPSP z dotacji na OC OL remont pomieszczeń na cele OL OC)
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 233 454,99 zł. (KPPSP i Starostwo zakupy z dotacji na OC OL 180 000, 00 zakup umundurowania i wyposażenia osobistego funkcjonariuszy KPPSP, SP 53 454,99 zakup pilarek i spaliniarki)

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Obrona narodowa w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



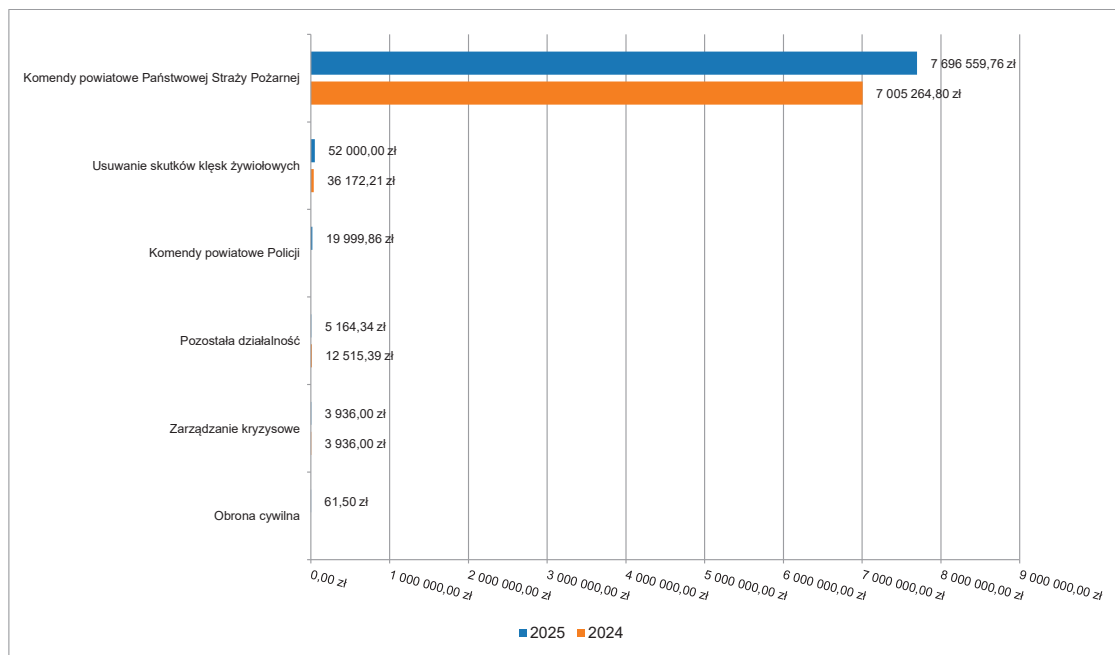
2.7.10. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 806 960,93 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 777 721,46 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,63%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji wydatkowano kwotę 19 999,86 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakupy w ramach funduszu wsparcia KPP 2 szt defibrylatorów AED na potrzeby komendy w Lidzbarku Warmińskim i w Ornecie, kamery cyfrowej, fantomu szkoleniowego AED.
- w rozdziale 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej wydatkowano kwotę 7 696 559,76 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 7 697 960,93 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zadania zlecone w całości sfinansowane dotacją otrzymaną od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Planowany stan zatrudnienia w KP PSP na 2025 r. - 51 etatów (49 etatów funkcjonariuszy i 2 etaty pracowników cywilnych). Wykonanie na 31.12.2025 r. - 49 osób (47 funkcjonariuszy i 2 pracowników KSC).
 - uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy w kwocie 4 696 390,00 zł;
 - równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności w kwocie 1 131 625,40 zł;
 - dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy w kwocie 362 030,48 zł;
 - inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń w kwocie 344 560,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom w kwocie 338 299,99 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 258 159,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 171 914,91 zł;
 - wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej w kwocie 170 082,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 70 450,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 32 301,37 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 30 273,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 24 000,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 22 880,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 12 037,70 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 9 100,66 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 5 795,14 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 446,80 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 4 248,70 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2 903,04 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 380,37 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 500,00 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 478,00 zł;
 - szkolenia członków korpusu służby cywilnej w kwocie 429,00 zł;

- opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 274,20 zł.
- w rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatkowano kwotę 61,50 zł, co stanowi 3,08% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup naklejek na sprzęt zakupiony w ramach dotacji na OL OC.
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 3 936,00 zł, co stanowi 49,20% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na montaż anteny bazowej.
- w rozdziale 75478 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 52 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 52 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na potrzeby KP PSP.
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 39 200,00 zł; (uzupełnienie i odtworzenie sprzętu i wyposażenia po działaniach powodziowych w 2024 roku – (zakup umundurowania specjalnego, węży, latarek, akumulatorów, noszy itp.)
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 10 000,00 zł; (pomoc finansowa Gmina Tolkmicko remont remizy OSP)
 - zakup usług remontowych w kwocie 2 800,00 zł.(naprawa agregatu prądotwórczego)
- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 5 164,34 zł, co stanowi 19,13% planu rocznego wynoszącego 27 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 849,81 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 2 232,12 zł; (nagrody wręczone podczas Powiatowego Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej, oraz w konkursie plastycznym)
 - zakup usług pozostałych w kwocie 82,41 zł;

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



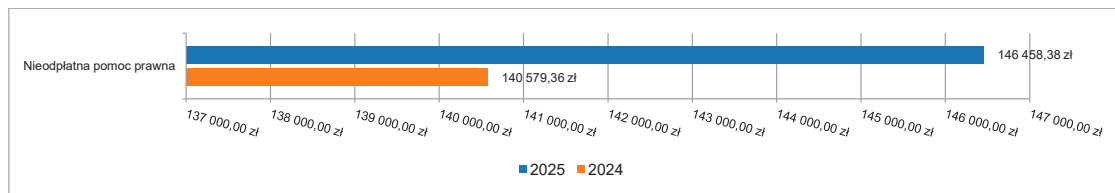
2.7.11. DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 146 496,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 146 458,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,97%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75515 Nieodpłatna pomoc prawna wydatkowano kwotę 146 458,38 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 146 496,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- o 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 w kwocie 71 050,56 zł; (dotacja na prowadzenie punktu NPP w Ornecie)
- o zakup usług pozostałych w kwocie 68 330,79 zł; (świadczenie usług przez prawników w punkcie w Lidzbarku Warmińskim)
- o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 200,00 zł; (dodatek specjalny pracownika obsługującego zadanie)
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 123,01 zł;
- o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 711,12 zł;
- o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 42,90 zł.

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Wymiar sprawiedliwości w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

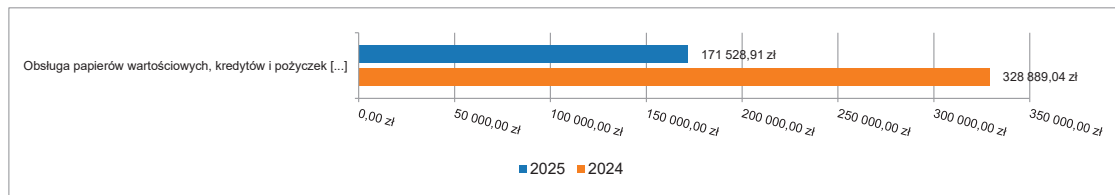


2.7.12. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 300 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 171 528,91 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 57,18%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 171 528,91 zł, co stanowi 57,18% planu rocznego wynoszącego 300 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na odsetki od kredytu zaciągniętego w BOŚ - 164 182,37 zł i pożyczki z WFOŚ – 7 346,54 zł.

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.13. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 967 586,84 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 967 586,84 zł;

2.7.14. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 31 038 200,55 zł, zaś zrealizowane w kwocie 30 120 381,66 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,04%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 191 995,71 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 192 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na podstawie porozumienia podpisanego pomiędzy Powiatem, a Miastem i Gminą Orneta:
 - o zakup energii w kwocie 74 730,00 zł;
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 51 520,02 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 985,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 16 650,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 522,71 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 7 875,52 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 740,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 3 614,64 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 043,00 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 000,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 879,82 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 435,00 zł;
- w rozdziale 80102 Szkoły podstawowe specjalne wydatkowano kwotę 4 427 202,76 zł, co stanowi 99,62% planu rocznego wynoszącego 4 444 263,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w SOSW gdzie zatrudniona jest kadra pedagogiczna w wymiarze 15,39 etatu; funkcjonuje 6 oddziałów oraz 2 grupy rewalidacyjno-wychowawcze, do których uczęszcza łącznie 36 uczniów. W ramach Programu realizowanego przez Agencję Rynku Rolnego dla klas 1-5 szkół podstawowych 20 uczniów otrzymywało bezpłatnie owoce, warzywa, mleko i przetwory mleczne. W ramach owocnej współpracy z FC Stomil Olsztyn nasz ośrodek wzbogacił się o nowy sprzęt sportowy, a sala gimnastyczna została doposażona w pomoce dydaktyczne. Lidzbarscy „Stomilowcy” zorganizowali także zbiórkę charytatywną, dzięki której uczniowie otrzymali tubę sensoryczną, wzbogacającą salę doświadczenia świata. Kontynuując współpracę z PSS Społem Lidzbark Warmiński, wszyscy uczniowie po raz kolejny mogli cieszyć się paczkami świątecznymi.
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 2 802 253,52 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 606 153,21 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 469 301,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 212 685,73 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 145 263,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 46 053,40 zł;
 - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych w kwocie 44 446,82 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 29 003,59 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 15 585,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 008,72 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 8 469,72 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 7 572,40 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 203,04 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 6 046,12 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 079,90 zł;
 - zakup energii w kwocie 3 049,36 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 503,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 339,52 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 150,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 640,71 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 353,00 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 37,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3,00 zł;
 - świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1,00 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1,00 zł.
- w rozdziale 80105 Przedszkola specjalne wydatkowano kwotę 528 474,55 zł, co stanowi 98,90% planu rocznego wynoszącego 534 370,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w SOSW gdzie zatrudnia się kadrę pedagogiczną w wymiarze 2 etatów, w przedszkolu funkcjonują 2 oddziały, w których opieką objętych jest łącznie 9 dzieci.
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 272 262,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 121 251,06 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 74 326,23 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 22 512,62 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 17 403,00 zł;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 750,64 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 522,00 zł;
- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych w kwocie 4 447,00 zł.
- w rozdziale 80115 Technika wydatkowano kwotę 9 429 811,71 zł, co stanowi 98,80% planu rocznego wynoszącego 9 544 694,02 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w ZSZ LW i ZSZ CKU OR: Stan zatrudnienia Zespole Szkół Zawodowych w Ornece na dzień 31.12.2025 stanowił: nauczyciele - 31 osób (22,21 etatu), administracja - 1 osoba (1 etatu sekretarz szkoły), obsługa – 3 osoby (2 etaty sprzątaczk, 0,50 etatu konserwator), Ilość uczniów i rozdziałów wynosiła: Rozdział: 80115 I – VIII 2025 (214 uczniów 8 oddziałów), IX – XII 2025 (218 uczniów, 8 oddziałów). W ZSZ w LW zatrudnionych jest 40 os. (37,34 et.), w tym: nauczyciele zatrudnieni w technikum oraz szkole branżowej (rozdz. 80115, 80117, 80152 - 38 os. (35,68 et.). Do Technikum w ZSZ w LW uczęszcza 385 uczniów.
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 5 297 380,21 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 151 614,75 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 965 815,98 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 538 705,10 zł;
 - zakup energii w kwocie 516 184,44 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 396 459,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 119 540,51 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 115 404,70 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 71 889,96 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 65 863,30 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 63 091,26 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 45 514,82 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 19 900,55 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 14 119,06 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 13 607,44 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 10 101,06 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 7 393,17 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 5 418,34 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 4 372,55 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 799,51 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 740,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 519,00 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 377,00 zł;

W 2025 roku Zespół Szkół Zawodowych CKU w Ornece realizował szereg projektów i działań wspierających rozwój edukacyjny oraz wyposażenie szkoły.

Projekt „Zielona energia w Ornece” (FEWM.06.04-IZ.00-0065/24) finansowany w ramach Regionalnego Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021–2027, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus. W ramach projektu nauczyciele uczestniczą w szkoleniach podnoszących kompetencje zawodowe kadry, a pracowni i warsztaty szkolne zostały wyposażone zgodnie z zapotrzebowaniem oraz sugestiami regionalnych firm branży elektroenergetycznej, ze szczególnym uwzględnieniem technologii informacyjno-komunikacyjnych maszyn, urządzeń i narzędzi niezbędnych do realizacji procesów kształcenia. Wartość projektu wyniosła 612 563,75 zł.

Umowa z firmą „Energa Operator” obejmowała współpracę w zakresie wspierania kształcenia młodzieży poprzez współfinansowanie wyposażenia i oprzyrządowania stanowisk laboratoryjno-warsztatowych, kursów i egzaminów SEP, wspieranie inicjatyw uczniów oraz organizowanie staży i praktyk. Dzięki dofinansowaniu zakupiono m.in. tablicę multimedialną oraz cztery klimatyzatory. Wartość projektu wyniosła 43 270 zł.

Projekt „Wyspecjalizowany Elektryk/Elektroenergetyk” (FEWM.06.04.-IZ.00-0051/23) w ramach Regionalnego Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021–2027, współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, zapewnia uczniom organizację szkoleń bazowych i specjalistycznych z częścią praktyczną, a nauczycielom szkolenia specjalistyczne zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Firma Zakład Usługowo-Handlowy Instalatorstwo i Artykuły Elektryczne Wiśniewski Nidzica sp. z o.o przekazała szkole pompę ciepła powietrzną. Całkowita wartość projektu wyniosła 862 093 zł, w tym wkład z Funduszy Europejskich 732 779,05 zł. W ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii przeznaczono 5 000 zł na działania profilaktyczne.

W ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności działanie C2.1.2 „Wyrównanie poziomu wyposażenia szkół w przenośne urządzenia multimedialne” szkoła wyposażona została w laptopy i tablety: Technikum – 17 laptopów, 10 tabletów, 5 laptopów przeglądarkowych; Branżowa Szkoła I Stopnia – 12 laptopów, 7 tabletów, 4 laptopy przeglądarkowe. Zadaniem projektu było wyposażenie szkoły w nowoczesne urządzenia cyfrowe w celu wyrównania dostępu do technologii, podniesienia jakości kształcenia oraz wsparcia procesu dydaktycznego uczniów i nauczycieli. Zorganizowano wycieczkę do Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych ZGOK sp. z o.o. w Olsztynie w celu uświadomienia znaczenia segregacji odpadów dla ochrony środowiska. Wyjazd został sfinansowany przez Powiat Lidzbarski we współpracy z Wydziałem Ochrony Środowiska – 1 100 zł. Zakupiono akumulator do pełnego wykorzystania szkolnej małej turbiny wiatrowej, co umożliwia praktyczne wykorzystanie energii z OZE. Zakup sfinansowano dzięki Powiatowi Lidzbarskiemu we współpracy z Wydziałem Ochrony Środowiska – 1 950,01 zł. Dodatkowo Rada Rodziców sfinansowała liczne działania edukacyjno-wychowawcze, w tym dofinansowanie studniówki (1 130 zł), turnieje tematyczne i sportowe, organizację dni otwartych, zakup rekwizytów, polarów wojskowych i flag dla grupy mundurowej, nagród i książek dla uczniów, prezenty dla absolwentów, zakup biurka do sekretariatu, naprawę kserokopiarki, współorganizację konferencji pedagogów oraz konkurs języka angielskiego – łączna wartość tych wydatków wyniosła 7132,52 zł.

- w rozdziale 80116 Szkoły policealne wydatkowano kwotę 1 330 569,85 zł, co stanowi 89,37% planu rocznego wynoszącego 1 488 865,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 1 330 569,85 zł.(dotacji udzielono Szkole Policealnej dla dorosłych w LW WMZDZ – 173 422,56 zł oraz Niepublicznej Szkole Policealnej w LW D. Lange – 1 157 147,29 zł)
- w rozdziale 80117 Branżowe szkoły I stopnia wydatkowano kwotę 1 423 477,88 zł, co stanowi 98,85% planu rocznego wynoszącego 1 440 079,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w ZSZ CKU OR i ZSZ LW. W ZSZ CKU OR Ilość uczniów i oddziałów wynosiła: I – VIII 2025 (88 uczniów, 3 oddziały), IX – XII 2025 (79 uczniów, 3 oddziały). W ZSZ w LW uczy się 116 osób
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 019 192,93 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 193 552,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 174 726,01 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 19 360,94 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 11 707,00 zł;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 2 600,00 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 299,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 40,00 zł;
- w rozdziale 80120 Licea ogólnokształcące wydatkowano kwotę 9 862 514,55 zł, co stanowi 99,05% planu rocznego wynoszącego 9 957 229,35 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na ZSO w Lidzbarku Warmińskim i ZSO w Ornecie. Stan zatrudnienia Zespole Szkół Ogólnokształcących w Ornecie na dzień 31.12.2025 stanowił: nauczyciele 27 osób (17,16 etatu), administracja 3 osoby (3 etaty – gł. księgowa, starszy specjalista ds. plac, sekretarka), obsługa – 3 osoby (2 etaty sprzątaczk, w tym: (0,75 etatu rozdział 80101 z porozumienia z UMiG Orneta), 0,50 etatu konserwator. Ilość uczniów i rozdziałów wynosiła: Rozdział: 80120 I – VIII 2025 (127 uczniów, 6 oddziałów) IX – XII 2025 (148 uczniów, 7 oddziałów). Stan zatrudnienia Zespole Szkół Ogólnokształcących w Lidzbarku Warmińskim na dzień 31.12.2025 stanowił: nauczyciele 26 osób (21,77 etatu), administracja 3 osoby (2,75 etatu – gł. księgowa, starszy specjalista ds. plac, sekretarka), obsługa – 4 osoby (3 etaty sprzątaczk, 1 etat konserwator)
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 4 139 846,27 zł; (ZSO LW – 2 448 503,67, ZSO Or. - 1 691 342,60 zł.)
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 2 684 613,67 zł; (Katolickie Liceum Ogólnokształcące w Lidzbarku Warmińskim)
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 933 171,69 zł; (ZSO LW – 499 661,28 zł, ZSO Or – 433 510,41 zł)
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 923 096,48 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 321 645,31 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 257 238,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 253 613,95 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 103 589,32 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 63 332,02 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 52 111,29 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 39 486,66 zł;
- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 22 265,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 12 325,68 zł;
- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 6 927,24 zł;
- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 6 357,23 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 249,41 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 100,00 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 585,88 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 4 583,81 zł; (ZSO LW – 327,75 zł, ZSO Or. – 4 256,06 zł)
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 4 539,72 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 293,80 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 3 767,50 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 304,99 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 503,00 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 000,00 zł;
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 997,00 zł;
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 817,63 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 152,00 zł;
- w rozdziale 80122 Licea ogólnokształcące dla dorosłych wydatkowano kwotę 144 072,72 zł, co stanowi 98,54% planu rocznego wynoszącego 146 205,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 144 072,72 zł. (Zaoczne Liceum Ogólnokształcące ZDZ Olsztyn – 40 078,14 zł, Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych D. Lange – 103 994,58 zł)
- w rozdziale 80134 Szkoły zawodowe specjalne wydatkowano kwotę 1 676 098,92 zł, co stanowi 99,86% planu rocznego wynoszącego 1 678 508,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym oraz w Specjalnej Ośrodku Szkolno-Wychowawczym):
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 239 246,46 zł (MOW -730 924,46 zł, SOSW – 508 322,00 zł)
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 230 835,36 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 99 966,16 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 59 306,00 zł;
 - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych w kwocie 19 843,70 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 12 135,94 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 10 998,45 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 264,55 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 502,30 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 37 991,50 zł, co stanowi 31,93% planu rocznego wynoszącego 118 996,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 21 750,00 zł; (ZSZ LW – 7 816,00 zł, ZSZ CKU Or. – 9 478,00 zł, ZSO OR. – 4 456,00 zł)
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 16 241,50 zł. (ZSO LW – 3 305,70 zł, ZSZ LW – 2 594,20 zł, ZSZ CKU Or. – 5 375,40 zł, ZSO Or. – 4 966,20 zł).
- w rozdziale 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych wydatkowano kwotę 384 140,35 zł, co stanowi 98,99% planu rocznego wynoszącego 388 076,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w ZSO LW, ZSO Or., ZSZ CKU Or., ZSZ LW:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 313 414,74 zł; (ZSO LW – 25 498,74 zł, ZSO Or. – 80 638,00 zł, ZSZ CKU Or. – 90 053,00 zł, ZSZ LW – 117 225,00 zł)
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 55 139,59 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 8 310,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 276,02 zł;

- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 23 267,87 zł, co stanowi 70,72% planu rocznego wynoszącego 32 901,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 22 765,97 zł; (MOW – 16 464,55 zł, SOSW – 6 301,42 zł)
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 353,93 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 147,97 zł.(materiały biurowe)
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 660 763,29 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana min. na program ERASMUS+ w ZSO w Or., i program „Wyjście z klasą” z którego skorzystali uczniowie ZSO LW, SOSW, MOW:
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 286 856,00 zł; (ZSO LW – 69 566,00 zł, ZSZ LW – 143 805,00 zł, ZSZ CKU Or. – 25 550,00 zł, ZSO Or. – 47 935,00 zł.)
 - zakup usług pozostałych w kwocie 227 287,01 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 82 165,04 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 19 092,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 15 366,32 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 13 858,06 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 8 115,72 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 314,50 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 214,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 211,71 zł;
 - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych w kwocie 882,93 zł;
 - zakup energii w kwocie 400,00 zł.

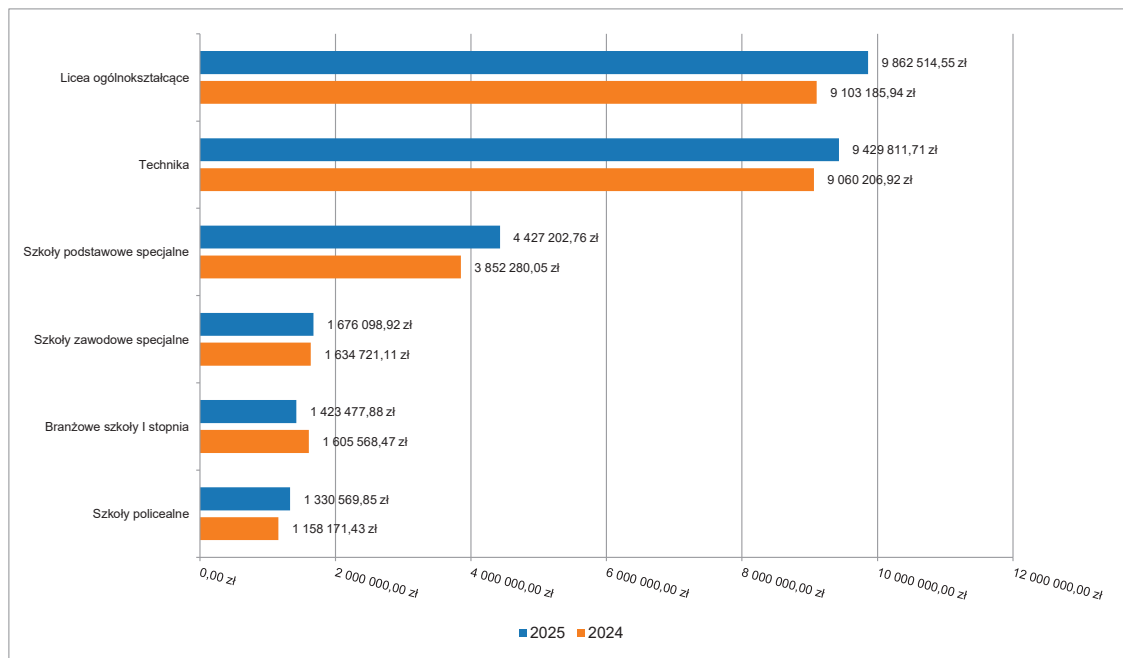
Tabela 101: Realizacja planu wydatków – Edukacja opieka wychowawcza

Lp.	Rozdział	Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	% wyk.
1		Zespół Szkół Ogólnokształcących Lidzbark Warmiński	4 417 459,11	4 338 499,32	98,2%
	80120	Licea ogólnokształcące	4 298 844,11	4 225 474,27	98,3%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	5 000,00	3 305,70	66,1%
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	35 167,00	31 231,35	88,8%
	80195	Pozostała działalność	78 448,00	78 488,00	100,1%
2		Zespół Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim	7 434 962,02	7 403 113,86	99,6%
	80115	Technika	6 611 062,02	6 598 016,66	99,8%
	80117	Branżowe szkoły I stopnia	503 840,00	501 967,00	99,6%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	27 340,00	10 410,20	38,1%

	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	141 485,00	141 485,00	100,0%
	80195	Pozostała działalność	151 235,00	151 235,00	100,0%
3		Zespół Szkół Zawodowych Centrum Kształcenia Ustawicznego Orneta	4 012 683,00	3 898 992,97	97,2%
	80115	Technika	2 933 632,00	2 831 795,05	96,5%
	80117	Branżowe szkoły I stopnia	927 839,00	918 910,88	99,0%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	17 778,00	14 853,04	83,5%
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	107 384,00	107 384,00	100,0%
	80195	Pozostała działalność	26 050,00	26 050,00	100,0%
4		Zespół Szkół Ogólnokształcących Orneta	3 532 135,12	3 512 242,02	99,4%
	80115	Technika	192 000,00	191 995,71	100,0%
	80117	Branżowe szkoły I stopnia	2 952 485,24	2 952 426,61	100,0%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	9 456,00	9 422,20	99,6%
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	104 040,00	104 040,00	100,0%
	80195	Pozostała działalność	274 153,88	254 357,50	92,8%
5		Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy Lidzbark Warmiński	2 257 943,41	2 243 756,76	99,4%
	80102	Szkoły Podstawowe	1 236 008,00	1 233 795,50	99,8%
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	995 483,00	993 142,78	99,8%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	26 452,41	16 818,48	63,6%
6		Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Lidzbark Warmiński	4 541 951,42	4 520 380,14	99,5%
	80102	Szkoły Podstawowe	3 208 255,00	3 193 407,26	99,5%
	80105	Przedszkola specjalne	534 370,00	528 474,55	98,9%
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	683 025,00	682 956,14	100,0%

	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	6 301,42	6 301,42	100,0%
	80195	Pozostała działalność	110 000,00	109 240,77	99,3%
7		Starostwo Powiatowe	5 001 026,47	4 299 226,23	86,0%
	80116	Szkoły policealne	1 488 865,00	1 330 569,85	89,4%
	80117	Branżowe szkoły I stopnia	8 400,00	2 600,00	31,0%
	80120	Licea ogólnokształcące	2 705 900,00	2 684 613,67	99,2%
	80122	Licea ogólnokształcące dla dorosłych	146 205,00	144 072,72	98,5%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	59 422,00	0,00	0,0%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	147,97	147,97	100,0%
	80195	Pozostała działalność	592 086,50	137 222,02	23,2%
		RAZEM	31 198 160,55	30 216 211,30	96,9%

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

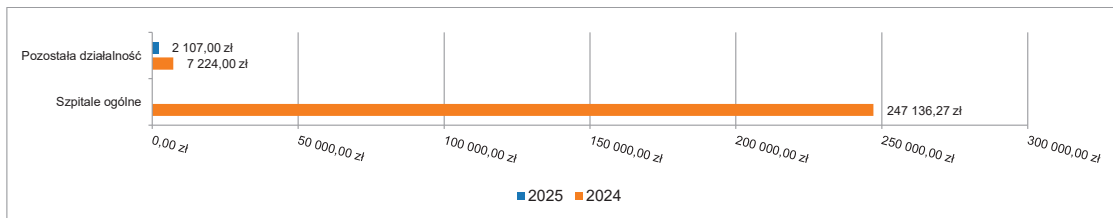


2.7.15. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 25 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 107,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 8,43%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 2 107,00 zł, co stanowi 8,43% planu rocznego wynoszącego 25 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 107,00 zł. (dyżury aptek)

Wykres 31: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.16. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 882 075,84 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 866 884,46 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,47%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia wydatkowano kwotę 1 473 827,71 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 473 827,71 zł. Niniejsza wartość stanowi przede wszystkim wpływy z dotacji na sfinansowanie zadania zleconego w kwocie - 1 457 627,71 zł., w PŚDS oraz środki własne Powiatu wydatkowane na realizację zadań w PCPR w Orneć - 16 200,00 zł). Przyznany na rok 2025 budżet Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Lidzbarku Warmińskim przeznaczono w 77% - **1 116 649,48 zł**, na płace pracowników (w tym na dodatki motywacyjne z rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”) – 803 298,88 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 rok- 44 683,14 zł, umowa zlecenia z psychologiem, kierownicą, sprzątaczką i logopedą 76 320 zł, pochodne od wynagrodzeń i umów zleceń 168 354,62 zł, wydatki związane z przepisami BHP – 389,84 zł oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 23 603,00 zł. **Pozostałe 23 %** wydatkowanego budżetu to wydatki rzeczowe – **340 978,23 zł**.
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 803 298,88 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 202 354,54 zł; (zakup materiałów biurowych, środków czystości zakup sprzętu i wyposażenia do ośrodka stanowiło istotną pozycję w strukturze tego §, zakupiono min: zestaw mebli kuchennych 3 200,00 zł, 2 krzesła- 598,00 zł i stolik 259,00 zł do gabinetu psychologa, 2 regały 1 597,99 zł, router tp-link 219,98 zł, rejestrator 1 425,57 zł, kamera IP wifi 478,47 zł do monitoringu obiektu, dysk do rejestratora 392,37 zł, 4 lustra 2 160,00 zł do sali rehabilitacyjno-sportowej, szkło hartowane do kuchni 2 100,00 zł, zestaw zasilający 1 650,00 zł, podkaszarka 860,00 zł, nożyce do żywopłotu 460,00 zł, kosiarka 1 920,00 zł, 4 witryny 6 596,00 zł do jadalni, 10 stołów do jadalni 6 250,00 zł, 60 krzeseł do jadalni 10 740,00 zł, komoda 1 349,00 zł, ława 551,00 zł, pralka Electrolux 1 789,99 zł, szczotka mopująca 459,99 zł, odkurzacz pionowy 1 189,99 zł, 3 komputery Lenovo do Sali komputerowej 9 599,91 zł, czajnik 109,99 zł, 2 miksery Bosch 219,98 zł, zamrażarka 2 198,57 zł, laptop Dell 4 011,99 zł dla głównej księgowej, 4 szafy 1 636,00 zł do sali artystycznej, 2 biurka 990,00 zł, rolety 3 430,00 zł, żaluzje 630,00 zł, rower magnetyczny 1 589,00 zł, 9 foteli biurowych 8 991,00 zł, szkło hartowane 300,00 zł, 2 masażery do karku 349,80 zł, 2 maty masujące 399,98 zł, stół do piłkarzyków 1 199,00 zł, mikrofon 150,23 zł, maty masujące 2 szt 438,00 zł, masażer do karku 199,00 zł, 4 regały 330,00 zł, 20 krzeseł 2 780,00 zł konferencyjnych, szafa 2 000,00 zł, 10 drzwi 7 430,00 zł. Zakup paliwa i części samochodowych do auta służbowego dowożącego uczestników na zajęcia do placówki – 27 330,01 zł., zakup materiałów i środków do prowadzenia treningów terapeutycznych w pracowniach PŚDS tj. doskonalenie umiejętności społecznych wykonywania drobnych prac technicznych, artystycznych, komputerowych, zajęcia związane z rehabilitacją i usprawnianiem uczestników – 43 385,16 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 76 320,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 50 124,39 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 45 173,81 zł; Opłaty abonamentowe RTV, SAT, wywóz ścieków, przeglądy urządzeń, strona internetowa, opłaty pocztowe, aktualizacje programów (płace Vulcan, kadry Vulcan, Finanse Vulcan), monitoring obiektu, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego, roczna kontrola

stanu technicznego budynku, instrukcja bezpieczeństwa pożarowego, ekspertyzy, warsztaty kulinarne – 34 801,81 zł Przegląd techniczny i wymiany części, wymiana opon w samochodzie służbowym- 1 483,00 zł, Wycieczki uczestników (w tym wyżywienie oraz transport) –8 889,00 zł – wycieczka do Hevelianum i Parku Oliwskiego w Gdańsku, wycieczka do Muzeum Misyjno-Etnograficznego w Pieniężnie, wyjścia do kina Ignacy w Lidzbarku Warmińskim na seans „Mufasa-Król Lew”, „Jeden na milion”, „Jak wytresować smoka 2”, „Chopin” „Teściowie 3”.

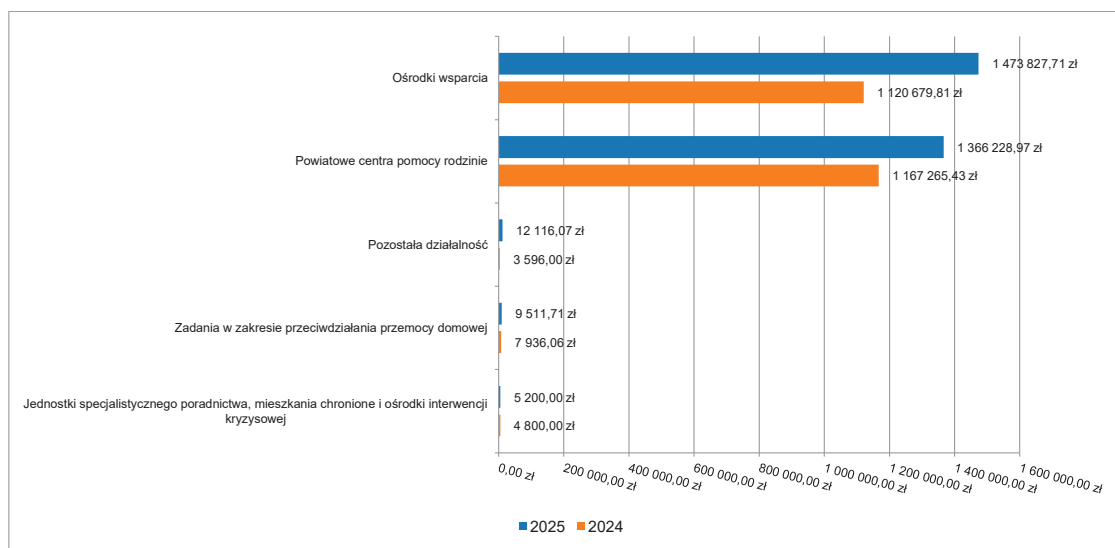
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 44 683,14 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 23 603,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 20 530,55 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 19 250,88 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 16 200,00 zł; (W dniu 13 marca 2025 r. Powiat Lidzbarski zawarł z Powiatem Kętrzyńskim porozumienie w sprawie powierzenia Powiatowi Kętrzyńskiemu prowadzenia zadania publicznego z zakresu pomocy społecznej, polegającego na prowadzeniu domów dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży)
 - różne opłaty i składki w kwocie 6 402,70 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 5 502,90 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2 571,30 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 259,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 449,04 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 415,00 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 1 200,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 050,00 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 945,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 389,84 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej wydatkowano kwotę 9 511,71 zł, co stanowi 95,12% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Dotacja z zakresu administracji rządowej „Centrum” realizowała w 2025 roku program korekcyjno – edukacyjny dla sprawców przemocy domowej. Do uczestnictwa w programie zakwalifikowanych zostało łącznie 11 osób (10 mężczyzn i 1 kobieta), których udział wskazany został przez Zespół Kuratorskiej Służby Sądowej oraz Zespoły interdyscyplinarne ds. przeciwdziałania przemocy domowej z terenu Powiatu Lidzbarskiego. Jedna osoba podjęła uczestnictwo w programie z własnej inicjatywy. Program ukończyło łącznie 6 osób (5 mężczyzn i 1 kobieta), 5 osób nie ukończyło programu, w tym 1 osoba zrezygnowała z udziału w programie w czasie jego trwania. Uczestnicy programu zamieszkiwali: miasto Lidzbark Warmiński – 2 osoby, gminę Lubomino – 6 osób, gminę Lidzbark Warmiński – 1 osoba, miasto Orneta – 2 osoby. Program ma na celu wprowadzenie oddziaływań korekcyjno – edukacyjnych wobec osób stosujących przemoc domową.
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 176,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 235,71 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 100,00 zł;
 - w rozdziale 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie wydatkowano kwotę 1 366 228,97 zł, co stanowi 98,94% planu rocznego wynoszącego 1 380 932,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 989 740,70 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 180 821,93 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 70 862,04 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 31 319,10 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 31 133,94 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 26 152,57 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 21 431,60 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 934,10 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 951,20 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 889,26 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 982,50 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 1 316,10 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 034,10 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 560,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 99,83 zł;

Na dzień 31.12.2024 r. w „Centrum” zatrudnionych było 11 osób w wymiarze 11 etatów: - dyrektor jednostki, główny księgowy, 1 starszy księgowy, 2 starszych inspektorów, 1 pracownik socjalny, 2 starszych pracowników socjalnych, sprzątaczką. Wydatki osobowe obejmowały: wynagrodzenia pracowników PCPR, dodatki za zastępstwo pracownika, nagrody, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i FP oraz odpis na ZFŚS.

- w rozdziale 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej wydatkowano kwotę 5 200,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 5 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 200,00 zł. (zatrudnienie psychologa)
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 12 116,07 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 116,07 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 7 800,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 316,07 zł.

Centrum” otrzymało dotację celową z budżetu Państwa na wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej. Wobec powyższego zakupiono licencję na 2025 rok programu „POMOST STD” niezbędnego do sporządzania i elektronicznego przekazu sprawozdań wynikających z ustawy o pomocy społecznej.

Wykres 32: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



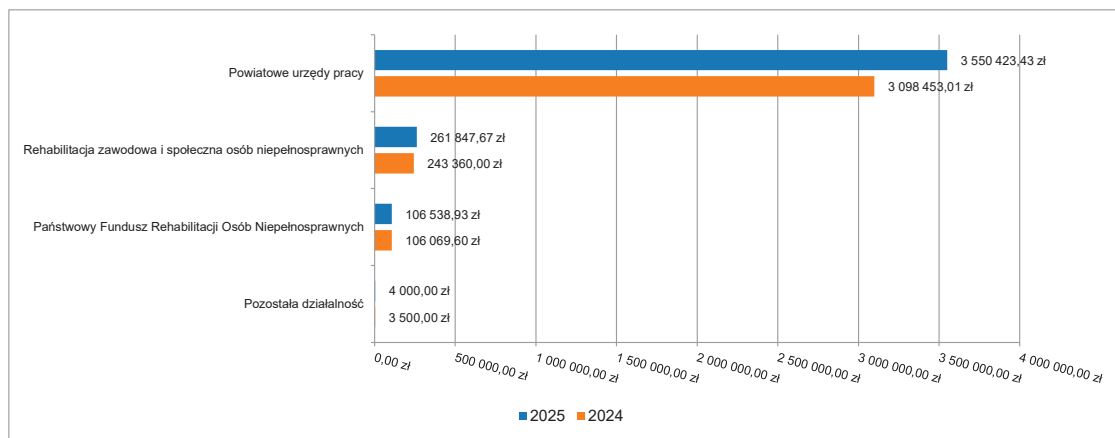
2.7.17. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 061 816,80 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 922 810,03 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,58%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych wydatkowano kwotę 261 847,67 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 261 847,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - 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 w kwocie 254 193,00 zł; Dotacja na działalność WTZ Henrykowo wykorzystana zgodnie z umową Nr OR.8360.5.2025 z dnia 31.01.2025 r. – 117 320 zł oraz dotacja na działalność WTZ Orneta wykorzystana zgodnie z umową nr OR.8360.4.2025 z dnia 31.01.2025 r. - 136 873 zł
 - dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 7 654,67 zł. Porozumienie WTZ Dobre Miasto z powiatem Olsztyńskim - pokrycie kosztów rehabilitacji uczestnika z powiatu lidzbarskiego w WTZ Dobre Miasto.

- w rozdziale 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wydatkowano kwotę 106 538,93 zł, co stanowi 94,42% planu rocznego wynoszącego 112 841,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 41 760,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 24 358,12 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 22 052,67 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 321,21 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 328,40 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 696,30 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 022,23 zł.
- w rozdziale 85333 Powiatowe urzędy pracy wydatkowano kwotę 3 550 423,43 zł, co stanowi 98,27% planu rocznego wynoszącego 3 612 947,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 552 975,74 zł; Stan zatrudnienia w Powiatowym Urzędzie Pacy na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 30 pracowników zatrudnionych na umowę o pracę w ramach posiadanych 31 etatów. W związku z nieobsadzonym etatem dnia 01.01.2026 r. został zatrudniony nowy pracownik. PUP poniósł wydatki na wynagrodzenia pracowników, z czego: na odprawę emerytalną w wysokości 38 880,00 zł wypłaconą jednemu pracownikowi w związku z przejściem na emeryturę, na nagrody jubileuszowe w wysokości 14 967,75 zł wypłacone dwóm pracownikom oraz na nagrody wypłacone z okazji Dnia Pracownika Samorządowego (2% planu wynagrodzeń) w wysokości 49 046,00 zł dla 31 pracowników.
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 467 939,19 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 181 307,21 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 101 089,22 zł; (w ramach tego § wydatki poniesiono przede wszystkim na usługi sprzątnięcia urzędu - 52 750,00 zł, usługi prawne - 38 520,00 zł i inne drobne opłaty związane z bieżącą działalnością PUP)
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 87 906,81 zł;
 - zakup energii w kwocie 62 333,20 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 58 443,22 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 16 921,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 169,52 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 379,60 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 3 646,47 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 230,92 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 023,32 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 804,96 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 738,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 650,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 442,30 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 370,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 52,35 zł;
- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 4 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dotację celową z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego Dotację Stowarzyszenie Kobiet „Miej Marzenia” w Lidzbarku Warmińskim na realizację zadania pn. „Warsztaty Muzyczne i koncerty integrujące mieszkańców powiatu

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.18. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 557 000,78 zł, zaś zrealizowane w kwocie 13 007 585,08 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,95%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 85403 Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze wydatkowano kwotę 1 907 039,88 zł, co stanowi 98,36% planu rocznego wynoszącego 1 938 916,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana jest w SOSW gdzie zatrudnienie obejmuje pracowników administracji 3 osoby, obsługi-14 etatów i kadry pedagogicznej. W ramach owocnej współpracy z FC Stomil Olsztyn podopieczni ośrodka zostali obdarowani prezentami nie tylko przez FC Stomil Olsztyn i Polmlek, ale także przez indywidualnych darczyńców. Przed świętami lidzbarscy „Stomilowcy” zorganizowali zbiórkę na rzecz uczestniczki GRW, co pozwoliło zakupić nowy wózek dla dziecka. Z kolei Poczta Polska przeprowadziła akcję charytatywną, ofiarując uczniom zabawki i pomoce dydaktyczne, wzbogacając tym samym ich codzienną naukę i zabawę.
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 648 903,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 539 292,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 228 908,10 zł;
 - zakup energii w kwocie 95 344,86 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 93 750,00 zł; W ramach programu „Cyfrowy uczeń”, finansowanego z dotacji Ministerstwo Edukacji Narodowej w kwocie 75 000,00 zł, przy udziale wkładu własnego Powiatu w wysokości 18 750,00 zł, zrealizowano zadanie polegające na doposażeniu Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w nowoczesny sprzęt dydaktyczny. Zakup obejmował 5 monitorów interaktywnych, 5 monitorów do komputerów stacjonarnych, podłogę interaktywną oraz specjalistyczne oprogramowanie komputerowe. Nabyte wyposażenie wykorzystywane będzie w procesie dydaktyczno-terapeutycznym, w szczególności podczas zajęć z zakresu logopedii, komunikacji alternatywnej i wspomagającej oraz szeroko rozumianej rewalidacji wychowanków ośrodka, wspierając rozwój ich kompetencji cyfrowych i funkcjonowania społecznego.
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 63 744,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 48 305,96 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 44 633,75 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 43 422,61 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 40 036,32 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 24 893,00 zł;
 - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych w kwocie 9 236,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 8 469,72 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 6 075,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 638,47 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 099,00 zł;

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 326,35 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 279,96 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 945,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 700,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 36,78 zł;
- w rozdziale 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka wydatkowano kwotę 47 861,61 zł, co stanowi 99,26% planu rocznego wynoszącego 48 219,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w SOSW gdzie zatrudnionych jest osoba na 0,42 etatu:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 39 762,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6 857,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 635,91 zł;
 - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych w kwocie 606,70 zł.
- w rozdziale 85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne wydatkowano kwotę 1 383 872,59 zł, co stanowi 99,44% planu rocznego wynoszącego 1 391 699,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w Poradniach w Lidzbarku Warmińskim i Ornece. Stan zatrudnienia w PPP w Ornece na dzień 31.12.2025 stanowił: - nauczyciele - 5 osób na 4,25 etatu, administracja i obsługa - 1 osoba (0,75 etatu starszy referent, 0,25 sprzątaczką). W PPPP w LW zatrudnionych jest 4 pracowników pedagogicznych, a na stanowiskach administracyjnych 2 osoby na 1,5 etatu, obsługa -1 osoba na 0,25 etatu
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 757 207,45 zł; (PPPP w LW. - 360 481,31 zł, PPP w Or. – 396 726,14 zł.)
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 174 844,74 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 142 083,68 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 87 978,80 zł; (Niepubliczna PPP Wczesnego Wspomagania Dziecka w Ornece)
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 58 352,40 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 54 206,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 47 940,25 zł; (w ramach § wydatkowano min. środki z programu „Cyfrowy Uczeń” w PPPP w LW łącznej w kwocie 32 700,00 zł (26 160,00 dotacja z MEN, 6 540,00 zł wkład własny Powiatu - w ramach programu "Cyfrowy uczeń" zakupiono: laptopy z oprogramowaniem Office Home & Business 2024 PL - 5 szt. (sekretariat - 1 szt., pedagog - 1 szt., psycholog - 1 szt., logopeda - 1 szt., psycholog - 1 szt.), stacja dokująca i dysk zewnętrzny na sekretariat, komputer stacjonarny z oprogramowaniem - logopeda).
 - zakup energii w kwocie 13 475,80 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10 095,64 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 699,16 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 423,14 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 8 607,05 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 582,99 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 919,29 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 710,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 399,20 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 726,40 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 600,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 600,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 221,40 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 199,20 zł.
- w rozdziale 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego (MDK) wydatkowano kwotę 1 815 056,25 zł, co stanowi 98,64% planu rocznego wynoszącego 1 840 051,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 050 723,94 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 230 980,12 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 212 953,15 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 79 727,94 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 69 900,00 zł; (zakup 10 tabletów graficznych BOSTO X7 64 000 zł i 2 laptopów HP 5900 zł w ramach rządowego programu „Cyfrowy Uczeń” – wkład własny Powiatu Lidzbarskiego 13 980 zł, 55 020 zł dotacja celowa MEN)
 -

- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 68 268,86 zł;
- zakup energii w kwocie 28 968,50 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 22 162,81 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 486,88 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 15 604,07 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 10 541,17 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 990,40 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 605,60 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 493,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 255,53 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 700,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 597,78 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 96,50 zł.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2025 w Młodzieżowym Domu Kultury im. Ireny Kwinto w Lidzbarku Warmińskim: administracja – 2 osoby na 1,5 etatu, obsługa – 2 osoby na 1,38 etatu, nauczyciele- 12 osób na 10,5 etatu. Ilość zespołów na dzień 31.12.2025: Liczba działów – 2 - artystyczny i sportowy. Liczba zespołów – 44: Artystyczny dział – zespoły: teatralny: recytatorsko-literacki, teatralno-kabaretowy i aktorski, animacyjno-filmowy, graficzno-artystyczny; Muzyczny dział: klawisze, wokół, ukulele, perkusja, zespoły rockowe, plastyczne: plastyczno-rękodzielnicze, plastyczne, instalacji przestrzennej, projektowania i szycia; Sportowy dział: zespoły: sportowo taneczny: gimnastyka artystyczna, joga, taniec; rytmiczne z elementami tańca i ruchu; socjorytmiczne: gry i zabawy rytmiczne z elementami muzyki perkusyjnej; kultura fizyczna z elementami samoobrony. Liczba uczestników placówki – 553.

- w rozdziale 85410 Internaty i bursy szkolne wydatkowano kwotę 837 338,68 zł, co stanowi 99,36% planu rocznego wynoszącego 842 756,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na rzecz Bursy funkcjonującej przy ZSZ w Lidzbarku Warmińskim gdzie zatrudnionych jest 2 wychowawców na 1,66 etatu, min na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 273 719,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 180 852,21 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 140 123,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 75 204,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 52 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 37 991,70 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 21 785,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 20 129,20 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 10 921,35 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 9 603,04 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 038,68 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 845,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 057,25 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 545,25 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 492,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 432,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 100,00 zł;

(W ramach programu "Cyfrowy uczeń" zrealizowano zakup sprzętu informatycznego do Bursy Szkolnej przy ZSZ w LW (15 szt. laptopów, 5 szt. komputer stacjonarnych, 5 szt. monitorów, 4 szt. routerów, 4 szt. switchy, 5 szt. acces pointów) na kwotę 82 000,00 zł, z czego 16 400,- zł (20%) stanowił wkład własny a 65 600,- zł (80%) objęła dotacja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.)

- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 54 532,00 zł, co stanowi 97,85% planu rocznego wynoszącego 55 732,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 54 532,00 zł. (ZSO LW – 13 287,00 zł, ZSZ LW – 17 469,00 zł, ZSZ CKU w Or. – 13 168,00 zł, ZSO Or. -8 993,00 zł, MOW – 969,00 zł, SOSW – 646,00 zł)
- w rozdziale 85420 Młodzieżowe ośrodki wychowawcze wydatkowano kwotę 6 786 709,73 zł, co stanowi 99,77% planu rocznego wynoszącego 6 802 434,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 3 006 731,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 223 598,50 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 783 212,00 zł;

- zakup energii w kwocie 461 545,00 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 333 970,86 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 194 853,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 182 008,00 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 93 000,00 zł; (Program „Cyfrowy uczeń” zakupy: monitor interaktywny – 2 szt. x 7.800,00 = 15.600,00 zł, - komputer Lenovo – 15szt. x 3.400,00 = 51.000,00 zł, - laptop Asus – 8szt. x 3.300,00 = 26.400,00);
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 89 007,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 86 107,17 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 83 143,38 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 47 832,36 zł;
- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych w kwocie 47 588,00 zł;
- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 42 033,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 28 486,04 zł;
- świadczenia społeczne w kwocie 22 770,00 zł; (kieszonkowe dla wychowanków)
- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 17 476,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 9 100,60 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 5 889,54 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 601,00 zł;
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 499,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 967,24 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 293,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 3 028,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 993,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 660,60 zł;
- zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 788,00 zł;
- pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 908,00 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 382,44 zł;
- świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 238,00 zł;

W skład Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego im. Marii Grzegorzewskiej w Lidzbarku Warmińskim wchodzi: Internat MOW: Wychowawcy - 23 pracowników na 23 etatach; Administracja – 7 pracowników na 6,5 etatu; Obsługa – 11 pracowników na 10,80 etatu; Szkoła Podstawowa Nr 5 Specjalna nauczyciele – 6 pracowników -5,83 etatu. Branżowa Szkoła I stopnia Specjalna -nauczyciele – 8 pracowników-5,77 etatu. Ogółem w placówce zatrudnionych jest 55 pracowników. W Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w 2025r. funkcjonowały następująca ilość grup wychowawczych: Styczeń – 5 grup /64 wychowanków, od Lutego do Czerwca – 6 grup/śr. 74 wychowanków, od lipca do sierpnia -3 grupy (okres wakacyjny)/ śr. 67 wychowanków, Wrzesień – 6 grup/ 68 wychowanków, Październik – 6 grup/68 wychowanków, Listopad – 6 grup/69 wychowanków, Grudzień – 6 grup/67 wychowanków. Średniomiesięcznie w ośrodku przebywało 69 wychowanków.

- w rozdziale 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 30 728,34 zł, co stanowi 76,93% planu rocznego wynoszącego 39 943,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 16 972,34 zł; (MDK – 3 359,30 zł, MOW – 7 725,35 zł, SOSW – 1 711,70 zł, PPPP w LW – 3 067,60 zł, PPP w Or. – 1 108,39 zł)
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 756,00 zł. MOW – 6 856,00 zł, PPPP w LW – 1 600,00 zł, PPP w Or – 800,00 zł, SP – 4 500,00 zł)
- w rozdziale 85495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 144 446,00 zł, Niniejsza wartość została wydatkowana min. na program „Śmieci segregujesz świat ratujesz” w MOW, na program „Ziemie szanując-śmieci segreguję w SOSW oraz na inne wydatki bieżące niżej przedstawione:
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 114 886,00 zł;(MDK, MOW, SOSW, PPPP w LW i PPP w Or)
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 13 560,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 500,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 2 500,00 zł;

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

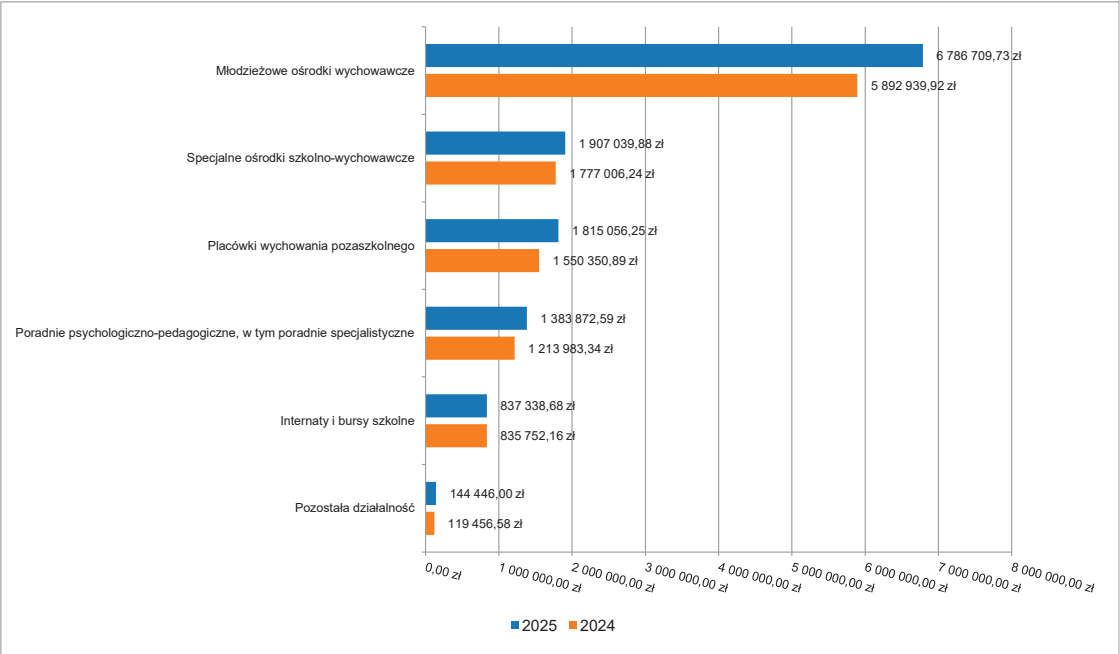


Tabela 11: Realizacja planu wydatków – Edukacja opieka wychowawcza

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
1		Zespół Szkół Ogólnokształcących Lidzbark Warmiński	13 287,00	13 287,00	100,0%
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	13 287,00	13 287,00	100,0%
2		Młodzieżowy Dom Kultury	1 860 501,00	1 833 865,55	98,6%
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	1 840 051,00	1 815 056,25	98,6%
	85446	Dokształcanie nauczycieli	5 000,00	3 359,30	67,2%
	85495	Pozostała działalność	15 450,00	15 450,00	100,0%
3		Zespół Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim	860 225,00	854 807,68	99,4%
	85410	Internaty i bursy szkolne	842 756,00	837 338,68	99,4%
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	17 469,00	17 469,00	100,0%
4		Zespół Szkół Zawodowych Centrum Kształcenia Ustawicznego Orneta	13 168,00	13 168,00	100,0%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	13 168,00	13 168,00	100,0%
5		Zespół Szkół Ogólnokształcących Orneta	10 193,00	8 993,00	88,2%
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10 193,00	8 993,00	88,2%
6		Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy Lidzbark Warmiński	6 955 198,00	6 929 183,34	99,6%
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	969,00	969,00	100,0%
	85420	Młodzieżowe Ośrodki wychowawcze	6 895 868,00	6 870 727,99	99,6%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	15 456,00	14 581,35	94,3%
	85495	Pozostała działalność	42 905,00	42 905,00	100,0%
7		Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Lidzbark Warmiński	2 054 541,00	2 018 219,19	98,2%
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	1 938 916,00	1 907 039,88	98,4%
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	48 219,00	47 861,61	99,3%
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	646,00	646,00	100,0%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	5 000,00	1 711,70	34,2%
	85495	Pozostała działalność	61 760,00	60 960,00	98,7%
8		Powiatowa Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna Lidzbark Warmiński	648 161,00	642 069,26	99,1%
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	637 695,00	632 835,66	99,2%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	5 900,00	4 667,60	79,1%
	85495	Pozostała działalność	4 566,00	4 566,00	100,0%
9		Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna Orneta	670 454,00	669 531,52	99,9%
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	663 089,00	663 058,13	100,0%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2 800,00	1 908,39	68,2%
	85495	Pozostała działalność	4 565,00	4 565,00	100,0%
10		Starostwo Powiatowe	2 821 439,78	167 237,79	5,9%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
	85406	Poradnie psychologiczno- pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	90 915,00	87 978,80	96,8%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	5 787,00	4 500,00	77,8%
	85495	Pozostała działalność	2 724 737,78	74 758,99	2,7%

2.7.19. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 889 937,07 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 448 793,79 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,08%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 3 612 631,12 zł, co stanowi 79,91% planu rocznego wynoszącego 4 520 733,22 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 2 162 524,49 zł;

W ramach § wypłacane były następujące świadczenia dla rodzin zastępczych: Rodziny spokrewnione (41 rodzin / 53 dzieci) - 536 309,73 zł, Rodziny niezawodowe (18 rodzin / 26 dzieci) - 301 888,00 zł, Rodziny zawodowe (9 rodzin / 59 dzieci) - 1 017 743,73 zł, Rodziny zawodowe pełniące funkcję (1 rodzina / 15 dzieci) - 75 792,87 zł, Ponadto wypłacane były świadczenia dla usamodzielnianych wychowanków z rodzin zastępczych: pomoc pieniężna na kontynuowanie nauki dla 23 usamodzielnianych wychowanków rodzin zastępczych (na dzień 31.12.2025 r. pomoc otrzymywało 18 wychowanków, pomoc pieniężna na usamodzielnienie dla 9 wychowanków rodziny zastępczej – 63 999,00 zł, pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 4 wychowanków rodziny zastępczej – 9 160,91 zł. Na dzień 31.12.2025 r. nie wystąpiły należności w rozdziale 85508 z tytułu nienależnie pobranych świadczeń.

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 837 203,48 zł; (wynagrodzenie rodzin zastępczych, zatrudnienie pedagoga, psychologów, pomocy dla zawodowych rodzin zastępczych)
- zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 242 352,08 zł; Koszty utrzymania dzieci pochodzących z naszego Powiatu, a umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. PCPR realizuje zadanie polegające na rozliczaniu i finansowaniu kosztów utrzymania dzieci pochodzących z naszego powiatu, a umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. W 2025 r. wydatkowano na ten cel środki dla 6 powiatów na utrzymanie 11 dzieci w 8 rodzinach zastępczych.
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 169 807,79 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 140 416,28 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 31 286,60 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 11 651,09 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 452,40 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 765,95 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 2 427,75 zł;
- 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 w kwocie 1 180,20 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 563,01 zł;

W „Centrum” zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej zatrudnienie są koordynatorzy rodzinnej pieczy zastępczej. Jeden z koordynatorów jest zatrudniony w wymiarze 1 etatu i w 2025 roku obejmował opieką 47 dzieci umieszczonych w 16 rodzinach zastępczych (w tym 39 dzieci umieszczonych w 11 rodzinach mieszkających na terenie Miasta Orneta, 6 dzieci umieszczonych w 4 rodzinach mieszkających na terenie Gminy Orneta i 2 dzieci umieszczonych w 1 rodzinie mieszkającej na terenie Lubomina. W trakcie 2025 roku zatrudniony został drugi

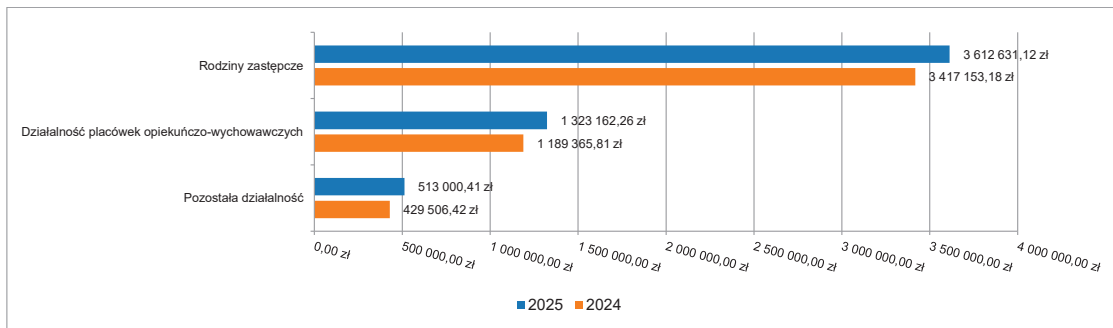
koordynator od dnia 1 kwietnia 2025 r. w wymiarze 1 etatu, swoją opieką obejmował 25 dzieci umieszczonych w 15 rodzinach zastępczych (w tym 18 dzieci umieszczonych w 9 rodzinach zastępczych mieszkających na terenie Miasta Lidzbark Warmiński, 5 dzieci umieszczonych w 3 rodzinach zastępczych mieszkających w gminie Lidzbark Warmiński oraz 2 dzieci umieszczonych w 2 rodzinach zastępczych mieszkających w gminie Kiwity). Wydatki osobowe obejmowały: wynagrodzenia koordynatorów, dodatek za zastępstwo pracownika, dodatek jednorazowy specjalny, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na ZFŚS.

- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 1 323 162,26 zł, co stanowi 75,77% planu rocznego wynoszącego 1 746 175,30 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w Placówce Mój Dom w Ornece. W Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej „Mój Dom” w Ornece zatrudnionych jest dziewięć pracowników w tym: dwóch wychowawców, jeden młodszy wychowawca, dwóch starszych wychowawców, pedagog (1/4 etatu), konserwator (1/2 etatu), 1 osoba do obsługi: Starszy księgowy PCPR - stan na 31.12.2025 r. Zastępca Dyrektora PCPR pełniący funkcję Dyrektora Placówki zatrudniony był do dnia 31.10.2025 r

Liczba wychowanków na 31.12.2025 r. wg książki ewidencji wynosi 17 osób.

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 742 687,98 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 133 847,40 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 92 745,36 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 84 115,26 zł;
- zakup energii w kwocie 51 764,51 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 43 069,52 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 38 823,00 zł;
- świadczenia społeczne w kwocie 37 302,99 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 22 718,74 zł; (znaczna część artykułów żywnościowych pozyskiwanych jest z Banku Żywności ora z Caritas)
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 22 032,31 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 17 933,72 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 7 429,42 zł;
- nagrody konkursowe w kwocie 5 762,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 5 350,92 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 4 055,00 zł;
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 3 631,72 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 284,80 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 131,08 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 927,84 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 228,69 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 975,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 945,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 400,00 zł;
- w rozdziale 85595 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 513 000,41 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w związku z realizacją programu pn. „Wsparcie i Rozwój Rodzinnej pieczy Zastępczej Powiatu Lidzbarskiego” w PCPR w Ornece.
 - zakup usług pozostałych w kwocie 354 974,50 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 93 596,67 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 39 226,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 16 117,44 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 2 913,17 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 880,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 293,14 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 999,49 zł;

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

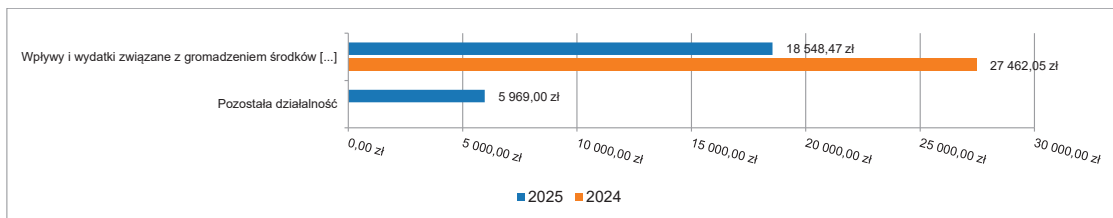


2.7.20. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 48 405,79 zł, zaś zrealizowane w kwocie 24 517,47 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 50,65%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 18 548,47 zł, co stanowi 59,06% planu rocznego wynoszącego 31 405,79 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 910,89 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 4 962,58 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 575,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 100,00 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 5 969,00 zł, co stanowi 35,11% planu rocznego wynoszącego 17 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 969,00 zł.

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.21. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

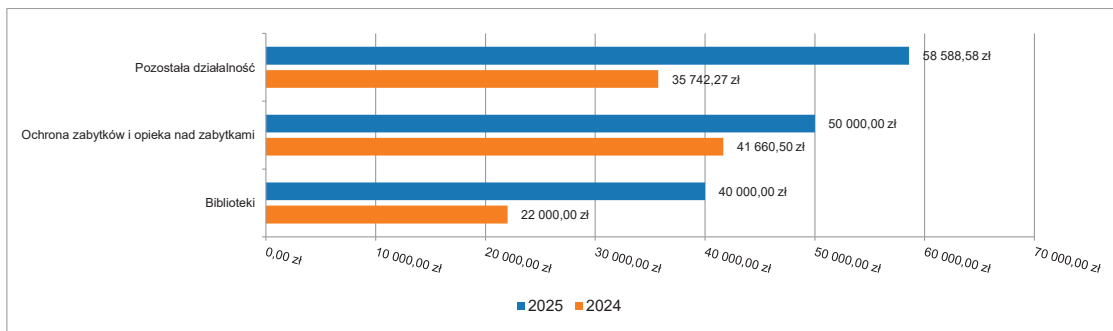
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 167 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 148 588,58 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,71%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 40 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dotacja celowa przekazana Gminie Miejskiej Lidzbark Warmiński.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 50 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 50 000,00 zł. Kwotę rozdysponowano następująco: Dom Zakonny Zgromadzenia Księża Marianów w Stoczku Klasztornym Sanktuarium Matki Bożej Pokoju Stoczek Klasztorny 30, 11-106 Kiwity - 10 000,00 zł, Rzymskokatolicka Parafia św. Jana Chrzciciela w Ornecie Kościół św. Jana Chrzciciela ul. Kościelna 3, 11-130 Orneta -10 000,00 zł, Parafia Rzymskokatolicka p.w. św. Michała Archanioła w Blankach Kościół

p.w. św. Michała Archaniola w Blankach Żegoty 39, 11-106 Kiwity - 10 000,00 zł, Rzymskokatolicka Parafia Nawiedzenia Najświętszej Maryi Panny w Krośnie Kościół Rzymskokatolicki Nawiedzenia Najświętszej Maryi Panny Krosno 11, 11-130 Orneta - 10 000,00 zł, Rzymskokatolicka Parafia p.w. św. Wawrzyńca w Mingajnach Kościół p.w. św. Wawrzyńca w Mingajnach Henrykowo 33, 11-130 Orneta - 10 000 zł.

- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 58 588,58 zł, co stanowi 75,60% planu rocznego wynoszącego 77 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 30 630,80 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 16 457,78 zł;
 - 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 w kwocie 11 500,00 zł; Stowarzyszenie Mniejszości Niemieckiej WARMIA na realizację zadania pn. „Warsztaty adwentowe dzieci i młodzieży – Betlejem Narodów” – kwota dotacji 3.000 zł; Stowarzyszenie Przyjaciół Ziemi Lidzbarskiej na realizację zadania pn. „Moja WARMIA” – kwota dotacji 3.500 zł, Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Miasta i Gminy Orneta „Ornecianie” na realizację zadania pn. „Przegląd Zespołów Śpiewaczych z terenu Województwa Warmińsko – Mazurskiego” – kwota dotacji 3.500 zł; Mały grant: Stowarzyszenie „Babki Zielarki” z siedzibą w Blankach na realizację zadania pn. „Blanki smakują ziołami – przygotowanie poczęstunku na VII Festiwal Ziół” – kwota dotacji 1 500,00 zł.

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



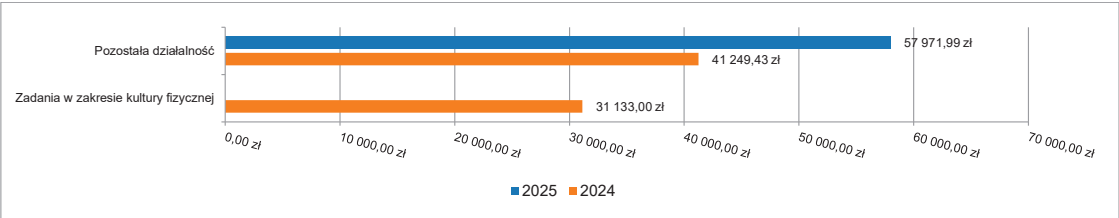
2.7.22. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 70 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 57 971,99 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 82,23%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 57 971,99 zł, co stanowi 82,23% planu rocznego wynoszącego 70 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- 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 w kwocie 20 000,00 zł; (ZHP Hufiec Ziemi Lidzbarskiej na realizację zadania pn. „Sportowo-rekreacyjne zakończenie roku harcerskiego harcerzy z powiatu lidzbarskiego” – kwota przyznanej dotacji 2.000 zł; Moto - Klub Lidzbark Warmiński na realizację zadania pn. „Organizacja Międzynarodowych Indywidualnych Mistrzostw Europy w Motocrossie” – kwota dotacji 3.000 zł; Miejski Klub Sportowy Polonia na realizację zadania pn. „Polonia Summer Cup” – kwota dotacji 6.000 zł; Ornecki Klub Tenisa Stołowego na realizację zadania pn. „Impreza Tenisowa” – kwota dotacji 2.000 zł; Miejski Klub Sportowy Błękitni na realizację zadania pn. „Dzień Piłki Nożnej w Ornecie” – kwota dotacji 4.000 zł; Warmiński Auto-Moto Klub na realizację zadania pn. „Mistrzostwa Polski Cross Country” – kwota dotacji 3.000 zł.
 - stypendia różne w kwocie 18 000,00 zł; (z dziedziny sportu 9 uczniom po 200 zł przez 10 miesięcy)
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 000,00 zł; (nagrody Starosty przyznane za osiągnięcie wysokich wyników sportowych (2* 1 500,00 zł, 5 * 1 000,00 zł)
 - zakup usług pozostałych w kwocie 6 710,40 zł; wydatki na obsługę techniczną – nagłośnienie podczas wydarzenia Wrak Race, wystawienie stoiska z grochówką podczas X Ogólnopolskiego Turnieju Piłki Nożnej

- Kobiet i Mężczyzn im. mł. asp. Marka Cekały, wynajem dmuchańca na wydarzenie sportowe pn. liga Halowa Futsalu.
- nagrody konkursowe w kwocie 3 608,00 zł; Zakup medali, pucharów, statuetek na powiatowe imprezy sportowo – rekreacyjne: turnieje, pikniki sportowe, zawody lekkoatletyczne, pływackie, strzeleckie itp. Polonia Winter Cup, IX Noworoczny Turniej Tenisa Ziemnego w deblu mężczyzn, Otwarte Mistrzostwa Powiatu Lidzbarskiego w lekkiej atletyce, XVIII Mistrzostwa Polski MOW w siatkówce, Mistrzostwa Karate Kiokushin, Pierwszy memoriał Trenera Czesława Pieczykolana w koszykówkę.
 - zakup środków żywności w kwocie 1 653,59 zł; Zakup artykułów spożywczych w związku ze współorganizacją X Ogólnopolskiego Turnieju Piłki Nożnej Kobiet i Mężczyzn im. mł. asp. Marka Cekały.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



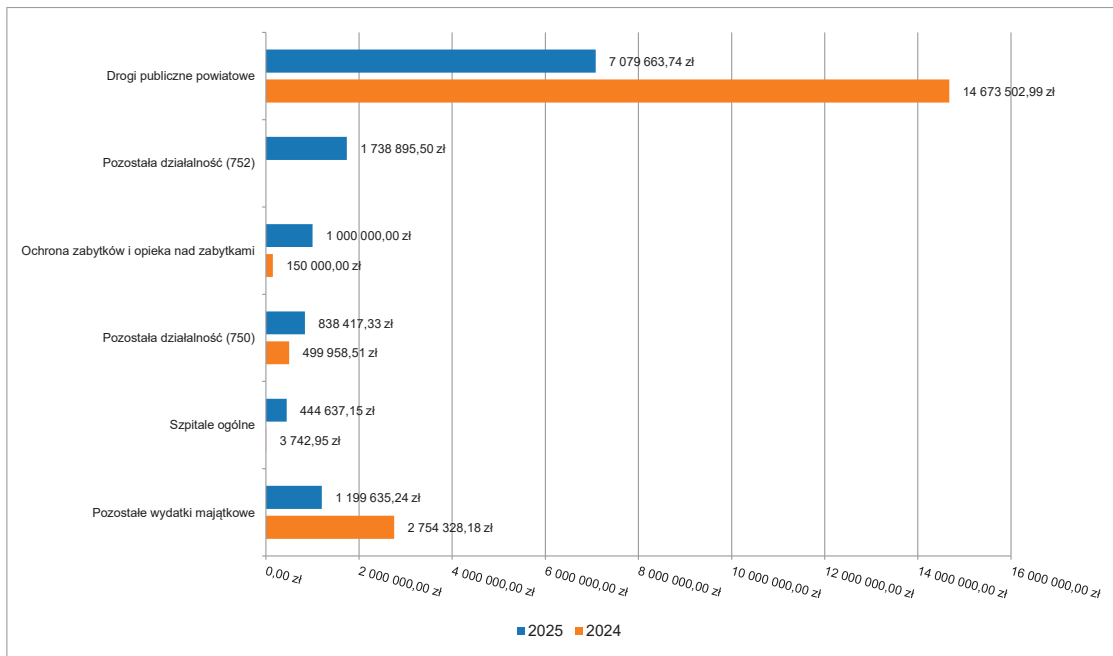
2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 12 301 248,96 zł, tj. w 79,68% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 15 437 981,19 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 12: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Powiecie Lidzbarskim wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	7 576 695,99	7 661 057,97	7 479 663,74	97,63%	60,80%
752	Obrona narodowa	0,00	2 147 511,00	1 738 895,50	80,97%	14,14%
750	Administracja publiczna	679 285,00	1 075 784,22	1 016 692,08	94,51%	8,26%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00%	8,13%
851	Ochrona zdrowia	10 000,00	550 000,00	444 637,15	80,84%	3,61%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 636 488,83	2 350 167,00	142 777,25	6,08%	1,16%
926	Kultura fizyczna	0,00	231 000,00	120 292,24	52,07%	0,98%
710	Działalność usługowa	120 000,00	120 000,00	120 000,00	100,00%	0,98%
801	Oświata i wychowanie	5 598 550,45	160 000,00	95 830,00	59,89%	0,78%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	58 000,00	51 500,00	51 500,00	100,00%	0,42%
630	Turystyka	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%	0,41%
855	Rodzina	50 000,00	40 961,00	40 961,00	100,00%	0,33%
	Razem wydatki majątkowe	20 729 020,27	15 437 981,19	12 301 248,96	79,68%	100,00%

Wykres 39: Wydatki majątkowe budżetu Powiatu Lidzbarskiego w 2025 roku wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

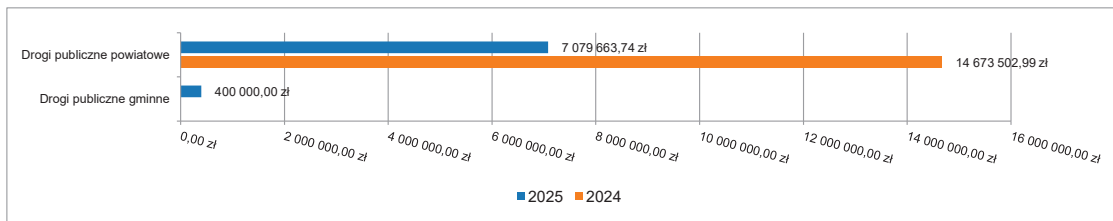


2.8.1. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 661 057,97 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 479 663,74 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 97,63%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 7 079 663,74 zł, co stanowi 97,50% planu rocznego wynoszącego 7 261 057,97 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 3 991 811,20 zł;
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 1 741 695,99 zł;
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 1 346 156,55 zł. sam. dostawczy Opel Movano - 80 060,00, sam. dostawczy VW Crafter – 66 060,00, zrywak i łyżka do koparki Sany 33 961,96 - rusztowanie – 28 907,09, przyczepa rolnicza – 37 120,00, ciągnik CASE – 750 051,00 z osprzętem (głowica kosząca, głowica mulczer, ramię hydrauliczne), zakup 2 ciągników komunalnych – 349 996,50 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 400 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 400 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 400 000,00 zł.

Wykres 40: Wydatki majątkowe w dziale Transport i łączność w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

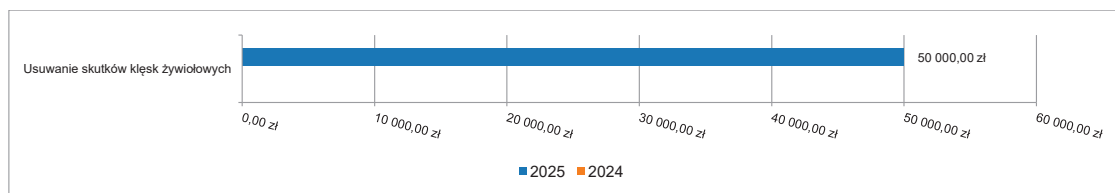


2.8.2. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 50 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 50 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 63078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 50 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na pomoc finansową dla Powiatu Prudnickiego, który ucierpiał podczas powodzi we wrześniu 2024 roku.

Wykres 41: Wydatki majątkowe w dziale Turystyka w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

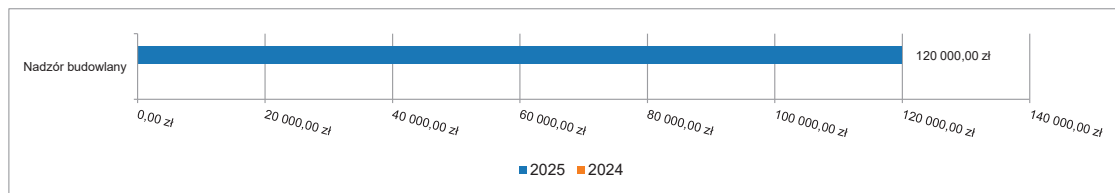


2.8.3. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 120 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 120 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71015 Nadzór budowlany wydatkowano kwotę 120 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 120 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup auta służbowego.

Wykres 42: Wydatki majątkowe w dziale Działalność usługowa w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

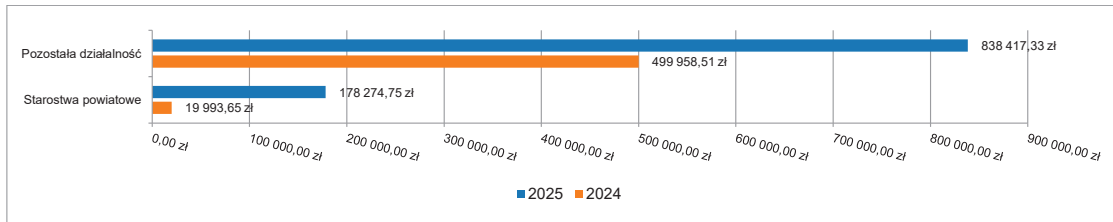


2.8.4. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 075 784,22 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 016 692,08 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 94,51%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75020 Starostwa powiatowe wydatkowano kwotę 178 274,75 zł, co stanowi 97,39% planu rocznego wynoszącego 183 050,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na „Modernizacja sali konferencyjnej Starostwa”.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 838 417,33 zł, co stanowi 93,92% planu rocznego wynoszącego 892 734,22 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup auta służbowego na potrzeby Starosty, auta dostawczego na potrzeby grupy remontowej, modułu komunikacja do programu Respons, 2 switchy do serwerowni oraz zakupów w ramach projektu Cyberbezpieczny samorząd.

Wykres 43: Wydatki majątkowe w dziale Administracja publiczna w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

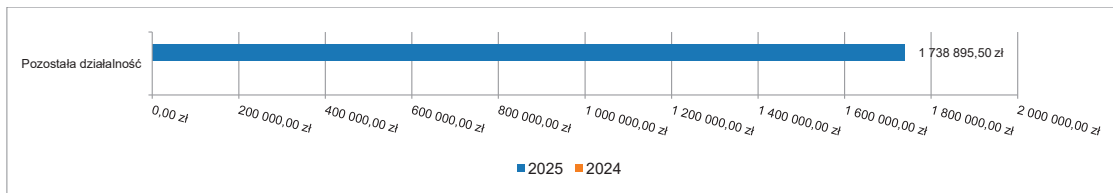


2.8.5. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 147 511,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 738 895,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 80,97%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 738 895,50 zł, co stanowi 80,97% planu rocznego wynoszącego 2 147 511,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - koparko - ładowarka, 2 agregaty prądotwórcze na potrzeby SP ZOZ i Starostwa, karczownik, rębak, zakup wyposażenia Strzelnicy w kwocie 1 685 894,50 zł;
 - Strzelnica w ZSO w Lidzbarku Warmińskim (modernizacja i dostosowanie pomieszczenia) 53 001,00 zł.

Wykres 44: Wydatki majątkowe w dziale Obrona narodowa w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

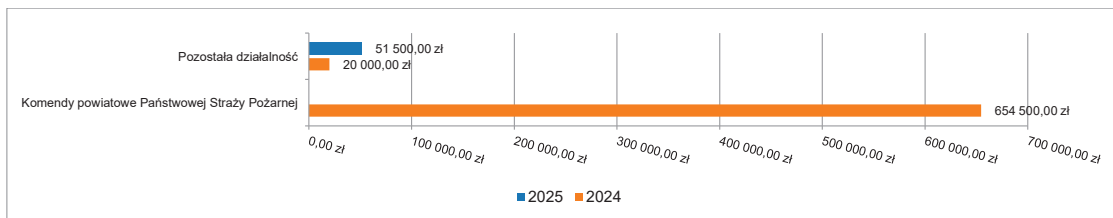


2.8.6. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 51 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 51 500,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 51 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 51 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana w ramach funduszu wsparcia na zakup auta operacyjnego na potrzeby KP PSP.

Wykres 45: Wydatki majątkowe w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

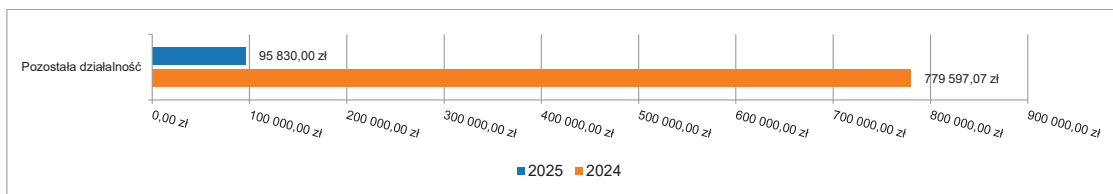


2.8.7. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 160 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 95 830,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 59,89%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 95 830,00 zł, co stanowi 59,89% planu rocznego wynoszącego 160 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 95 830,00 zł. (Dokumentacja na ZSZ w LW – „Modernizacja pokrycia dachowego”, „Poprawa efektywności energetycznej”, „Zwiększenie dostępności dla osób ze specjalnymi potrzebami”).

Wykres 46: Wydatki majątkowe w dziale Oświata i wychowanie w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

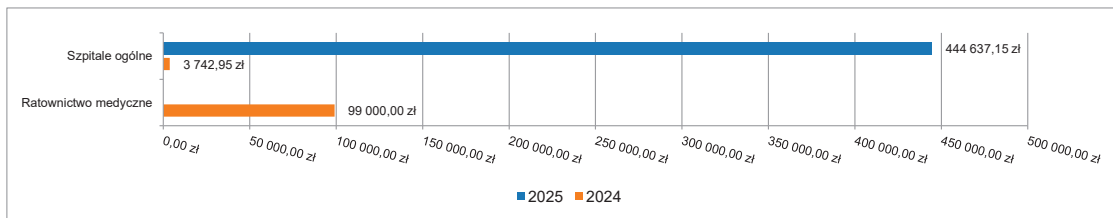


2.8.8. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 550 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 444 637,15 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 80,84%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85111 Szpitale ogólne wydatkowano kwotę 444 637,15 zł, co stanowi 80,84% planu rocznego wynoszącego 550 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na udzielenie dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne w SP ZOZ

Wykres 47: Wydatki majątkowe w dziale Ochrona zdrowia w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

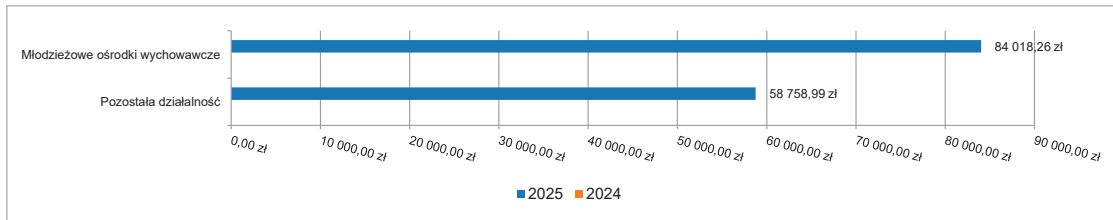


2.8.9. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 350 167,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 142 777,25 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 6,08%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85420 Młodzieżowe ośrodki wychowawcze wydatkowano kwotę 84 018,26 zł, co stanowi 89,92% planu rocznego wynoszącego 93 434,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 70 584,78 zł; (monitoring w MOW)
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 13 433,48 zł. (zakup pieca gazowego na potrzeby MOW)
- w rozdziale 85495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 58 758,99 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana min. na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - prace adaptacyjne w budynku gospodarczym Młodzieżowego Domu Kultury oraz na dokumentację inwestycja pn. Poprawa efektywności energetycznej budynku Bursy Szkolnej przy Zespole Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim.

Wykres 48: Wydatki majątkowe w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

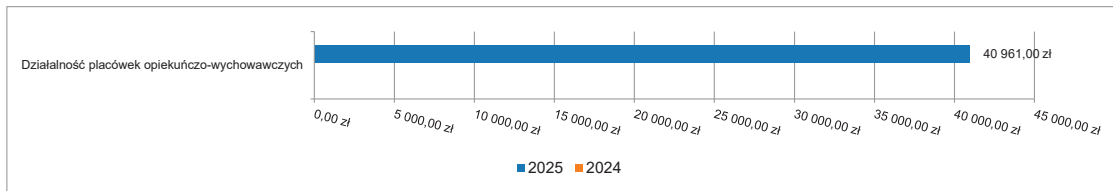


2.8.10. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 40 961,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 40 961,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 40 961,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 40 961,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakupy wiaty z dotacji WFOŚ na potrzeby Placówki Mój Dom w Ornece)

Wykres 49: Wydatki majątkowe w dziale Rodzina w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

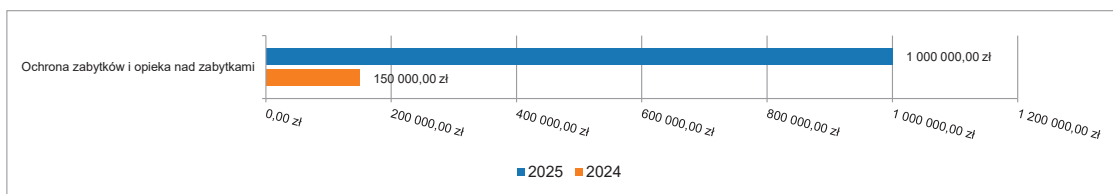


2.8.11. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 000 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 000 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 1 000 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 000 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na „Remont elewacji zabytkowego budynku kościoła pw. Świętego Krzyża w Krekolach gmina Kiwity”

Wykres 50: Wydatki majątkowe w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



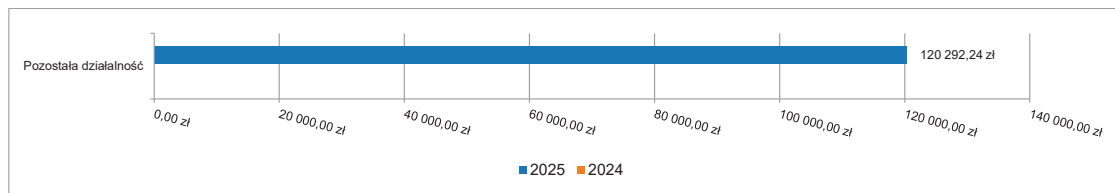
2.8.12. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 231 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 120 292,24 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 52,07%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 120 292,24 zł, co stanowi 79,66% planu rocznego wynoszącego 151 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 70 000,00 zł; (Dostawa i montaż kontenerów przy boisku Orlik ZSZ w LW)
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 50 292,24 zł. (Dokumentacja na boisko Orlik przy Burskie ZSZ w LW oraz montaż oświetlenia przy boisku Orlik ZSZ LW)

Wykres 51: Wydatki majątkowe w dziale Kultura fizyczna w Powiecie Lidzbarskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 9 255 474,36 zł, (co stanowi 781,89% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 5 937 221,19 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 449 808,41 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2 868 444,76 zł.

2.10. ROZCHODY, ZADŁUŻENIE POWIATU

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 733 926,48 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 733 926,48 zł.

Tabela 13: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2025 roku w Powiecie Lidzbarskim.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	733 926,48
Spadek zadłużenia na koniec roku	733 926,48

Istniejące zadłużenie powiatu z tytułu kredytu i pożyczki, po pomniejszeniu spłat poszczególnych rat na dzień 31.12.2025 r wynosi **2 134 518,28 zł, w tym:**

- z kredytu zaciągniętego w BOŚ w 2013 roku – do spłaty pozostało 1 999 999,36 zł spłata do 2028 roku,
- z pożyczki z WFOŚiGW z 2017 r. do spłaty pozostało 134 518,92 zł – spłata do końca 2027 roku

2.11. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

- Należności powiatu lidzbarskiego wynoszą 19 307 764,60 zł, z czego:
- gotówka i depozyty 18 473 770,79 zł,
- należności wymagalne 771 021,15 zł,
- pozostałe należności 61 847,66 zł (m.in. opłaty geodezyjne, refundacja płać z PUP, czynsze najmu),
- pożyczki 1 125,00 zł (ratalna sprzedaż i przekształcenie nieruchomości.

Na należności wymagalne powiatu składają się głównie należności z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, usługi geodezyjne, przechowywanie pojazdów, zwrotu dotacji, czynsz najmu, dzierżawy gruntów,

Na koniec roku powiat posiada:

- Zobowiązania w kwocie 5 182 986,55 zł z tytułu pochodnych od wynagrodzeń, składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych oraz nieopłaconych faktur. Zobowiązania jednostek powstały na skutek uznania kosztów w miesiącu grudniu a termin ich płatności przypadał w 2026 roku.
- Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.
- Zobowiązania ZOZ w Lidzbarku Warmińskim wynoszą 12 102 219 zł, w tym: wymagalne 1 946 909 zł, natomiast należności ogółem – 3 051 618,24 zł w tym wymagalne – 8 238,24 zł. W porównaniu z 2024 rokiem zobowiązania ogółem zwiększyły się o kwotę 2 260 901 zł, wymagalne zwiększyły się o kwotę 589 467 zł. Największą pozycją (oprócz kredytów w kwocie 3 251 865 zł – zwiększenie o 706 181 zł) są zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 4 204 529 zł (zwiększenie o 683 528 zł) w tym wymagalne – 1 806 395 zł (zwiększenie o 484 0264 zł).

3. Dane Tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU WEDŁUG SZCZEGÓŁOWOŚCI DZIAŁ ROZDZIAŁ PARAGRAF

Tabela 1 Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Lidzbarskiego za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	115 268,00	202 768,00	184 378,50	90,93%
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	72 000,00	159 500,00	141 110,50	88,47%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	70 000,00	150 000,00	131 610,50	87,74%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 000,00	9 500,00	9 500,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	43 268,00	43 268,00	43 268,00	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	43 268,00	43 268,00	43 268,00	100,00%
020			Leśnictwo	10 199,00	10 199,00	10 199,00	100,00%
	02001		Gospodarka leśna	10 199,00	10 199,00	10 199,00	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10 199,00	10 199,00	10 199,00	100,00%
100			Górnictwo i kopalnictwo	1 167,00	1 167,00	1 167,00	100,00%
	10095		Pozostała działalność	1 167,00	1 167,00	1 167,00	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 167,00	1 167,00	1 167,00	100,00%
600			Transport i łączność	5 738 274,15	5 169 716,40	5 284 897,20	102,23%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	225 371,20	185 399,25	82,26%
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	166 821,00	153 236,40	91,86%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	38 550,20	30 552,41	79,25%
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	20 000,00	1 610,44	8,05%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	5 738 274,15	4 944 345,20	5 099 497,95	103,14%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	377 468,88	461 408,88	499 007,52	108,15%
		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	38 729,28	38 729,28	34 848,59	89,98%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	14 250,00	134 995,00	947,33%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	200,00	669,64	334,82%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	4 102,00	4 102,70	100,02%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	200,00	422,00	211,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 297 350,00	2 361 451,98	2 361 451,98	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	282 630,00	322 307,07	322 304,53	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 741 695,99	1 741 695,99	1 741 695,99	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 064 486,00	1 313 097,21	1 695 289,47	129,11%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 064 486,00	1 313 097,21	1 695 289,47	129,11%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	7 300,00	7 300,00	8 003,92	109,64%
		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	670 000,00	670 000,00	738 224,21	110,18%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	300 000,00	535 919,69	178,64%
		0800	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	0,00	0,00	36 449,70	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	6 458,38	-
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	75 519,00	224 130,21	141 130,21	62,97%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	111 667,00	111 667,00	229 103,36	205,17%
710			Działalność usługowa	1 443 714,00	1 476 290,00	1 590 906,75	107,76%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	689 294,00	712 294,00	826 508,72	116,03%
		0690	Wpływy z różnych opłat	460 000,00	460 000,00	574 214,72	124,83%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	229 294,00	252 294,00	252 294,00	100,00%
	71015		Nadzór budowlany	754 420,00	763 996,00	764 398,03	100,05%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	400,48	-
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	634 420,00	643 996,00	643 992,55	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	5,00	-
		6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	120 000,00	120 000,00	120 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	729 821,00	1 205 111,00	1 332 336,34	110,56%
	75020		Starostwa powiatowe	134 821,00	610 111,00	737 336,34	120,85%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	1 500,00	2 170,00	144,67%
		0780	Wpływy ze zbycia praw majątkowych	0,00	112 500,00	112 500,00	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100 000,00	0,00	8 448,10	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	63 407,12	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	30 000,00	43 849,20	146,16%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	40 850,92	-
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 321,00	3 321,00	3 321,00	100,00%
		6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	0,00	462 790,00	462 790,00	100,00%
	75095		Pozostała działalność	595 000,00	595 000,00	595 000,00	100,00%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	61 329,15	118 839,15	118 839,15	100,00%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	14 385,85	27 875,85	27 875,85	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	420 620,85	363 110,85	363 110,85	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	98 664,15	85 174,15	85 174,15	100,00%
752			Obrona narodowa	71 700,00	1 814 913,06	1 813 868,91	99,94%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 700,00	2 700,00	1 890,61	70,02%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 700,00	2 700,00	1 890,61	70,02%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	69 000,00	49 899,06	49 899,06	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	21 000,00	17 923,30	17 923,30	100,00%
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	48 000,00	31 975,76	31 975,76	100,00%
	75295		Pozostała działalność	0,00	1 762 314,00	1 762 079,24	99,99%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	729 615,00	729 615,00	100,00%
		6430	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	0,00	1 032 699,00	1 032 464,24	99,98%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 907 590,00	7 741 960,93	7 743 031,73	100,01%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6 907 590,00	7 699 960,93	7 701 031,73	100,01%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 000,00	1 614,32	80,72%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6 905 590,00	7 697 960,93	7 696 559,76	99,98%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	2 857,65	-
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	42 000,00	42 000,00	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	42 000,00	42 000,00	100,00%
755			Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	146 458,38	99,97%
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	146 496,00	146 496,00	146 458,38	99,97%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	146 496,00	146 496,00	146 458,38	99,97%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	30 579 697,75	30 579 697,75	30 863 300,16	100,93%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	685 300,00	685 300,00	968 902,41	141,38%
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	560 000,00	560 000,00	564 057,65	100,72%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 300,00	4 300,00	1 802,00	41,91%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	252 546,30	-
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	14 000,00	14 000,00	23 673,00	169,09%
		0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami	107 000,00	107 000,00	120 766,90	112,87%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	220,00	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	5 836,56	-
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	29 894 397,75	29 894 397,75	29 894 397,75	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	29 180 685,54	29 180 685,54	29 180 685,54	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	713 712,21	713 712,21	713 712,21	100,00%
758			Różne rozliczenia	48 468 802,13	44 184 342,62	43 079 185,94	97,50%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	39 797 271,25	0,00	0,00	-
		2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	1 372 333,18	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	38 424 938,07	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	680 820,37	1 025 663,69	150,65%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	450 005,37	794 848,69	176,63%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	230 815,00	230 815,00	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	38 424 938,07	38 424 938,07	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	38 424 938,07	38 424 938,07	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	3 628 584,18	3 628 584,18	100,00%
		2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	0,00	3 628 584,18	3 628 584,18	100,00%
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	8 671 530,88	1 450 000,00	0,00	0,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	8 671 530,88	1 450 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	1 045 440,00	784 768,18	771 650,62	98,33%
	80101		Szkoły podstawowe	192 000,00	192 000,00	191 995,71	100,00%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	192 000,00	192 000,00	191 995,71	100,00%
	80115		Technika	564 200,00	264 200,00	103 931,82	39,34%
		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	110 000,00	110 000,00	61 032,11	55,48%
		0830	Wpływy z usług	150 000,00	150 000,00	38 969,73	25,98%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 800,00	1 800,00	1 206,17	67,01%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 400,00	2 400,00	2 723,81	113,49%
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	300 000,00	0,00	0,00	-
	80116		Szkoły policealne	0,00	0,00	46 996,17	-
		2910	Wpływy ze zwrotów 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	0,00	0,00	46 996,17	-
	80120		Licea ogólnokształcące	3 700,00	3 700,00	25 853,38	698,74%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	0,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 700,00	1 700,00	925,48	54,44%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	2 000,00	1 310,89	65,54%
		2910	Wpływy ze zwrotów 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	0,00	0,00	23 617,01	-
	80122		Licea ogólnokształcące dla dorosłych	0,00	0,00	11 000,00	-
		2910	Wpływy ze zwrotów 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	0,00	0,00	11 000,00	-
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	32 901,80	23 267,87	70,72%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	17 955,00	8 321,07	46,34%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	357,46	357,46	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	14 589,34	14 589,34	100,00%
	80195		Pozostała działalność	285 540,00	291 966,38	368 605,67	126,25%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	99 162,99	99 162,99	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	5 837,01	5 837,01	100,00%
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	110 400,00	151 905,02	135 002,79	88,87%
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	175 140,00	35 061,36	128 602,88	366,79%
851			Ochrona zdrowia	0,00	0,00	6 938,02	-
	85111		Szpitala ogólne	0,00	0,00	6 938,02	-
		2910	Wpływy ze zwrotów 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	0,00	0,00	6 938,02	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	0,00	-
852			Pomoc społeczna	1 272 126,00	1 611 236,84	1 608 501,48	99,83%
	85203		Ośrodki wsparcia	1 270 076,00	1 457 627,71	1 457 627,71	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 270 076,00	1 457 627,71	1 457 627,71	100,00%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	0,00	10 000,00	9 511,71	95,12%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	10 000,00	9 511,71	95,12%
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	2 050,00	131 493,06	129 230,24	98,28%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 300,00	1 300,00	804,56	61,89%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	750,00	750,00	658,00	87,73%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	129 443,06	127 767,68	98,71%
	85295		Pozostała działalność	0,00	12 116,07	12 131,82	100,13%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	15,75	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	7 800,00	7 800,00	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	4 316,07	4 316,07	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	437 444,04	476 285,04	419 085,26	87,99%
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	74 000,00	112 841,00	106 538,93	94,42%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	74 000,00	112 841,00	106 538,93	94,42%
	85333		Powiatowe urzędy pracy	363 444,04	363 444,04	312 546,33	86,00%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	100,00	100,00	75,00	75,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	1 000,00	950,00	95,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	238,99	23,90%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	88 000,00	88 000,00	37 938,34	43,11%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	273 344,04	273 344,04	273 344,00	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	316 250,00	820 650,00	1 018 033,09	124,05%
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	64 000,00	139 000,00	336 407,53	242,02%
		0830	Wpływy z usług	60 000,00	60 000,00	259 824,60	433,04%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 000,00	392,93	19,65%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	2 000,00	1 190,00	59,50%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	75 000,00	75 000,00	100,00%
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	600,00	28 600,00	26 470,48	92,55%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00	300,00	166,48	55,49%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00	300,00	144,00	48,00%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	28 000,00	26 160,00	93,43%
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	250,00	75 250,00	56 249,69	74,75%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	100,69	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00	250,00	229,00	91,60%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	75 000,00	55 920,00	74,56%
	85410		Internaty i bursy szkolne	0,00	66 400,00	79 618,25	119,91%
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	13 980,57	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	37,68	-
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	66 400,00	65 600,00	98,80%
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	235 400,00	310 400,00	318 287,14	102,54%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	16,00	-
		0830	Wpływy z usług	230 000,00	230 000,00	240 775,41	104,68%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 000,00	1 377,27	68,86%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 400,00	3 400,00	1 718,46	50,54%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	75 000,00	74 400,00	99,20%
	85495		Pozostała działalność	16 000,00	201 000,00	201 000,00	100,00%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	16 000,00	16 000,00	16 000,00	100,00%
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	185 000,00	185 000,00	100,00%
855			Rodzina	2 412 372,00	2 618 480,52	2 767 178,35	105,68%
	85508		Rodziny zastępcze	1 381 202,00	1 546 942,22	1 670 843,67	108,01%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	16,00	-
		0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	0,00	54 900,00	-
		0900	Wpływy z odsetek 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	0,00	0,00	2 208,54	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	-
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	24 492,42	24 492,42	100,00%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	140 067,60	258 687,60	184,69%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	1 381 202,00	1 381 202,00	1 329 358,91	96,25%
		2910	Wpływy ze zwrotów 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	0,00	1 180,20	1 180,20	100,00%
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	540 342,00	580 710,30	624 684,12	107,57%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	0,00	-
		0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	0,00	0,00	0,00	-
		0900	Wpływy z odsetek 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	0,00	0,00	0,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	360,00	360,00	203,38	56,49%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	-
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	110 368,30	107 974,90	97,83%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	20 000,00	0,00	0,00	-
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	469 982,00	469 982,00	516 505,84	109,90%
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	50 000,00	0,00	0,00	-
	85595		Pozostała działalność	490 828,00	490 828,00	471 650,56	96,09%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	822,56	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	439 330,00	439 330,00	421 424,93	95,92%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	51 498,00	51 498,00	49 403,07	95,93%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 000,00	31 405,79	31 405,79	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00	31 405,79	31 405,79	100,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	25 000,00	31 405,79	31 405,79	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	980 000,00	980 000,00	980 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	980 000,00	980 000,00	980 000,00	100,00%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	980 000,00	980 000,00	980 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	0,00	65 000,00	224 489,65	345,37%
	92695		Pozostała działalność	0,00	65 000,00	224 489,65	345,37%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	174 798,53	-
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	15 000,00	14 691,12	97,94%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	50 000,00	35 000,00	70,00%
			Razem	101 765 847,07	101 233 585,34	101 572 301,64	100,33%

3.2. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU WEDŁUG SZCZEGÓŁOWOŚCI DZIAŁ, ROZDZIAŁ, PARAGRAF

Tabela 2 Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Lidzbarskiego za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	115 268,00	202 768,00	132 349,50	65,27%
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	72 000,00	159 500,00	89 081,50	55,85%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	9 500,00	9 500,00	100,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	70 000,00	150 000,00	79 581,50	53,05%
	01095		Pozostała działalność	43 268,00	43 268,00	43 268,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 268,00	43 268,00	43 268,00	100,00%
020			Leśnictwo	68 699,00	68 699,00	42 385,06	61,70%
	02001		Gospodarka leśna	33 199,00	33 199,00	10 199,00	30,72%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 199,00	10 199,00	10 199,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00%
	02002		Nadzór nad gospodarką leśną	35 500,00	35 500,00	32 186,06	90,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	34 500,00	34 500,00	32 186,06	93,29%
100			Górnictwo i kopalnictwo	1 167,00	1 167,00	1 167,00	100,00%
	10095		Pozostała działalność	1 167,00	1 167,00	1 167,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 167,00	1 167,00	1 167,00	100,00%
600			Transport i łączność	9 215 145,99	9 339 078,97	8 896 026,54	95,26%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	250 000,00	285 246,00	203 344,90	71,29%
		2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	20 000,00	1 610,44	8,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	250 000,00	265 246,00	201 734,46	76,06%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	8 895 145,99	8 571 540,97	8 231 985,65	96,04%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	893 000,00	893 000,00	814 615,73	91,22%
		4260	Zakup energii	84 000,00	84 000,00	79 252,01	94,35%
		4270	Zakup usług remontowych	39 100,00	39 100,00	23 864,15	61,03%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 300,00	5 300,00	4 046,00	76,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	242 500,00	234 533,00	186 074,09	79,34%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 900,00	3 900,00	600,00	15,38%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	2 286,00	76,20%
		4480	Podatek od nieruchomości	16 000,00	15 600,00	14 173,00	90,85%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 700,00	9 700,00	9 549,00	98,44%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 400,00	6 800,00	6 748,83	99,25%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	550,00	550,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 300,00	11 300,00	9 913,10	87,73%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 431 500,00	4 172 861,98	3 991 811,20	95,66%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	403 500,00	1 346 500,00	1 346 156,55	99,97%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 741 695,99	1 741 695,99	1 741 695,99	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	400 000,00	400 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	400 000,00	400 000,00	100,00%
	60095		Pozostała działalność	70 000,00	82 292,00	60 695,99	73,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	70 000,00	60 695,99	86,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	12 292,00	0,00	0,00%
630			Turystyka	5 000,00	55 000,00	55 000,00	100,00%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		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	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	63078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	226 871,00	385 482,21	179 467,81	46,56%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	226 871,00	385 482,21	179 467,81	46,56%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138 287,00	234 123,89	96 407,74	41,18%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 354,00	15 292,10	6 040,55	39,50%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 488,00	60 931,22	21 172,49	34,75%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 388,00	6 678,88	1 819,25	27,24%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	45 000,00	36 859,71	81,91%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	252,50	25,25%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	2 633,87	0,00	0,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	12 000,00	12 000,00	11 411,00	95,09%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	4 520,00	90,40%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 354,00	2 822,25	984,57	34,89%
710			Działalność usługowa	1 799 374,00	1 821 950,00	1 698 823,20	93,24%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 044 954,00	1 057 954,00	934 830,65	88,36%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	613 493,00	613 493,00	562 080,11	91,62%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 711,00	42 711,00	42 062,89	98,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	109 452,00	109 452,00	101 484,42	92,72%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 745,00	14 745,00	14 041,52	95,23%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	13 563,69	67,82%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	6 765,00	67,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	221 000,00	234 000,00	184 286,12	78,75%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	10 000,00	7 169,00	71,69%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 553,00	3 553,00	3 377,90	95,07%
	71015		Nadzór budowlany	754 420,00	763 996,00	763 992,55	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	355,00	355,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	151 508,00	170 687,42	170 687,42	100,00%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	307 616,00	287 436,58	287 436,58	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 364,00	34 072,24	34 072,24	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 990,00	86 054,00	86 053,99	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 472,00	8 221,22	8 220,88	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 621,00	12 908,73	12 908,73	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	800,00	270,60	270,60	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	14 371,82	14 369,35	99,98%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	998,51	998,51	100,00%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	15 879,00	15 879,00	15 878,37	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00	-
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	702,00	702,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 870,00	11 120,55	11 120,55	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	800,00	675,00	675,00	100,00%
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	1 000,00	43,33	43,33	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	800,00	200,00	200,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	0,00	0,00	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	120 000,00	120 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	13 918 463,00	14 527 929,91	13 451 185,85	92,59%
	75019		Rady powiatów	339 000,00	339 000,00	328 033,94	96,77%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	335 000,00	335 000,00	325 036,00	97,03%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 000,00	796,00	79,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	3 000,00	2 201,94	73,40%
	75020		Starostwa powiatowe	12 229 963,00	12 475 980,20	11 979 419,54	96,02%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	61 520,00	54 520,00	47 970,60	87,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 697 334,00	7 704 649,63	7 452 528,29	96,73%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	503 278,00	450 779,15	450 304,15	99,89%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 371 625,00	1 380 229,89	1 367 722,03	99,09%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	172 443,00	172 075,73	161 838,43	94,05%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	500,00	7 500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	17 000,00	16 115,65	94,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	685 500,00	663 611,60	619 502,57	93,35%
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00	10 000,00	8 338,95	83,39%
		4260	Zakup energii	490 000,00	490 000,00	483 356,73	98,64%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	20 000,00	18 009,75	90,05%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 100,00	4 100,00	2 245,00	54,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	572 240,00	676 640,50	606 960,59	89,70%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	43 821,00	47 421,00	42 508,97	89,64%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00	35 500,00	34 686,00	97,71%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	10 000,00	5 217,30	52,17%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	2 000,00	1 867,66	93,38%
		4430	Różne opłaty i składki	125 000,00	162 000,00	129 300,02	79,81%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	256 563,00	281 463,70	281 463,70	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 700,00	21 700,00	21 238,04	97,87%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	10 000,00	10 000,00	2 036,43	20,36%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00	10 000,00	6 163,64	61,64%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	50 000,00	30 930,54	61,86%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 339,00	11 239,00	10 839,75	96,45%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00	183 050,00	178 274,75	97,39%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	297 000,00	277 000,00	221 592,98	80,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	1 000,00	677,20	67,72%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	7 000,00	4 400,00	62,86%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4190	Nagrody konkursowe	14 000,00	14 000,00	8 486,85	60,62%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	95 000,00	80 645,26	84,89%
		4220	Zakup środków żywności	15 000,00	15 000,00	11 430,46	76,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	158 500,00	130 000,00	106 586,73	81,99%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	13 500,00	9 366,48	69,38%
	75095		Pozostała działalność	1 052 500,00	1 435 949,71	922 139,39	64,22%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 000,00	3 000,00	2 190,00	73,00%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	11 000,00	11 000,00	10 249,74	93,18%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	69 879,09	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	2 592,31	86,41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	53 000,00	348,00	0,66%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 860,00	4 860,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 140,00	1 140,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	362 000,00	229 621,40	9 260,09	4,03%
		4307	Zakup usług pozostałych	28 929,15	81 579,15	17 933,40	21,98%
		4309	Zakup usług pozostałych	6 785,85	19 135,85	4 206,60	21,98%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	22 000,00	22 000,00	18 573,92	84,43%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 540,00	34 020,00	14 878,08	43,73%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 460,00	7 980,00	3 489,92	43,73%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	430 000,00	427 518,61	99,42%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	420 620,85	374 814,72	332 827,96	88,80%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	98 664,15	87 919,50	78 070,76	88,80%
752			Obrona narodowa	74 200,00	2 936 210,06	2 522 740,16	85,92%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	5 200,00	5 200,00	1 890,61	36,36%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	600,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00	1 700,00	390,61	22,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00	1 500,00	60,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	0,00	0,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	69 000,00	49 899,06	49 899,06	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500,00	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	1 014,78	1 014,78	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	146,85	146,85	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 500,00	33 192,00	33 192,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 900,00	6 269,67	6 269,67	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 500,00	9 275,76	9 275,76	100,00%
	75295		Pozostała działalność	0,00	2 881 111,00	2 470 950,49	85,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	235 000,00	233 454,99	99,34%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	498 600,00	498 600,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	53 001,00	53 001,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 094 510,00	1 685 894,50	80,49%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 000 590,00	7 858 460,93	7 829 221,46	99,63%
	75405		Komendy powiatowe Policji	20 000,00	20 000,00	19 999,86	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	0,00	20 000,00	19 999,86	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000,00	0,00	0,00	-
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6 905 590,00	7 697 960,93	7 696 559,76	99,98%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00	500,00	100,00%
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	157 000,00	339 050,00	338 299,99	99,78%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	154 600,00	170 082,00	170 082,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 520,00	12 038,00	12 037,70	100,00%
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	4 882 190,00	4 696 390,00	4 696 390,00	100,00%
		4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	111 310,00	344 560,00	344 560,00	100,00%
		4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	388 000,00	362 031,00	362 030,48	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 000,00	32 302,00	32 301,37	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 570,00	2 381,00	2 380,37	99,97%
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	911 460,00	1 131 626,00	1 131 625,40	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	258 159,00	258 159,00	100,00%
		4260	Zakup energii	99 111,00	171 915,00	171 914,91	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	24 000,00	24 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	22 000,00	30 273,00	30 273,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	70 450,00	70 450,00	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00	9 101,00	9 100,66	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	6 440,93	5 795,14	89,97%
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 249,00	4 248,70	99,99%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 100,00	5 447,00	5 446,80	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	21 000,00	22 880,00	22 880,00	100,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	550,00	478,00	478,00	100,00%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	275,00	275,00	274,20	99,71%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 904,00	2 904,00	2 903,04	99,97%
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	500,00	429,00	429,00	100,00%
	75414		Obrona cywilna	2 000,00	2 000,00	61,50	3,08%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	700,00	700,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	700,00	61,50	8,79%
		4220	Zakup środków żywności	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	200,00	0,00	0,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	8 000,00	8 000,00	3 936,00	49,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	3 936,00	78,72%
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	52 000,00	52 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	39 200,00	39 200,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	2 800,00	2 800,00	100,00%
	75495		Pozostała działalność	65 000,00	78 500,00	56 664,34	72,18%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	10 000,00	10 000,00	2 232,12	22,32%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	2 849,81	57,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	82,41	4,12%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	38 000,00	51 500,00	51 500,00	100,00%
755			Wymiar sprawiedliwości	146 496,00	146 496,00	146 458,38	99,97%
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	146 496,00	146 496,00	146 458,38	99,97%
		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	71 050,56	71 050,56	71 050,56	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 132,00	4 200,00	4 200,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	539,00	712,00	711,12	99,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	79,00	79,00	42,90	54,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 039,76	2 123,01	2 123,01	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	66 655,68	68 331,43	68 330,79	100,00%
757			Obsługa długu publicznego	300 000,00	300 000,00	171 528,91	57,18%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	300 000,00	300 000,00	171 528,91	57,18%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	300 000,00	300 000,00	171 528,91	57,18%
758			Różne rozliczenia	1 110 979,00	967 586,84	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 110 979,00	967 586,84	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	1 110 979,00	967 586,84	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	35 564 497,45	31 198 200,55	30 216 211,66	96,85%
	80101		Szkoły podstawowe	192 000,00	192 000,00	191 995,71	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	435,00	435,00	435,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 401,00	51 521,00	51 520,02	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 740,00	3 740,00	3 740,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 772,00	9 523,00	9 522,71	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 400,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 249,00	18 985,00	18 985,00	100,00%
		4260	Zakup energii	86 690,00	74 730,00	74 730,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	1 700,00	16 650,00	16 650,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	7 876,00	7 875,52	99,99%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00	882,00	879,82	99,75%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 813,00	2 043,00	2 043,00	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 600,00	3 615,00	3 614,64	99,99%
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	4 245 342,00	4 444 263,00	4 427 202,76	99,62%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 554,00	2 554,00	2 339,52	91,60%
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	1,00	1,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	469 301,00	469 301,00	469 301,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 183,00	29 183,00	29 003,59	99,39%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	578 158,00	606 154,00	606 153,21	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 440,00	46 054,00	46 053,40	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	1 650,00	1 650,00	1 640,71	99,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 248,00	16 248,00	11 008,72	67,75%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 096,00	7 096,00	6 046,12	85,20%
		4260	Zakup energii	7 044,00	7 044,00	3 049,36	43,29%
		4270	Zakup usług remontowych	7 920,00	7 920,00	7 572,40	95,61%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 597,00	2 797,00	2 150,00	76,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 108,00	9 108,00	7 203,04	79,08%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3,00	3,00	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 416,00	1 416,00	1 353,00	95,55%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1,00	1,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 809,00	5 809,00	3 079,90	53,02%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	132 064,00	145 263,00	145 263,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 903,00	8 903,00	8 469,72	95,13%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	15 585,00	15 585,00	100,00%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	42 471,00	44 447,00	44 446,82	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 651 780,00	2 802 254,00	2 802 253,52	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	220 600,00	212 932,00	212 685,73	99,88%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 503,00	2 503,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	37,00	37,00	100,00%
	80105		Przedszkola specjalne	538 362,00	534 370,00	528 474,55	98,90%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 502,00	123 502,00	121 251,06	98,18%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 830,00	9 830,00	9 750,64	99,19%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 391,00	77 891,00	74 326,23	95,42%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 522,00	6 522,00	6 522,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 221,00	17 403,00	17 403,00	100,00%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	4 447,00	4 447,00	4 447,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	272 262,00	272 262,00	272 262,00	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	24 187,00	22 513,00	22 512,62	100,00%
	80115		Technika	9 577 883,00	9 544 694,02	9 429 811,71	98,80%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 540,00	10 540,00	7 393,17	70,14%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 067 392,00	965 816,00	965 815,98	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	69 822,00	66 691,00	65 863,30	98,76%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 162 170,00	1 151 615,00	1 151 614,75	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	137 665,00	128 665,00	115 404,70	89,69%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 000,00	500,00	377,00	75,40%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 400,00	10 102,00	10 101,06	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 240,00	63 240,00	63 091,26	99,76%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	48 300,00	48 200,00	45 514,82	94,43%
		4260	Zakup energii	672 200,00	549 613,00	516 184,44	93,92%
		4270	Zakup usług remontowych	10 355,00	19 955,00	19 900,55	99,73%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 700,00	8 300,00	1 740,00	20,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	166 661,00	149 661,00	119 540,51	79,87%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 356,00	4 356,00	3 799,51	87,22%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	5 200,00	4 372,55	84,09%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	200,00	200,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	386 711,00	397 974,00	396 459,00	99,62%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 520,00	13 680,00	13 607,44	99,47%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	600,00	600,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 250,00	6 250,00	1 519,00	24,30%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 965,00	5 965,00	5 418,34	90,84%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	71 889,96	71 889,96	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 164 801,00	5 310 904,00	5 297 380,21	99,75%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	558 035,00	540 658,00	538 705,10	99,64%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	14 119,06	14 119,06	100,00%
	80116		Szkoły policealne	1 469 865,00	1 488 865,00	1 330 569,85	89,37%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 469 865,00	1 488 865,00	1 330 569,85	89,37%
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	1 279 663,00	1 440 079,00	1 423 477,88	98,85%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 200,00	4 200,00	2 600,00	61,90%
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	147 483,00	174 783,00	174 726,01	99,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 431,00	19 391,00	19 360,94	99,84%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60,00	60,00	40,00	66,67%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	200,00	200,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	245 135,00	203 985,00	193 552,00	94,89%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	11 707,00	11 707,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	857 954,00	1 019 254,00	1 019 192,93	99,99%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 299,00	2 299,00	100,00%
	80120		Licea ogólnokształcące	9 514 905,00	9 957 229,35	9 862 514,55	99,05%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 585 900,00	2 705 900,00	2 684 613,67	99,21%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 582,00	6 890,00	6 249,41	90,70%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	884 481,00	933 227,00	933 171,69	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65 379,00	63 340,00	63 332,02	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	883 974,00	923 314,00	923 096,48	99,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	117 028,00	106 576,00	103 589,32	97,20%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	10,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 010,00	2 000,00	99,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 249,00	57 497,00	52 111,29	90,63%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 200,00	4 846,00	4 539,72	93,68%
		4260	Zakup energii	302 290,00	278 390,00	253 613,95	91,10%
		4270	Zakup usług remontowych	5 700,00	6 700,00	3 767,50	56,23%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 210,00	6 290,00	5 100,00	81,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	58 582,00	51 482,00	39 486,66	76,70%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 357,23	6 357,23	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	3 400,00	3 304,99	97,21%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	300,00	300,00	152,00	50,67%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00	5 757,00	4 583,81	79,62%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	150,00	868,00	817,63	94,20%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	236 868,00	257 508,00	257 238,00	99,90%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 000,00	12 415,00	12 325,68	99,28%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	100,00	1,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 430,00	5 805,00	2 503,00	43,12%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 400,00	4 646,00	4 293,80	92,42%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	997,00	997,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	22 265,00	22 265,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 929 666,00	4 157 276,00	4 139 846,27	99,58%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	327 916,00	321 649,00	321 645,31	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 585,88	4 585,88	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 927,24	6 927,24	100,00%
	80122		Licea ogólnokształcące dla dorosłych	141 205,00	146 205,00	144 072,72	98,54%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	141 205,00	146 205,00	144 072,72	98,54%
	80134		Szkoły zawodowe specjalne	1 682 057,00	1 678 508,00	1 676 098,92	99,86%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	229 166,00	230 836,00	230 835,36	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 595,00	12 205,00	12 135,94	99,43%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 971,00	3 271,00	3 264,55	99,80%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 000,00	11 000,00	10 998,45	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 750,00	2 750,00	502,30	18,27%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 512,00	59 306,00	59 306,00	100,00%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	19 745,00	19 844,00	19 843,70	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 238 138,00	1 239 247,00	1 239 246,46	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	104 180,00	100 049,00	99 966,16	99,92%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	118 996,00	118 996,00	37 991,50	31,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	63 996,00	63 996,00	21 750,00	33,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	55 000,00	55 000,00	16 241,50	29,53%
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	342 277,00	388 076,00	384 140,35	98,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 909,00	55 177,00	55 139,59	99,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 852,00	7 280,00	7 276,02	99,95%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 694,00	8 310,00	8 310,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	0,00	0,00	-
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	281 422,00	317 309,00	313 414,74	98,77%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	32 901,80	23 267,87	70,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	147,97	147,97	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	32 399,90	22 765,97	70,27%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	353,93	353,93	100,00%
	80195		Pozostała działalność	6 461 942,45	1 232 013,38	756 593,29	61,41%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	44 624,00	44 624,00	19 092,00	42,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 112,00	12 112,00	11 615,26	95,90%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	855,00	855,00	855,00	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 317,47	1 310,70	99,49%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	77,56	77,10	99,41%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 058,00	1 228,00	1 051,04	85,59%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62,00	62,00	61,25	98,79%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	185,90	93,90	50,51%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	10,94	5,52	50,46%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	73 920,00	75 820,00	75 691,54	99,83%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 392,11	1 391,65	99,97%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	81,89	81,85	99,95%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	9 436,00	903,00	897,50	99,39%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 269,25	3 227,16	21,14%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	898,95	189,84	21,12%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00	4 600,00	92,00%
		4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	5 500,00	5 500,00	100,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	8 003,79	4 973,74	62,14%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	471,21	292,58	62,09%
		4260	Zakup energii	400,00	400,00	400,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	270 000,00	238 286,22	56 792,02	23,83%
		4301	Zakup usług pozostałych	157 787,00	161 565,00	161 564,90	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	11 911,33	8 433,98	70,81%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	700,67	496,11	70,81%
		4431	Różne opłaty i składki	2 000,00	1 255,00	1 214,00	96,73%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	280 278,00	286 856,00	286 856,00	100,00%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	860,00	890,00	882,93	99,21%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	183 218,28	0,00	0,00%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	7 666,82	7 664,84	99,97%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	450,99	450,88	99,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 523 267,45	160 000,00	95 830,00	59,89%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 075 283,00	0,00	0,00	-
851			Ochrona zdrowia	275 000,00	575 000,00	446 744,15	77,69%
	85111		Szpitala ogólne	250 000,00	550 000,00	444 637,15	80,84%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	240 000,00	0,00	0,00	-
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	10 000,00	550 000,00	444 637,15	80,84%
	85195		Pozostała działalność	25 000,00	25 000,00	2 107,00	8,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	2 107,00	8,43%
852			Pomoc społeczna	2 535 143,00	2 882 075,84	2 866 884,46	99,47%
	85203		Ośrodki wsparcia	1 286 276,00	1 473 827,71	1 473 827,71	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	389,84	389,84	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	686 746,00	803 298,88	803 298,88	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 679,00	44 683,14	44 683,14	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	131 179,00	149 103,74	149 103,74	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 310,00	19 250,88	19 250,88	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	81 400,00	76 320,00	76 320,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 000,00	202 354,54	202 354,54	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	30 535,00	20 530,55	20 530,55	100,00%
		4260	Zakup energii	132 000,00	50 124,39	50 124,39	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	18 000,00	5 502,90	5 502,90	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	420,00	1 050,00	1 050,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 178,00	45 173,81	45 173,81	100,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	16 200,00	16 200,00	16 200,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 537,00	1 449,04	1 449,04	100,00%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 200,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	1 415,00	1 415,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	6 300,00	6 402,70	6 402,70	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 949,00	23 603,00	23 603,00	100,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	945,00	945,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 643,00	2 571,30	2 571,30	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	2 259,00	2 259,00	100,00%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	0,00	10 000,00	9 511,71	95,12%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 290,00	1 235,71	95,79%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	122,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 488,00	7 176,00	95,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	100,00	100,00	100,00%
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	1 243 667,00	1 380 932,06	1 366 228,97	98,94%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 100,00	1 100,00	1 034,10	94,01%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	883 569,00	991 735,68	989 740,70	99,80%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 220,00	71 220,00	70 862,04	99,50%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	164 760,00	183 386,30	180 821,93	98,60%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 442,00	26 392,08	26 152,57	99,09%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	1 982,50	99,13%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 948,00	23 148,00	21 431,60	92,59%
		4220	Zakup środków żywności	400,00	400,00	99,83	24,96%
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	2 000,00	1 316,10	65,81%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 240,00	1 240,00	560,00	45,16%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	35 000,00	31 133,94	88,95%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 600,00	3 600,00	2 889,26	80,26%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	3 000,00	2 951,20	98,37%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	90,00	90,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 798,00	31 320,00	31 319,10	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 200,00	4 000,00	3 934,10	98,35%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	300,00	0,00	0,00%
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5 200,00	5 200,00	5 200,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 200,00	5 200,00	5 200,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	0,00	12 116,07	12 116,07	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 316,07	4 316,07	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	7 800,00	7 800,00	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 927 538,00	4 061 816,80	3 922 810,03	96,58%
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	247 104,00	261 847,80	261 847,67	100,00%
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 744,00	7 654,80	7 654,67	100,00%
		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	243 360,00	254 193,00	254 193,00	100,00%
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	74 000,00	112 841,00	106 538,93	94,42%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 760,00	41 760,00	41 760,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 300,00	8 499,00	8 321,21	97,91%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	755,00	1 196,00	1 022,23	85,47%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 871,00	8 431,00	7 328,40	86,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	25 641,00	24 358,12	95,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 314,00	25 314,00	22 052,67	87,12%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	1 696,30	84,82%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85333		Powiatowe urzędy pracy	3 601 434,00	3 612 947,00	3 550 423,43	98,27%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 150,00	2 150,00	1 023,32	47,60%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 603 387,00	2 592 337,00	2 552 975,74	98,48%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	184 466,00	184 466,00	181 307,21	98,29%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	469 443,00	469 443,00	467 939,19	99,68%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	67 935,00	67 935,00	58 443,22	86,03%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	1 800,00	738,00	41,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 045,00	6 170,00	6 169,52	99,99%
		4220	Zakup środków żywności	475,00	242,00	52,35	21,63%
		4260	Zakup energii	59 202,00	62 863,00	62 333,20	99,16%
		4270	Zakup usług remontowych	370,00	370,00	370,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	650,00	650,00	650,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	105 168,00	101 740,00	101 089,22	99,36%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 468,00	4 468,00	3 230,92	72,31%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	834,00	834,00	804,96	96,52%
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	650,00	442,30	68,05%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 255,00	88 643,00	87 906,81	99,17%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 755,00	3 755,00	3 646,47	97,11%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	520,00	520,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	550,00	6 550,00	4 379,60	66,86%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 561,00	17 361,00	16 921,40	97,47%
	85395		Pozostała działalność	5 000,00	74 181,00	4 000,00	5,39%
		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	5 000,00	5 000,00	4 000,00	80,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	50 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	19 181,00	0,00	0,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	17 582 778,63	15 907 167,78	13 150 362,33	82,67%
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	1 835 322,00	1 938 916,00	1 907 039,88	98,36%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 024,00	2 024,00	1 279,96	63,24%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	698 903,00	648 903,00	648 903,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 720,00	43 720,00	43 422,61	99,32%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	218 203,00	231 703,00	228 908,10	98,79%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 393,00	24 893,00	24 893,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 650,00	150,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 530,00	7 530,00	5 638,47	74,88%
		4220	Zakup środków żywności	60 500,00	54 500,00	48 305,96	88,63%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	93 750,00	93 750,00	100,00%
		4260	Zakup energii	130 196,00	107 903,00	95 344,86	88,36%
		4270	Zakup usług remontowych	6 831,00	6 831,00	6 075,00	88,93%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 518,00	1 518,00	700,00	46,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	27 170,00	45 670,00	44 633,75	97,73%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 984,00	1 984,00	1 326,35	66,85%
		4430	Różne opłaty i składki	800,00	800,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58 682,00	63 744,00	63 744,00	100,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 250,00	1 250,00	945,00	75,60%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	400,00	400,00	36,78	9,20%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 903,00	8 903,00	8 469,72	95,13%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 175,00	4 175,00	2 099,00	50,28%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	7 736,00	9 236,00	9 236,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	473 292,00	539 292,00	539 292,00	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	42 462,00	40 037,00	40 036,32	100,00%
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	44 119,00	48 219,00	47 861,61	99,26%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 357,00	6 857,00	6 857,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	550,00	650,00	635,91	97,83%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	550,00	950,00	606,70	63,86%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	36 662,00	39 762,00	39 762,00	100,00%
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1 255 696,00	1 391 699,00	1 383 872,59	99,44%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	30 672,00	90 915,00	87 978,80	96,77%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	600,00	600,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	136 394,00	142 137,00	142 083,68	99,96%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 036,00	9 700,00	9 699,16	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	164 319,00	174 849,00	174 844,74	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 549,00	10 098,00	10 095,64	99,98%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 710,00	1 710,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 900,00	50 744,00	47 940,25	94,47%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	12 200,00	9 140,00	8 607,05	94,17%
		4260	Zakup energii	19 800,00	13 490,00	13 475,80	99,89%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	401,00	221,40	55,21%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	600,00	600,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 844,00	10 084,00	9 423,14	93,45%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 838,00	2 587,00	2 582,99	99,84%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 300,00	885,00	726,40	82,08%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 788,00	54 206,00	54 206,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 320,00	1 400,00	1 399,20	99,94%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 150,00	594,00	199,20	33,54%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 870,00	1 920,00	1 919,29	99,96%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	711 398,00	757 286,00	757 207,45	99,99%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	58 618,00	58 353,00	58 352,40	100,00%
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	1 699 494,00	1 840 051,00	1 815 056,25	98,64%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 350,00	3 000,00	2 990,40	99,68%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	213 631,00	212 954,00	212 953,15	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 703,00	15 633,00	15 604,07	99,81%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208 940,00	230 981,00	230 980,12	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 518,00	22 163,00	22 162,81	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 700,00	16 500,00	16 486,88	99,92%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	93 750,00	69 900,00	74,56%
		4260	Zakup energii	35 340,00	29 440,00	28 968,50	98,40%
		4270	Zakup usług remontowych	870,00	600,00	597,78	99,63%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	630,00	735,00	700,00	95,24%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 456,00	11 106,00	10 541,17	94,91%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 260,00	1 260,00	1 255,53	99,65%
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	100,00	96,50	96,50%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 784,00	79 731,00	79 727,94	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 980,00	1 610,00	1 605,60	99,73%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 294,00	1 494,00	1 493,00	99,93%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 021 828,00	1 050 724,00	1 050 723,94	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	69 910,00	68 270,00	68 268,86	100,00%
	85410		Internaty i bursy szkolne	831 955,00	842 756,00	837 338,68	99,36%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 610,00	1 610,00	1 057,25	65,67%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	278 719,00	273 719,00	273 719,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 261,00	20 261,00	20 129,20	99,35%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 804,00	75 204,00	75 204,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 545,00	4 845,00	4 845,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	39 000,00	37 991,70	97,41%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	52 500,00	52 500,00	100,00%
		4260	Zakup energii	250 000,00	182 000,00	180 852,21	99,37%
		4270	Zakup usług remontowych	785,00	785,00	492,00	62,68%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,00	50,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 775,00	7 775,00	7 038,68	90,53%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	720,00	720,00	545,25	75,73%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 984,00	21 785,00	21 785,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 260,00	10 260,00	9 603,04	93,60%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	480,00	480,00	432,00	90,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	136 823,00	140 123,00	140 123,00	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 989,00	10 989,00	10 921,35	99,38%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	55 732,00	55 732,00	54 532,00	97,85%
		3240	Stypendia dla uczniów	55 732,00	55 732,00	54 532,00	97,85%
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	5 780 955,00	6 895 868,00	6 870 727,99	99,64%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 060,00	5 060,00	2 660,60	52,58%
		3110	Świadczenia społeczne	22 770,00	22 770,00	22 770,00	100,00%
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	238,00	238,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 171 296,00	1 223 617,00	1 223 598,50	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 907,00	83 147,00	83 143,38	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	666 305,00	783 212,00	783 212,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	80 765,00	89 007,00	89 007,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 366,00	87 162,00	86 107,17	98,79%
		4220	Zakup środków żywności	316 756,00	336 756,00	333 970,86	99,17%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	93 750,00	93 000,00	99,20%
		4260	Zakup energii	391 545,00	461 545,00	461 545,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	7 590,00	7 590,00	5 889,54	77,60%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 795,00	3 795,00	3 293,00	86,77%
		4300	Zakup usług pozostałych	49 498,00	48 268,00	47 832,36	99,10%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	42 033,00	42 033,00	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 275,00	4 275,00	3 967,24	92,80%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 788,00	1 788,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	13 200,00	12 051,00	9 100,60	75,52%
		4430	Różne opłaty i składki	3 410,00	3 410,00	3 028,00	88,80%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	157 488,00	182 008,00	182 008,00	100,00%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	33 396,00	28 596,00	28 486,04	99,62%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 000,00	0,00	0,00	-
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	1 200,00	382,44	31,87%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 400,00	4 400,00	2 993,00	68,02%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 499,00	4 499,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	17 476,00	17 476,00	100,00%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	38 626,00	47 588,00	47 588,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 437 882,00	3 006 731,00	3 006 731,00	100,00%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	191 325,00	194 853,00	194 853,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 601,00	4 601,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	908,00	908,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	80 000,00	70 584,78	88,23%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 434,00	13 433,48	100,00%
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	38 543,00	39 943,00	30 728,34	76,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 443,00	15 843,00	13 756,00	86,83%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 100,00	24 100,00	16 972,34	70,42%
	85495		Pozostała działalność	6 040 962,63	2 853 983,78	203 204,99	7,12%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 454,00	14 454,00	13 560,00	93,81%
		4190	Nagrody konkursowe	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	13 500,00	13 500,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	265 316,80	261 415,80	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	108 703,00	114 886,00	114 886,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	190 494,98	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 040 240,95	556 733,00	34 773,99	6,25%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 596 247,88	1 450 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	250 000,00	23 985,00	9,59%
855			Rodzina	6 556 637,00	6 930 898,07	5 489 754,79	79,21%
	85508		Rodziny zastępcze	4 362 815,00	4 520 733,22	3 612 631,12	79,91%
		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	0,00	1 180,20	1 180,20	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	2 755 036,00	2 747 514,00	2 162 524,49	78,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	149 412,00	169 878,66	169 807,79	99,96%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 588,00	5 588,00	5 452,40	97,57%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	163 540,00	185 661,94	140 416,28	75,63%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 104,00	23 775,42	11 651,09	49,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	794 704,00	914 704,00	837 203,48	91,53%
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	700,00	700,00	563,01	80,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 200,00	40 200,00	31 286,60	77,83%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	419 996,00	419 996,00	242 352,08	57,70%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	2 700,00	2 427,75	89,92%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 835,00	4 835,00	4 765,95	98,57%
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1 673 768,00	1 787 136,30	1 364 123,26	76,33%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 900,00	1 900,00	1 228,69	64,67%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100,00	100,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	249 645,00	253 645,00	37 302,99	14,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	751 216,00	823 566,00	742 687,98	90,18%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 907,00	43 070,00	43 069,52	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	141 398,00	157 301,07	133 847,40	85,09%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 118,00	22 233,23	17 933,72	80,66%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00	44 000,00	38 823,00	88,23%
		4190	Nagrody konkursowe	500,00	5 762,00	5 762,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	83 550,00	97 327,00	92 745,36	95,29%
		4220	Zakup środków żywności	54 750,00	35 750,00	22 718,74	63,55%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	4 000,00	1 927,84	48,20%
		4260	Zakup energii	67 481,00	67 481,00	51 764,51	76,71%
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	4 000,00	400,00	10,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	975,00	48,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	99 200,00	102 200,00	84 115,26	82,30%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	3 000,00	2 131,08	71,04%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	7 837,00	5 350,92	68,28%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	5 500,00	3 631,72	66,03%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	945,00	94,50%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 383,00	25 383,00	22 032,31	86,80%
		4480	Podatek od nieruchomości	4 500,00	4 500,00	4 055,00	90,11%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 320,00	7 820,00	7 429,42	95,01%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 500,00	6 500,00	2 284,80	35,15%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	300,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	40 961,00	40 961,00	100,00%
	85595		Pozostała działalność	520 054,00	623 028,55	513 000,41	82,34%
		3117	Świadczenia społeczne	8 951,00	15 216,00	8 950,68	58,82%
		3119	Świadczenia społeczne	30 275,00	31 010,00	30 275,32	97,63%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 816,00	94 878,00	83 775,43	88,30%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 184,00	11 122,00	9 821,24	88,30%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 024,00	16 339,68	14 425,92	88,29%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 409,00	1 914,92	1 691,52	88,33%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 711,00	2 326,00	2 052,18	88,23%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	272,00	240,96	88,59%
		4197	Nagrody konkursowe	896,00	896,00	895,49	99,94%
		4199	Nagrody konkursowe	104,00	104,00	104,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 463,00	3 321,38	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	171,00	388,85	0,00	0,00%
		4227	Zakup środków żywności	5 281,00	5 281,00	2 607,37	49,37%
		4229	Zakup środków żywności	619,00	619,00	305,80	49,40%
		4307	Zakup usług pozostałych	336 455,00	390 508,14	317 727,69	81,36%
		4309	Zakup usług pozostałych	39 442,00	45 778,58	37 246,81	81,36%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 733,00	2 733,00	2 577,80	94,32%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	320,00	320,00	302,20	94,44%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	42 000,00	48 405,79	24 517,47	50,65%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00	31 405,79	18 548,47	59,06%
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	5 000,00	4 962,58	99,25%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	13 960,79	7 910,89	56,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	8 100,00	2 100,00	25,93%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	4 345,00	3 575,00	82,28%
	90095		Pozostała działalność	17 000,00	17 000,00	5 969,00	35,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	17 000,00	5 969,00	35,11%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 197 500,00	1 167 500,00	1 148 588,58	98,38%
	92116		Biblioteki	40 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 050 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	100,00%
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	107 500,00	77 500,00	58 588,58	75,60%
		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	20 000,00	12 000,00	11 500,00	95,83%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	0,00	0,00	-
		3250	Stypendia różne	5 000,00	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	20 000,00	20 000,00	16 457,78	82,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	0,00	-
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	40 000,00	30 630,80	76,58%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
926			Kultura fizyczna	102 500,00	301 500,00	178 264,23	59,13%
	92601		Obiekty sportowe	0,00	80 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	80 000,00	0,00	0,00%
	92695		Pozostała działalność	102 500,00	221 500,00	178 264,23	80,48%
		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	40 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		3250	Stypendia różne	25 000,00	18 000,00	18 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	5 000,00	3 608,00	72,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00	-
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	5 000,00	1 653,59	33,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	6 710,40	67,10%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	51 000,00	50 292,24	98,61%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	70 000,00	70,00%
			Razem	101 765 847,07	101 683 393,75	92 570 491,57	91,04%

3.3. ZADANIA INWESTYCYJNE - ZREALIZOWANE I REALIZOWANE

Tabela 3 Zadania inwestycyjne za 2025 rok

L.p	Nazwa	Program gdzie został złożony wniosek/Źródło finansowania	Wartość zadania	Dotacja	Wkład własny	Udział Powiat	Udział Gminy		Realizacja
1.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1543N i 1541N na odcinku Kotowo-Morawa	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg- 2024 Remonty/ Środki własne Powiatu /pomoc finansowa z Gminy Wiejskiej Lidzbark Warmiński	2 924 304,18	2 047 012,92	877 291,26	701 833,26	175 458,00		zrealizowane
2.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1414N w miejscowości Ignalin		449 198,66	314 439,06	134 759,60	107 807,60	26 952,00		zrealizowane
3.	Przebudowa dróg powiatowych nr 1364N na odcinku Rogiedle-Samborek-Piotrowo, Nr 1362N przez miejscowość Samborek oraz nr 1405N Piotrowo-Wilczkowo	Środki własne Powiatu	79 950,00		79 950,00	79 950,00			w trakcie
4.	Modernizacja i budowa infrastruktury drogowej przy ul. 11 Listopada, Polnej i ul. Kąpielowej w Lidzbarku Warmińskim	Polski Ład / Środki własne Powiatu	1 763 589,99	1 741 695,99	21 894,00	21 894,00			zrealizowane
5.	Modernizacja, przebudowa i budowa chodników powiatowych przy ul. Konarskiego, Przystaniowej i Sosnowej w Lidzbarku Warmińskim	Środki własne Powiatu/pomoc finansowa z Gmina Miejska Lidzbark Warmińskim	188 589,06		188 589,06	94 294,53	94 294,53		zrealizowane
6.	Zakup dwóch ciągników komunalnych	Środki własne Powiatu	349 996,50		349 996,50	349 996,50			zrealizowane
7.	Zakup sprzętu drogowego oraz wyposażenie do ZDP	Środki własne Powiatu	996 160,05		996 160,05	996 160,05			zrealizowane
8.	Modernizacja ul. Poniatowskiego LW Modernizacja wiaduktu ul. Kościuszki LW Zmiana nawierzchni ul. Podgórna Orneta Kontynuacja budowy bazy w Ornecie ul. Mazurska (dawniej Piaskowa) Kontynuacja przebudowy dachu i pomieszczeń gospodarczo-magazynowych budynku Bazy LW	Środki własne Powiatu/pomoc finansowa z Gmina Miejska Lidzbark Warmińskim	327 875,30		327 875,30	302 275,30	25 600,00		zrealizowane
9.	Zakup samochodu do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego	Dotacja Wojewoda Warmińsko-Mazurski	120 000,00	120 000,00					zrealizowane

10.	Modernizacja Sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego	Środki własne Powiatu	178 274,75		178 274,75	178 274,75			zrealizowane
11.	Zakup 2 switch na potrzeby serwerowni Starostwa Powiatowego	Środki własne Powiatu	35 178,00		35 178,00	35 178,00			zrealizowane
12.	Zakup modułu Komunikacja do programu Edicta/Respons	Środki własne Powiatu	18 097,06		18 097,06	18 097,06			zrealizowane
13.	Zakup i dostawa fabrycznie nowego samochodu osobowego na potrzeby Powiatu Lidzbarskiego	Środki własne Powiatu	214 798,55		214 798,55	214 798,55			zrealizowane
14.	Zakup samochodu dostawczego	Środki własne Powiatu	159 445,00		159 445,00	159 445,00			zrealizowane
15.	Strzelnica w Powiecie	Dofinansowanie z Ministerstwa Obrony/ Środki własne Powiatu	183 965,50	147 154,00	36 811,50	36 811,50			zrealizowane
16.	Zakupy inwestycyjne związane z realizacją Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na terenie Powiatu Lidzbarskiego	Dotacja Wojewoda Warmińsko-Mazurski / Środki własne Powiatu	1 554 930,00	885 543,00	669 387,00	669 387,00			zrealizowane
17.	Modernizacja pokrycia dachowego budynku Zespołu Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim - dokumentacja	Środki własne Powiatu	6 150,00		6 150,00	6 150,00			zrealizowane
18.	Zwiększenie dostępności Zespołu Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	Środki własne Powiatu	19 680,00		19 680,00	19 680,00			zrealizowane
19.	Poprawa efektywności energetycznej budynku Zespołu Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim	Środki własne Powiatu	70 000,00		70 000,00	70 000,00			zrealizowane
20.	Instalacja zintegrowanego systemu monitoringu w MOW	Środki własne Powiatu	70 584,78		70 584,78	70 584,78			zrealizowane
21.	Zakup i instalacja kotła gazowego w kotłowni w MOW	Środki własne Powiatu	13 433,48		13 433,48	13 433,48			zrealizowane
22.	Prace adaptacyjne w budynku gospodarczym Młodzieżowego Domu Kultury	Środki własne Powiatu	34 773,99		34 773,99	34 773,99			zrealizowane
23.	Poprawa efektywności energetycznej budynku Bursy Szkolnej przy Zespole Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim	Środki własne Powiatu	23 985,00		23 985,00	23 985,00			zrealizowane

24.	Jestem przyjacielem środowiska, w którym żyję - bądźmy Eko- Wiata	Dotacja WFOŚ	40 961,00	40 961,00					zrealizowane
25.	Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” przy Zespole Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim	Środki MSiT /Środki własne Powiatu	29 382,24	14 691,12	14 691,12	14 691,12			zrealizowane
26.	Dostawa i montaż kontenerów stanowiących zaplecze sportowe boiska "Orlik" przy Zespole Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim	Małe granty na infrastrukturę sportową w województwie warmińsko-mazurskim	70 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00			zrealizowane
27.	Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” przy Zespole Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim Wierzbickiego 3a - edycja 2025	Środki własne Powiatu	20 910,00		20 910,00	20 910,00			zrealizowane
28.	Cyberbezpieczny Samorząd - wydatki inwestycyjne	Fundusze Europejskie na rozwój cyfrowy	410 898,72	332 827,96	78 070,76	78 070,76			w trakcie
		Razem	10 355 111,81	5 679 325,05	4 675 786,76	4 353 482,23	322 304,53		

3.4. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 4 Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Powiatu Lidzbarskiego za 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie od początku realizacji	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1	Przedsięwzięcia razem			22 154 540,91	1 112 140,35	3 151 928,45	5 120 791,10	3 117 966,20	4 230 106,55	60,9%	19,1%
1.a	- wydatki bieżące			3 347 550,92	870 880,57	856 947,46	1 081 360,89	842 617,49	1 713 498,06	77,9%	51,2%
1.b	- wydatki majątkowe			18 806 989,99	241 259,78	2 294 980,99	4 039 430,21	2 275 348,71	2 516 608,49	56,3%	13,4%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.):			6 237 864,36	612 037,23	1 115 054,00	2 982 916,65	993 096,98	1 605 134,21	33,3%	25,7%
1.1.1	- wydatki bieżące			2 394 864,36	483 771,45	595 769,00	820 182,43	582 198,26	1 065 969,71	71,0%	44,5%
1.1.1.1	Wsparcie i Rozwój Rodzinnej Pieczy Zastępczej Powiatu Lidzbarskiego - Rozwój i wsparcie systemu pieczy zastępczej Powiatu Lidzbarskiego	2024	2027	2 082 864,36	435 486,45	520 054,00	623 028,55	513 000,41	948 486,86	82,3%	45,5%
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji	2024	2026	207 000,00	48 285,00	75 715,00	148 715,00	40 508,00	88 793,00	27,2%	42,9%
1.1.1.3	Potrafię-Decyduję-Działam program wspierania aktywności i inicjatyw młodzieży w województwie warmińsko-mazurskim - wspieranie aktywności i inicjatyw młodzieży w województwie Warmińsko-Mazurskim	2025	2026	105 000,00	0,00	0,00	48 438,88	28 689,85	28 689,85	59,2%	27,3%
1.1.2	- wydatki majątkowe			3 843 000,00	128 265,78	519 285,00	2 162 734,22	410 898,72	539 164,50	19,0%	14,0%
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji	2024	2026	643 000,00	128 265,78	519 285,00	462 734,22	410 898,72	539 164,50	88,8%	83,9%
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynku Bursy Szkolnej przy Zespole Szkół	2025	2026	3 200 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%

	Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim - Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół										
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—	—
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			15 916 676,55	500 103,12	2 036 874,45	2 137 874,45	2 124 869,22	2 624 972,34	99,4%	16,5%
1.3.1	- wydatki bieżące			952 686,56	387 109,12	261 178,46	261 178,46	260 419,23	647 528,35	99,7%	68,0%
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - integracja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych oraz wsparcie ich rodzin	2022	2026	528 000,00	308 000,00	110 000,00	110 000,00	109 240,77	417 240,77	99,3%	79,0%
1.3.1.2	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - integracja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych oraz wsparcie ich rodzin	2022	2026	6 600,00	5 800,00	400,00	400,00	400,00	6 200,00	100,0%	93,9%
1.3.1.3	"Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębów: redy, Koniewo, Długolęka, Lauda, Markajmy, Medyny położone w gminie Lidzbark Warmiński, powiat lidzbarski, województwo Warmińsko-Mazurskie" - Modernizacja ewidencji gruntów i budynków	2024	2026	418 086,56	73 309,12	150 778,46	150 778,46	150 778,46	224 087,58	100,0%	53,6%
1.3.2	- wydatki majątkowe			14 963 989,99	112 994,00	1 775 695,99	1 876 695,99	1 864 449,99	1 977 443,99	99,3%	13,2%
1.3.2.1	Modernizacja i budowa infrastruktury drogowej przy ul. 11 Listopada, Polnej i ul. Kapielowej w Lidzbarku Warmińskim. - Poprawa infrastruktury drogowej	2024	2025	1 888 689,99	112 994,00	1 775 695,99	1 775 695,99	1 763 589,99	1 876 583,99	99,3%	99,4%

1.3.2.2	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - ORLIK 2012" przy Zespole Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim edycja 2025 - modernizacja nawierzchni boiska	2025	2026	995 300,00	0,00	0,00	21 000,00	20 910,00	20 910,00	99,6%	2,1%
1.3.2.3	Przebudowa dróg powiatowych nr 1364N na odcinku Rogiedle-Samborek-Piotrowo, nr 1362N przez miejscowość Samborek oraz nr 1405N Piotrowo-Wilczkowo - Lepszy stan dróg lokalnych szansą na rozwój	2025	2026	12 080 000,00	0,00	0,00	80 000,00	79 950,00	79 950,00	99,9%	0,7%

3.5. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Tabela 5 Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
750	75095		Administracja publiczna	595 000,00	87 449,22	71 000,00	611 449,22	451 406,72	73,83%
			Pozostała działalność	595 000,00	87 449,22	71 000,00	611 449,22	451 406,72	73,83%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 860,00	0,00	0,00	4 860,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 140,00	0,00	0,00	1 140,00	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	28 929,15	52 650,00	0,00	81 579,15	17 933,40	21,98%
		4309	Zakup usług pozostałych	6 785,85	12 350,00	0,00	19 135,85	4 206,60	21,98%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 540,00	6 480,00	0,00	34 020,00	14 878,08	43,73%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 460,00	1 520,00	0,00	7 980,00	3 489,92	43,73%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	420 620,85	11 703,87	57 510,00	374 814,72	332 827,96	88,80%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	98 664,15	2 745,35	13 490,00	87 919,50	78 070,76	88,80%
801	80195		Oświata i wychowanie	4 250 423,00	58 119,12	4 084 963,24	223 578,88	203 782,50	91,15%
			Pozostała działalność	4 250 423,00	58 119,12	4 084 963,24	223 578,88	203 782,50	91,15%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	855,00	0,00	0,00	855,00	855,00	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 317,47	0,00	1 317,47	1 310,70	99,49%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	77,56	0,00	77,56	77,10	99,41%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62,00	0,00	0,00	62,00	61,25	98,79%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	187,78	1,88	185,90	93,90	50,51%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	11,06	0,12	10,94	5,52	50,46%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 769,81	377,70	1 392,11	1 391,65	99,97%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	104,19	22,30	81,89	81,85	99,95%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	9 436,00	0,00	8 533,00	903,00	897,50	99,39%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 269,25	0,00	15 269,25	3 227,16	21,14%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	898,95	0,00	898,95	189,84	21,12%
		4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	5 500,00	0,00	5 500,00	5 500,00	100,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	8 003,79	0,00	8 003,79	4 973,74	62,14%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	471,21	0,00	471,21	292,58	62,09%
		4301	Zakup usług pozostałych	157 787,00	3 778,00	0,00	161 565,00	161 564,90	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	11 911,33	0,00	11 911,33	8 433,98	70,81%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	700,67	0,00	700,67	496,11	70,81%
		4431	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	745,00	1 255,00	1 214,00	96,73%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	7 666,82	0,00	7 666,82	7 664,84	99,97%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	451,23	0,24	450,99	450,88	99,98%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 075 283,00	0,00	4 075 283,00	0,00	0,00	-
854	85495		Edukacyjna opieka wychowawcza	4 596 247,88	250 000,00	3 146 247,88	1 700 000,00	23 985,00	1,41%
			Pozostała działalność	4 596 247,88	250 000,00	3 146 247,88	1 700 000,00	23 985,00	1,41%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 596 247,88	0,00	3 146 247,88	1 450 000,00	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	23 985,00	9,59%
855	85595		Rodzina	520 054,00	102 974,55	0,00	623 028,55	513 000,41	82,34%
			Pozostała działalność	520 054,00	102 974,55	0,00	623 028,55	513 000,41	82,34%
		3117	Świadczenia społeczne	8 951,00	6 265,00	0,00	15 216,00	8 950,68	58,82%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		3119	Świadczenia społeczne	30 275,00	735,00	0,00	31 010,00	30 275,32	97,63%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 816,00	25 062,00	0,00	94 878,00	83 775,43	88,30%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 184,00	2 938,00	0,00	11 122,00	9 821,24	88,30%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 024,00	4 315,68	0,00	16 339,68	14 425,92	88,29%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 409,00	505,92	0,00	1 914,92	1 691,52	88,33%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 711,00	615,00	0,00	2 326,00	2 052,18	88,23%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	72,00	0,00	272,00	240,96	88,59%
		4197	Nagrody konkursowe	896,00	0,00	0,00	896,00	895,49	99,94%
		4199	Nagrody konkursowe	104,00	0,00	0,00	104,00	104,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 463,00	1 858,38	0,00	3 321,38	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	171,00	217,85	0,00	388,85	0,00	0,00%
		4227	Zakup środków żywności	5 281,00	0,00	0,00	5 281,00	2 607,37	49,37%
		4229	Zakup środków żywności	619,00	0,00	0,00	619,00	305,80	49,40%
		4307	Zakup usług pozostałych	336 455,00	54 053,14	0,00	390 508,14	317 727,69	81,36%
		4309	Zakup usług pozostałych	39 442,00	6 336,58	0,00	45 778,58	37 246,81	81,36%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 733,00	0,00	0,00	2 733,00	2 577,80	94,32%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	320,00	0,00	0,00	320,00	302,20	94,44%
			RAZEM	9 961 724,88	498 542,89	7 302 211,12	3 158 056,65	1 192 174,63	37,75%

3.6. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU POWIATU

Tabela 6 Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania/podmiotu	Kwoty udzielonych dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
1.	630	63003	2360	Wspieranie organizacji imprez o charakterze turystycznym na terenie Powiatu Lidzbarskiego realizowane przez organizacje pozarządowe			5 000,00
2.	755	75515	2360	Dotacja na prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej oraz nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego w Ornecie			71 050,56
3.	801	80116	2540	Szkoła Policealna dla Dorosłych w Lidzbarku W. ZDZ Olsztyn		173 422,56	
4.			2540	Niepubliczna Szkoła Policealna dla Młodzieży w Lidzbarku Warmińskim. D. Lange		1 157 147,29	
5.		80120	2540	Katolickie Liceum Ogólnokształcące Lidzbark Warmińskim		2 684 613,67	
6.		80122	2540	Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych D. Lange Lidzbark Warmińskim		103 994,58	
7.			2540	Zaoczne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych ZDZ Olsztyn		40 078,14	
8.		85311	2360	Rehabilitacja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych w ramach Warsztatów Terapii Zajęciowej w Ornecie			117 320,00
9.	853		2360	Rehabilitacja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych w ramach Warsztatów Terapii Zajęciowej w Henrykowie			136 873,00
10.		85395	2360	Organizacja imprez kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych dla osób niepełnosprawnych			4 000,00
11.	854	85406	2540	Niepubliczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Wczesnego Wspomagania Rozwoju Dziecka		87 978,80	

12.	921	92120	2720	Prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków lub znajdujących się w gminnej ewidencji zabytków			50 000,00
13.			6570	Remont elewacji zabytkowego budynku kościoła pw. Świętego Krzyża w Krekolach gmina Kiwity			1 000 000,00
14.		92195	2360	Promowanie zasobów kulturowych Powiatu Lidzbarskiego przez organizacje pozarządowe w dziedzinie kultury i dziedzictwa narodowego			11 500,00
15.	926	92695	2360	Organizacja imprez sportowych i rekreacyjnych realizowanych przez organizacje pozarządowe w dziedzinie sportu			20 000,00

Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych

16.	851	85111	2560	Dotacja dla ZOZ na remonty karet, pomieszczeń i urządzeń oraz zakup i naprawę aparatury i sprzętu medycznego.				
17.			6220	Dotacja dla ZOZ na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych (Modernizacja budynku Powiatowej Poradni Specjalistycznej ul 11-go Listopada, zakup specjalistycznego sprzętu i aparatury medycznej)			444 637,15	
RAZEM							4 247 235,04	1 860 380,71

3.7. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW DLA WYODRĘBNIONEGO RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE O SYSTEMIE OŚWIATY

Tabela 7 planu dochodów dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków pieniężnych na początku okresu sprawozdawczego	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Plan wydatków	Wykonanie wydatków
1	2	3				
I.	Dział 801	0,00	164 915,00	105 345,64	164 915,00	105 345,64
	rozdział 80115		106 451,00	76 246,92	106 451,00	76 246,92
1.	Zespół Szkół Zawodowych Lidzbark Warmiński		73 551,00	62 559,18	73 551,00	62 559,18
2.	Zespół Szkół Zawodowych CKU Orneta		32 900,00	13 687,74	32 900,00	13 687,74
	rozdział 80120		43 100,00	29 098,72	43 100,00	29 098,72
3.	Zespół Szkół Ogólnokształcących Lidzbark Warmiński		13 100,00	10 147,17	13 100,00	10 147,17
4.	Zespół Szkół Ogólnokształcących Orneta		30 000,00	18 951,55	30 000,00	18 951,55
	rozdział 80140		15 364,00	0,00	15 364,00	0,00
5.	Zespół Szkół Zawodowych CKU Orneta		15 364,00	0,00	15 364,00	0,00
II.	Dział 854	0,00	431 684,00	363 289,29	431 684,00	363 289,29
	rozdział 85403		62 500,00	31 674,70	62 500,00	31 674,70
6.	Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy		62 500,00	31 674,70	62 500,00	31 674,70
	rozdział 85407		100 020,00	98 594,32	100 020,00	98 594,32
7.	Młodzieżowy Dom Kultury		100 020,00	98 594,32	100 020,00	98 594,32
	rozdział 85410		220 264,00	221 438,18	220 264,00	221 438,18
8.	Zespół Szkół Zawodowych Lidzbark W.		220 264,00	221 438,18	220 264,00	221 438,18
	rozdział 85420		48 900,00	11 582,09	48 900,00	11 582,09
9.	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy		48 900,00	11 582,09	48 900,00	11 582,09
.	Ogółem		596 599,00	468 634,93	596 599,00	468 634,93

3.8. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Tabela 8 Wykonanie planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 000,00	31 405,79	31 405,79	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00	31 405,79	31 405,79	100,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	25 000,00	31 405,79	31 405,79	100,00%
			Razem dochody	25 000,00	31 405,79	31 405,79	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 000,00	31 405,79	18 548,47	59,10%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00	31 405,79	18 548,47	59,10%
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	5 000,00	4 962,58	99,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	13 960,79	7 910,89	56,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	8 100,00	2 100,00	25,90%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0	4 345,00	3 575,00	82,30%
			Razem wydatki	25 000,00	31 405,79	18 548,47	59,10%

3.9. INFORMACJA O UDZIELONYCH UMORZENIACH NIEPODATKOWYCH NALEŻNOŚCI BUDŻETOWYCH, O KTÓRYCH MOWA W ART. 60 UOFP ZA 2025 ROK

Tabela 9 Umorzenia niepodatkowe należności budżetowych, o których mowa w art. 60 UoFP

	Nazwa dłużnika	Tytuł należności	Kwota ulgi
Umorzenie	2 dłużników	Naruszenie obowiązku zawiadomienia Starosty o zbyciu/nabyciu pojazdu w ustawowym terminie (plus odsetki i koszty upomnienia)	3 855,00
	3 dłużników	Odpłatność za wyżywienie w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym	7 253,00
RAZEM UMORZENIA			11 108,00 zł
Odroczenie bez rozłożenia na raty			
Rozłożenie na raty			
RAZEM			11 108,00 zł

3.10. SPRAWOZDANIE Z UDZIELONYCH ULG W SPŁACANIU NALEŻNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH ZA 2025 ROK

Tabela 10 Sprawozdanie z udzielonych ulg w spłacaniu należności cywilnoprawnych za 2025 rok

	Nazwa dłużnika	Tytuł należności	Kwota ulgi
Umorzenie	1 dłużnik	Należność za dzierżawę pomieszczenia w budynkach gospodarczych MOW	1 872,61
Odroczenie bez rozłożenia na raty	-	-	-
Odroczenie z rozłożeniem na raty	-	-	-
Rozłożenie na raty	-	-	-
RAZEM			1 872,61

3.11. ZESTAWIENIE REALIZACJI WYDATKÓW I POWSTAŁYCH NA 31.12.2025 ZOBOWIĄZAŃ WG JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH POWIATU, SŁUŻB I STRAŻY.

Tabela 11 Zestawienie realizacji wydatków i powstałych na 31.12.2025r. zobowiązań wg jednostek organizacyjnych powiatu, służb inspekcji i straży.

Lp	Nazwa jednostki	Plan wydatków na rok 2025	Wykonanie	Wskaźnik%	Zobowiązania ogółem	na 31.12.2025r.
						w tym wymagalne
1	ZSO w Lidzbarku Warm.	4 430 786,11	4 351 786,32	98,22	392 742,91	-
2	MDK w Lidzbarku Warm	1 860 501,00	1 833 865,55	98,57	113 107,36	-
3	ZSZ w Lidzbarku Warm.	8 295 187,02	8 257 921,54	99,55	811 898,87	-
4	ZSZ w Ornećce	4 025 851,00	3 912 161,33	97,18	252 012,40	-
5	ZSO w Ornećce	3 542 328,12	3 521 235,02	99,40	209 436,52	-
6	MOW w Lidzbarku Warm.	9 213 141,41	9 172 940,10	99,56	579 660,17	-
7	SOS-W w Lidzbarku Warm.	6 596 492,42	6 538 599,33	99,12	575 012,23	-
8	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Ornećce	670 454,00	669 531,52	99,86	44 724,12	-
9	Poradnia Psychologiczno-Pedag. w Lidzbarku W.	648 161,00	642 069,26	99,06	56 391,84	-
10	Komenda Pow. Państwowej Straży Pożarnej	8 418 560,93	8 417 159,76	99,98	754 791,31	-
11	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ornećce	8 384 707,00	6 922 070,27	82,56	204 863,49	-
12	Powiatowy Urząd Pracy	3 617 447,00	3 554 923,43	98,27	252 342,47	-
13	Zarząd Dróg Powiatowych	5 871 011,00	5 542 751,30	94,41	203 575,97	-
14	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	763 996,00	763 992,55	100,00	43 455,41	-
15	Starostwo Powiatowe	33 879 342,03	27 004 056,58	79,71	625 779,55	-
16	Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Lidzbarku Warm.	1 465 427,71	1 465 427,71	100,00	63 191,93	-
	Jednostki organizacyjne razem	101 683 393,75	92 570 491,57	91,04	5 182 986,55	-
	Ogółem	101 683 393,75	92 570 491,57	91,04	5 182 986,55	

3.12. SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ ZA ROK 2025

Tabela 12 Sprawozdanie z realizacji planu rzeczowo-finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej za rok 2025.

L.p.	Wyszczególnienie	Realizacja 2024	Plan 2025	Realizacja 2025	Wskaźnik % (5:4)	Wskaźnik % (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Przychody z działalności podstawowej	40 193 925,77	42 995 303,97	44 019 864,04	102,4	109,5
I.1.	Umowa: Ratownictwo Medyczne	7 533 083,01	8 320 406,40	8 320 889,31	100,0	110,5
I.2.	Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna	1 321 626,46				
I.3.	Transport Sanitarny	266 964,00	283 375,32	277 885,98	98,1	104,1
I.4.	ZOL	4 034 586,02				
I.5.	POZ	1 995 154,75	2 223 442,08	2 390 503,76	107,5	119,8
I.6.	Opieka Psychiatryczna i leczenie Uzależnień		2 702 052,00	2 791 397,45	103,3	
I.7.	Pozostałe przychody z działalności podstawowej	1 602 280,46	994 099,01	975 317,37	98,1	60,9
I.8.	Poradnie specjalistyczne	6 180 130,79	2 994 670,80	3 784 114,68	126,4	61,2
I.9.	Opieka Poza szpitalna	4 044 759,64				
I.12.	Izba Przyjęć	1 972 917,00				
I.13.	Oddział Chorób Wewnętrznych	2 805 618,00				
	Szpital sieć ryczałt		12 545 476,60	13 110 383,68	104,5	
I.14.	Oddziały chirurgii jednego dnia	6 162 047,11	7 309 754,19	6 308 091,10	86,3	102,4
I.15.	Usługi finansowane bezpośrednio przez NFZ	2 274 758,53				
	Świadczenia pielęgnacyjne i Opiekuńcze w Ramach Opieki Długoterminowej		5 412 480,36	5 782 745,06	106,8	
	Programy Zdrowotne i profilaktyczna		209 547,21	223 255,65	106,5	
	Zmiana stanu produktów			55 280,00		
II.	Koszty działalności podstawowej	41 819 605,62	45 412 273,66	45 443 579,31	100,1	108,7

II.1.	Koszty pracownicze	34 842 562,40	38 353 012,18	38 587 992,25	100,6	110,7
II.2.	Zużycie materiałów i energii	3 781 194,11	4 013 047,45	3 828 747,62	95,4	101,3
II.3.	Usługi obce	2 940 049,86	2 826 056,74	2 779 165,70	98,3	94,5
II.4.	Podatki i opłaty	71 965,00	77 270,28	74 752,04	96,7	103,9
II.5.	Ubezpieczenia	183 834,25	141 087,01	172 921,70	122,6	94,1
II.6.	Reklama, reprezentacja	0,00	1 800,00		0,0	
A.	Wynik finansowy na działalności podstawowej	-1 625 679,85	-2 416 969,69	-1 423 715,27	58,9	87,6
	Pozostałe przychody operacyjne	3 176 996,73	2 735 000,00	3 082 201,99	112,7	97,0
	Pozostałe koszty operacyjne	62 534,20	224 000,00	551 729,95	246,3	882,3
	Przychody finansowe	23 959,67	12 745,00	10 685,25	83,8	44,6
	Koszty finansowe	354 049,54	493 473,20	525 730,70	106,5	148,5
B.	Wynik finansowy z działalności przed amortyzacją	1 158 692,81	-386 697,89	591 711,32	-153,0	51,1
	Amortyzacja	2 318 790,13	2 580 746,32	2 615 423,40	101,3	112,8
C.	Wynik finansowy po amortyzacji	-1 160 097,32	-2 967 444,21	-2 023 712,08	68,2	174,4

Zobowiązania Zespołu Opieki Zdrowotnej na dzień	31.12.2022r		31.12.2023r	2023-2022	31.12.2024r	2024-2023	31.12.2025r	2025-2024
	Ogółem	7 338 566	8 015 061	676 495	9 841 318	1 826 257	12 102 219	2 260 901
w tym wymagalne		9 750	448 005	438 255,00	1 357 442	909 437,00	1 946 909	589 467
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		1 207 373	2 099 413	892 040,00	3 521 001	1 421 588,00	4 204 529	683 528
2. Kredyty i Pożyczki		4 022 284	3 283 984	-738 300,00	2 545 684	-738 300,00	3 251 865	706 181
3. Odsetki od pożyczek i kredytów		0	0	0,00	0	0,00	0	0
4. Publiczno - prawne		1 045 499	1 325 450	279 951,00	2 208 990	883 540,00	2 791 236	582 246
5. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		905 403	1 063 106	157 703,00	1 248 421	185 315,00	1 426 948	178 527

6. Pozostałe zobowiązania		158 007	243 108	85 101,00	317 222	74 114,00	427 641	110 419
7. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych								0
		7 338 566	8 015 061	676 495	9 841 318	1 826 257	12 102 219	2 260 901

INFORMACJA O STANIE MIENIA POWIATU LIDZBARSKIEGO.
stan na 31.12.2025 r.

Lp.	Miejscowość	Obręb	Działka	Udział	Pow.	KW	Władający	Forma władania
1	Lidzbark Warm. ul. Dąbrowskiego	3	5	1/1	40,9498	OL1L/00019553/7	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
2	Lidzbark Warm. ul. Rolna	3	6/1	1/1	34,4619	OL1L/00019553/7	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
3	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/7	1/1	39,0293	OL1L/00019358/0	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
4	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/8	1/1	1,7094	OL1L/00019358/0	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
5	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/9	1/1	1,2498	OL1L/00019358/0	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
6	Lidzbark Warm.	3	6/10	1/1	1,1920	OL1L/00019358/0		trwały zarząd

	ul. Polna						Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	
7	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/11	1/1	1,2318	OL1L/00019358/0	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
8	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/12	1/1	0,5095	OL1L/00019358/0	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
9	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/13	1/1	0,6801	OL1L/00019358/0	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
10	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/14	1/1	0,6944	OL1L/00019358/0	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
11	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/15	1/1	0,7526	OL1L/00019358/0	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
12	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/16	1/1	0,1723	OL1L/00019358/0	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
13	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/17	1/1	1,9850	OL1L/00019358/0		trwały zarząd

							Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	
14	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/21	1/1	1,8780	OL1L/00019358/0	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
15	Lidzbark Warm.	4	3/3	1/1	1,4466	OL1L/00019553/7	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
16	Lidzbark Warm.	4	3/4	1/1	9,4712	OL1L/00019553/7	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
17	Lidzbark Warm. ul. Orła Białego 5	11	40/2	1/1	1,7796	OL1L/00011645/3	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
18	Lidzbark Warm. ul. Wierzbickiego 3A	12	17/1	1/1	0,3444	OL1L/00019066/6	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
19	Lidzbark Warm. ul. Wierzbickiego 3A	12	17/2	1/1	0,1409	OL1L/00019066/6	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd

20	Lidzbark Warm. ul. Wierzbickiego 3A	12	17/3	1/1	1,9856	OL1L/00019066/6	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
21	Koniewo	18	3/6	1/1	50,8095	OL1L/00019554/4	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
					Razem	192,4737		

1	Lidzbark Warm. ul. Krasickiego 4	10	29	1/1	0,8465	OL1L/00019009/9	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
					Razem	0,8465		

1	Lidzbark Warm. ul. Szkolna 3	10	89/1	1/1	0,5822	OL1L/00019010/9	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Lidzbarku Warmińskim	trwały zarząd
2	Lidzbark Warm. ul. Szkolna 3	10	89/2	64/100	0,0305	OL1L/00019010/9	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Lidzbarku Warmińskim	trwały zarząd
3	Lidzbark Warm.	10	91	1/1	0,0353	OL1L/00034707/3	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy w Lidzbarku Warmińskim	trwały zarząd
					Razem	0,6480		

1	Orneta ul. 1 Maja 20	2	89	1/1	0,2231	OL1L/00021861/6	Zespół Szkół Zawodowych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Ornecie	trwały zarząd
					Razem	0,2231		

1	Orneta ul. 1 Maja 28	2	94/2	1/1	1,0215	OL1L/00021860/9	Zespół Szkół Ogólnokształcących	trwały zarząd
					Razem	1,0215		

1	Orneta ul. Dworcowa 8	2	134/1	1/1	0,5879	OL1L/00035964/9	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lidzbarku Warmińskim z siedzibą w Ornecie	trwały zarząd
					Razem	0,5879		

1	Lidzbark Warm. ul. Bartoszycka 3	5	122/5	1/1	1,3920	OL1L/00017745/6	Zespół Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warm.	użytkowanie
2	Lidzbark Warm. ul. 11 Listopada 15	6	109/2	1/1	0,2591	OL1L/00017748/7	Zespół Opieki Zdrowotnej w Lidzbarku Warm.	użytkowanie
					Razem	1,6511		

1	Lidzbark Warm. ul. Poniatowskiego 3	7	30/35	1/1	0,0250	OL1L/00031960/3	Młodzieżowy Dom Kultury w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
---	--	---	-------	-----	--------	-----------------	--	---------------

2	Lidzbark Warm. ul. Poniatowskiego	7	33	1/1	0,0883	OL1L/00018935/2	Młodzieżowy Dom Kultury w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
					Razem	0,1133		

1	Lidzbark Warm. ul. Dębowa 8	7	40/21	85/100	0,0287	OL1L/00016720/8	Powiatowy Urząd Pracy w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
					Razem	0,0287		

1	Lidzbark Warm. ul. Leśna	11	38/19	1/1	0,1949	OL1L/00010252/4	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
2	Lidzbark Warm. ul. Leśna	11	38/21	1/1	0,0403	OL1L/00010252/4	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
3	Lidzbark Warm. ul. Leśna 15	11	38/135	1/1	1,9688	OL1L/00010252/4	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
					Razem	2,2040		

28648

1	m.Lidzbark Warm.	57 działek	18,9042	Zarząd Dróg Powiatowych w Lidzbarku Warm.		trwały zarząd
2	gm.Lidzbark Warm.	146 działek	186,3176	Zarząd Dróg Powiatowych w Lidzbarku Warm.		trwały zarząd

3	m.Orneta	30 działek	11,7546	Zarząd Dróg Powiatowych w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
4	gm.Orneta	41 działek	63,6746	Zarząd Dróg Powiatowych w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
5	gm.Kiwity	71 działek	93,2574	Zarząd Dróg Powiatowych w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
6	gm.Lubomino	71 działek	97,4286	Zarząd Dróg Powiatowych w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
7	gm. Dobre Miasto	2 działki	5,1800	Zarząd Dróg Powiatowych w Lidzbarku Warm.	trwały zarząd
			Razem	476,5170	

II. Gospodarowanie

1	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/3	1/1	0,0113	OL1L/00027416/4	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm./Instytut Meteorologii i Gospodarki Wodnej Oddział Morski w Gdańsku	gospodarowanie /dzierżawa
2	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/4	1/1	0,0158	OL1L/00027416/4	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
3	Lidzbark Warm. ul. Polna	3	6/5	1/1	0,0055	OL1L/00027416/4	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie

4	Lidzbark Warm. ul. Dąbrowskiego	3	7/3	1/1	0,4012	OL1L/00038042/1	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
5	Lidzbark Warm. ul. Dąbrowskiego	3	7/25	1/1	0,7492	OL1L/00038042/1	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
6	Lidzbark Warm. ul. Kościuszki	5	6/1	1/1	0,2463	OL1L/00034785/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
7	Lidzbark Warm. ul. Kościuszki	5	6/2	1/1	0,0481	OL1L/00034785/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
8	Lidzbark Warm. ul. Kościuszki	5	23/2	1/1	0,3096	OL1L/00031205/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
9	Lidzbark Warm. ul. Wyszyńskiego	5	119/5	1/1	0,0458	OL1L/00019218/7	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
10	Lidzbark Warm. ul. Wyszyńskiego 37	5	119/7	1/1	0,0466	OL1L/00019218/7	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
11	Lidzbark Warm. ul. Wyszyńskiego 37	5	119/9	1/1	1,3827	OL1L/00019218/7	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
12	Lidzbark Warm. ul. Bartoszycka 3	5	122/3	1/1	0,9181	OL1L/00017745/6	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
13	Lidzbark Warm. ul. Bartoszycka 3	5	122/4	1/1	0,4372	OL1L/00017745/6	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
14	Lidzbark Warm.	6	9/62	1/1	0,3871	OL1L/00034785/3		gospodarowanie

	ul. Kolejowa						Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	
15	Lidzbark Warm. ul. Kolejowa	6	9/63	1/1	0,0294	OL1L/00034785/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
16	Lidzbark Warm.	6	9/64	1/1	0,0600	OL1L/00034785/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
17	Lidzbark Warm. ul. Zamkowa	7	176/1	1/1	0,0405	OL1L/00019832/7	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
18	Lidzbark Warm. ul. Zamkowa	7	176/2	1/1	0,0201	OL1L/00019832/7	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
19	Lidzbark Warm. ul. Wiejska	9	45/18	1/1	0,0062	OL1L/00014976/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
20	Lidzbark Warm. ul. Kąpielowa	9	45/22	1/1	0,0799	OL1L/00014976/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
21	Lidzbark Warm. ul. Kąpielowa	9	45/27	1/1	0,1419	OL1L/00014976/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
22	Lidzbark Warm. ul. Kąpielowa	9	45/30	1/1	0,1280	OL1L/00014976/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
23	Lidzbark Warm. ul. Kąpielowa	9	45/31	1/1	0,1201	OL1L/00014976/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
24	Lidzbark Warm. ul. Kąpielowa	9	45/32	1/1	0,1200	OL1L/00014976/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie

25	Lidzbark Warm. ul. Kąpielowa	9	45/35	1/1	0,1096	OL1L/00014976/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm/ Termy Warmińskie Sp. z o.o.	gospodarowanie /dzierżawa
26	Lidzbark Warm. ul. Kąpielowa	9	45/37	1/1	0,3756	OL1L/00014976/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
27	Lidzbark Warm. ul. Kąpielowa	9	45/38	1/1	0,1030	OL1L/00014976/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm	gospodarowanie
28	Lidzbark Warm. ul. Kąpielowa	9	45/39	1/1	5,1017	OL1L/00014976/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie/
29	Lidzbark Warm. ul. Kąpielowa	9	45/40	1/1	4,3010	OL1L/00014976/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie/
30	Lidzbark Warm. ul. Leśna	11	38/43	1/1	0,0710	OL1L/00033247/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
31	Lidzbark Warm. ul. Leśna	11	38/63	1/1	0,0598	OL1L/00019771/8	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
32	Lidzbark Warm. ul. Leśna	11	38/88	1/1	0,0311	OL1L/00010252/4	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
33	Lidzbark Warm. ul. Wyszyńskiego 20	11	45/1	1/1	0,0166	OL1L/00017746/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
34	Lidzbark Warm. ul. Wyszyńskiego 20	11	45/2	1/1	0,0795	OL1L/00017746/3	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie

35	Orneta ul. Podleśna	1	314/15	1/1	0,0357	OL1L/00021435/1	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie/ dzierżawa
36	Orneta ul. Podleśna	1	315/16	1/1	0,0074	OL1L/00021435/1	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
37	Orneta ul. Przemysłowa	2	103/5	1/1	0,0527	OL1L/00033309/6	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
38	Orneta ul. Przemysłowa	2	103/6	1/1	0,0748	OL1L/00033309/6	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
39	Orneta ul. Dworcowa 4	2	136/3	1/1	0,0936	OL1L/00022282/0	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
40	Orneta ul. Mazurska	5	11/4	1/1	0,3481	OL1L/00034063/6	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
41	Pilnik	42	5/57	1/1	13,1479	OL1L/00033652/5	Zarząd Powiatu w Lidzbarku Warm.	gospodarowanie
				Razem	29,7597			

Łącznie:	495 działek
	706,0745 ha-powierzchnia ogólna
	706,0592 ha-powierzchnia wynikająca z udziałów

III. DANE O ZMIANACH W STANIE MIENIA KOMUNALNEGO w zakresie określonym w pkt. I i II od dnia złożenia poprzedniej informacji

1. Zamiana nieruchomości pomiędzy Powiatem Lidzbarskim a Gminą Miejską Lidzbark Warmiński na podstawie aktu notarialnego Rep A nr 310/2025 r. z dnia 23.01.2025 r. Powiat Lidzbarski zamienił ½ udziału w działce 45/13 o pow. 0,0935 ha oraz działkę 45/34 o pow. 0,3042 ha, obręb 9, m. Lidzbark Warmiński na działki 7/3 o pow. 0,4012 ha, 7/25 o pow. 0,7492 ha, obręb 3, m. Lidzbark Warmiński.
2. Decyzją Burmistrza Lidzbarka Warmińskiego znak GG.6831.3.2025.AK z dnia 14.03.2025 r. zatwierdzony został podział działki nr 38/136 obręb nr 11, położonej w Lidzbarku Warmińskim oddanej w trwały zarząd Młodzieżowemu Ośrodkowi Wychowawczemu, na działki nr 38/137 o pow. 0,0831 ha, 38/138 o pow. 0,0830 ha oraz 38/139 o pow. 0,0825 ha.
3. Decyzją znak GKK.6844.3.2025.GN z dnia 23.05.2025 r. wygaszono trwały zarząd Zarządowi Dróg Powiatowych w Lidzbarku Warmińskim do nieruchomości położonej w Ornecie, obręb 1, dz. nr 314/15 o pow. 0,0357 ha, dz. nr 315/16 o pow. 0,0074 ha.
4. Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr 6/25 z dnia 30 czerwca 2025 r., znak : WIN-II.7820.1.24.2024.EJ udzielającej zezwolenia na realizację inwestycji drogowej dla zadania pn.: „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 507 na odcinku Pieniężno-Orneta” od km 42+784,60 do km ok. 44+764 (ZRID 2) nastąpił podział działek stanowiących własność Powiatu Lidzbarskiego, w trwałym zarządzie Zarządu Dróg Powiatowych, położonych w Ornecie, obręb 5:
 - działka ewidencyjna nr 2 podzielona na następujące działki:
 - dz. nr 2/1 o pow. 0,0193 ha
 - dz. nr 2/2 o pow. 1,1807 ha
 - działka ewidencyjna nr 6 podzielona na następujące działki:
 - dz. nr 6/1 o pow. 0,0028 ha
 - dz. nr 6/2 o pow. 0,9106 ha
 - działka ewidencyjna nr 266 podzielona na następujące działki:
 - dz. nr 266/1 o pow. 0,0178 ha
 - dz. nr 266/2 o pow. 0,2584 ha
 - działka ewidencyjna nr 269 podzielona na następujące działki:
 - dz. nr 269/1 o pow. 0,0112 ha
 - dz. nr 269/2 o pow. 0,1874 ha
5. Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr 7/25 z dnia 4 lipca 2025 r., znak: WIN-II.7820.1.23.2024.EJ udzielającej zezwolenia na realizację inwestycji drogowej dla zadania pn.: „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 507 na odcinku Pieniężno-Orneta” od km 28+893 do km ok. 42+909 (ZRID 1) nastąpił podział działek stanowiących własność Powiatu Lidzbarskiego, w trwałym zarządzie Zarządu Dróg Powiatowych, położonych w Gminie Orneta:
 - działka ewidencyjna nr 322, obręb Henrykowo, podzielona na następujące działki:
 - dz. nr 322/1 o pow. 0,0632 ha
 - dz. nr 322/2 o pow. 1,2354 ha
 - działka ewidencyjna nr 323, obręb Henrykowo, podzielona na następujące działki:
 - dz. nr 323/1 o pow. 0,0592 ha
 - dz. nr 323/2 o pow. 3,9290 ha

- działka ewidencyjna nr 133/2, obręb Nowy Dwór, podzielona na następujące działki:
 - dz. nr 133/4 o pow. 0,0292 ha
 - dz. nr 133/5 o pow. 0,9579 ha
6. Przejęcie z mocy prawa przez Województwo Warmińsko – Mazurskie na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr 7/25 z dnia 4 lipca 2025 r., znak : WIN-II.7820.1.23.2024.EJ udzielającej zezwolenia na realizację inwestycji drogowej dla zadania pn.: „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 507 na odcinku Pieniężno-Orneta” od km 28+893 do km ok. 42+909 (ZRID 1) działek stanowiących własność Powiatu Lidzbarskiego, w trwałym zarządzie Zarządu Dróg Powiatowych, położonych Gminie Orneta: dz. nr 322/1, obręb Henrykowo, o pow. 0,0632 ha, dz. nr 323/1, obręb Henrykowo, o pow. 0,0592 ha, dz. nr 133/4, obręb Nowy Dwór, o pow. 0,0292 ha.
 7. Przejęcie z mocy prawa przez Województwo Warmińsko – Mazurskie na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr 6/25 z dnia 30 czerwca 2025 r., znak : WIN-II.7820.1.24.2024.EJ udzielającej zezwolenia na realizację inwestycji drogowej dla zadania pn.: „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 507 na odcinku Pieniężno-Orneta” od km 42+784,60 do km ok. 44+764 (ZRID 2) działek stanowiących własność Powiatu Lidzbarskiego, w trwałym zarządzie Zarządu Dróg Powiatowych, położonych Ornecie, obręb 5: dz. nr 2/1, o pow. 0,0193 ha, dz. nr 6/1, o pow. 0,0028 ha, dz. nr 266/1, o pow. 0,0178 ha, dz. nr 269/1, o pow. 0,0112 ha.
 8. Aktem notarialnym Rep A nr 4162/2025 z dnia 22.08.2025 r. Powiat Lidzbarski sprzedał nieruchomość położoną w Lidzbarku Warm., przy ulicy Kąpielowej, obręb 9, działka Aktem notarialnym Rep A nr 2273/2025 z dnia 10.09.2025 r. Powiat Lidzbarski sprzedał nieruchomość położoną w Lidzbarku Warm., przy ulicy Kąpielowej, obręb 9, działka nr 45/29 o pow. 0,0919 ha, za cenę 123 356,70 zł.
 9. Zamiana nieruchomości pomiędzy Powiatem Lidzbarskim a Gminą Orneta na podstawie aktu notarialnego Rep A nr 4970/2025 z dnia 02.10.2025 r. Powiat Lidzbarski zamienił działkę nr 155/3 o pow. 0,1062 ha, obręb 3, m. Orneta, na działkę 11/4 o pow. 0,3481 ha, obręb 5, m. Orneta.
 10. Decyzją znak GKK.6844.9.2025.GN z dnia 23.10.2025 r. wygaszono trwały zarząd Młodzieżowemu Ośrodkowi Wychowawczemu do nieruchomości oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działki nr 38/137, 38/138, 38/139, obręb 11, m. Lidzbark Warmiński.
 11. Aktem notarialnym Rep A nr 5629/2025 z dnia 19.11.2025 r. Powiat Lidzbarski sprzedał nieruchomość położoną w Lidzbarku Warm., przy ulicy Leśnej, obręb 11, działka nr 38/137 o pow. 0,0831 ha, za cenę 128 781 zł.
 12. Aktem notarialnym Rep A nr 4198/2025 z dnia 02.12.2025 r. Powiat Lidzbarski sprzedał nieruchomość położoną w Lidzbarku Warm., przy ulicy Leśnej, obręb 11, działka nr 38/138 o pow. 0,0830 ha oraz działka 38/139 o pow. 0,0825 ha za łączną cenę 276 750 zł.
 13. Decyzją znak GKK.6844.10.2025.GN z dnia 12.12.2025 r. wygaszono trwały zarząd Zarządowi Dróg Powiatowych w Lidzbarku Warmińskim do nieruchomości położonych w:
 - Lidzbarku Warmińskim: działka nr 7, obręb 5, nr 84/2, obręb 6, nr 138, obręb 6, nr 36, obręb 7, nr 44, obręb 7, nr 56/1, obręb 7;
 - Ornecie: działka nr 165/1, obręb 3, nr 6/2, obręb 5, nr 46, obręb 5, nr 227, obręb 5, nr 266/2, obręb 5, nr 269/2, obręb 5, nr 310, obręb 5;
 - Gmina Lubomino: działka nr 17/5, obręb Ełdyty Małe
 14. Decyzją Burmistrza Lidzbarka Warmińskiego znak GG.6831.17.2025.AK z dnia 12.12.2025 r. zatwierdzony został podział działki nr 17 obręb nr 12, położonej w Lidzbarku Warmińskim oddanej w trwały zarząd Zespołowi Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica w Lidzbarku Warmińskim, na działki nr 17/1 o pow. 0,3444 ha, 17/2 o pow. 0,1409 ha oraz 17/3 o pow. 1,9856 ha. Różnica w powierzchni działki powstała w wyniku nowego podziału działki w jej pierwotnych granicach.
 15. Aktem notarialnym Rep A nr 6342/2025 z dnia 30.12.2025 r. Powiat Lidzbarski darował Gminie Lubomino działkę nr 17/5, obręb Ełdyty Małe, gm. Lubomino.
 16. Aktem notarialnym Rep A nr 6349/2025 z dnia 30.12.2025 r. Powiat Lidzbarski darował Gminie Miejskiej Lidzbark Warmiński działki położone w Lidzbarku Warmińskim oznaczone jako działki nr 7, obręb 5, nr 84/2, obręb 6, nr 138, obręb 6, nr 36, obręb 7, nr 44, obręb 7, nr 56/1, obręb 7, nr 45/21, obręb 9.
 17. Aktem notarialnym Rep A nr 6356/2025 z dnia 30.12.2025 r. Powiat Lidzbarski darował Gminie Orneta nieruchomości położone w Ornecie oznaczone jako działki nr 165/1, obręb 3, nr 6/2, obręb 5, nr 46, obręb 5, nr 227, obręb 5, nr 266/2, obręb 5, nr 269/2, obręb 5, nr 310, obręb 5.

18. W wyniku modernizacji działek w obrębie Koniewo powierzchnia działki nr 3/6 zmieniła się z 50,1800 ha na 50,8095 ha.
19. W wyniku modernizacji powierzchnia działek będących w trwałym zarządzie Zarządu Dróg Powiatowych położonych w gminie Lidzbark Warmiński zmieniła się z 186,4149 ha na 186,3176 ha.