

OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2026 ROK

1. DOCHODY BUDŻETU POWIATU

W budżecie Powiatu Łęczyńskiego na rok 2026 dochody zaplanowano w wysokości 120 628 000 zł, z tego:

- dochody bieżące – 102 477 080,16 zł,
- dochody majątkowe – 18 150 919,84 zł.

Planowane wielkości wynikają przede wszystkim z:

✓ pisma Ministra Finansów znak ST3.4750.28.2025 z dnia 14.10.2025 r. zawierającego informacje o ustalonych na 2026 rok kwotach:

- należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (zw. dalej PIT) i podatku dochodowym od osób prawnych (zw. dalej CIT),
- należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026,
- potrzeb finansowych,
- korekty z tytułu zamożności.

Dochody zaplanowane na podstawie powyższych informacji uwzględniają zasady rozwiązań przyjętych w nowych regulacjach tj. ustawie z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wz. dalej ustawą o dochodach jst z późn .zm.

Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla powiatu 2,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danego powiatu. Kwotę rocznego dochodu ustala się w sposób, o którym mowa w art. 11 ust. 2 ustawy o dochodach jst.

Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla powiatu 1,7% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danego powiatu. Kwotę rocznego dochodu ustala się w sposób, o którym mowa w art. 12 ust. 2 ustawy o dochodach jst.

Środki stanowiące należne powiatowi dochody z tyt. udziału w podatku PIT i podatku CIT podlegają przekazaniu przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w dwunastu miesięcznych ratach z tytułu:

- udziału w PIT – od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego – w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, z tym że rata przypadająca do przekazania w miesiącu lutym wynosi 2/13;
- udziału w CIT – w równych miesięcznych ratach w terminie do 5. dnia każdego miesiąca.

Subwencja ogólna

Subwencje ogólną dla jednostki samorządu terytorialnego na rok budżetowy 2026 ustala się w wysokości subwencji z roku poprzedzającego rok budżetowy. Subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje powiat, którego potrzeby finansowe, ustalone na rok 2026, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami.

Środki stanowiące należne dochody powiatu z tytułu subwencji ogólnej podlegają przekazaniu przez Ministra Finansów na rachunki bankowe jednostek samorządu terytorialnego w dwunastu miesięcznych ratach, w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, począwszy od grudnia poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego, z tym że rata przypadająca do przekazania w miesiącu lutym wynosi 2/13.

Suma potrzeb finansowych stanowi element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa, na którą składają się potrzeby: wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne, uzupełniające.

Potrzeby wyrównawcze ustala się dla powiatu, w którym indywidualny wskaźnik zamożności jest niższy lub równy 100% wskaźnika zamożności ustalonego dla wszystkich powiatów, zatem indywidualny wskaźnik zamożności powiatu oblicza się, dzieląc sumę podstawowych dochodów podatkowych danego powiatu przez przeliczeniową liczbę mieszkańców tego powiatu.

Wskaźnik zamożności powiatów ustala się, dzieląc sumę podstawowych dochodów podatkowych odpowiednio wszystkich powiatów przez przeliczeniową liczbę mieszkańców wszystkich powiatów. Sposób wyliczenia przeliczeniowej liczby mieszkańców został określony w art. 25 ustawy o dochodach jst.

Potrzeby oświatowe wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustala się w wysokości łącznej kwoty potrzeb oświatowych, nie mniejszej niż ustalona w roku poprzedzającym rok budżetowy, skorygowanej w związku ze zmianą realizowanych zadań oświatowych. W kwocie potrzeb oświatowych na rok 2026 zostały uwzględnione skutki finansowe wzrostu o 3% od 1 stycznia 2026 r. średnich wynagrodzeń nauczycieli, w tym nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych zorganizowanych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego, wzrostu odpisu na ZFŚS dla nauczycieli, wzrostu zatrudnienia nauczycieli w zw. ze wzrostem liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego w szkołach i placówkach prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego i kosztów realizacji zadań związanych ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, zmiany liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego, wzrostu kwoty dotacji udzielanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego dla przedszkoli, szkół i placówek, dla których JST nie jest organem prowadzącym.

Potrzeby oświatowe jednostek samorządu terytorialnego ustala minister właściwy do spraw oświaty i wychowania, dokonując podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, biorąc pod uwagę zakres realizowanych przez te jednostki zadań oświatowych. Do podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych przyjmuje się dane zgromadzone w bazie danych systemu informacji oświatowej, o którym mowa w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o systemie informacji oświatowej.

Podział potrzeb oświatowych na rok 2026 nastąpił na podstawie rozporządzenia z dn. 28.07.2025 r. Ministra Edukacji w sprawie podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między jednostki samorządu terytorialnego w roku 2026 (Dz. U. z 2025 r., poz. 1032)..

Potrzeby rozwojowe powiatów ustala się w wysokości odpowiadającej 23% kwoty wydatków majątkowych powiatów pomniejszonych o równowartość wykonanych przez te jednostki dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Potrzeby rozwojowe powiatów dzieli się na części:

- 1) podstawową potrzeb rozwojowych, stanowiącą 60% kwoty potrzeb rozwojowych;
- 2) inwestycyjną potrzeb rozwojowych, stanowiącą 40% kwoty potrzeb rozwojowych.

Kwotę części podstawowej potrzeb rozwojowych oblicza się dla powiatu proporcjonalnie do liczby mieszkańców, przy czym kwota ta w przypadku powiatów nie może być niższa niż 0,14% wysokości kwoty części podstawowej potrzeb rozwojowych wszystkich powiatów.

Kwotę części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych oblicza się dla powiatu proporcjonalnie do udziału przeliczeniowych wydatków majątkowych tego powiatu w przeliczeniowych wydatkach majątkowych wszystkich powiatów. Sposób wyliczenia przeliczeniowych wydatków majątkowych określa nowa ustawa w art. 28 ust. 6 do ust. 8.

Na rok 2026 przeliczeniowe wydatki majątkowe, oblicza się jako sumę iloczynów:

- 1) wagi 1 i wydatków majątkowych własnych;
- 2) wagi 0,5 i wydatków majątkowych na programy finansowane 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;
- 3) wagi 0,25 i wydatków majątkowych innych niż określone wyżej w pkt 1 i 2.

Potrzeby ekologiczne ustala się dla powiatu, na terenie którego znajdują się obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione, przez które rozumie się parki narodowe, rezerваты przyrody, parki krajobrazowe, obszary chronionego krajobrazu, strefy

ochrony krajobrazu ustanawiane w tych obszarach, a także obszary Natura 2000, zwane dalej *obszarami prawnie chronionymi*.

Kwotę potrzeb ekologicznych dla powiatu oblicza się mnożąc stawkę bazową za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego przez przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych, zaś przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych oblicza się jako sumę iloczynów powierzchni obszarów prawnie chronionych i wagi, określonej w nowej ustawie.

W przypadku gdy dana powierzchnia jest objęta różnymi rodzajami obszarów prawnie chronionych, do obliczenia wysokości potrzeb ekologicznych przyjmuje się obszar prawnie chroniony o najwyższej wadze.

W celu obliczenia na rok 2026 potrzeb ekologicznych jednostek samorządu terytorialnego przyjmuje się:

- 1) dane o powierzchni obszarów prawnie chronionych znajdujących się na terenie danej jednostki samorządu terytorialnego, według stanu na dzień 31 grudnia 2024 r., ustalone przez ministra właściwego do spraw środowiska;
- 2) stawkę bazową za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego wynoszącą dla powiatów 73,15 zł (waloryzacja kwoty 70 zł z roku 2025 o 4,5% zg. z art. 29 ust. 3 ustawy).

Potrzeby ekologiczne dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego ustalił Minister Klimatu i Środowiska.

Potrzeby uzupełniające

Kwota potrzeb uzupełniających dla powiatów przyjęta została na podstawie potrzeb z roku poprzedzającego rok budżetowy, zwaloryzowana wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w I półroczu 2025 roku w stosunku do I półroczu 2024 roku wyniósł 104,5 (tj. o 4,5%).

Środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów

W 2026 roku środki rezerwy na uzupełnienie dochodów, o której mowa w art. 34 ustawy zostaną rozdzielone między jednostki samorządu terytorialnego w sposób określony w ustawie.

✓ pisma Wojewody Lubelskiego znak FB-I.3110.1.8.2025 z dnia 23.10.2025 r. informującego o kwotach:

- dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, zadania inspekcji i straży, dotacji na realizację zadań własnych oraz
- dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (§ 2350).

W 2026 roku dla powiatu łączyńskiego przekazane zostaną środki finansowe w ramach dotacji celowych na zadania:

- z zakresu gospodarki leśnej, odszkodowania jak również na koszty zagospodarowania i ochrony związane z odnowieniem lub przebudową drzewostanu – na podstawie ustawy z dnia 28 września 1991 r. o lasach (dz. 020, rozdział 02001);
- realizowane na podstawie przepisów ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. Prawo geologiczne i górnicze (dz. 100, rozdział 10006).

W planowanych kwotach dotacji celowych (§ 2110) sklasyfikowanych w rozdziałach 01005, 71015, 75011, 75411, 85321 na 2026 rok założono wzrost części wynagrodzeniowej dotacji o 3% oraz pochodnych.

Ponadto w rozdziale 75411 uwzględniono dodatkowe środki:

- z tytułu skutków podwyższenia od 1 maja 2004 r. uposażenia funkcjonariuszy zaszeregowanych na stanowisku kursant/ stażysta,
- włączenia części środków na wypłatę świadczenia motywacyjnego dla funkcjonariuszy w 2026 roku.

W dziale 710; rozdział 71015 uwzględniono dodatkowe środki na:

- zwiększenie wydatków rzeczowych – kwota 4 492 zł,
- zwiększenie dla Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowanego na specjalistyczny sprzęt do prowadzenia czynności kontrolnych – kwota 4 500 zł.

Rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dn. 10.09.2025 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych wprowadzono nowe rozdziały klasyfikacji budżetowej:

- ✓ dział 710, rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej,
- ✓ dział 752, rozdział 75281 – Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej.

Dotacja celowa w dziale 852, rozdział 85295 przeznaczona została dla powiatów na sfinansowanie od dn. 01.01.2026 r. utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego zgodnie z przepisami ustawy z dn. 12.03.2004 r. o pomocy społecznej.

W działach 852 i 855 ujęte zostały środki na dofinansowanie wypłat dodatków motywacyjnych wynikających z rządowych programów ustanowionych na podstawie Uchwał Rady Ministrów.

Ponadto zabezpieczono środki na realizację finansowania wyprzedzającego zadań z zakresu scalania gruntów w ramach Programu Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027, w części droczącej finansowania i współfinansowania (dział 010, rozdział 01005).

Informacja ta została przekazana w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2026, zgodnie z art. 143 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483), a podane wielkości dotacji celowych mogą ulec zmianie w ustawie budżetowej na 2026 rok. Informacja o ostatecznych kwotach dotacji celowych zostanie przekazana po wejściu w życie ustawy budżetowej na 2026 rok. Jednocześnie z zapisów art. 145 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wynika, iż do czasu uchwalenia ustawy budżetowej wielkości dochodów i wydatków określone w projekcie stanowiąc będą podstawę gospodarki finansowej.

Podstawowe grupy dochodów powiatu:

I. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Planowana kwota ogółem wynosi 308 300 zł, co stanowi 0,26% udziału w strukturze dochodów powiatu, w tym:

Dział 752 rozdz. 75224 § 2120 – planowana kwota dotacji celowej wynosi **37 700 zł** i wynika z pisma Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie znak FB-I.3110.1.8.2025 z dnia 23.10.2025 r., informującego o kwocie dotacji na zadanie powierzone zw. z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej w roku 2026, realizowanego na podstawie porozumienia zawieranego z Wojewodą Lubelskim.

Dział 801 rozdz. 80195 § 2120 – planowana kwota dotacji celowej wynosi **270 600 zł** i stanowi środki na realizację programu „Za Życiem” przekazywane przez Ministerstwo Edukacji.

II. Dochody na zadania własne.

Planowana kwota ogółem wynosi **105 675 725,73 zł**, co stanowi 87,60% udziału w strukturze dochodów powiatu, w tym:

Dział 600, rozdz. 60004 § 2170 – dochody planowane do osiągnięcia w wysokości **129 276 zł** przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej z tyt. środków z państwowych funduszy celowych – Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w zw. z realizacją zadania Publicznego Transportu Zbiorowego na terenie powiatu łęczyńskiego.

Dział 600, rozdz. 60014 § 0620, 0750, 0830 i 0970 – dochody planowane do osiągnięcia w wysokości **567 000 zł** przez Zarząd Dróg Powiatowych w Łęcznej, m.in. z tyt. wynajmu pomieszczeń, refundacji opłat za media, opłat za zajęcie pasa drogowego oraz innych wpłat.

Dział 600, rozdz. 60014 § 6300, 6370 – dochody planowane do osiągnięcia w wysokości **8 334 209,98 zł** z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego oraz środki z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD na realizację zadań inwestycyjnych.

Dział 700, rozdz. 70005 § 0470, 0750, 0830, 0920, 0970 – dochody planowane do osiągnięcia w łącznej wysokości **1 515 884,75 zł** przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej, min. z tyt. wynajmu pomieszczeń, refundacji opłat za media, opłat za trwałe zarząd i dochodów przekazywanych przez SP ZOZ w Łęcznej z tytułu pobieranych pożytków z mienia.

Dział 700, rozdz. 70005 § 2360 – dochody w wysokości **187 700 zł** zaplanowane zostały z tyt. realizacji zadań Skarbu Państwa w Starostwie Powiatowym w Łęcznej. Planowane środki wynikają z przepisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, stosownie do których źródłami dochodów własnych powiatu są m.in. 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej.

Ponadto zgodnie z przepisami ustawy o gospodarce nieruchomościami od wpływów w osiąganych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa, potrąca się 25% środków, które stanowią dochody powiatu, na którego terenie znajdują się te nieruchomości.

Dział 700, rozdz. 70005 § 0770 – dochody majątkowe zaplanowane w wysokości **3 950 120 zł** w Starostwie Powiatowym w Łęcznej z tyt. sprzedaży części majątku będącego w zasobach Powiatu Łęczyńskiego. Wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży został określony w materiałach informacyjnych do budżetu powiatu.

Dział 710, rozdz. 71012 § 0690, 0830 – dochody zaplanowane w wysokości **508 000 zł** związane z działalnością geodezyjną i kartograficzną – zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wpływy pochodzące ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także opłaty za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu są dochodami własnymi budżetu powiatu.

Dział 710, rozdz. 71013 § 0830 – dochody zaplanowane w wysokości **450 000 zł** związane z działalnością geodezyjną i kartograficzną – zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wpływy pochodzące ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych.

Dział 710, rozdz. 71015 § 0920 – dochody planowane w wysokości **2 500 zł** z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łęcznej.

Dział 750, rozdz. 75020 § 0690, 0750, 0830, 0920 i 0970 – dochody planowane do osiągnięcia w łącznej wysokości **116 000 zł** przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej, m.in. z tyt. opłat za dzienniki budowy, wynajem sali konferencyjnej, odsetek ustawowych i odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz wpływów z różnych tytułów.

Dział 752, rozdz. 75281 § 6430 – dochody zaplanowane w budżecie w wysokości **3 715 376 zł** jako dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu w zw. z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej.

Dział 754, rozdz. 75411 § 0970 – dochody planowane do osiągnięcia w łącznej wysokości **2 000 zł** przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Łęcznej z wpływów z różnych dochodów.

Dział 756, rozdz. 75618 § 0420, 0570, 0590, 0620 i 0650 – dochody planowane do osiągnięcia w łącznej wysokości **1 472 500 zł** przez Wydział Komunikacji, Transportu i Drogownictwa Starostwa Powiatowego w Łęcznej, m.in. za wydane prawa jazdy, dowody rejestracyjne, tablice rejestracyjne, wypisy i zaświadczenia z licencji.

Dział 756, rozdz. 75622 § 0010 – dochody planowane do osiągnięcia w łącznej wysokości **58 617 574 zł** stanowią udział powiatu we wpływach z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych, środki przekazywane będą z rachunku Ministerstwa Finansów.

Dział 756, rozdz. 75622 § 0020 – dochody planowane do osiągnięcia w łącznej wysokości **11 881 227 zł** stanowią udział powiatu we wpływach z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych, środki przekazywane przez urząd skarbowy.

Dział 758 rozdz. 75834 § 2920 – dochody z tyt. subwencji ogólnej z budżetu państwa w wysokości **6 296 368 zł**, środki przekazywane będą z rachunku Ministerstwa Finansów.

Dział 801, rozdz. 80115 § 0670, 0690, 0750, 0830, 0840, 0920 i 0970 – dochody planowane do osiągnięcia w łącznej wysokości **472 000 zł** przez:

- Zespół Szkół im. K. K. Jagiellończyka w Łęcznej – 354 000 zł,
- Zespół Szkół Górniczych w Łęcznej – 40 000 zł,
- Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach – 59 000 zł,
- Przedszkole Specjalne w Ludwinie – 19 000 zł.

Środki zaplanowane z tyt. opłat za wyżywienie, opłat za wynajem pomieszczeń, wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów, wpływów z różnych opłat, refundacji opłat za media, sprzedaży wyrobów oraz odsetek ustawowych i odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Dział 801, rozdz. 80116 § 0830, 0970 – dochody planowane do osiągnięcia w łącznej wysokości **22 000 zł** przez Zespół Szkół w Ludwinie. Środki zaplanowane z tyt. opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów oraz wpływów z różnych dochodów.

Dział 801, rozdz. 80120 § 0970 – dochody planowane do osiągnięcia w łącznej wysokości **1 000 zł** przez Zespół Szkół Nr 2 im. Simona Bolívara w Milejowie. Środki zaplanowane z tytułu wpływów z różnych dochodów.

Dział 851, rozdz. 85156 § 0940 – dochody zaplanowane w wysokości **200 zł** z tyt. wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Łęcznej,

Dział 852, rozdz. 85203 § 2130 – dochody zaplanowane w budżecie w wysokości **14 200 zł** jako dotacja celowa na realizację bieżących zadań własnych dot. realizacji zadań w ramach Rządowego Program „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024–2027” [Uchwała Nr 62 R.M.].

Dział 852, rozdz. 85218 § 0750, 0830, 0920 – dochody zaplanowane w wysokości **100 000 zł** w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej, z tyt. wynajmu pomieszczeń, refundacji opłat za media oraz pozostałych odsetek.

Dział 852, rozdz. 85218 § 2130 – dochody zaplanowane w budżecie w wysokości **76 142 zł** jako dotacja celowa na realizację bieżących zadań własnych dot. realizacji zadań w ramach Rządowego Programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024–2027” [Uchwała Nr 62 R.M.].

Dział 852, rozdz. 85295 § 0920 – dochody zaplanowane w wysokości **2 000 zł** w Dziennym Domu „SENIOR+” w Jaszczowie z tyt. odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Dział 853, rozdz. 85321 § 2360 – dochody w wysokości **3 500 zł** zaplanowane zostały z tytułu realizacji zadań Skarbu Państwa w Powiatowym Zespole ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Łęcznej.

Planowane środki wynikają z przepisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, stosownie do których źródłami dochodów własnych powiatu są m.in. 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej.

Dział 853, rozdz. 85333 § 0620, 0690, 0920, 0970 – dochody w wysokości **5 100 zł** zaplanowane zostały w Powiatowym Urzędzie Pracy w Łęcznej, z tyt. opłat za zezwolenia i wpływy z różnych opłat oraz z tyt. pozostałych odsetek.

Dział 853, rozdz. 85333 § 2690 – dochody w wysokości **250 000 zł** stanowią środki finansowe do przekazania przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej ze środków Funduszu Pracy na sfinansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.

Dział 853, rozdz. 85395 § 0920 – dochody zaplanowane w wysokości **500 zł** z tyt. pozostałych odsetek w Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnym w Jaszczowie.

Dział 853, rozdz. 85395 § 2440, 6260 – dochody zaplanowane w wysokości **1 104 000 zł** z tyt. dotacji ze środków PFRON na realizację przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Centra informacyjno-doradcze dla osób z niepełnosprawnością”, z czego środki w wysokości 604 000 zł stanowią dochody bieżące, natomiast środki w wysokości 500 000 zł stanowią dochody majątkowe.

Dział 854, rozdz. 85410 § 0750, 0830, 0920, 0970 – dochody zaplanowane w wysokości **981 500 zł** z tyt. wynajmu pomieszczeń – czesne za pobyt w bursie lub internacie, opłaty za wyżywienie. Planowane dochody dotyczą:

- ✓ Zespołu Szkół Rolniczych w Kijanach – 725 000 zł,
- ✓ Bursy Szkolnej w Łęcznej – 256 500 zł.

Dział 854, rozdz. 85419 § 0690, 0970 – dochody zaplanowane w wysokości **30 500 zł** w Ośrodku Rewalidacyjno–Wychowawczym w Łęcznej, z tytułu wpływów z różnych opłat, najmu lub dzierżawy składników majątkowych, refundacji za media, z tyt. pozostałych odsetek oraz wpływów z różnych tytułów.

Dział 854, rozdz. 85420 § 0690, 0750, 0830 – dochody w wysokości **200 854 zł** zaplanowane zostały w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Podgłębokiem, z tyt. wpływów z różnych opłat, w tym z wpłat od rodziców, rodzin zastępczych i ośrodków pomocy społecznej z tytułu odpłatności za wyżywienie wychowanek, najmu lub dzierżawy składników majątkowych, refundacji za media.

Dział 854, rozdz. 85495 § 2440, 6260 – środki finansowe w wysokości **328 624 zł** planowane do przekazania w ramach dotacji celowej z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania pn. „Rehabilitacja 25 plus”, z czego środki w wysokości 311 124 zł stanowią dochody bieżące, natomiast środki w wysokości 17 500 zł stanowią dochody

majątkowe.

Dział 854, rozdz. 85495 § 6090 – środki z państwowych funduszy celowych [Fundusz Przeciwdziałania COVID-19] w wysokości **1 000 000 zł** zaplanowane na realizację inwestycji pn. „Rewitalizacja obszaru dawnego zespołu dworskiego Podzamcze – obiekty ORW”.

Dział 855, rozdz. 85508 § 0680, 0830 – dochody zaplanowane w łącznej wysokości **1 420 000 zł** w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej, w tym z wpłat od rodziców oraz wpływów z usług.

Dział 855, rozdz. 85508 § 2130 – dochody zaplanowane w budżecie w wysokości **29 002 zł** jako dotacja celowa na realizację bieżących zadań własnych dot. realizacji zadań w ramach Rządowego Program „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024–2027” [Uchwała Nr 63 R.M.].

Dział 855, rozdz. 85510 § 0640, 0680, 0830, 0920, 0940 i 0970 – dochody zaplanowane w łącznej wysokości **1 603 300 zł** w:

- Placówce Opiekuńczo–Wychowawczej „Dom Nr 1” w Witaniowie w wysokości 1 200 zł z tyt. wpływów z pozostałych odsetek i różnych tytułów,
- Placówce Opiekuńczo–Wychowawczej „Dom Nr 2” w Kijanach w wysokości 1 200 zł z tyt. wpływów z pozostałych odsetek i różnych tytułów,
- Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej w wysokości 1 600 900 zł jako wpływy z usług z wpłat gmin i powiatów, wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, wpływów od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej, odsetek oraz zwrotów z lat ubiegłych.

Dział 855, rozdz. 85510 § 2130 – dochody zaplanowane w budżecie w wysokości **163 568 zł** jako dotacja celowa na realizację bieżących zadań własnych dot. realizacji zadań w ramach Rządowego Program „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024–2027” [Uchwała Nr 63 R.M.].

Dział 900, rozdz. 90019 § 0690 – dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią dochody własne powiatu i na rok 2026 roku zostały zaplanowane w wysokości **102 000 zł**.

Dział 921, rozdz. 92195 § 0970 – dochody zaplanowane wysokości **20 000 zł** przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej z tyt. planowanych do zawarcia umów sponsorskich na organizację dożynek powiatowych.

III. Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi ustawami

Planowana kwota w/w dotacji na 2026 rok wynosi **10 043 246,65 zł**, co stanowi **8,33%** udziału w strukturze dochodów powiatu, całość planowanych dochodów stanowią dochody bieżące.

IV. Dotacje związane z realizacją programów i projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej

Planowana kwota wynosi **4 600 727,62 zł**, co stanowi 3,81% udziału w strukturze dochodów powiatu. Źródło pochodzenia środków i nazwa programu na jaki zostaną przeznaczone przedstawia się następująco:

- „Scalenie gruntów w powiecie Łęczyńskim we wsiach Dąbrowa, Dratów Kolonia, Krzczeń, gm. Ludwin” **642 931,00 zł** (dz. 010, rozdz. 01005), w tym: dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 287 262 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach Programu Plan Strategiczny Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023 – 2027 w wysokości 355 669 zł,

- „Scalenie gruntów w powiecie Łęczyńskim na obszarze wsi Stary Radzic, gm. Ludwin” **431 130,00 zł** (dz. 010, rozdz. 01005), w tym: dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 192 629 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach Programu Plan Strategiczny Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023 – 2027 w wysokości 238 501 zł,
- „Rewitalizacja Starego Miasta w Łęcznej – III etap [ogrody sensoryczne oraz montaż elementów małej architektury na terenie Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego w Łęcznej]” **267 781,86 zł** (dz. 750, rozdz. 75095) środki finansowe w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027, dofinansowanie z budżetu UE w wysokości 235 425,42 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 32 356,44 zł,
- „Cyberbezpieczny samorząd – nowoczesne rozwiązania cyberbezpieczeństwa w Powiecie Łęczyńskim” **580 608,00 zł** (dz. 750, rozdz. 75095) środki finansowe w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027, dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 65 697,46 zł, dofinansowanie z budżetu UE w wysokości 514 910,54 zł,
- „Młodzi Profesjonaliści – podniesienie jakości kształcenia zawodowego w technikach i branżowych szkołach I stopnia Powiatu Łęczyńskiego” **1 335 731,00 zł** (dz. 801, rozdz. 80195) środki finansowe w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027, dofinansowanie z budżetu UE w wysokości 1 288 681,00 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa 47 050,00 zł,
- „Mobilność uczniów i kadry” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 realizowanego na zasadach Programu ERASMUS+ w Zespole Szkół Górniczych w Łęcznej **438 660,26 zł** (dz. 801, rozdz. 80195), całość środków stanowi dofinansowanie z budżetu UE,
- „Jestem profesjonalistą – dbam o swój rozwój” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 realizowanego na zasadach Programu ERASMUS+ w Zespole Szkół Rolniczych w Kijanach **449 034,00 zł** (dz. 801, rozdz. 80195), całość środków stanowi dofinansowanie z budżetu UE,
- „Kompas kariery – wsparcie doradztwa edukacyjno-zawodowego w szkołach ponadpodstawowych Powiatu Łęczyńskiego” **445 986,50 zł** (dz. 801, rozdz. 80195) środki finansowe w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027, dofinansowanie z budżetu UE w wysokości 422 039,87 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa 23 946,63 zł,
- „Zbudowanie systemu koordynacji i monitorowania regionalnych działań na rzecz kształcenia zawodowego, szkolnictwa wyższego oraz uczenia się przez całe życie, w tym uczenia się dorosłych” realizowanego w Powiatowym Urzędzie Pracy w Łęcznej **8 865,00 zł** (dz. 853, rozdz. 85395), środki finansowe w ramach Krajowego Planu Odbudowy, Inwestycja A3.1.1., całość środków stanowi dofinansowanie z budżetu UE.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU SKLASYFIKOWANE WEDŁUG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW I PARAGRAFÓW ZAWIERA ZAŁĄCZNIK NR 1.

2. WYDATKI BUDŻETU POWIATU

Planowane wydatki na 2026 rok wynoszą **118 854 052 zł**, z kwoty tej przypada na:

- wydatki majątkowe – **16 698 875 zł**, tj. **14,05%**, w ramach wydatków majątkowych wyodrębnia wydatki na:
 - ✓ zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych i wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – 12 273 161,00 zł, tj. 73,50%,
 - ✓ wydatki majątkowe na programy i projekty z udziałem środków UE – 710 338,00 zł, tj. 4,25%,
 - ✓ dotacje na zadania majątkowe – 3 715 376 zł, tj. 22,25%,
- wydatki bieżące – **102 155 177,00 zł**, tj. **85,95%**, w ramach wydatków bieżących wyodrębnia się grupy wydatków na:
 - ✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym PPK – 66 066 259,00 zł, tj. 64,66%,
 - ✓ wydatki na realizację zadań statutowych – 20 831 173,24 zł, tj. 20,39%,
 - ✓ wydatki na programy i projekty z udziałem środków UE – 4 086 244,76 zł, tj.

- 4,00%,
- ✓ dotacje na zadania bieżące – 4 549 200,00 zł, tj. 4,45%,
- ✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 068 900,00 zł, tj. 3,98%,
- ✓ obsługę długu – 2 575 400,00 zł, tj. 2,52%.

Plan wydatków finansowanych ze środków uzyskanych z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w roku 2026 skalkulowany został w wysokości 102 000 zł, z przeznaczeniem na:

- wydatki bieżące w wysokości 47 300 zł – związane z realizacją zadań Wydziału Ochrony Środowiska Starostwa Powiatowego w Łęcznej, w tym na edukację ekologiczną;
- wydatki majątkowe w wysokości 54 700 zł – jako częściowe sfinansowanie zadania inwestycyjnego w l.p. 6 załącznika Nr 5.

I. Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Na wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zaplanowano w łącznej wysokości **308 300 zł**, co stanowi 0,26% wydatków ogółem.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa

plan 37 700 zł

Środki finansowe w wysokości 37 700 zł planuje się przeznaczyć na potrzeby Powiatowej Komisji Lekarskiej w Łęcznej, orzekającej o stopniu zdolności do czynnej służby wojskowej osób podlegających kwalifikacji wojskowej w 2026 roku

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

plan 270 600 zł

Środki finansowe w wysokości 270 600 zł do przekazania przez Ministerstwo Edukacji Narodowej w formie dotacji celowej planuje się przeznaczyć na sfinansowanie programu „Za Życiem” realizowanego przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Łęcznej.

II. Wydatki na zadania własne

Na wydatki związane z realizacją zadań własnych powiatu zaplanowano w łącznej wysokości **103 704 322,59 zł**, co stanowi 87,25% wydatków ogółem.

Dział 020 – Leśnictwo

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

plan 3 000 zł

Planowana kwota zostanie przeznaczona na realizację zadań realizowanych przez Wydział Ochrony Środowiska w Starostwie Powiatowym w Łęcznej (3 000 zł).

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

plan 158 140 zł

Środki finansowe w wysokości 158 140 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań statutowych planowanych przez Wydział Komunikacji, Transportu i Drogownictwa w Starostwie Powiatowym w Łęcznej związanych z usługami w zakresie publicznego transportu zbiorowego. Kwota w wysokości 14 500 zł zaplanowana została jako dotacja celowa dla Powiatu Świdnickiego na dofinansowanie kosztów linii autobusowej na terenie powiatu łęczyńskiego [połączenie na trasie Świdnik – Łęczna]. Pozostałe środki finansowe w wysokości 143 640 zł pokryją wydatki związane z uruchomieniem na kolejny rok linii przewozów autobusowych na terenie powiatu łęczyńskiego [połączenie na trasie Cyców – Łęczna oraz Łęczna – Spiczyn], przy czym

do pozyskania planowane są środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w wysokości 129 276 zł.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

plan 12 361 721 zł

Plan realizowany przez Zarząd Dróg Powiatowych w Łęcznej oraz Starostwo Powiatowe w Łęcznej. Z planowanej kwoty środki w wysokości 4 719 219 zł w Zarządzie Dróg Powiatowych w Łęcznej planuje przeznaczyć się na realizację zadań statutowych 1 725 500 zł, zaś pozostałe środki w wysokości 2 993 719 zł stanowią będą wydatki majątkowe, z których na inwestycyjne jednoroczne zaplanowano na kwotę 167 000 zł [plan według zadań określony w załączniku Nr 5 do uchwały budżetowej], zaś 2 826 719 zł stanowią będą przedsięwzięcia wieloletnie [plan według zadań określony w załączniku Nr 7 do uchwały budżetowej].

Pozostałe środki w wysokości 7 642 502 zł stanowią wydatki majątkowe, w tym jednoroczne w wysokości 2 353 000 zł [plan według zadań określony w załączniku Nr 5 do uchwały budżetowej] oraz objęte wieloletnią prognozą finansową w wysokości 5 289 502 zł realizowane przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej [plan według zadań określony w załączniku Nr 7 do uchwały budżetowej].

Dział 630 – Turystyka

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

plan 15 000 zł

Planowana kwota zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych planowanych przez Wydział Promocji, Kultury i Turystyki w Starostwie Powiatowym w Łęcznej, w tym środki finansowe w wysokości 9 000 zł zostaną przekazane w formie dotacji dla podmiotów działających w sferze zadań publicznych, zgodnie z przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Pozostałe środki na wydatki rzeczowe skierowane na rozwój turystyki w powiecie łęczyńskim (6 000 zł).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

plan 827 000 zł

Planowana kwota wydatków zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych planowanych przez Wydział Organizacyjno-Prawny w Starostwie Powiatowym w Łęcznej oraz Wydział Gospodarki Nieruchomościami, całość planowanych środków stanowią wydatki bieżące, które planuje przeznaczyć się m.in. na pokrycie wydatków związanych z utrzymaniem nieruchomości będących w zasobie Powiatu Łęczyńskiego, wycenę nieruchomości, podatek od nieruchomości, ubezpieczenia budynków, koszty postępowania sądowego i inne.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

plan 508 000 zł

Planowana kwota wydatków zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych planowanych przez Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru w Starostwie Powiatowym w Łęcznej, całość planowanych środków stanowią wydatki bieżące. Zgodnie z art. 41 ust. 3 ustawy prawo geodezyjne i kartograficzne z budżetu powiatu finansowane są zadania związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem, udostępnianiem oraz zabezpieczaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz wyłączaniem materiałów z zasobu, stąd wydatki zaplanowano m.in. na pokrycie wydatków związanych z zakupem materiałów biurowych i eksploatacyjnych do sprzętu drukującego, drukarek sieciowych na potrzeby wydziału, prenumeratę prasy i czasopism branżowych (50 000zł), remont sprzętu kserograficznego i drukującego (30 000 zł), zakup usług pozostałych takich jak skanowanie dokumentów stanowiących podstawę zmian w ewidencji gruntów i budynków w jednostce ewidencyjnej Łęczna – miasto, Łęczna – obszar wiejski, Milejów, Puchaczów i Spiczyn (150 000 zł), weryfikacja opracowań geodezyjnych przyjmowanych do powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (140 000 zł), sporządzanie dokumentacji do postępowań administracyjnych dotyczących klasyfikacji gruntów, przygotowanie materiałów do przekazania Archiwum Państwowemu, utworzenie numerycznych kopii zabezpieczających dokumenty powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w tym

mapy w dużych formatach lub na nietypowym nośniku, zakup e-usług, aktualizacja programów i przedłużenie subskrypcji na aktualizację programów do prowadzenia powiatowego zasobu geodezyjno-kartograficznego oraz ewidencji gruntów i budynków (69 000 zł), dzierżawa oraz serwis urządzeń drukujących wraz z dostawą materiałów eksploatacyjnych (22 000 zł); koszty postępowania sądowego w związku z prowadzonymi postępowaniami administracyjnymi dotyczącymi aktualizacji ewidencji gruntów i budynków (2 000 zł), szkolenia pracowników (15 000 zł), zakup i dostawa mebli biurowych na potrzeby wydziału (30 000 zł).

Rozdział 71013 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii **plan 450 000 zł**

Planowana kwota wydatków zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych planowanych przez Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru w Starostwie Powiatowym w Łęcznej, całość planowanych środków stanowią wydatki bieżące, które planuje przeznaczyć się na współfinansowanie zadania pn. „Aktualizacja ewidencji gruntów i budynków w zakresie budynków i użytków rolnicy zabudowanych w wybranych obrębach ewidencyjnych jednostki ewidencyjnej 061003_5 – Łęczna – obszar wiejski, powiat łęczyński” (100 000 zł), finansowanie zadania pn. „Przegląd szczegółowej osnowy geodezyjnej poziomej na terenie Gminy Spiczyn, powiat łęczyński, sporządzenie geodezyjnej dokumentacji technicznej projektu osnowy, stabilizacja i pomiar punktów” (200 000 zł), finansowanie zadania pn. „Sporządzenie dokumentacji geodezyjnej w celu aktualizacji operatu ewidencyjnego w zakresie usunięcia rozbieżności występowania działek i budynków ujawnionych wyłącznie w części opisowej bez geometrii oraz geometrii działek i budynków, dla których brak jest danych opisowych” (100 000 zł), sporządzanie dokumentacji do postępowań administracyjnych dot. ewidencji gruntów i budynków (50 000 zł).

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność **plan 12 000 zł**

Planowane środki finansowe w wysokości 12 000 zł planuje przeznaczyć się na dofinansowanie działalności spółki Wirtualne Powiaty3 Sp. z o. o. w likwidacji.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75019 – Rady powiatów **plan 440 500 zł**

Planowane środki finansowe planuje się przeznaczyć na wypłatę diet Radnym Rady Powiatu w Łęcznej (414 000 zł), natomiast pozostałą kwotę na pokrycie innych kosztów związanych z obsługą Rady Powiatu Łęczyńskiego oraz Powiatowej Rady Seniorów m.ni. zakup materiałów i wyposażenia, usługi introligatorskie, zakup licencji do programu Legislador oraz e-Sesja (26 500 zł).

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe **plan 17 567 132,59 zł**

Planowana kwota wydatków obejmuje wydatki na realizację zadań statutowych Starostwa Powiatowego w Łęcznej oraz wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy w Zarządzie Dróg Powiatowych w Łęcznej.

Starostwo Powiatowe w Łęcznej

Z kwoty wydatków ogółem na potrzeby realizacji zadań przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej zaplanowano wydatki w wysokości 14 662 132,59 zł. Planowane środki finansowe planuje się przeznaczyć na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (11 203 885 zł) zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych (15 000 zł), wydatki związane z zakupem tablic rejestracyjnych i druków komunikacyjnych oraz bieżące funkcjonowanie Starostwa Powiatowego, m.in. opłaty za media (energia, CO, pobór wody, ścieki), usługi pocztowe, usługi telekomunikacyjne, usługi prawne, obsługę bankową, zakup materiałów biurowych i eksploatacyjnych do sprzętu drukującego, prenumeratę niezbędnych czasopism, bieżącą konserwację sprzętu elektronicznego (kserokopiarki, komputery), szkolenia pracowników, składki członkowskie w organizacjach zrzeszających jednostki samorządu terytorialnego, ubezpieczenie majątku, podatki i opłaty oraz inne (3 443 247,59 zł).

Zarząd Dróg Powiatowych w Łęcznej

Z kwoty wydatków ogółem na potrzeby realizacji zadań przez Zarząd Dróg Powiatowych w Łęcznej zaplanowano wydatki w wysokości 2 905 000 zł. Planowane środki finansowe planuje się przeznaczyć na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (2 600 000 zł) zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych (65 000 zł), pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych (240 000 zł).

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego **plan 125 000 zł**

Planowana kwota zostanie przeznaczona na wynagrodzenia bezosobowe (3 000 zł) oraz na realizację zadań statutowych planowanych przez Wydział Promocji, Kultury i Turystyki w Starostwie Powiatowym w Łęcznej, środki finansowe zostaną przekazane na działania promocyjne Powiatu Łęczyńskiego, w tym m.in. zakup materiałów i gadżetów promocyjnych, zakup nagród w konkursach organizowanych przez Powiat Łęczyński (m.in. Markowy Produkt Powiatu Łęczyńskiego) oraz inne działania o charakterze promocyjnym, w tym patronaty Starosty Łęczyńskiego (122 000 zł).

Rozdział 75095 – Pozostała działalność **plan 128 450 zł**

Planowana kwota wydatków zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych planowanych przez Wydział Inwestycji i Rozwoju Powiatu w Starostwie Powiatowym w Łęcznej, w tym na wydatki związane z opracowaniem PFU, kosztorysów, audytów, ekspertyz etc. do wniosków aplikacyjnych zw. z pozyskaniem środków zewnętrznych (100 000 zł), pokrycie kosztów składki członkowskiej na Fundusz Zarządzania Łęczyńskim Klastrem Energii (18 450 zł) oraz organizację przez samorząd powiatowy transportu dla osób z tzw. wykluczeniem transportowym, [daw. program *Door to door*] (10 000 zł).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji** **plan 25 000 zł**

Planowane środki finansowe planuje się przeznaczyć na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów wyżywienia i zakwaterowania funkcjonariuszy policji sprawujących w okresie letnim dozór na komisariatach (okolice jezior) w celu poprawy bezpieczeństwa na terenie Powiatu Łęczyńskiego i Pojezierza Łęczyńsko-Włodawskiego (25 000 zł).

Rozdział 75410 – Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej **plan 30 000 zł**

Planowane środki finansowe planuje się przeznaczyć na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie do zakupów inwestycyjnych w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Łęcznej (30 000 zł).

Rozdział 75414 – Obrona cywilna **plan 4 000 zł**

Planowana kwota wydatków zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych planowanych przez Zespół ds. Zarządzania Kryzysowego, Spraw Obronnych w Starostwie Powiatowym w Łęcznej. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 825) planuje się na rok 2026 zabezpieczyć środki na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe **plan 190 000 zł**

Z planowanej kwoty wydatków ogółem, środki finansowe w wysokości 15 000 zł zostaną przeznaczone na realizację zadań statutowych planowanych przez Zespół ds. Obronnych

i Zarządzania Kryzysowego w Starostwie Powiatowym w Łęcznej, tj. organizację szkolenia z zakresu zarządzania kryzysowego.

Pozostała kwota w wysokości 175 000 zł stanowić będzie rezerwę celową z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 122 z późn. zm.), jednostki samorządu terytorialnego mają obowiązek tworzenia rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki na obsługę długu.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

plan 64 700 zł

Planowana kwota wydatków zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych planowanych przez Zespół ds. Obronnych i Zarządzania Kryzysowego w Starostwie Powiatowym w Łęcznej w wysokości 10 000 zł i stanowić będzie wydatek w formie dotacji dla podmiotów działających w sferze zadań publicznych, na zadania upowszechniające wiedzę i umiejętności w zakresie bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej zgodnie z przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Pozostała kwota wydatków w wysokości 54 700 zł, zostanie przeznaczona na wydatek inwestycyjny, o którym mowa w załączniku Nr 5 do uchwały budżetowej [l.p. 6]. Źródłem wydatku są środki finansowe należne powiatowi z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

plan 2 575 400 zł

Planowana kwota w wysokości 2 575 400 zł stanowi zabezpieczenie środków finansowych na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz odsetek od planowanego do uruchomienia na rok 2026 kredytu w rachunku bieżącym (tzw. debet).

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

plan 397 000 zł

Planowana kwota dotyczy zwrotu części subwencji oświatowej pobranej w nadmiernej wysokości w roku 2013 (rata nr 3 z 3).

Stosownie do brzmienia przepisów art. 38 ust. 4 pkt 2 nieobowiązującej już ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 356 z późn. zm.), zobowiązanie Powiatu Łęczyńskiego zostało rozłożone na trzy równe raty.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

plan 125 000zł

Planowana kwota w wysokości 125 000 zł stanowi rezerwę ogólną. Stosownie do brzmienia art. 222 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) wynika obligatoryjny nakaz tworzenia rezerwy ogólnej w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

plan 28 800 100 zł

Na plan wydatków ogółem składają wydatki bieżące, z czego planuje się przeznaczyć na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 21 014 400 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 4 388 600 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych 597 100 zł, kwota w wysokości 2 800 000 zł zaplanowana została jako dotacja dla szkół niepublicznych.

W Powiecie Łęczyńskim zadania w zakresie oświaty i wychowania realizują następujące jednostki:

1. Zespół Szkół Nr 2 im. Simona Bolívara w Milejowie;
2. Zespół Szkół w Ludwinie;
3. Zespół Szkół im. Króla Kazimierza Jagiellończyka w Łęcznej;
4. Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach;
5. Zespół Szkół Górniczych w Łęcznej;
6. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podgłębokiem;
7. Przedszkole Specjalne w Ludwinie;
8. Starostwo Powiatowe w Łęcznej.

Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne

plan 437 100 zł

Plan realizowany jest w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Podgłębokiem. Z planowanej kwoty planuje się przeznaczyć wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 374 700 zł, wydatki statutowe 52 400 zł natomiast kwota w wysokości 10 000 zł stanowić będzie świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Rozdział 80105 – Przedszkola specjalne

plan 1 130 100 zł

Plan realizowany jest w Przedszkolu Specjalnym w Ludwinie. Z planowanej kwoty planuje się przeznaczyć wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 960 500 zł, na realizację zadań statutowych 139 600 zł, natomiast kwota w wysokości 30 000 zł stanowić będzie świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Rozdział 80115 – Technika

plan 14 787 700 zł

Plan realizowany jest przez Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach, Zespół Szkół Górniczych w Łęcznej, Zespół Szkół im. Króla Kazimierza Jagiellończyka w Łęcznej oraz Zespół Szkół Nr 2 im. Simona Bolívara w Milejowie.

Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach

Plan ogółem w wysokości 5 584 000 zł, obejmuje wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 4 580 500 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 823 500 zł, wydatki na rzecz osób fizycznych 180 000 zł.

Zespół Szkół Górniczych w Łęcznej

Planowana kwota ogółem 3 120 100 zł przeznaczona zostanie na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 2 638 800 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 476 300 zł, wydatki na rzecz osób fizycznych 5 000 zł.

Zespół Szkół im. Króla Kazimierza Jagiellończyka w Łęcznej

Planowana kwota ogółem 4 354 100 zł zostanie przeznaczona na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 3 389 000 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 959 100 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 6 000 zł.

Zespół Szkół Nr 2 im. Simona Bolívara w Milejowie

Planowana kwota ogółem 1 729 500 zł zostanie przeznaczona na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1 492 000 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 187 500 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 50 000 zł.

Rozdział 80116 – Szkoły policealne zł

plan 1 223 300

Plan realizowany jest w Zespole Szkół w Ludwinie. Z planowanej kwoty planuje się przeznaczyć wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 050 500 zł, na realizację zadań statutowych 112 800 zł, natomiast kwota w wysokości 60 000 zł stanowić będzie świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Plan realizowany jest przez Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach oraz Zespół Szkół Nr 2 im. Simona Bolívara w Milejowie.

Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach

Plan ogółem w wysokości 459 900 zł, obejmuje wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 392 900 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 47 000 zł, wydatki na rzecz osób fizycznych 20 000 zł.

Zespół Szkół Nr 2 im. Simona Bolívara w Milejowie

Planowana kwota ogółem 802 000 zł zostanie przeznaczona na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 617 800 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 154 200 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 30 000 zł.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące**plan 6 080 000 zł**

Plan realizowany jest w Zespole Szkół Nr 2 im. Simona Bolívara w Milejowie, Zespole Szkół im. Króla Kazimierza Jagiellończyka w Łęcznej oraz Starostwie Powiatowym w Łęcznej.

Zespół Szkół Nr 2 im. Simona Bolívara w Milejowie

Na plan ogółem 1 566 000 zł składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1 301 000 zł, wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 215 000 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 50 000 zł.

Zespół Szkół im. Króla Kazimierza Jagiellończyka w Łęcznej

Planowana kwota ogółem 1 714 000 zł zostanie przeznaczona na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1 394 000 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 317 000 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 3 000 zł.

Starostwo Powiatowe w Łęcznej

Planowana kwota 2 800 000 zł obejmuje dotację na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Liceum Mistrzostwa Sportowego Górnika Łęczna, wyszczególnioną w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej.

Rozdział 80121 – Licea ogólnokształcące specjalne**plan 933 000 zł**

Plan realizowany jest w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Podgłęboku. Z planowanej kwoty planuje się przeznaczyć wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 803 000 zł, na realizację zadań statutowych 100 000 zł, natomiast kwota w wysokości 30 000 zł stanowić będzie świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne**plan 971 700 zł**

Plan realizowany jest w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Podgłęboku. Z planowanej kwoty planuje się przeznaczyć wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 801 700 zł, na realizację zadań statutowych 140 000 zł, natomiast kwota w wysokości 30 000 zł stanowić będzie świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Rozdział 80140 – Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego
plan 734 500 zł

Realizacja w Zespole Szkół Rolniczych w Kijanach oraz w Zespole Szkół w Ludwinie.

Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach

Plan ogółem wynosi 177 000 zł, z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 117 000 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 52 000 zł oraz wydatki na rzecz osób

fizycznych 8 000 zł.

Zespół Szkół w Ludwinie

Plan ogółem wynosi 557 500 zł, z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 467 500 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 70 000 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 20 000 zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli **plan 154 600 zł**

Przepis art. 70a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 986 z późn. zm.) nakłada obowiązek wyodrębnienia środków na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, z uwzględnieniem szkoleń branżowych w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Wydatek w wysokości 154 600 zł planowany jest w Starostwie Powiatowym w Łęcznej. Podział środków nastąpi w drodze odrębnej uchwały organu wykonawczego.

Rozdział 80151 – Kwalifikacyjne kursy zawodowe **plan 372 900 zł**

Plan realizowany jest przez Zespół Szkół Górniczych. Z planowanej kwoty planuje się przeznaczyć wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 262 900 zł, na realizację zadań statutowych 108 000 zł, natomiast kwota w wysokości 2 000 zł stanowić będzie świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Rozdział 80152 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych **plan 354 000 zł**

Plan realizowany jest przez Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach, Zespół Szkół Nr 2 im. Simona Bolívara w Milejowie oraz Zespół Szkół im. Króla Kazimierza Jagiellończyka w Łęcznej.

Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach

Plan ogółem w wysokości 145 500 zł, obejmuje wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 121 500 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 18 500 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 5 500 zł.

Zespół Szkół Nr 2 im. Simona Bolívara w Milejowie

Na plan ogółem 168 600 zł składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane 160 200 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 500 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 7 900 zł.

Zespół Szkół im. Króla Kazimierza Jagiellończyka w Łęcznej

Na plan ogółem 39 900 zł składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane 24 900 zł oraz wydatki na realizację zadań statutowych 15 000 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność **plan 359 300 zł**

Planowana kwota wydatków bieżących ogółem w wysokości 359 300 zł przeznaczona będzie na:

- sfinansowanie odpisu na ZFŚS nauczycieli emerytów w wysokości 245 600 zł, w tym:
 1. Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach – 128 000 zł,
 2. Zespół Szkół w Ludwinie – 17 000 zł,
 3. Zespół Szkół Górniczych w Łęcznej – 20 000 zł,
 4. Zespół Szkół im. Króla Kazimierza Jagiellończyka w Łęcznej – 30 000 zł,
 5. Zespół Szkół nr 2 im. Simona Bolívara w Milejowie – 24 600 zł,
 6. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podgłębokiem – 26 000 zł;
- utworzenie funduszu zdrowotnego dla nauczycieli zgodnie z Uchwałą Nr XVII/93/2008

Rady Powiatu w Łęcznej z dnia 30 kwietnia 2008 roku w sprawie przeznaczenia środków finansowych na pomoc zdrowotną nauczycieli szkół i placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Łęczyński oraz przyjęcia regulaminu gospodarowania tymi środkami z późn. zmianami – 49 700 zł, w tym:

1. Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach – 12 800 zł,
 2. Zespół Szkół w Ludwinie – 2 200 zł,
 3. Zespół Szkół Górniczych w Łęcznej – 7 000 zł,
 4. Zespół Szkół im. Króla Kazimierza Jagiellończyka w Łęcznej – 12 000 zł,
 5. Zespół Szkół nr 2 im. Simona Bolívara w Milejowie – 9 300 zł,
 6. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podgłębokiem – 4 500 zł,
 7. Przedszkole Specjalne w Ludwinie – 1 900 zł.
- opłacenie ekspertów MEN biorących udział w pracach komisji egzaminacyjnych dla nauczycieli ubiegających się o awans zawodowy na stopień nauczyciela mianowanego – 6 000 zł;
 - utworzenie funduszu nagród Starosty dla nauczycieli zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/165/2009 Rady Powiatu w Łęcznej z dnia 11 marca 2009 roku w sprawie ustalenia regulaminu określającego wysokość oraz szczegółowe warunki przyznawania nagród dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Łęczyński z późn. zmianami – 58 000 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdział 85111 Szpitale ogólne

plan 3 715 376 zł

Planowana kwota w wysokości **3 715 376 zł** stanowi dotację celową finansowaną ze środków budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w zw. z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej, z przeznaczeniem dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łęcznej, wyszczególnioną w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej.

Rozdział 85149 – Programy profilaktyki zdrowotnej

plan 34 000 zł

Planowana kwota wydatków zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych planowanych przez Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych w Starostwie Powiatowym w Łęcznej, z czego planuje się przeznaczyć m.in. wydatki na wynagrodzenia dla prelegentów prowadzących sesje naukowo-szkoleniowe (2 000 zł), pozostałe wydatki bieżące obejmujące zakup nagród na konkursy o tematyce zdrowotnej, materiały i artykuły na przedsięwzięcia związane z edukacją prozdrowotną dla dzieci i młodzieży (24 000 zł), natomiast pozostałe środki przeznaczone zostaną na wypłatę w formie dotacji celowej na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (8 000 zł).

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

plan 14 200 zł

Plan realizowany jest przez Dzienny Dom „SENIOR+” w Jaszczowie oraz Klub Seniora w Łęcznej.

Dzienny Dom „SENIOR+” w Jaszczowie

Planowane wydatki w wysokości 10 973 zł stanowią w całości środki na wypłatę dodatków do wynagrodzenia wraz z pochodnymi w zw. z dofinansowaniem w ramach Rządowego Program „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024–2027”.

Klub Seniora w Łęcznej

Planowane wydatki w wysokości 3 227 zł stanowią w całości środki na wypłatę dodatków do wynagrodzenia wraz z pochodnymi w zw. z dofinansowaniem w ramach Rządowego Program „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej

w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024–2027”.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

plan 2 550 642 zł

Plan realizowany jest przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej. Z kwoty wydatków ogółem planuje się przeznaczyć wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 139 142 zł, środki na realizację zadań statutowych 406 500 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 000 zł.

Rozdział 85220 – jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

plan 0 zł

Zadania w ramach jednostek specjalistycznego poradnictwa, mieszkań chronionych i ośrodków interwencji kryzysowej realizowane są przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej. Na terenie Powiatu Łęczyńskiego nie zostały utworzone mieszkania chronione, z uwagi na brak nieruchomości bądź lokali, które mogłyby w pełni zostać zaadaptowane na ww. cel. W 2020 roku na terenie powiatu łęczyńskiego utworzone zostało jako pierwsze w Polsce – Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne w Jaszczowie, które częściowo zabezpiecza potrzeby powiatu w zakresie mieszkalnictwa chronionego.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

plan 1 451 000 zł

Plan realizowany przez Dzienny Dom „SENIOR+” w Jaszczowie, Klub Seniora w Łęcznej oraz Starostwo Powiatowe w Łęcznej w formie dotacji przedmiotowej dla samorządowych zakładów budżetowych.

Starostwo Powiatowe w Łęcznej

Planowane środki w wysokości 770 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 zostaną przekazane jako dotacja przedmiotowa na dofinansowanie m.in. 10% kosztów zatrudnienia osób niepełnosprawnych pracujących w samorządowych zakładach budżetowych, tj. Powiatowym Zakładzie Aktywności Zawodowej w Łęcznej i Powiatowym Zakładzie Aktywności Zawodowej Jaszczowie.

Klub Seniora w Łęcznej

Plan ogółem w wysokości 124 600 zł, obejmuje wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 96 000 zł, w tym wynagrodzenia bezosobowe 1 500 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 28 100 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 500 zł.

Dzienny Dom „SENIOR+” w Jaszczowie

Plan ogółem w wysokości 556 400 zł, obejmuje wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 265 900 zł, w tym wynagrodzenia bezosobowe 11 900 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 290 000 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 500 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

plan 4 795 052 zł

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej realizują Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej, Powiatowy Urząd Pracy w Łęcznej, Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne w Jaszczowie oraz Starostwo Powiatowe w Łęcznej.

Z planowanej kwoty wydatków ogółem środki finansowe w wysokości 129 052 zł przekazane zostaną przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej w formie dotacji podmiotowej dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Janowicy na współfinansowanie przez powiat działalności jednostki, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełno-sprawnych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 913 z późn. zm.).

Pozostała kwota w wysokości 12 000 zł stanowi wydatki statutowe zaplanowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej na pokrycie kosztów udziału jednego uczestnika z terenu Powiatu Łęczyńskiego w warsztatach terapii zajęciowej poza terenem powiatu łęczyńskiego.

Rozdział 85333 – Powiatowe urzędy pracy**plan 3 175 000 zł*****Powiatowy Urząd Pracy w Łęcznej***

Z planowanej kwoty wydatków ogółem, planuje się przeznaczyć na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 2 887 829 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 283 171 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych 4 000 zł.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność**plan 1 479 000 zł**

Plan realizowany jest przez Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne w Jaszczowie oraz Starostwo Powiatowe w Łęcznej.

Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne w Jaszczowie

Plan ogółem w wysokości 375 000 zł, obejmuje wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 309 500 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 64 000 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 1 500 zł.

Starostwo Powiatowe w Łęcznej

Plan ogółem w wysokości 1 104 000 zł, obejmuje wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 417 421 zł i wydatki na realizację zadań statutowych 186 579 zł oraz wydatki na zakupy inwestycyjne w wysokości 500 000 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**plan 17 574 340 zł**

Plan w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej realizowany jest w jednostkach:

1. Poradnia Psychologiczno–Pedagogicznej w Łęcznej,
2. Ośrodek Rewalidacyjno–Wychowawczy w Łęcznej,
3. Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach,
4. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podgłębokiem,
5. Przedszkole Specjalne w Ludwinie,
6. Bursa Szkolna w Łęcznej,
7. Starostwo Powiatowe w Łęcznej.

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka**plan 491 160 zł**

Plan wydatków realizowany przez Poradnię Psychologiczno–Pedagogiczną w Łęcznej, Przedszkole Specjalne w Ludwinie oraz Starostwo Powiatowe w Łęcznej.

Poradnia Psychologiczno–Pedagogiczną w Łęcznej

Na plan ogółem 293 160 zł składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane 257 500 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 33 160 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 2 500 zł.

Przedszkole Specjalne w Ludwinie

Na plan ogółem 58 000 zł składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane 52 100 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 4 400 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 1

500 zł.

Starostwo Powiatowe w Łęcznej

Planowana kwota 140 000 zł obejmuje dotację na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Prywatnej Poradni Psychologiczno–Pedagogicznej „STO POCIECH” w Łęcznej, o której mowa w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej.

Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne **plan 2 483 640 zł**

Poradnia Psychologiczno–Pedagogiczna w Łęcznej

Z planowanej kwoty wydatków ogółem 1 959 860 zł planuje się przeznaczyć wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, na realizację zadań statutowych 521 280 zł oraz na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 500 zł.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne **plan 4 979 500 zł**

Plan wydatków realizowany przez Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach i Bursę Szkolną w Łęcznej.

Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach

Na plan ogółem 3 562 000 zł składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 232 000 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 1 230 000 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 100 000 zł.

Bursa Szkolna w Łęcznej

Na plan ogółem 1 417 500 zł składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane 818 200 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 596 900 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 2 400 zł.

Rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów **plan 50 000 zł**

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej. Środki w wysokości 50 000 zł przeznaczone zostały na wypłatę stypendiów dla uczniów za wysokie wyniki w nauce i inne szczególne osiągnięcia.

Rozdział 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe **plan 6 000 zł**

Plan wydatków realizowany przez Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach. Planowana kwota wydatków w wysokości 6 000 zł stanowić będzie wydatki bieżące związane z prowadzeniem Młodzieżowego Schroniska Szkolnego.

Rozdział 85419 – Ośrodki rewalidacyjno – wychowawcze **plan 2 195 600 zł**

Plan wydatków realizowany przez Ośrodek Rewalidacyjno – Wychowawczy w Łęcznej. Z kwoty wydatków ogółem 2 023 000 zł planuje się przeznaczyć na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, na realizację zadań statutowych 170 200 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 400 zł.

Rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze **plan 5 779 076 zł**

Plan wydatków realizowany przez Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podgłębokiem oraz Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej.

Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podgłębokiem **plan 5 759 000 zł**

Na plan ogółem składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 659 000 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 955 000 zł oraz wydatki na rzecz osób fizycznych 145 000 zł.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej**plan 20 076 zł**

Na plan ogółem 19 776 zł stanowią świadczenia pieniężne w postaci pomocy finansowej dla dwóch pełnoletnich wychowanków młodzieżowych ośrodków wychowawczych na kontynuowanie nauki oraz koszty postępowania sądowego w wysokości 300 zł.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**plan 76 000 zł**

Przepis art. 70a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 986 z późn. zm.) nakłada obowiązek wyodrębnienia środków na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, z uwzględnieniem szkoleń branżowych w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Wydatek w wysokości 76 000 zł planowany w Starostwie Powiatowym w Łęcznej. Podział środków nastąpi w drodze odrębnej uchwały organu wykonawczego.

Rozdział 85495 – Pozostała działalność**plan 1 513 364 zł**

Planowana kwota ogółem przeznaczona będzie na:

- sfinansowanie odpisu na ZFŚS nauczycieli emerytów w wysokości 97 400 zł, w tym:
 1. Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach – 20 000 zł,
 2. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podgłębokiem – 58 700 zł,
 3. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Łęcznej – 17 700 zł;
 4. Bursa Szkolna w Łęcznej – 500 zł;
 5. Ośrodek Rewalidacyjno – Wychowawczy w Łęcznej – 500 zł.
- utworzenie funduszu zdrowotnego dla nauczycieli zgodnie z uchwałą Nr XVII/93/2008 Rady Powiatu w Łęcznej z dnia 30 kwietnia 2008 roku w sprawie przeznaczenia środków finansowych na pomoc zdrowotną nauczycieli szkół i placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Łęczyński oraz przyjęcia regulaminu gospodarowania tymi środkami z późn. zm. – 26 200 zł, w tym:
 1. Zespół Szkół Rolniczych w Kijanach – 4 800 zł,
 2. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podgłębokiem – 10 000 zł,
 3. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Łęcznej – 5 500 zł,
 4. Bursa Szkolna w Łęcznej – 2 000 zł,
 5. Ośrodek Rewalidacyjno – Wychowawczy w Łęcznej – 3 900 zł.
- utworzenie funduszu nagród starosty dla nauczycieli zgodnie z uchwałą Nr XXVIII/165/2009 Rady Powiatu w Łęcznej z dnia 11 marca 2009 roku w sprawie ustalenia regulaminu określającego wysokość oraz szczegółowe warunki przyznawania nagród dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Łęczyński z późn. zmianami – 28 000 zł.

Kwota w wysokości **328 624 zł** stanowić będzie wydatki bieżące przewidziane na zadanie pn. „Rehabilitacja 25 plus” realizowane przez Ośrodek Rewalidacyjno-Wychowawczy w Łęcznej, finansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych [przedsięwzięcie ujęte w załączniku nr 7 do uchwały budżetowej]. Z planowanych wydatków środki w wysokości 311 124 zł stanowić będą wydatki bieżące, zaś 17 500 zł stanowić będą wydatki majątkowe.

Pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 1 033 140 zł stanowić będą wydatek majątkowy, który planuje się przeznaczyć na realizację przedsięwzięcia, o którym mowa w załączniku nr 7 do uchwały budżetowej.

Dział 855 – Rodzina**Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny****plan 70 000 zł**

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej. Planowane środki finansowe w wysokości 70 000 zł zostaną przekazane w formie dotacji dla niepublicznych świetlic

opiekuńczo–wychowawczych na częściowe pokrycie kosztów działalności świetlic realizujących zadania z zakresu ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1214 z późn. zm.), o których mowa w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

plan 3 934 002 zł

Plan wydatków realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej. Z planowanych wydatków ogółem w wysokości 3 934 002 zł planuje się przeznaczyć wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla zawodowych rodzin zastępczych oraz wynagrodzenia dla osób przeprowadzających szkolenia dla rodzin zastępczych w wysokości 1 179 002 zł, świadczenia dla rodzin zastępczych i pełnoletnich wychowanków z rodzin zastępczych oraz pomoc na zagospodarowanie i usamodzielnienie w wysokości 2 180 000 zł, na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu Powiatu Łęczyńskiego, umieszczonych w rodzinach zastępczych poza powiatem w wysokości 550 000 zł oraz na realizację zadań statutowych 25 000 zł.

Rozdział 85510 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze

plan 4 070 068 zł

Plan wydatków realizowany przez Placówkę Opiekuńczo–Wychowawczą „Dom Nr 1” w Witaniowie, Placówkę Opiekuńczo–Wychowawczą „Dom Nr 2” w Kijanach oraz Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej.

Placówka Opiekuńczo–Wychowawcza „Dom 1” w Witaniowie

Z planowanych środków ogółem w wysokości 1 801 026 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznacza się kwotę 1 407 526 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 353 500 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 40 000 zł.

Placówka Opiekuńczo–Wychowawcza „Dom 2” w Kijanach

Z planowanych środków ogółem w wysokości 1 739 042 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznacza się kwotę 1 249 042 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 450 000 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 40 000 zł.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej

Z planowanych środków ogółem w wysokości 490 000 zł na wydatki związane z pokryciem kosztów utrzymania dzieci z terenu Powiatu Łęczyńskiego w placówkach opiekuńczo–wychowawczych na terenie innego powiatu przeznacza się kwotę w wysokości 420 000 zł oraz świadczenia społeczne na kontynuowanie nauki zagospodarowanie oraz usamodzielnienie wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych w wysokości 70 000 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

plan 50 300 zł

Z planowanej kwoty wydatków ogółem w wysokości 50 300 zł środki finansowe w wysokości 47 300 zł, planowane do uzyskania z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zostaną przeznaczone na realizację zadań statutowych planowanych przez Wydział Ochrony Środowiska w Starostwie Powiatowym w Łęcznej, tj. zadania z zakresu edukacji ekologicznej oraz propagowanie działań proekologicznych i zasad zrównoważonego rozwoju w szkołach ponadpodstawowych (10 000 zł), oczyszczanie koryta rzeki Wieprz z pływających odpadów (10 000 zł) wykonanie odłowów selektywnych inwazyjnego gatunku obcego [*Sumik kartowaty*] na jeziorze Uściwierz (20 000 zł), szkolenia pracowników wydziału (6 000 zł) oraz zakup zakup druków kart wędkarskich i legitymacji Społecznej Straży Rybackiej (1 300 zł).

Natomiast pozostałe środki w wysokości 3 000 zł zostaną przeznaczone na realizację zadań statutowych planowanych przez Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych w Starostwie Powiatowym w Łęcznej. Z planowanej kwoty zabezpiecza się wydatki na przewóz zwłok osób zmarłych lub zabitych w miejscach publicznych do zakładu medycyny sądowej, bądź szpitala mającego prosektorium, celem ustalenia przyczyny zgonu, zgodnie z art. 13 ustawy z dnia 31 stycznia 1959 r. o cmentarzach i chowaniu zmarłych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 576 z późn. zm.)

oraz koszty przeprowadzenia oględzin zwłok przez lekarza lub w razie jego braku przez inną osobę powołaną do tej czynności przez właściwego starostę, w celu stwierdzenia zgonu i jego przyczyny w przypadku braku lekarza leczącego chorego w ostatniej chorobie, zgodnie z art. 11 ww. ustawy czynność należy do zadań własnych powiatu.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

plan 75 000 zł

Planowana kwota zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych planowanych przez Wydział Promocji, Kultury i Turystyki w Starostwie Powiatowym w Łęcznej, w tym środki finansowe w wysokości 40 000 zł zostaną przekazane w formie dotacji dla podmiotów działających w sferze zadań publicznych, zgodnie z przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, pozostałe środki w wysokości 35 000 zł na wydatki rzeczowe planuje przeznaczyć się na organizację uroczystości kulturalno-historycznych, m.in. obchody Święta Niepodległości, przeglądów, konkursów i festiwali z zakresu kultury organizowanych na terenie powiatu i o zasięgu powiatowym.

Rozdział 92116 – Biblioteki

plan 473 199 zł

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej. Kwota w wysokości 473 199 zł stanowić będzie dotację podmiotową dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w Łęcznej z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności statutowej powiatowej instytucji kultury, o której mowa w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

plan 100 000 zł

Planowana kwota zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych przez Wydział Promocji, Kultury i Turystyki w Starostwie Powiatowym w Łęcznej tj. na organizację dożynek Powiatu Łęczyńskiego, w tym na wynagrodzenia bezosobowe (6 000 zł) oraz pozostałe wydatki bieżące (94 000 zł).

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

plan 30 000 zł

Planowana kwota zostanie przeznaczona na realizację zadań statutowych planowanych przez Wydział Promocji, Kultury i Turystyki w Starostwie Powiatowym w Łęcznej. Z planowanej kwoty ogółem w wysokości 30 000 zł planuje się przeznaczyć wydatki na wypłatę dotacji dla podmiotów działających w sferze zadań publicznych w trybie przepisów ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 4 do uchwały budżetowej (12 000 zł), nagrody i stypendia dla dzieci młodzieży o charakterze szczególnym za wybitne osiągnięcia we współzawodnictwie sportowym (17 000 zł) zł oraz składki społeczne (1 000 zł).

III. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone powiatowi ustawami.

Na wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami zaplanowano kwotę **10 043 246,65 zł**, co stanowi 8,45% wydatków ogółem, całość planu wydatków sfinansowana jest dotacjami celowymi zaplanowanymi na powyższe cele.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01005 – Prace geodezyjno–urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa

plan 89 890 zł

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej. Z planowanych środków ogółem w wysokości 89 890 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznacza się kwotę 81 890 zł oraz wydatki na realizację zadań statutowych w wysokości 8 000 zł z przeznaczeniem na regulację stanów prawnych nieruchomości rolnych celem

przekazania

na własność działek siedliskowych i dożywotniego użytkowania oraz regulację stanów prawnych dla nieruchomości rolnych Skarbu Państwa i wymianę gruntów rolnych.

Dział 020 – Leśnictwo

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

plan 19 295 zł

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej. Z planowanych środków ogółem w wysokości 19 295 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznaczają się kwotę 17 100 zł oraz wydatki na realizację zadań statutowych kwotę 2 195 zł, w zw. z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 28 września 1991 r. o lasach (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 567).

Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo

Rozdział 10006 – Pozostałe górnictwo i kopalnictwo

plan 6 718 zł

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej. Z planowanych środków ogółem w wysokości 6 718 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznaczają się kwotę 5 718 zł oraz wydatki na realizację zadań statutowych kwotę 1 000 zł, w zw. z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. Prawo geologiczne i górnicze (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1290 z późn. zm.).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

plan 186 890 zł

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej. Z planowanych środków ogółem w wysokości 186 890 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznaczają się kwotę 124 890 zł oraz wydatki na realizację zadań statutowych w wysokości 62 000 zł, wynikających z ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1145 z późn. zm.), w tym na regulację stanów prawnych nieruchomości Skarbu Państwa, opracowania geodezyjne – podziały nieruchomości związane z regulacją stanów prawnych, zwrotem wywłaszczonych nieruchomości, opłaty za ogłoszenia prasowe, opłaty notarialne, egzekucje sądowe i inne, wycenę nieruchomości Skarbu Państwa do wywłaszczeń, zwrotów wywłaszczonych nieruchomości i odszkodowań oraz podatek od nieruchomości.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

plan 108 434 zł

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej. Z planowanych środków ogółem w wysokości 108 434 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznaczają się kwotę 96 434 zł oraz wydatki na realizację zadań statutowych w wysokości 12 000 zł.

Rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej

plan 100 000 zł

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej. Planowane środki ogółem w wysokości 100 000 zł w całości przeznaczają się na realizację zadań statutowych, z przeznaczeniem na zadanie pn. „Aktualizacja ewidencji gruntów i budynków w zakresie budynków i użytków rolnicy zabudowanych w wybranych obrębach ewidencyjnych jednostki ewidencyjnej 061003_5 – Łęczna – obszar wiejski, powiat łęczyński”.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

plan 906 473 zł

Plan wydatków realizowany przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łęcznej. Z planowanych środków ogółem w wysokości 906 473 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznaczają się kwotę 822 943 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 80 530 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 000 zł.

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej.

Planowane środki ogółem w wysokości 41 608 zł w całości przeznacza się na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Dział 752 – Ochrona narodowa**Rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa****plan 27 280 zł**

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej. Całość planowanych środków w wysokości 27 280 zł planuje się przeznaczyć na organizację kwalifikacji wojskowej, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane z tytułu zawartych umów zlecenie dla członków Powiatowej Komisji Lekarskiej w Łęcznej w wysokości 14 900 zł oraz pozostałe wydatki bieżące dot. organizacji kwalifikacji wojskowej w wysokości 12 380 zł, w tym wynajem lokalu, usługi telefoniczne, przesyłki pocztowe, koszty delegacji pisarek na szkolenie organizowane przez Wojskowe Centrum rekrutacji w Lublinie.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**Rozdział 75411 – Komendy powiatowe państwowej straży pożarnej****plan 7 903 500 zł**

Plan wydatków realizowany przez Komendę Powiatową Państwowej straży Pożarnej w Łęcznej. Z planowanych środków ogółem w wysokości 7 903 500 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznacza się kwotę 7 351 900 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 334 600 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 217 000 zł.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości**Rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna****plan 151 440 zł**

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej. Całość planowanych środków w wysokości 151 440 zł planuje się przeznaczyć na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej w 2026 roku, zlokalizowanych na terenie Miasta Łęczna, Gminy Puchaczów, Gminy Milejów, Gminy Ludwin oraz Gminy Spiczyn. Wydatki będą obejmowały wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 20 974 zł, wydatki na realizację zadań statutowych 57 017 zł oraz środki w wysokości 73 449 zł stanowiąc będą dotację celową, o której mowa w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej.

Dział 852 – Pomoc społeczna**Rozdział 85295 – pozostała działalność****plan 4 618,65 zł**

Plan wydatków realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej.

Całość planowanych środków w wysokości 4 618,65 zł planuje się przeznaczyć na sfinansowanie systemu informatycznego POMOST.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**Rozdział 85321 – Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności****plan 485 076 zł**

Plan wydatków realizowany przez Starostwo Powiatowe w Łęcznej w Powiatowym Zespole ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Łęcznej. Całość planowanych środków w wysokości 485 076 zł planuje się przeznaczyć na działalność Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności, w tym na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń oraz wynagrodzenia z tytułu umów zlecenie dla orzeczników powiatowego zespołu orzekającego 412 475 zł, pozostała kwota w wysokości 72 601 zł przeznaczona zostanie na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem zespołu.

Dział 855 – Rodzina**Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze****plan 12 024 zł**

Plan wydatków realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej.

Całość planowanych środków w wysokości 12 024 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie kosztów utrzymania dziecka cudzoziemca, umieszczonego w rodzinnej pieczy zastępczej na terenie Powiatu Łęczyńskiego.

IV. Wydatki związane z realizacją programów i projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej

Planowana kwota ogółem 4 798 182,76 zł stanowi 4,04% wydatków ogółem, z tego wydatki bieżące 4 086 244,76 zł i wydatki majątkowe 711 938,00 zł, ujęte w załączniku nr 6 do uchwały budżetowej.

Plan wydatków na programy i projekty przedstawia się następująco:

- **„Scalenie gruntów w powiecie Łęczyńskim we wsiach Dąbrowa, Dratów Kolonia, Krzczeń, gm. Ludwin”** plan wydatków w wysokości 642 931,00 zł – całość wydatków stanowią wydatki bieżące, realizacja w Starostwie Powiatowym w Łęcznej (dz. 010, rozdz. 01005),
- **„Scalenie gruntów w powiecie Łęczyńskim na obszarze wsi Stary Radzic, gm. Ludwin”** plan wydatków w wysokości 431 130,00 zł – całość wydatków stanowią wydatki bieżące, realizacja w Starostwie Powiatowym w Łęcznej (dz. 010, rozdz. 01005),
- **„Rewitalizacja Starego Miasta w Łęcznej – III etap [ogrody sensoryczne oraz montaż elementów małej architektury na terenie Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego w Łęcznej]”** plan wydatków w wysokości 346 006,00 zł – całość wydatków stanowią wydatki majątkowe, wartość dofinansowania 267 781,86 zł, wkład własny Powiatu Łęczyńskiego wynosi 78 224,14 zł, w tym wydatek niekwalifikowalny w wysokości 1 600,00 zł, realizacja w Starostwie Powiatowym w Łęcznej w ramach umowy partnerskiej z Miastem Łęczna (dz. 750, rozdz. 75095),
- **„Cyberbezpieczny samorząd – nowoczesne rozwiązania cyberbezpieczeństwa w Powiecie Łęczyńskim”** plan wydatków w wysokości 580 608,00 zł, projekt nie przewiduje udziału wkładu własnego Powiatu Łęczyńskiego, realizacja w Starostwie Powiatowym w Łęcznej (dz. 750, rozdz. 75095),
- **„Młodzi Profesjonaliści – podniesienie jakości kształcenia zawodowego w technikach i branżowych szkołach I stopnia Powiatu Łęczyńskiego”** plan wydatków w wysokości 1 415 631,00 zł – całość wydatków stanowią wydatki bieżące, wartość dofinansowania 1 335 731,00 zł, wkład własny Powiatu Łęczyńskiego wynosi 79 900,00 zł, realizacja w Starostwie Powiatowym w Łęcznej (dz. 801, rozdz. 80195),
- **„Mobilność uczniów i kadry”** w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego realizowanego na zasadach Programu ERASMUS+ plan wydatków w wysokości 438 660,26 zł – całość wydatków stanowią wydatki bieżące, wartość dofinansowania 100%, realizacja w Zespole Szkół Górniczych w Łęcznej (dz. 801, rozdz. 80195),
- **„Jestem profesjonalistą – dbam o swój rozwój”** w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego realizowanego na zasadach Programu ERASMUS+ plan wydatków w wysokości 449 034,00 zł – całość wydatków stanowią wydatki bieżące, wartość dofinansowania 100%, realizacja w Zespole Szkół Rolniczych w Kijanach (dz. 801, rozdz. 80195),
- **„Kompas kariery – wsparcie doradztwa edukacyjno-zawodowego w szkołach ponadpodstawowych Powiatu Łęczyńskiego”** plan wydatków w wysokości 485 317,50 zł – całość wydatków stanowią wydatki bieżące, wartość dofinansowania 445 986,50 zł, wkład własny Powiatu Łęczyńskiego wynosi 39 331,00 zł, realizacja w Starostwie Powiatowym w Łęcznej (dz. 801, rozdz. 80195),
- **„Zbudowanie systemu koordynacji i monitorowania regionalnych działań na rzecz kształcenia zawodowego, szkolnictwa wyższego oraz uczenia się przez całe życie, w tym uczenia się dorosłych”** w ramach Krajowego Planu Odbudowy,

Inwestycja A3.1.1. plan wydatków w wysokości **8 865,00 zł** – całość wydatków stanowią wydatki bieżące, wartość dofinansowania 100%, realizacja w Powiatowym Urzędzie Pracy w Łęcznej (dz. 853, rozdz. 85395).

WYDATKI BUDŻETU POWIATU SKLASYFIKOWANE WEDŁUG GRUP ZAWIERA ZAŁĄCZNIK NR 2.

DOCHODY SKARBU PAŃSTWA

Obok dochodów i wydatków budżetu powiatu planowanych na rok 2026, w budżecie powiatu zaplanowano dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w łącznej wysokości 191 200 zł [§ 2360]. Informację o środkach, o których mowa wyżej przekazał Wojewoda Lubelski pismem znak FB-I.3110.1.8.2025 z dnia 23 października 2025 r. wskazując plan:

- ✓ w dziale 700; rozdz. 70005 w wysokości **750 800 zł**,
- ✓ w dziale 853, rozdz. 85321 w wysokości **14 000 zł**.

Dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej podlegające odprowadzeniu do budżetu Wojewody Lubelskiego realizowane są przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Łęcznej, Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Łęcznej oraz Starostwo Powiatowe w Łęcznej w Wydziale Geodezji, Kartografii i Katastru, Wydziale ds. Gospodarki Nieruchomościami, Wydziale Ochrony Środowiska oraz Powiatowym Zespole ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Łęcznej.

PODSUMOWANIE

Budżet powiatu Łęczyńskiego na rok 2026 zakłada osiągnięcie nadwyżki budżetowej wysokości 1 773 948 zł, którą planuje się przeznaczyć na rozchody budżetu powiatu w tej samej wysokości, tj. spłatę rat kapitałowych od zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych i pożyczki. Rozchody obejmują zobowiązania finansowe wynikające z zawartych umów, o których mowa w materiałach informacyjnych do uchwały budżetowej.

Stan zadłużenia Powiatu Łęczyńskiego na dzień 1 stycznia 2026 r. wynosi 41 309 219 zł.

GOSPODARKA POZABUDŻETOWA – SAMORZĄDOWE ZAKŁADY BUDŻETOWE

W strukturze organizacyjnej Powiatu Łęczyńskiego funkcjonują dwa samorządowe zakłady budżetowe. Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych prowadzących działalność w oparciu o art. 14 pkt 7a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawiony został w załączniku nr 8 do uchwały budżetowej.

Plan finansowy Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Łęcznej na rok 2026

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Plan na 2026 rok
1	2	3	4
1	Stan środków obrotowych na początek roku	-	0,00 zł
2	Przychody		5 700 000,00 zł
2.1	Sprzedaż wyrobów	0830	3 470 000,00 zł
2.2	Pozostałe odsetki	0920	20 889,00 zł
2.3	Pozostałe dochody	0970	15 000,00 zł
2.4	Refundacja wynagrodzenia pracowników niepełnosprawnych (SODiR)	0970	1 300 000,00 zł
2.5	Dotacja z Województwa Lubelskiego	2640	249 111,00 zł
2.6	Dotacja z Powiatu Łęczyńskiego	2650	500 000,00 zł
2.7	Rozliczenie amortyzacji	x	145 000,00 zł
3	Wydatki bieżące		5 700 000,00 zł
3.1	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	15 000,00 zł
3.2	Wynagrodzenia netto pracowników niepełnosprawnych	4010	2 494 692,00 zł
3.3	Wynagrodzenia netto personelu	4010	476 529,00 zł
3.4	Dodatkowe wynagrodzenia pracowników niepełnosprawnych	4040	18 822,00 zł
3.5	Dodatkowe wynagrodzenia personelu	4040	32 576,00 zł
3.6	Składki na ubezpieczenie społeczne pracowników niepełnospr.	4110	421 801,00 zł
3.7	Składki na ubezpieczenie społeczne (środki dotacji z WL)	4110	249 111,00 zł
3.8	Składki na ubezpieczenie społeczne	4110	25 680,00 zł
3.9	Składki na Fundusz Pracy	4120	35 215,00 zł
3.10	Składki na PPK	4710	9 397,00 zł
3.11	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	15 000,00 zł
3.12	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	60 000,00 zł
3.13	Zakup środków chemicznych i czystości	4210	60 000,00 zł
3.14	Zakup środków żywności	4220	1 073 000,00zł
3.15	Zakup energii elektrycznej	4260	190 000,00 zł
3.16	Zakup gazu	4260	55 000,00 zł
3.17	Zużycie wody	4260	15 000,00 zł
3.18	Zakup usług remontowych	4270	60 000,00 zł
3.19	Zakup usług zdrowotnych	4280	20 000,00zł
3.20	Odprowadzenie ścieków	4300	30 000,00 zł
3.21	Zakup usług informatycznych	4300	25 000,00 zł
3.22	Wywóz śmieci i odpadów	4300	30 000,00 zł
3.23	Zakup usług bankowych	4300	8 000,00 zł
3.24	Zakup pozostałych usług	4300	65 400,00 zł
3.25	Zakup usług telekomunikacji stacjonarnej i Internetu	4360	2 000,00 zł
3.26	Podróże służbowe	4410	5 000,00 zł
3.27	Ubezpieczenia majątkowe	4430	10 000,00 zł
3.28	Różne opłaty i składki	4430	3 577,00 zł
3.29	Podatek od środków transportowych	4500	2 200,00 zł
3.30	Podatek VAT niepodlegający zwrotowi	4530	47 000,00 zł
3.31	Amortyzacja	4720	145 000,00 zł
3.32	Wynik finansowy		0,00 zł
4	Stan środków obrotowych na koniec roku		0,00 zł

Plan finansowy Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Jaszczowie na rok 2026

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Plan na 2026 rok
1	2	3	4
1	Stan środków obrotowych na początek roku	-	0,00 zł
2	Przychody		2 735 530,00 zł
2.1	Sprzedaż usług	0830	1 450 000,00 zł
2.2	Refundacja wynagrodzenia pracowników niepełnosprawnych (SODiR)	0970	688 000,00 zł
2.3	Dotacja z Województwa Lubelskiego	2640	126 667,00 zł
2.4	Dotacja z Powiatu Łęczyńskiego	2650	270 000,00 zł
2.5	Rozliczenie amortyzacji	x	200 863,00 zł
3	Wydatki bieżące		2 735 530,00 zł
3.1	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	2 000,00 zł
3.2	Wynagrodzenia netto pracowników	4010	1 363 000,00 zł
3.4	Dodatkowe wynagrodzenia pracowników	4040	170 300 zł
3.5	Składki na ubezpieczenie społeczne pracowników	4110	261 000,00 zł
3.6	Składki na Fundusz Pracy	4120	1 600,00 zł
3.7	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	0,00 zł
3.8	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	238 000,00 zł
3.9	Zakup energii elektrycznej	4260	232 000,00 zł
3.10	Zakup usług remontowych	4270	2 000,00 zł
3.11	Zakup usług zdrowotnych	4280	2 000,00 zł
3.12	Zakup pozostałych usług	4300	126 167,00 zł
3.13	Zakup usług telekomunikacji stacjonarnej i Internetu	4360	2 000,00 zł
3.14	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390	300,00 zł
3.15	Podróże służbowe	4410	500,00 zł
3.16	Różne opłaty i składki	4430	15 000,00 zł
3.17	Odpis na ZFŚS	4440	98 800,00 zł
3.18	Podatek od nieruchomości	4480	13 500,00 zł
3.19	Opłaty na rzecz budżetów jst	4520	6 000,00 zł
3.20	Szkolenia pracowników	4700	500,00 zł
3.21	Amortyzacja	4720	200 863,00 zł
3.22	Wynik finansowy		0,00 zł
4	Stan środków obrotowych na koniec roku		0,00 zł

Sporządził: W. Wachewicz