

SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU POWIATU LUBELSKIEGO ZA 2025 ROK

Sporządzenie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Lubelskiego za 2025 rok stanowi wypełnienie obowiązków sprawozdawczych Zarządu Powiatu Lubelskiego względem organu stanowiącego, które wynikają z art. 267 i 269 ustawy o finansach publicznych. Sprawozdanie obejmuje:

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

Budżet Powiatu Lubelskiego przyjęto Uchwałą Nr VIII/87/2024 Rady Powiatu w Lublinie z dnia 12 grudnia 2024 roku, w której zaplanowano kwoty:

- DOCHODY – 282 748 529,50 zł;
- WYDATKI – 342 850 045,50 zł;
- PRZYCHODY – 68 801 516,00 zł;
- ROZCHODY – 8 700 000,00 zł.

Deficyt budżetowy rozumiany jako różnica między dochodami i wydatkami wynosił 60 101 516,00 zł, który zaplanowano do sfinansowania przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W ciągu roku budżetowego ulegały one zmianie przyjętymi uchwałami Rady Powiatu oraz uchwałami Zarządu Powiatu i na dzień 31 grudnia 2025 roku planowane kwoty wynosiły odpowiednio:

- DOCHODY – 275 123 145,36 zł;
- WYDATKI – 317 833 134,36 zł;
- PRZYCHODY – 59 909 989,00 zł;
- ROZCHODY – 17 200 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Powiatu Lubelskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 42 709 989,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

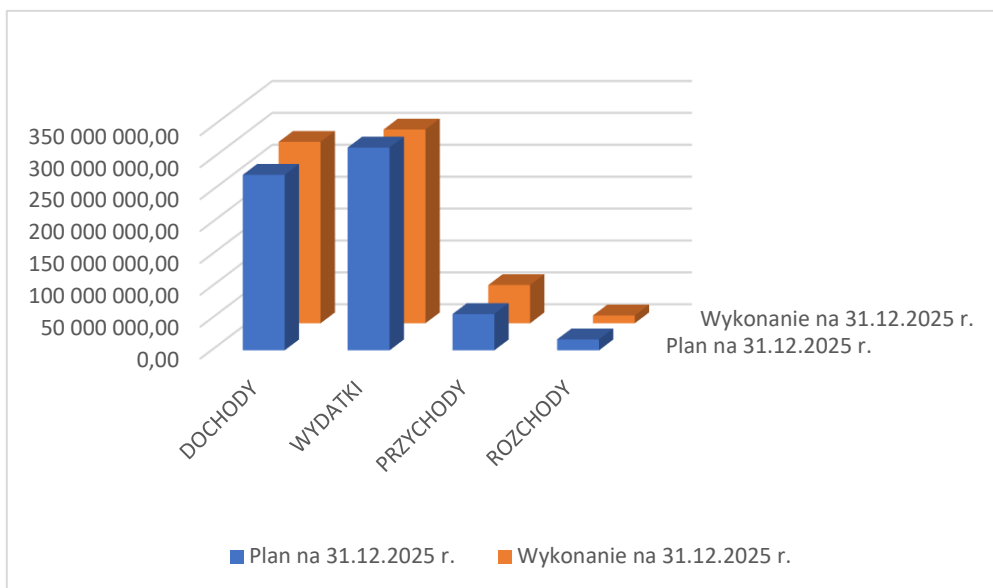
W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Faktyczne wykonanie na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi odpowiednio:

- DOCHODY – 284 297 406,14 zł;
- WYDATKI – 303 623 226,30 zł;
- PRZYCHODY – 59 909 991,34 zł;
- ROZCHODY – 12 160 508,69 zł.

Budżet Powiatu Lubelskiego zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 19 325 820,16 zł sfinansowanym kredytem bankowym i niewykorzystanymi środkami na rachunkach. Zadłużenie Powiatu Lubelskiego na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi 58 531 616,76 zł. Nadwyżka operacyjna tj. różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wynosi 25 943 163,93 zł. Tym samym spełniona została reguła wyrażona w art. 242 ustawy o finansach publicznych, stanowiąca, że na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

KSZTAŁTOWANIE PLANU BUDŻETU POWIATU LUBELSKIEGO W 2025 ROKU WRAZ Z WYKONANIEM



DOCHODY

Zaplanowane dochody Powiatu Lubelskiego na dzień 31 grudnia 2025 roku wykonane zostały w 103,33 %, co stanowi kwotę 284 297 406,14 zł, w tym:

- dochody bieżące w wysokości 225 006 734,45 zł, które stanowią 100,34 % planu;
- dochody majątkowe w wysokości 59 290 671,69 zł, które stanowią 116,54 % planu.

Szczegółowy opis dochodów przedstawia załącznik nr 1.

DOCHODY BIEŻĄCE

Planowane dochody na kwotę 224 247 821,36 zł w 2025 roku zrealizowane zostały w wysokości 225 006 734,45 zł. Szczegółowy podział dochodów bieżących przedstawia się następująco:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej – 358 290,00 zł;
- 2) dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 965 887,67 zł;
- 3) dochody własne (udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, subwencja ogólna, dotacje i środki na zadania własne i inne zadania własne Powiatu) – 204 184 869,09 zł;
- 4) dotacje i środki na finansowanie wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 4 449 843,36 zł;
- 5) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 40 968,36 zł;
- 6) dochody Funduszu Pomocy – 5 932 994,71 zł;
- 7) dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami – 9 073 881,26 zł.

1. DOTACJE CELOWE NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ REALIZOWANE W DRODZE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

W ramach opisywanej grupy w 2025 roku zrealizowano dochody na kwotę 358 290,00 zł, co stanowi 100 % planu, w tym:

- 1) dotacja na potrzeby Powiatowej Komisji Lekarskiej w Lublinie do przeprowadzenia badań specjalistycznych osób stawiających się do kwalifikacji wojskowej – 87 690,00 zł;
- 2) dotacja na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za Życiem” – 270 600,00 zł.

2. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA REALIZOWANE W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

W grupie tej na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano dochody na kwotę 965 887,67 zł, co stanowi 102,05 % planu, w tym:

- 1) dotacje celowe z gmin na pokrycie funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu lubelskiego – 372 075,67 zł;
- 2) pomoc finansowa na utrzymanie Filii Wydziału Geodezji w Gminie Garbów oraz Niedrzwica Duża – 186 970,00 zł;
- 3) pomoc finansowa na utrzymanie Filii Wydziału Komunikacji, Transportu i Drogownictwa w Gminie Niemce, Niedrzwica Duża, Garbów oraz Głusk – 375 289,00 zł;
- 4) dotacje celowe z gmin na wspólną realizację zadania: „Dożynki Powiatu Lubelskiego” w Niedrzwicy Dużej – 12 000,00 zł;
- 5) dotacja otrzymana z Urzędu Miasta w Lublinie z przeznaczeniem na Warsztaty Terapii Zajęciowej – 19 553,00 zł.

3. DOCHODY WŁASNE

Na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano 204 184 869,09 zł dochodów własnych, w skład których wchodzi następujące grupy:

3.1. Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na 31 grudnia 2025 roku wyniosły 148 852 013,13 zł, co stanowi 100,00 % planu. Na ww. kwotę składa się:

- 1) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 138 920 471,23 zł;
- 2) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 9 931 541,90 zł.

3.2. Subwencja ogólna oraz rezerwa o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego

Jednym ze źródeł dochodów Powiatu jest subwencja ogólna oraz rezerwa, które w 2025 roku zrealizowane zostały w wysokości 5 147 642,87 zł, tj. 100,00 % planowanych dochodów.

Podział subwencji ogólnej:	Plan	Wykonanie	%
Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej	2 641 658,00	2 641 658,00	100,00 %
Rezerwa, o której mowa w art.89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego	2 505 984,87	2 505 984,87	100,00 %
Razem:	5 147 642,87	5 147 642,87	100,00 %

3.3. Dotacje i środki na zadania własne

Wykonane dotacje i środki na zadania własne w budżecie Powiatu w omawianym okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w wysokości 13 399 882,28 zł, co stanowi 95,86 % planu. Na ww. kwotę składają się:

- 1) dotacja celowa z budżetu państwa na funkcjonowanie Domów Pomocy Społecznej – 8 516 315,78 zł;
- 2) środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o charakterze użyteczności publicznej – 2 718 081,14 zł;
- 3) środki z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy – 629 385,00 zł;
- 4) środki z Funduszu Pracy na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw – 32 440,00 zł;
- 5) środki z Funduszu Pracy w ramach rządowego programu wsparcia Powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej – 105 119,81 zł;
- 6) dotacja celową z budżetu państwa w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – 226 000,70 zł;
- 7) środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa dopłaty obszarowe w Zespole Szkół Rolniczych Centrum Kształcenia Zawodowego Pszczylej Woli – 16 051,56 zł;
- 8) dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżących zadań Rządowy program na „Dofinansowane wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, „ Narodowy program rozwoju czytelnictwa”, na otworenie Oddziału Przygotowania Wojskowego w Zespole Szkół w Bychawie – 1 078 963,79 zł;
- 9) dotacja celowa na zadania bieżące tym na kampanię edukacyjną zakresie selektywnej zbiórki odpadów oraz na projekt pn. „ Zielona Oaza” – 77 524,50 zł.

3.4. Inne dochody własne Powiatu

Katalog wykonanych innych dochodów własnych w 2025 roku na kwotę 36 785 330,81 zł obejmuje następujące podgrupy:

- 1) odpłatność za pobyt w Domu Pomocy Społecznej w Matczynie – 12 485 000,00 zł;
- 2) odpłatność za pobyt dziecka w pieczy zastępczej, pobyt dzieci z terenów innych powiatów, a przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych powiatu lubelskiego oraz przebywających w rodzinach zastępczych funkcjonujących na terenie powiatu lubelskiego – 6 854 912,14 zł;
- 3) wpływy z opłaty komunikacyjnej (rejestracja, tablice, opłaty za wydanie prawa jazdy oraz kart kwalifikacji kierowcy, opłaty za wydanie zezwolenia na za zajęcia pasa drogowego wydanie zezwolenia na przejazd pojazdami nienormatywnymi i na wykonanie zawodu przewoźnika, wpływy dot. kary za przejazd

pojazdami nienormatywnymi bez zezwolenia i za nieterminową rejestrację pojazdu), odsetki od nieterminowych wpłat za opłaty komunikacyjne – 6 161 356,53 zł;

- 4) wpływy z opłat geodezyjnych – 4 004 006,20 zł;
- 5) wpływy z usług świadczonych przez jednostki oświatowe – 2 880 854,49 zł;
- 6) inne dochody należne Powiatowi (klasyfikacja gruntów, dzienniki budowy, karty wędkarskie, usunięcie oraz przechowywanie pojazdów, wydanie zezwolenia na pracę sezonową dla cudzoziemców, rejestracja oświadczeń o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi, opłaty egzaminacyjne, wydawanie świadectw, zaświadczeń certyfikatów i ich duplikatów, sprzedaż drewna, wynagrodzenie płatnika składek, koszty egzekucyjne) – 819 148,78 zł;
- 7) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływy za trwałe zarząd oraz opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 792 097,00 zł;
- 8) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych – 1 390 253,33 zł;
- 9) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 274 442,89 zł;
- 10) udział w dochodach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych – 313 082,62 zł;
- 11) wpłaty odsetek od pożyczek udzielonych przez powiat – 129 467,22 zł;
- 12) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 438 308,19 zł;
- 13) pozostałe wpływy z usług (sprzedaż wyrobów, wpływy z opłat eksploatacyjnych) – 84 274,62 zł;
- 14) wpływy z darowizny na rzecz jednostek organizacyjnych Powiatu – 158 126,80 zł.

4. DOTACJE I ŚRODKI NA FINANSOWANIE WYDATKÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Wykonanie dochodów z udziałem środków na dofinansowanie zadań własnych pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej na dzień 31 grudnia 2025 roku stanowi kwotę 4 449 843,36 zł co stanowi 124,10 % planu. Zestawienie wpływów w podziale na projekty obejmuje poniższa tabela:

LLp.	Nazwa	Środki z budżetu UE		
		Plan	Wykonanie	%
1	Czas zawodowców	840 000,00	950 000,00	113,10%
2	Laboratorium Innowacji 3D	1 561 500,00	1 500 000,00	96,06%
3	Dobry Klimat w Powiecie Lubelskim	339 997,00	301 589,04	88,70%
	ZS Bełżyce 122601 Kompetencje Najważniejsze	29 967,00	29 966,54	100,00%
6	Projekt „Piotrowice – 115712” – ZSTR Piotrowice	48 018,00	42 727,95	88,98%
7	Projekt „Pszczela Wola – 120457” – ZSR CKZ Pszczela Wola	61 522,00	51 324,86	83,43%

8	Projekt „ Akredytacja Bełżyce – 122559” – ZS Bełżyce	58 554,00	53 174,24	90,81%
9	Projekt „Niemce 116074” – ZSP Niemce	50 751,00	40 553,99	79,91%
10	Projekt „Akredytacja Pszczela Wola 204102” – ZSR CKZ Pszczela Wola	65 270,00	27 722,66	42,47%
11	Projekt „Akredytacja Piotrowice – 206199” – ZSTR Piotrowice	123 408,00	54 170,36	43,90%
12	Projekt „Akredytacja Bełżyce – 202867” – ZS Bełżyce	126 914,00	55 692,08	43,88%
13	Projekt „Akredytacja Niemce 204321” – ZSP Niemce	92 108,00	45 148,09	49,02%
14	Projekt „Akredytacja ZSZ 1 Bychawa -115722” - ZSZ Nr 1 w Bychawie	36 098,00	36 097,71	100,00%
	Projekt „Akredytacja ZSZ 1 Bychawa -2043212” - ZSZ Nr 1 w Bychawie	0,00	55 871,18	
	Projekt „Akredytacja Bełżyce – 312636” – ZS Bełżyce	0,00	344 900,13	
	Projekt „Akredytacja Piotrowice – 311754” – ZSTR Piotrowice	0,00	336 032,73	
	Akredytacja ZS Niemce 312646” – ZSP Niemce	0,00	145 569,17	
	Akredytacja ZSZ Bychawa -30” - ZSZ Nr 1 w Bychawie	0,00	153 677,01	
	Akredytacja Pszczela Wola 3097 – ZSR CKZ Pszczela Wola	0,00	164 715,90	
	Projekt -Akredytacja ZSZ 1 Bychawa 204332- ZSZ NR 1 Bychawa	127 093,00	0,00	
	Projekt Wsparcie do samodzielności		24 400,00	
	Projekt "Młodzi odkrywcy: Staże Zagraniczne dla Rozwoju Kompetencji"	16 585,00	13 573,20	81,84%
	Projekt Aktywni w złotym wieku"	21 414,00	9 928,35	46,36%
	Projekt " Usługa testu zawodu"	13 500,00	13 008,17	96,36%
	RAZEM:	3 612 699,00	4 449 843,36	123,17%

Środki na realizację powyższych projektów przekazywane są zaliczkowo. Na koniec roku 2025 roku wpłynęły środki na wydatki roku 2026, w związku z powyższym odnotowano wyższe wykonanie dochodów.

DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Kolejnym źródłem dochodów Powiatu są dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowane zostały w wysokości 40 968,36 zł, co stanowi 81,94% planu.

5. DOCHODY FUNDUSZU POMOCY

Na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano dochody w wysokości 5 932 994,71 zł, co stanowi 98,31 % planu. Środki przeznaczono na:

- 1) utworzenie i prowadzenie miejsc zakwaterowania dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego kraju – 3 182 038,74 zł;
- 2) wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe wraz z kosztami obsługi -154,00 zł;
- 3) realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – 2 623 879,00 zł;
- 4) wydatki związane z realizacją zadań na rzecz obywateli Ukrainy przez zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – 1 832,53 zł;
- 5) finansowanie pobytu dzieci – obywateli Ukrainy umieszczonych w polskim systemie pieczy zastępczej – 121 547,74 zł;
- 6) odsetki od środków przeznaczonych na zadania na rzecz obywateli Ukrainy – 3 542,70 zł.

6. DOTACJE NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH

W 2025 roku otrzymano dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie 9 073 881,26 zł, co stanowi 98,29 % planu. Otrzymane środki Powiat przeznaczył na: zadania w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami, zadania z zakresu geodezji i kartografii, zadania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Lublinie, koszty obsługi zadań z zakresu administracji rządowej, zadania w zakresie kwalifikacji wojskowej, nieodpłatną pomoc prawną, zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, prowadzenie ośrodków wsparcia, pomoc dla cudzoziemców, działalność zespołu do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności, pomoc dla posiadaczy Karty Polaka; działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Na dzień 31 grudnia 2025 roku dochody majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 59 290 671,69 zł co stanowi 116,54 % planu, w tym:

- 1) dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 17 488 998,17 zł;

- 2) dochody własne – 37 311 000,96 zł;
- 3) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych – 43 296,00 zł;
- 4) dotacje i środki na finansowanie wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 4 447 376,56 zł.

1. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA REALIZOWANE W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

W ramach opisywanej grupy w omawianym okresie sprawozdawczym dochody majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 17 488 998,17 zł (100,88 % planu), w tym:

- 1) dochody z tytułu pomocy finansowej z gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych – 16 648 215,86 zł;
- 2) dotacje z powiatów partnerskich do projektu pn.: „e-Geodezja II – cyfrowy zasób geodezyjny Województwa Lubelskiego” – 840 782,31 zł.

2. DOCHODY WŁASNE

W 2025 roku dochody własne majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 37 311 000,96 zł . Na powyższą kwotę składają się:

- 1) środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 21 589 214,05 zł przeznaczone na poniżej wymienione zadania:
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2268L Nowiny- Osmolice” – 11 108 661,78 zł;
 - „Budowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2294L Gałęzów- Kowersk- Zakrzówek” – 10 480 552,27 zł;
- 2) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 14 553 706,17 zł na zadania:
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 2123L Stryjno – Żuków – Krzczonów” – 14 553 706,17 zł;
- 3) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności, prawa wieczystego użytkowania nieruchomości oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 57 120,74 zł;
- 4) środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na zakup samochodu z windą do przewozu osób niepełnosprawnych dla Specjalnego Ośrodka Szkolno- Wychowawczego w Załuczu – 151 000,00 zł,
- 5) środki z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej – 959 960,00 zł.

3. DOTACJE CELOWE NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH

W 2025 roku otrzymano dotację celową na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie 43 296,00 zł, co stanowi 86,59% planu. Otrzymane środki Powiat przeznaczył na zakup 2 ploterów wielkoformatowych ze skanerem .

4. DOTACJE I ŚRODKI NA FINANSOWANIE WYDATKÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST.1. PKT 2 I 3

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wykonanie dochodów z udziałem środków na dofinansowanie zadań własnych pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej kształtuje się na poziomie 4 447 376,56 zł, co stanowi 73,19 % planu. Na powyższą kwotę składają się projekty realizowane przez Starostwo Powiatowe w Lublinie wyszczególnione w poniższej tabeli:

Lp.	Nazwa	Środki z budżetu UE			Dotacja z BP		
		Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
1	Projekt „e-Geodezja II – cyfrowy zasób geodezyjny Województwa Lubelskiego” – Starostwo Powiatowe w Lublinie	1 439 800,00	1 497 287,71	103,99%	1 202 763,00	778 082,03	64,69%
2	Projekt „Cyberbezpieczny Powiat Lubelski” – Starostwo Powiatowe w Lublinie	109 299,00	166 000,00	151,88%	22 386,00	34 000,00	151,88%
3	Modernizacja infrastruktury Zespołu Szkół w Niemcach - kompleksowe wsparcie kadr	2 410 000,00	1 198 567,90	49,73%	0	0	0,00%
4	Modernizacja infrastruktury Okręgowej Stacji Kontroli Pojazdów Zespołu Szkół im. Mikołaja Kopernika	891 956,00	767 327,81	86,03%	0	6 111,11	
RAZEM:		4 851 055,00	3 629 183,42	74,81%	1 225 149,00	818 193,14	66,78%
Plan razem		6 076 204,00					
Wykonanie razem		4 447 376,56					

NALEŻNOŚCI

Powiat przeprowadził działania w ciągu 2025 roku polegające na monitorowaniu należności jednostek budżetowych. Na dzień 31 grudnia 2025 roku należności Powiatu Lubelskiego wyniosły 3 687 077,10 zł z czego należności wymagalne stanowią kwotę 3 187 600,46 zł.

W 2025 roku zostały podjęte następujące czynności egzekucyjne:

- 1) wysłano 345 upomnień;
- 2) wystawiono 77 tytuły egzekucyjne;
- 3) przeprowadzono 8 postępowań sądowych;
- 4) podjęto 12 egzekucji komorniczych;
- 5) przeprowadzono 85 postępowań SKO.

WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu Lubelskiego na dzień 31 grudnia 2025 roku wyniosły 303 623 226,30 zł, a ich realizacja wyniosła 95,53 % planu, w tym:

- wydatki bieżące – 199 063 570,52 zł, co stanowi 94,45 % planu;
- wydatki majątkowe – 104 559 655,78 zł, co stanowi 97,65 % planu.

Szczegółowy opis wykonania wydatków przedstawia załącznik nr 2.

Zestawienie wydatków przedstawia poniższa tabela:

	Plan	Wykonanie	%
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	134 912 668,30	133 552 672,92	98,99 %
wydatki związane z realizacją zadań statutowych	55 470 517,51	46 792 680,39	84,36%
dotacje na zadania bieżące	4 664 184,55	4 623 958,33	99,14 %
świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 367 845,00	6 257 557,63	98,27 %
wydatki z udziałem środków UE	6 337 494,00	4 884 173,91	77,07 %
obsługa długu	3 000 000,00	2 952 527,34	98,42 %
inwestycje i zakupy inwestycyjne	107 080 425,00	104 559 655,78	97,65 %

w tym wydatki na finansowanie realizacji zadań z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt. 2 i 3	8 476 095,00	7 942 252,17	93,70 %
RAZEM	317 833 134,36	303 623 226,30	95,53 %

1) WYDATKI NA ZADANIA WŁASNE

Na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano wydatki na zadania własne w wysokości 291 141 960,24 zł co stanowiło 95,47 % planu, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 12 826 426,08 zł. Zostały one wydatkowane w poniżej opisanych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Dział 020 Leśnictwo

Rozdział 02001 Gospodarka leśna

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie 300 000 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,55 %, które przeznaczono na wydatki związane z realizacją zadań statusowych pomiar hałasu, Uproszczony Plan Urządzenia Lasu dla Gmin: Garbów, Głusk, Jabłonna, Konopnica, Niemce, Wólka i Zakrzew, zakup oznaczników, protokołów oraz świadectw w związku z nadzorem nad lasami.

Dział 600 Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 8 287 992,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wyniósł 86,08% planu. Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 90 509 505,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wyniósł 99,32 % planu.

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy

Zrealizowana kwota wydatków bieżących w tym rozdziale wynosi 3 277 399,13 zł, co stanowi 97,46 % planu. Środki w całości przeznaczone zostały na obsługę 19 linii komunikacji publicznej realizowanych na obszarze Powiatu Lubelskiego. Dofinansowane z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale w wysokości 95 520 098,58 zł stanowią 98,07 % planu, które przeznaczone zostały na:

- wydatki bieżące – 5 010 593,20 zł (79,98 % planu), w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 700,00 zł;
- związane z realizacją zadań statutowych – 5 007 893,20 zł – na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług do bieżącego i zimowego utrzymania dróg i mostów, ubezpieczenie samochodów i dróg oraz inne wydatki związane z utrzymaniem infrastruktury zarządzanej przez ZDP w Bełżycach.
- wydatki majątkowe zrealizowane w omawianym okresie sprawozdawczym w kwocie 90 509 505,38 zł (99,32 % planu) przeznaczone zostały na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Szczegółowy opis realizacji zadań przedstawiono w **załączniku nr 5**. W ramach wydatków inwestycyjnych na zadania drogowe wydatkowano środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W 2025 roku zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 489 918,45 zł, stanowiące 81,65 % planu, które przeznaczono na wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w tym na: zwrot dotacji, zakup usług ekspertyz i analiz, wyceny nieruchomości stanowiących własność Powiatu Lubelskiego, podatek od nieruchomości, podatek rolny, wypłaty odszkodowań, koszty i opłaty sądowe. W ww. rozdziale wystąpiły:

- § 2950 – zwrot dotacji do Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego i Miasta Lublin rozliczonej w związku z wykonaniem dokumentacji dotyczących nieruchomości położonych na terenie miasta Lublin – 18 977,46 zł;
- § 4590 – wypłaty odszkodowań na rzecz osób fizycznych za grunty przeznaczone pod drogi powiatowe – 757 682,00 zł;
- § 4610 – koszty postępowania sądowego związane z prowadzeniem postępowań sądowych – 1 684,51 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Rozdział 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii

W omawianym rozdziale zrealizowano wydatki na kwotę 8 328 169,20 zł, co stanowi 90,41 % planu. Środki przeznaczono na:

1) wydatki bieżące, w kwocie 5 281 691,66 zł (89,22 % planu) jako:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 494 218,36 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych przeznaczone zostały na utrzymanie zasobu geodezyjnego (zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, odpis na ZFŚŚ, opłaty telekomunikacyjne oraz zakup usług pozostałych związanych z utrzymaniem zasobu geodezyjnego w Lublinie i filiach) – 780 973,30 zł, w tym wydatki remontowe w kwocie 49 950,44 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 500,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe, zrealizowane w kwocie 3 046 477,54 zł (92,56 % planu), w tym na wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 3 046 477,54 zł. Wydatki inwestycyjne i realizowane przy udziale środków UE szczegółowo opisane w załącznikach nr 5 i 5a.

Dział 720 Informatyka

Rozdział 72095 Pozostała działalność

Wydatki majątkowe w 2025 roku zrealizowane zostały w wysokości 80 019,03 zł co stanowi 57,12 % planu, z przeznaczeniem na wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3. Wydatki inwestycyjne i realizowane przy udziale środków UE szczegółowo opisane w załącznikach nr 5 i 5a.

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale tym zrealizowano wydatki w wysokości 39 996 647,53 zł, co stanowi 91,92 % planu, w tym na wydatki bieżące – 39 534 552,14 zł (91,94 % planu) oraz na wydatki majątkowe – 462 095,39 zł (90,61 % planu).

Rozdział 75019 Rady powiatów

Na 31 grudnia 2025 roku w tym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące na kwotę 718 284,10 zł, co stanowi 87,60 % planu, w tym na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup usług, materiałów i wyposażenia, obsługę i utrzymanie programu e - sesja, internet mobilny wykorzystywany do obsługi programu e - sesja, transkrypcja i archiwizacja nagrań) – 35 292,40 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 682 991,70 zł.

Rozdział 75020 Starostwa Powiatowe

W 2025 roku wydatki zostały zrealizowane w wysokości 32 762 165,10 zł, co stanowi 93,90 % planu. Środki zostały przeznaczone na utrzymanie stanowisk pracy w Starostwie Powiatowym oraz Zarządzie Dróg Powiatowych w Lublinie, w tym:

- 1) wydatki bieżące – 32 372 639,71 zł (93,94 % planu), w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 28 409 504,04 zł;
 - wydatki na realizację zadań statutowych (stałe koszty eksploatacji budynków biurowych w Lublinie, a także w Bełżycach i Bychawie, zakup niezbędnych materiałów biurowych i wyposażenia, szkolenia, podróże służbowe, aktualizacje oprogramowania, badanie sprawozdania finansowego, ZFŚS oraz inne niezbędne wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa oraz Zarządu Dróg Powiatowych) – 3 841 348,98 zł, w tym wydatki remontowe wyniosły 34 075,68 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalenty za pranie odzieży, zakup odzieży ochronnej okularów dla pracowników) – 121 786,69 zł;
- 2) wydatki majątkowe zrealizowane w kwocie 389 525,39 zł (90,59 % planu), szczegółowo opisane w załączniku nr 5.

W w/w rozdziale wystąpiły wydatki w § 4610 – opłaty sądowe oraz koszty egzekucyjne związane z prowadzeniem postępowań sądowych 15 742,00 zł.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na 31 grudnia 2025 roku na pokrycie kosztów związanych z promocją Powiatu Lubelskiego zrealizowana została kwota w wysokości 363 463,75 zł (70,17 % planu) jako wydatki bieżące, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 200,00 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych (wydatki związane z organizacją imprez: dożynek Powiatowo-Gminnych w Niedzwicy Dużej, usługi promocji Powiatu Lubelskiego podczas wydarzeń na terenie powiatu, wydatki związane z produkcją i emisją spotów promocyjnych Powiat Lubelski w mediach; zakup materiałów promocyjnych, obsługa medialna i druk „Panoramy Powiatu”) – 362 263,75 zł.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

W tym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące związane z prowadzeniem rozliczeń finansowo – księgowych jednostek podległych Powiatowi Lubelskiemu przez Centrum Usług Wspólnych w wysokości 2 193 605,76 zł, co stanowi 99,76 % planu, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 866 523,51 zł;
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, usług prawnych, usług pocztowych, podpisów elektronicznych, szkolenia dla pracowników, podróże służbowe) – 324 228,01 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dofinansowanie do zakupu okularów dla pracowników) – 2 854,24 zł.

Centrum Usług Wspólnych Powiatu Lubelskiego prowadzi obsługę finansową dwunastu jednostek oświatowych.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale w wysokości 3 959 128,82 zł stanowią 77,85 % planu, które przeznaczono na:

- 1) wydatki bieżące – 3 886 558,82 zł (77,65 % planu), w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 55 800,00 zł;
 - wydatki na realizację zadań statutowych – 3 830 758,82 zł- wydatki na druki komunikacyjne, druk dzienników budowy, parking i holowanie porzuconych pojazdów, tablice rejestracyjne, przeglądy techniczne pojazdów, zakup regałów archiwalnych, koszty ekspertyz, składki, usługi pocztowe;
- 2) wydatki majątkowe zrealizowane w kwocie 72 570,00 zł (90,71 % planu), szczegółowo opisane w **załączniku nr 5**.

W ww. rozdziale wystąpiły wydatki w § 4610 – koszty postępowania sądowego w związku z prowadzeniem postępowań sądowych – 433,05 zł.

Dział 752 Obrona narodowa

Rozdział 75295 Pozostała działalność

Zrealizowane wydatki w tym rozdziale w wysokości 1 229 659,48 zł stanowią 51,40 % planu, które przeznaczono na:

- 1) wydatki bieżące na realizację zadań statutowych – 226 000,70 zł (35,41 % planu) – wydatki nie związane z utrzymaniem kosztów stanowisk pracy, tj. wyposażenie w jednorazowe środki ochrony indywidualnej, defibrylatory, przenośne zestawy pierwszej pomocy, pakiety całodziennej żywności liofilizowanej, przeprowadzenie szkolenia z zakresu ochrony ludności dla kierowców OSP oraz osób wykonujących zadania związane z ochroną ludności i obrona cywilną .
- 2) wydatki majątkowe zrealizowane w kwocie 1 003 658,78 zł (57,21 % planu), szczegółowo opisane w **załączniku nr 5**.

Zakupy zrealizowane na podstawie zawartych umów z Lubelskim Urzędem Wojewódzkim na zadania obrony narodowej i ochrony ludności. Niskie wykonanie wydatku związane jest z brakiem oferentów.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym w 2025 roku zrealizowano wydatki bieżące w 3 222 038,04 zł, które stanowiły 87,68 % planu.

Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji

Na 31 grudnia 2025 roku zrealizowana została kwota w wysokości 25 000,00 zł (100,00 % planu), w tym:

- wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych z przeznaczeniem na fundusz celowy wsparcia policji – 25 000,00 zł; zakup dwóch psów służbowych wraz z wyposażeniem oraz wyposażeniem przewodników psów w sprzęt niezbędny do pracy z psem.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe

W omawianym okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 3 188 038,74 zł (87,59% planu), w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 000,00 zł,
- wydatki na realizację zadań statutowych (przeprowadzenie szkolenia z zakresu zarządzania kryzysowego, zapewnienie zakwaterowania dla cudzoziemców z terenu Ukrainy) – 3 187 038,74 zł, w tym kwota 3 182 038,74 zł szczegółowo opisana w **załączniku nr 6 do uchwały Nr 512/2026 Zarządu Powiatu z dnia 31.03.2026 r.**

Rozdział 75495 Pozostała działalność

W wymienionym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 8 999,30 zł, co stanowi 89,99 % planu, na realizację zadań statutowych – organizacja zawodów oraz turnieju wiedzy pożarniczej z zakresu ochrony przeciwpożarowej szczebla powiatowego.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W dziale tym na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 2 952 527,34 zł, które stanowiły 98,42 % planu.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

W tym rozdziale zrealizowane zostały wydatki w wysokości 929 710,00 zł, co stanowi 100,00 % planu. Wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych, zwrot subwencji oświatowej.

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

W wymienionym rozdziale pozostały nierozdysponowane rezerwy w kwocie 2 273 587,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące w tym rezerwa ogólna, rezerwa na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą, rezerwa na rodzinę, politykę i pomoc społeczną – 1 919 524,00 zł;
- wydatki majątkowe – 354 063,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W budżecie Powiatu w omawianym okresie sprawozdawczym wydatki zrealizowano w wysokości 72 001 486,44 zł, co stanowi 96,71 % planu. Wykonana kwota obejmuje wydatki bieżące w kwocie 66 959 167,65 zł (96,79 % planu) oraz wydatki majątkowe w wysokości 5 042 318,79 (95,75 % planu), w tym kwota 4 695 215,60 zł na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1

pkt. 2 i 3. Wydatki inwestycyjne i realizowane przy udziale środków UE szczegółowo opisano w załącznikach nr 5 i 5a.

Rozdział 80102 Szkoły podstawowe specjalne

W rozdziale zrealizowano wydatki 12 479 356,42 zł, co stanowi 99,53 % planu, w tym:

1) wydatki bieżące, w kwocie 12 479 356,42 zł (99,53 % planu) jako:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 11 359 969,76 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych (zakup materiałów i wyposażenia, usługi pozostałe, usługi zdrowotne, usługi telekomunikacyjne, zakup pomocy dydaktycznych, podróże służbowe, szkolenia, odpis na ZFŚS) – 658 635,90 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (wypłaty pieniężne niezaliczane do wynagrodzeń, dodatki wiejskie dla nauczycieli) – 460 750,76 zł.

Rozdział 80105 Przedszkola specjalne

W rozdziale zrealizowano wydatki 61 357,15 zł, co stanowi 97,55 % planu, w tym:

1) wydatki bieżące, w kwocie 61 357,15 zł (97,55 % planu) jako:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 56 361,15 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych (zakup materiałów i wyposażenia, usługi pozostałe, usługi zdrowotne, usługi telekomunikacyjne, zakup pomocy dydaktycznych, podróże służbowe, szkolenia, odpis na ZFŚS) – 2 872,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 124,00 zł.

Rozdział 80115 Technika

Wydatki w tym rozdziale zrealizowano w wysokości 30 832 963,43 zł, co stanowi 98,87 % planu z podziałem na:

1) wydatki bieżące – 27 082 863,97 zł (99,00 % planu), w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 21 269 234,49 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych (zakup materiałów i wyposażenia, usługi kominiarskie, naprawcze, przegląd, usługi pocztowe, ubezpieczenia mienia, wywóz śmieci, zakup energii, usługi telekomunikacyjne, różnice kursowe, podatek od towarów i usług, podatek od nieruchomości, zakup pomocy dydaktycznych, szkolenia, podróże służbowe, odpis na ZFŚS) – 3 848 072,85 zł, w tym na wydatki remontowe – 260 375,60 zł (ZS Bełżyce – remont łazienki i szatni przy sali gimnastycznej, remont dwóch sal lekcyjnych, ZSP Niemce – remont drukarki, przebudowa sieci szkolnej, ZSZ Nr 1 w Bychawie – naprawa kotła gazowego, remont szatni, sali gimnastycznej i 2 łazienek);
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli, dofinansowanie do zakupu okularów i zakup odzieży BHP, świadczenie na start) – 660 785,83 zł;

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 – 1 304 770,80 zł, szczegółowy opis zawiera **załącznik nr 6**.
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 3 750 099,46 zł (97,90 % planu), w tym kwota 3 414 984,60 zł na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3. Wydatki inwestycyjne i realizowane przy udziale środków UE szczegółowo opisane zostały w **załącznikach nr 5 i 5a**.

W ww. rozdziale w ZS Bełżyce wystąpiły wydatki w § 4610– koszty postępowania sądowego związane z prowadzeniem postępowań sądowych – 1 042,42 zł.

Rozdział 80117 Branżowe szkoły I i II stopnia

Na funkcjonowanie szkół branżowych I i II stopnia Powiat przeznaczył na wydatki bieżące kwotę w wysokości 1 558 551,49 zł, co stanowi 99,28 % planu, w tym na:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 387 791,90 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych (odpis na ZFŚS) – 128 245,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 42 514,59 zł.

Rozdział 80118 Branżowe szkoły II stopnia

Na funkcjonowanie szkół branżowych II stopnia Powiat przeznaczył na wydatki bieżące kwotę w wysokości 117 654,54 zł, co stanowi 99,26 % planu, w tym na:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 117 654,54 zł.

Rozdział 80120 Licea ogólnokształcące

W wymienionym rozdziale poniesiono wydatki na kwotę w wysokości 8 275 347,42 zł, co stanowi 98,75 % planu, z podziałem na:

- 1) wydatki bieżące – 8 275 347,42 zł (98,75 % planu), w tym na:
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7 200 442,64 zł;
 - wydatki na realizację zadań statutowych (odpis na ZFŚS, szkolenia, podatek od towarów i usług, usługi telekomunikacyjne, zakup energii, zakup pomocy dydaktycznych, zakup książek w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa, różne opłaty i składki, usługi zdrowotne, usługi pozostałe, materiały i wyposażenie) – 867 243,10 zł, w tym na wydatki remontowe – 21 100,80 zł (ZS Bychawa – remont sali dydaktycznej, naprawa samochodu);
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli, wydatki BHP) – 207 661,68 zł.

Rozdział 80134 Szkoły zawodowe specjalne

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 2 167 722,52 zł, co stanowiło 99,37 % planu, przeznaczone zostały na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 984 433,24 zł;

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług, odpis na ZFŚS) – 91 184,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli) – 92 105,28 zł.

Rozdział 80140 Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego

W omawianym okresie wydatki bieżące w tym rozdziale zrealizowano w kwocie 3 794 777,94 zł, co stanowi 95,29 % planu, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 592 883,23 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup materiałów i wyposażenia, odpis na ZFŚS, szkolenia, podróże służbowe, usługi telekomunikacyjne, zakup energii, usługi zdrowotne, podatek od towarów i usług, podatek od nieruchomości) – 1 178 424,00 zł, w tym wydatki remontowe w kwocie 71 955,00 zł (ZSR CKZ Pszczela Wola – malowanie sal);
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli, dofinansowanie do zakupu okularów korekcyjnych, zakup wody oraz ekwiwalent za odzież ochronną) – 23 470,71 zł.

W ww. rozdziale wystąpiły wydatki w § 4610 – koszty postępowania sądowego związane z prowadzeniem postępowań sądowych – 2 376,00 zł.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W 2025 roku zrealizowano wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 213 686,28 zł, co stanowi 80,01 % planu, dotyczące wydatków na szkolenia, kursy i studia podyplomowe nauczycieli w ramach doskonalenia zawodowego.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

W omawianym okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 3 123 812,67 zł, co stanowi 97,10 % planu. Przeznaczone zostały na:

1) wydatki bieżące w kwocie 3 111 824,34 zł (97,09 % planu), w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 665 865,00 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup środków żywności, zakup wyposażenia i narzędzi do kuchni oraz stołówki, zakup energii, gazu, odpis na ZFŚS) – 1 444 519,34 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (zakup odzieży roboczej) – 1 440,00 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości 11 988,33 (99,90 % planu), zakup zmywarko- wyparzarki szczegółowy opis zawiera **załącznik nr 5**.

Rozdział 80151 Kwalifikacyjne kursy zawodowe

W tym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 796 671,79 zł, co stanowi 99,18 % planu, wydatkowane na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 750 993,95 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (odpis na ZFŚS) – 20 685,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli, ekwiwalent za odzież ochronną) – 24 992,84 zł.

Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy

W omawianym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 30 814,69 zł, co stanowi 99,94 % planu, w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 27 244,55 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (odpis na ZFŚS) – 2 452,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli,) – 1 118,14 zł.

Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeń.

W omawianym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 154,00 zł, co stanowi 100 % planu, na zakup podręczników Funduszu Pomocy, **załączniku nr 6 do uchwały Nr 512/2026 Zarządu Powiatu z dnia 31.03.2026 r.**

Rozdział 80154 Branżowe centra umiejętności

W omawianym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 860 042,03 zł, co stanowi 59,16 % planu są to wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, szczegółowy opis zawiera **załącznik nr 6**.

Niskie wykonanie zadania, pn. Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w Pszczelej Woli z zakresu pszczelarstwa, na poziomie 67,51% związane jest z oszczędnościami po przetargowych.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Łączna kwota wydatków zrealizowanych w tym rozdziale wynosi 7 688 574,07 zł, która stanowi 88,82 % planu, przeznaczona została na:

1) wydatki bieżące w kwocie 6 408 343,07 zł (88,60 % planu), w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 341 480,77 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie (zakup materiałów i usług niezbędnych do utrzymania gospodarstwa rolnego w Pszczelej Woli i krytej pływalni w Bychawie) – 1 670 691,63 zł, w

tym wydatki remontowe w kwocie 11 977,00 zł (ZSR CKZ Pszczela Wola – naprawa ładowarki teleskopowej Manitu, remont dachu);

- świadczenia na rzecz osób fizycznych (ekwiwalent za odzież, pomoc zdrowotna dla nauczycieli) – 15 289,52 zł;
- dotacja na zadania bieżące – 89 370,71 zł – szczegółowy opis zawiera **załącznik nr 4**;
- w ramach wydatków bieżących wydatkowano środki z Funduszu Pomocy w wysokości 2 627 526,08 zł – szczegółowo opisane w **załączniku nr 6 do uchwały Nr 512/2026 Zarządu Powiatu z dnia 31.03.2026 r.** oraz środki w wysokości 2 291 510,44 zł na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 uts.1 pkt. 2 i 3 – szczegółowy opis zawiera **załącznik nr 6**.

2) wydatki majątkowe w kwocie 1 280 231,00 zł (89,93 % planu) szczegółowo opisane w **załączniku nr 5 i 5a**.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano wydatki w 1 080 000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu, na wydatki majątkowe – 1 080 000,00 zł (100 % planu).

Rozdział 85111 Szpitale ogólne

W tym rozdziale na 2025 roku zrealizowano dotacje na finansowanie kosztów realizacji inwestycji oraz zakupów inwestycyjnych dla jednostek sektora finansów publicznych w wydatkach majątkowych w kwocie 1 080 000,00 zł (100,00 % planu). Szczegółowy opis realizacji zadań przedstawiono w **załączniku nr 4**. Środki wydatkowane na zadanie pn., „Rozbudowa Przychodni Rejonowej w Bychawie o szyb windy oraz przebudowa budynku w celu przystosowania do obowiązujących przepisów przeciwpożarowych”, „Zakup działki dla SP ZOZ NR1 w Bełżycach”, „Zakup stołu operacyjnego sterowanego elektrycznie do Sali operacyjnej”, „Zakup aparatu UGS na potrzeby Oddziału Położniczo- Ginekologicznego”.

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale tym w 2025 roku zrealizowano wydatki w wysokości 24 360 168,74 zł, co stanowi 99,51 % planu, w tym na wydatki bieżące –24 293 401,94zł (99,52 % planu) oraz na wydatki majątkowe – 66 766,80 zł (96,88 % planu), szczegółowo opisane w **załączniku nr 5**.

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

W omawianym rozdziale zrealizowano wydatki na kwotę 21 357 854,31 zł, co stanowi 99,65 %,w tym na:

1) wydatki bieżące w kwocie 21 325 994,31 zł, z tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 16 505 966,62 zł;

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup materiałów i wyposażenia, środków żywności, leków; zakup energii, usług telekomunikacyjnych, usług pocztowych, kominiarskich, wywóz nieczystości, podróże służbowe, szkolenia, podatek od nieruchomości, odpisy na ZFŚS) – 2 762 619,52 zł , w tym wydatki remontowe w wysokości 78 695,36 zł (DPS Matczyn – naprawy pojazdów, remonty bieżące);
 - dotacje na zadania bieżące – 2 039 660,31zł, szczegółowo opisane w **załączniku nr 4**;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych (zakup odzieży ochronnej; ekwiwalent za pranie odzieży) – 17 747,86 zł;
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 31 860 zł (93,71 % planu) szczegółowo opisane w **załączniku nr 5**.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

W omawianym rozdziale zrealizowano wydatki na kwotę 50 900,00 zł, co stanowi 84,83 %, przeznaczona na wydatki bieżące w kwocie 50 900,00 zł, związane z realizacją zadań statutowych (zakup materiałów i wyposażenia, usługi zdrowotne, usługi telekomunikacyjne, szkolenia, odpis na ZFŚS).

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

W wymienionym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 19 999,72 zł, co stanowi 100,00 % planu jako wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 250,00 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 18 749,72 zł.

Środki wydatkowane zostały przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lublinie w ramach działań „Powiatowego programu profilaktycznego w zakresie promowania i wdrażania prawidłowych metod wychowawczych w stosunku do dzieci w rodzinach zagrożonych przemocą w rodzinie na lata 2022-2025”. Na potrzeby programu Starosta Lubelski powołał zespół ds. realizacji Programu.

Rozdział 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie

W omawianym rozdziale wydatki zrealizowane zostały w kwocie 2 810 556,19 zł, co stanowi 98,79 % planu, które przeznaczono na:

- 1) wydatki bieżące – 2 775 649,39 zł (98,78% planu), w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 2 246 983,83 zł;
 - wydatki na realizację zadań statutowych – (koszty eksploatacji budynku, usługi telekomunikacyjne, zakup materiałów i wyposażenia, usługi pocztowe, usługi prawne i informatyczne, szkolenia, odpis na ZFŚS) – 525 223,70 zł, w tym wydatki remontowe w kwocie 1 218,00 zł (PCPR – naprawa samochodu, konserwacja gaśnic);
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych (wyплаты wynikające z przepisów BHP) – 3 441,86 zł.

2) Wydatki majątkowe – 34 906,80 zł (99,97 % planu) przeznaczone na dostawę i wdrożenie zintegrowanego systemu cyberbezpieczeństwa dla sieci komputerowej, urządzenie FortiGate z licencją, zakup kserokopiarki. Szczegółowy opis realizacji zadań przedstawiono w **załączniku nr 5**.

W ww. rozdziale wystąpiły wydatki w § 4610 – koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – związane z prowadzeniem postępowań sądowych – 155,46 zł.

Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

Łączna kwota wydatków bieżących zrealizowana została w formie dotacji na zadania bieżące w wysokości 120 858,52 zł, co stanowi 98,88 % planu. Szczegółowy opis przedstawia **załącznik nr 4**.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W budżecie Powiatu na dzień 31 grudnia 2025 roku wydatki działu zrealizowano w wysokości 5 877 258,30 zł, co stanowi 99,17 % planu, które przeznaczono na:

3) wydatki bieżące – 5 877 258 ,30 zł (99,17% planu), w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 5 124 553,03 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych – (koszty eksploatacji budynku, usługi telekomunikacyjne, zakup materiałów i wyposażenia, usługi pocztowe, usługi prawne i informatyczne, szkolenia, odpis na ZFŚS) – 555 884,63 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (wyплаты wynikające z przepisów BHP) – 19 526,92 zł.
- dotacje na zadania celowe 140 784,00 zł szczegółowy opis w **załączniku nr 4**;
- 36 509,72 zł wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.1 i 3, szczegółowy opis w **załączniku nr 6** w tym programy ”Młodzi odkrywcy :Staże Zagraniczne dla Rozwoju Kompetencji”, ”Usługa testu zawodu”, ” Aktywni w złotym wieku”.

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

W tym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w formie dotacji celowej na kwotę 140 784,00 zł, co stanowi 100,00 % planu, które szczegółowo przedstawiono w **załączniku nr 4**.

Rozdział 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

W wymienionym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące ze środków Funduszu Pomocy w kwocie 1 832,53 zł (77,49 % planu) z podziałem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 738,53 zł i wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1 094,00 zł, szczegółowo opisane w **załączniku nr 6 do uchwały Nr /2026 Zarządu Powiatu z dnia 31.03.2026 r.**

Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy

Na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano wydatki w wysokości 5 613 094,03 zł, co stanowi 99,16 % planu, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 5 613 094,03 zł (99,16 % planu), z przeznaczeniem na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 5 079 295,50 zł;
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych (koszty eksploatacji budynków biurowych Powiatowego Urzędu Pracy; zakup materiałów i wyposażenia; zakup energii; badania lekarskie pracowników; wywóz nieczystości; delegacje; odpis na ZFŚS; podatek od nieruchomości; najem pomieszczeń biurowych Filii Bełżyce) – 495 965,89 zł, w tym wydatki remontowe w kwocie 23 560,63 zł (PUP – montaż taśmy kalenicowej na dachu w Filii w Bychawie, naprawa włącznika prądu w kotłowni w Filii w Bełżycach; wymiana żaluzji i verticali w miejsce zużytych w budynku PUP w Lublinie naprawa samochodu, serwis klimatyzatorów, konserwacja węzła CO, naprawa i konserwacja dachu budynku);
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych (dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych dla pracowników, zakup odzieży ochronnej) – 1 322,92 zł;
 - wydatki 36 509,72 zł na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.1 i 3, **szczegółowy opis w załączniku nr 5a.**

Rozdział 85395 Pozostała działalność

W budżecie Powiatu na dzień 31 grudnia 2025 roku wydatki działu zrealizowano w wysokości 121 547,74 zł, co stanowi 99,51 % planu, które przeznaczono na wydatki bieżące – 121 547,74 zł (99,51% planu), w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 44 519,00 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych – (koszty eksploatacji budynku, usługi telekomunikacyjne, zakup materiałów i wyposażenia, usługi pocztowe, usługi prawne i informatyczne, szkolenia, odpis na ZFŚS) – 58 824,74 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (wypłaty wynikające z przepisów BHP) – 18 204,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zrealizowano wydatki w wysokości 15 086 010,84 zł, co stanowi 98,14% planu, w tym na wydatki bieżące – 14 842 330,84 zł (98,33 % planu) oraz na wydatki majątkowe – 243 680,00 zł (87,92 % planu). Wydatki majątkowe szczegółowo opisano w **załączniku nr 5.**

Rozdział 85403 Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze

Na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano wydatki w wysokości 6 254 715,24 zł, co stanowi 97,89 % planu. Środki zostały przeznaczone na:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 6 011 035,24 zł (98,35 % planu), w tym na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 591 157,64 zł;

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, wywóz nieczystości, usługi telekomunikacyjne i informatyczne, usługi pocztowe, usługi kominiarskie, pomoce dydaktyczne, odpis na ZFŚS, szkolenia, ubezpieczenia majątkowe) – 1 298 030,68 zł, w tym wydatki remontowe w kwocie 76 045,89 zł (SOSW Załucze – odgrzybianie elewacji budynku, czyszczenie przewodów kominowych, naprawa samochodu; SOSW Bystrzyca – remonty kuchenek gazowych w kuchni szkolnej);
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli, ekwiwalent za odzież, zakup wody) – 121 846,92;
- 2) wydatki majątkowe na kwotę 243 680,00 zł (87,92 % planu), szczegółowy opis przedstawia **załącznik nr 5**.

Rozdział 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

Zrealizowane w tym rozdziale wydatki bieżące w całości przeznaczone na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 124 190,08 zł ,co stanowi 98,45 % planu.

Rozdział 85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

Zrealizowane w tym rozdziale wydatki bieżące na kwotę 4 725 335,12 zł, co stanowi 99,80 % planu przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3 900 233,01 zł;
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (materiały i wyposażenie, zakup energii, usługi telekomunikacyjne, opłaty abonamentowe, opłaty za najem pomieszczeń, wywóz nieczystości, pomoce dydaktyczne, odpis na ZFŚS, podróże służbowe, szkolenia, ubezpieczenia majątkowe) – 759 402,34 zł; w tym wydatki remontowe w kwocie 16 489,00 zł (PPP Bełżyce – malowanie pomieszczeń);
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli, dofinansowanie do okularów, odzież ochronna) – 65 699,77 zł.

Rozdział 85410 Internaty i bursy szkolne

W tym rozdziale zrealizowano wydatki w wysokości 3 889 112,00 zł, co stanowi 96,97 % planu, które przeznaczono na wydatki bieżące w wysokości 3 889 112 (96,97 % planu), w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3 014 033,12 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (materiały i wyposażenie, wywóz nieczystości, opłaty za administrowanie i czynsze, żywność, zakup energii i gazu, pozostałe usługi, odpis na ZFŚS) – 677 610,35 zł, w tym wydatki remontowe w kwocie 47 000,00 zł (ZSR CKZ Pszczela Wola – remont pieca, remont łazienki);

- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie dla nauczycieli, ekwiwalent za odzież ochronną) – 197 468,53 zł.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano wydatki bieżące w postaci świadczeń na rzecz osób fizycznych w wysokości 54 300,00 zł, co stanowiło 100 % planu. Kwotę przeznaczono na stypendia Starosty Lubelskiego dla uczniów za wyniki osiągnięte w semestrze II roku szkolnego 2024/2025 oraz w I semestrze roku szkolnego 2025/2026. Stypendia na II semestr roku szkolnego 2024/2025 otrzymało 5 uczniów za wyniki w nauce oraz 12 uczniów za osiągnięcia sportowe, natomiast na I semestr roku szkolnego 2024/2025 stypendia otrzymało 5 uczniów za wyniki w nauce oraz 10 uczniów za osiągnięcia sportowe.

Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W tym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące na realizację zadań statutowych w wysokości 38 358,40 zł, co stanowi 68,41 % planu. Kwotę w tej wysokości przeznaczono na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Dział 855 Rodzina

W omawianym dziale na dzień 31 grudnia 2025 roku wydatki zrealizowano w wysokości 15 783 077,09 zł, co stanowi 97,72 % planu, w tym wydatki bieżące w kwocie 15 329 876,44 zł (97,65 % planu) oraz wydatki majątkowe w wysokości 453 200,65 zł (100 % planu). Wydatki majątkowe szczegółowo opisano w **załączniku nr 5**.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

Zrealizowane w tym rozdziale wydatki bieżące w kwocie 105 119,81 zł ,co stanowi 99,18 % planu, przeznaczono na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 105 119,81 zł (99,18% planu).

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

Zrealizowane w tym rozdziale wydatki wynoszą 5 260 834,21 zł, co stanowi 97,66 % planu, które zostały poniesione przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lublinie i stanowią wydatki bieżące, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia dla rodzin zastępczych, wynagrodzenie dla rodziny pomocowej, wynagrodzenia z tytułu umów o pracę oraz umowy zlecenia dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej) – 886 638,71 zł,
- wydatki na realizację zadań statutowych (opłaty za administrowanie i czynsze, podróże służbowe, odpis na ZFŚS, materiały i wyposażenie) – 1 301 208,09 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych (świadczenia na pokrycie kosztów utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej lub rodzinnym domu dziecka, dodatki do świadczenia na pokrycie kosztów utrzymania dziecka, dofinansowania do wypoczynku dziecka, świadczenia na pokrycie niezbędnych wydatków związanych z potrzebami przyjmowanego dziecka) – 3 072 987,41 zł.

W ramach pomocy dla usamodzielnianych wychowanków rodzin zastępczych udzielono 152 świadczeń dla 27 osób.

W ww. rozdziale wystąpiły wydatki w § 4610 – koszty postępowania sądowego związane z prowadzeniem postępowań sądowych – 1000,00 zł.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

W tym rozdziale zrealizowano wydatki w wysokości 10 403 426,83 zł, co stanowi 97,73 % planu, które przeznaczono na:

1) wydatki bieżące w wysokości 9 950 226,18 zł (97,63 % planu), w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 5 885 884,84 zł,
- wydatki na realizację zadań statutowych (usługi telekomunikacyjne, zakup energii, leki, żywność, pomoce dydaktyczne, podatek od nieruchomości, odpis na ZFŚS, pozostałe usługi, podróże służbowe, szkolenia, wydatki na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego) – 3 878 014,96 zł, w tym wydatki remontowe w wysokości 82 342,25 zł (remonty bieżące w Domach Dziecka w Woli Gałęzowskiej);
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (wyplacono kieszonkowe wychowankom przebywającym w Domach Dziecka oraz pomoc pieniężna na usamodzielnienie) – 186 326,38 zł;

2) wydatki majątkowe w kwocie 453 200,65 zł, co stanowi 100,00 % planu zostały szczegółowo przedstawione w **złączniku nr 5**.

W omawianym okresie w Domach Dziecka w Woli Gałęzowskiej przebywało 44 wychowanków, natomiast w Domach Dziecka w Przybysławicach 27 wychowanków. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lublinie udzieliło 44 świadczeń dla 11 wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych.

W ww. rozdziale wystąpiły wydatki w § 4610 – koszty postępowania sądowego związane z prowadzeniem postępowań sądowych – 200,00 zł.

W ww. rozdziale wystąpiły wydatki w § 4580 – zapłat odsetek od nieterminowej płatności za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo- wychowawczych na podstawie wyroków sądowych.

Rozdział 85595 Pozostała działalność

Na 31 grudnia 2025 roku zrealizowana została kwota w wysokości 13 696,24 zł, co stanowi 96,92 % planu jako wydatki bieżące na realizację zadań statutowych (odpis na ZFŚS).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym zrealizowano wydatki w wysokości 449 122,49 zł, co stanowi 93,57% planu, w tym na wydatki bieżące – 449 122,49 zł (93,57 % planu) oraz wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 391 340,92 zł (97,84 % planu).

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Na 31 grudnia 2025 roku zrealizowana została kwota w wysokości 27 781,57 zł, co stanowi 55,56 % planu jako wydatki bieżące na realizację zadań statutowych (zakup oznaczników na potrzeby nadzoru nad lasami, szkolenia, dokonanie pomiarów hałasu).

Rozdział 90095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zrealizowano wydatki w wysokości 421 340,92 zł, co stanowi 97,99 % planu, które przeznaczono na:

3) wydatki bieżące w wysokości 421 340,92 zł (97,99 % planu), w tym:

- wydatki na realizację zadań statutowych – 30 000,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 391 340,92 zł (w ramach projektu "Dobry klimat w Powiecie Lubelskim" zorganizowano spotkania z mieszkańcami gmin z terenu Powiatu Lubelskiego, konferencję pn. „ Dobry klimat Dla Regionu”, spotkania informacyjne dla najmłodszych mieszkańców Powiatu Lubelskiego oraz uczniów szkół ponadpodstawowych prowadzonych przez Powiat Lubelski).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92195 Pozostała działalność

Na dofinansowanie realizacji zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego wydatkowano na dzień 31 grudnia 2025 roku kwotę w wysokości 103 950 zł, co stanowi 99,00% % planu.

Kwota ta została przeznaczona na wydatki bieżące, w tym na:

- wydatki na realizację zadań statutowych (Powiatowy konkurs Wieńców Dożynkowych 2025, nagrody przyznawane za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury) – 29 000,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (wypłacono nagrody finansowe dla laureatów za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej i upowszechniania dziedzictwa kulturowego) – 20 000,00 zł;
- dotacje na zadania bieżące szczegółowo opisane w **załączniku nr 4** – 54 950,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Zrealizowana kwota wydatków bieżących w wysokości 74 699,56 zł, stanowiąca 88,93 % planu, przeznaczona została na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych (wypłacono nagrody finansowe dla 24 laureatów za osiągnięte wyniki sportowe oraz nagrody za wybitne osiągnięcia w działalności sportowej) – 33 725,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące szczegółowo opisane w **załączniku nr 4** – 40 974,56 zł.

Kwota dotacji 9 000,00 zł nie została wydatkowana w związku z brakiem wyłonienia zadania publicznego z zakresu kultury fizycznej w ramach otwartego konkursu ofert.

2) WYDATKI NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNE ZLECONE USTAWAMI

Na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano wydatki na zadania zleczone w wysokości 9 067 177,26 zł co stanowiło 97,37% planu. Zostały one wydatkowane w poniżej opisanych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej;

Dział 010 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 01005 Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa

Na 31 grudnia 2025 roku zrealizowana została kwota w wysokości 9 061,20 zł, co stanowi 100,00 % planu jako wydatki bieżące na realizację zadań statutowych.

Dział 020 Leśnictwo

Rozdział 02001 Gospodarka leśna

Na 31 grudnia 2025 roku zrealizowana została kwota w wysokości 27 346,38 zł, co stanowi 99,90 % planu jako wydatki bieżące na wydatki bieżące, w tym na:

- wydatki wynagrodzenia i składki – 24 147,00 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych – 3 199,38 zł.

Dział 100 Górnictwo i kopalnictwo

Rozdział 10006 Pozostałe górnictwo i kopalnictwo

Na 31 grudnia 2025 roku zrealizowana została kwota w wysokości 20 358,88 zł, co stanowi 99,94 % planu jako wydatki bieżące na wydatki bieżące, w tym na:

- wydatki wynagrodzenia i składki – 17 840,00 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych – 2 518,88 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale tym wydatkowano środki w kwocie 1 476 041,62 zł stanowiące 91,06 % planu. Zrealizowana kwota stanowi wydatki bieżące, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 709 861,97 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (opłaty sądowe, koszty ekspertyz i analiz, podatek od nieruchomości, podatek leśny, koszty sporządzania wypisów i dokumentacji) – 766 179,65 zł.

W w/w rozdziale wystąpiły wydatki w § 4610 – koszty postępowania sądowego związane z prowadzeniem postępowań sądowych – 1 684,51 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

W tym dziale zrealizowano wydatki w kwocie 2 357 483,36 zł, co stanowi 96,45 % planu, które przeznaczono na:

- 1) wydatki bieżące – 2 314 187,36 zł (97,88 % planu);
- 2) wydatki majątkowe – 43 296,00 zł (54,12 % planu), szczegółowo przedstawione w **złączniku nr 5**.

Rozdział 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Zrealizowano wydatki w kwocie 897 296,00 zł, co stanowi 94,06 % planu. Środki przeznaczono na:

- 1) wydatki bieżące 854 000,00 zł (94,47 % planu);
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 754 000,00 zł;
 - wydatki na realizację ich statutowych zadań – 100 000,00 zł;
- 2) wydatki majątkowe – 43 296,00 zł (86,59 % planu), szczegółowo przedstawione w **złączniku nr 5**.

Rozdział 71015 Nadzór budowlany

Na działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Lublinie zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 1 460 187,36 zł, co stanowi 97,98 % planu. Środki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 285 433,98 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych (usługi telekomunikacyjne, zakup energii, czynsze, odpis na ZFŚS, usługi pocztowe, materiały i wyposażenie) – 174 253,38 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 500,00 zł.

Nadzór budowlany wykonuje funkcje inspekcyjno-kontrolne oraz zadania związane z użytkowaniem obiektów budowlanych.

Nie zrealizowano zadania pn „ Zakup wyposażenia archiwum” w związku ze zmianą sytuacji lokalowej.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Zrealizowane wydatki bieżące w wysokości 216 312,00 zł stanowią 100,00 % planu. W ramach wydatkowanych środków sfinansowano wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników wykonujących zadania z zakresu: prawa geologicznego i górniczego, prawa o własności lokali, prawa o ochronie gruntów rolnych i leśnych, prawa łowieckiego, prawa o powszechnym obowiązku obrony RP, prawa budowlanego, prawa o fundacjach, prawa o ruchu drogowym.

Dział 752 Obrona narodowa

Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne

W omawianym rozdziale w 2025 roku zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 3 000,00 zł (100,00 % planu) przeznaczone na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 3 000,00 zł; organizacja treningu obronnego Starosty Lubelskiego pn. „POWIAT 25”, gry decyzyjnej Starosty Lubelskiego pn. „BEZPIECZEŃSTWO 25”

Rozdział 75224 Kwalifikacja wojskowa

W omawianym okresie zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 68 673,58 zł, co stanowi 100,00 % planu. Środki przeznaczono na:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 48 120,84 zł,
 - wydatki na realizację ich statutowych zadań – 20 552,74 zł, (wynajem pomieszczeń, opłaty za administrowanie, zakup usług, zakup środków żywności, zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej).

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości

Rozdział 75515 Nieodpłatna pomoc prawna

W ramach rozdziału zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 512 736,00 zł, co stanowi 100,00 % planu. Środki przeznaczono na:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 64 587,12 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych (koszty świadczenia usług prawniczych na rzecz mieszkańców Powiatu Lubelskiego oraz inne koszty dotyczące obsługi tych zadań) – 166 144,08 zł;
- dotacja na zadania bieżące – jako dotacja dla jednostek spoza sektora finansów publicznych szczegółowo opisana w **załączniku nr 4** – 282 004,80 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 801153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeń

W 2025 roku zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 31 553,26 zł, co stanowi 100 % planu. Środki przeznaczono na:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 312,39 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych (zakup pomocy dydaktycznych) – 31 240,87 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

W tym dziale na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 3 292 476,72 zł, co stanowi 99,61 % planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 552 348,95 zł;
- wydatki na realizację ich statutowych zadań – 368 812,77 zł;
- dotacje na zadania bieżące jako dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych szczegółowo opisana w **załączniku nr 4** – 1 325 729,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 45 586,00 zł.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

Na ośrodki wsparcia w powiecie lubelskim wydatkowano środki bieżące w kwocie 3 230 574,65 zł, co stanowi 100,00 % planu, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 546 348,95 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup materiałów biurowych i wyposażenia, zakup energii, usług telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości, badanie techniczne pojazdu, szkolenia, odpis na ZFŚS) – 358 496,70 zł, w tym wydatki remontowe wyniosły 80 887,48 zł (naprawa samochodów, konserwacja maszyn i urządzeń comiesięczna konserwacja widny, naprawa pęknięć ściennych, malowanie, wymiana grzejnika, klimatyzatora, płyty kasetonowej, czujnika ruchu, kratki wentylacyjnych, wykonanie izolacji przeciwwilgociowej i cieplnej fundamentów budynku garażu).
- dotacje na zadania bieżące jako dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych szczegółowo opisana w **załączniku nr 4** – 1 325 729,00 zł.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

We wskazanym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 12 000,00 zł, co stanowi 48,00 % planu na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 6 000,00 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 6 000,00 zł.

Rozdział 85231 Pomoc dla cudzoziemców

W 2025 roku wydatki bieżące przeznaczone na świadczenia na rzecz osób fizycznych wyniosły 45 586,00 zł, co stanowiło 100,00 % planu.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W 2025 roku wydatki bieżące przeznaczone na realizację zadań statutowych wyniosły 4 316,07 zł, co stanowiło 100,00 % planu.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W tym dziale na dzień 31 grudnia 2025 roku zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 961 798,26 zł, co stanowi 100,00 % planu, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 521 112,24 zł;
- wydatki na realizację ich statutowych zadań – 369 571,02 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 71 115,00 zł.

Rozdział 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 889 260,96 zł, co stanowi 100,00 % planu. Środki zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 521 112,24 zł;
- wydatki na realizację zadań statutowych (na usługi telekomunikacyjne, zakup energii, materiały i wyposażenie, czynsze, usługi pocztowe, odpis na ZFŚS) – 368 148,72 zł, w tym wydatki remontowe w wysokości 1 153,74 zł (naprawa xerokopiarki);

W 2025 roku wydano 3 257 orzeczenia o niepełnosprawności oraz o stopniu niepełnosprawności, 673 legitymacji osób niepełnosprawnych oraz 838 kart parkingowych dla osób niepełnosprawnych.

Rozdział 85395 Pozostała działalność

W budżecie Powiatu w 2025 roku zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 72 537,30 zł, co stanowi 100,00 % planu, w tym:

- wydatki na realizację ich statutowych zadań (zakup materiałów biurowych) – 1 422,30 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (pomoc finansowa dla czterech posiadaczy Karty Polaka) – 71 115,00 zł.

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych

W tym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 90 336,00 zł, co stanowi 100,00 % planu. Wydatkowane środki przeznaczono na

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 39 947,00 zł;
- wydatki na realizację ich statutowych zadań – 49 489,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 900,00 zł.

3) ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ REALIZOWANE W DRODZE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Na dzień 31 grudnia 2025 roku w omawianej grupie zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 355 824,95 zł co stanowiło 99,31% planu. Zostały one wydatkowane w poniżej opisanych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Dział 752 Obrona narodowa

Rozdział 75224 Kwalifikacja wojskowa

W 2025 roku w tym rozdziale wydatki bieżące poniesiono w kwocie 87 690,00 zł, co stanowi 100,00% planu, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 84 000,00 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 3 690,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80195 Pozostała działalność

W omawianym okresie w tym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 268 134,95 zł, co stanowi 99,09 % planu. Środki przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 263 337,61 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 4 797,34 zł.

4) WYDATKI NA ZADANIA REALIZOWANE W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Na dzień 31 grudnia 2025 roku w omawianej grupie zrealizowano wydatki w wysokości 3 058 263,85 zł co stanowiło 95,35% planu. Zostały one wydatkowane w poniżej opisanych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

W 2025 roku w omawianym rozdziale zrealizowano wydatki majątkowe na kwotę 85 000,00 zł, co stanowi 62,96 % planu jako dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych opisane szczegółowo w **załączniku nr 4**. Niskie wykonanie wynika ze zmiany podmiotu realizującego zadanie.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

W 2025 roku w omawianym rozdziale zrealizowano wydatki majątkowe na kwotę 2 002 332,28 zł, co stanowi 100 % planu jako dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych opisane szczegółowo w **załączniku nr 4**.

Dział 710 Działalność usługowa

Rozdział 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii

W 2025 roku w omawianym rozdziale zrealizowano wydatki majątkowe na kwotę 357 305,14 zł, co stanowi 79,40 % planu jako dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych opisane szczegółowo w załączniku nr 4.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412

Ochotnicze straże pożarne

W omawianym rozdziale zrealizowano wydatki w formie dotacji celowych dla jednostek sektora finansów publicznych opisane szczegółowo w załączniku nr 4, w kwocie 192 000,00 zł, co stanowi 100,00%, w tym: wydatki bieżące w kwocie 108 000,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 84 000,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

W omawianym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące na kwotę 201 626,43 zł, co stanowi 96,94 % planu jako dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych opisane szczegółowo w załączniku nr 4.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92166 Biblioteki

W omawianym rozdziale zrealizowano wydatki bieżące na kwotę 220 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu jako dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych opisane szczegółowo w załączniku nr 4.

Powiat Lubelski na dzień 31 grudnia 2025 rok na ochronę środowiska i gospodarkę wodną wydatkował kwotę 217 012,00 zł ujętą w sprawozdaniu OS-4p za 2025 rok. Wydatki na ochronę środowiska zostały zrealizowane w ramach następujących zadań:

- „Zakup pieca ZSZ Nr 1 w Bychawie”;
- „Zakup grzałek do fotowoltaiki w Domu Pomocy Społecznej w Matczynie”;
- „Częściowa zapłata za zakupiony samochód hybrydowy”.

ZOBOWIĄZANIA

Powiat Lubelski na dzień 31 grudnia 2025 roku posiadał zobowiązania niewymagalne w wysokości 10 761 184,74 zł. Zobowiązania z tytułu wydatków na dodatkowe wynagrodzenia roczne wynoszą

7 885 170,60 zł, co stanowi 73,27 % ogółu zobowiązań. Pozostała część zobowiązań to kwota 2 876 014,14 zł stanowiąca 26,73 % ogółu zobowiązań, zapewniające ciągłość funkcjonowania jednostki. Powiat na dzień 31 grudnia 2025 roku nie posiada zobowiązań wymagalnych. Wszystkie zobowiązania regulowane są w terminie.

PRZYCHODY

Na dzień 31 grudnia 2024 roku przychody zrealizowano w kwocie 59 909 991,34 zł, co stanowi 100,00 % planu:

- 1) stan środków na rachunku bankowym wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 rok – 30 988 403,56 zł,
- 2) wolne środki – 7 721 587,78 zł,
- 3) przychody z tytułu spłat pożyczki udzielonej Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Bychawie – 2 700 000,00 zł,
- 4) przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym – 18 500 000,00 zł.

Szczegółowy opis wykonania przychodów zawiera załącznik nr 3.

ROZCHODY

Rozchody Powiatu na dzień 31 grudnia 2024 roku zrealizowano w kwocie 12 160 508,69 zł, co stanowi 70,70 % planu. Na wielkość tą składa się:

- 1) spłata kredytów otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych – 2 110 735,49 zł,
- 2) rozchody z tytułu pożyczki udzielonej Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Bychawie – 2 700 000,00 zł,
- 3) spłata otrzymanych krajowych kredytów – 7 349 773,20 zł.

Szczegółowy opis wykonania rozchodów zawiera załącznik nr 3.