

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2026

Projekt uchwały budżetowej wraz z załącznikami opracowano na podstawie materiałów planistycznych otrzymanych od:

1. Ministra Finansów w zakresie wielkości dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz kwoty subwencji ogólnej,
2. Wojewody Lubelskiego w zakresie wielkości dotacji na realizację zadań administracji rządowej oraz zadań własnych powiatu,
3. Powiatowych jednostek budżetowych w zakresie dochodów własnych i planowanych kwot wydatków, oraz dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów,
4. Powiatowych instytucji kultury w zakresie planowanych dotacji z budżetu dla tych instytucji,
5. Naczelników Wydziałów Starostwa Powiatowego oraz samodzielnych stanowisk pracy w zakresie dochodów i wydatków Starostwa w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Projekt ten opracowano wg zasad określonych w ustawie o finansach publicznych, zgodnie z którą projekt uchwały budżetowej i załączniki dotyczą wyłącznie roku, na który zostały przygotowane. Wszystkie elementy wykraczające poza rok budżetowy reguluje odrębna uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

DOCHODY

Dochody budżetu powiatu w 2026 r. planuje się w kwocie 197 835 912,19 zł tj. niższej od przewidywanego wykonania w roku 2025 o 0,59 %. Na wartość tą składają się dochody majątkowe – oznaczające dotacje i środki na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz dochody ze sprzedaży majątku – stanowiące kwotę 24 822 579,18 zł tj. o 22,56 % wyższe od przewidywanego wykonania w roku poprzednim oraz dochody bieżące zaplanowane w kwocie 173 013 333,01 zł, które będą o 3,21 % niższe niż ich przewidywane wykonanie w 2025 roku. Zgodnie z informacją od Ministra Finansów dochody z tytułu PIT, CIT i subwencji ogólnej ustalono wg zasad określonych w nowej ustawie o dochodach jst.

I. Dochody i dotacje na zadania własne powiatu

Dochody i dotacje na zadania własne powiatu wraz z subwencją zaplanowano w łącznej kwocie 177 118 126,08 zł tj. o 5,24 % więcej niż przewidywane wykonanie w 2025 r. Z kwoty tej 159 931 564,97 zł stanowią dochody bieżące o 2,39 % większe niż ich przewidywane wykonanie w 2025 roku, a 17 266 561,11 zł dochody majątkowe, które w stosunku do przewidywanego wykonania w 2025 roku wzrosną o 42,56 %.

Dochody bieżące będą realizowane w następujących działach:

1. Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 2 503 396,64 zł tj. o 38,33 % wyższej od dochodów, które przewiduje się wykonać w roku 2025.

W rozdziale 60004 – Lokalny transport zbiorowy zaplanowano dochody w kwocie 555 000 zł tj. o 15,47 % niższe niż zaplanowane w roku poprzednim. Kwota 500 000 zł (spadek o 17,63 % w stosunku do dochodów roku poprzedniego) stanowi dofinansowanie do nierentownych linii komunikacyjnych z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, kwota 55 000 zł to dofinansowanie gmin na terenie, których otwarto w/w linie.

W rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe w roku 2026 planuje się wpływy z tytułu pomocy finansowej Miasta Krasnystaw na remont drogi powiatowej Nr 3154L ul. Krakowskie Przedmieście w kwocie 1 481 083,64 zł oraz w kwocie 25 000 zł na wykonanie dokumentacji na remont drogi powiatowej nr 3123L ul. Sikorskiego. Gmina Krasnystaw dofinansuje wykonanie dokumentacji na remont drogi powiatowej nr 3127L Wola Żulińska – Józefów – Kasjan kwotą 17 165 zł. Miasto/Gmina Izbica udzieli pomocy finansowej w kwocie 15 000 zł na remont drogi nr 3145L Tarczyniechy - Stary Zamość na dwóch odcinkach o dł. 0,550 km i dł. 0,260 km oraz w kwocie 17 500 zł na remont drogi nr 3141L Dworzyska - Romanów – Ostrzyca. Pomoc finansowa Gminy Gorzków na remont drogi powiatowej nr 2128L Pilaszkowice – Zygmuntów – Antoniówka – Czysta Dębina od km 4+653 do km 6+053 zaplanowano w kwocie 20 000 zł.

Pozostałe dochody w tym rozdziale wykonywane będą przez Zarząd Dróg Powiatowych i są to wpływy z najmu w kwocie 2 834 zł (poziom roku poprzedniego), wpływy z usług, które wyniosą 3 814 zł (poziom o 0,02 % niższy niż w roku 2025). Kwota 1 000 zł stanowi wpływy z pozostałych odsetek (poziom o 80 % niższy niż w 2025 roku w związku z zakładanym spadkiem stóp procentowych oraz niższą kwotą wolnych środków). Wpływy

z opłat za zezwolenia - opłaty za zajęcie pasa drogowego realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych - zaplanowano w kwocie 365 000 zł tj. o 1,39 % wyższym niż w roku 2025.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 432 528,15 zł tj. na poziomie o 4,2 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 r. Dochody z dzierżawy planuje się w kwocie 160 357,05 zł tj. na poziomie o 5,66 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 r. Dochody te realizować będzie Starostwo Powiatowe. Kwota 125 546,22 zł to planowane dochody powiatu związane z realizacją dochodów rządowych, które planuje się na poziomie niższym od przewidywanego wykonania w 2025 r. (o 22,5 %). Kwotę tą stanowi 25 % dochodów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa. Wpływy z opłat za trwałe zarząd, które wyniosą 81 103,28 zł ustalono na poziomie wyższym od przewidywanego wykonania w roku 2025 aż o 302,02 % w związku z aktualizacją wartości nieruchomości DPS w Krasnymstawie. W kwocie 65 350 zł zaplanowano wpływy z usług zachowując poziom o 14,93 % niższy w stosunku do roku poprzedniego ze względu na ostrożność w planowaniu. Kwotę 171,60 zł stanowią wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów

4. Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 700 400 zł tj. o 13,06 % niższe niż w roku poprzednim. W rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii zaplanowano dochody z tytułu wpływów z opłat za opracowania geodezyjne w kwocie 700 000 zł. Są one zaplanowane w kwocie o 2,37 % niższej od przewidywanego wykonania w roku 2025.

Ponadto w rozdziale 71015 – Nadzór budowlany zaplanowano w kwocie 400 zł tj. w wysokości o 50 zł wyższej od przewidywanego wykonania w 2025 roku (tj. w kwocie 150 zł z tytułu odsetek i 250 zł z tytułu różnych dochodów w PINB).

5. Dział 750- Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 460 803,80 zł, a więc o 35,81 % niższej od przewidywanego wykonania w 2025 r. W rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe zaplanowano dochody w kwocie 350 303,80 zł tj. o 36,51 % niższej niż przewidywane wykonanie w 2025 r. Wpływy z tytułu różnych dochodów zaplanowano w ZDP w kwocie 400 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2025 r. oraz w Starostwie w kwocie 1 200 zł. W rozdziale tym zaplanowano również dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych w kwocie 348 703,80 zł tj. na poziomie o 35,24 % niższym od przewidywanego wykonania w 2025 r.. Zmniejszenie to wynika z obniżki stóp procentowych oraz mniejszej kwoty wolnych środków.

W rozdziale 75095 – Pozostała działalność zaplanowano dochody w kwocie 110 500 zł. Kwota ta jest niższa o 29,21 % od tej, którą przewiduje się wykonać w 2025 roku. W roku 2026 będą to wpływy z usług związane z organizacją dożynek powiatowych w kwocie 12 000 zł oraz innych usług w kwocie 30 000 zł. Kwota 10 000 zł została zaplanowana jako darowizny na w/w cel, a 7 000 zł stanowią różne dochody. Wielkość dochodów w tym rozdziale uzależniona jest w dużej mierze od ilości pozyskanych sponsorów i kwot jakie zechcą oni przeznaczyć na organizację powiatowego święta plonów. W kwocie 51 500 zł zaplanowano pomoc finansowa Gminy na terenie której zorganizowane będą dożynki.

6. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym planuje się tzw. różne dochody w kwocie 7 000 zł (poziom z roku 2024). Planowane w kwocie 3 000 zł odsetki od środków na rachunku bankowym KP PSP będą o 21,05 % niższe od przewidywanego wykonania w roku 2025 ze względu przewidywany na spadek stóp procentowych. Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych stanowiące kwotę 2 000 zł i będą niższe o 6,94 %. Dochody różne zaplanowano w kwocie 2 000 zł tj. o 57,45 % niższej niż w roku poprzednim. Dochody te realizowane będą w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej.

7. Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W dziale tym zaplanowano dochody w łącznej kwocie 51 417 907,00 zł tj. o 16,63 % wyższej od przewidywanego wykonania w roku 2025. W rozdziale 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jest na podstawie ustaw zaplanowano dochody w kwocie 1 353 600,00 zł tj. o 13,48 % wyższej od przewidywanego wykonania w 2025 roku. Dochody z tytułu opłaty komunikacyjnej wyniosą 1 030 000,00 zł, a zaplanowano je na poziomie o 13,04 % wyższym od przewidywanego wykonania w roku 2025. Wpływy z różnych opłat zaplanowano w kwocie 21 600 zł tj. o 14,89 % więcej niż w roku 2025. Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy zaplanowano w kwocie 180 000 zł tj. na poziomie o 20 % wyższym od ich przewidywanego wykonania w roku poprzednim. W kwocie 90 000 zł zaplanowano dochody z tytułu kar pieniężnych od osób fizycznych tj. na poziomie o 7,95 % wyższym od przewidywanego wykonania w roku poprzednim oraz w kwocie 2 500 zł z tytułu kar od osób prawnych. W

kwocie 24 000 zł zaplanowano dochody z tytułu opłat za zezwolenia zachowując poziom o 12,93 % wyższy od roku poprzedniego. Kwota 2 000 zł to dochody z tytułu opłat i kosztów sądowych – w tym przypadku zaplanowano je na poziomie przewidywanego wykonania w 2025 roku, a kwota 1 000 zł to dochody z tytułu kosztów upomnień, które wzrosną o 17,65 %. Kwotę 2 500 zł stanowią wpływy z opłat za koncesje i licencje.

W rozdziale 75622 – Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie 50 064 307 zł tj. o 16,72 % wyższej niż przewidywane wykonanie w 2025 r. Z kwoty tej 3 661 282 zł planuje się jako wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowane na poziomie aż o 89,45 % wyższym od przewidywanego wykonania w roku 2025. W kwocie 46 403 025 zł (także zgodnie z informacją podaną przez Ministerstwo Finansów) planuje się dochody z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Wzrost planowanych z tego tytułu dochodów wynosi zatem 13,29 %.

8. Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 45 654 796 zł w rozdziale 75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst. W związku z otrzymaniem w roku 2025 dodatkowych środków na uzupełnienie dochodów, dochody w tym dziale będą niższe niż wykonane w 2025 r. o ok. 10,89 %.

9. Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym zaplanowano dochody w trzech rozdziałach w łącznej kwocie 88 233 zł. Dochody te będą o 39,42 % niższe od przewidywanego ich wykonania w 2025 roku m.in. ze względu na otrzymane w roku poprzednim dotacje rządowe w kwocie 13 200 zł w rozdziale 80115 i 80120.

a) w rozdziale 80115 – Technika zaplanowano dochody w kwocie 57 483 zł tj. o 33,57 % niższej od przewidywanego wykonania z roku poprzedniego. Z tytułu czynszów wpłynie kwota 49 822 zł (spadek o 25,88 %), z czego 28 767 zł to dochody ZS Nr 2 w Krasnymstawie (poziom o 6,5 % niższy niż w roku 2025 oraz 21 055 zł to dochody ZS Nr 1 w Krasnymstawie (spadek o 42,24 % w związku z założeniem braku przedłużenia kończących się umów). Ponadto w rozdziale tym zaplanowano tzw. różne dochody w kwocie 4 161 zł (poziom niższy o 31,35 % od przewidywanego wykonania w roku 2025). Do Zespołu Szkół Nr 2 wpłynie z tego tytułu 1 561 zł, do Zespołu Szkół Nr 1 wpłynie 2 200 zł, a do ZS w Żółkiewce 400 zł. Wpływy z tytułu odsetek wyniosą 3 500 zł tj. na poziomie o 4,11 % niższym od przewidywanego wykonania w roku ubiegłym. Planuje się, że ZS Nr 1 osiągnie z tego tytułu dochody w kwocie 2 200 zł, ZS Nr 2 – 1 100 zł oraz ZS w Żółkiewce 200 zł.

b) w rozdziale 80120 – Licea ogólnokształcące zaplanowano dochody w kwocie 30 400 zł tj. na poziomie o 1,7 % niższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku. Zaplanowano dochody z tytułu czynszów w kwocie 13 600 zł tj. na poziomie o 0,18 % niższym od przewidywanego wykonania w roku 2025. Te przewidziane do realizacji przez I LO im. Wł. Jagiełły wyniosą 11 500 zł i będą o 4,17 % niższe, a planowane w kwocie 2 100 zł dochody w II LO osiągną poziom o 29,23 % wyższy niż w roku 2025.

Wpływy z różnych dochodów realizowane przez I LO zaplanowano zgodnie z materiałami planistycznymi przedłożonymi przez jednostkę w kwocie 7 500 zł oraz realizowane przez II LO w kwocie 7 000 zł zaplanowano na poziomie o 3,57 % wyższym od przewidywanego wykonania roku 2025. Kwotę 2 300 zł stanowić będą wpływy z tytułu odsetek. Z kwoty tej 2 000 zł zaplanowano w I LO, a 300 zł w II LO.

c) w rozdziale 80195 – pozostała działalność zaplanowano wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunkach projektów unijnych w ZS Nr 1 w kwocie 350 zł. Dochody te zaplanowano na poziomie roku poprzedniego. Na etapie projektowania budżetu nie zaplanowano tego rodzaju dochodów w starostwie.

10. Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w kwocie 46 937 555,00 zł i przewidziano je do realizacji w dwóch rozdziałach. Kwota ta jest o 3,38 % wyższa niż przewidywane wykonanie dochodów w tym dziale w 2025 r.

a) w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej zaplanowano dochody bieżące w kwocie 46 869 652,00 zł tj. na poziomie o 3,53 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 r. Z kwoty tej 9 774 370 zł stanowi dotacja na utrzymanie domów pomocy społecznej w powiecie, która jest o 31,11 % wyższa niż przyznana w 2025 r. Dotacja ta przeznaczona jest na pokrycie kosztów utrzymania podopiecznych, którzy zostali skierowani do DPS-ów do końca 2003 roku. W kwocie 2 680 411 zł zaplanowano dotację na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników. Dotacja ta jest o 37,38 % niższa niż w roku poprzednim i najprawdopodobniej będzie uzupełniana w trakcie roku. Kwota 34 242 770,00 zł to dochody z tytułu odpłatności za pobyt. Kwota ta jest o 5,38 % wyższa od dochodów, które planuje się osiągnąć w 2025 r. gdyż za osoby przyjęte do domów pomocy społecznej począwszy od stycznia 2004 roku kierujące je gminy ponoszą odpłatność w wysokości pełnego kosztu utrzymania i z upływem czasu zwiększa się ich udział w strukturze mieszkańców domów. W projekcie budżetu na 2026 rok założono koszt utrzymania na poziomie 7 502 zł miesięcznie na osobę począwszy od lutego 2026 w DPS Bończa, 7 550 zł w DPS Surhów i 7 500 zł w DPS Krasnymstaw. Ponadto przyjęto następujące ilości mieszkańców: DPS

Bończa – 18 osoby przyjęte wg tzw. starych zasad i 72 osób wg nowych zasad, DPS Surhów – 14 osób przyjętych wg tzw. starych zasad i 66 osób wg nowych zasad, DPS Krasnystaw 106 osób przyjętych wg tzw. starych zasad i 189 osób wg nowych zasad. Kwota 20 923 769 zł to dochody DPS w Krasnymstawie (zaplanowane na poziomie wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 r. o 5,15 % ze względu na zmianę struktury mieszkańców oraz zwiększenie kosztu utrzymania), 7 021 773,00 zł to dochody DPS w Bończy (wzrost o 4,75 % ze względu na wzrost kosztu utrzymania) oraz 6 297 228 zł to dochody DPS w Surhowie (zaplanowane na poziomie wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku o 6,88 % ze względu na wzrost kosztu utrzymania).

Wpływy z różnych dochodów zaplanowane w kwocie 4 600 zł realizować będą DPS Bończa – 1 200 zł, DPS Krasnystaw – 2 900 zł oraz DPS Surhów – 500 zł. Zaplanowane w kwocie 15 500 zł wpływy z tytułu odsetek będą na poziomie o 12,65 % niższym od przewidywanego wykonania w roku 2025. Z kwoty tej 4 500 zł zrealizuje DPS w Bończy, 9 000 zł DPS w Krasnymstawie oraz 2 000 zł DPS w Surhowie. Dodatkowo planuje się wpływy z tytułu pomocy finansowej Gminy Kraśniczyn na częściowe pokrycie kosztów związanych z funkcjonowaniem oczyszczalni ścieków w DPS w Bończy w kwocie 8 000 zł oraz w kwocie 1 000 zł inne dochody DPS w Bończy. Ponadto w kwocie 142 000 zł zaplanowano dotację z PFRON na dofinansowanie wymiany windy w DPS Krasnystaw.

b) w rozdziale 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie zaplanowano dochody w kwocie 67 903 zł. Wpływy z różnych dochodów zaplanowano w kwocie 300 zł oraz wpływy z tytułu odsetek w kwocie 700 zł. Ponadto zaplanowano dotację na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników PCPR w kwocie 66 903 zł tj. o 48,24 % mniej niż w roku poprzednim.

11. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 632 300 zł, a więc o 3,07 % niższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku. W rozdziale 85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zaplanowano dochody w kwocie 100 000 zł. Źródłem tych dochodów jest prowizja za obsługę funduszu zaplanowana na poziomie o 14,53 % niższym od przewidywanego wykonania w 2025 r. W rozdziale 85333 – Powiatowe urzędy pracy zaplanowano środki z Funduszu Pracy w kwocie 530 000 zł przeznaczone na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników Powiatowego Urzędu Pracy, kwota ta została zaplanowana na poziomie o 0,48 % niższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku. Kwotę 500 zł stanowić będą wpływy z różnych dochodów (prowizja dla płatnika podatku dochodowego), które zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2025 roku. Z kolei w kwocie 300 zł zaplanowano wpływy z tytułu odsetek. Wpływy z opłat za zezwolenia zaplanowane w kwocie 500 zł oraz różnych opłat zaplanowane w kwocie 1 000 zł (w obu przypadkach są to opłaty związane z legalizowaniem zatrudnienia cudzoziemców) ukształtują się na poziomie niższym o 3,85 % oraz niższym 28,57 % od przewidywanego wykonania w 2025 roku.

12. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 147 079,38 zł w trzech rozdziałach. Kwota ta jest o 56,36 % niższa niż w roku poprzednim kiedy to na projekt pt. Cyfrowy uczeń uzyskano dochody w kwocie 186 000 zł.

W rozdziale 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze planuje się dochody w kwocie 5 000 zł tj. o 74 000 zł niższe niż w 2025 roku z wyżej opisanych względów (dochody na projekt wyniosły 75 000 zł. Zaplanowano tzw. różne dochody w kwocie 2 500 zł tj. na poziomie o 25 % wyższym od przewidywanego wykonania 2025 roku. W kwocie także 2 500 zł tj. na poziomie o 25% wyższym od roku poprzedniego zaplanowano wpływy z tytułu odsetek.

W rozdziale 85406 – Poradnie psychologiczne – pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne planowane w kwocie 670 zł dochody osiągną poziom o 99,17 % niższy od przewidywanego wykonania w 2025 roku – kiedy to dochody na projekt wyniosły 75 000 zł. W kwocie 270 zł zaplanowano różne dochody, a kwocie 400 zł wpływy z odsetek.

W rozdziale 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego (MDK) dochody zaplanowano na poziomie o 98,80 % niższym od przewidywanego wykonania w roku 2025 tj. w kwocie 620 zł. Dodatkowo osiągnięte w 2025 roku jednorazowe wpływy (środki na projekt Cyfrowy uczeń) w kwocie 36 000 zł spowodowały tak znaczny spadek dochodów w roku 2026. Tzw. różne dochody zaplanowano w kwocie 220 zł, a wpływy z odsetek w kwocie 400 zł.

W rozdziale 85495 – Pozostała działalność zaplanowano dochody na realizację przez SOSW projektu Rehabilitacja 25 plus w kwocie 140 789,38 zł.

Dział 855 – Rodzina

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w kwocie 10 949 566,00 zł tj. o 4,68 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku.

a) w rozdziale 85508 – Rodziny zastępcze zaplanowano dochody w wysokości 1 114 473,00 zł tj. o 5,4 % niższe od przewidywanego wykonania w 2025 roku gdyż ze względu na ostrożne planowanie założono brak wzrostu opłat przez inne jst oraz w związku z przyznaniem niższej niż w roku poprzednim kwoty na dodatki motywacyjne (kwota dotyczy części roku). W kwocie 466 853,00 zł zaplanowano odpłatność powiatów za opiekę nad dziećmi z ich terenu w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu oraz w rodzinnym domu dziecka.. Odpłatność gmin zaplanowano w kwocie 624 858,00 zł.
Kwota 22 762 zł stanowi dotację na dodatki motywacyjne i jest ona niższa niż przewidywane wykonanie w 2025 roku o 47,16 %.

b) w rozdziale 85510 – Działalność placówek opiekuńczo- wychowawczych zaplanowano dochody bieżące kwocie 9 835 093,00 zł (wzrost o 6,87 % w stosunku do poprzedniego roku). W kwocie 15 500 zł tj. na poziomie o 1,27 % niższym od przewidywanego wykonania dochodów w 2025 roku zaplanowano dochody uzyskiwane z tytułu najmu i dzierżawy. Dochody te realizowało będzie CAPOW w kwocie 8 500 zł, a także Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w kwocie 7 000 zł. Jako wpływy z usług na rachunek budżetu wpłynie też kwota 1 063 246,00 zł stanowiąca ustawowe wpłaty gmin na opiekę nad dziećmi z ich terenu. Kwota ta będzie o 18,06 % wyższa niż w 2025 roku względu na wzrost wskaźnika pokrycia kosztów przez gminy oraz wzrost planowanych wydatków na utrzymanie dziecka stanowiący odpłatność innych powiatów). Środki z innych powiatów stanowiące odpłatność za pobyt dzieci z ich terenu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w naszym powiecie zaplanowano w kwocie 8 012 930 zł (po uwzględnieniu zwiększenia planowanych wydatków na utrzymanie dziecka stanowiący odpłatność innych powiatów wzrost wyniesie 16 %). Planuje się, że 39 dzieci z innych powiatów przebywać będzie w placówkach powstałych z przekształconego Domu Dziecka w Krasnymstawie (przy wydatkach na utrzymanie dziecka ustalonych na poziomie o ok. 8,7 % wyższym od wydatków z 2025 roku), 9 dzieci w POW przy u. Zamkowej (przy wydatkach na utrzymanie dziecka 8 913 zł od lutego 2025 r.) oraz 10 dzieci w nowej POW na Zamku (przy wydatkach na utrzymanie dziecka w kwocie 9 988 zł od lutego 2025 r.). W przypadku placówek niepublicznych przyjęto jedynie minimalny wzrost odpłatności – dostosowanie do faktycznych kwot nastąpi w trakcie roku budżetowego wraz z korektą wysokości dotacji. Planuje się, że w Niepublicznej Placówce typu socjalizacyjnego im. L. Nastał w Tuligłowach przebywać będzie 10 dzieci z innych powiatów i 11 dzieci w Placówce Nasz Dom w Tuligłowach, 7 dzieci w Placówce typu rodzinnego im. L. Trudzińskiej, 2 dzieci w Placówce typu rodzinnego im. Św. Józefa. Wpływy z usług realizowane przez CAPOW zaplanowano w kwocie 2 000 zł.

Wpływy z różnych dochodów realizowane będą przez CAPOW w kwocie 900 zł oraz POW w kwocie 200 zł i POW na Zamku w kwocie 150 zł. W roku 2025 dochody te osiągnęły poziom o 90,6 % wyższy w związku z jednorazowymi wpływami w CAPOW. W kwocie 2 650 zł zaplanowano wpływy z odsetek zaplanowane na poziomie o 1,85 % niższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku. Przy czym kwota 1 100 zł zaplanowana została w CAPOW, a kwota 800 zł w POW i 750 zł w POW na Zamku.

Dochody majątkowe realizowane będą w następujących działach:

Dochody majątkowe na zadania własne zaplanowano w kwocie 17 266 561,11 zł tj. o 42,56 % większej niż ich przewidywane wykonanie w 2025 roku.

1. Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 16 214 343,11 zł w całości w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe. Dochody te będą wyższe o 95,99 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2025 roku. Kwotę 9 208 525,97 zł stanowią środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, a 6 997 617,14 zł stanowić będą środki gmin stanowiące dofinansowanie zadań drogowych. Dochody z RFRD przeznaczone są na:

1. Rozbudowę drogi powiatowej 3146L Brzeziny– Majdan Surhowski –Franciszków-Orłów Murowany- Izbica na odcinku od km 1+516 do km 5+097 o dł. 3,581 km (Gm. Kraśniczyn) w kwocie 5 714 100,71 zł z RFRD oraz środki gminy w kwocie 2 930 081,11 zł,
2. Rozbudowę drogi powiatowej nr 3121L Krasnystaw –Niemienice od km 2+188 do km 8+678 o dł. 6,490 km w kwocie 3 494 425,26 zł z RFRD i środki Miasta i Gminy Krasnystaw w kwocie 1 747 212,63 zł (zadanie zaplanowano w cyklu trzyletnim tj. 2026 – 2028),

Wnioski o dofinansowanie w/w zadań zostały złożone i oczekują na ocenę.

Ponadto zaplanowano dofinansowanie gmin stanowiące połowę planowanych kosztów w zakresie wykonania niżej wymienionych dokumentacji dla inwestycyjnych zadań drogowych:

- 1) Rozbudowa drogi powiatowej nr 3117L Łopiennik Górny-Orchowice (4,926 km) z kwotą dofinansowania 138 398,14 zł (zadanie to stanowiło element wydatków niewygasających z końcem 2024 roku),
- 2) Rozbudowa drogi powiatowej nr 2122L Rybczewice-Ksawerówka-Marysin z kwotą dofinansowania 31 640 zł (zadanie to stanowiło element wydatków niewygasających z końcem 2024 roku),

- 3) Przebudowa drogi powiatowej nr 3116L Orchowiec-Baranica-Czysta Dębina od km 4+544 do km 5+052, od km 5+751 do km 5+968 (0,725 km) z kwotą dofinansowania 19 926,00 zł,
- 4) Rozbudowa drogi powiatowej nr 3102L Markiewiczów-Koszarsko-Gany od km 4+790 do km 5+500 o dł. 0,710 km z kwotą dofinansowania 45 817,50 zł,
- 5) Przebudowa drogi powiatowej nr 3102L Markiewiczów-Koszarsko-Gany w m. Markiewiczów o dł. 0,820 km z kwotą dofinansowania 9 348 zł,
- 6) Przebudowa mostu drogowego na rzece Wieprz w ciągu drogi powiatowej Nr 3122L Łopiennik Dolny – Żulin – Rejowiec z kwotą dofinansowania 250 000 zł,
- 7) Rozbudowa drogi powiatowej nr 3105L Olchowiec-Baranica-Czysta Dębina-Gorzków od km 0+492 do km 5+220, z kwotą dofinansowania 202 950 zł,
- 8) Rozbudowa drogi powiatowej nr 2172L Siedliska-Marysin-Izdebno od km 0+000 do km 5+090 z kwotą dofinansowania 169 740 zł,
- 9) Rozbudowa drogi powiatowej nr 2128L Pilaszkowice-Zygmuntów-Antoniówka-Czysta Dębina od km 4+653 do km 5+635, z kwotą dofinansowania 46 272,60 zł,
- 10) Rozbudowa drogi powiatowej nr 3114L Chorupnik-Izbica (1,024 km) z kwotą dofinansowania 175 000 zł,
- 11) Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 3146L Brzeziny-Majdan Surhowski-Franciszków-Orłów Murowany-Izbica z kwotą dofinansowania 50 000 zł,
- 12) Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej Nr 3107L Równianki-Rudnik-Franciszków-Maszów Staw Noakowski od km 9+008 do km 11+287 z kwotą dofinansowania 75 000 zł,
- 13) Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3107L Równianki-Rudnik-Franciszków-Maszów Staw Noakowski od km 3+552 do km 4+507 z kwotą dofinansowania 51 775 zł,
- 14) Przebudowa drogi powiatowej nr 3123L ul. Okrzei z kwotą dofinansowania 250 000 zł,
- 15) Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3107L Felicjan-Bobrowe-Wielobycz od km 2+204 do km 5+073 z kwotą dofinansowania 56 525 zł,
- 16) Przebudowa drogi powiatowej Nr 3130L Zagroda-Niedziałowice-Rejowiec z kwotą dofinansowania 30 000 zł,
- 17) Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 1863L Maciejów-Rakołupy z kwotą dofinansowania 35 000 zł,
- 18) Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej Nr 3103L Żółkiewka-Celin od km 3+060 do km 5+570 (2,510 km) z kwotą dofinansowania 125 000 zł,
- 19) Przebudowa drogi powiatowej Nr 3121Lul. Piłsudskiego w Krasnymstawie z kwotą 557 931,16 zł stanowiącą refundację wydatków poniesionych w 2025 roku.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych ZDP zaplanowano w kwocie 8 200 zł tj. o 18% mniej w stosunku do przewidywanego wykonania w 2025 roku.

2. Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano dochody z PFRON w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej w kwocie 300 000 zł na dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla Domu Pomocy Społecznej w Surhowie w kwocie 150 000 zł oraz dla DPS w Krasnymstawie w tej samej kwocie.

3. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano dotację z budżetu państwa na realizację w rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w kwocie 752 218,00 zł na dofinansowanie robót budowlanych przy zabytkowym budynku DPS w Surhowie w zakresie izolacji ścian fundamentowych, opaski odwadniającej, naprawy i renowacji cokołów, murów, gzymsów i schodów, uzupełnienie ubytków tynków i filarów oraz malowanie elewacji.

II. Dotacje na programy finansowane z udziałem środków UE i innych środków zagranicznych

Dochody te zaplanowano w kwocie 8 669 774,46 zł tj. o 6,94 % niższej niż ich przewidywane wykonanie w 2025 roku.

W ramach dochodów bieżących zaplanowano kwotę 1 693 756,39 zł, która będzie niższa od przewidywanej do uzyskania w roku 2025 o 52,07 %.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 6 976 018,07 zł, która jest wyższa niż w roku ubiegłym o 20,64 %.

W grupie tej, w dziale 710- Działalność usługowa w rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii zaplanowano majątkowe dochody unijne na realizację projektu pn. eGeodezja II – uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego w kwocie 3 526 498,57 zł oraz dofinansowanie krajowe w kwocie 1 834 143,95 zł.

W dziale 758 – Różne rozliczenia w rozdziale 75867 – Krajowy Plan Odbudowy zaplanowano bieżące dochody unijne na realizację projektu pn. Zbudowanie systemu koordynacji i monitorowania regionalnych działań na rzecz kształcenia zawodowego, szkolnictwa wyższego oraz uczenia się przez całe życie, w tym uczenia dorosłych w kwocie 9 000,00 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie w rozdziale 80195 – Pozostała działalność realizowane będą projekty:

1. Europejskie staże Zetki Edycja II w Zespole Szkół Nr 1 w Krasnymstawie w ramach Programu Erasmus z dochodami unijnymi planowanymi w kwocie 183 312,03 zł,
2. Zawodowa Akademia Umiejętności (projekt realizuje ZS Nr 1) w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021 - 2027 z dochodami unijnymi planowanymi w kwocie 298 794,00 zł oraz z dochodami krajowymi w kwocie 18 909,00 zł,
3. Kwalifikacje zawodowe uczniów i nauczycieli szansą na lepsze jutro (projekt realizuje ZS Nr 2) w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021 – 2027 z dochodami unijnymi planowanymi w kwocie 355 054,00 zł oraz z dochodami krajowymi w kwocie 20 396,00 zł,
4. Budujemy kompetencje zawodowe w Zespole Szkół w Nr 2 w ramach Programu Erasmus z dochodami unijnymi planowanymi w kwocie 250 963,12 zł,
5. Mobilność kadry nauczycielskiej i uczniów w II LO w Krasnymstawie w ramach Programu Erasmus z dochodami unijnymi planowanymi w kwocie 93 267,00 zł.
6. Z zawodem w przyszłość w Zespole Szkół w Żółkiewce w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021 – 2027 z dochodami unijnymi planowanymi w kwocie 179 229,59 zł oraz dochodami krajowymi w kwocie 10 542,58 zł,
7. Od klasy do klasy w Zespole Szkół w Żółkiewce w ramach Programu Erasmus z dochodami unijnymi planowanymi w kwocie 19 187,61 zł,
8. Mobilności uczniów i kadry nauczycielskiej LO w Krasnymstawie w I LO w Krasnymstawie w ramach Programu Erasmus+ z dochodami unijnymi planowanymi w kwocie 200 116,07 zł oraz dochodami krajowymi w kwocie 42 390,08 zł.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano w ramach środków unijnych kwotę 137 312,05 zł oraz środki krajowe w kwocie 49 931,65 zł na realizację projektu pn. Budowa ogólnodostępnej siłowni plenerowej z infrastrukturą towarzyszącą przy I Liceum Ogólnokształcącym im. Władysława Jagiełły w Krasnymstawie.

W dziale 852 – Pomoc społeczna w rozdziale 85295 – Pozostała działalność zaplanowano dochody bieżące unijne z przeznaczeniem na realizację projektu pod nazwą Wsparcie w kryzysie w kwocie 11 529,75 zł oraz dofinansowanie krajowe w kwocie 1 065,56 zł.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w rozdziale 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zaplanowano dochody majątkowe unijne z przeznaczeniem na realizację projektu pod nazwą Wykonanie iluminacji Kolegium Pojezuickiego w Krasnymstawie wraz z zagospodarowaniem terenu przy Kolegium i na terenie wirydarza w celu wyeksponowania walorów architektoniczno-historycznych obiektu w kwocie 619 955,69 zł.

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

Na realizację zadań rządowych w 2026 roku w ramach dochodów bieżących zaplanowano dotacje w kwocie 10 870 531,65 zł tj. o 41,33 % niższej niż przewidywane wykonanie w 2025 roku ze względu na brak w planie na etapie projektowania budżetu środków z Funduszu Pomocy na utrzymanie miejsc zakwaterowania dla uchodźców z Ukrainy. Dotacje na wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 580 000 zł przeznaczając je na potrzeby KP PSP w ramach ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej. Realizowane one będą w następujących działach:

1. Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

W dziale tym zaplanowano dotację w rozdziale 01005 – Prace geodezyjno - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa w kwocie 6 000 zł. Kwota ta przeznaczona jest na m.in. wydzielanie działek dla rolników rencistów i emerytów i jest o 20 % wyższa niż przyznana na ten cel w roku poprzednim.

2. Dział 020 – Leśnictwo

W dziale tym zaplanowano dotację w rozdziale 02001 – Gospodarka leśna w kwocie 216 zł. Kwota ta przeznaczona jest na wynagrodzenia i składki pracownika realizującego zadania z tego zakresu. W roku poprzednim takiej dotacji powiat nie otrzymał.

3. Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo

W dziale tym zaplanowano dotację w rozdziale 10006 – Pozostałe górnictwo i kopalnictwo w kwocie 1 100 zł z przeznaczeniem na część wynagrodzenia i składek osoby realizującej zadania z tego zakresu.

4. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu dotacji w kwocie 1 018 277 zł w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami z przeznaczeniem na wydatki bieżące. Dotacja ta jest planowana w kwocie o 42,89 % niższej niż przewidywane wykonanie w 2025 roku i przeznaczona jest na koszty utrzymania stanowisk pracy – 932 708 zł (w tym przypadku nastąpi spadek kwoty o 13,26 %) oraz na pozostałe wydatki w kwocie 85 493 zł (wzrost o 86,24 %) i na utrzymanie nieruchomości w kwocie 76 zł.

5. Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano dotacje w łącznej kwocie 1 481 492 zł w trzech rozdziałach. Wielkość tych dotacji w 2026 r. jest o 21,05 % niższa niż w roku poprzednim. W części przeznaczonej na wydatki bieżące kwota dotacji jest o 14,19 % niższa. Dotacji na wydatki majątkowe na rok 2026 nie planuje się.

a) w rozdziale 71012 –Zadania z zakresu geodezji i kartografii zaplanowano dotację w kwocie 218 869 zł tj. na poziomie o 69,52 % niższym od przewidywanego wykonania w roku 2025. Kwota ta przeznaczona jest na utrzymanie stanowisk pracy.

b) w rozdziale 71013 –Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej zaplanowano dotację w kwocie 340 000 zł tj. na modernizację szczegółowej osnowy wysokościowej na obszarze powiatu krasnostawskiego etap II.

c) w rozdziale 71015 – Nadzór budowlany zaplanowano dotację w kwocie 922 623 zł (tj. o 8,51 % niższej niż przewidywane wykonanie dotacji w 2025 roku) na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego. W części przeznaczonej na wydatki bieżące dotacja jest o 8,51 % niższa niż jej przewidywane wykonanie w 2025 roku. Dotacji na cele majątkowe na rok 2026 nie zaplanowano.

6. Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowano dotację w kwocie 41 608 zł w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie tj. na poziomie o 3,03 % wyższym od przewidywanego wykonania w roku 2025.

7. Dział 752 – Obrona narodowa

W dziale tym zaplanowano dotacje w kwocie 608 280 zł.

W rozdziale 75212 – Pozostałe wydatki obronne uzyskano kwotę 1 000 zł oraz rozdziale 75224 – Kwalifikacja wojskowa - 27 280 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące. W rozdziale 75282 – Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej realizowane przez Państwową Straż Pożarną uzyskano dotację w kwocie 580 000 zł na zakup Mikrobusu – 280 000 zł oraz na zakup przyczepy transportowej – 300 000 zł.

8. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące z tytułu dotacji w kwocie 8 137 500 zł tj. o 3,53 % niższej niż w roku 2025. Dotacja ta w całości przeznaczona jest na realizację zadań w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej. Spadek kwoty dotacji w dziale wynoszący 39,63 % wynika z braku planu środków na utrzymanie miejsc zakwaterowania dla uchodźców z Ukrainy, które z prawdopodobnie zostaną przyznane już po rozpoczęciu roku budżetowego.

9. Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

W dziale tym zaplanowano dotację w rozdziale 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna w kwocie 151 440 zł tj. na poziomie o 3,37 % wyższym niż w 2025 roku.

10. Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano dotację w kwocie 4 618,65 zł w rozdziale 85295 – Pozostała działalność przeznaczoną na utrzymanie i rozwój systemu informatycznego dla jednostek pomocy społecznej.

IV. Dotacje na zadania wykonywane na mocy porozumienia z organami administracji rządowej

W ramach tych zadań zaplanowano dotację w dziale 801 – Oświata i wychowanie w rozdziale 80195 – Pozostała działalność w kwocie 351 780 zł na realizację przez SOSW Programu pn. Za życiem (kwota ta jest identyczna jak w roku poprzednim).

W dziale 752 – Obrona narodowa zaplanowano dotację w rozdziale 75224 – Kwalifikacja wojskowa w kwocie 45 700 zł tj. o 19,63 % wyższej niż w roku poprzednim.

V. Dotacje na zadania wykonywane na mocy porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego

W grupie tej zaplanowano dotację w dziale 600 – Transport i łączność w rozdziale 60004 – Lokalny transport zbiorowy w kwocie 20 000 zł od Samorządu Województwa Lubelskiego na wypłatę rekompensat dla przewoźników za sprzedaż biletów ulgowych.

VI. Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dochody te zaplanowano w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w rozdziale 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 100 000 zł tj. na poziomie o 5,26 % wyższym od przewidywanego wykonania w roku 2025.

WYDATKI

Wydatki budżetu powiatu w 2026 r. planuje się w łącznej kwocie 202 491 354,67 zł tj. o 2,76 % niższej niż przewidywane wykonane w 2025 r. Kwotę 37 389 371,93 zł stanowią będą wydatki majątkowe niższe od przewidywanego wykonania w 2025 r. o 10,3 %. Z kwoty tej 35 927 212,81 zł przeznaczono na inwestycje i jest to kwota o 5,29 % wyższa od przewidywanej do wykonania w 2025 roku. Zakupy inwestycyjne ze środków krajowych wyniosą 1 328 983,02 zł i będą o 58,66 % mniejsze niż w 2025 roku. Dotacje na inwestycje zaplanowano w kwocie 133 176,10 zł, a więc o 94,53 % niższej niż w roku poprzednim.

Wydatki bieżące wyniosą 165 101 962,74 zł i będą niższe o około 0,88 % od przewidywanego wykonania w 2025 r. Z kwoty tej 115 716 661,14 zł przeznacza się na wynagrodzenia i składki od nich naliczane co daje wzrost o 1,05 %. Na dotacje planuje się kwotę 9 715 717,06 zł, a więc o ok. 25,37 % mniej niż w 2025 r. Planowane w kwocie 900 730 zł wydatki na obsługę długu będą o 5,26 % niższe od przewidywanych do wykonania w 2025 r. Kwotę 380 000 zł stanowią wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Kwotę 3 503 081,40 zł stanowią świadczenia na rzecz osób fizycznych, które wzrosną o 1,88 %. W kwocie 30 372 101,14 zł, a więc o 9,69 % mniejszej od przewidywanego wykonania w 2025 roku, zaplanowano wydatki na realizację zadań statutowych jednostek budżetowych. Rezerwy stanowią kwotę 4 513 672 zł przy czym 210 000 zł stanowi rezerwa ogólna, a 4 303 672 zł rezerwy celowe.

I. Wydatki związane z realizacją zadań własnych powiatu

Z ogólnej kwoty 179 700 608,59 zł przeznaczonej na realizację zadań własnych powiatu (z pominięciem wydatków na zadania z zakresu ochrony środowiska, które także są zadaniami własnymi jednak wykazanymi w odrębnej grupie) – 151 615 732,31 zł stanowią będą wydatki bieżące co oznacza ich wzrost o ok. 5,67 %. W ramach tych wydatków największy udział mieć będą jak w latach poprzednich wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które wyniosą 105 702 058,56 zł i będą wyższe o ok. 2,25 % niż wykonane w 2025 r. Na dotacje zaplanowano 9 642 268,66 zł tj. o 1,35 % mniej niż w 2025 r. Kwotę 4 513 672 zł stanowią będą rezerwy budżetu. Wydatki na obsługę długu zaplanowane w kwocie 900 730 zł będą o 5,26 % niższe od przewidywanego wykonania w 2025 roku ze względu na planowany spadek kwoty długu na koniec 2025 roku oraz spadek stóp procentowych. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji zaplanowano w kwocie 380 000 zł. W roku 2025 wydatki te również pierwotnie planowano w wysokości wynikającej z umów ostatecznie jednak nie były one wykonywane. Kwotę 3 100 892,40 zł stanowią świadczenia na rzecz osób fizycznych (18,99 % wzrostu), a 27 376 110,69 zł wydatki na realizację zadań statutowych (wzrost o 6,28 %).

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 28 084 876,28 zł co oznacza spadek o 3,94 % w stosunku do ich przewidywanego wykonania w 2025 r. Będą to inwestycje w kwocie 27 394 876,28 zł, zakupy inwestycyjne w kwocie 690 000 zł.

Wydatki te realizowane będą w 16 działach klasyfikacji budżetowej.

1. Dział 020 – Leśnictwo

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 33 810,00 zł tj. o 4,26 % wyższej niż w 2025 r. mimo, że powiat zakończył już wypłatę ekwiwalentów z tytułu przeznaczenia gruntów pod uprawy leśne. Kwota ta stanowi wydatki na realizację zadań statutowych i pokrywa zryczałtowane koszty wykorzystania prywatnych samochodów leśników do celów służbowych w ramach przyznanych im limitów kilometrów. Wydatki te będą realizowane w rozdziale 02001 – Gospodarka leśna.

2. Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym planuje się wydatki w łącznej kwocie 28 087 609,09 zł. Wydatki te będą o 3,89 % niższe niż przewiduje się wykonać w roku 2025. Wydatki w kwocie 27 422 609,09 zł realizowane będą w rozdziale 60014 - Drogi publiczne powiatowe przez Zarząd Dróg Powiatowych w Krasnymstawie. Z kwoty tej wydatki bieżące stanowią kwotę 5 367 533,29 zł tj. o 39,3 % więcej niż przewidywane wykonanie w 2025 roku. Będą to w całości

wydatki na realizację zadań statutowych w ramach, których kwotę 410 000 zł zaplanowano na wypłatę odszkodowań za grunty zajęte pod pas drogowy. W tym przypadku następuje znaczny spadek gdyż w 2025 roku poczyniono wypłaty przekraczające 1 mln zł. Zaplanowane w kwocie 3 228 697,29 zł wydatki remontowe będą o 124,32 % wyższe niż w 2025 roku i zostaną przeznaczone na remont drogi powiatowej Nr 3154L ul. Krakowskie Przedmieście w kwocie 2 962 167,29 zł (realizacja tego zadania została zaplanowana z dofinansowaniem Miasta Krasnystaw w wysokości 50 % kosztów). Ponadto zaplanowano wykonanie dokumentacji na remont drogi powiatowej nr 3127L Wola Żulińska – Józefów – Kasjan za kwotę 34 330 zł oraz drogi powiatowej nr 3123L ul. Sikorskiego w Krasnymstawie za 50 000 zł (realizacja tych zadań została zaplanowana z dofinansowaniem Gminy Krasnystaw i Miasta Krasnystaw w wysokości 50 % kosztów). Ponadto zaplanowano wykonanie dokumentacji remontowych z 50 % dofinansowaniem Miasta/Gminy Izbica - remont drogi nr 3145L Tarczyniechy - Stary Zamość na dwóch odcinkach o dł. 0,550 km i dł. 0,260 km w kwocie 30 000 zł oraz w kwocie 35 000 zł na remont drogi nr 3141L Dworzyska - Romanów – Ostrzyca. Przy finansowym udziale Gminy Gorzków wykonana zostanie dokumentacja na remont drogi powiatowej nr 2128L Pilaszkowice – Zygmuntów – Antoniówka – Czysta Dębina od km 4+653 do km 6+053 zaplanowana w kwocie 40 000 zł.

Bieżące remonty w ZDP w kwocie 77 200 zł (tj. na poziomie o 31,29 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku). Zakup materiałów przeznaczonych na utrzymanie letnie i zimowe dróg powiatowych pochłonie kwotę 987 000 zł co oznacza wzrost o 12,83 %, a zakup usług zaplanowano w kwocie 603 036 zł (wzrost o 42,6 %). Pozostałe wydatki na drogi wyniosą 138 800 zł i będą o 7,86 % wyższe niż w 2025 roku.

Zaplanowane w kwocie 22 055 075,80 zł wydatki majątkowe będą o 10,54 % niższe od przewidywanego wykonania w 2025 r. i zostaną przeznaczone na zadania inwestycyjne realizowane w rozdziale 60014 :

1. Rozbudowę drogi powiatowej 3146L Brzeziny– Majdan Surhowski –Franciszków-Orłów Murowany- Izbica na odcinku od km 1+516 do km 5+097 o dł. 3,581 km (Gm. Kraśniczyn) w kwocie 11 574 262,94 zł jako zadanie jednoroczne,
2. Rozbudowę drogi powiatowej nr 3121L Krasnystaw–Niemienice od km 2+188 do km 8+678 dł. 6,490 km z kwotą 7 026 810,01 zł jako zadanie trzyletnie.

Ponadto zaplanowano też wykonanie dokumentacji dla inwestycyjnych zadań drogowych :

- 1) Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 3122L relacji Łopiennik Dolny-Żulin -Rejowiec z kwotą 500 000 zł,
- 2) Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3107L Równianki-Rudnik-Maszów Staw Noakowski od km 3+552 do km 4+507 z kwotą 103 550 zł,
- 3) Rozbudowa drogi powiatowej nr 3117L Łopiennik Górny-Orchowiec (4,926 km) z kwotą 138 398,14 zł,
- 4) Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 2122L Rybczewice-Ksawerówka-Marysin od km 3+926 do km 6+282 z kwotą 31 640 zł,
- 5) Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 3116L Orchowiec-Baranica-Czysta Dębina od km 4+544 do km 5+052, od km 5+751 do km 5+968 (0,725 km) z kwotą 19 926,00 zł,
- 6) Rozbudowa drogi powiatowej nr 3102L Markiewiczów-Koszarsko-Gany od km 4+790 do km 5+500 (dł 0,710 km) z kwotą 45 817,50 zł,
- 7) Przebudowa drogi powiatowej nr 3102L Markiewiczów-Koszarsko-Gany w m. Markiewiczów o dł. 0,820 km z kwotą 18 696 zł,
- 8) Rozbudowa drogi powiatowej nr 3105L Olchowiec-Baranica-Czysta Dębina-Gorzków o dł. 5,170 km z kwotą 405 900 zł,
- 9) Rozbudowa drogi powiatowej nr 2172L Siedliska-Marysin-Izdebno od km 0+000 do km 5+090 z kwotą 339 480 zł,
- 10) Rozbudowa drogi powiatowej nr 2128L Pilaszkowice-Zygmuntów-Antoniówka-Czysta Dębina o dł. 0,981 km z kwotą 92 545,20 zł,
- 11) Rozbudowa drogi powiatowej nr 3114L Izbica-Chorupnik o dł. (7,049 km) z kwotą 350 000 zł,
- 12) Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 3146L Brzeziny-Majdan Surhowski-Franciszków-Orłów Murowany-Izbica z kwotą 100 000 zł,
- 13) Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej Nr 3107L Równianki-Rudnik-Franciszków-Maszów Staw Noakowski od km 9+008 do km 11+287 z kwotą 150 000 zł,
- 14) Przebudowa drogi powiatowej nr 3123L ul. Okrzei z kwotą 500 000 zł,
- 15) Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3107L Felicjan-Bobrowe-Wielobycz od km 2+204 do km 5+073 z kwotą 113 050 zł,
- 16) Przebudowa drogi powiatowej Nr 3130L Zagroda-Niedziałowice-Rejowiec z kwotą 60 000 zł,
- 17) Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 1863L Maciejów-Rakołupy z kwotą 70 000 zł,
- 18) Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej Nr 3103L Żółkiewka-Celin od km 3+060 do km 5+570 (2,510 km) z kwotą 250 000 zł.

Dodatkowo w ramach zakupów inwestycyjnych ZDP zaplanowano zakup fabrycznie nowej kosiarki bijakowej na wysięgniku za kwotę 165 000 zł.

W rozdziale 60004 – Lokalny Transport zbiorowy zaplanowano wydatki stanowiące dofinansowanie nierentownych przewozów pasażerskich w kwocie 665 000,00 zł.tj. o 6,53 % niższej niż w roku poprzednim.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych (zakup energii, wykonywanie operatów szacunkowych nieruchomości powiatu, obowiązkowe ogłoszenia, podatki itp.) w kwocie 110 359 zł tj. na poziomie o 3,38 % niższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku.

4. Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 699 500 zł tj. o 5,98 % wyższej od przewidywanego wykonania w 2025 roku. W rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii zaplanowano w ramach wydatków bieżących kwotę 55 000 zł na kontrolę operatów szacunkowych.

W rozdziale 71095 – Pozostała działalność zaplanowano wydatki bieżące na realizację zadań statutowych w kwocie 642 000 zł co stanowi wzrost o 5,68 % w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2025 oraz wynagrodzenia bezosobowe ze składkami w kwocie 2 500 zł (poziom roku poprzedniego). Zgodnie z nowymi uregulowaniami prawnymi począwszy od 2021 roku całość środków uzyskana jako dochody za wydawanie przez ośrodek dokumentacji geodezyjno – kartograficznej materiałów w postaci wypisów, wyrysów itp. winna zostać przeznaczona na wydatki geodezyjne. Dochody te szacuje się w roku 2026 w kwocie 700 000 zł.

5. Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowano wydatki do realizacji przez Starostwo Powiatowe w czterech rozdziałach oraz Zarząd Dróg Powiatowych w jednym w łącznej kwocie 22 835 159,32 zł tj. o 21,52 % wyższej niż w 2025 r. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 21 940 159,32 zł tj. o 23,98 % wyższej od przewidywanego wykonania w 2024 roku. Kwota 14 210 432,32 zł przeznaczona jest na wynagrodzenia i składki i będzie ona o 8,43 % wyższa od przewidzianej do wykonania w roku 2025. Wzrost ów wynika m. in. z planowanych w 2026 roku wypłat 7 nagród jubileuszowych i 1 odprawy w starostwie. W kwocie 531 231 zł zaplanowano wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych (z tego kwota 457 031 zł to diety radnych na poziomie o 4,57 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku), które wzrosną o 3,81 %. Największą pozycję po wynagrodzeniach stanowią wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 3 708 496,00 zł, które zaplanowano na poziomie o 1,77 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku. W kwocie 3 500 000 zł zaplanowano rezerwę na pokrycie skutków wzrostu wynagrodzeń. Z dniem 1 stycznia 2026 roku planuje się wzrost wynagrodzeń zasadniczych pracowników samorządowych w starostwie i w powiatowych jednostkach budżetowych przeciętnie o 400 zł brutto na 1 etat (tj. ok. 7,7 % wzrostu przy wzroście wynagrodzenia minimalnego, wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej i wynagrodzeń nauczycielskich o 3 %) co skutkuje wzrostem wynagrodzeń ogółem przeciętnie o 470 zł na 1 etat. W kwocie 885 000 zł zaplanowano wydatki majątkowe w rozdziale 75020 z przeznaczeniem na budowę parkingu przy budynku starostwa w kwocie 800 000 zł oraz zakup i montaż kotła gazowego w ZDP w kwocie 85 000 zł.

a) rozdział 75019 – Rady powiatów. W rozdziale tym zaplanowano kwotę 391 575 zł z przeznaczeniem na diety i obsługę Rady. Kwota ta jest wyższa o 0,1 % niż wykonana w roku 2025.

b) rozdział 75020 – Starostwa powiatowe. W rozdziale tym planuje się wydatki bieżące Starostwa Powiatowego w kwocie 12 717 472,32 zł tj. na poziomie o 8,25 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 r.. Kwotę 10 693 596,32 zł stanowią będą wynagrodzenia i składki, które z wyżej opisanych względów, zaplanowano na poziomie o 8,54 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano w kwocie 104 156 zł (wzrost o 3,8 %), a wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 1 919 720,00 zł (wzrost o 6,9 %).

Ponadto w kwocie 800 000 zł zaplanowano wydatki na budowę parkingu przy budynku starostwa.

Dodatkowo w rozdziale tym wydatków dokonywał będzie Zarząd Dróg Powiatowych. Kwota wydatków bieżących wyniesie 4 101 112 zł (wzrost o 8,06 %) z czego wynagrodzenia i składki 3 474 836 zł tj. o 7,84 % wyższe oraz wydatki na realizację zadań statutowych – 583 776 zł (wzrost o 10,51 %). Plan na świadczenia na rzecz osób fizycznych wyniesie 42 500 zł (spadek o 4,94 %).

Kwota 85 000 zł przeznaczona została na zakup i montaż kotła gazowego.

c) rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące na promocję powiatu w kwocie 102 000 zł. Wydatki te będą o 10,87 % większe niż w 2025 roku po sprowadzeniu do porównywalności.

d) rozdział 75095 – Pozostała działalność. W rozdziale tym planuje się wydatki bieżące w kwocie 1 138 000 zł (spadek o 5,1 % ze względu na zaplanowany zmniejszony plan wydatków na zakup usług) oraz rezerwę na wzrost wynagrodzeń w kwocie 3 500 000 zł.

Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 1 101 000 zł (spadek o 7,83 %), a wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 37 000 zł (wzrost o 42,31 %).

6. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 558 000 zł. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 258 000 zł z czego w rozdziale 75421 – Zarządzanie kryzysowe zaplanowano wymaganą prawem rezerwę w kwocie 245 000 zł, która nie może być niższa niż 0,5 % wydatków bieżących pomniejszonych o wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz o wydatki na obsługę długu. W rozdziale 75495 – Pozostała działalność na realizację zadań powiatu w tej dziedzinie w tym na wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowej Komisji Bezpieczeństwa zaplanowano 13 000 zł.

W kwocie 300 000 zł zaplanowano środki inwestycyjne w kwocie 300 000 zł dla KP PSP na wykonanie dokumentacji dla Budowy nowej siedziby Komendy Powiatowej PSP.

7. Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w rozdziale 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst w kwocie 900 730 zł z czego 900 000 zł z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obligacji. Kwota ta będzie o 5,26 % niższa niż w roku 2025 ze względu na zmniejszenie kwoty długu oraz spadek stóp procentowych. Wydatki w rozdziale 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jst związane z poręczonymi na rzecz SP ZOZ kredytami zostały zaplanowane w kwocie 380 000 zł.

8. Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano utworzenie rezerwy ogólnej w kwocie 210 000 zł na pokrycie wydatków, których nie da się przewidzieć na etapie projektowania budżetu. Od 2010 roku jest to rezerwa obowiązkowa i nie może być mniejsza niż 0,1 % wydatków ani większa niż 1 % wydatków.

9. Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym planuje się wydatki w łącznej kwocie 44 039 140,48 zł do realizacji w 13 rozdziałach. Kwota ta jest wyższa o 5,34 % niż przewidywane wykonanie wydatków ogółem w 2025 r. Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 42 391 776,00 zł będą o 2,68 % wyższe niż przewidywane wykonanie wydatków bieżących w 2025 roku. Największą wśród nich pozycją są wynagrodzenia i składki zaplanowane w kwocie 36 029 327,00 zł tj. o ok. 1,55 % wyższej niż przewidywane wykonanie w 2025 r. Dotacje zaplanowane na 1063 000 zł będą o 0,46 % wyższe od przewidywanego wykonania w roku 2025. Rezerwy zaplanowano w kwocie 296 370 zł. Przeznaczenie rezerw określono w § 5 projektu uchwały budżetowej. W kwocie 618 437 zł zaplanowano świadczenia na rzecz osób fizycznych (wzrost o 70,96 %), a w kwocie 4 384 642,00 zł (wzrost o 3,93 %) wydatki na realizację zadań statutowych. Zaplanowane w kwocie 1 647 364,48 zł wydatki majątkowe przeznaczone są na Budowę placu zabaw przy SOSW w Krasnymstawie – 142 300 zł, w kwocie 600 000 zł na Rozbudowę parteru budynku szkoły na potrzeby szatni i sanitariatów w ZS Nr 2 w Krasnymstawie w rozdziale 80115, na Przebudowę instalacji elektrycznej w I LO w kwocie 900 000 zł w rozdziale 80120 oraz w kwocie 5 064,48 zł na wydatki niekwalifikowalne w ramach planowanego projektu pn. Modernizacja, adaptacja i dostosowanie do potrzeb rynku pracy infrastruktury ZS Nr 1 w Krasnymstawie.

a) rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 7 194 560 zł tj. o 2,02 % wyższej od przewidywanego wykonania w 2025 r. Na poziomie o 0,31 % wyższym zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i składki, które wyniosą 6 660 703 zł (zaplanowano 13 nagród jubileuszowych). Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 531 857 zł i będą one o 29,72 % większe od przewidywanego wykonania w 2025 roku. W jednostce tej zaplanowano remont podłogi w sali gimnastycznej w kwocie 105 000 zł oraz inne drobne remonty w kwocie 10 000 zł. W kwocie 2 000 zł zaplanowano wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych. Zadania z zakresu kształcenia specjalnego podstawowego realizował będzie Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Krasnymstawie. W jednostce tej w roku szkolnym 2025/2026 liczba realizowanych godzin wynosi 1 380,50 (spadek o 85). Liczba uczniów spada o 4 i wynosi 137.

b) rozdział 80107 – Świetlice szkolne. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 409 660 zł. Kwotę 389 087 zł stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki (zaplanowano wypłatę 1 nagrody jubileuszowej), a 20 573 zł wydatki na realizację zadań statutowych. Zadania w tym rozdziale realizuje także SOSW.

c) rozdział 80115 – Technika. W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 17 833 565,48 zł, a więc wyższej o 2,81 % od przewidywanego wykonania wydatków w 2025 r. Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 17 228 501,00 zł będą wyższe o 0,37 % od ich przewidywanego wykonania w 2025 roku. Kwotę 15 307 812,00 zł stanowią wynagrodzenia i składki o 0,11 % niższe. W kwocie 342 502 zł zaplanowano świadczenia na rzecz osób fizycznych (wzrost o 68,29 %). Planowane w kwocie 1 578 107 zł wydatki na realizację zadań statutowych

będą o 3,59 % niższe niż w roku poprzednim. W kwocie 605 064,48 zł zaplanowano wydatki majątkowe w ZS Nr 1 w Krasnymstawie i ZS Nr 2 w Krasnymstawie.

Zespół Szkół Nr 1 w Krasnymstawie

W jednostce tej zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 5 740 304,00 zł tj. o 0,62 % wyższej niż przewidywane wykonanie w 2025 r. Kwotę 4 933 301,50 zł stanowią będą wynagrodzenia i składki (spadek o 2,01 %-zaplanowano 11 nagród jubileuszowych i 5 odpraw). W kwocie 604 791 zł zaplanowano wydatki na realizację zadań statutowych (1,45 % wzrostu). Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano w kwocie 202 212 zł. W roku szkolnym 2025/2026 nastąpił spadek liczby godzin o 12,08 tj. do 1 066,10 przy spadku liczby uczniów do 410 tj. o 3.

Zespół Szkół Nr 2 w Krasnymstawie

Planuje się tu wydatki bieżące w kwocie 8 686 215 zł tj. o 2,05 % niższej niż przewidywane wykonanie w 2025 r., z czego 7 954 945 zł to wynagrodzenia i składki (spadek o 1,29 %) - zaplanowano 11 nagród jubileuszowych i 2 odprawy), a 700 390 zł to wydatki na realizację zadań statutowych (spadek o 10,2 %). W jednostce planuje się remont przyłącza oraz malowanie szatni i gabinetów w łączniku. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano w kwocie 30 880 zł (6,48 % wzrostu). W roku szkolnym 2025/2026 ilość godzin spadła o 4,56 tj. do 1196,28. Aktualna liczba uczniów i słuchaczy uczęszczających do Zespołu wynosi 480, a więc o 1 więcej.

Zespół Szkół w Żółkiewce

W jednostce tej zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 2 801 982 zł tj. o 8,11 % wyższe od ich przewidywanego wykonania w 2025 r. Z kwoty tej na wynagrodzenia i składki zaplanowano 2 419 566 zł (wzrost o 8,48 %) a na wydatki na realizację zadań statutowych 273 006 zł (wzrost o 4,66 %). W kwocie 109 410 zł przewidziano świadczenia na rzecz osób fizycznych (8,87% wzrostu). W roku szkolnym 2025/2026 ilość realizowanych w Zespole godzin wzrosła o 6,69 tj. do 347,93. Aktualnie do Zespołu uczęszcza 96 uczniów i słuchaczy, a więc o 9 więcej.

d) rozdział 80116 – Szkoły policealne. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 30 000 zł, a więc niższej o 41,18 % od przewidywanego wykonania wydatków ogółem w 2025 r. Kwota ta stanowi dotację (zgodnie z załącznikiem nr 4 do projektu uchwały budżetowej) dla Policealnej Szkoły Stowarzyszenia Szansa.

e) rozdział 80117 – Branżowe szkoły I stopnia. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 2 049 683 zł, a więc wyższej o 1,79 % od przewidywanego wykonania wydatków ogółem w 2025 r.. Kwotę 1 862 462 zł stanowią wynagrodzenia i składki o 2,15 % wyższe. W kwocie 187 221 zł zaplanowano wydatki na realizację zadań statutowych (spadek o 1,67 %). Zadania w tym rozdziale realizuje Zespół Szkół Nr 1 w Krasnymstawie.

f) rozdział 80118 – Branżowe szkoły II stopnia. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 242 847 zł, a więc wyższej o 268,62 % od przewidywanego wykonania wydatków ogółem w 2025 r.. Kwota ta stanowi w całości wynagrodzenia i składki.. Zadania w tym rozdziale realizuje Zespół Szkół Nr 1 w Krasnymstawie lecz szkoła II stopnia funkcjonuje od 1 września 2025 roku co powoduje tak znaczny wzrost wydatków.

g) rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 10 679 252 zł tj. o ok. 6,05 % wyższej niż przewidywane wykonanie w 2025 r. Kwotę 8 419 262 zł stanowią wynagrodzenia i składki, które wzrosną o 2,87 %. Dotacje dla szkół dla których powiat nie jest organem prowadzącym zaplanowano zgodnie z załącznikiem nr 4 do projektu uchwały budżetowej w kwocie 950 000 zł tj. na poziomie o 25,5 % wyższym od przewidywanego wykonania w roku 2025. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 1 125 425 zł (wzrost o 10,4 %), a świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 184 565 zł (wzrost o 69,06 %). Zaplanowane w kwocie 900 000 zł wydatki majątkowe przeznaczone są na przebudowę instalacji elektrycznej w I LO. Zadania w tym rozdziale będą realizowały 2 jednostki.

I Liceum Ogólnokształcące im. Wł. Jagiełły w Krasnymstawie

Wydatki bieżące w tej jednostce zaplanowano w kwocie 5 633 648 zł tj. wyższej o 13,4 % od przewidywanego wykonania w 2025 r. Zaplanowane w kwocie 4 973 086 zł wynagrodzenia i składki będą o 12,78 % wyższe niż ich przewidywane wykonanie w 2025 r. (zaplanowano wypłatę 5 nagród jubileuszowych i 2 odpraw). Do placówki tej uczęszcza 362 uczniów, a więc o 38 więcej, przy wzroście realizowanych godzin dydaktycznych o 34,06 tj. do 528,92. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 517 130 zł co oznacza ich wzrost o 2,39 %. Ponadto zaplanowano 143 432 zł na świadczenia na rzecz osób fizycznych (wzrost o 180,25 %). W ramach wydatków remontowych przewidziano środki w kwocie 51 000 zł m.in. na malowanie elewacji remont podłogi.

II Liceum Ogólnokształcące im. C. K. Norwida w Krasnymstawie

W jednostce tej zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 4 095 604 zł będą o 5,8 % mniejsze. Wynagrodzenia i składki zaplanowano w kwocie 3 446 176 zł tj. na poziomie o 8,72 % niższym niż w roku 2025 r. (zaplanowano wypłatę 10 nagród jubileuszowych i 2 odpraw). Do placówki uczęszcza 194 uczniów, a więc o 45 mniej niż w poprzednim roku szkolnym przy spadku liczby godzin dydaktycznych o 107,1 tj. do 405,57. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 608 295 zł (wzrost o 18,26 %). Ponadto zaplanowano 41 133 zł na świadczenia na rzecz osób fizycznych (spadek o 29,07 %). W ramach wydatków remontowych przewidziano środki w kwocie 175 000 zł namalowanie elewacji szkoły i sali gimnastycznej oraz wymianę głównych drzwi wejściowych.

h) w rozdziale 80134 – Szkoły zawodowe specjalne. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 2 320 050 zł tj. o 4,43 % niższej niż w 2025 r. Z tego na wynagrodzenia i składki zaplanowano 2 213 585 zł co daje spadek o 4,83 %. Wydatki na działalność statutową osiągną kwotę 105 465 zł (wzrost o 4,78 %), a świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 000 zł. Wydatki te realizować będzie SOSW w Krasnymstawie.

i) w rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. W rozdziale tym zaplanowano środki na doksztalcanie nauczycieli w wysokości 0,8 % planowanego osobowego funduszu płac w każdej placówce w ogólnej kwocie 192 739 zł, która jest wyższa o 0,2 % od przewidywanego wykonania w 2025 roku. Wg powyższej zasady wydatki poszczególnych jednostek kształtują się następująco: I Liceum Ogólnokształcące w Krasnymstawie – 25 956 zł (wzrost o 12,91 %), II Liceum Ogólnokształcące w Krasnymstawie – 17 980 zł (spadek o 15,71 %), Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Krasnymstawie – 51 486 zł (spadek o 4,64 %), Zespół Szkół Nr 1 w Krasnymstawie – 38 812 zł (wzrost o 3,64 %), Zespół Szkół Nr 2 w Krasnymstawie – 45 799 zł (spadek o 1,69 %), Zespół Szkół w Żółkiewce – 12 706 zł (wzrost o 26,83 %).

i) rozdział 80151 – Kwalifikacyjne kursy zawodowe. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 221 341 zł tj. o 40,38 % więcej niż w roku poprzednim. Kwotę 208 991 stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki, a 6 483 zł wydatki na realizację zadań statutowych. Kwotę 5 867 zł planuje się wydatkować na świadczenia na rzecz osób fizycznych. Zadania w tym rozdziale realizować będzie ZS Nr 2 z wydatkami w kwocie 123 967 zł oraz ZS w Żółkiewce z wydatkami w kwocie 97 374 zł.

j) rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy (...). W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 837 035 zł tj. o 6,92 % mniej niż w roku poprzednim. Kwotę 720 578 zł stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki, a 36 457 zł wydatki na realizację zadań statutowych. Do realizacji w ZS Nr 1 zaplanowano kwotę 126 475 zł, a w ZS Nr 2 - 535 210 zł. W II LO zaplanowano wydatki w kwocie 95 350 zł. W kwocie 80 000 zł przekazana zostanie dotacja dla Prywatnego LO im. Hetmana Jana Zamojskiego. Wydatki te dotyczą kształcenia uczniów z orzeczoną niepełnosprawnością.

k) rozdział 80195 – Pozostała działalność. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 983 108,00 zł tj. o 20,55 % niższej niż w roku poprzednim. Kwotę 296 370 zł stanowią rezerwy. Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 72 100 zł na realizację innych zadań oświatowych wykonywanych przez Starostwo Powiatowe, a związanych z organizacją konkursów, udziałem w olimpiadach, obchodami Dnia Edukacji, promocji oświaty, odpłatności za korzystanie z basenu i hali sportowej itp. Z kwoty tej 4 000 zł stanowią wynagrodzenia bezosobowe, 1 000 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, a 67 100 zł wydatki na realizację zadań statutowych. Kwotę 533 135 zł stanowi odpis na ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli umieszczony w planach wydatków poszczególnych szkół w kwotach uzależnionych od ilości emerytów i rencistów objętych opieką. Natomiast kwota 82 503 zł stanowi plan wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych (pomoc zdrowotna dla nauczycieli).

10. Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 100 000 zł w rozdziale 85195 – Pozostała działalność z przeznaczeniem na stypendia dla studentów kierunku lekarskiego studiów medycznych.

11. Dział 852 –Pomoc społeczna

W dziale tym planuje się wydatki w kwocie 49 975 761,00 zł tj. o 0,71 % wyższej niż w 2025 roku. Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 48 955 761 zł będą o 0,45 % niższe od przewidywanych do wykonania w 2025 roku. Dotacja dla DPS w Żuławie planowana jest w kwocie 1 240 400 zł w części podstawowej oraz w kwocie 306 912 zł na dodatki motywacyjne zgodnie z kwotą przekazaną przez Wojewodę Lubelskiego w łącznej kwocie będzie o 4,93 % niższa niż w roku poprzednim. Wynagrodzenia i składki zaplanowano w kwocie 38 372 019 zł będą o 0,55 % niższe niż przewidywane wykonanie w 2025 roku. Wydatki na realizację zadań statutowych osiągną wartość 8 743 498 zł (0,6 % wzrostu), a świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano w kwocie

42 932 zł (41,59 % spadku). W kwocie 250 000 zł zaplanowano rezerwę budżetową. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 020 000,00 zł. Wydatki te będą realizowane w 4 rozdziałach.

a) rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej. W rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 47 927 551,00 zł, co oznacza ich wzrost o 0,04 % w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2025 r. Wydatki bieżące planowane w kwocie 46 997 551 zł będą o 0,97 % niższe w stosunku do przewidywanego wykonania tej grupy wydatków w 2025 roku. Z kwoty tej na wynagrodzenia i składki zaplanowano 36 897 853 zł co oznacza spadek o 1,02 %. W kwocie 1 240 400 zł zaplanowana została dotacja dla Zakładu Opiekuńczo - Rehabilitacyjnego dla Niewidomych Kobiet w Żuławie na działalność statutową co oznacza wzrost o 23,69 %, a w kwocie 306 912 zł na dodatki motywacyjne, która z kolei będzie o 50,87 % niższa niż w roku poprzednim. Właśnie dotacja na wypłatę dodatków motywacyjnych znacznie niższa niż w roku poprzednim gdyż zabezpieczająca potrzeby w tym zakresie jedynie na część roku 2026 spowodowała zaniżenie planowanych na 2026 rok wydatków bieżących w tym wydatków na wynagrodzenia i składki. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 8 517 986 zł (0,41 % wzrostu), a świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 34 400 zł (spadek o 47,88 %). Planowane w kwocie 930 000,00 zł wydatki majątkowe przeznaczone są na inwestycję w DPS w Bończy – Dostosowanie budynku admin. – gospod.-mieszkalnego do wymogów p.poż.. w kwocie 350 000 zł, wykonanie w DPS w Krasnymstawie dokumentacji dla Kompleksowej termomodernizacji budynku DPS Filia w Bzowcu w kwocie 140 000 zł oraz w kwocie po 220 000 0,00 zł na zakup samochodów do przewozu osób niepełnosprawnych w DPS w Surhowie i DPS w Krasnymstawie..

Wydatki w poszczególnych jednostkach planowano wg zasady, że stanowią one planowane w danej jednostce dochody z odpłatności (zarówno na podopiecznych przyjętych wg tzw. starych zasad jak i wg nowych zasad) powiększone o kwotę dotacji z budżetu państwa jaka przypada na daną jednostkę oraz powiększone o dotację na wypłatę dodatków motywacyjnych. Wydatki te będą realizowane przez 3 jednostki.

Dom Pomocy Społecznej w Bończy

W jednostce tej zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 8 664 888 zł tj. o 2,8 % niższej niż przewidywane wykonanie wydatków w 2025 r. Z tego na wynagrodzenia i składki zaplanowano 7 341 208 zł tj. o 0,52% więcej. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 1 321 180 zł spadek o 17,83 %), a świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 2 500 zł (poziom 0 16,67 % niższy od roku poprzedniego). Zakłada się, że w jednostce przebywać będzie 18 podopiecznych przyjętych na starych zasadach i 72 podopiecznych wg nowych zasad. Wydatki inwestycyjne na zadanie pn. Dostosowanie budynku admin. – gospodarczo - mieszkalnego do wymogów p.poż.. w kwocie 350 000 zł.

Dom Pomocy Społecznej w Krasnymstawie

W jednostce tej zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 29 166 575 zł tj. o ok. 0,27 % wyższej niż przewidywane wykonanie w 2025 r. Wydatki na wynagrodzenia i składki zaplanowano na poziomie o 2,3 % niższym tj. w kwocie 23 064 102 zł. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 6 072 473 zł (wzrost o 11,39 %), a świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 30 000 zł (poziom roku poprzedniego). Zakłada się, że w jednostce przebywać będzie 106 podopiecznych przyjętych na starych zasadach i 189 podopiecznych wg nowych zasad. Wydatki inwestycyjne zaplanowano w kwocie 360 000 zł przeznaczone są na inwestycję w DPS Krasnystaw – Kompleksowej termomodernizacji budynku DPS Filia w Bzowcu w kwocie 140 000 zł oraz zakup samochodów do przewozu osób niepełnosprawnych w kwocie 220 000 zł.

Dom Pomocy Społecznej w Surhowie

W jednostce tej zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 7 618 776 zł tj. o 2,65 % niższej niż przewidywane wykonanie wydatków w 2025 r. Na wynagrodzenia i składki zaplanowano 6 492 543 zł (1,93 % wzrostu), a na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 900 zł. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 1 124 333 zł, a więc o 21,03 % niższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku. Zakłada się, że w jednostce przebywać będzie 14 podopiecznych przyjętych na starych zasadach i 66 podopiecznych wg nowych zasad.

Wydatki na zakupy inwestycyjne z przeznaczeniem na zakup samochodów do przewozu osób niepełnosprawnych zaplanowano w kwocie 220 000 zł.

b) rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące na zadania realizowane przez PCPR w kwocie 1 703 210 zł, co oznacza wzrost tych wydatków o 12,57 % w stosunku do wydatków przewidywanych do wykonania w 20225 r. Planowane w kwocie 1 474 166 zł wynagrodzenia i składki zaplanowano na poziomie o 13,51 % wyższym niż w roku 2025 (ze względu m.in. na wypłatę 3 nagród jubileuszowych,). Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 220 512 zł (6,64 % wzrostu), a świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 8 532 zł.

Wydatki inwestycyjne na zadanie pn. Przebudowa i dostosowanie łazienek do potrzeb osób niepełnosprawnych zaplanowano w kwocie 90 000 zł.

c) rozdział 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 5 000 zł.

12. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 5 138 429,33 zł, które będą o 2,11 % wyższe od przewidywanego wykonania z roku 2025. W rozdziale 85333 – Powiatowe urzędy pracy wydatki na zadania z zakresu zatrudnienia i przeciwdziałania bezrobociu realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy w Krasnymstawie zaplanowano wydatki w kwocie 4 770 111,87 zł tj. o 10,93 % wyższe. Na wynagrodzenia i składki zaplanowano kwotę 4 420 969,27 zł tj. o 11,6 % wyższą niż w 2025 r. Zaplanowano wypłatę 5 nagród jubileuszowych oraz wzrost wynagrodzeń od stycznia 2024 r. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 345 142,60 zł (2,9 % wzrostu). Kwota 4 000 zł stanowi wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowane na poziomie o 33,33 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku.

W rozdziale 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 336 317,46 zł, a więc na poziomie o 1,18 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku. Będą to dotacje stanowiące dofinansowanie zajęć w warsztatach terapii zajęciowej wykazane w załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej dla jst w kwocie 39 106,79 zł oraz w kwocie 297 210,67 zł dla wtz-tów.

W rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności zaplanowano pomoc finansową dla Miasta Chełm w kwocie 20 000 zł na dofinansowanie działalności Zespołu (organizacja posiedzeń zespołu w Krasnymstawie).

W rozdziale 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 12 000 zł, które będą niższe o 55,66 % gdyż na etapie projektowania budżetu zaplanowano je jedynie w PCPR pomijając Starostwo.

13. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 6 951 258,27 zł tj. o 2,59 % wyższym niż przewidywane wykonanie wydatków w 2025 r. Będą to w całości wydatki bieżące, wyższe od tego rodzaju wydatków o 3,12 %. Wynagrodzenia i składki zaplanowano w kwocie 5 702 003,27 zł tj. o 7,55 % wyższej niż w 2025 r. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 1 230 523 zł (poziom o 10,18 % niższy niż w 2025 roku), a świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 6 430 zł (poziom niższy o 41,15 % od przewidywanego wykonania w 2025 roku gdyż w roku. Kwotę 12 302 zł stanowi rezerwa budżetowa.

Wydatki te będą realizowane w 7 rozdziałach.

a) rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1 989 780 zł co oznacza wzrost o 4,49 %. Wydatki na wynagrodzenia i składki zaplanowane na poziomie o 8,16 % wyższym niż w 2025 r. wyniosą 1 594 526 zł (zaplanowano wypłatę 3 nagrody jubileuszowych). Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 393 254 zł (poziom o 1,13 % wyższy niż w 2025 roku). W internacie przebywać będzie 23 wychowanków tj. o 3 więcej, a liczba godzin dydaktycznych nie ulega zmianie i wynosi 151. Na drobne remonty zaplanowano kwotę 10 000 zł.

b) rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne. W rozdziale tym planuje się wydatki bieżące w kwocie 1 890 692,19 zł co oznacza spadek o 0,2 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2025 r. Z kwoty tej na wynagrodzenia i składki planuje się 1 694 111,19 zł, a więc o ok. 9,93 % więcej niż w 2025 r. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 195 581 zł (spadek o 36,23 % w związku ze środkami uzyskanymi w 2025 roku na realizację programu Cyfrowy uczeń). Na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano kwotę 1 000 zł.

c) rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1 432 933,70 zł co oznacza wzrost o 1,67 % w porównaniu do wykonania wydatków w 2025 r. Na wynagrodzenia i składki zaplanowano 1 242 904,70 zł tj. o 6,46 % więcej niż wynosi przewidywane wykonanie za 2025 rok. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 189 329 zł i będą niższe o 21,27 % w związku ze środkami uzyskanymi w 2025 roku na realizację programu Cyfrowy uczeń. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano kwotę 700 zł. W ramach wydatków remontowych zaplanowano środki w kwocie 31 000 zł na remont ścian i sufitów oraz malowanie sal na II piętrze.

d) rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1 432 325 zł, a więc o 3,76 % wyższej niż przewidywane wykonanie w 2025 r. Wynagrodzenia i składki zaplanowano w kwocie 1 155 672 zł co oznacza ich wzrost o 4,2 %. W jednostce tej planuje się wypłatę 1 odprawy. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 273 923 zł i będą wyższe o 2,06 %. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano kwotę 2 730 zł.

Zadania w tym dziale realizować będzie I Liceum Ogólnokształcące im. Wł. Jagiełły w Krasnymstawie. Ilość godzin w internacie nie uległa zmianie (113) przy spadku ilości uczniów o 10 tj. do 39.

e) rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. W rozdziale tym zaplanowano wydatki na doksztalcanie nauczycieli internatów i pracowników pedagogicznych placówek edukacyjnych w wysokości 0,8 %

planowanego osobowego funduszu płac pracowników pedagogicznych w łącznej kwocie 24 604 zł, która jest wyższa o 11,87 % od przewidywanego wykonania w 2025 roku.

f) rozdział 85495 – Pozostała działalność. W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 180 923,38 zł tj. o 9,31 % wyższym niż przewidywane wykonanie wydatków w 2025 roku. Na dokonanie odpisu na ZFŚS dla emerytów i rencistów byłych nauczycieli zaplanowano 27 832 zł, tj. o 0,54 % więcej od przewidywanego wykonania w 2025 roku. Kwota 10 946 zł dotyczy MDK, a 16 886 zł Poradni. W kwocie 12 302 zł zaplanowano rezerwę oświatową. Kwota 140 789,38 zł przeznaczona jest na wydatki SOSW związane z realizacją projektu pn. Rehabilitacja 25 plus.

14. Dział 855 – Rodzina

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 15 453 467,10 zł tj. o 3,83 % wyższą niż przewidywana do wykonania w 2025 roku. Wydatki te będą realizowane w 2 rozdziałach. Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 14 780 467,12 zł będą o 0,10 % niższe. Wydatki majątkowe w kwocie 673 000 zł wykona CAPOW z przeznaczeniem na Odwodnienie budynku CAPOW – 311 000 zł oraz modernizację systemu co w tym samym obiekcie – 362 000 zł.

a) rozdział 85508 – Rodziny zastępcze. Na zadanie to zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 2 709 148,50 zł tj. o 13,23 % wyższej od przewidywanego wykonania w 2025 roku.

Na świadczenia dla rodzin zaplanowano 1 656 301 zł (16,39 % wzrostu), a na wynagrodzenie koordynatora rodzin i wynagrodzenia dla zawodowych rodzin zastępczych zaplanowano 621 284,70 zł (wzrost o 22,38 %). Wydatki re realizować będzie PCPR. W ramach wydatków na realizację zadań statutowych kwotę 426 116 zł zaplanowano jako odpłatność dla innych powiatów za dzieci z naszego powiatu przebywające w rodzinach zastępczych na ich terenie – wydatki te realizuje Starostwo Powiatowe, a kwota 5 446,80 zł stanowić będzie odpis na ZFŚS.

b) rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych. Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 12 071 318,60 zł spadną o 2,04 %. Wydatki na wynagrodzenia i składki spadną o 0,54 % i wyniosą 6 335 931 zł. Podobnie jak w przypadku dps-ów dotacja na wypłatę dodatków motywacyjnych obejmuje jedynie część roku w związku z czym planowane wydatki bieżące a w szczególności wydatki na wynagrodzenia i składki są na etapie projektowania budżetu na 2026 rok nieco zaniżone. Dotacje wyniosą 4 009 690,20 zł. Wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano w kwocie 1 589 136 zł (wzrost o 5,62 %), a świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 136 561,40 zł (wzrost o 12,8 %). Zaplanowane w kwocie 673 000 zł wydatki majątkowe przeznaczone są na inwestycje w CAPOW – Modernizację instalacji co w budynku przy ul. Mickiewicza w kwocie 362 000 zł oraz odwodnienie tego budynku w kwocie 311 000 zł. Wydatki w tym rozdziale realizować będzie 5 jednostek :

Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Krasnymstawie

W jednostce tej zaplanowano wydatki w kwocie 5 818 910 zł, a więc o 12,46 % większe niż przewidziane do wykonania w 2025 r. Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 5 145 910 zł będą o 1,2 % wyższe. Wynagrodzenia i składki zaplanowano w kwocie 4 063 393 zł tj. o 0,06 % wyższej, niż przewidywane wykonanie w 2025 r. Wydatki na realizację zadań statutowych wyniosą 1 034 517 zł (wzrost o 5,77 %), a świadczenia na rzecz osób fizycznych 48 000 zł (wzrost o 4,12 %). Plan wydatków ustalono na podstawie prognozowanych na rok 2026 wydatków na utrzymanie dziecka.

Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza w Krasnymstawie

Wydatki tej jednostki zaplanowano w kwocie 1 593 120 zł tj. o 1,24 % mniejsze niż przewidywane wykonanie wydatków tej jednostki w 2025 roku. Są to w całości wydatki bieżące. Z kwoty tej 1 252 973 zł stanowić będą wynagrodzenia i składki o 1,75 % niższe niż w 2025 roku. Wydatki na realizację zadań statutowych wyniosą 323 047 zł, a świadczenia na rzecz osób fizycznych 17 100 zł.

Nowa jednostka tj. Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza na Zamku liczy 10 miejsc, a plan wydatków dla niej ustalono w wysokości 1 253 740 zł tj. o 1,8 % wyższej niż w roku 2025. Zaplanowane w kwocie 1 009 868 zł wynagrodzenia i składki będą o 0,97 % niższe, a wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 231 572 zł będą o 14,17 % wyższe. Kwotę 12 300 zł stanowić będą świadczenia na rzecz osób fizycznych , które wzrosną o 36,77 %.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na wypłatę świadczeń na usamodzielnienia dzieci w kwocie 68 858,40 zł tj. o 4,00 % wyższej niż w 2025 r..

Starostwo Powiatowe w Krasnymstawie

W roku 2026 starostwo będzie przekazywało dotacje dla Zgromadzenia Sióstr Służebniczek NMP na prowadzenie placówki Nasz Dom w kwocie 1 232 940,20 zł i dodatkowo 121 250 zł na dodatki motywacyjne, dla placówki im.

L. Nastal w kwocie 1 214 600 zł i dodatkowo 59 250 zł na dodatki motywacyjne, dla placówek typu rodzinnego im. L. Trudzińskiej w kwocie 631 850 zł i dodatkowo 46 250 zł na dodatki motywacyjne oraz im. Św. Józefa w kwocie 655 300 zł i dodatkowo 48 250 zł na dodatki motywacyjne.

15. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 2 602 949 zł tj. o 12,35 % wyższej niż przewidywane wykonanie w 2025 r. Kwota ta przeznaczona jest na dotacje dla instytucji kultury zaplanowane w kwocie 2 483 949 zł czyli wyższe od przewidywanego wykonania w 2025 r. o 12,48 % oraz dofinansowanie imprez kulturalnych w kwocie 49 000 zł tj. na poziomie o 43,27 % wyższym od przewidywanego wykonania roku 2025 jak również dotacje w rozdziale 92120 – Ochrona zabytków w kwocie 70 000 zł. Wydatków majątkowych nie planuje się.

a) rozdział 92116 – Biblioteki. W rozdziale tym zaplanowano dotację na bieżące funkcjonowanie Biblioteki Powiatowej w Krasnymstawie w kwocie 1 012 269 zł, a więc o 8,53 % wyższej niż przewidywane wykonanie w 2025 r. (zaplanowano wypłatę 1 odprawy i nagrody jubileuszowych).

b) rozdział 92118 – Muzea. W rozdziale tym zaplanowano dotację dla Muzeum Regionalnego w Krasnymstawie w kwocie 1 471 680 zł tj. w kwocie 15,43 % większej od przewidywanego wykonania w 2025 r. Jest to w całości dotacja na wydatki bieżące.

c) rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami. W rozdziale tym zaplanowano dotacje na ochronę zabytków - 70 000 zł tj. na poziomie roku poprzedniego.

d) rozdział 92195 – Pozostała działalność. W rozdziale tym planuje się wydatki bieżące w kwocie 49 000 zł. Na dofinansowanie imprez kulturalnych, które Zarząd umieści w kalendarzu imprez na rok 2026 zaplanowano 37 000 zł . Środki te są o 48 % wyższe niż w roku poprzednim. Kwota 12 000 zł przeznaczona jest na dotacje dla stowarzyszeń - organizacji pożytku publicznego i jest wyższa niż w roku poprzednim o 30,43 %.

16. Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie 120 000 zł tj. na poziomie o 20 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2025 roku. Kwota ta przeznaczona jest na organizację powiatowych zawodów sportowych na szczeblu szkolnym i innych imprez sportowo – rekreacyjnych organizowanych przez Powiat – 20 000 zł. W kwocie 100 000 zł zaplanowano dotacje na realizację zadań zleconych stowarzyszeniom.

II. Wydatki na finansowanie projektów i programów z udziałem środków UE

Wydatki te zaplanowano w kwocie 9 682 256,96 zł przy czym w kwocie 1 852 218,78 zł wydatki bieżące, a w kwocie 7 830 038,18 zł wydatki majątkowe.

W grupie tej, w dziale 710- Działalność usługowa w rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii zaplanowano wydatki majątkowe na realizację projektu pn. eGeodezja II – uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego w kwocie 5 992 528,81 zł z czego 3 526 498,57 zł stanowią środki unijne, 1 834 143,95 zł to środki z dofinansowania krajowego, a kwota 622 286,87 zł stanowi udział własny powiatu.

W dziale 750 – Administracja Publiczna w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe zaplanowano wydatki na realizację projektu pn. Rozwój cyberbezpieczeństwa w Powiecie Krasnostawskim w kwocie 217 445,41 zł. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 158 462,39 zł z czego 101 263,70 zł stanowią środki unijne, 23 753,21 zł to środki z dofinansowania krajowego a kwota 33 445,48 zł stanowi udział własny powiatu (pokrycie niekwalifikowalnego vat-u. Planowane w kwocie 58 983,02 zł wydatki majątkowe składają się ze środków unijnych w kwocie 38 329,20 zł, z dofinansowania krajowego w kwocie 8 990,80 zł oraz udziału własnego w kwocie 11 663,02 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie w rozdziale 80195 – Pozostała działalność realizowane będą projekty:

1. Europejskie staże Zetki Edycja II w Zespole Szkół Nr 1 w Krasnymstawie w ramach Programu Erasmus z wydatkami w całości unijnymi planowanymi w kwocie 183 312,03 zł,
2. Zawodowa Akademia Umiejętności (projekt realizuje ZS Nr 1) w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego z wydatkami w unijnymi planowanymi w kwocie 298 794,00 zł oraz środkami krajowymi w kwocie 18 909 zł,
3. Budujemy kompetencje zawodowe (projekt realizuje ZS Nr 2) w ramach Programu Erasmus z wydatkami w całości unijnymi planowanymi w kwocie 250 963,12 zł,

4. Kwalifikacje zawodowe uczniów i nauczycieli szansą na lepsze jutro w Zespole Szkół Nr 2 w Krasnymstawie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego z wydatkami w unijnymi planowanymi w kwocie 355 054,00 zł oraz środkami krajowymi w kwocie 20 396 zł,
5. Z zawodem w przyszłość w Zespole Szkół w Żółkiewce w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego z wydatkami unijnymi planowanymi w kwocie 179 229,59 zł oraz dofinansowaniem krajowym w kwocie 10 542,58 zł,
6. Od klasy do klasy (projekt realizuje ZS w Żółkiewce) w ramach Programu Erasmus z wydatkami w całości unijnymi planowanymi w kwocie 19 187,61 zł,
7. Mobilność kadry nauczycielskiej(projekt realizuje II LO w Krasnymstawie) w ramach Programu Erasmus z wydatkami w całości unijnymi planowanymi w kwocie 93 267 zł,
8. Mobilności uczniów i kadry nauczycielskiej w LO w Krasnymstawie w I LO im. Wł. Jagiełły w Krasnymstawie w ramach Programu Erasmus+ z wydatkami unijnymi planowanymi w kwocie 200 116,07 zł oraz dofinansowaniem krajowym w kwocie 42 390,08 zł,

Również w dziale 801 –Oświata i wychowanie w rozdziale 80195 – Pozostała działalność zaplanowano wydatki majątkowe ze środków UE z przeznaczeniem na realizację projektu pod nazwą Budowa ogólnodostępnej siłowni plenerowej z infrastrukturą towarzyszącą przy I Liceum Ogólnokształcącym w Krasnymstawie w kwocie 137 312,05 zł. Dofinansowanie krajowe planuje się w kwocie 49 931,65 zł. Środki własne powiatu zaplanowano w kwocie 62 414,57 zł.

W rozdziale 80115 zaplanowano wydatki majątkowe ze środków unijnych na realizację projektu pn. Modernizacja, adaptacja i dostosowanie do potrzeb rynku pracy infrastruktury Zespołu Szkół Nr 1 im. T. Kościuszki w Krasnymstawie planuje się w kwocie 683 761,66 zł. Środki własne powiatu zaplanowano w kwocie 120 663,82 zł.

W dziale 852 – Pomoc społeczna w rozdziale 85295 – Pozostała działalność zaplanowano wydatki unijne na realizację w PCPR projektu pn. Wsparcie w kryzysie w kwocie 11 529,75 zł. Kwota 1 065,56 zł będzie wydatkowana ze środków krajowych.

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w rozdziale - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zaplanowano majątkowe wydatki unijne na realizację projektu pn. Wykonanie iluminacji Kolegium Pojezuickiego w Krasnymstawie wraz z zagospodarowaniem terenu przy Kolegium i na terenie wirydarza w celu wyeksponowania walorów architektoniczno-historycznych obiektu w kwocie 619 955,69 zł. Kwota 104 486,91 zł stanowi udział własny powiatu.

III. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Wydatki te zaplanowane w kwocie 11 450 531,65 zł będą niższe o 45,17 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2025 roku. W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 10 870 531,65 zł tj. o 41,33 % mniej niż w roku poprzednim. Kwota 9 490 386 zł przeznaczona jest na wynagrodzenia i składki. W tym przypadku następuje spadek w stosunku do przewidywanego wykonania w 2025 r. o 8,12 %. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano kwotę 295 000 zł (spadek o 15,75 %), a w kwocie 1 011 697,25 zł zaplanowano wydatki jednostek budżetowych na realizację zadań statutowych (spadek o ok. 3,63 mln zł wynika z braku planu na wydatki na utrzymanie miejsc zakwaterowania dla uchodźców z Ukrainy na etapie projektowania budżetu). Kwota 73 448,40 zł przeznaczona jest na dotacje dla organizacji pozarządowej w ramach realizacji nieodpłatnej pomocy prawnej. Dotację zaplanowano na poziomie o 3,37 % wyższej od przewidywanego wykonania w 2025 roku. W kwocie 580 000 zł zaplanowano wydatki majątkowe.

1. Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

W rozdziale 01005 – Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa planuje się wydatki bieżące w kwocie 6 000 zł z przeznaczeniem na wyznaczanie działek dla rencistów.

2. 2. Dział 020 – Leśnictwo

W dziale tym zaplanowano dotację w rozdziale 02001 – Gospodarka leśna w kwocie 216 zł. Kwota ta przeznaczona jest na wynagrodzenia i składki pracownika realizującego zadania z tego zakresu. W roku poprzednim takiej dotacji powiat nie otrzymał.

3. Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo

W dziale tym zaplanowano dotację w rozdziale 10006 – Pozostałe górnictwo i kopalnictwo w kwocie 1 100 zł z przeznaczeniem na część wynagrodzenia i składek osoby realizującej zadania z tego zakresu.

4. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym planuje się wydatki bieżące w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 1 018 277 zł (spadek o 42,89 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2025 r.). Spadek ten wynika z otrzymania w roku 2025 dodatkowych dotacji z rezerw budżetowych, które powiększyły dochody tego roku jak również zmniejszenia planowanej kwoty dotacji na utrzymanie stanowisk pracy. Dotacja ta przeznaczona na sfinansowanie wynagrodzenia i składek pracowników realizujących te zadania w kwocie 882 708 zł. Na wydatki na realizację zadań statutowych bezosobowe zaplanowano kwotę 135 569 zł.

5. Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym planuje się wydatki bieżące w dwóch rozdziałach w łącznej kwocie 1 481 492 zł co stanowi wzrost o 14,19 % w stosunku do 2025 r.

- a) w rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii planuje się wydatkować kwotę 218 869 zł w całości przeznaczoną na wynagrodzenia i składki pracowników realizujących zadania rządowe, a jest to kwota o 64,58 % niższa od przewidywanego wykonania w 2025 roku. Kwota dotacji w tym rozdziale od 2026 roku kalkulowana będzie analogicznie do rozdziału 70005 wg stawki roboczogodziny i czasochłonności poszczególnych czynności.
- b) w rozdziale 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej zaplanowano dotację w kwocie 340 000 zł tj. na modernizację szczegółowej osnowy wysokościowej na obszarze powiatu krasnostawskiego etap II. Jest to nowy rozdział klasyfikacji budżetowej.
- c) w rozdziale 71015 – Nadzór budowlany planuje się wydatki bieżące w kwocie 922 623 zł z przeznaczeniem na zadania realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Krasnymstawie. Kwota ta jest o 8,51 % niższa niż w 2025 r. Na wynagrodzenia i składki planuje się przeznaczyć 804 829 zł tj. o 8,96 % mniej niż w 2025 r. kiedy to wypłacano odprawę emerytalną. Na wydatki na realizację zadań statutowych zaplanowano kwotę 116 794 zł (spadek o 6,03 %), a na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 000 zł.

6. Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym planuje się wydatki bieżące w kwocie 41 608 zł w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie. Z przeznaczeniem na wynagrodzenia i składki pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej tj. o 3,03 % więcej niż przewidywane wykonanie w roku 2025.

7. Dział 752 – Obrona narodowa

W dziale tym zaplanowano wydatki w rozdziale 75224 – Kwalifikacja wojskowa w kwocie 27 280 zł. Na realizację zadań statutowych planuje się kwotę 7 980 zł oraz na wynagrodzenia i składki kwotę 19 300 zł. W rozdziale 75212 – Pozostałe wydatki obronne zaplanowano kwotę 1 000 zł na powiatowe gry obronne. Ponadto w rozdziale 75282 – Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej realizowane przez Państwową Straż Pożarną uzyskano dotację w kwocie 580 000 zł na zakup Mikrobusu – 280 000 zł oraz na zakup przyczepy transportowej – 300 000 zł.

8. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w rozdziale 75411 - Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 8 137 500 zł tj. o 3,53 % niższej niż wydatki wykonane w 2025 r. Kwotę 7 515 100 zł planuje się przeznaczyć na wynagrodzenia i składki. Wydatki te wzrosną o 0,85 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2025 r. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano w kwocie 294 000 zł na poziomie o 12,26 % niższym od przewidywanego wykonania 2025 r. a wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 328 400 zł (spadek o 49,35 %).

W roku 2025 na utrzymanie miejsc zakwaterowania dla uchodźców z Ukrainy wydatkowano około 6,5 mln zł stąd też w całym dziale 754 na etapie projektowania budżetu następuje spadek wydatków o około 40 %.

9. Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 151 440 zł (poziom o 3,37 % wyższy od przewidywanego wykonania w roku 2025) w rozdziale 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna. Dotacja dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu zaplanowana została w kwocie 73 448,40 zł, a wydatki na realizację zadań statutowych z tego zakresu planuje się w kwocie 71 335,60 zł. W kwocie 6 656 zł zaplanowano wynagrodzenia i składki.

10. Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 4 618,65 zł w rozdziale 85295 – Pozostała działalność przeznaczoną na utrzymanie i rozwój systemu informatycznego dla jednostek pomocy społecznej.

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

W ramach tychże zadań zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 397 480 zł przeznaczone na specjalistyczne badania lekarskie w ramach kwalifikacji wojskowej w rozdziale 75224 – 45 700 zł oraz realizację przez SOSW projektu Za życiem w rozdziale 80195 w kwocie 351 780 zł.

V. Wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

W ramach tychże zadań zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 20 000,00 zł tj. o 2,44 % mniej niż w roku 2025. Wydatki te będą realizowane w dziale 600 – Transport i łączność w rozdziale 60004 – Lokalny transport zbiorowy i zostaną przeznaczone na rekompensaty za sprzedaż biletów ulgowych.

VI. Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej

W grupie tej zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 1 240 457,47 zł.

W kwocie 346 000 zł zaplanowano wydatki bieżące w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska z przeznaczeniem na wykonanie uproszczonych planów urządzenia lasu.

Kwota 894 457,47 zł stanowi wydatki majątkowe i będzie wydatkowana w dziale 750 – Administracja publiczna na realizację zadania pn. Poprawa efektywności energetycznej budynku starostwa powiatowego w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe w kwocie 534 457,47 zł oraz w dziale 801 – Oświata i wychowanie na realizację zadania pn. Wymiana pieców gazowych w ZS Nr 1 w Krasnymstawie w rozdziale 80115 w kwocie 360 000 zł.

Powyższy projekt budżetu zamyka się deficytem w wysokości 4 655 422,48 zł. W części wynoszącej 331 280 zł deficyt ten zostanie pokryty środkami jakie pozostały na rachunkach projektów unijnych. W pozostałej części tj. w kwocie 4 324 142,48 zł deficyt zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek. Dochody bieżące są o 7 911 370,27 zł wyższe od wydatków bieżących dzięki czemu nadwyżka operacyjna osiąga wartość dodatnią.

Przychody i rozchody budżetu

Zaplanowane w budżecie przychody w kwocie 5 570 000,00 zł pochodzić będą z długoterminowego kredytu bankowego. Dodatkowo kwota 331 280,00 zł stanowić będzie przychody z rozliczeń środków na realizację projektów unijnych. Rozchody budżetu planuje się w kwocie 1 245 857,52 zł z czego spłaty rat kredytów i pożyczek planuje się w kwocie 45 857,52 zł, a wykup obligacji w kwocie 1 200 000 zł..

Rachunki dochodów oświatowych jednostek budżetowych

W 2026 roku funkcjonować będą rachunki dochodów w 7 jednostkach budżetowych prowadzących działalność w oparciu o ustawę o systemie oświaty. Zakłada się, że wpływy i wydatki wyniosą po 1 202 630 zł. Środki te stanowią ważne źródło zasobów finansowych wspierające środki budżetowe na utrzymanie jednostek oświatowych. Jednostki tworzące rachunki dochodów wyszczególniono w załączniku nr 8 do projektu uchwały.

Krasnystaw 10.11.2025 r.