ZARZĄD POWIATU W LEGIONOWIE

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Legionowskiego za 2025 rok

wraz ze sprawozdaniem z wykonania planu finansowego Powiatowej Instytucji Kultury w Legionowie za 2025 rok oraz informacją o stanie mienia Powiatu Legionowskiego

Legionowo – marzec – 2026 rok

Spis treści

1. WPROWADZENIE 5

2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU POWIATU LEGIONOWSKIEGO ZA 2025 ROK 7

2.1. Planowanie budżetu 7

2.2. Realizacja budżetu 10

2.3. Dochody ogółem 16

2.4. Dochody bieżące 16

2.4.1. Dotacje i dochody celowe 17

2.4.2. Subwencja ogólna 21

2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa 22

2.4.4. Wpływy z opłat lokalnych 22

2.4.5. Pozostałe dochody bieżące 24

2.5. Dochody majątkowe 27

2.5.1. Dochody z majątku 27

2.5.2. Dotacje i środki na inwestycje 27

2.5.3. Pozostałe dochody majątkowe 28

2.6. Stan należności 29

2.7. Wydatki ogółem 30

2.8. Wydatki bieżące 32

2.8.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo 32

2.8.2. Dział 020 – Leśnictwo 32

2.8.3. Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo 32

2.8.4. Dział 600 – Transport i łączność 33

2.8.5. Dział 630 – Turystyka 33

2.8.6. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa 33

2.8.7. Dział 710 – Działalność usługowa 33

2.8.8. Dział 750 – Administracja publiczna 34

2.8.9. Dział 752 – Obrona narodowa 34

2.8.10. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 34

2.8.11. Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości 34

2.8.12. Dział 757 – Obsługa długu publicznego 35

2.8.13. Dział 758 – Różne rozliczenia 35

2.8.14. Dział 801 – Oświata i wychowanie 35

2.8.15. Dział 851 – Ochrona zdrowia 36

2.8.16. Dział 852 – Pomoc społeczna 37

2.8.17. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 38

2.8.18. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 38

2.8.19. Dział 855 – Rodzina 38

2.8.20. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 39

2.8.21. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 39

2.8.22. Dział 926 – Kultura fizyczna 39

2.9. Wydatki bieżące jednostek budżetowych według grup wydatkowych 40

2.9.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 40

2.9.2. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 40

2.9.3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 41
2.9.4. Dotacje na zadania bieżące 41
2.9.5. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 42
2.9.6. Obsługa długu 42
2.10. Wydatki majątkowe 42
2.11. Stan zobowiązań 43
2.12. Planowany wynik finansowy i jego faktyczne wykonanie na koniec 2025 roku 43
2.13. Przychody 44
2.14. Rozchody 44
3. INFORMACJA DODATKOWA – WYDATKI NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA (REALIZACJA OBOWIĄZKOWA WYNIKAJĄCA Z ART. 403 USTAWY Z DNIA 27 KWIETNIA 2021 R. PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA) 45
4. INFORMACJA O WYKONANIU PLANÓW FINANSOWYCH WYDZIELONYCH RACHUNKÓW DOCHODÓW W ZAKRESIE OTRZYMANYCH ŚRODKÓW Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 I FUNDUSZU POMOCY 46
4.1. Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 46
4.2. Fundusz Pomocy 46
5. RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH ZREALIZOWANE W 2025 R. 48
5.1. Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie 48
5.2. Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie 48
5.3. Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku 49
5.4. Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie 49
5.5. Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym 50
6. SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY - POWIATOWE CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ W LEGIONOWIE 51
7. DANE TABELARYCZNE 53
7.1. Wykonanie dochodów 53
7.2. Wykonanie dochodów bieżących 61
7.3. Wykonanie dochodów majątkowych 68
7.4. Wykonanie dochodów wg źródeł 70
7.5. Wykonanie dochodów własnych 72
7.6. Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 73
7.7. Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej . 75
7.8. Wykonanie wydatków 78
7.9. Wykonanie wydatków bieżących 99
7.10. Wykonanie wydatków majątkowych 120

7.11. Wykonanie wydatków w grupach ... 122

7.12. Zmiany w planie wydatków w ramach programów finansowanych z udziałem UE ... 125

7.13. Wykonanie dotacji na zadania zlecone ... 125

7.14. Wykonanie wydatków na zadania zlecone ... 128

7.15. Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu Powiatu ... 131

7.16. Realizacja zadań inwestycyjnych ... 143

7.17. Realizacja zadań wieloletnich ... 150

7.18. Wykonanie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty ... 169

7.19. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 ... 171

7.20. Wykonanie przychodów, dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań z Funduszu Pomocy ... 173

8. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO POWIATOWEJ INSTYTUCJI KULTURY W LEGIONOWIE ... 183

9. INFORMACJA O STANIE MIENIA NA 31 GRUDNIA 2025 ROKU ... 186

1. Wprowadzenie

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Legionowskiego zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Powiatu przez urząd – Starostwo Powiatowe w Legionowie oraz przez jednostki budżetowe:

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie,
- Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie,
- Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie,
- Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym,
- Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie,
- Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie,
- Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku,
- Poradnię Psychologiczno–Pedagogiczną w Legionowie,
- Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Legionowie,
- Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie,

a także realizację planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego – Powiatowego Centrum Integracji Społecznej w Legionowie i informację o stanie realizacji przez powiatowe jednostki oświatowe dochodów i wydatków zgromadzonych w 2025 r. w ramach tzw. rachunków dochodów własnych.

W sprawozdaniu wyodrębniono również:

- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego,
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Dodatkowo, zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych, do sprawozdania dołączono:

- sprawozdanie z wykonania planu finansowego Powiatowej Instytucji Kultury w Legionowie za 2025 rok,
- informację o stanie mienia Powiatu Legionowskiego wg stanu na 31 grudnia 2025 roku.

Poniżej przedstawiono w formie zbiorczego zestawienia plan budżetu w momencie uchwalenia oraz po dokonanych zmianach, a także stopień jego realizacji na koniec grudnia 2025 r. oraz w stosunku do roku poprzedniego.

Tabela 1: Plan budżetu wg stanu na dzień 01.01.2025 r., 31.12.2025 r., stopień realizacji budżetu na koniec grudnia oraz w stosunku do roku poprzedniego.

Kategoria	Plan pierwotny na 1.01.2025 r.	Plan po zmianach na 31.12.2025 r.	% zmiany planu	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania planu po zmianach	Porównanie wykonania budżetu za 2024 r. i 2025 r.	
						Wykonanie budżetu za 2024 r.	Wykonanie budżetu za 2024 r.=100
A. Dochody ogółem:	**213 194 882,34**	**235 326 113,77**	**10,38%**	**236 307 322,98**	**100,42%**	**232 698 287,24**	**101,55**
- dochody bieżące,	197 415 332,78	213 507 755,57	8,15%	214 487 739,90	100,46%	200 817 305,36	106,81
- dochody majątkowe	15 779 549,56	21 818 358,20	38,27%	21 819 583,08	100,01%	31 880 981,88	68,44
B. Wydatki ogółem:	**227 319 313,74**	**239 167 819,20**	**5,21%**	**218 764 620,30**	**91,47%**	**211 061 393,15**	**103,65**
- wydatki bieżące,	176 004 120,96	182 944 965,27	3,94%	173 951 036,74	95,08%	169 313 648,96	102,74
- wydatki majątkowe	51 315 192,78	56 222 853,93	9,56%	44 813 583,56	79,71%	41 747 744,19	107,34
C. Wynik budżetu (A-B)	**- 14 124 431,40**	**- 3 841 705,43**	**-72,80%**	**17 542 702,68**	**-**	**21 636 894,09**	**81,08**
1. Źródło pokrycia deficytu:	**14 124 431,40**	**3 841 705,43**	**-72,80%**	**0,00**	**-**	**0,00**	**-**
- planowana emisja papierów wartościowych,	10 200 000,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-
- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu,	360 530,34	0,00	-	0,00	-	0,00	-

Kategoria	Plan pierwotny na 1.01.2025 r.	Plan po zmianach na 31.12.2025 r.	% zmiany planu	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania planu po zmianach	Porównanie wykonania budżetu za 2024 r. i 2025 r.	
						Wykonanie budżetu za 2024 r.	Wykonanie budżetu za 2024 r.=100
wynikających z rozliczenia pożyczki z lat ubiegłych,							
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	3 563 901,06	3 841 705,43	7,79%	0,00	-	0,00	-
D. Przychody ogółem:	**14 162 381,96**	**3 879 655,99**	**-72,61%**	**33 312 686,05**	**858,65%**	**11 713 742,52**	**284,39**
- planowana emisja papierów wartościowych,	10 200 000,00	0,00	-	0,00	-	0,00	-
- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczenia pożyczki z lat ubiegłych,	398 480,90	37 950,56	-90,48%	398 480,90	1050,00%	436 431,46	91,30
- nadwyżka z lat ubiegłych,	0,00	0,00	-	29 072 499,72	-	8 772 937,14	331,39
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach,	3 563 901,06	3 841 705,43	7,79%	3 841 705,43	100,00%	4 373,92	87832,09
- przelewy z rachunków lokat	0,00	0,00	-	0,00	-	2 500 000,00	-
E. Rozchody ogółem:	**37 950,56**	**37 950,56**	**0,00%**	**37 950,56**	**100,00%**	**37 950,56**	**100,00**
- spłata zaciągniętej pożyczki	37 950,56	37 950,56	0,00%	37 950,56	100,00%	37 950,56	100,00

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

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Powiatu Legionowskiego na 2025 rok, który został przyjęty uchwałą Nr 56/VIII/2024 Rady Powiatu w Legionowie z dnia 19 grudnia 2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 213 194 882,34 zł;
- realizację wydatków na poziomie 227 319 313,74 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 14 162 381,96 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 37 950,56 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 14 124 431,40 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Powiatu Legionowskiego na 2025 rok.
Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła w kwocie 14 124 431,40 zł źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części tj. w kwocie 37 950,56 zł została przeznaczona na rozchody.

Rok 2025 był pierwszym rokiem obowiązywania nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Reforma ta, uchwalona w październiku 2024 r., wprowadziła fundamentalne zmiany w sposobie finansowania samorządów, odchodząc częściowo od subwencji na rzecz oparcia dochodów jednostek samorządu terytorialnego na dochodach własnych z tytułu udziału w podatku PIT i CIT. Pomimo zwiększonych dochodów własnych z powyższych tytułów, Zarząd nadal aktywnie zabiegał o dodatkowe zewnętrzne źródła finansowania, przede wszystkim planowanych do realizacji inwestycji. Ponadto prowadził odpowiedzialną politykę, łącząc wprowadzanie oszczędności z utrzymaniem usług na najwyższym poziomie. W wyniku tych działań na bieżąco w toku wykonywania budżetu dokonywano zmian w planie dochodów, wydatków i przychodów budżetu Powiatu.

W 2025 roku dokonano łącznie 42 zmian budżetu uchwałami Zarządu Powiatu w Legionowie oraz uchwałami Rady Powiatu, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 2: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2025 rok.

Lp.	Numer uchwały	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	UZ Nr 7/2025	0,00	0,00	53 320,00	53 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	UZ Nr 9/2025	309 842,62	0,00	309 842,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	UR Nr 63/IX/2025	570 604,00	560 000,00	170 658,00	54,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
4	UZ Nr 16/2025	27 101,77	0,00	40 901,77	13 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	UZ Nr 27/2025	190 070,00	0,00	190 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	UR Nr 67/X/2025	418 460,66	0,00	559 527,00	141 066,34	0,00	0,00	0,00	0,00
7	UZ Nr 44/2025	1 784 986,70	71 104,00	1 869 355,70	155 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	UZ Nr 58/2025	33 440,00	0,00	89 595,34	56 155,34	0,00	0,00	0,00	0,00
9	UR Nr 73/XI/2025	8 575 849,28	120 000,00	9 858 960,04	5 168,00	1 397 942,76	0,00	0,00	0,00
10	UZ Nr 70/2025	142 749,00	0,00	242 816,19	100 067,19	0,00	0,00	0,00	0,00
11	UZ Nr 79/2025	85 531,00	0,00	110 861,00	25 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	UZ Nr 82/2025	66 631,60	0,00	69 631,60	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	UR Nr 81/XII/2025	140 181,00	0,00	2 784 347,00	121 747,00	2 522 419,00	0,00	0,00	0,00
14	UZ Nr 88/2025	187 046,00	0,00	191 396,00	4 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	UZ Nr 101/2025	42 132,00	0,00	57 132,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	UR Nr 87/XIII/2025	33 985,41	0,00	149 283,68	0,00	115 298,27	0,00	0,00	0,00
17	UZ Nr 110/2025	251 369,00	0,00	263 085,00	11 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	UZ Nr 119/2025	17 400,00	0,00	32 387,00	14 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	UZ Nr 127/2025	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	UR Nr 94/XIV/2025	669 027,61	3 014 710,04	767 003,61	3 112 686,04	0,00	0,00	0,00	0,00
21	UZ Nr 132/2025	229 974,85	0,00	233 974,85	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	UZ Nr 150/2025	156 542,00	0,00	172 570,00	16 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	UZ Nr 161/2025	32 628,36	0,00	51 628,36	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	UR Nr 100/XV/2025	1 369 911,14	0,00	4 218 139,14	448 228,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
25	UZ Nr 178/2025	208 926,30	0,00	220 643,00	11 716,70	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Numer uchwały	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
26	UZ Nr 183/2025	0,00	29 010,09	5 300,00	34 310,09	0,00	0,00	0,00	0,00
27	UZ Nr 187/2025	349 143,00	208,00	615 202,00	266 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	UR Nr 107/XVI/2025	3 609 777,37	7 400,00	295 491,00	5 153 643,97	2 100 000,00	10 560 530,34	0,00	0,00
29	UZ Nr 196/2025	336 016,62	66 252,00	542 004,62	272 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	UZ Nr 207/2025	2 033 446,22	0,00	2 084 886,22	51 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	UR Nr 113/XVII/2025	1 858 410,00	0,00	1 461 585,00	203 175,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
32	UZ Nr 215/2025	674 272,08	0,00	679 120,56	4 848,48	0,00	0,00	0,00	0,00
33	UZ Nr 222/2025	80 742,62	37 040,00	98 042,62	54 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	UZ Nr 230/2025	0,00	0,00	72 100,00	72 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	UR Nr 117/XVIII/2025	82 547,50	3 431,14	106 000,00	26 883,64	0,00	0,00	0,00	0,00
36	UZ 236/2025	354 720,73	10 480,00	649 367,93	305 127,20	0,00	0,00	0,00	0,00
37	UZ Nr 241/2025	2 510,00	0,00	2 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	UZ Nr 245/2025	55 183,83	0,00	99 458,73	44 274,90	0,00	0,00	0,00	0,00
39	UR Nr 123/XIX/2025	882 689,95	91 959,52	135 025,00	7 162 150,23	0,00	7 817 855,66	0,00	0,00
40	UZ Nr 250/2025	721 963,00	502 112,00	726 662,66	506 811,66	0,00	0,00	0,00	0,00
41	UZ Nr 256/2025	59 125,00	0,00	59 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	UZ Nr 261/2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	**26 644 938,22**	**4 513 706,79**	**30 349 010,24**	**18 500 504,78**	**8 695 660,03**	**18 978 386,00**	**0,00**	**0,00**

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 22 131 231,43 zł (o 10,38%) do kwoty 235 326 113,77 zł, z tego:
  - plan dochodów bieżących wzrósł o 16 092 422,79 zł (o 8,15%) do kwoty 213 507 755,57 zł,
  - plan dochodów majątkowych wzrósł o 6 038 808,64 zł (o 38,27%) do kwoty 21 818 358,20 zł;
- plan wydatków wzrósł o 11 848 505,46 zł (o 5,21%) do kwoty 239 167 819,20 zł, z tego:
  - plan wydatków bieżących wzrósł o 6 940 844,31 zł (o 3,94%) do kwoty 182 944 965,27 zł,
  - plan wydatków majątkowych wzrósł o 4 907 661,15 zł (o 9,56%) do kwoty 56 222 853,93 zł;
- plan przychodów uległ zmniejszeniu o 10 282 725,97 zł (o 72,61%) do kwoty 3 879 655,99 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Powiatu Legionowskiego zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 3 841 705,43 zł, stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

Analizując zmiany dokonane w **planie dochodów** w 2025 r., podobnie jak w latach ubiegłych, widoczny jest znaczny wzrost planu dochodów ogółem tj. o ponad 22,1 mln zł przy wzroście planu dochodów bieżących o ponad 16 mln zł oraz planu dochodów majątkowych o ponad 6 mln zł.

Zwiększenie **planu dochodów bieżących** o 8,15% związane było m.in. ze zwiększeniem planu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa o kwotę 4 000 129,07 zł zgodnie z otrzymanymi decyzjami Wojewody Mazowieckiego (w tym dotacji przeznaczonych na wypłatę dodatków do wynagrodzeń dla pracowników sektora usług społecznych w ramach rządowych programów oraz na realizację zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026), z wprowadzeniem planu środków z Funduszu Pomocy w kwocie 2 006 414,09 zł na realizację zadań na rzecz obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz z wprowadzeniem środków z rezerwy budżetu państwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego przyznanych na podstawie informacji Ministra Finansów w kwocie 1 912 925,84 zł.
Znaczący wzrost planu dotyczył również zwiększenia dochodów z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz od środków zdeponowanych w formie lokat terminowych o kwotę 1 406 964,21 zł oraz wprowadzenia środków z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Legionowie oraz wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka w kwocie 766 065,70 zł.

W odniesieniu do **planu dochodów majątkowych** w momencie uchwalania budżetu zaplanowano wpływy w kwocie niemal 15,8 mln zł, które obejmowały środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 9 031 811,44 zł oraz środki tytułem pomocy finansowej w formie dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w kwocie 891 982,00 zł na dofinansowanie realizacji zadania majątkowego pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew – etap 2”, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie realizacji zadania majątkowego

pn.: „Stworzenie siedziby Centrum Usług Społecznych poprzez rozbudowę budynku Starostwa Powiatowego w Legionowie wraz z przebudową części pomieszczeń" w kwocie 4 428 000,00 zł oraz środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na dofinansowanie zadań majątkowych planowanych do realizacji w formie dotacji pn.: „Prace konserwatorskie i restauratorskie ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej" w kwocie 624 156,12 zł i „Prace konserwatorskie i restauratorskie w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku" w kwocie 803 600,00 zł.
W trakcie realizacji budżetu wprowadzono plan dochodów majątkowych głównie tytułem przyznanych środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie realizacji zadania majątkowego pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock" w kwocie 7 788 283,44 zł, którą to kwotę następnie zmniejszono do 4 773 573,40 zł w związku z niższymi niż pierwotnie planowano kosztami realizacji inwestycji.
Ponadto w związku z uruchomionym w Polsce w 2025 r. Programem Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 -2026, którego celem jest odbudowa systemu obrony cywilnej, budowa budowli ochronnych oraz doposażenie służb ratowniczych w obliczu zagrożeń hybrydowych i militarnych, dla Powiatu Legionowskiego zostały przyznane zgodnie z decyzjami Wojewody Mazowieckiego środki na realizację wskazanych w Programie zadań w łącznej kwocie 1 415 000,00 zł, w tym na realizację zadania pn.: „Bezpieczny Powiat - zakup mobilnych zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej" w kwocie 1 395 000,00 zł oraz na realizację zadania pn.: „Zakup zbiornika na paliwo z dystrybutorem" na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie w kwocie 20 000,00 zł. Następnie z uwagi na ograniczoną dostępność asortymentu planowanego do zakupu w ramach zadania „Bezpieczny Powiat - zakup mobilnych zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej", wskutek wdrożenia powyższego Programu w jednostkach samorządu terytorialnego na terenie całego kraju, konieczne było podpisanie aneksu zmniejszającego przyznaną dotację do kwoty 939 000,00 zł.
Wśród wprowadzonych do planu budżetu w trakcie roku środków zewnętrznych należy wymienić również środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na dofinansowanie realizacji zadania majątkowego pn.: „Wymiana dźwigów osobowych w Domu Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie" w kwocie 172 587,24 zł oraz środki przyznane zgodnie z decyzją Wojewody Mazowieckiego w ramach Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej na lata 2025-2028 w kwocie 64 175,00 zł na dofinansowanie realizacji zadania majątkowego dotyczącego budowy wyniesionego, oświetlonego przejścia dla pieszych w drodze powiatowej Nr 1818W – ul. Jana Pawła I w Legionowie, ujętego w ramach zadania majątkowego pn.: „Przebudowa przejść dla pieszych w drogach powiatowych".
Dodatkowo w celu wsparcia działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie, do budżetu Powiatu wprowadzono także środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Staży Pożarnej w kwocie 66 000,00 zł z przeznaczeniem na „Zakup specjalistycznej przyczepy ciężarowej" (38 000,00 zł) oraz na „Zakup fantomu wraz z osprzętem" (28 000,00 zł).

Wpływ dodatkowych środków w trakcie roku na rachunek Powiatu, w tym pozyskanych środków zewnętrznych, umożliwił zwiększenie **planu wydatków** Powiatu w ciągu roku budżetowego. Plan wydatków ogółem wzrósł o 5,21% w stosunku do uchwalonego budżetu, przy wzroście wydatków bieżących o 3,94% i wzroście wydatków majątkowych o 9,56%.

Plan wydatków bieżących wzrósł niemal we wszystkich obszarach działalności Powiatu, przy czym największy wzrost procentowy odnotowano w obszarze obrony narodowej tj. o 492,80%, zaś wzrost kwotowy w obszarze pomocy społecznej o ponad 2 mln zł. Z kolei zmniejszenie planu wydatków dotyczyło głównie planu wydatków na obsługę długu w związku z rezygnacją z planowanych do emisji obligacji komunalnych w 2025 r.

W ramach **planu wydatków majątkowych** na 2025 r. dokonywano w ciągu roku budżetowego licznych zmian zarówno w zakresie ich zwiększenia jak i zmniejszenia. Ostateczny plan wydatków majątkowych osiągnął wyższy niż pierwotnie planowano poziom o ok. 5 mln zł.
Zwiększenia planu wydatków w ramach zadań majątkowych dokonywano w związku z faktycznymi kosztami ich realizacji oraz z uwagi na wprowadzenie nowych zadań. Wśród nowych zadań majątkowych zaplanowano środki m.in. na wspomnianą już wcześniej realizację zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026, w tym na zadanie pn.: „Bezpieczny Powiat - zakup mobilnych zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej", w ramach którego zaplanowano środki na zakup agregatów prądotwórczych, masztów oświetleniowych, kontenerów magazynowych, lekkiego samochodu dostawczego i motopomp. Dodatkowo zaplanowano środki na zakup nowych niezbędnych urządzeń dla Domu Pomocy Społecznej "Kombatant" w Legionowie, w tym na zakup pieca konwekcyjno -parowego, suszarki bębnowej oraz pralnico-wirówki. Ponadto dla potrzeb obsługi interesantów Starostwa Powiatowego w Legionowie zaplanowano środki na zakup urządzenia do automatycznego wydawania dokumentów urzędowych,

natomiast w celu wsparcia służb Policji i Straży zaplanowano środki na przekazanie dofinansowania na zakup nieoznakowanego pojazdu segmentu C na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Legionowie oraz samochodu operacyjnego specjalnego na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie.
Zmniejszenia planu wydatków majątkowych wynikały zaś w szczególności ze zmian założeń w zakresie terminu realizacji inwestycji m.in. w zakresie przekazania dotacji na realizację inwestycji dotyczącej budowy linii kolejowej Zegrze - Przasnysz, w zakresie rozbudowy drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock i drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew - etap 2 oraz z faktycznych niższych kosztów realizacji zadań.

W związku z dokonanymi zmianami w budżecie zmianie uległa **wielkość oraz struktura przychodów**. W trakcie roku zrezygnowano z planowanych do emisji obligacji komunalnych, wprowadzono i następnie zdjęto przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych oraz zmniejszono wolne środki, przy jednoczesnym zwiększeniu przychodów tytułem niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (tj. dochodów z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz środków z Funduszu Pomocy dotyczących realizowanych dodatkowych zadań oświatowych wraz z odsetkami bankowymi od tych środków).

W ciągu roku budżetowego nie dokonano zmian w **planie rozchodów**.

2.2. REALIZACJA BUDŻETU

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

Odnosząc się do **realizacji planu dochodów**, to wielkość zrealizowanych wpływów do budżetu Powiatu wynosiła 100,46% dla dochodów bieżących oraz 100,01% dla dochodów majątkowych.

W stosunku do 2024 r. dochody ogółem w 2025 r. były wyższe o ponad 3,6 mln zł (ok. 2%). Wzrost ten wynika z wyższych dochodów bieżących, które zrealizowano na wyższym niż przed rokiem poziomie o ok. 13,7 mln zł.

Na wstępie, porównując realizację planu dochodów bieżących w 2025 r. w stosunku do poprzedniego roku, należy zaznaczyć, iż największy wpływ na zmiany wielkości poszczególnych głównych źródeł dochodów Powiatu miały nowe zasady finansowania jednostek samorządu terytorialnego obowiązujące od 2025 r., wprowadzone nową ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Stąd też, wyższa **realizacja planu dochodów bieżących** w stosunku do poprzedniego roku wynikała w szczególności z wyższych wpływów tytułem udziału w podatku PIT o prawie 63,3 mln zł oraz wpływów tytułem udziału w podatku CIT o ok. 8,5 mln zł. Do 2024 r. dochód Powiatu z tytułu udziału w podatku PIT i CIT naliczany był w wysokości odpowiednio 10,25% i 1,40% podatku należnego od podatników danego podatku z terenu powiatu, czyli po odliczeniu ulg i zwolnień od podatku. Natomiast od 2025 r. zgodnie z nowymi zasadami, do budżetu Powiatu wpływają dochody z tytułu udziału w podatku PIT i CIT w wysokości odpowiednio 2,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na terenie powiatu oraz 1,7% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze powiatu, czyli dochody niezależne od zmian w systemie podatkowym. Dodatkowo, w 2025 r. udziały w podatku PIT dla Powiatu naliczono także od kwoty dochodów podatników odpowiadających 14% przychodów podatników objętych ryczałtem od przychodów ewidencjonowanych. Należy zwrócić jednak uwagę na to, iż w 2025 r. należne wpływy z udziału w podatku PIT zostały pomniejszone o kwotę korekty z tytułu zamożności (zastępującą poniekąd tzw. „Janosikowe") i o jednorazową korektę ponadprzeciętnych zysków z reformy na 2025 r. o łączną kwotę ok. 21,6 mln zł. Niemniej, pomimo tego pomniejszenia, dochody z PIT i tak zostały zrealizowane na dużo wyższym poziomie niż w 2024 r.

Wśród źródeł dochodów bieżących, które po wprowadzeniu nowych zasad uległy obniżeniu w stosunku do roku poprzedniego należy wymienić dochody z tytułu subwencji ogólnej. Do 2024 r. dochody z subwencji ogólnej przysługiwały każdej jednostce samorządu terytorialnego, natomiast w 2025 r. zgodnie z nową ustawą o dochodach, subwencję ogólną otrzymała jednostka, której potrzeby finansowe, ustalone na 2025 r. były wyższe niż kwota kalkulacyjna tj. kwota stanowiąca różnicę między dochodami jednostki z tytułu udziału w podatku PIT i CIT ustalonymi na 2025 r. według nowej ustawy, uwzględniającymi korektę z tytułu zamożności oraz korektę ponadprzeciętnych zysków z reformy na 2025 r. a dochodami z powyższych tytułów ustalonymi na 2025 r. zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2023 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W związku z powyższym w 2025 r. Powiatowi Legionowskiemu nie przysługiwały

dochody z tytułu subwencji ogólnej, zaś jedynymi dochodami w ramach tego źródła były środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego przyznane na podstawie informacji Ministra Finansów w kwocie ponad 1,9 mln zł. Tym samym dochody z tego tytułu były w 2025 r. niższe o ponad 64 mln zł, redukując tym samym uzyskane wyższe dochody z tytułu udziału w podatku PIT i CIT.

Jedne z największych zmian, nie związanych już bezpośrednio ze zmianą struktury dochodów, nastąpiły w zakresie dochodów bieżących z tytułu kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz odsetek od środków zdeponowanych w formie lokat terminowych, które w stosunku do poprzedniego roku wzrosły o prawie 1,2 ml zł, a także w zakresie wpływów z usług, gdzie wzrost nastąpił o ok. 845 tys. zł. Zaś największe zmiany w zakresie obniżenia dochodów odnotowano w zakresie dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę prawie 429 tys. zł, przede wszystkim dotyczących zadań w obszarze gospodarowania gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa.

Dochody o charakterze majątkowym, które mają mniejszy udział w dochodach ogółem, stanowiły w 2025 r. 9,23% zrealizowanych dochodów, natomiast w 2024 r. 13,70%. Wpływy z tytułu dochodów majątkowych w poszczególnych latach budżetowych są nieregularne i związane są z zaplanowanymi do realizacji inwestycjami oraz z uruchamianymi przez budżet państwa nowymi środkami, w ramach których można ubiegać się o dofinansowanie planowanych inwestycji.
W 2025 r. wszystkie zaplanowane dochody majątkowe w kwocie prawie 22 mln zł zostały zrealizowane. Obejmowały w szczególności środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 13 805 384,84 zł, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 428 000,00 zł, środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 1 427 756,12 zł, środki z budżetu państwa w kwocie 1 023 168,28 zł, środki z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego otrzymanej w formie pomocy finansowej w kwocie 891 982,00 zł, środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 172 587,24 zł oraz środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 66 000,00 zł.

Zaplanowane **wydatki budżetu zostały zrealizowane** w 91,47%, przy czym wydatki bieżące wykonano w 95,08%.

Planowany poziom wydatków bieżących stanowi nieprzekraczalny limit i w przypadku zrealizowania zaplanowanych działań i przedsięwzięć o charakterze bieżącym, niepełne wykonanie planu wydatków wpływa korzystnie na wynik finansowy Powiatu tj. zwiększa planowaną nadwyżkę budżetową lub zmniejsza planowany deficyt. **Realizacja planu w zakresie wydatków bieżących** na poziomie 95,08% dotyczyła przede wszystkim mniejszej niż zakładano realizacji wydatków w urzędzie i jednostkach powiatowych, a także braku konieczności rozwiązania rezerwy ogólnej w kwocie 240 000,00 zł i rezerwy celowej zaplanowanej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 480 000,00 zł.

W porównaniu do poprzedniego roku zrealizowane w 2025 r. wydatki ogółem były wyższe o ponad 7,7 mln zł (3,65%), przy czym wydatki bieżące były wyższe o 4,6 mln zł (2,74%), a wydatki majątkowe były wyższe prawie o 3,1 mln zł (7,34%). Należy również zwrócić uwagę, iż w 2025 r. istotne znaczenie na kształt wydatków bieżących miała, zgodnie z nową ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, likwidacja od 2025 r. obowiązkowej wpłaty do budżetu państwa tzw. „Janosikowego", która w 2024 r. wynosiła ponad 14,3 mln zł.

Wyższe wydatki bieżące związane były z wyższymi kosztami funkcjonowania wszystkich jednostek budżetowych (m.in. z uwagi na wzrost cen i usług, wzrost wynagrodzeń m.in. na skutek wzrostu minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2025 r. o 366 zł oraz podwyżek dla pracowników samorządowych i dla nauczycieli o 5%).

W 2025 r. najbardziej wzrosły wydatki poniesione na oświatę i edukację (o ponad 9 mln zł), co wynika przede wszystkim ze wzrostu wydatków na wynagrodzenia oraz wzrostu wydatków na dotacje podmiotowe dla niepublicznych szkół oświatowych. W zakresie zrealizowanych wydatków na oświatę, w celu poprawy infrastruktury oświatowej przeprowadzono ponadto w 2025 r. niezbędne remonty w placówkach oświatowych, w tym m.in. dokonano wymiany oświetlenia na energooszczędne w Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Konopnickiej w Legionowie oraz w Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku, wykonano remont schodów zewnętrznych w Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Konopnickiej w Legionowie, doposażono pracownię zawodową w pomoce niezbędne do przeprowadzenia egzaminów zawodowych w Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie, a także zakupiono na potrzeby szkół nowe wyposażenie, sprzęt sportowy oraz sprzęt informatyczny, w tym m.in. komputery do pracowni informatycznych, sal lekcyjnych, urządzenia wielofunkcyjne, monitory i projektory interaktywne. W ramach nowej inicjatywy Powiatu uczniowie Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Konopnickiej w Legionowie, Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym, Powiatowego Zespołu

Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku oraz Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie wzięli udział w zajęciach teoretycznych oraz w zajęciach praktycznych ze strzelania z broni pneumatycznej i sportowej. Dodatkowo w ramach realizowanych przez Powiat projektów współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, w związku z przyznanym dofinansowaniem przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji uczniowie pod opieką nauczycieli odbyli staże zawodowe, w tym uczniowie Powiatowego Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku w ramach projektu pn.: „Europejski start w życie zawodowe" wyjechali do Grecji, natomiast uczniowie Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie w ramach projektu pn.: „Staże zawodowe bez granic" wyjechali do Hiszpanii. Warto zwrócić również uwagę na realizację w szkołach wieloletniego programu pn.: „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025", w ramach którego zakupiono nowości wydawnicze oraz nowe elementy wyposażenia do biblioteki szkolnej w Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku, a także zakupiono nowości wydawnicze w Liceum Ogólnokształcącym im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym.

Znaczący wzrost nastąpił również w zakresie wydatków w sektorze pomocy społecznej i pieczy zastępczej m.in. z uwagi na rosnące koszty utrzymania w jednostkach, placówkach i w zawodowych rodzinach zastępczych realizujących zadania z zakresu opieki społecznej i pieczy zastępczej oraz z uwagi na przyznane w ramach rządowych programów dodatki do wynagrodzeń dla pracowników szeroko rozumianego sektora usług społecznych dla mieszkańców. Programy, których rolą jest docenienie pracy ww. osób, planowane są do realizacji w latach 2024-2027. Ponadto w zakresie tego obszaru podejmowano również działania na rzecz seniorów, w tym w 2025 r. poprzez realizację zadania pn.: „Seniorzy w Ruchu – aktywizacja seniorów w Powiecie Legionowskim" w ramach środków pozyskanych z Samorządowego Instrumentu Wsparcia Rad Seniorów „Mazowsze dla Seniorów 2025", którego celem było przeprowadzanie dla seniorów zajęć z samoobrony.

Wyższe były również wydatki związane z obsługą linii autobusowych w ramach powiatowego transportu publicznego, co wynika ze wzrostu liczby wozokilometrów, z wyższych stawek płaconych operatorowi za wozokilometr oraz z włączenia powiatowych przewozów pasażerskich do sieci informacji pasażerskiej poprzez uruchomienie domeny na komputery stacjonarne oraz aplikacji mobilnej na telefony komórkowe w celu umożliwienia zaplanowania przez pasażera podróży z wykorzystaniem publicznego transportu zbiorowego. Pomimo rosnących kosztów, bezpłatne linie autobusowe nie tylko są nadal utrzymywane, ale też z myślą o mieszkańcach powiatu wprowadzane są nowe udogodnienia, dzięki którym powiatowa komunikacja cieszy się dużym zainteresowaniem.

W 2025 r. Powiat Legionowski przeznaczył również wyższe środki na realizację programów zdrowotnych. Jak co roku w ramach Programu Profilaktyki Zdrowotnej „Zdrowy powiat" – mieszkańcy mogli skorzystać z programów profilaktyki i wczesnego wykrywania raka piersi, nowotworów gruczołu krokowego i wczesnego wykrywania nowotworów jelita grubego oraz z programu profilaktyki wad postawy u dzieci. Dodatkowo w 2025 r. dzięki uzyskanemu dofinansowaniu z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Zdrowia Mazowszan „Mazowsze dla Zdrowia 2025" oraz w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Zdrowia Psychicznego „Mazowsze dla Zdrowia Psychicznego 2025" wprowadzono nowe programy profilaktyczne w zakresie cytologii płynnej z genotypowaniem i konsultacją lekarską dla mieszkanek powiatu legionowskiego, w zakresie podnoszenia i rozwijania kompetencji społecznych wśród dzieci i młodzieży z terenu powiatu legionowskiego, a także w zakresie edukacji i wsparcia młodzieży w zakresie zdrowia psychicznego oraz profilaktyki przemocy psychicznej w Powiecie Legionowskim. Ponadto wprowadzono nowe działania tzw. „Białe Soboty" i pierwszy Powiatowy Dzień Zdrowia, w ramach których mieszkańcy powiatu legionowskiego mogli skorzystać z bezpłatnych badań m.in. w zakresie spirometrii, audiogramu, cytologii płynnej, badań krwi (bolerioza, markery nowotworowe, helicobacter pylori itp.), a także podnieść swoją świadomość w zakresie ratownictwa medycznego i udzielania pierwszej pomocy.

Nowym obszarem, w którym odnotowano wzrost wydatków bieżących w 2025 r., była obrona narodowa. Większe wydatki związane były z realizacją zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 -2026 i dotyczyły zakupu wyposażenia ratownika, wyposażenia i uzupełnienia umundurowania specjalnego i wyposażenia osobistego wszystkich funkcjonariuszy, przewidzianego do prowadzenia działań ratowniczo-gaśniczych, wydatków związanych z zabezpieczeniem bieżącej działalności i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie w trybie stałej gotowości do działań, a także zakupu mobilnych zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej (wyposażenia do powiatowego magazynu ochrony ludności i obrony cywilnej) oraz przeprowadzenia szkolenia z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej dla kadry Starostwa Powiatowego w Legionowie oraz powiatowych

jednostek organizacyjnych pn. „Liderzy bezpieczeństwa - Akademia Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej w Powiecie Legionowskim”.

Z kolei **wydatki majątkowe** zostały zrealizowane na poziomie 79,71%. Na realizację inwestycji, dotacje majątkowe oraz na zakupy inwestycyjne Powiat Legionowski wydatkował 44,8 mln zł, z tego 22,7 mln zł stanowiły zadania inwestycyjne na drogach powiatowych.

Zadania majątkowe w 2025 r. zostały zrealizowane przy współudziale środków zewnętrznych w łącznej kwocie 24 536 550,30 zł, w tym z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 16 527 056,66 zł (w tym w ramach przychodów w kwocie 3 563 901,06 zł), z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 428 000,00 zł, z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 1 427 756,12 zł, z dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na realizację zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 w kwocie 958 993,28 zł oraz na realizację zadania w ramach Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej na lata 2025-2028 w kwocie 64 175,00 zł, z dotacji w ramach pomocy finansowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w kwocie 891 982,00 zł, z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 172 587,24 zł, a także ze środków z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 66 000,00 zł. Zewnętrzne dofinansowanie stanowiło 54,75% zrealizowanych wydatków majątkowych. Ponadto pozyskane dochody własne Powiatu z tytułu opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska (ujęte w 2025 r. w ramach przychodów) stanowiły źródło finansowania zakupu samochodu przeznaczonego do obserwacji terenów zagrożonych masowymi ruchami ziemi i nadzoru nad lasami niestanowiącymi własności Skarbu Państwa w kwocie 126 140,00 zł.

W ramach zadań kontynuowanych, jak również wynikających z nowych inicjatyw realizowano inwestycje na terenie wszystkich gmin powiatu legionowskiego.

Jedną z największych inwestycji drogowych w 2025 r. była kontynuacja rozbudowy drogi powiatowej Nr 1820W na odcinku od wiaduktu drogowego nad torami kolejowymi w Chotomowie do drogi wojewódzkiej nr 631 na terenie Gminy Jabłonna i Gminy Wieliszew, którą realizowano w 2025 r. przy udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz środków z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego. Zakończenie prac budowlanych zaplanowane jest na 2026 r. Ponadto w ramach inwestycji służących poprawie infrastruktury drogowej na terenie Gminy Jabłonna i Gminy Wieliszew należy wskazać budowę konstrukcji oporowej w drodze powiatowej Nr 1817W ul. Dworcowej w miejscowości Góra w Gminie Wieliszew, a także opracowanie dokumentacji projektowych dotyczących rozbudowy drogi powiatowej Nr 1819W ul. Piusa w Chotomowie, budowy wyniesionego przejścia dla pieszych w drodze powiatowej Nr 1817W ul. Klonowej na granicy Gmin oraz budowy odwodnienia miejscowego w drodze powiatowej Nr 1822W ul. Niepodległości w Gminie Wieliszew.

Inwestycje zrealizowane w 2025 r. w zakresie dróg powiatowych na terenie Gminy Nieporęt dotyczyły rozbudowy drogi powiatowej Nr 1812W w Dąbkowiźnie na odcinku od drogi powiatowej Nr 4303W w Białobrzegach do drogi powiatowej Nr 1813W w Wólce Radzymińskiej oraz opracowania dokumentacji projektowych dotyczących budowy wyniesionych przejść dla pieszych w drodze powiatowej Nr 1810W ul. Wolska i ul. Akacjowa oraz budowy ścieżki rowerowej w drodze powiatowej Nr 1813W ul. Szkolnej w Wólce Radzymińskiej.

W 2025 r. na terenie Gminy Serock realizowano inwestycje w zakresie rozbudowy drogi powiatowej Nr 1801W na odcinku od km 0+000 do km 1+935 przy udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, której zakończenie zaplanowano na 2026 r. Sfinansowano ponadto m.in. prace związane z budową przystanków autobusowych (peronów autobusowych) w drodze powiatowej Nr 1804W ul. Nasielskiej oraz w drodze powiatowej Nr 1809W ul. Serockiej w Gminie Serock.

Wśród inwestycji drogowych realizowanych na terenie Gminy Legionowo należy wskazać rozpoczęcie budowy sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu drogi powiatowej Nr 1819W ul. Jagiellońskiej z drogą gminną ul. Aleją 3 Maja w Legionowie. Na 2026 r. planowana jest kontynuacja zadania. Ponadto przy udziale środków pozyskanych w ramach Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej na lata 2025-2028 wybudowano wyniesione przejście dla pieszych wraz z oświetleniem przejścia w drodze powiatowej Nr 1818W – ul. Jana Pawła I w Legionowie. Dodatkowo opracowano Program Funkcjonalno-Użytkowy dla inwestycji dotyczącej budowy urządzeń zabezpieczających przed hałasem w drodze powiatowej Nr 1825W ul. Krakowskiej w Legionowie oraz dokumentację projektową dotyczącą rozbudowy skrzyżowania w drodze powiatowej Nr 1818W ul. Mireckiego z Aleją Legionów oraz rozbudowy skrzyżowania drogi powiatowej Nr 1823W ul. Suwalnej z drogą powiatową Nr 1824W ul. Szarych Szeregów.

Poza finansowaniem inwestycji drogowych, w 2025 r. Powiat Legionowski przeznaczył również środki na rozwój i modernizację infrastruktury związanej z zapleczem lokalowym niezbędnym do bieżącej obsługi mieszkańców Powiatu, infrastruktury kulturalnej, oświatowej i społecznej. Kontynuowano przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych roboty budowlane dotyczące rozbudowy budynku Starostwa Powiatowego w Legionowie. Zakończenie realizacji inwestycji planowane jest na 2026 r. Ponadto podpisano umowy w zakresie realizacji budowy I etapu nowej siedziby PIK wraz z infrastrukturą towarzyszącą i zagospodarowaniem terenu oraz wykonano część prac budowlanych, których kontynuacja zaplanowana jest na lata 2026-2027.

W ramach realizowanych wydatków w celu poprawy komfortu i bezpieczeństwa użytkowania budynków jednostek oświatowych wykonano instalację klimatyzacji w części budynku Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Konopnickiej w Legionowie, zlokalizowanej od strony ul. Dietricha oraz w tzw. łączniku pomiędzy segmentami budynku. Z kolei w zakresie poprawy bezpieczeństwa mieszkańców Domu Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie wykonano instalację oświetlenia awaryjnego, a także przy udziale środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przeprowadzono prace związane z wymianą dwóch dźwigów osobowych w budynku.

W 2025 r. przekazano ponadto dla poszczególnych Parafii (w formie dotacji) środki pochodzące z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej oraz na wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku.

Wśród nowych zadań majątkowych mających na celu poprawę bezpieczeństwa mieszkańców powiatu, w ramach otrzymanej dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na realizację zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025–2026, zakupiono lekki samochód dostawczy, agregaty prądotwórcze, maszty oświetleniowe, kontenery magazynowe, motopompy oraz zbiornik na paliwo z dystrybutorem. Ponadto w ramach środków własnych Powiatu, przekazano środki na dofinansowanie zakupu nieoznakowanego pojazdu segmentu C na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Legionowie oraz samochodu operacyjnego specjalnego na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie.

Realizacja planu wydatków majątkowych na poziomie 79,71% wynika głównie z niewydatkowania części odszkodowań dla byłych właścicieli nieruchomości wydzielonych pod poszerzenie dróg powiatowych z uwagi na brak ostateczności decyzji odszkodowawczych oraz nieuregulowane stany prawne, z niewydatkowania środków zaplanowanych na zakup nieruchomości na cele oświatowe, z uwagi na możliwość przygotowania niezbędnej dokumentacji w zakresie nabycia nieruchomości po wskazanym terminie przetargu na sprzedaż nieruchomości, a także ze zmiany harmonogramu realizacji zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy nowej siedziby PIK, w związku z przedłużającym się postępowaniem administracyjnym dotyczącym uzyskania zezwolenia na wycinkę drzew.

W zakresie realizacji wydatków majątkowych, szczegółowej analizie wykonania obejmującej wykonanie wszystkich poszczególnych zadań inwestycyjnych, poświęcona jest tabela 29 str. 143.

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

Tabela 3: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	213 194 882,34	235 326 113,77	236 307 322,98	100,42%
Wydatki	227 319 313,74	239 167 819,20	218 764 620,30	91,47%
Wynik	**-14 124 431,40**	**-3 841 705,43**	**17 542 702,68**	-

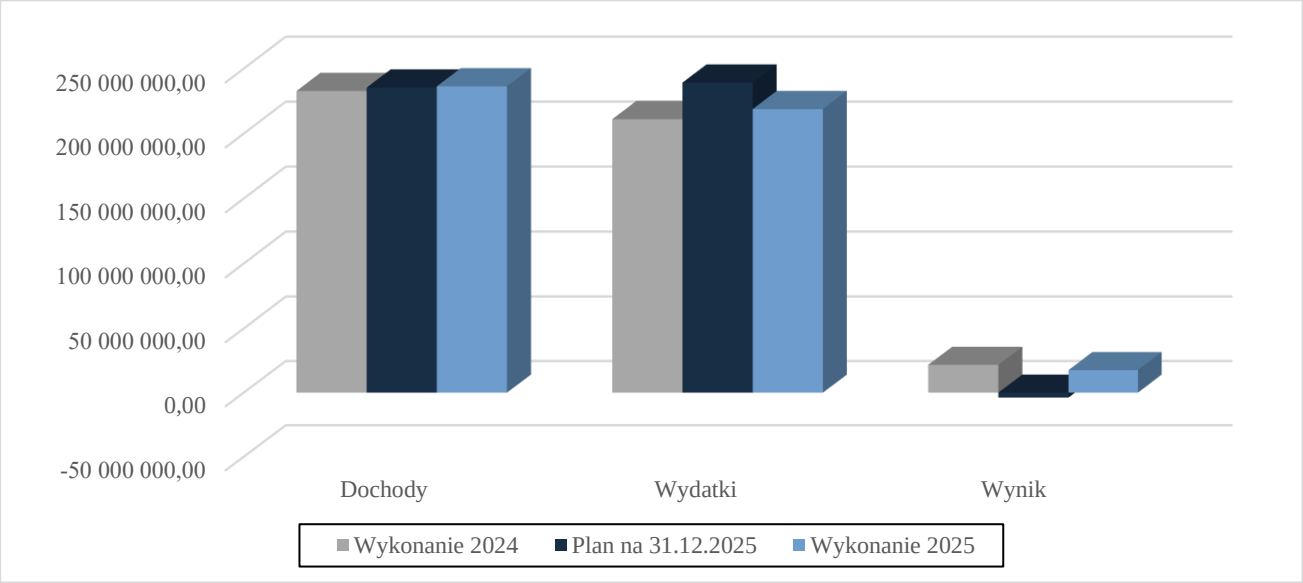
Na dzień 31 grudnia 2025 r. plan budżetu Powiatu Legionowskiego zamknął się niższym niż pierwotnie planowano deficytem w kwocie 3 841 705,43 zł, którego źródło pokrycia stanowiły planowane przychody tytułem niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (tj. środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 3 563 901,06 zł z przeznaczeniem na realizację zadania majątkowego pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew – etap 2", środków z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 275 298,27 zł oraz

środków z Funduszu Pomocy, w tym pozostałych niewykorzystanych w 2024 r. środków z Funduszu Pomocy otrzymanych w celu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami – 2 486,05 zł wraz z odsetkami od tych środków – 20,05 zł).

Finalnie budżet Powiatu Legionowskiego na koniec 2025 roku zamknął się nadwyżką w kwocie 17 542 702,68 zł, na którą wpływ miały m.in. wyższe niż planowano dochody z tytułu dochodów stanowiących 25% i 5% udział Powiatu w zrealizowanych na rzecz Skarbu Państwa dochodach, należny Powiatowi na podstawie ustawy o gospodarce nieruchomościami, ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów i ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz dochody z tytułu kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych i od środków zdeponowanych w formie lokat terminowych, a także przesunięcie na 2026 r. planowanego zakupu nieruchomości na cele oświatowe oraz zakupu nieruchomości gruntowych pod drogi powiatowe.

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2025 roku na przestrzeni lat 2024-2025 ujęto na wykresie poniżej.

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



Ostatecznie w wyniku wprowadzonych w trakcie roku zmian nie ujęto w planie budżetu Powiatu **przychodów** dotyczących nadwyżki z lat ubiegłych stanowiącej skumulowany wynik na działalności Powiatu oraz całości przychodów z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu wynikającej z rozliczenia pożyczki z lat ubiegłych, stąd ich realizacja była wyższa niż plan.

Rozchody budżetu zostały w całości zrealizowane zgodnie z planem. W 2025 r. Powiat Legionowski spłacił przypadające na 2025 r. zobowiązania w kwocie 37 950,56 zł wynikające z zaciągniętej w 2015 r. pożyczki.

Na koniec 2025 r**. dług Powiatu** stanowił kwotę 376 354,26 zł, w tym z tytułu pożyczki udzielonej w 2015 r. przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na okres 20 lat – 360 530,34 zł oraz z tytułu rat odszkodowania za nieruchomości wydzielone pod poszerzenie drogi powiatowej. Do spłaty pozostała kwota 15 823,92 zł podlegająca waloryzacji o wskaźnik cen towarów i usług, która nie została wypłacona w 2025 r. z uwagi na braki formalne ze strony wierzyciela.

Łączny dług Powiatu z ww. tytułów na 31 grudnia 2025 r. wobec osiągniętych dochodów wyniósł 0,16% i był o 0,02 punktu procentowego niższy niż na koniec 2024 r.

W dalszej części sprawozdania zaprezentowano realizację planu budżetu Powiatu Legionowskiego w roku 2025 w podziale na poszczególne kategorie, w stosunku do założeń z uwzględnieniem dokonanych zmian wraz z objaśnieniami odchyleń realizacji w stosunku do planu.

2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Powiatu w 2025 roku wyniosły **236 307 322,98 zł**, a ich realizacja stanowiła 100,42% planu wynoszącego 235 326 113,77 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Powiecie Legionowskim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	197 415 332,78	213 507 755,57	214 487 739,90	100,46%	90,77%
Dochody majątkowe	15 779 549,56	21 818 358,20	21 819 583,08	100,01%	9,23%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	**213 194 882,34**	**235 326 113,77**	**236 307 322,98**	**100,42%**	**100,00%**

Tabela 5: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Powiecie Legionowskim według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	163 032 492,96	163 534 955,04	163 731 109,99	100,12%	69,29%
600	Transport i łączność	12 014 318,18	17 072 254,48	17 047 588,98	99,86%	7,21%
852	Pomoc społeczna	9 258 796,00	11 272 582,84	11 362 531,22	100,80%	4,81%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 169 846,00	10 441 305,62	10 458 708,16	100,17%	4,43%
758	Różne rozliczenia	4 428 000,00	10 113 953,63	10 453 045,18	103,35%	4,42%
855	Rodzina	5 011 519,00	6 106 311,41	6 160 744,86	100,89%	2,61%
710	Działalność usługowa	4 410 401,25	5 078 331,25	5 123 138,23	100,88%	2,17%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 084 814,83	3 063 942,94	3 423 308,23	111,73%	1,45%
801	Oświata i wychowanie	62 572,00	2 351 311,76	2 347 017,91	99,82%	0,99%
752	Obrona narodowa	151 000,00	1 854 125,22	1 727 039,04	93,15%	0,73%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	742 730,00	1 634 706,44	1 639 848,59	100,31%	0,69%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 427 756,12	1 427 756,12	1 427 756,12	100,00%	0,60%
851	Ochrona zdrowia	258 048,00	550 348,00	550 348,00	100,00%	0,23%
755	Wymiar sprawiedliwości	366 240,00	366 240,00	359 739,22	98,22%	0,15%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	130 000,00	233 896,55	273 934,40	117,12%	0,12%
750	Administracja publiczna	644 848,00	120 485,60	134 429,15	111,57%	0,06%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 500,00	35 080,00	34 902,30	99,49%	0,01%
020	Leśnictwo	0,00	25 052,83	24 500,19	97,79%	0,01%
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	39 237,16	23 394,93	59,62%	< 0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	4 236,88	4 236,88	100,00%	< 0,01%
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	1,40	-	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	**213 194 882,34**	**235 326 113,77**	**236 307 322,98**	**100,42%**	**100,00%**

2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

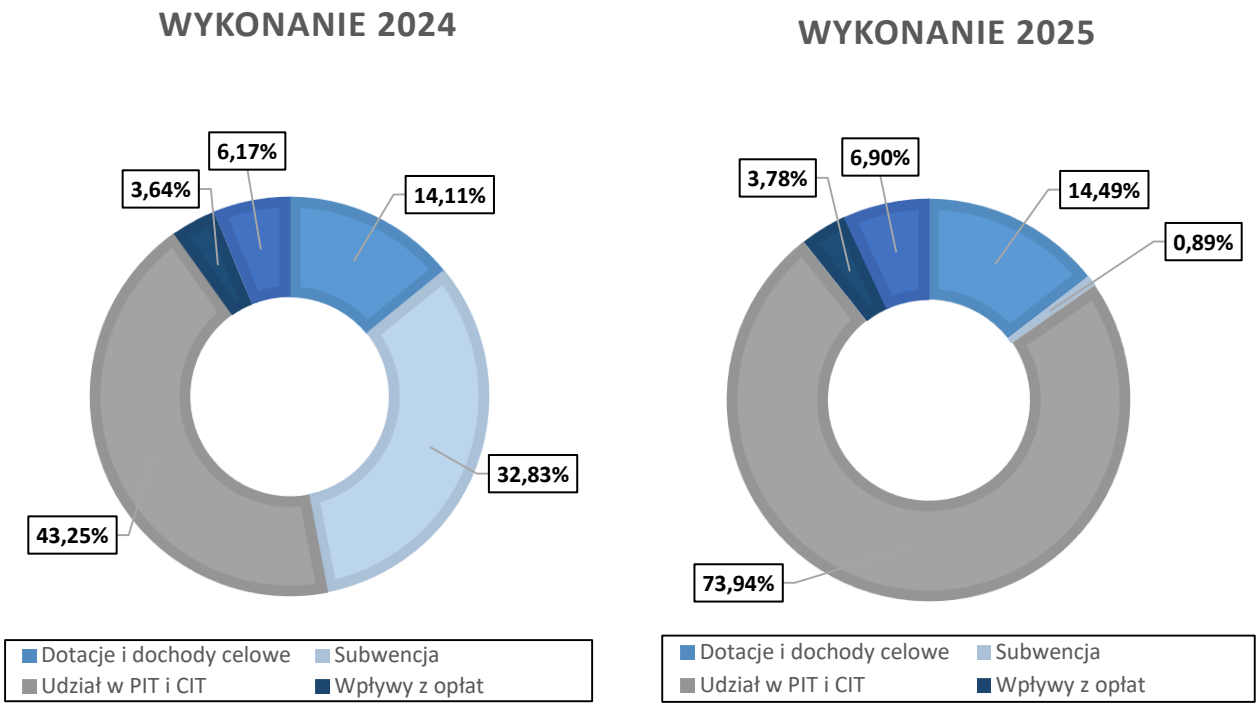
W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie **214 487 739,90 zł,** tj. w 100,46% w stosunku do planu wynoszącego 213 507 755,57 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Powiecie Legionowskim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	21 545 887,99	31 296 623,96	31 072 505,60	99,28%	14,49%
Subwencja ogólna	0,00	1 912 925,84	1 912 925,84	100,00%	0,89%

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Udziały w PIT i CIT	158 600 492,96	158 600 492,96	158 600 492,96	100,00%	73,94%
Wpływy z opłat	6 538 672,00	7 905 220,71	8 107 034,86	102,55%	3,78%
Pozostałe dochody	10 730 279,83	13 792 492,10	14 794 780,64	107,27%	6,90%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	**197 415 332,78**	**213 507 755,57**	**214 487 739,90**	**100,46%**	**100,00%**

Wykres 2: Struktura dochodów bieżących Powiatu Legionowskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 31 296 623,96 zł, z kolei zrealizowane na poziomie **31 072 505,60 zł**, co stanowi 99,28% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły – **16 494 114,43 zł** (99,53% planu). W ramach tego źródła Powiat otrzymał dotacje:
  - z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie – 10 238 244,27 zł oraz Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Legionowie – 1 877 634,96 zł,
  - w zakresie bieżącego funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy z siedzibą w Serocku – 1 039 795,00 zł oraz na realizację przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Serocku zadań w związku z programem kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem" dla osób ze spektrum autyzmu i niepełnosprawnością sprzężoną – 105 444,00 zł,
  - na zadania dotyczące orzekania o niepełnosprawności – 685 625,41 zł,
  - na zadania z zakresu geodezji i kartografii wykonywane przez Starostę, które dotyczą nieruchomości i gruntów Skarbu Państwa, w tym na wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych w Starostwie Powiatowym w Legionowie realizujących zadania w przedmiotowym zakresie – 601 620,25 zł,
  - na zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami z przeznaczeniem na wydatki związane z gospodarowaniem gruntami będącymi własnością Skarbu Państwa, w tym m.in. na wypłatę odszkodowań dla właścicieli nieruchomości zajętych pod drogi publiczne, na wykonanie operatów szacunkowych,

zapłatę podatku od nieruchomości, na pokrycie kosztów rozbiórki budynku usytuowanego na działce Skarbu Państwa zgodnie z decyzją Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Legionowie oraz Mazowieckiego Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego, a także na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych w Starostwie Powiatowym w Legionowie realizujących zadania w przedmiotowym zakresie – 577 684,83 zł,

- na realizację zadania z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenia nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej mieszkańcom powiatu legionowskiego – 359 739,22 zł,
- na dofinansowanie pomocy dla cudzoziemców, którzy uzyskali w Rzeczypospolitej Polskiej status uchodźcy, ochronę uzupełniającą lub zezwolenie na pobyt czasowy udzielone w związku z okolicznością, o której mowa w art. 159 ust. 1 pkt 1 lit. c lub d ustawy z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach, w zakresie Indywidualnego Programu Integracji – 345 457,85 zł,
- na realizację zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026, w tym na zakup wyposażenia ratownika, wyposażenie i uzupełnienie umundurowania specjalnego i wyposażenia osobistego wszystkich funkcjonariuszy, przewidzianego do prowadzenia działań ratowniczo-gaśniczych, a także na wydatki związane z zabezpieczeniem bieżącej działalności i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie w trybie stałej gotowości do działań – 260 000,00 zł,
- z przeznaczeniem na wypłatę dla pracowników Środowiskowego Domu Samopomocy w Serocku dodatków motywacyjnych w ramach rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” – 104 824,14 zł,
- z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych na częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżącego utrzymania w Rzeczypospolitej Polskiej dla posiadaczy Karty Polaka osiedlających się w Polsce, którzy złożyli wnioski o udzielenie pozwolenia na pobyt stały zgodnie z ustawą z dnia 7 września 2007 roku o Karcie Polaka – 89 397,00 zł,
- z przeznaczeniem na wydatki dotyczące przeprowadzenia poboru do służby wojskowej – 50 859,86 zł,
- z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników zatrudnionych w Starostwie Powiatowym w Legionowie wykonujących zadania administracji rządowej w obszarze rolnictwa i łowiectwa – 4 236,88 zł, leśnictwa – 24 500,19 zł, górnictwa i kopalnictwa – 23 394,93 zł oraz transportu i łączności – 491,24 zł,
- z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych w Starostwie Powiatowym w Legionowie wykonujących zadania administracji rządowej zlecone Powiatowi (z wyjątkiem zadań wskazanych w innych obszarach działalności, w tym m.in. z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa oraz z zakresu geodezji i kartografii) – 24 848,00 zł,
- na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych dla uczniów Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie – 24 468,16 zł, dla uczniów Niepublicznej Specjalnej Szkoły Podstawowej IN-SENS – 5 013,09 zł oraz na sfinansowanie ich kosztów zakupu – 302,98 zł,
- na finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w rodzinach zastępczych zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej – 26 045,32 zł,
- z przeznaczeniem na realizację programu oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc domową zgodnie z art. 6 ust. 4 pkt 2 oraz ust. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy domowej oraz z Rządowym Programem Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030 – 19 285,90 zł,
- z przeznaczeniem na utrzymanie oraz rozwój systemu teleinformatycznego, a także sporządzanie sprawozdawczości w obszarze pomocy społecznej i przekazywanie jej właściwemu wojewodzie w formie dokumentu elektronicznego - system POMOST – 4 316,07 zł,
- na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby, które uzyskały status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i realizują Indywidualny Program Integracji – 884,88 zł;

- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – **3 493 452,95 zł** (99,82%) dotyczyły:
    - dotacji celowych z Gmin z terenu powiatu legionowskiego na prowadzenie przez Powiat Legionowski przedszkola specjalnego przy Powiatowym Zespole Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie, w tym z Gminy Legionowo – 936 819,86 zł, z Gminy Jabłonna – 65 476,45 zł, z Gminy Nieporęt – 238 388,49 zł, z Gminy Wieliszew – 171 509,82 zł oraz z Gminy Serock – 178 147,23 zł,
    - dotacji otrzymanych z innych Powiatów na pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie powiatu legionowskiego – 1 226 535,24 zł,
    - pomocy finansowej w formie dotacji celowych z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Zdrowia Mazowszan „Mazowsze dla Zdrowia 2025" z przeznaczeniem na realizację programu profilaktycznego pn.: „Zdrowie pod lupą - nowoczesna cytologia płynna z genotypowaniem i konsultacją lekarską dla mieszkanek powiatu legionowskiego" – 95 590,00 zł oraz w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Zdrowia Psychicznego „Mazowsze dla Zdrowia Psychicznego 2025" z przeznaczeniem na realizację programów profilaktycznych pn.: „Trening Umiejętności Społecznych - podnoszenie i rozwijanie kompetencji społecznych wśród dzieci i młodzieży z terenu powiatu legionowskiego" – 98 750,00 zł i „Kompas emocji: edukacja i wsparcie młodzieży w zakresie zdrowia psychicznego oraz profilaktyki przemocy psychicznej w Powiecie Legionowskim" – 97 960,00 zł,
    - dofinansowania przez Gminy z terenu powiatu legionowskiego kosztów wykonania ambulatoryjnych specjalistycznych świadczeń gwarantowanych opieki zdrowotnej w zakresie chirurgii ogólnej oraz urazowo-ortopedycznej na rzecz mieszkańców powiatu legionowskiego, w tym z Gminy Legionowo – 154 828,80 zł oraz z Gmin: Nieporęt i Serock po 51 609,60 zł,
    - pomocy finansowej w formie dotacji celowych z Gminy Legionowo – 30 000,00 zł, z Gminy Wieliszew – 10 000,00 zł oraz z Gminy Serock – 10 000,00 zł na podstawie zawartych umów z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej Św. Rity w Legionowie prowadzonego przez Legionowskie Stowarzyszenie „AMICUS",
    - pomocy finansowej w formie dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Inicjatyw Rad Seniorów „Mazowsze dla Seniorów 2025" z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Seniorzy w Ruchu - aktywizacja seniorów w Powiecie Legionowskim" – 36 827,86 zł,
    - pomocy finansowej w formie dotacji celowej z Gminy Nieporęt – 14 400,00 zł oraz z Gminy Serock – 10 000,00 zł na podstawie zawartych umów na realizację przez Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie zadań reintegracji zawodowej i społecznej dla uczestników warsztatów skierowanych przez Gminy,
    - pomocy finansowej w formie dotacji celowej z Gminy Legionowo na dofinansowanie kosztów organizacji wydarzenia kulturalno - oświatowego pn.: "80-lecie Pierwszej Matury (80-lecie szkoły) Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Konopnickiej w Legionowie" – 15 000,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne – **1 747 574,84 zł** (92,40%). W ramach tego źródła Powiat otrzymał dotacje na:
    - wypłatę dodatków motywacyjnych w ramach rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027" dla pracowników Domu Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie – 783 736,53 zł, dla pracowników Domu Samotnej Matki i Dziecka w Legionowie – 24 472,90 zł oraz dla pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie – 200 632,28 zł,
    - realizację zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026, w tym na zakup mobilnych zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej (tj. wyposażenia do powiatowego magazynu ochrony ludności i obrony cywilnej) oraz na przeprowadzenie szkolenia z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej dla kadry Starostwa Powiatowego w Legionowie oraz powiatowych jednostek organizacyjnych pn.: „Liderzy bezpieczeństwa - Akademia Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej w Powiecie Legionowskim" – 375 535,90 zł,
    - wypłatę dodatków w ramach rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027" dla pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie – 65 441,81 zł oraz dla pracowników placówek opiekuńczo -wychowawczych – 251 746,42 zł,

- dofinansowanie bieżącej działalności Domu Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie – 30 009,00 zł,
- dofinansowanie w 80% zakupu nowości wydawniczych w Liceum Ogólnokształcącym im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym – 12 000,00 zł oraz nowości wydawniczych i nowych elementów wyposażenia do biblioteki szkolnej w Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku – 4 000,00 zł.

Realizacja planu w ramach tego źródła dochodów na poziomie 92,40% dotyczy przede wszystkim dotacji otrzymanej na realizację zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 z uwagi na brak dostępności części zaplanowanego do zakupu wyposażenia do powiatowego magazynu ochrony ludności i obrony cywilnej;

- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy) – **497 224,19 zł** (100,00%) dotyczyły przyznanego przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 dofinansowania współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus realizacji w 2025 r. poniższych projektów:
  - przez Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku projektu pn.: „Europejski start w życie zawodowe". W ramach projektu uczniowie Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku pod opieką nauczycieli uczestniczyli w zagranicznych praktykach zawodowych w Grecji – 249 350,09 zł (w tym środki z budżetu UE – 205 763,70 zł oraz środki z budżetu państwa – 43 586,39 zł),
  - przez Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie projektu pn.: „Staże zawodowe bez granic". W ramach projektu uczniowie Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie pod opieką nauczycieli odbyli staże zawodowe w Hiszpanii – 247 874,10 zł (w tym środki z budżetu UE – 204 545,71 zł oraz środki z budżetu państwa – 43 328,39 zł);
- dotacje na zadania realizowane na mocy porozumień z organami administracji rządowej – **255 208,92 zł** (98,87%), w tym:
  - na realizację przez Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie zadania współfinansowanego przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie pn.: „Aktywizacja społeczna i zawodowa w CIS skutecznym narzędziem w drodze do zatrudnienia" w ramach Programu na rzecz zatrudnienia socjalnego na lata 2023-2025. Edycja 2025 – 106 340,00 zł,
  - na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumień w zakresie przejęcia niektórych zadań z zakresu przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej – 81 650,00 zł,
  - na organizację jednodniowych wyjść uczniów do instytucji kultury i ich oddziałów lub do instytucji naukowych, centrów edukacji połączonych z warsztatami edukacyjno-kulturalnymi w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji pod nazwą "Wyjście z klasą" – 51 946,92 zł,
  - na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumień w zakresie przyjmowania wniosków paszportowych oraz wydawania paszportów – 14 000,00 zł oraz w zakresie przyjmowania wniosków o wpisanie zaproszenia cudzoziemca do ewidencji zaproszeń i wydawania zaproszeń – 1 272,00 zł;
- pozostałe dochody o charakterze celowym – **8 584 930,27 zł** (100,08%), w tym:
  - wpływy z Gmin z terenu powiatu legionowskiego w wysokości 10%, 30% i 50% wydatków ponoszonych na utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej otrzymywane zgodnie z art. 191 ust. 9 i 10 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej – 3 982 364,98 zł,
  - środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań na rzecz obywateli Ukrainy zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, z tego na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w szkołach i placówkach na terenie powiatu legionowskiego – 1 644 769,81 zł, na zapewnienie pieczy zastępczej dzieciom będącym obywatelami Ukrainy tj. na finansowanie pobytu dziecka z Ukrainy w rodzinie zastępczej niezawodowej oraz na finansowanie w formie dotacji kosztów pobytu dzieci z Ukrainy w Domu Dziecka im. Ojca Świętego Piusa XI w Chotomowie – 325 797,59 zł, na zadania realizowane przez Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności na rzecz obywateli Ukrainy – 1 260,24 zł oraz na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe uczniów będących obywatelami Ukrainy uczęszczających do Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek

Specjalnych w Legionowie oraz do Niepublicznej Specjalnej Szkoły Podstawowej IN-SENS, a także na sfinansowanie kosztów obsługi zadania w Starostwie Powiatowym w Legionowie – 1 542,81 zł,

- dofinansowanie z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej realizacji zadania własnego Powiatu w zakresie obsługi linii autobusowych – 1 712 691,00 zł,
- środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Legionowie realizujących zadania określone ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy/ustawą z dnia 20 marca 2025 r. o rynku pracy i służbach zatrudnienia – 415 319,00 zł, na dofinansowanie do wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka zgodnie z rządowym programem wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2025 r. – 135 025,00 zł oraz na wypłatę dodatków do wynagrodzeń dla zawodowych rodzin zastępczych oraz prowadzących rodzinne domy dziecka w ramach rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027" – 215 721,70 zł,
- wpływy z innych Powiatów na podstawie porozumień w sprawie ponoszenia kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie powiatu legionowskiego – 117 509,59 zł,
- środki finansowe z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie z przeznaczeniem na wydatki bieżące tj. na zakup sprzętu i wyposażenia specjalnego – 10 000,00 zł,
- wpływy z innych Powiatów na podstawie porozumień w sprawie ponoszenia kosztów rehabilitacji mieszkańców spoza terenu powiatu legionowskiego uczestniczących w Warsztatach Terapii Zajęciowej Św. Rity w Legionowie prowadzonych przez Legionowskie Stowarzyszenie „AMICUS" w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON – 7 821,35 zł,
- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie 80% kosztów kształcenia ustawicznego pracowników Starostwa Powiatowego w Legionowie – 9 685,60 zł oraz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie – 5 421,60 zł na podstawie ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy/ustawy z dnia 20 marca 2025 r. o rynku pracy i służbach zatrudnienia.

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Powiat w 2025 r. nie otrzymał dochodów z tytułu subwencji ogólnej. Zgodnie z nową ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego subwencję ogólną otrzymuje powiat, którego potrzeby finansowe, ustalone na 2025 r. są wyższe niż kwota kalkulacyjna tj. kwota stanowiąca różnicę między dochodami powiatu z tytułu udziału powiatu w podatku PIT i CIT ustalonymi na 2025 r. wg nowej ustawy, uwzględniającymi korektę z tytułu zamożności oraz korektę ponadprzeciętnych zysków z reformy na 2025 r. a dochodami z powyższych tytułów ustalonymi na 2025 r. zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2023 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W ramach tego źródła dochodów Powiat Legionowski otrzymał natomiast w 2025 r. środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego przyznane na podstawie informacji Ministra Finansów w łącznej kwocie **1 912 925,84 zł**, co stanowi 100,00% realizacji planu i stanowi marginalne źródło dochodów (0,89% dochodów bieżących), w tym:

- środki związane z uwzględnieniem w dochodach jednostek samorządu terytorialnego skutków wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli, o których mowa w art.30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela, czyli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na 2025 r. tj. o 4,1% – 558 413,00 zł,
- środki dla jednostek samorządu terytorialnego realizujących zadania w zakresie pieczy zastępczej. Środki zostały przyznane po uzgodnieniu kryteriów podziału z Komisją Wspólną Rządu i Samorządu Terytorialnego proporcjonalnie do liczby dzieci i osób, o których mowa w art. 37 ust. 2 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, przebywających w rodzinnej pieczy zastępczej, organizowanej przez dany powiat na swoim terenie lub na terenie innych powiatów – 1 084 361,00 zł,
- środki przyznane w związku ze wzrostem poziomu potrzeb oświatowych w 2025 r. oraz kwoty środków (tj. 558 413,00 zł) przyznanych na dopełnienie finansowania skutków wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli w 2025 r. – 10 497,00 zł,

- środki dla jednostek samorządu terytorialnego prowadzących domy pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym lub zlecających prowadzenie takich domów. Środki zostały przyznane po uzgodnieniu kryteriów podziału z Komisją Wspólną Rządu i Samorządu Terytorialnego proporcjonalnie do liczby mieszkańców przyjętych do tych domów przed dniem 1 stycznia 2004 r. lub ze skierowaniami wydanymi przed tym dniem w danej jednostce samorządu terytorialnego – 7 154,00 zł,
- środki na dofinansowanie wzrostu zakresu zadań oświatowych w stosunku do zakresu zadań przyjętego do obliczenia potrzeb oświatowych na rok 2025 – 141 053,00 zł,
- środki dla powiatów, których dochody, obliczone na podstawie uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, są niższe od wstępnych kwot, wyliczonych na podstawie projektu tej ustawy skierowanej do rozpatrzenia przez Radę Ministrów – 111 447,84 zł.

2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia głównym źródłem dochodów Powiatu Legionowskiego są udziały w podatkach centralnych, które są formą transferu środków finansowych do budżetu jednostek samorządu terytorialnego. Dochody Powiatu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zostały obliczone zgodnie z nowymi zasadami w wysokości odpowiednio 2,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na terenie powiatu oraz 1,7% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze powiatu. Wprowadzone zmiany uniezależniły wpływy z tytułu udziału w podatkach jednostek samorządu terytorialnego od regulacji w podatkach centralnych, na które samorządy nie mają wpływu. Dodatkowo w 2025 r. udziały w PIT dla Powiatu, naliczono także od kwoty dochodów podatników odpowiadających 14% przychodów podatników objętych ryczałtem od przychodów ewidencjonowanych. W celu ustalenia wysokości dochodów podatników z PIT i CIT na 2025 r. Ministerstwo Finansów dokonało waloryzacji ich dochodów wykazanych w zeznaniach podatkowych za 2022 rok (tj. rok bazowy dla roku 2025) odpowiednio o 37,1% i 29,5%.

Należy również zaznaczyć, iż wyliczona kwota dochodów z tytułu udziału we wpływach z PIT dla Powiatu na rok 2025 została pomniejszona o kwotę korekty z tytułu zamożności (18 436 911,01 zł) oraz o jednorazową korektę ponadprzeciętnych zysków z reformy na 2025 r. (3 149 112,09 zł).

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane w 2025 r. w kwocie 158 600 492,96 zł zostały wykonane w kwocie **158 600 492,96 zł** (100,00% planu), przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły – **148 332 905,48 zł**;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły – **10 267 587,48 zł**.

Od 2022 r. udziały we wpływach z PIT i CIT są przekazywane JST w stałych, równych miesięcznych ratach zgodnie z określoną z góry, przed rozpoczęciem roku budżetowego kwotą ustaloną przez Ministra Finansów.

Zrealizowane w 2025 r. wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT oraz z podatku dochodowego od osób prawnych CIT były wyższe niż przed rokiem o prawie 72 mln zł i stanowiły 73,94% dochodów bieżących ogółem. Wzrost dochodów w stosunku do 2024 r. w zakresie tego źródła spowodowany jest uwzględnieniem nowych rozwiązań związanych z ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która wprowadziła rewolucyjne zmiany w finansowaniu jednostek samorządu terytorialnego i tym samym zmodyfikowała dotychczasową strukturę dochodów Powiatu.

2.4.4. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 7 905 220,71 zł, natomiast zrealizowane w kwocie **8 107 034,86 zł**, co stanowi 102,55% realizacji planu. Na dochody z opłat składały się:

- wpływy z opłaty komunikacyjnej – **3 870 247,56 zł** (101,85% planu);
- wpływy z różnych opłat – **2 977 526,87 zł** (103,18%), w tym:
    - wpływy z opłat za usługi geodezyjne i kartograficzne, z tytułu udostępniania materiałów z zasobu m.in. za wypisy i wyrysy z rejestru gruntów, przygotowanie i wydanie materiałów do zgłoszeń prac geodezyjnych na rzecz geodetów oraz z opłat tytułem zwrotu kosztów postępowania administracyjnego w sprawie zmiany

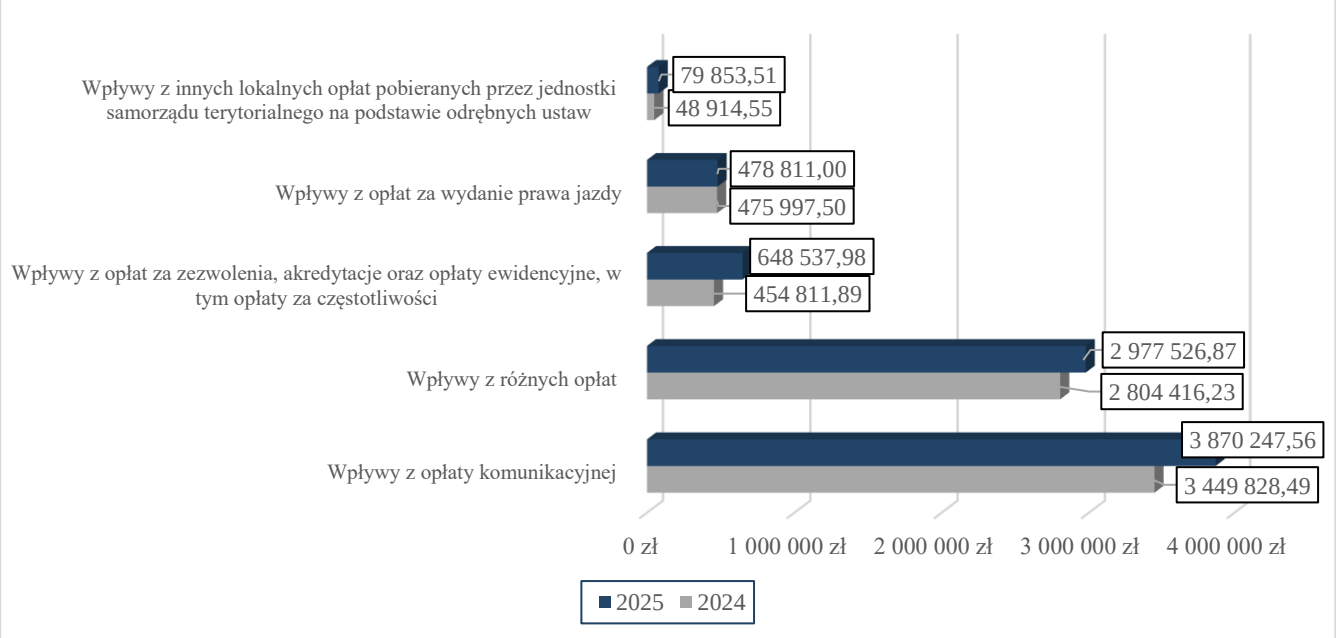
klasyfikacji gruntów lub użytku gruntowego wykazanych w operacie ewidencji gruntów i budynków – 2 639 413,19 zł,

- wpływy z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz z kar nałożonych przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska, a także wpływy z tytułu opłat za usunięcie drzew na nieruchomościach stanowiących własność gminy, a będących w posiadaniu podmiotów gospodarczych – 273 696,48 zł,
- środki stanowiące 50% udział Powiatu w zrealizowanych wpływach z tytułu rejestracji oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi – 29 650,00 zł,
- opłaty za wydanie zaświadczeń potwierdzających zgłoszenie wykonywania krajowych przewozów drogowych na potrzeby własne – 12 345,00 zł,
- opłaty za rejestrację jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m – 5 700,00 zł,
- opłaty z tytułu wydanych zezwoleń na przejazd pojazdami nienormatywnymi – 12 200,00 zł,
- opłaty za wydane karty wędkarskie – 4 390,00 zł,
- opłaty za udostępnienie informacji publicznej – 132,20 zł.

Realizacja planu w ramach tego źródła dochodów na poziomie 103,18% wynika przede wszystkim z wyższej realizacji wpływów z opłat geodezyjnych i kartograficznych m.in. z uwagi na większą niż planowano ilość wydanych wypisów z rejestru gruntów oraz wyższej realizacji wpływów z tytułu opłat za usunięcie drzew;

- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości **– 648 537,98 zł** (99,51%), w tym:
  - opłaty za zajęcie pasa drogowego **–** 627 917,98 zł (99,24%),
  - wpływy z tytułu opłat za udzielenie zezwoleń na wykonanie zawodu przewoźnika drogowego oraz za wydanie wypisów z tych zezwoleń – 19 770,00 zł. Realizacja planu w ramach tego źródła dochodów na poziomie 109,83% wynika z większej niż planowano liczby wniosków o wydanie dokumentów transportowych złożonych przez przedsiębiorców,
  - środki stanowiące 50% udział Powiatu w zrealizowanych wpływach z tytułu wydanych lub przedłużonych zezwoleń na pracę sezonową dla cudzoziemca – 850,00 zł. Realizacja planu w ramach tego źródła dochodów na poziomie 85,00% wynika z mniejszej niż planowano liczby złożonych wniosków o wydanie zezwoleń lub przedłużenie zezwoleń na pracę sezonową;
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy – **478 811,00 zł.** Realizacja planu w ramach tego źródła dochodów na poziomie 106,40% wynika z większego zainteresowania uzyskaniem dokumentu prawa jazdy niż pierwotnie planowano;
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – **79 853,51 zł**, w tym opłaty za usunięcie pojazdu z drogi i jego parkowanie na parkingu strzeżonym zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu w Legionowie oraz zwrot kosztów poniesionych przez Powiat za usunięcie, przechowywanie i oszacowanie pojazdów na podstawie decyzji Starosty. Realizacja planu na poziomie 126,25% wynika z większej niż pierwotnie planowano liczby usuniętych pojazdów oraz z odbioru większej liczby pojazdów po dokonaniu zwrotu poniesionych przez Powiat kosztów;
- wpływy z opłat za wyżywienie dzieci w przedszkolu specjalnym – **34 276,00 zł**. Realizacja planu w ramach tego źródła dochodów na poziomie 89,09% wynika głównie z absencji dzieci w przedszkolu;
- wpływy z tytułu opłat za udzielenie licencji na wykonanie krajowego transportu drogowego osób lub w zakresie pośrednictwa przy przewozie rzeczy oraz za wydanie wypisów z tych licencji – **9 039,10 zł** (100,43%);
- wpływy ze zwrotu kosztów upomnień – **6 941,84 zł** (124,23%);
- wpływy z opłat za godziny pobytu dzieci poza podstawą programową w przedszkolu specjalnym – **1 321,00 zł**. Realizacja planu w ramach tego źródła dochodów na poziomie 85,23% wynika z mniejszej liczby godzin przebywania dzieci w przedszkolu specjalnym;
- wpływy zwrotu kosztów zastępstwa procesowego na podstawie postanowienia Sądu – **480,00 zł**.

Wykres 3: Dochody bieżące z opłat lokalnych Powiatu Legionowskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Powyższy wykres obrazuje najbardziej istotne pod względem wysokości realizacji dochody z opłat lokalnych. W ramach omawianego źródła dochodów Powiat uzyskuje największe wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych oraz z opłat za usługi geodezyjne i kartograficzne (w ramach źródła wpływy z różnych opłat), które są ściśle regulowane ustawami i zależą od zmian w nich wprowadzanych oraz od popytu na dane usługi. Z przedstawionego wykresu wynika, iż w 2025 r. największy wzrost wpływów odnotowano z tytułu opłat lokalnych dotyczący opłat m.in. za usunięcie pojazdu z drogi (o 63,25%) oraz z tytułu opłat za zezwolenia w zakresie opłat za zajęcie pasa drogowego (42,59%). Przyczyny wyższej realizacji, a tym samym wzrostu dochodów z opłat za usunięcie pojazdów w stosunku do 2024 r. zostały już wyżej opisane, natomiast wzrost dochodów z opłat za zajęcie pasa drogowego związany był z wydaniem większej ilości decyzji dotyczących realizacji dużych inwestycji w pasie drogowym.

2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 13 792 492,10 zł. Plan został wykonany w kwocie **14 794 780,64 zł**, co stanowi 107,27% założeń.

Pozostałe dochody Powiatu Legionowskiego w 2025 roku stanowiły:

- wpływy z usług – **8 331 264,77 zł** (101,35%) dotyczące przede wszystkim odpłatności za pobyt mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie oraz wpływów za żywienie gości mieszkańców Domu (8 330 888,09 zł), a także odpłatności za pobyt matki wraz z małoletnim synem w Domu Samotnej Matki i Dziecka "Bezpieczna Przystań" w Legionowie (376,68 zł);
- wpływy z pozostałych odsetek – **2 425 912,52 zł** (119,56%), w tym:
    - kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Powiatu Legionowskiego (organu) oraz odsetek od środków zdeponowanych w formie lokat terminowych – 2 317 062,70 zł,
    - kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Starostwa Powiatowego w Legionowie oraz pozostałych jednostek budżetowych – 87 623,92 zł,
    - odsetki od nieterminowych należności przypadających Starostwu Powiatowemu w Legionowie oraz pozostałym jednostkom budżetowym – 20 878,65 zł,
    - odsetki do rozliczenia (kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku środków z Funduszu Pomocy dotyczących realizowanych dodatkowych zadań oświatowych) – 347,25 zł.

  Realizacja planu w ramach tego źródła dochodów na poziomie 119,56% dotyczy głównie odsetek zgromadzonych w wyniku deponowanych środków w formie lokat terminowych;

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – **2 309 600,37 zł** (120,71%) dotyczące:
    - w szczególności 25% udziału Powiatu we wpływach osiągniętych z opłat z tytułu użytkowania wieczystego, sprzedaży nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, trwałego zarządu, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa położonych na obszarze powiatu – 2 308 876,52 zł,
    - środków stanowiących 5% udział powiatu we wpływach tytułem opłat za wydane karty parkingowe oraz duplikaty legitymacji dokumentujące niepełnosprawność lub stopień niepełnosprawności przez Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności – 698,85 zł,
    - środków stanowiących 5% udział powiatu w dochodach z tytułu grzywien nakładanych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Legionowie – 25,00 zł.

  Realizacja planu w ramach tego źródła dochodów na poziomie 120,71% wynika ze sprzedaży działek gruntów Skarbu Państwa oraz z wyższych wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego w wyniku wyegzekwowania należności z lat ubiegłych w postępowaniach komorniczych;
- wpływy z tytułu kar pieniężnych od osób fizycznych nałożonych za niedopełnienie obowiązku rejestracji pojazdu na terytorium RP lub niezawiadomienie Starosty o nabyciu lub zbyciu pojazdu na podstawie decyzji wydanych przez Starostę – **544 928,09 zł**. Realizacja planu w ramach tego źródła dochodów na poziomie 113,53% wynika z wydania większej niż planowano ilości decyzji administracyjnych oraz z wysokości ich uregulowania;
- wpływy z najmu i dzierżawy pomieszczeń i lokali w budynkach będących własnością Powiatu – **527 189,66 zł** (99,96%);
- wpływy z różnych dochodów – **180 071,14 zł**, w tym w szczególności wynagrodzenie należne płatnikowi za terminowe odprowadzenie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz od wypłaconych świadczeń chorobowych przez Starostwo Powiatowe w Legionowie i jednostki budżetowe, wpływy z tytułu obsługi zadań realizowanych ze środków PFRON, w tym w wysokości 2,5% wykorzystanych przez Powiat środków z Funduszu, w wysokości 5% wydatków realizowanych przez Powiat w ramach Programu „Aktywny samorząd" oraz obsługi w ramach Programu wyrównywania różnic między regionami III zadania dotyczącego zakupu samochodu dla osób niepełnosprawnych. Realizacja planu w ramach tego źródła na poziomie 112,15% wynika m.in. z wyższych wpływów tytułem wynagrodzenia należnego płatnikowi za terminowe odprowadzanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz od wypłaconych świadczeń chorobowych przez Starostwo Powiatowe w Legionowie i inne jednostki budżetowe;
- wpływ na rachunek budżetu Powiatu niewykorzystanych środków finansowych pozostałych na subkoncie wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2024 r. – **149 939,58 zł** (100,00%) przeznaczonych na zadanie bieżące pn: „Akcja zima". Powstałe oszczędności są skutkiem łagodnego okresu zimowego;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – **102 551,23 zł** (106,59%), w tym:
    - zwrot przez funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie otrzymanej przez nich (w ramach dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie) w latach poprzednich pomocy mieszkaniowej zgodnie z ustawą z dnia 12 września 2025 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z określeniem zasad zakwaterowania funkcjonariuszy Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Agencji Wywiadu, Służby Kontrwywiadu Wojskowego, Służby Wywiadu Wojskowego, Służby Ochrony Państwa oraz poprawy niektórych warunków pełnienia służby – 59 125,00 zł,
    - wpływ na rachunek Starostwa Powiatowego w Legionowie zwrotów kosztów eksploatacyjnych poniesionych przez Starostwo w 2024 r., a dotyczących najmowanych pomieszczeń, dokonanych na podstawie wystawionych faktur – 24 659,38 zł,
    - zwrot przez byłych zleceniobiorców zapłaconych należności wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w związku z niedopełnieniem obowiązku poinformowania zleceniodawcy o zmianie swojej sytuacji zatrudnienia, w tym Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Legionowie – 8 478,06 zł oraz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie – 1 801,60 zł,
    - zwrot nienależnie pobranych przez rodziny zastępcze świadczeń za pobyt dzieci w pieczy zastępczej – 1 676,23 zł,
    - wpływ środków na podstawie wystawionych faktur korygujących za usługę usuwania pojazdów i ich przechowywanie na parkingu strzeżonym za grudzień 2024 r. – 6 230,00 zł,
    - zwrot wydatków poniesionych przez Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie w latach ubiegłych, w tym m.in. wydatków poniesionych na zakup leków i artykułów medycznych – 580,96 zł;

- wpływy z tytułu kar pieniężnych od osób prawnych nałożonych za niedopełnienie obowiązku rejestracji pojazdu na terytorium RP lub niezawiadomienie Starosty o nabyciu lub zbyciu pojazdu na podstawie decyzji wydanych przez Starostę – **61 612,82 zł** (102,69%);
- wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – **60 859,89 zł** (100,00%), w tym:
    - zwrot niewykorzystanych w 2024 r. dotacji podmiotowych przez Niepubliczną Specjalną Szkołę Podstawową IN-SENS – 26 312,43 zł, przez Szkołę Policealną Opieki Medycznej „Żak" w Legionowie – 20,31 zł oraz przez Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych „Żak" – 10,33 zł,
    - zwrot niewykorzystanych w 2024 r. dotacji podmiotowych przez Niepubliczną Poradnię Psychologiczno -Pedagogiczną IN-SENS – 15 599,29 zł oraz przez INSPIRACJA Niepubliczną Poradnię Psychologiczno -Pedagogiczną – 1 230,80 zł,
    - zwrot niewykorzystanej w 2024 r. dotacji przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Serocku otrzymanej z budżetu państwa na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników Domu w ramach rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027" (środki zostały zwrócone do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie) – 10 544,33 zł
    - zwrot niewykorzystanej w 2024 r. dotacji przez Niepubliczną Specjalną Szkołę Podstawową IN-SENS otrzymanej z budżetu państwa na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych dla uczniów Szkoły (środki zostały zwrócone do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie) – 3 661,77 zł,
    - zwroty dotacji otrzymanych z budżetu państwa w latach ubiegłych w związku ze zwrotem zaliczek pobranych przez komorników w sprawach dotyczących gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa (środki zostały zwrócone do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie) – 3 479,23 zł,
    - zwrot niewykorzystanej w 2024 r. dotacji celowej przez Klub Sportowy Rynia „KS Rynia" przeznaczonej na realizację zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu – 1,40 zł;
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – **47 058,99 zł** (101,32%), w tym:
    - zwrot pobranych w nadmiernej wysokości w 2024 r. dotacji podmiotowych przez Szkołę Policealną Opieki Medycznej „Żak" w Legionowie – 17 193,60 zł, przez Szkołę Policealną Centrum Nauki i Biznesu „Żak" – 8 795,89 zł oraz przez Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych „Żak" – 476,16 zł,
    - zwrot dotacji z 2024 r. wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem przez Ponadgminną Placówkę Wsparcia Dziennego KKWR – 19 978,69 zł,
    - zwrot pobranej w nadmiernej wysokości w 2024 r. dotacji przez Miasto Stołeczne Warszawa przeznaczonej na pokrycie kosztów utrzymania dziecka pochodzącego z terenu powiatu legionowskiego, przebywającego w rodzinie zastępczej na terenie Miasta Stołecznego Warszawa – 614,65 zł;
- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach dochodów własnych jednostek oświatowych – **28 142,60 zł** (100,00%);
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – **21 053,49 zł** (133,78%) dotyczyły wpływu należnych odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu kar za niedopełnienie obowiązku rejestracji pojazdu na terytorium RP lub niezawiadomienie Starosty o nabyciu lub zbyciu pojazdu, a także odsetek od nieterminowo uregulowanej należności tytułem opłaty za usunięcie drzew na nieruchomości stanowiącej własność Gminy z terenu powiatu legionowskiego;
- wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – **3 880,49 zł** (100,00%);
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – **715,00 zł** (100,00%) dotyczyły kar pieniężnych za naruszenie warunków umów na świadczenie usług w zakresie lokalnego transportu zbiorowego osób w powiatowych przewozach pasażerskich na terenie powiatu legionowskiego.

2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Powiatu Legionowskiego w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 21 819 583,08 zł, tj. w 100,01% w stosunku do planu wynoszącego 21 818 358,20 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Powiecie Legionowskim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	0,00	0,00	1 231,75	-	< 0,01%
Dotacje i środki na inwestycje	15 779 549,56	21 814 885,20	21 814 878,48	100,00%	99,98%
Pozostałe dochody	0,00	3 473,00	3 472,85	100,00%	0,02%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	**15 779 549,56**	**21 818 358,20**	**21 819 583,08**	**100,01%**	**100,00%**

2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie **1 231,75 zł** (0,00%) i stanowią nieujęte w planie wpływy środków ze sprzedaży drewna.

Dochody z majątku stanowią marginalne źródło finansowania działalności Powiatu.

2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 21 814 885,20 zł, natomiast zrealizowane w kwocie **21 814 878,48 zł**, co stanowi 100,00% realizacji planu. Dochody te stanowiły:

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo -gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – w kwocie **13 805 384,84 zł** i dotyczyły środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadań inwestycyjnych pn.:
  - „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew - etap 2" (9 031 811,44 zł). W ramach otrzymanych w 2025 r. środków, kwota 36 247,17 zł będzie stanowiła dofinansowanie przedmiotowego zadania w formie przychodów w 2026 r.,
  - „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock" (4 773 573,40 zł). W ramach otrzymanych w 2025 r. środków, kwota 805 982,07 zł będzie stanowiła dofinansowanie przedmiotowego zadania w formie przychodów w 2026 r.;
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – w kwocie **4 428 000,00 zł** na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Stworzenie siedziby Centrum Usług Społecznych poprzez rozbudowę budynku Starostwa Powiatowego w Legionowie wraz z przebudową części pomieszczeń";
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – w kwocie **1 427 756,12 zł** i dotyczyły środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na dofinansowanie zadań inwestycyjnych pn.: „Prace konserwatorskie i restauratorskie w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku" (803 600,00 zł) oraz „Prace konserwatorskie i restauratorskie ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej" (624 156,12 zł);
- dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu – w kwocie **938 993,28 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025–2026 tj. na dofinasowanie zadania majątkowego pn.: „Bezpieczny Powiat - zakup mobilnych zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej" (w tym na zakup lekkiego samochodu dostawczego, 3 agregatów prądotwórczych, 2 masztów oświetleniowych, 8 kontenerów magazynowych i 2 motopomp);
- dotację celową otrzymaną z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – w kwocie **891 982,00 zł i** dotyczyły dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego

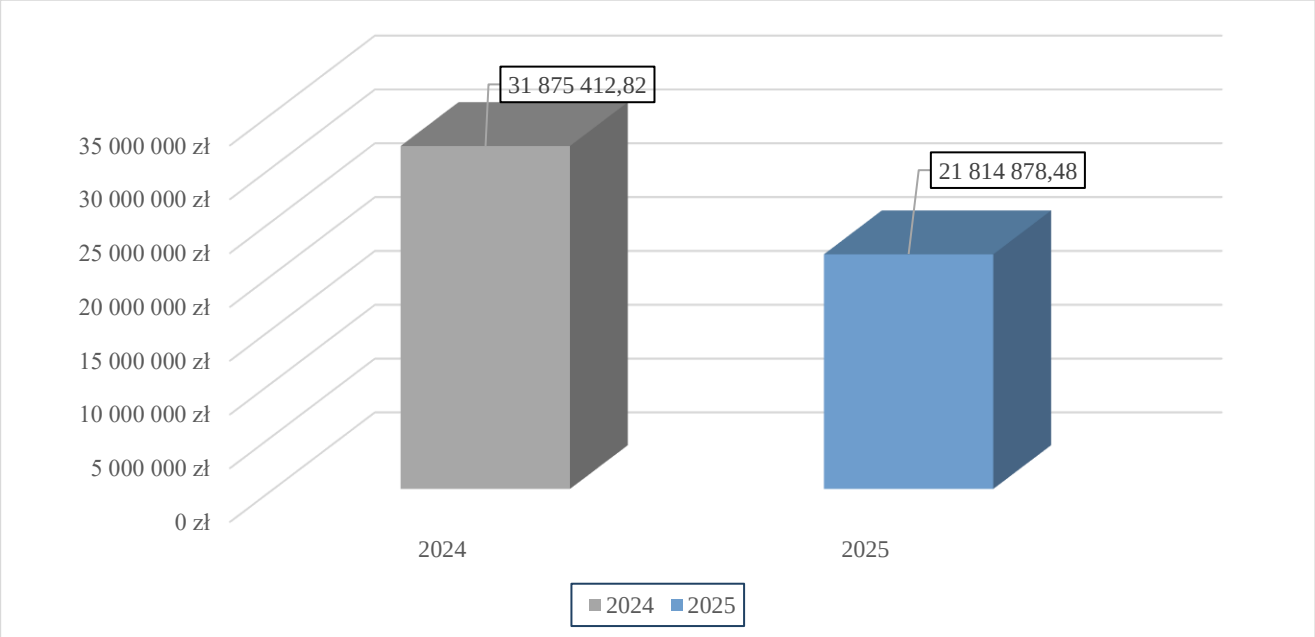
pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew - etap 2”;

- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – w kwocie **172 587,24 zł** i dotyczyły środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Wymiana dźwigów osobowych w Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” w Legionowie”;
- dotację otrzymaną z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – w kwocie **66 000,00 zł** i dotyczyły środków z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Zakup fantomu wraz z osprzętem” (28 000,00 zł) oraz „Zakup specjalistycznej przyczepy ciężarowej” (38 000,00 zł) na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie;
- dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – w kwocie **64 175,00 zł** na podstawie zawartego z Wojewodą Mazowieckim porozumienia na dofinansowanie w ramach Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej na lata 2025-2028 realizacji zadania majątkowego dotyczącego budowy wyniesionego, oświetlonego przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej Nr 1818W w Legionowie, ujętego w ramach zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa przejść dla pieszych w drogach powiatowych”;
- dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – w kwocie **20 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 tj. na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup zbiornika na paliwo z dystrybutorem” na potrzeby Komedy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie.

2.5.3. POZOSTAŁE DOCHODY MAJĄTKOWE

Pozostałe dochody majątkowe to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym pozostałe dochody majątkowe zaplanowano na poziomie 3 473,00 zł, natomiast zrealizowano w kwocie **3 472,85 zł** (100,00% planu). Dotyczyły one zwrotu przez Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie części dotacji celowej otrzymanej w 2024 r. na zakup pieca konwekcyjno-parowego z nadstawą oraz kosiarki samojezdnej – traktorka, w związku z rozliczeniem podatku VAT od zakupionych sprzętów.

Wykres 4: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Powiatu Legionowskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.6. STAN NALEŻNOŚCI

W trakcie realizacji dochodów Powiatu na 31 grudnia 2025 roku wystąpiły należności w łącznej kwocie **3 444 716,78 zł**, w tym należności wymagalne na kwotę 2 441 036,39 zł.

Tabela 8: Należności w 2025 roku.

Dział	Treść	Należność ogółem	W tym:	
			Należności wymagalne	Należności niewymagalne
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	**24 510,46**	**24 510,46**	**0,00**
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	**844 081,51**	**834 592,75**	**9 488,76**
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	**9 329,86**	**9 329,86**	**0,00**
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	**20 455,52**	**20 455,52**	**0,00**
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	**1 759 865,58**	**1 501 038,94**	**258 826,64**
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	**606 831,72**	**11 509,71**	**595 322,01**
852	POMOC SPOŁECZNA	**147 924,81**	**18 577,83**	**129 346,98**
855	RODZINA	**21 021,32**	**21 021,32**	**0,00**
900	GOSPODARA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	**10 696,00**	**0,00**	**10 696,00**
	Razem	**3 444 716,78**	**2 441 036,39**	**1 003 680,39**

Sprawy dotyczą:

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Należności wymagalne w dziale w kwocie 24 510,46 zł dotyczą opłat za zajęcie pasa drogowego wraz z należnymi odsetkami od nieuregulowanych należności i kosztami upomnień. W powyższych sprawach wystawiono upomnienia, tytuły wykonawcze oraz podjęto odpowiednie działania w celu skierowania spraw do postepowań egzekucyjnych.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Należności w dziale w kwocie 844 081,51 zł, w tym należności wymagalne w kwocie 834 592,75 zł dotyczą głównie 25% udziału w należnościach wraz z odsetkami powstałych z tytułu gospodarowania gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, w tym z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, najmu, dzierżawy nieruchomości oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. W celu wyegzekwowania należności w 2025 r. wystawiono 665 wezwań do zapłaty. Ponadto wysyłano informacje o zaległościach poprzez sms-owy system powiadamiania. W sprawach toczą się również postępowania komornicze i sądowe. Należności niewymagalne dotyczą m.in. opłaty za najem nieruchomości, których termin płatności przypadał w styczniu 2026 r.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Należności wymagalne w dziale w kwocie 9 329,86 zł dotyczą wystawionych postanowień o nałożeniu grzywny w celu przymuszenia do wykonania obowiązku nałożonego przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Legionowie. W celu wyegzekwowania należności podejmowane są odpowiednie kroki prawne.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Należności wymagalne w kwocie 20 455,52 zł dotyczą m.in. kar umownych za odstąpienie od umowy dotyczącej dostawy sprzętu komputerowego oraz z tytułu odstąpienia od umowy sprzedaży energii elektrycznej wraz z odsetkami od nieterminowego regulowania należności cywilnoprawnych. W celu wyegzekwowania należności podejmowane są odpowiednie kroki prawne.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Należności w dziale w kwocie 1 759 865,58 zł, w tym należności wymagalne w kwocie 1 501 038,94 zł. Na kwotę należności niewymagalnych składają się głównie należności z tytułu odsetek od nieterminowych płatności tytułem kar pieniężnych nałożonych na osoby fizyczne i osoby prawne za niedopełnienie obowiązku rejestracji pojazdu na terytorium RP lub niezawiadomienie Starosty o nabyciu lub zbyciu pojazdu na podstawie decyzji wydanych przez Starostę Powiatu

Legionowskiego. Kwota należności wymagalnych dotyczy głównie należności z tytułu kar pieniężnych nałożonych za niedopełnienie obowiązku rejestracji pojazdu na terytorium RP lub niezawiadomienie Starosty m.in. o zbyciu pojazdu na podstawie decyzji wydanych przez Starostę Powiatu Legionowskiego, zwrotu kosztów wynikających z usunięcia, przechowywania i oszacowania pojazdów na podstawie wydanych decyzji Starosty Legionowskiego na podstawie przepisów ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym, a także kosztów upomnień i odsetek od nieuregulowanych należności. W powyższych sprawach wystawiono upomnienia, tytuły wykonawcze oraz podjęto odpowiednie działania w celu skierowania spraw do postępowań egzekucyjnych.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Należności w dziale w kwocie 606 831,72 zł, w tym należności wymagalne w kwocie 11 509,71 zł dotyczą przede wszystkim naliczonych kar umownych z tytułu nienależytego wykonania umowy dotyczącej rozbudowy Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie przez firmę, w stosunku do której została ogłoszona upadłość likwidacyjna (Powiat zgłosił swoją wierzytelność w stosunku do upadłego) oraz kar umownych z tytułu odstąpienia od umowy sprzedaży energii elektrycznej na potrzeby szkół powiatowych wraz z należnymi odsetkami (w przedmiotowej sprawie toczy się postępowanie sądowe). Ponadto w ramach należności niewymagalnych ujęto środki dotyczące zwrotu pobranej w nadmiernej wysokości w 2020 r. dotacji podmiotowej przez Szkołę Policealną Opieki Medycznej „Żak" (strona wniosła odwołanie od decyzji Starosty Legionowskiego do Samorządowego Kolegium Odwoławczego) oraz opłaty za godziny pobytu dzieci poza podstawą programową w przedszkolu specjalnym (należności zostały uregulowane w styczniu 2026 r.).

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Należności w dziale w kwocie 147 924,81 zł, w tym należności wymagalne w kwocie 18 577,83 zł dotyczą należności z tytułu opłat za pobyt mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie oraz kary umownej i odszkodowania z tytułu odstąpienia od umowy sprzedaży energii elektrycznej wraz z odsetkami. Należności dotyczące odpłatności za pobyt mieszkańców w Domu, w tym należność wymagalna zostały uregulowane w I kwartale 2026 r. Natomiast w sprawie dotyczącej umowy sprzedaży energii elektrycznej toczy się postępowanie sądowe.

DZIAŁ 855 RODZINA

Należności wymagalne w dziale w kwocie 21 021,32 zł to głównie nieuregulowane przez rodziców biologicznych opłaty za dzieci przebywające w pieczy zastępczej naliczane na podstawie art. 193 ust. 1 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej wraz z należnymi odsetkami i kosztami upomnień, a także należność od byłej rodziny zastępczej tytułem nienależnie pobranego świadczenia pieniężnego. W powyższych sprawach wystawiono tytuły wykonawcze.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Należności niewymagalne w dziale w kwocie 10 696,00 zł dotyczą kary pieniężnej za usunięcie drzewa bez zezwolenia wraz z kosztami upomnienia. W niniejszej sprawie prowadzone jest postępowanie administracyjne.

2.7. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Powiatu w 2025 roku wyniosły **218 764 620,30 zł**, a ich realizacja wyniosła 91,47% planu wynoszącego 239 167 819,20 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

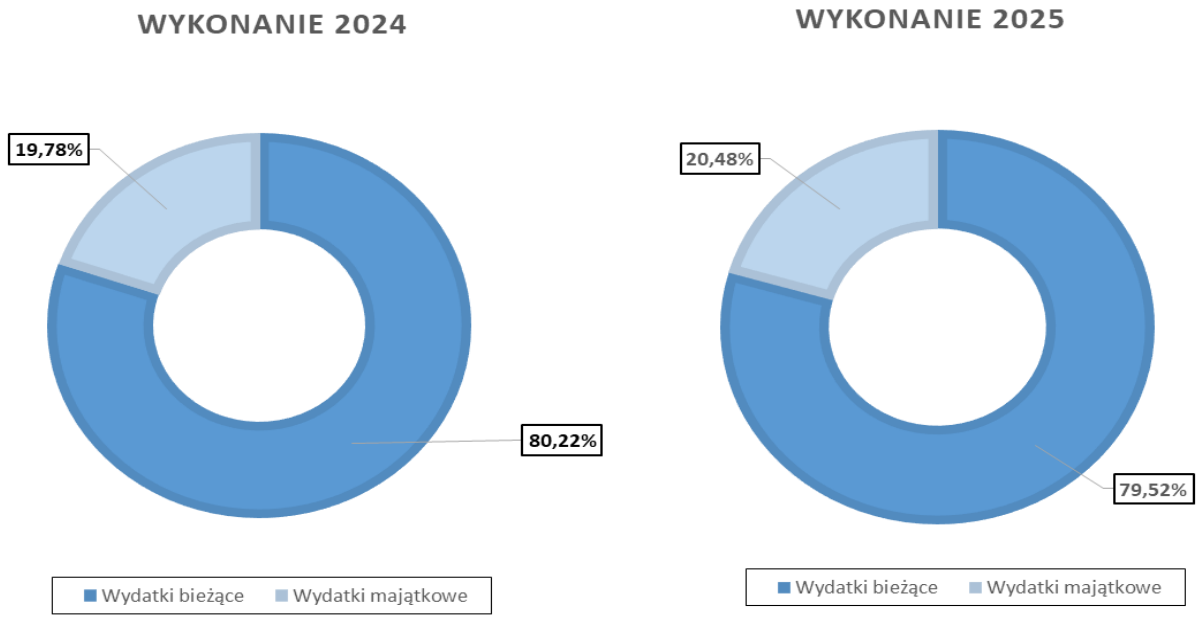
Tabela 9: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Powiecie Legionowskim.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	176 004 120,96	182 944 965,27	173 951 036,74	95,08%	79,52%
Wydatki majątkowe	51 315 192,78	56 222 853,93	44 813 583,56	79,71%	20,48%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	**227 319 313,74**	**239 167 819,20**	**218 764 620,30**	**91,47%**	**100,00%**

Tabela 10: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Powiecie Legionowskim według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	68 468 771,00	69 762 699,41	65 454 193,34	93,82%	29,92%
750	Administracja publiczna	49 695 356,98	50 838 388,68	49 176 103,23	96,73%	22,48%
600	Transport i łączność	35 329 749,56	34 415 804,95	32 825 514,75	95,38%	15,00%
852	Pomoc społeczna	15 272 859,00	17 507 275,60	17 239 814,97	98,47%	7,88%
855	Rodzina	13 462 714,00	13 965 521,89	13 059 054,90	93,51%	5,97%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 464 546,00	10 821 830,62	10 676 728,98	98,66%	4,88%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 558 908,00	7 564 901,94	7 472 272,45	98,78%	3,42%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	7 508 114,00	7 554 774,41	7 108 134,05	94,09%	3,25%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 913 356,12	7 985 556,12	6 198 541,07	77,62%	2,83%
710	Działalność usługowa	2 607 101,25	2 775 031,25	2 744 213,25	98,89%	1,25%
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 855 760,00	10 312 124,00	2 280 480,84	22,11%	1,04%
752	Obrona narodowa	151 000,00	1 854 125,22	1 727 039,04	93,15%	0,79%
851	Ochrona zdrowia	1 372 980,00	1 357 980,00	1 340 612,13	98,72%	0,61%
926	Kultura fizyczna	739 700,00	756 700,00	633 918,43	83,77%	0,29%
755	Wymiar sprawiedliwości	366 240,00	366 240,00	359 739,22	98,22%	0,16%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	215 000,00	444 911,14	355 734,95	79,96%	0,16%
630	Turystyka	66 300,00	66 300,00	52 835,05	79,69%	0,02%
020	Leśnictwo	0,00	28 552,83	28 000,19	98,06%	0,01%
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	39 237,16	23 394,93	59,62%	0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	20 627,10	24 863,98	4 236,88	17,04%	< 0,01%
757	Obsługa długu publicznego	530 230,73	5 000,00	4 057,65	81,15%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	**227 319 313,74**	**239 167 819,20**	**218 764 620,30**	**91,47%**	**100,00%**

Wykres 5: Struktura wydatków ogółem Powiatu Legionowskiego w 2025 roku w porównaniu do roku 2024



2.8. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie **173 951 036,74 zł**, tj. w 95,08% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 182 944 965,27 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 11: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Powiecie Legionowskim według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	67 338 771,00	68 753 742,41	64 532 996,48	93,86%	37,10%
750	Administracja publiczna	37 805 356,98	37 762 388,68	36 150 872,63	95,73%	20,78%
852	Pomoc społeczna	14 927 859,00	16 936 275,60	16 736 840,67	98,82%	9,62%
855	Rodzina	13 462 714,00	13 965 521,89	13 059 054,90	93,51%	7,51%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 464 546,00	10 605 830,62	10 499 536,48	99,00%	6,04%
600	Transport i łączność	10 295 200,00	10 295 691,24	10 114 199,40	98,24%	5,81%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 558 908,00	7 534 901,94	7 442 272,45	98,77%	4,28%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	7 508 114,00	7 554 774,41	7 108 134,05	94,09%	4,09%
710	Działalność usługowa	2 607 101,25	2 775 031,25	2 744 213,25	98,89%	1,58%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 466 100,00	1 538 300,00	1 503 141,33	97,71%	0,86%
851	Ochrona zdrowia	1 372 980,00	1 357 980,00	1 340 612,13	98,72%	0,77%
752	Obrona narodowa	151 000,00	895 125,22	768 045,76	85,80%	0,44%
926	Kultura fizyczna	739 700,00	756 700,00	633 918,43	83,77%	0,36%
700	Gospodarka mieszkaniowa	408 000,00	664 364,00	615 339,91	92,62%	0,35%
755	Wymiar sprawiedliwości	366 240,00	366 240,00	359 739,22	98,22%	0,21%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	215 000,00	318 771,14	229 594,95	72,03%	0,13%
630	Turystyka	66 300,00	66 300,00	52 835,05	79,69%	0,03%
020	Leśnictwo	0,00	28 552,83	28 000,19	98,06%	0,02%
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	39 237,16	23 394,93	59,62%	0,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	4 236,88	4 236,88	100,00%	< 0,01%
757	Obsługa długu publicznego	530 230,73	5 000,00	4 057,65	81,15%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	**176 004 120,96**	**182 944 965,27**	**173 951 036,74**	**95,08%**	**100,00%**

2.8.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 236,88 zł, zaś zrealizowane w kwocie **4 236,88 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w obszarze rolnictwa i łowiectwa.

2.8.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 28 552,83 zł, zaś zrealizowane w kwocie **28 000,19 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,06%. W ramach działu wydatkowano środki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w obszarze leśnictwa oraz na wykonanie w ramach realizacji zadań własnych Powiatu aneksu do uproszczonego planu urządzenia lasu w celu przeprowadzenia aktualizacji dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa, należących do osób fizycznych i wspólnot gruntowych.

2.8.3. DZIAŁ 100 – GÓRNICTWO I KOPALNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 39 237,16 zł, zaś zrealizowane w kwocie **23 394,93 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 59,62%. Środki te przeznaczono na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w obszarze górnictwa i kopalnictwa.

Wydatki w rozdziale 10095 Pozostała działalność zostały zrealizowane na poziomie 59,62% stosownie do potrzeb i możliwości rozliczenia wynagrodzeń w zakresie zrealizowanych w 2025 r. zadań z zakresu administracji rządowej w obszarze górnictwa i kopalnictwa.

2.8.4. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 295 691,24 zł, zaś zrealizowane w kwocie **10 114 199,40 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,24%. Środki w dziale przeznaczono na bieżące utrzymanie dróg powiatowych, remont elementów konstrukcyjnych mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1815W ul. Izabelińskiej w Gminie Nieporęt, wydatki związane z obsługę 4 powiatowych linii komunikacyjnych (linie autobusowe o nr 7P, 8P, 9P i 10P) oraz na przekazanie Powiatowi Dzierżoniowskiemu pomocy finansowej w formie dotacji celowej na zakup materiałów niezbędnych do odbudowy infrastruktury drogowej zniszczonej przez powódź. Ponadto w ramach realizacji zadań z zakresu administracji rządowej wydatkowano środki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników realizujących przedmiotowe zadania w obszarze transportu i łączności.

2.8.5. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 66 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie **52 835,05 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,69%. Środki przeznaczono na opłacenie składki członkowskiej do Lokalnej Organizacji Turystycznej, zakup reklamy prasowej, utrzymanie aplikacji mobilnej Powiat Legionowski w sklepach Google Play i Appstore oraz na wydatki związane z promocją i rozwojem turystyki na terenie powiatu legionowskiego. Realizacja wydatków w rozdziale 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki na poziomie 79,69% związana była głównie z powierzeniem Lokalnej Organizacji Turystycznej „Przystań w sercu Mazowsza" zarządzania Powiatowym Szlakiem Polski Walczącej, co obniżyło planowane koszty utrzymania szlaku w 2025 r. oraz z brakiem realizacji planu dotacji dla organizacji pozarządowych na zadania z zakresu turystyki i krajoznawstwa z uwagi na brak złożonych wniosków w tym zakresie.

2.8.6. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 664 364,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie **615 339,91 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,62%. Środki te przeznaczono na zadania własne i zadania administracji rządowej z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami, w tym m.in. na wykonanie operatów szacunkowych, opracowań graficznych, geodezyjnych i fotogrametrycznych zdjęć lotniczych dla potrzeb prowadzonych postępowań administracyjnych, rozbiórkę budynku usługowo-handlowego w Legionowie, wypłatę odszkodowań dla właścicieli nieruchomości zajętych pod drogi publiczne, na wypisy i wyrysy z rejestru gruntów, zapłatę podatku od nieruchomości i podatku leśnego oraz na wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych w Starostwie Powiatowym w Legionowie realizujących zadania w przedmiotowym zakresie.

2.8.7. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 775 031,25 zł, zaś zrealizowane w kwocie **2 744 213,25 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,89%. W ramach działu wydatkowano środki na zadania własne i zadania administracji rządowej w zakresie opracowań i prac geodezyjnych i kartograficznych (w tym m.in. przeprowadzono modernizację ewidencji gruntów i budynków dla obrębów Wieliszew, Poddębie, Topolina Gminy Wieliszew, Komornica, Wieliszew PGR Gminy Wieliszew, wydano dane z bazy operatów prowadzonej przez PODGIK dla potrzeb realizacji projektu FERC, założono bazę BDOT dla 13 obrębów Miasta Legionowo, przeprowadzono klasyfikację gruntów na wnioski właścicieli nieruchomości oraz uzupełniono treść mapy zasadniczej prowadzonej przez Starostę) oraz na wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej, a także na wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Legionowie.

2.8.8. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 37 762 388,68 zł, zaś zrealizowane w kwocie **36 150 872,63 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,73%. Środki te przeznaczono m.in. na bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu – Starostwa Powiatowego w Legionowie, w tym na wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania własne oraz z zakresu administracji rządowej, wydatki na promocję powiatu, wydatki związane z obsługą rady powiatu, w tym na wypłatę diet. Ponadto w ramach rozdziału przeznaczono środki na rozbiórkę budynków przy ul. Sikorskiego w Legionowie i ul. Fabrycznej w Łajskach. Realizacja wydatków w rozdziale 75095 Pozostała działalność na poziomie 89,41% wynika m.in. z mniejszej niż planowano liczby wydanych, a tym samym zamówionych nowych tablic dla rejestrujących pojazdy.

2.8.9. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 895 125,22 zł, zaś zrealizowane w kwocie **768 045,76 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,80%. W ramach działu wydatkowano środki na realizację zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026, w tym na zakup wyposażenia ratownika, wyposażenie i uzupełnienie umundurowania specjalnego i wyposażenia osobistego wszystkich funkcjonariuszy, przewidzianego do prowadzenia działań ratowniczo-gaśniczych, na wydatki związane z zabezpieczeniem bieżącej działalności i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie w trybie stałej gotowości do działań, a także na zakup mobilnych zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej (tj. zakup wyposażenia do powiatowego magazynu ochrony ludności i obrony cywilnej) oraz na przeprowadzenie szkolenia z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej dla kadry Starostwa Powiatowego w Legionowie oraz powiatowych jednostek organizacyjnych pn. „Liderzy bezpieczeństwa - Akademia Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej w Powiecie Legionowskim" (zadania finansowane w ramach dotacji na zadania własne oraz z zakresu administracji rządowej). Ponadto przeznaczono również środki na wydatki dotyczące poboru do służby wojskowej w ramach otrzymanych środków z budżetu państwa (zadanie finansowane w ramach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań na mocy porozumień z organami administracji rządowej). Realizacja wydatków w rozdziale 75295 Pozostała działalność na poziomie 83,34% planu wynika z braku dostępności części zaplanowanego do zakupu wyposażenia do powiatowego magazynu ochrony ludności i obrony cywilnej.

2.8.10. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 605 830,62 zł, zaś zrealizowane w kwocie **10 499 536,48 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,00%. Środki te przeznaczono m.in. na bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie (zadanie finansowane w ramach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej), a także na pokrycie wydatków na działania z zakresu zarządzania kryzysowego. Wykonanie obejmuje ponadto środki przekazane z budżetu Powiatu na Fundusz Wsparcia Policji oraz dotację celową dla Legionowskiego Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na realizację zadania bieżącego z zakresu ratownictwa wodnego w celu zapewnienia bezpieczeństwa osobom przebywającym na obszarach wodnych na terenie powiatu legionowskiego. Wydatki w rozdziale 75404 Komendy wojewódzkie Policji zostały zrealizowane na poziomie 76,92% stosownie do potrzeb, natomiast brak realizacji planu w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne związany był z odstąpieniem od realizacji zadania w formie dotacji w zakresie wsparcia działalności Ochotniczych Straży Pożarnych.

2.8.11. DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 366 240,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie **359 739,22 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,22%. Środki te dotyczą wydatków związanych z udzielaniem nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczeniem nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacją prawną dla mieszkańców powiatu legionowskiego (zadanie z zakresu administracji rządowej).

2.8.12. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie **4 057,65 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,15%. Środki te przeznaczono na spłatę odsetek od zaciągniętej pożyczki. Realizacja wydatków w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki na poziomie 81,15% wynika z niewydatkowania całości środków zabezpieczonych na zapłatę odsetek od zaciągniętej pożyczki. Odsetki zostały zapłacone zgodnie z harmonogramem płatności i aktualnym oprocentowaniem.

2.8.13. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

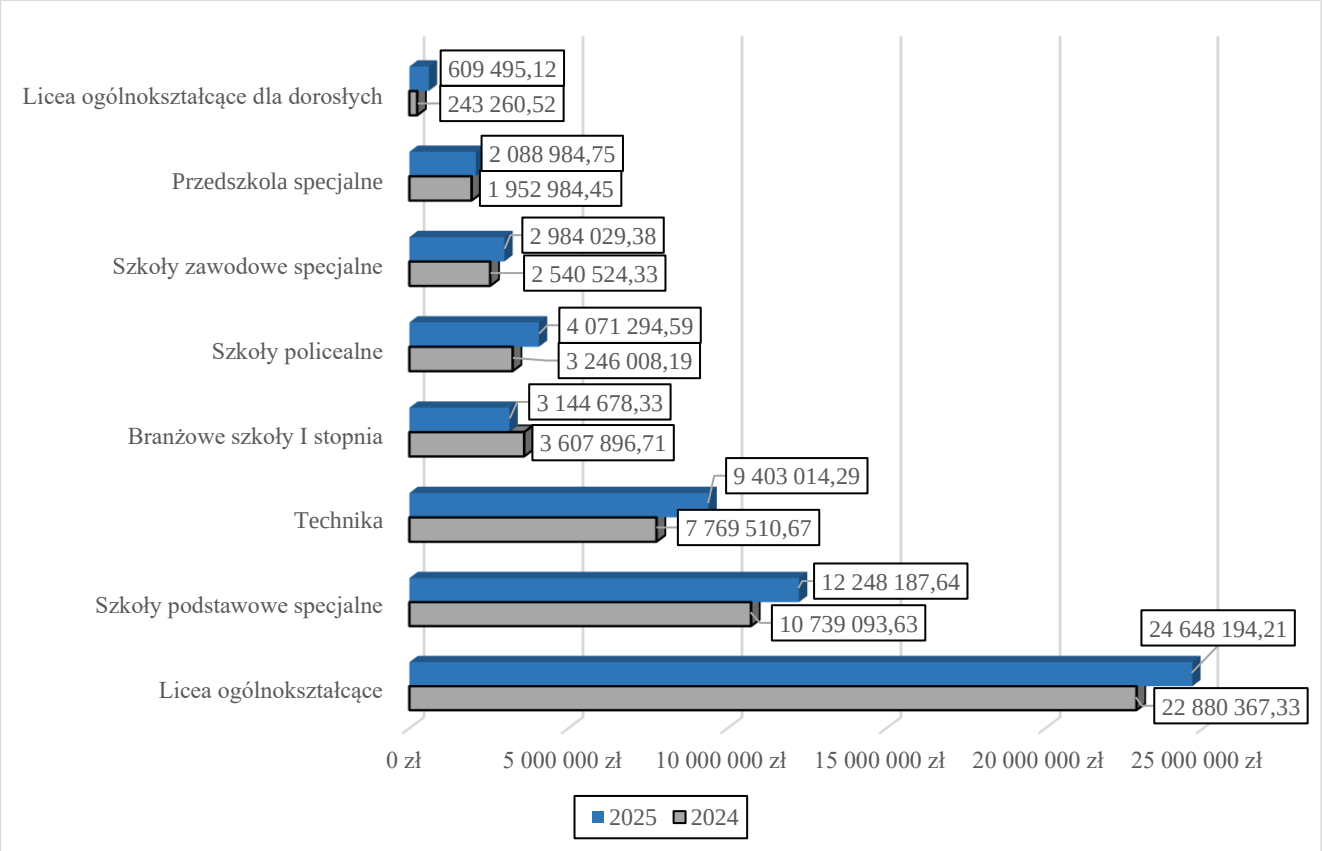
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 720 000,00 zł. W 2025 r. nie było potrzeby rozwiązania rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe w kwocie 480 000,00 zł oraz rezerwy ogólnej w kwocie 240 000,00 zł.

2.8.14. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 68 753 742,41 zł, zaś zrealizowane w kwocie **64 532 996,48 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,86%. W ramach działu wydatkowano środki m.in. na bieżące funkcjonowanie jednostek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Legionowski, na dotacje podmiotowe dla niepublicznych szkół oświatowych oraz na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w szkołach na terenie powiatu legionowskiego. Ponadto w związku z przyznanym dofinansowaniem przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji zrealizowano 2 projekty współfinansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027, w tym projekt pn.: „Europejski start w życie zawodowe", w ramach którego 28 uczniów Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku pod opieką nauczycieli uczestniczyło w zagranicznych praktykach zawodowych w Grecji oraz projekt pn.: „Staże zawodowe bez granic", w ramach którego 24 uczniów Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie pod opieką nauczycieli wzięło udział w zagranicznych praktykach zawodowych w Hiszpanii. Dodatkowo w zakresie otrzymanych środków z budżetu państwa zrealizowano zadanie w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji pod nazwą "Wyjście z klasą", w którym wzięło udział ponad 1 000 uczestników z 10 szkół z terenu powiatu legionowskiego. W ramach przedsięwzięcia uczniowie uczestniczyli w lekcjach muzealnych i warsztatach edukacyjno-kulturalnych, a także w wydarzeniach artystycznych (w tym spektaklach) oraz zajęciach tematycznych łączących edukację z doświadczeniem. Ponadto w ramach programu wieloletniego pn.: „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025" zakupiono nowości wydawnicze oraz nowe elementy wyposażenia do biblioteki szkolnej w Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku, a także zakupiono nowości wydawnicze w Liceum Ogólnokształcącym im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym. W ramach zadań z zakresu administracji rządowej wydatkowano środki na wyposażenie uczniów Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie oraz Niepublicznej Specjalnej Szkoły Podstawowej IN-SENS w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe wraz z kosztami obsługi w Starostwie Powiatowym w Legionowie. W zakresie poniesionych wydatków własnych Powiatu zrealizowano nowe zadanie pn.: „Upowszechnianie strzelectwa sportowego w roku 2025 wśród uczniów szkół ponadpodstawowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Legionowski". W ramach powyższego zadania 120 uczniów Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Konopnickiej w Legionowie, Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym, Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku oraz Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie wzięło udział w zajęciach teoretycznych oraz w zajęciach praktycznych ze strzelania z broni pneumatycznej i sportowej. W ramach środków własnych przeprowadzono również niezbędne remonty w placówkach oświatowych, w tym m.in. wymianę oświetlenia na energooszczędne w Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Konopnickiej w Legionowie oraz w Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku, remont schodów zewnętrznych w Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Konopnickiej w Legionowie, doposażono pracownię zawodową w pomoce niezbędne do przeprowadzenia egzaminów zawodowych w Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie, a także zakupiono na potrzeby szkół nowe wyposażenie, sprzęt sportowy oraz sprzęt informatyczny, w tym m.in. komputery do pracowni informatycznych, sal lekcyjnych, urządzenia wielofunkcyjne, monitory i projektory interaktywne. Realizacja planu w rozdziale 80117 Branżowe szkoły I stopnia na poziomie 89,93% wynika z niepełnej realizacji wydatków Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku,

w rozdziale 80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli na poziomie 83,08% wynika z powstałych oszczędności z uwagi na skorzystanie z dofinansowania do studiów podyplomowych mniejszej liczby nauczycieli niż planowano, a także z uwagi na to, iż wiele szkoleń odbyło się bezpłatnie lub w trybie zdalnym oraz w rozdziale 80195 Pozostała działalność na poziomie 84,70% związana jest m.in. z powstałymi oszczędności w ramach zakupów informatycznych, w wyniku otrzymanych niższych niż planowano ofert w przeprowadzonych postepowaniach przetargowych.

Wykres 6: Główne wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Powiecie Legionowskim wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024



Powyższy wykres obrazuje poziom wydatków bieżących poniesionych z budżetu Powiatu Legionowskiego w 2025 r. w porównaniu do 2024 r. na realizację zadań oświatowych w podziale na poszczególne główne kierunki kształcenia. Rozkład wydatków pomiędzy poszczególnymi kierunkami kształcenia jest w szczególności pochodną liczby uczniów uczęszczających do poszczególnych typów szkół. Dodatkowo należy zwrócić uwagę, że z uwagi na specyfikę kształcenia specjalnego (mniejsza liczebność oddziałów, dodatki dla nauczycieli za pracę w tzw. warunkach uciążliwych) wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem szkół specjalnych są znacznie wyższe niż szkół ogólnodostępnych.

2.8.15. Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 357 980,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie **1 340 612,13 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,72%. Środki te przeznaczono na zadania własne z przeznaczeniem na realizację zadań publicznych z zakresu ochrony i promocji zdrowia na rzecz mieszkańców powiatu legionowskiego, w tym na:

- dotację dla NZOZ „Legionowo" z przeznaczeniem na zakup świadczeń gwarantowanych w ramach ambulatorium chirurgiczno-ortopedycznego,
- programy profilaktyczne i inne działania na rzecz ochrony i promocji zdrowia, w tym realizowane:
    - w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Zdrowia Mazowszan „Mazowsze dla Zdrowia 2025" – w zakresie cytologii płynnej z genotypowaniem i konsultacją lekarską dla mieszkanek powiatu legionowskiego,
    - w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Zdrowia Psychicznego „Mazowsze dla Zdrowia Psychicznego 2025" – w zakresie podnoszenia i rozwijania kompetencji społecznych wśród dzieci

i młodzieży z terenu powiatu legionowskiego, a także w zakresie edukacji i wsparcia młodzieży w zakresie zdrowia psychicznego oraz profilaktyki przemocy psychicznej w Powiecie Legionowskim,

- w ramach Powiatowego Programu Profilaktyki Zdrowotnej „Zdrowy powiat" – programy w zakresie profilaktyki i wczesnego wykrywania raka piersi, wczesnego wykrywania nowotworów jelita grubego i gruczołu krokowego oraz program profilaktyki wad postawy u dzieci,
- w formie dotacji dla organizacji pozarządowych na szkolenia z zakresu udzielania pierwszej pomocy wraz z nauką obsługi defibrylatora, krzewienie idei krwiodawstwa, na realizację zadań z zakresu Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego dla mieszkańców powiatu, a także na realizację zadań w zakresie zdrowia publicznego poprzez promocję aktywności fizycznej,
- poprzez organizację kolejnej edycji konkursu prozdrowotnego „Zdrowie w bajce" oraz nowych konkursów „Ratuję – nie panikuję! Pierwsza pomoc w moich rękach" oraz „Liczy się każda sekunda!",
- poprzez organizacje nowych inicjatyw Powiatu tzw. „Białych Sobót" oraz Powiatowego Dnia Zdrowia.

2.8.16. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 16 936 275,60 zł, zaś zrealizowane w kwocie **16 736 840,67 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,82%. Środki te przeznaczono na:

- zadania z zakresu administracji rządowej, w tym m.in. na:
  - dofinansowanie bieżącej działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Serocku, w tym na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników w ramach rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027",
  - dofinansowanie pomocy dla cudzoziemców, którzy uzyskali w Rzeczypospolitej Polskiej status uchodźcy, ochronę uzupełniającą lub zezwolenie na pobyt czasowy udzielone w związku z okolicznością, o której mowa w art. 159 ust. 1 pkt 1 lit. c lub d ustawy z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach, w zakresie Indywidualnego Programu Integracji,
  - dofinansowanie realizacji programu oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc domową zgodnie z art. 6 ust. 4 pkt 2 oraz ust. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy domowej oraz z Rządowym Programem Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024 -2030;
- zadania własne, w tym m.in. na:
  - wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie oraz Domu Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie, w tym na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników w ramach rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027",
  - dotacje dla jednostek realizujących zadania własne z zakresu pomocy społecznej, w tym dla Powiatowego Centrum Integracji Społecznej, dla Domu Samotnej Matki i Dziecka w Legionowie (w tym m.in. na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników w ramach rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027") oraz dla innych podmiotów szerzej opisanych w tabeli 28 str. 131,
  - świadczenie usług poradnictwa terapeutycznego dla osób z terenu powiatu legionowskiego doświadczających przemocy oraz prowadzenie programu korekcyjno-edukacyjnego dla osób stosujących przemoc domową,
  - realizację zadania pn.: „Seniorzy w Ruchu – aktywizacja seniorów w Powiecie Legionowskim" w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Inicjatyw Rad Seniorów „Mazowsze dla Seniorów 2025".

Realizacja planu wydatków w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej na poziomie 85,92% wynika z otrzymanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie częściowej refundacji wydatków poniesionych na realizację programu korekcyjno-edukacyjnego dla osób stosujących przemoc domową oraz w rozdziale 85295 Pozostała działalność na poziomie 89,49% związana jest z realizacją na niższym niż planowano poziomie wydatków związanych z monitorowaniem procesów przetwarzania danych w Domu Pomocy Społecznej "Kombatant" w Legionowie i Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie.

2.8.17. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 534 901,94 zł, zaś zrealizowane w kwocie **7 442 272,45 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,77%. Środki te przeznaczono na:

- zadania z zakresu administracji rządowej, w tym na:
  - pokrycie kosztów funkcjonowania Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Legionowie,
  - wypłatę świadczeń pieniężnych na częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżącego utrzymania w Rzeczpospolitej Polskiej dla posiadaczy Karty Polaka osiedlających się w Polsce, którzy złożyli wnioski o udzielenie pozwolenia na pobyt stały zgodnie z ustawą z dnia 7 września 2007 roku o Karcie Polaka;
- pokrycie ze środków własnych Powiatu części kosztów funkcjonowania Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Legionowie oraz ze środków z Funduszu Pomocy wydatków Zespołu związanych z realizacją zadań na rzecz obywateli Ukrainy;
- zadania własne, w tym m.in. na:
  - wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Urzędu Pracy w Legionowie (częściowo finansowane ze środków Funduszu Pracy),
  - dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej (częściowo ze środków z Gmin Legionowo, Serock i Wieliszew),
  - działania na rzecz osób niepełnosprawnych, środowisk kombatanckich oraz seniorów zgodnie z Programem aktywizacji osób starszych z terenu powiatu legionowskiego, w tym w ramach inicjatywy organizacji pozarządowych,
  - organizację III Forum Współpracy Międzysektorowej Powiatu Legionowskiego,
  - zadania z zakresu wspierania rodziny oraz systemu pieczy zastępczej poprzez wypłatę dodatku do wynagrodzeń dla zawodowych rodzin zastępczych oraz prowadzących rodzinne domy dziecka w ramach rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027” (środki z Funduszu Pracy).

2.8.18. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 554 774,41 zł, zaś zrealizowane w kwocie **7 108 134,05 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,09%. Środki w ramach działu wydatkowano m.in. na wydatki związane z funkcjonowaniem Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Legionowie, na dotacje podmiotowe dla niepublicznych placówek oświatowych, w tym na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w placówkach na terenie powiatu legionowskiego (zadanie dofinansowane za środków z Funduszu Pomocy), a także na stypendia za wyniki w nauce lub osiągnięcia sportowe dla uczniów szkół powiatowych wypłacane na podstawie art. 90c ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty. Realizacja wydatków w rozdziale 85410 Internaty i bursy szkolne na poziomie 89,18% planu wynika z mniejszej faktycznej liczby uczniów korzystających z bursy oraz w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym na poziomie 68,54% związana jest m.in. z mniejszą liczbą uczniów, którym przysługiwało stypendium za dobre wyniki w nauce lub za osiągnięcia sportowe.

2.8.19. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 965 521,89 zł, zaś zrealizowane w kwocie **13 059 054,90 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,51%. W ramach działu wydatkowano środki na:

- zadania z zakresu administracji rządowej, w tym na finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w rodzinach zastępczych zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej;
- zadania własne z zakresu funkcjonowania pieczy zastępczej, będące w kompetencji Powiatu, w tym m.in. na:
  - dotacje dla jednostek realizujących zadania z zakresu pomocy społecznej, w tym na prowadzenie Domu Dziecka im. Ojca Świętego Piusa XI w Chotomowie (w tym na pokrycie kosztów pobytu dzieci z Ukrainy finansowane ze środków z Funduszu Pomocy) oraz Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej „Mundek” w Chotomowie,

- wypłatę dodatków w ramach rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027" dla pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie oraz dla pracowników placówek opiekuńczo-wychowawczych,
- pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem dzieci w pieczy zastępczej na terenie powiatu (w tym na finansowanie ze środków z Funduszu Pomocy pobytu dziecka z Ukrainy w rodzinie zastępczej niezawodowej), w tym m.in. na wynagrodzenia rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka (częściowo dofinansowane ze środków Funduszu Pracy zgodnie z rządowym programem wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2025 r.) oraz dotacje i środki dla powiatów, w których w pieczy zastępczej umieszczono dzieci z terenu powiatu legionowskiego.

2.8.20. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 318 771,14 zł, zaś zrealizowane w kwocie **229 594,95 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 72,03%. Środki te przeznaczono na wydatki bieżące związane z ochroną środowiska, w tym m.in. na utrzymanie sensorów jakości powietrza zamontowanych na terenie powiatu, na zakup asortymentu oraz pomocy edukacyjnych dla potrzeb prowadzonych przez Wydział Zarządzania Środowiskiem zajęć z zakresu edukacji ekologicznej, zakup nagród w konkursach związanych z ochroną środowiska, a także na wykonanie nasadzeń kompensacyjnych drzew na terenie powiatu legionowskiego. Wykonanie obejmuje ponadto środki przekazane w formie dotacji dla lokalnej organizacji pszczelarskiej – Stowarzyszenia Sympatyków Pszczelarstwa „Nasze Pszczoły" na przeprowadzenie kursu pszczelarskiego pt.: „Zostań pszczelarzem, o jakim marzy natura", a także pomoc finansową w formie dotacji celowej dla Gminy Kłodzko z przeznaczeniem na remont małej architektury miejskiej zniszczonej podczas powodzi. Realizacja wydatków w rozdziale 90095 Pozostała działalność na poziomie 61,85% wynika m.in. z braku konieczności wykonania ekspertyz w szczególności dotyczących emisji hałasu.

2.8.21. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 538 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie **1 503 141,33 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,71%. Środki te przeznaczono na dotację podmiotową dla Powiatowej Instytucji Kultury w Legionowie, na realizację własnych oraz dofinansowanie lub objęcie patronatem zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, w tym realizowanych przez Gminy: Jabłonna, Legionowo, Nieporęt i Serock. Realizacja wydatków w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury na poziomie 89,19% wynika m.in. z niższej niż planowano realizacji planu dotacji dla gmin z terenu powiatu legionowskiego na przedsięwzięcia o charakterze kulturalnym oraz w rozdziale 92195 Pozostała działalność na poziomie 78,95% stosownie do potrzeb.

2.8.22. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 756 700,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie **633 918,43 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 83,77%. Środki te przeznaczono na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu m.in. w formie dotacji udzielonych zgodnie z ustawą o sporcie na zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu oraz udzielonych zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z przeznaczeniem na popularyzację sportu wśród mieszkańców powiatu legionowskiego oraz na organizację inicjatyw własnych i objęcie patronatem imprez sportowych realizowanych na terenie powiatu i skierowanych do jego mieszkańców. Powiat włączył się również w organizację zawodów sportowych na terenie gmin: Legionowo, Wieliszew i Serock przekazując na ten cel dotacje celowe. Realizacja wydatków w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej na poziomie 86,60% wynika z rezygnacji z organizacji jednej z planowanych edycji (zimowej) Piłkarskiej Ligi Powiatu Legionowskiego oraz w rozdziale 92695 Pozostała działalność na poziomie 52,13% wynika z mniejszej niż planowano liczby wydarzeń sportowych objętych patronatem przez Powiat.

2.9. WYDATKI BIEŻĄCE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH WEDŁUG GRUP WYDATKOWYCH

2.9.1. WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZANE

W 2025 roku na wynagrodzenia i pochodne od nich wydatkowano środki w wysokości **103 420 518,02 zł,** tj. 96,81% planu w grupie wynagrodzeń i pochodnych. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych wraz z pochodnymi. Kategoria ta uwzględnia również w szczególności wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, uznaniowe, odprawy emerytalne oraz fundusz nagród dla nauczycieli i pracowników samorządowych, równoważniki i ekwiwalenty pieniężne dla pracowników mundurowych oraz wpłaty na pracownicze plany kapitałowe. Ponadto w ramach tej grupy wydatkowej wypłacono w 2025 roku dodatki motywacyjne w ramach rządowych programów oraz ze środków Funduszu Pomocy wynagrodzenia m.in. dla nauczycieli realizujących dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w szkołach i placówkach na terenie powiatu legionowskiego.
Wydatków dokonywano w następujących jednostkach budżetowych:

- Starostwo Powiatowe w Legionowie – 27 703 386,08 zł,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Legionowie – 1 635 929,46 zł,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie – 8 655 263,57 zł,
- Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie – 13 046 946,09 zł,
- Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie – 6 440 363,05 zł,
- Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku – 5 560 608,08 zł,
- Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie – 13 632 230,32 zł,
- Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym – 4 244 544,93 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Legionowie – 3 884 173,28 zł,
- Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie – 7 312 607,62 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie – 6 038 867,27 zł,
- Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie – 5 265 598,27 zł.

2.9.2. WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ICH STATUTOWYCH ZADAŃ

Wydatki statutowe związane są przede wszystkim z kosztami realizacji zadań własnych Powiatu wynikających z ustawy kompetencyjnej oraz innych ustaw, a także z wydatkami związanymi z funkcjonowaniem jednostek budżetowych, w tym wydatkami obligatoryjnymi wynikającymi z przepisów prawa. Wydatki zrealizowano w kwocie **35 207 722,44 zł**, tj. 90,69% planu w następujących jednostkach budżetowych:

- Starostwo Powiatowe w Legionowie – 24 083 706,51 zł,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Legionowie – 241 205,50 zł,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie – 1 141 844,39 zł,
- Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie – 1 698 521,39 zł,
- Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym – 694 625,37 zł,
- Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie – 1 332 471,26 zł,
- Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie – 1 277 321,33 zł,
- Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku – 894 907,71 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Legionowie – 729 551,03 zł,
- Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie – 2 103 307,19 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie – 652 916,95 zł,
- Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie – 357 343,81 zł.

Należy zauważyć, iż w ramach wydatków statutowych poniesionych przez Starostwo Powiatowe w Legionowie wydatkowano środki na obsługę 4 powiatowych linii komunikacyjnych w kwocie 4 893 603,03 zł (w tym środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych w kwocie 1 712 691,00 zł). Ponadto w ramach tej grupy wydatkowej wydatkowano środki na remont elementów konstrukcyjnych mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1815W ul. Izabelińskiej w Gminie Nieporęt w kwocie 493 850,00 zł oraz na wymianę oświetlenia na energooszczędne w Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Konopnickiej w Legionowie i w Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku w kwocie 291 774,45 zł, a także na remont schodów zewnętrznych w Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Konopnickiej w Legionowie w kwocie 79 851,91 zł.

Pozostałe wydatki ujęte w ramach powyższej grupy wydatkowej realizowane przez poszczególne jednostki dotyczą m.in.: wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych (takich jak utrzymanie urządzeń odwadniających, oznakowania poziomego i pionowego, oczyszczanie przykrawężnikowe, remonty cząstkowe dróg i chodników, zimowe utrzymanie dróg), wydatków związanych z rejestracją samochodów i jachtów (w tym zakup tablic rejestracyjnych, druków komunikacyjnych) oraz opłat za przechowywanie i usuwanie pojazdów. Poniesiono również wydatki związane ze współorganizacją i objęciem patronatem wydarzeń kulturalnych i sportowych, z realizacją programów zdrowotnych na terenie powiatu oraz z udzielaniem nieodpłatnej pomocy prawnej. Zakupiono ponadto m.in. materiały biurowe, środki czystości, artykuły żywnościowe, leki, artykuły i usługi medyczne, poniesiono koszty zakupu energii elektrycznej i cieplnej, usług telekomunikacyjnych, usług internetowych, usług konserwacyjnych i remontowych oraz dokonano innych opłat eksploatacyjnych. Wydatkowano również środki na zakup pomocy dydaktycznych, na opłaty za prenumeratę, na badania okresowe pracowników, wywóz nieczystości, monitoring i ochronę budynków, zakup paliwa i na pokrycie kosztów bieżących przeglądów samochodów służbowych, materiałów do konserwacji i remontów, zakup usług pocztowych, bankowych oraz na pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych przez jednostki budżetowe.

2.9.3. ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH

Grupa ta obejmuje wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, które zrealizowano w wysokości **7 617 820,41 zł**, tj. 94,78% planu wydatków w grupie. Dotyczyły one przede wszystkim wypłaconych świadczeń społecznych dla rodzin zastępczych, w tym m.in. na pokrycie kosztów utrzymania dzieci przebywających w rodzinach zastępczych, na pomoc na usamodzielnienie się wychowanków, pomoc na kontynuowanie nauki oraz świadczeń związanych z udzieleniem pomocy cudzoziemcom. Ponadto w ramach grupy wydatkowano środki m.in. na wypłatę diet dla radnych Powiatu, wynagrodzeń dla osób wchodzących w skład komisji wojskowych, świadczeń dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, w tym m.in. równoważników pieniężnych na remont lokalu, przejazd PKP, świadczeń mieszkaniowych, dopłat do wypoczynku, a także na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, dodatek na start, dodatki wiejskie, odprawę pośmiertną oraz na refundację zakupu okularów, na zakup wody, na wypłatę stypendiów i na dofinansowanie do studiów podnoszących kwalifikacje zawodowe pracowników.

Świadczenia zostały zrealizowane w następujących jednostkach budżetowych:

- Starostwo Powiatowe w Legionowie – 990 868,66 zł,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Legionowie – 500,00 zł,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie – 711 136,31 zł,
- Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie – 26 282,26 zł,
- Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie – 57 406,48 zł,
- Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku – 11 587,88 zł,
- Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie – 129 778,34 zł,
- Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym – 199 236,20 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Legionowie – 3 118,70 zł,
- Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie – 6 923,70 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie – 5 462 039,58 zł,
- Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie – 18 942,30 zł.

2.9.4. DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE

W planie wydatków budżetowych Powiatu Legionowskiego zaplanowano dotacje dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych na realizację bieżących zadań w łącznej wysokości 28 637 239,95 zł. Podstawą udzielania dotacji były przepisy prawa, uchwały Rady Powiatu oraz podpisane umowy z beneficjentami i podmiotami realizującymi poszczególne zadania. W 2025 roku przekazano pomoc w formie dotacji na zadania bieżące w łącznej kwocie **27 079 387,99 zł**, tj. 94,56% planu.

Wykaz udzielonych dotacji w 2025 roku z budżetu Powiatu przedstawiono w tabeli 28 str. 131.

2.9.5. WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST. 1 PKT 2 I 3

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r. w ramach wydatków bieżących przeznaczonych na realizację programów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej wydatkowano kwotę **621 530,23 zł**, tj. 100,00% planu przez następujące jednostki budżetowe:

- Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie na realizację projektu pn.: „Staże zawodowe bez granic" – 309 842,62 zł,
- Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku na realizację projektu pn.: „Europejski start w życie zawodowe" – 311 687,61 zł.

Środki przeznaczono na podniesienie kompetencji zawodowych uczniów poprzez udział w programach mobilności ponadnarodowej. W ramach projektów w celu odbycia stażu zawodowego uczniowie Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie pod opieką nauczycieli wyjechali do Hiszpanii oraz uczniowie Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku pod opieką nauczycieli wyjechali do Grecji.

Dane dotyczące realizacji projektów unijnych w zakresie wydatków zrealizowanych w 2025 roku zostały przedstawione w tabeli 25 str. 125.

2.9.6. OBSŁUGA DŁUGU

Na obsługę długu Powiatu w 2025 r. wydatkowano kwotę **4 057,65 zł**, tj. 81,15% planu obejmującą spłatę odsetek od pożyczki udzielonej w 2015 r. przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie w ramach inicjatywy JESSICA w kwocie 740 035,94 zł. Zgodnie z przyjętym harmonogramem spłata pożyczki obejmuje okres od 29 lutego 2016 r. do 31 maja 2035 r.

2.10. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Powiatu Legionowskiego w 2025 roku zostały wykonane na poziomie **44 813 583,56 zł**, tj. w 79,71% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 56 222 853,93 zł, w tym:

- wydatki inwestycyjne – 40 222 895,38 zł (92,32% planu),
- zakupy inwestycyjne – 3 117 444,56 zł (27,93% planu),
- dotacje na zadania inwestycyjne – 1 473 243,62 zł (98,62% planu).

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	25 034 549,56	24 120 113,71	22 711 315,35	94,16%	50,68%
750	Administracja publiczna	11 890 000,00	13 076 000,00	13 025 230,60	99,61%	29,06%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 447 256,12	6 447 256,12	4 695 399,74	72,83%	10,48%
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 447 760,00	9 647 760,00	1 665 140,93	17,26%	3,72%
752	Obrona narodowa	0,00	959 000,00	958 993,28	100,00%	2,14%
801	Oświata i wychowanie	1 130 000,00	1 008 957,00	921 196,86	91,30%	2,06%
852	Pomoc społeczna	345 000,00	571 000,00	502 974,30	88,09%	1,12%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	216 000,00	177 192,50	82,03%	0,39%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	126 140,00	126 140,00	100,00%	0,28%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%	0,07%
010	Rolnictwo i łowiectwo	20 627,10	20 627,10	0,00	0,00%	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	**51 315 192,78**	**56 222 853,93**	**44 813 583,56**	**79,71%**	**100,00%**

2.11. STAN ZOBOWIĄZAŃ

Łączna kwota zobowiązań według stanu na 31 grudnia 2025 r. wyniosła **8 176 676,77 zł** i dotyczyła zobowiązań w następujących grupach wydatkowych:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7 473 787,77 zł,
- wydatki statutowe – 604 186,16 zł,
- wydatki na świadczenia – 97 350,00 zł,
- wydatki na obsługę długu – 246,44 zł,
- wydatki majątkowe – 1 106,40 zł.

Są to zobowiązania niewymagalne, które dotyczyły głównie zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2025 r. wraz z pochodnymi, z tytułu dostaw i usług, w tym dotyczących zimowego utrzymania dróg, zakupu energii, z tytułu odsetek od zaciągniętej pożyczki, z tytułu nagród rocznych, ekwiwalentów i świadczeń mieszkaniowych dla funkcjonariuszy oraz zobowiązania majątkowego z tytułu odszkodowań za grunty zajęte pod drogi powiatowe.

Zobowiązania zaewidencjonowano w następujących działach klasyfikacji budżetowej:

- w dziale 600 Transport i łączność na kwotę 263 572,51 zł,
- w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa na kwotę 1 106,40 zł,
- w dziale 710 Działalność usługowa na kwotę 115 217,51 zł,
- w dziale 750 Administracja publiczna na kwotę 2 070 986,98 zł,
- w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa na kwotę 1 166 837,94 zł,
- w dziale 757 Obsługa długu publicznego na kwotę 246,44 zł,
- w dziale 801 Oświata i wychowanie na kwotę 3 230 656,82 zł,
- w dziale 852 Pomoc społeczna na kwotę 617 660,71 zł,
- w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej na kwotę 372 599,22 zł,
- w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza na kwotę 295 947,57 zł,
- w dziale 855 Rodzina na kwotę 41 844,67 zł.

2.12. PLANOWANY WYNIK FINANSOWY I JEGO FAKTYCZNE WYKONANIE NA KONIEC 2025 ROKU

Deficyt budżetu Powiatu na 2025 r. zgodnie z uchwałą budżetową zaplanowano w kwocie 14 124 431,40 zł.
Jako źródła jego pokrycia wskazano przychody pochodzące:

- ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 10 200 000,00 zł,
- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3 563 901,06 zł,
- z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczenia pożyczki z lat ubiegłych w kwocie 360 530,34 zł.

Następnie w trakcie roku budżetowego w wyniku dokonywanych zmian w planie dochodów i wydatków wprowadzono odpowiednie zmiany w planie przychodów m.in. w zakresie możliwości wycofania z planowanych źródeł pokrycia deficytu przychodów z planowanej emisji obligacji komunalnych oraz z wolnych środków.

Zmiany w przychodach polegały na:

- zwiększeniu planu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o kwotę 277 804,37 zł,
- zmniejszeniu planu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczenia pożyczki z lat ubiegłych o kwotę 360 530,34 zł,
- wprowadzeniu i wycofaniu w trakcie roku przychodów z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 8 417 855,66 zł,
- wycofaniu planowanych do emisji obligacji komunalnych jako źródła pokrycia deficytu w kwocie 10 200 000,00 zł.

Plan deficytu po zmianach dokonanych w trakcie roku budżetowego wyniósł na koniec grudnia 3 841 705,43 zł.
Ostatecznie wynik na działalności Powiatu za 2025 rok stanowi **nadwyżka w kwocie 17 542 702,68 zł**. W związku z powyższym skumulowana nadwyżka budżetu stanowiąca wynik z działalności Powiatu za 2024 r. w wysokości

32 914 205,15 zł zostaje powiększona o wynik za 2025 r. Skumulowany wynik w księgach rachunkowych Powiatu Legionowskiego stanowi nadwyżka budżetowa w wysokości 50 456 907,83 zł.

Wynik operacyjny budżetu w roku 2025 stanowi nadwyżka w kwocie **40 536 703,16 zł** i jest różnicą pomiędzy zrealizowanymi dochodami bieżącymi w kwocie 214 487 739,90 zł, a wykonanymi wydatkami bieżącymi w kwocie 173 951 036,74 zł.

2.13. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 33 312 686,05 zł, (co stanowi 858,65% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 29 072 499,72 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 3 841 705,43 zł (w tym wynikające z rozliczenia środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 3 563 901,06 zł, dochodów dotyczących opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska niewydatkowanych w 2024 r. – 275 298,27 zł, pozostałych niewykorzystanych w 2024 r. środków z Funduszu Pomocy otrzymanych w celu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy– 2 486,05 zł oraz odsetek od środków z Funduszu Pomocy dotyczących realizowanych dodatkowych zadań oświatowych – 20,05 zł);
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 398 480,90 zł.

2.14. ROZCHODY

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 37 950,56 zł (co stanowi 100,00% planu). Dokonano spłaty rat w kwocie 37 950,56 zł pożyczki zaciągniętej w 2015 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie w ramach inicjatywy JESSICA na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie". Kwota pożyczki – 740 035,94 zł. Do spłaty pozostało 360 530,34 zł.

3. Informacja dodatkowa – wydatki na ochronę środowiska (realizacja obowiązkowa wynikająca z art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2021 r. Prawo Ochrony Środowiska)

Stan środków budżetowych na początek roku przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, a niewykorzystanych w 2024 r. wynosił 275 298,27 zł i stanowił w 2025 r. planowane przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.
Natomiast planowane w 2025 r. dochody tytułem opłat i kar za korzystanie ze środowiska przez podmioty gospodarcze w wysokości 233 896,55 zł zrealizowano w kwocie 273 934,40 zł. Łącznie na ochronę środowiska w 2025 r. przeznaczone były środki z opłat i kar w kwocie **549 232,67 zł**.
Plan wydatków na ochronę środowiska w wysokości 509 194,82 zł został zrealizowany w kwocie **320 018,63 zł**, tj. w 62,85%. Środki z opłat za korzystanie ze środowiska oraz z tytułu kar zostały przeznaczone na realizację ustawowych zadań określonych ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska.

Wydatki na ochronę środowiska zrealizowane z dochodów i przychodów dotyczących opłat i kar w łącznej kwocie 320 018,63 zł, w tym:

- w dziale 801 Oświata i wychowanie, w rozdziale 80195 Pozostała działalność przeznaczono na opracowanie dokumentacji projektowej oraz pokrycie części kosztów wymiany oświetlenia na energooszczędne w Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Konopnickiej w Legionowie oraz w Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku – 49 283,68 zł,
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90095 Pozostała działalność – 270 734,95 zł przeznaczono m.in. na:
    - przekazanie dotacji dla lokalnej organizacji pszczelarskiej – Stowarzyszenia Sympatyków Pszczelarstwa „Nasze Pszczoły" na przeprowadzenie kursu pszczelarskiego pt.: „Zostań pszczelarzem, o jakim marzy natura" – 10 000,00 zł,
    - utrzymanie sensorów jakości powietrza – 29 999,70 zł,
    - zakup asortymentu oraz pomocy edukacyjnych dla potrzeb prowadzonych przez Wydział Zarządzania Środowiskiem zajęć z zakresu edukacji ekologicznej – 24 590,78 zł,
    - nagrody w ramach konkursów ekologicznych, w tym m.in. w konkursie pn.: „Myśl globalnie działaj lokalnie. Segregujesz – zyskujesz" – 11 516,00 zł,
    - zakup roślin i materiałów w celu zagospodarowania zieleni na terenie Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym, Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku, Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie, Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie oraz Domu Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie – 16 537,20 zł,
    - wykonanie tablic edukacyjnych, stojaków i ekspozytorów plenerowych dla potrzeb odnowienia ścieżki przyrodniczej na terenie Gminy Jabłonna – 20 934,60 zł,
    - nasadzenia kompensacyjne drzew – 20 000,00 zł,
    - realizację zadania majątkowego tj. zakup samochodu, który będzie wykorzystywany dla potrzeb realizacji zadań wynikających z art. 400a ust. 1 pkt 15 i 18 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska tzn. w zakresie wspomagania realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska, innych systemów kontrolnych i pomiarowych oraz badań stanu środowiska, a także systemów pomiarowych zużycia wody i ciepła oraz w zakresie prowadzenia obserwacji terenów zagrożonych ruchami masowymi ziemi oraz terenów, na których występują te ruchy – 126 140,00 zł.

Realizacja planu na poziomie 62,85% związana jest m.in. z niższymi niż pierwotnie planowano kosztami wymiany oświetlenia na energooszczędne w szkołach oraz z brakiem konieczności wykonania ekspertyz w szczególności dotyczących emisji hałasu.

Na koniec roku budżetowego stan niewykorzystanych środków dotyczących opłat i kar przeznaczonych na cele ochrony środowiska wyniósł **229 214,04 zł**. Środki te planowane będą do wykorzystania w 2026 r.

4. Informacja o wykonaniu planów finansowych wydzielonych rachunków dochodów w zakresie otrzymanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i Funduszu Pomocy

4.1. Fundusz Przeciwdziałania COVID-19

W 2020 r. w ramach Tarczy Antykryzysowej został utworzony Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Wsparcie finansowe może być udzielane jednostkom sektora finansów publicznych oraz jednostkom spoza tego sektora, które mają obowiązek gromadzenia tych środków na wydzielonym rachunku dochodów i przeznaczać je na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19.

Ewidencję otrzymanych środków należy prowadzić w ramach planu finansowego wydzielonego rachunku dochodów, do którego opracowania zobowiązane są organy wykonawcze, w tym zarząd powiatu. Ponadto zgodnie z art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw, po zakończeniu roku budżetowego, zarząd powiatu przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego informację o wykonaniu planu finansowego z wydzielonego rachunku dochodów w zakresie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla Powiatu Legionowskiego zostały przyznane środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 15 900 000,00 zł (promesa inwestycyjna) z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Stworzenie siedziby Centrum Usług Społecznych poprzez rozbudowę budynku Starostwa Powiatowego w Legionowie wraz z przebudową części pomieszczeń". W 2025 r. w ramach powyższych środków do budżetu Powiatu wpłynęły środki w kwocie 4 428 000,00 zł na dofinansowanie realizacji przedmiotowego zadania. Pozostała cześć środków tj. 11 472 000,00 zł będzie stanowiła źródło dofinansowania inwestycji w 2026 r.

Wykonanie planu finansowego dochodów i wydatków z wydzielonego rachunku dochodów w 2025 r. przedstawiono w tabeli 33, str.171.

Powiat Legionowski w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymał również w 2025 r. środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, które zgodnie z promesą inwestycyjną wyniosły łącznie 1 427 756,12 zł i stanowiły źródło dofinansowania realizacji zadań inwestycyjnych, w tym:

- 624 156,12 zł zadania pn.: „Prace konserwatorskie i restauratorskie ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej",
- 803 600,00 zł zadania pn.: „Prace konserwatorskie i restauratorskie w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku".

Wykonanie planu finansowego dochodów i wydatków z wydzielonego rachunku dochodów w 2025 r. przedstawiono w tabeli 34, str.172.

4.2. Fundusz Pomocy

W 2022 r. na mocy ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa został utworzony Fundusz Pomocy w celu zapewnienia pomocy humanitarnej obywatelom Ukrainy w związku z inwazją Rosji na Ukrainę. Fundusz zapewnia finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Finansowanie lub dofinansowanie ze środków Funduszu może być udzielone jednostkom sektora finansów publicznych oraz jednostkom spoza tego sektora.

Ewidencję otrzymanych środków należy prowadzić w ramach planu finansowego wydzielonego rachunku dochodów, do którego opracowania zobowiązane są organy wykonawcze, w tym zarząd powiatu. Ponadto zgodnie z art. 14 ust. 19 ww. ustawy, po zakończeniu roku budżetowego, zarząd powiatu przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu

terytorialnego informację o wykonaniu planu finansowego z wydzielonego rachunku dochodów w zakresie środków z Funduszu Pomocy.

Stan środków z Funduszu Pomocy na początek 2025 r. wynosił 2 506,10 zł. Środki te stanowiły pozostałe niewykorzystane w 2024 r. środki z Funduszu Pomocy otrzymane w celu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy (2 486,05 zł) oraz środki stanowiące kapitalizację odsetek w 2024 r. od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku środków z Funduszu Pomocy przeznaczonych na realizację dodatkowych zadań oświatowych (20,05 zł).

W 2025 r. Powiat Legionowski w ramach Funduszu Pomocy otrzymał środki w łącznej kwocie 1 973 370,45 zł. Ponadto od zgromadzonych na wydzielonym rachunku środków z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych zostały naliczone w 2025 r. odsetki w kwocie 347,25 zł.

Powyższe środki zostały przeznaczone w 2025 r. w kwocie 1 976 223,80 zł na sfinansowanie lub dofinansowanie następujących zadań w zakresie zapewnienia pomocy obywatelom Ukrainy:

- na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w szkołach i placówkach na terenie powiatu legionowskiego w kwocie 1 647 623,16 zł (w tym z niewykorzystanych w 2024 r. środków w łącznej kwocie 2 506,10 zł, ujętych w 2025 r. w ramach przychodów oraz ze środków stanowiących odsetki w kwocie 347,25 zł), w tym w:
    - Powiatowym Zespole Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie – 550 401,21 zł,
    - Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku – 416 741,00 zł,
    - Powiatowym Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie – 214 780,83 zł,
    - Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Konopnickiej w Legionowie – 156 810,76 zł,
    - Liceum Ogólnokształcącym im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym – 82 382,27 zł,
    - Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Legionowie – 103 374,31 zł,
    - Starostwie Powiatowym w Legionowie – 123 132,78 zł, w tym w zakresie dotacji podmiotowej dla Niepublicznej Specjalnej Szkoły Podstawowej IN-SENS w kwocie 107 156,52 zł, dla Niepublicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Ooniwerek w kwocie 2 659,06 zł (dotacja pobrana w nadmiernej wysokości w kwocie 0,01 zł została zwrócona na rachunek Starostwa w styczniu 2026 r.) oraz dla Niepublicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej IN-SENS w kwocie 13 317,20 zł;
- na wyposażenie i sfinansowanie kosztów zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy uczęszczających do Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie oraz do Niepublicznej Specjalnej Szkoły Podstawowej IN-SENS, a także na sfinansowanie kosztów obsługi zadania w Starostwie Powiatowym w Legionowie w łącznej kwocie 1 542,81 zł, w tym w ramach planu finansowego:
    - Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie – 1 179,10 zł,
    - Starostwa Powiatowego w Legionowie – 363,71 zł, z tego m.in. w zakresie dotacji celowej dla Niepublicznej Specjalnej Szkoły Podstawowej IN-SENS – 348,45 zł;
- realizację zadań przez Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności na rzecz obywateli Ukrainy w kwocie 1 260,24 zł;
- realizację zadania w zakresie zapewnienia pieczy zastępczej dzieciom będącym obywatelami Ukrainy zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tj. na finansowanie pobytu dziecka z Ukrainy w rodzinie zastępczej niezawodowej oraz na finansowanie w formie dotacji kosztów pobytu dzieci z Ukrainy w Domu Dziecka im. Ojca Świętego Piusa XI w Chotomowie w łącznej kwocie 325 797,59 zł.

Niewykorzystane do końca 2025 r. środki z Funduszu Pomocy oraz środki stanowiące kapitalizację odsetek od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku środków z Funduszu Pomocy zostały zwrócone odpowiednio do Ministerstwa Finansów i do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

Wykonanie planu finansowego przychodów, dochodów i wydatków z wydzielonego rachunku dochodów w 2025 r. przedstawiono w tabeli 35, str.173.

5. Rachunki dochodów własnych zrealizowane w 2025 r.

5.1. Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie

Rozdział 80102

Dochody zrealizowane w kwocie 483,46 zł. Źródłami dochodów były:
- odsetki od nieterminowych wpłat należności – 61,57 zł,
- kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 421,89 zł.

Wydatki w kwocie 450,40 zł obejmowały:
- zakup artykułów hydraulicznych – 31,50 zł,
- zakup artykułów gospodarczych – 418,90 zł.

W 2025 r. dokonano ponadto wpłaty do budżetu pozostałości środków finansowych z 2024 r. gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej w kwocie 140,03 zł.

Na koniec roku nie wystąpiły należności. Zobowiązania w kwocie 33,06 zł dotyczą pozostałości środków finansowych z 2025 roku gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej, a niewydatkowanych do końca 2025 r. Środki wpłacone na rachunek budżetu Powiatu 2 stycznia 2026 r.

Rozdział 80148

Jedynym źródłem dochodów w rozdziale były wpłaty za żywienie w stołówce szkolnej wykonane w kwocie 130 280,48 zł.

Wydatkowano kwotę 130 240,48 zł na:
- zakup artykułów żywnościowych – 117 952,28 zł,
- zakup artykułów gospodarczych (serwetek, reklamówek itp.) – 336,48 zł,
- zakup wyposażenia do kuchni (zmywarki) – 6 370,97 zł,
- zakup artykułów chemicznych – 278,12 zł,
- zakup artykułów pozostałych (taśmy, haka itp.) – 307,63 zł,
- naprawę zmywarki – 2 890,00 zł,
- przegląd wentylacji – 615,00 zł,
- wdrożenie systemu do rozliczeń posiłków – 1 490,00 zł.

W 2025 r. dokonano ponadto wpłaty do budżetu pozostałości środków finansowych z 2024 r. gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej w kwocie 0,32 zł.

Na koniec roku nie wystąpiły należności. Zobowiązania w kwocie 80,00 zł dotyczą:
- zobowiązania wobec rodzica w związku z dokonaniem w grudniu 2025 r. wpłaty za obiady dotyczące stycznia 2026 r. w kwocie 40,00 zł,
- pozostałości środków finansowych z 2025 roku gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej, a niewydatkowanych do końca 2025 r. w kwocie 40,00 zł. Środki wpłacone na rachunek budżetu Powiatu 2 stycznia 2026 r.

5.2. Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie

Rozdział 80115

Dochody zrealizowane w kwocie 7 224,79 zł. Źródłami dochodów były:
- wpłaty za wydane duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych – 824,00 zł,
- wpływy z najmu powierzchni pod automat oraz za bezumowne korzystanie z pomieszczenia na sklepik szkolny – 6 326,42 zł,
- kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 74,37 zł.

W 2025 r. nie poniesiono żadnych wydatków. W 2025 r. dokonano wpłaty do budżetu pozostałości środków finansowych z 2024 r. gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej w kwocie 5 967,17 zł.

Na koniec roku nie wystąpiły należności.
Zobowiązania w kwocie 7 224,79 zł dotyczą pozostałości środków finansowych z 2025 roku gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej, a niewydatkowanych do końca 2025 r.
Środki wpłacone na rachunek budżetu Powiatu 5 stycznia 2026 r.

5.3. Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku

Rozdział 80115

Dochody zrealizowane w kwocie 74 781,59 zł. Źródłami dochodów były:
- wpłaty za wydane duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych – 702,00 zł,
- czynsze z tytułu dzierżawy powierzchni pod automaty oraz najem hali sportowej – 73 213,84 zł,
- kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 505,48 zł,
- wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT za 2025 r. – 360,27 zł.

Wydatki w kwocie 46 792,61 zł dotyczyły:
- zakupu materiałów, w tym środków czystości, artykułów biurowych i gospodarczych – 4 904,48 zł,
- zakupu energii elektrycznej, gazu i wody – 32 000,00 zł,
- zakupu usług remontowych, w tym naprawy instalacji elektrycznej, sprzętu sportowego oraz pieca gazowego – 6 261,93 zł,
- zakupu usług pozostałych, w tym m.in. w zakresie wywozu odpadów komunalnych i odbioru ścieków – 3 626,20 zł.

W 2025 r. dokonano ponadto wpłaty do budżetu pozostałości środków finansowych z 2024 r. gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej w kwocie 13 156,86 zł.

Należności niewymagalne w kwocie 7 455,00 zł dotyczą faktury wystawionej za wynajem hali sportowej w grudniu 2025 r. Należności zostały uregulowane w styczniu 2026 r. Zobowiązania w kwocie 27 988,98 zł dotyczą pozostałości środków finansowych z 2025 roku gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej, a niewydatkowanych do końca 2025 r. Środki wpłacone na rachunek budżetu Powiatu 2 stycznia 2026 r.

5.4. Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie

Rozdział 80120

Dochody zrealizowane w kwocie 95 835,43 zł. Źródłami dochodów były:
- wpłaty za wydane duplikaty świadectw i hologramy do duplikatów e-legitymacji – 1 303,00 zł,
- czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń oraz dzierżawy powierzchni pod automaty – 94 116,58 zł,
- kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 415,85 zł.

Wydatki w kwocie 92 575,98 zł dotyczyły:
- zakupu materiałów i wyposażenia, w tym m.in. tuszy do drukarki, teczek do świadectw szkolnych, gabloty ogłoszeniowej magnetycznej – 8 756,61 zł,
- zakupu materiałów dydaktycznych, w tym książek do biblioteki i monitora interaktywnego – 10 092,52 zł,
- zakupu usług remontowych, w tym m.in. w zakresie naprawy systemu alarmowego i remontu dachu na budynku szkolnym – 29 934,65 zł,
- zakupu pozostałych usług, w tym m.in. w zakresie odnowienia domeny na stronie internetowej oraz dostępu do portalu szkoleniowego Wolters Kluwer Polska – 28 051,60 zł,
- zakupu energii elektrycznej – 15 740,60 zł.

W 2025 r. dokonano ponadto wpłaty do budżetu pozostałości środków finansowych z 2024 r. gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej w kwocie 8 865,04 zł.

Należności niewymagalne w kwocie 10 730,07 zł dotyczą faktur wystawionych za wynajem pomieszczeń i dzierżawę powierzchni pod automaty w grudniu 2025 r. Należności zostały uregulowane w styczniu 2026 r. Zobowiązania w kwocie

3 259,45 zł dotyczą pozostałości środków finansowych z 2025 roku gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej, a niewydatkowanych do końca 2025 r. Środki wpłacone na rachunek budżetu Powiatu 5 stycznia 2026 r.

5.5. LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. STANISŁAWA LEMA W STANISŁAWOWIE PIERWSZYM

Rozdział 80120

Dochody zrealizowane w kwocie 8 801,18 zł. Źródłami dochodów były:

- wpłaty za wydane duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych – 241,00 zł,
- czynsze z tytułu wynajmu siłowni oraz powierzchni pod automat – 7 962,00 zł,
- kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 35,70 zł,
- wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT – 562,48 zł.

Wydatki w kwocie 8 800,94 zł dotyczyły:

- zakupu materiałów i wyposażenia, w tym m.in. paliwa do kosiarki, środków czystości, artykułów biurowych, stelaża na worki – 2 799,72 zł,
- zakupu paliwa gazowego i wody – 4 569,22 zł,
- zakupu usług remontowych, w tym naprawy podkaszarki – 180,00 zł,
- zakupu pozostałych usług, w tym m.in. w zakresie wywozu nieczystości – 1 252,00 zł.

W 2025 r. dokonano ponadto wpłaty do budżetu pozostałości środków finansowych z 2024 r. gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej w kwocie 13,18 zł.

Na koniec roku nie wystąpiły należności. Zobowiązania w kwocie 0,24 zł dotyczą pozostałości środków finansowych z 2025 roku gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej, a niewydatkowanych do końca 2025 r. Środki wpłacone na rachunek budżetu Powiatu 2 stycznia 2026 r.

Dane liczbowe w zakresie realizacji rachunków dochodów własnych przedstawiono w tabelach 31 i 32 str. 169.

6. Samorządowy zakład budżetowy - Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie

Przychody osiągnięte w 2025 r. w kwocie 4 453 259,61 zł pochodziły z:

- dotacji podmiotowej zgodnie z przepisami ustawy o zatrudnieniu socjalnym – 1 659 740,00 zł, w tym:
  - środki z budżetu Powiatu Legionowskiego – 1 529 000,00 zł,
  - środki z budżetu Gminy Nieporęt – 14 400,00 zł,
  - środki z budżetu Gminy Serock – 10 000,00 zł,
  - środki z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na realizację zadania pn. „Aktywizacja społeczna i zawodowa w CIS skutecznym narzędziem w drodze do zatrudnienia" w ramach Programu na rzecz zatrudnienia socjalnego na lata 2023-2025. Edycja 2025 – 106 340,00 zł,
- przychodów z tytułu świadczonych usług w ramach prowadzonych przez Powiatowe Centrum Integracji Społecznej warsztatów zawodowych – 2 770 913,64 zł (w tym z usług gastronomicznych – 2 433 201,26 zł, usług remontowo -budowlanych – 82 409,37 zł, usług gospodarczo-porządkowych – 255 303,01 zł),
- wpływów z różnych dochodów – 17 010,38 zł, w tym m.in.: ze środków z Mazowieckiego Centrum Polityki Społecznej otrzymanych jako nagroda w konkursie „Mazowiecka Marka Ekonomii Społecznej 2025" – 12 500,00 zł, środków z tytułu niepobranych przez uczestników CIS premii i ekwiwalentów z lat ubiegłych – 3 321,80 zł oraz wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie zaliczek na poczet podatku dochodowego – 359,00 zł,
- kapitalizacji odsetek od środków własnych zgromadzonych na rachunku bankowym oraz z odsetek od nieterminowych wpłat należności – 5 595,59 zł.

W pozycji I110 (równowartość odpisów amortyzacyjnych) sprawozdania Rb-30S wykazano kwotę 33 059,82 zł stanowiącą odpis amortyzacyjny za 2025 r.
Natomiast w pozycji K100 (inne zwiększenia) sprawozdania Rb-30S wykazano kwotę 70 353,62 zł, w tym:

- nadwyżka środków obrotowych za 2024 r. – 68 783,50 zł,
- rozliczenie podatku VAT – 1 570,12 zł.

Należności na 31 grudnia 2025 r. w kwocie 103 704,35 zł dotyczą należności wymagalnych w kwocie 14 713,64 zł i należności niewymagalnych w kwocie 88 990,71 zł.
Należności wymagalne dotyczą świadczonych usług gastronomicznych (12 775,00 zł) wraz z należnymi odsetkami od niezapłaconej należności (1 938,64 zł). W styczniu uregulowano kwotę 250,00 zł, natomiast w zakresie pozostałych należności podjęto odpowiednie działania w celu ich wyegzekwowania.
Należności niewymagalne dotyczą należności:

- 85 101,52 zł z tytułu świadczonych usług (usługi gastronomiczne – 77 501,52 zł, usługi gospodarczo - porządkowe – 7 600,00 zł),
- 1 721,90 zł z tytułu refundacji wynagrodzeń w ramach zatrudnienia wspieranego,
- 1 674,39 zł z tytułu rozliczenia podatku VAT w deklaracji za styczeń 2026 r.,
- 492,90 zł z tytułu wpłaconej kaucji za opakowania zwrotne.

Należności niewymagalne zostały uregulowane w I kwartale 2026 r.

Koszty poniesione w 2025 r. w wysokości 4 242 248,80 zł związane były z funkcjonowaniem Powiatowego Centrum Integracji Społecznej w Legionowie i stanowiły:

- 2 005 632,76 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane z tytułu zatrudnienia 19 osób, z tego: dyrektora, głównego księgowego zakładu, głównego specjalistę/instruktora warsztatu, inspektora, 3 kierowników warsztatów zawodowych (w tym jednego jako kierownika warsztatu/pracownika socjalnego), sekretarki, 3 kucharzy, 2 pomocy kuchennych, 3 kelnerów, kierowcy, pracownika gospodarczego, zaopatrzeniowca - intendenta oraz 10 osób, z którymi zawarto 23 umowy cywilnoprawne, w tym w zakresie przygotowywania posiłków w warsztacie gastronomicznym (3 umowy - na zastępstwo), w zakresie wykonywania zadań pracownika socjalnego oraz kierownika warsztatu usług opiekuńczych (2 umowy), w zakresie realizacji projektu „Aktywizacja społeczna i zawodowa w CIS skutecznym narzędziem w drodze do zatrudnienia" (13 umów) oraz w zakresie przeprowadzenia diagnozy uczestników przez doradcę zawodowego w ramach realizacji powyższego projektu – wkład własny

(1 umowa), w zakresie opracowania dokumentacji do wniosku o dofinansowanie projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027 (1 umowa), w zakresie opracowania 25% treści wniosku składanego do programu FERS dotyczącego utworzenia i rozwoju ogólnopolskiej sieci Przedsiębiorstw Zatrudnienia Socjalnego (1 umowa), w zakresie opracowania analizy o dofinansowanie projektu na rozwój działalności CIS ze środków Mazowieckiego Centrum Polityki Społecznej (1 umowa), a także w zakresie opracowania dokumentacji do wniosku o dotację na wyposażenie CIS w ramach Procedury naboru i oceny wniosków o dotacje na wyposażenie centrum integracji społecznej i klubu integracji społecznej oraz działalność przez okres pierwszych 3 miesięcy centrum integracji społecznej (1 umowa).

- 75 984,34 zł wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w tym m.in. premie motywacyjne dla uczestników warsztatów, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej, dopłaty do okularów korekcyjnych dla pracowników, zakup wody dla pracowników warsztatów,
- 2 160 631,70 zł koszty bieżące, w szczególności: zakup materiałów biurowych i wyposażenia, artykułów spożywczych oraz sprzętów na potrzeby prowadzonych warsztatów (w tym zakupiono m.in. czajnik, ekspresy do kawy, bemar wolnostojący, kosiarki i piły), zakup środków czystości, paliwa do samochodów służbowych i sprzętów, energii, badania lekarskie w zakresie medycyny pracy, ubezpieczenie pracowników i uczestników warsztatów oraz mienia, pokrycie kosztów szkoleń, usługi telekomunikacyjne, księgowe w zakresie VAT i informatyczne, wynajem pomieszczeń, wywóz odpadów komunalnych i odbiór ścieków, delegacje, odpis na ZFŚS, przegląd oraz naprawa sprzętów niezbędnych do codziennego funkcjonowania CIS.

W pozycji I100 (odpisy amortyzacyjne) sprawozdania Rb-30S wykazano kwotę 33 059,82 zł stanowiącą odpis amortyzacyjny za 2025 r.

W pozycji P100 (Inne zmniejszenia) sprawozdania Rb-30S wykazano kwotę 3 564,85 zł stanowiącą:

- podatek VAT (subskrypcja CANVA) w kwocie 92,00 zł,
- rozliczenie podatku VAT od zakupionych w 2024 roku w ramach wydatków majątkowych sprzętów w kwocie 3 472,85 zł.

Zobowiązania i inne rozliczenia na 31 grudnia 2025 r. w kwocie 443 499,69 zł stanowią:

- 134 448,00 zł zobowiązania z tytułu wynagrodzeń pracowników i pochodnych od wynagrodzeń (z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego),
- 4 103,26 zł rozliczenia z US z tytułu podatku VAT,
- 68,20 zł odsetki od rachunku bankowego należne Powiatowi,
- 27 080,65 zł pozostałe zobowiązania i rozliczenia dotyczące m.in.: zakupu artykułów spożywczych, usług telekomunikacyjnych, medycznych, pocztowych, zakupu paliwa, kosztów eksploatacyjnych pomieszczeń biurowych, wywozu odpadów komunalnych.

Wszystkie zobowiązania mają charakter niewymagalny.

Ponadto w ramach zobowiązań wykazano nadwyżkę środków obrotowych, którą zakład budżetowy wypracował w 2025 r. w kwocie 277 799,58 zł. Zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu w Legionowie z dnia 31 lipca 2014 r. z późn. zm. w sprawie utworzenia samorządowego zakładu budżetowego pod nazwą Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie, Powiatowe Centrum Integracji Społecznej ma obowiązek wpłacić do budżetu Powiatu Legionowskiego kwotę nadwyżki w terminie 15 dni od złożenia rocznego sprawozdania finansowego (bilansu), chyba że zgodnie z art. 15 ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego postanowi inaczej. W marcu 2026 r. Dyrektor Powiatowego Centrum Integracji Społecznej w Legionowie złożył wniosek o zwolnienie z obowiązku wpłaty części nadwyżki środków obrotowych ustalonej na koniec 2025 r.

Stan środków obrotowych netto na początek okresu oraz na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 100,00 zł.

W zajęciach reintegracji społecznej i zawodowej w CIS uczestniczyło 75 osób. Udział w CIS zgodnie z przewidzianą w Indywidualnym Programie Zatrudnienia Socjalnego (IPZS) ścieżką reintegracji zakończyło 21 osób, z czego 15 osób podjęło zatrudnienie, 2 osoby rozpoczęły staż i 4 osoby uzyskały świadczenie emerytalne. Indywidualny Program Zatrudnienia Socjalnego w 2026 r. kontynuują 43 osoby.

Efektywność zatrudnieniowa w poszczególnych warsztatach zawodowych w 2025 r. wynosiła:

- warsztat gospodarczo–porządkowy/remontowo-budowlany: zatrudnienie podjęły 4 osoby, 1 osoba podjęła staż w okresie absolwenckim, 2 osoby przeszły na emeryturę, 1 osoba przeszła na rentę,
- warsztat gastronomiczny: zatrudnienie podjęło 6 osób, 2 osoby przeszły na emeryturę,
- warsztat usług administracyjno-biurowych: zatrudnienie podjęły 4 osoby, w tym 1 osoba w okresie absolwenckim,
- warsztat usług opiekuńczych: zatrudnienie podjęła 1 osoba w okresie absolwenckim.

7. Dane tabelaryczne

7.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 13: Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Legionowskiego za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**4 236,88**	**4 236,88**	**100,00%**
	01095		**Pozostała działalność**	**4 236,88**	**4 236,88**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 236,88	4 236,88	100,00%
020			**Leśnictwo**	**25 052,83**	**24 500,19**	**97,79%**
	02001		**Gospodarka leśna**	**25 052,83**	**24 500,19**	**97,79%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	25 052,83	24 500,19	97,79%
100			**Górnictwo i kopalnictwo**	**39 237,16**	**23 394,93**	**59,62%**
	10095		**Pozostała działalność**	**39 237,16**	**23 394,93**	**59,62%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	39 237,16	23 394,93	59,62%
600			**Transport i łączność**	**17 072 254,48**	**17 047 588,98**	**99,86%**
	60004		**Lokalny transport zbiorowy**	**1 734 381,40**	**1 713 406,00**	**98,79%**
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	715,00	715,00	100,00%
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 733 666,40	1 712 691,00	98,79%
	60014		**Drogi publiczne powiatowe**	**15 337 381,84**	**15 333 691,74**	**99,98%**
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	632 700,00	627 917,98	99,24%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 408,00	1 424,00	101,14%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1 083,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 907,00	5 899,92	99,88%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, zwiazków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	13 805 384,84	13 805 384,84	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	891 982,00	891 982,00	100,00%
	60095		**Pozostała działalność**	**491,24**	**491,24**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	491,24	491,24	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**3 063 942,94**	**3 423 308,23**	**111,73%**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**3 063 942,94**	**3 423 308,23**	**111,73%**
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	526 814,83	526 589,66	99,96%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	148,75	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	60,14	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	6 469,10	-
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	620 884,00	577 684,83	93,04%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 912 764,11	2 308 876,52	120,71%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 480,00	3 479,23	99,98%
710			**Działalność usługowa**	**5 078 331,25**	**5 123 138,23**	**100,88%**
	71012		**Zadania z zakresu geodezji i kartografii**	**3 193 620,25**	**3 241 033,44**	**101,48%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 592 000,00	2 639 413,19	101,83%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	601 620,25	601 620,25	100,00%
	71015		**Nadzór budowlany**	**1 884 711,00**	**1 882 104,79**	**99,86%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	4 113,83	137,13%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	331,00	165,50%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 881 411,00	1 877 634,96	99,80%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	25,00	25,00%
750			**Administracja publiczna**	**120 485,60**	**134 429,15**	**111,57%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**40 120,00**	**40 120,00**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	24 848,00	24 848,00	100,00%
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	15 272,00	15 272,00	100,00%
	75020		**Starostwa powiatowe**	**80 365,60**	**88 079,15**	**109,60%**
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	480,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000,00	46 162,62	115,41%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	24 528,00	24 659,38	100,54%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	7 091,55	118,19%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	9 837,60	9 685,60	98,45%
	75095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**6 230,00**	**-**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	6 230,00	-
752			**Obrona narodowa**	**1 854 125,22**	**1 727 039,04**	**93,15%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	75224		**Kwalifikacja wojskowa.**	**132 510,00**	**132 509,86**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	50 860,00	50 859,86	100,00%
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	81 650,00	81 650,00	100,00%
	75295		**Pozostała działalność**	**1 721 615,22**	**1 594 529,18**	**92,62%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	260 000,00	260 000,00	100,00%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	502 615,22	375 535,90	74,72%
		6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00	20 000,00	100,00%
		6430	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	939 000,00	938 993,28	100,00%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**10 441 305,62**	**10 458 708,16**	**100,17%**
	75411		**Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**	**10 377 130,62**	**10 394 533,16**	**100,17%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	17 494,16	874,71%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	59 125,00	59 125,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 600,00	3 669,73	229,36%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10 238 405,62	10 238 244,27	100,00%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	66 000,00	66 000,00	100,00%
	75495		**Pozostała działalność**	**64 175,00**	**64 175,00**	**100,00%**
		6420	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	64 175,00	64 175,00	100,00%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**366 240,00**	**359 739,22**	**98,22%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**366 240,00**	**359 739,22**	**98,22%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	366 240,00	359 739,22	98,22%
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**163 534 955,04**	**163 731 109,99**	**100,12%**
	75618		**Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**	**4 934 462,08**	**5 130 617,03**	**103,98%**
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	3 800 000,00	3 870 247,56	101,85%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	63 252,08	79 853,51	126,25%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	480 000,00	544 928,09	113,53%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	60 000,00	61 612,82	102,69%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	9 000,00	9 039,10	100,43%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	18 000,00	19 770,00	109,83%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 180,00	5 485,84	131,24%
		0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami	450 000,00	478 811,00	106,40%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	34 767,20	115,89%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 500,00	20 815,57	134,29%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 530,00	5 286,34	116,70%
	75622		**Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**	**158 600 492,96**	**158 600 492,96**	**100,00%**
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	148 332 905,48	148 332 905,48	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	10 267 587,48	10 267 587,48	100,00%
758			**Różne rozliczenia**	**10 113 953,63**	**10 453 045,18**	**103,35%**
	75814		**Różne rozliczenia finansowe**	**3 773 027,79**	**4 112 119,34**	**108,99%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 945 275,21	2 317 409,95	119,13%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 677 813,00	1 644 769,81	98,03%
		2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	149 939,58	149 939,58	100,00%
	75816		**Wpływy do rozliczenia**	**4 428 000,00**	**4 428 000,00**	**100,00%**
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 428 000,00	4 428 000,00	100,00%
	75835		**Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego**	**1 912 925,84**	**1 912 925,84**	**100,00%**
		2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	1 912 925,84	1 912 925,84	100,00%
801			**Oświata i wychowanie**	**2 351 311,76**	**2 347 017,91**	**99,82%**
	80102		**Szkoły podstawowe specjalne**	**31 052,00**	**32 085,48**	**103,33%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 300,00	2 556,66	111,16%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 300,00	3 076,36	133,75%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	140,00	140,03	100,02%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	26 312,00	26 312,43	100,00%
	80105		**Przedszkola specjalne**	**1 591 891,85**	**1 591 662,85**	**99,99%**
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 550,00	1 321,00	85,23%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 590 341,85	1 590 341,85	100,00%
	80115		**Technika**	**26 724,00**	**30 125,02**	**112,73%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 775,56	138,78%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 600,00	4 225,43	264,09%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	4 000,00	4 000,00	100,00%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	19 124,00	19 124,03	100,00%
	80116		**Szkoły policealne**	**26 010,00**	**26 009,80**	**100,00%**
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	25 990,00	25 989,49	100,00%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	20,00	20,31	101,55%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**48 778,00**	**48 212,03**	**98,84%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 800,00	3 207,10	84,40%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 100,00	9 126,71	100,29%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	12 000,00	12 000,00	100,00%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	8 878,00	8 878,22	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	15 000,00	100,00%
	80122		**Licea ogólnokształcące dla dorosłych**	**486,00**	**486,49**	**100,10%**
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	476,00	476,16	100,03%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10,00	10,33	103,30%
	80148		**Stołówki szkolne i przedszkolne**	**38 472,00**	**34 276,32**	**89,09%**
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	38 472,00	34 276,00	89,09%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,32	-
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**35 807,51**	**34 988,81**	**97,71%**
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 542,85	1 542,81	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	30 602,89	29 784,23	97,32%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 661,77	3 661,77	100,00%
	80195		**Pozostała działalność**	**552 090,40**	**549 171,11**	**99,47%**
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	410 309,41	410 309,41	100,00%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	86 914,78	86 914,78	100,00%
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	54 866,21	51 946,92	94,68%
851			**Ochrona zdrowia**	**550 348,00**	**550 348,00**	**100,00%**
	85121		**Lecznictwo ambulatoryjne**	**258 048,00**	**258 048,00**	**100,00%**
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	258 048,00	258 048,00	100,00%
	85195		**Pozostała działalność**	**292 300,00**	**292 300,00**	**100,00%**
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	292 300,00	292 300,00	100,00%
852			**Pomoc społeczna**	**11 272 582,84**	**11 362 531,22**	**100,80%**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**9 225 585,24**	**9 325 988,70**	**101,09%**
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	600,00	600,00	100,00%
		0830	Wpływy z usług	8 219 778,00	8 330 888,09	101,35%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	6 103,98	101,73%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00	580,96	96,83%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	1 482,90	98,86%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	824 520,00	813 745,53	98,69%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	172 587,24	172 587,24	100,00%
	85203		**Ośrodki wsparcia**	**1 289 521,00**	**1 285 516,05**	**99,69%**
		0830	Wpływy z usług	377,00	376,68	99,92%
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	59,00	59,00	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 254 067,00	1 250 063,14	99,68%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	24 473,00	24 472,90	100,00%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10 545,00	10 544,33	99,99%
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**20 000,00**	**19 285,90**	**96,43%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00	19 285,90	96,43%
	85213		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**885,00**	**884,88**	**99,99%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	885,00	884,88	99,99%
	85218		**Powiatowe centra pomocy rodzinie**	**212 841,60**	**210 041,06**	**98,68%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 742,00	2 680,19	97,75%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 827,00	1 306,99	71,54%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	202 851,00	200 632,28	98,91%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	5 421,60	5 421,60	100,00%
	85231		**Pomoc dla cudzoziemców**	**345 720,00**	**345 457,85**	**99,92%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	345 720,00	345 457,85	99,92%
	85232		**Centra integracji społecznej**	**134 213,00**	**134 212,85**	**100,00%**
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	106 340,00	106 340,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	24 400,00	24 400,00	100,00%
		6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	3 473,00	3 472,85	100,00%
	85295		**Pozostała działalność**	**43 817,00**	**41 143,93**	**93,90%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 317,00	4 316,07	99,98%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	39 500,00	36 827,86	93,24%
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**1 634 706,44**	**1 639 848,59**	**100,31%**
	85311		**Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych**	**57 822,00**	**57 821,35**	**100,00%**
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	50 000,00	50 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	7 822,00	7 821,35	99,99%
	85321		**Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności**	**687 521,00**	**686 324,26**	**99,83%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	687 061,00	685 625,41	99,79%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	460,00	698,85	151,92%
	85322		**Fundusz Pracy**	**215 721,70**	**215 721,70**	**100,00%**
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	215 721,70	215 721,70	100,00%
	85324		**Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**	**134 865,50**	**141 360,89**	**104,82%**
		0970	Wpływy z różnych dochodów	134 865,50	141 360,89	104,82%
	85333		**Powiatowe urzędy pracy**	**448 119,00**	**447 963,15**	**99,97%**
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	1 000,00	850,00	85,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	29 650,00	98,83%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	981,41	98,14%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	800,00	1 162,74	145,34%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	415 319,00	415 319,00	100,00%
	85395		**Pozostała działalność**	**90 657,24**	**90 657,24**	**100,00%**
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 260,24	1 260,24	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	89 397,00	89 397,00	100,00%
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**35 080,00**	**34 902,30**	**99,49%**
	85406		**Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne**	**35 080,00**	**34 902,30**	**99,49%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9 000,00	8 826,41	98,07%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 480,00	8 478,06	99,98%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	770,00	767,74	99,71%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	16 830,00	16 830,09	100,00%
855			**Rodzina**	**6 106 311,41**	**6 160 744,86**	**100,89%**
	85504		**Wspieranie rodziny**	**23 800,18**	**23 800,18**	**100,00%**
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 821,49	3 821,49	100,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	19 978,69	19 978,69	100,00%
	85508		**Rodziny zastępcze**	**3 812 738,79**	**3 905 093,17**	**102,42%**
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	32,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 552,00	2 354,25	151,69%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 478,00	3 477,83	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	26 453,00	26 045,32	98,46%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	66 897,79	65 441,81	97,82%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 230 112,00	1 226 535,24	99,71%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	135 025,00	135 025,00	100,00%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	2 349 221,00	2 445 567,07	104,10%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	614,65	-
	85510		**Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych**	**1 943 974,44**	**1 906 053,92**	**98,05%**
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	254 028,44	251 746,42	99,10%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	1 689 946,00	1 654 307,50	97,89%
	85595		**Pozostała działalność**	**325 798,00**	**325 797,59**	**100,00%**
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	325 798,00	325 797,59	100,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**233 896,55**	**273 934,40**	**117,12%**
	90019		**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**	**233 896,55**	**273 934,40**	**117,12%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	233 658,63	273 696,48	117,14%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	237,92	237,92	100,00%
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**1 427 756,12**	**1 427 756,12**	**100,00%**
	92120		**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**1 427 756,12**	**1 427 756,12**	**100,00%**
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 427 756,12	1 427 756,12	100,00%
926			**Kultura fizyczna**	**0,00**	**1,40**	**-**
	92605		**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**0,00**	**1,40**	**-**
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	1,40	-
			Razem	**235 326 113,77**	**236 307 322,98**	**100,42%**

7.2. WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 14: Wykonanie dochodów bieżących budżetu Powiatu Legionowskiego za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**4 236,88**	**4 236,88**	**100,00%**
	01095		**Pozostała działalność**	**4 236,88**	**4 236,88**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 236,88	4 236,88	100,00%
020			**Leśnictwo**	**25 052,83**	**24 500,19**	**97,79%**
	02001		**Gospodarka leśna**	**25 052,83**	**24 500,19**	**97,79%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	25 052,83	24 500,19	97,79%
100			**Górnictwo i kopalnictwo**	**39 237,16**	**23 394,93**	**59,62%**
	10095		**Pozostała działalność**	**39 237,16**	**23 394,93**	**59,62%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	39 237,16	23 394,93	59,62%
600			**Transport i łączność**	**2 374 887,64**	**2 349 139,14**	**98,92%**
	60004		**Lokalny transport zbiorowy**	**1 734 381,40**	**1 713 406,00**	**98,79%**
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	715,00	715,00	100,00%
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 733 666,40	1 712 691,00	98,79%
	60014		**Drogi publiczne powiatowe**	**640 015,00**	**635 241,90**	**99,25%**
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	632 700,00	627 917,98	99,24%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 408,00	1 424,00	101,14%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 907,00	5 899,92	99,88%
	60095		**Pozostała działalność**	**491,24**	**491,24**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	491,24	491,24	100,00%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**3 063 942,94**	**3 423 159,48**	**111,72%**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**3 063 942,94**	**3 423 159,48**	**111,72%**
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	526 814,83	526 589,66	99,96%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	60,14	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	6 469,10	-
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	620 884,00	577 684,83	93,04%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 912 764,11	2 308 876,52	120,71%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 480,00	3 479,23	99,98%
710			**Działalność usługowa**	**5 078 331,25**	**5 123 138,23**	**100,88%**
	71012		**Zadania z zakresu geodezji i kartografii**	**3 193 620,25**	**3 241 033,44**	**101,48%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 592 000,00	2 639 413,19	101,83%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	601 620,25	601 620,25	100,00%
	71015		**Nadzór budowlany**	**1 884 711,00**	**1 882 104,79**	**99,86%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	4 113,83	137,13%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	331,00	165,50%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 881 411,00	1 877 634,96	99,80%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	25,00	25,00%
750			**Administracja publiczna**	**120 485,60**	**134 429,15**	**111,57%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**40 120,00**	**40 120,00**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	24 848,00	24 848,00	100,00%
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	15 272,00	15 272,00	100,00%
	75020		**Starostwa powiatowe**	**80 365,60**	**88 079,15**	**109,60%**
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	480,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000,00	46 162,62	115,41%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	24 528,00	24 659,38	100,54%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	7 091,55	118,19%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	9 837,60	9 685,60	98,45%
	75095		**Pozostała działalność**	**0,00**	**6 230,00**	**-**
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	6 230,00	-
752			**Obrona narodowa**	**895 125,22**	**768 045,76**	**85,80%**
	75224		**Kwalifikacja wojskowa.**	**132 510,00**	**132 509,86**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	50 860,00	50 859,86	100,00%
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	81 650,00	81 650,00	100,00%
	75295		**Pozostała działalność**	**762 615,22**	**635 535,90**	**83,34%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	260 000,00	260 000,00	100,00%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	502 615,22	375 535,90	74,72%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**10 311 130,62**	**10 328 533,16**	**100,17%**
	75411		**Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**	**10 311 130,62**	**10 328 533,16**	**100,17%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	17 494,16	874,71%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	59 125,00	59 125,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 600,00	3 669,73	229,36%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10 238 405,62	10 238 244,27	100,00%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	100,00%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**366 240,00**	**359 739,22**	**98,22%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**366 240,00**	**359 739,22**	**98,22%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	366 240,00	359 739,22	98,22%
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**163 534 955,04**	**163 731 109,99**	**100,12%**
	75618		**Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**	**4 934 462,08**	**5 130 617,03**	**103,98%**
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	3 800 000,00	3 870 247,56	101,85%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	63 252,08	79 853,51	126,25%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	480 000,00	544 928,09	113,53%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	60 000,00	61 612,82	102,69%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	9 000,00	9 039,10	100,43%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	18 000,00	19 770,00	109,83%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 180,00	5 485,84	131,24%
		0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami	450 000,00	478 811,00	106,40%
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	34 767,20	115,89%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 500,00	20 815,57	134,29%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 530,00	5 286,34	116,70%
	75622		**Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**	**158 600 492,96**	**158 600 492,96**	**100,00%**
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	148 332 905,48	148 332 905,48	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	10 267 587,48	10 267 587,48	100,00%
758			**Różne rozliczenia**	**5 685 953,63**	**6 025 045,18**	**105,96%**
	75814		**Różne rozliczenia finansowe**	**3 773 027,79**	**4 112 119,34**	**108,99%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 945 275,21	2 317 409,95	119,13%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 677 813,00	1 644 769,81	98,03%
		2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	149 939,58	149 939,58	100,00%
	75835		**Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego**	**1 912 925,84**	**1 912 925,84**	**100,00%**
		2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	1 912 925,84	1 912 925,84	100,00%
801			**Oświata i wychowanie**	**2 351 311,76**	**2 347 017,91**	**99,82%**
	80102		**Szkoły podstawowe specjalne**	**31 052,00**	**32 085,48**	**103,33%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 300,00	2 556,66	111,16%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 300,00	3 076,36	133,75%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	140,00	140,03	100,02%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	26 312,00	26 312,43	100,00%
	80105		**Przedszkola specjalne**	**1 591 891,85**	**1 591 662,85**	**99,99%**
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 550,00	1 321,00	85,23%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 590 341,85	1 590 341,85	100,00%
	80115		**Technika**	**26 724,00**	**30 125,02**	**112,73%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 775,56	138,78%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 600,00	4 225,43	264,09%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	4 000,00	4 000,00	100,00%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	19 124,00	19 124,03	100,00%
	80116		**Szkoły policealne**	**26 010,00**	**26 009,80**	**100,00%**
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	25 990,00	25 989,49	100,00%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	20,00	20,31	101,55%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**48 778,00**	**48 212,03**	**98,84%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 800,00	3 207,10	84,40%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	9 100,00	9 126,71	100,29%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	12 000,00	12 000,00	100,00%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	8 878,00	8 878,22	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	15 000,00	100,00%
	80122		**Licea ogólnokształcące dla dorosłych**	**486,00**	**486,49**	**100,10%**
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	476,00	476,16	100,03%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10,00	10,33	103,30%
	80148		**Stołówki szkolne i przedszkolne**	**38 472,00**	**34 276,32**	**89,09%**
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	38 472,00	34 276,00	89,09%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,32	-
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**35 807,51**	**34 988,81**	**97,71%**
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 542,85	1 542,81	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	30 602,89	29 784,23	97,32%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 661,77	3 661,77	100,00%
	80195		**Pozostała działalność**	**552 090,40**	**549 171,11**	**99,47%**
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	410 309,41	410 309,41	100,00%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	86 914,78	86 914,78	100,00%
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	54 866,21	51 946,92	94,68%
851			**Ochrona zdrowia**	**550 348,00**	**550 348,00**	**100,00%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85121		**Lecznictwo ambulatoryjne**	**258 048,00**	**258 048,00**	**100,00%**
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	258 048,00	258 048,00	100,00%
	85195		**Pozostała działalność**	**292 300,00**	**292 300,00**	**100,00%**
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	292 300,00	292 300,00	100,00%
852			**Pomoc społeczna**	**11 096 522,60**	**11 186 471,13**	**100,81%**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**9 052 998,00**	**9 153 401,46**	**101,11%**
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	600,00	600,00	100,00%
		0830	Wpływy z usług	8 219 778,00	8 330 888,09	101,35%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	6 103,98	101,73%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00	580,96	96,83%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	1 482,90	98,86%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	824 520,00	813 745,53	98,69%
	85203		**Ośrodki wsparcia**	**1 289 521,00**	**1 285 516,05**	**99,69%**
		0830	Wpływy z usług	377,00	376,68	99,92%
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	59,00	59,00	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 254 067,00	1 250 063,14	99,68%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	24 473,00	24 472,90	100,00%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10 545,00	10 544,33	99,99%
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**20 000,00**	**19 285,90**	**96,43%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00	19 285,90	96,43%
	85213		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**885,00**	**884,88**	**99,99%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	885,00	884,88	99,99%
	85218		**Powiatowe centra pomocy rodzinie**	**212 841,60**	**210 041,06**	**98,68%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 742,00	2 680,19	97,75%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 827,00	1 306,99	71,54%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	202 851,00	200 632,28	98,91%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	5 421,60	5 421,60	100,00%
	85231		**Pomoc dla cudzoziemców**	**345 720,00**	**345 457,85**	**99,92%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	345 720,00	345 457,85	99,92%
	85232		**Centra integracji społecznej**	**130 740,00**	**130 740,00**	**100,00%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	106 340,00	106 340,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	24 400,00	24 400,00	100,00%
	85295		**Pozostała działalność**	**43 817,00**	**41 143,93**	**93,90%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 317,00	4 316,07	99,98%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	39 500,00	36 827,86	93,24%
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**1 634 706,44**	**1 639 848,59**	**100,31%**
	85311		**Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych**	**57 822,00**	**57 821,35**	**100,00%**
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	50 000,00	50 000,00	100,00%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	7 822,00	7 821,35	99,99%
	85321		**Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności**	**687 521,00**	**686 324,26**	**99,83%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	687 061,00	685 625,41	99,79%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	460,00	698,85	151,92%
	85322		**Fundusz Pracy**	**215 721,70**	**215 721,70**	**100,00%**
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	215 721,70	215 721,70	100,00%
	85324		**Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**	**134 865,50**	**141 360,89**	**104,82%**
		0970	Wpływy z różnych dochodów	134 865,50	141 360,89	104,82%
	85333		**Powiatowe urzędy pracy**	**448 119,00**	**447 963,15**	**99,97%**
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	1 000,00	850,00	85,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	29 650,00	98,83%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	981,41	98,14%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	800,00	1 162,74	145,34%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	415 319,00	415 319,00	100,00%
	85395		**Pozostała działalność**	**90 657,24**	**90 657,24**	**100,00%**
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 260,24	1 260,24	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	89 397,00	89 397,00	100,00%
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**35 080,00**	**34 902,30**	**99,49%**
	85406		**Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne**	**35 080,00**	**34 902,30**	**99,49%**
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9 000,00	8 826,41	98,07%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 480,00	8 478,06	99,98%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	770,00	767,74	99,71%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	16 830,00	16 830,09	100,00%
855			**Rodzina**	**6 106 311,41**	**6 160 744,86**	**100,89%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85504		**Wspieranie rodziny**	**23 800,18**	**23 800,18**	**100,00%**
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 821,49	3 821,49	100,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	19 978,69	19 978,69	100,00%
	85508		**Rodziny zastępcze**	**3 812 738,79**	**3 905 093,17**	**102,42%**
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	32,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 552,00	2 354,25	151,69%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 478,00	3 477,83	100,00%
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	26 453,00	26 045,32	98,46%
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	66 897,79	65 441,81	97,82%
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 230 112,00	1 226 535,24	99,71%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	135 025,00	135 025,00	100,00%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	2 349 221,00	2 445 567,07	104,10%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	614,65	-
	85510		**Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych**	**1 943 974,44**	**1 906 053,92**	**98,05%**
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	254 028,44	251 746,42	99,10%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	1 689 946,00	1 654 307,50	97,89%
	85595		**Pozostała działalność**	**325 798,00**	**325 797,59**	**100,00%**
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	325 798,00	325 797,59	100,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**233 896,55**	**273 934,40**	**117,12%**
	90019		**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**	**233 896,55**	**273 934,40**	**117,12%**
		0690	Wpływy z różnych opłat	233 658,63	273 696,48	117,14%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	237,92	237,92	100,00%
926			**Kultura fizyczna**	**0,00**	**1,40**	**-**
	92605		**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**0,00**	**1,40**	**-**
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	1,40	-
			Razem	**213 507 755,57**	**214 487 739,90**	**100,46%**

7.3. WYKONANIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 15: Wykonanie dochodów majątkowych budżetu Powiatu Legionowskiego za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
600			**Transport i łączność**	**14 697 366,84**	**14 698 449,84**	**100,01%**
	60014		**Drogi publiczne powiatowe**	**14 697 366,84**	**14 698 449,84**	**100,01%**
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1 083,00	-
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	13 805 384,84	13 805 384,84	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	891 982,00	891 982,00	100,00%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**0,00**	**148,75**	**-**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**0,00**	**148,75**	**-**
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	148,75	-
752			**Obrona narodowa**	**959 000,00**	**958 993,28**	**100,00%**
	75295		**Pozostała działalność**	**959 000,00**	**958 993,28**	**100,00%**
		6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00	20 000,00	100,00%
		6430	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	939 000,00	938 993,28	100,00%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**130 175,00**	**130 175,00**	**100,00%**
	75411		**Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**	**66 000,00**	**66 000,00**	**100,00%**
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	66 000,00	66 000,00	100,00%
	75495		**Pozostała działalność**	**64 175,00**	**64 175,00**	**100,00%**
		6420	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	64 175,00	64 175,00	100,00%
758			**Różne rozliczenia**	**4 428 000,00**	**4 428 000,00**	**100,00%**
	75816		**Wpływy do rozliczenia**	**4 428 000,00**	**4 428 000,00**	**100,00%**
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 428 000,00	4 428 000,00	100,00%
852			**Pomoc społeczna**	**176 060,24**	**176 060,09**	**100,00%**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**172 587,24**	**172 587,24**	**100,00%**
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	172 587,24	172 587,24	100,00%
	85232		**Centra integracji społecznej**	**3 473,00**	**3 472,85**	**100,00%**
		6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	3 473,00	3 472,85	100,00%
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**1 427 756,12**	**1 427 756,12**	**100,00%**
	92120		**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**1 427 756,12**	**1 427 756,12**	**100,00%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 427 756,12	1 427 756,12	100,00%
			Razem	**21 818 358,20**	**21 819 583,08**	**100,01%**

7.4. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Tabela 16: Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Legionowskiego za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	148 332 905,48	148 332 905,48	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	10 267 587,48	10 267 587,48	100,00%
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	3 800 000,00	3 870 247,56	101,85%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	63 252,08	79 853,51	126,25%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	480 000,00	544 928,09	113,53%
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	60 000,00	61 612,82	102,69%
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	9 000,00	9 039,10	100,43%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	651 700,00	648 537,98	99,51%
0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	480,00	-
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 588,00	6 941,84	124,23%
0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami	450 000,00	478 811,00	106,40%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 550,00	1 321,00	85,23%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	38 472,00	34 276,00	89,09%
0690	Wpływy z różnych opłat	2 885 658,63	2 977 526,87	103,18%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	527 414,83	527 189,66	99,96%
0830	Wpływy z usług	8 220 155,00	8 331 264,77	101,35%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1 231,75	-
0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 880,49	3 880,49	100,00%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 737,92	21 053,49	133,78%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 029 106,21	2 425 912,52	119,56%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	96 211,00	102 551,23	106,59%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	715,00	715,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	160 562,50	180 071,14	112,15%
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	410 309,41	410 309,41	100,00%
2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	86 914,78	86 914,78	100,00%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 006 414,09	1 973 370,45	98,35%
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	16 571 789,87	16 494 114,43	99,53%
2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	258 128,21	255 208,92	98,87%
2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	1 891 385,45	1 747 574,84	92,40%
2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 733 666,40	1 712 691,00	98,79%
2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 590 341,85	1 590 341,85	100,00%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 230 112,00	1 226 535,24	99,71%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 913 324,11	2 309 600,37	120,71%
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	28 142,00	28 142,60	100,00%
2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	25 259,20	25 107,20	99,40%
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	766 065,70	766 065,70	100,00%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	679 248,00	676 575,86	99,61%
2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	1 912 925,84	1 912 925,84	100,00%
2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	4 046 989,00	4 107 695,92	101,50%
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	46 444,69	47 058,99	101,32%
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	60 858,77	60 859,89	100,00%
2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	149 939,58	149 939,58	100,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 427 756,12	1 427 756,12	100,00%
6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	66 000,00	66 000,00	100,00%
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, zwiazków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	13 805 384,84	13 805 384,84	100,00%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	891 982,00	891 982,00	100,00%
6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	172 587,24	172 587,24	100,00%
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 428 000,00	4 428 000,00	100,00%
6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00	20 000,00	100,00%
6420	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	64 175,00	64 175,00	100,00%
6430	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	939 000,00	938 993,28	100,00%
6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	3 473,00	3 472,85	100,00%
	Razem	**235 326 113,77**	**236 307 322,98**	**100,42%**

7.5. WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH

Tabela 17: Wykonanie dochodów własnych budżetu Powiatu Legionowskiego za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	148 332 905,48	148 332 905,48	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	10 267 587,48	10 267 587,48	100,00%
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	3 800 000,00	3 870 247,56	101,85%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	63 252,08	79 853,51	126,25%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	480 000,00	544 928,09	113,53%
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	60 000,00	61 612,82	102,69%
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	9 000,00	9 039,10	100,43%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	651 700,00	648 537,98	99,51%
0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	480,00	-
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 588,00	6 941,84	124,23%
0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami	450 000,00	478 811,00	106,40%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 550,00	1 321,00	85,23%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	38 472,00	34 276,00	89,09%
0690	Wpływy z różnych opłat	2 885 658,63	2 977 526,87	103,18%
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	527 414,83	527 189,66	99,96%
0830	Wpływy z usług	8 220 155,00	8 331 264,77	101,35%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1 231,75	-
0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 880,49	3 880,49	100,00%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 737,92	21 053,49	133,78%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 029 106,21	2 425 912,52	119,56%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	96 211,00	102 551,23	106,59%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	715,00	715,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	160 562,50	180 071,14	112,15%
2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 590 341,85	1 590 341,85	100,00%
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 230 112,00	1 226 535,24	99,71%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 913 324,11	2 309 600,37	120,71%
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	28 142,00	28 142,60	100,00%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	679 248,00	676 575,86	99,61%
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	46 444,69	47 058,99	101,32%
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	60 858,77	60 859,89	100,00%
2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	149 939,58	149 939,58	100,00%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	891 982,00	891 982,00	100,00%
6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	3 473,00	3 472,85	100,00%
	Razem	**184 693 362,62**	**185 892 448,01**	**100,65%**

7.6. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Tabela 18: Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
600		**Transport i łączność**	**891 982,00**	**891 982,00**	**891 982,00**	**100,00%**
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	891 982,00	891 982,00	891 982,00	100,00%
		- Województwo Mazowieckie	891 982,00	891 982,00	891 982,00	100,00%
801		**Oświata i wychowanie**	**0,00**	**1 605 341,85**	**1 605 341,85**	**100,00%**
	2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 590 341,85	1 590 341,85	100,00%
		- Gmina Legionowo	0,00	936 819,86	936 819,86	100,00%
		- Gmina Serock	0,00	178 147,23	178 147,23	100,00%
		- Gmina Wieliszew	0,00	171 509,82	171 509,82	100,00%
		- Gmina Nieporęt	0,00	238 388,49	238 388,49	100,00%
		- Gmina Jabłonna	0,00	65 476,45	65 476,45	100,00%
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
		- Gmina Legionowo	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
851		**Ochrona zdrowia**	**258 048,00**	**550 348,00**	**550 348,00**	**100,00%**
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	258 048,00	550 348,00	550 348,00	100,00%
		- Gmina Legionowo	154 828,80	154 828,80	154 828,80	100,00%
		- Gmina Serock	51 609,60	51 609,60	51 609,60	100,00%

Dział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		- Gmina Nieporęt	51 609,60	51 609,60	51 609,60	100,00%
		- Województwo Mazowieckie	0,00	292 300,00	292 300,00	100,00%
852		**Pomoc społeczna**	**0,00**	**63 900,00**	**61 227,86**	**95,82%**
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	63 900,00	61 227,86	95,82%
		- Gmina Nieporęt	0,00	14 400,00	14 400,00	100,00%
		- Gmina Serock	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		- Województwo Mazowieckie	0,00	39 500,00	36 827,86	93,24%
853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**0,00**	**50 000,00**	**50 000,00**	**100,00%**
	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		- Gmina Legionowo	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
		- Gmina Serock	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		- Gmina Wieliszew	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
855		**Rodzina**	**1 230 112,00**	**1 230 112,00**	**1 226 535,24**	**99,71%**
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 230 112,00	1 230 112,00	1 226 535,24	99,71%
		Rodziny zastępcze			1 226 535,24	
		- Miasto Gdańsk			39 717,78	
		- Powiat Chełmski			21 392,99	
		- Gmina Miejska Kraków			47 423,08	
		- Miasto Stołeczne Warszawa			370 161,34	
		- Gmina Miasto Krosno			59 382,50	
		- Powiat Brodnicki			48 031,55	
		- Powiat Cieszyński			8 282,04	
		- Powiat Dębicki			59 735,02	
		- Gmina Miasto Elbląg			28 200,28	

Dział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		- Powiat Giżycki			21 216,81	
		- Powiat Gnieźnieński			142 440,98	
		- Powiat Jarosławski			16 460,57	
		- Powiat Kluczborski			25 630,28	
		- Powiat Kutnowski			28 231,49	
		- Powiat Łowicki			791,69	
		- Miasto Łódź			64 372,87	
		- Powiat Mławski			16 490,41	
		- Powiat Piaseczyński			37 412,34	
		- Miasto Piotrków Trybunalski			10 529,39	
		- Powiat Płoński			15 212,99	
		- Powiat Pruszkowski			66 259,95	
		- Powiat Pułtuski			544,26	
		- Powiat Starogardzki			25 958,36	
		- Powiat Sztumski			16 129,47	
		- Powiat Wołomiński			56 526,80	
		Razem	**2 380 142,00**	**4 391 683,85**	**4 385 434,95**	**99,86%**

7.7. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 19: Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750	**Administracja publiczna**	**14 000,00**	**15 272,00**	**15 272,00**	**100,00%**
752	**Obrona narodowa**	**68 750,00**	**81 650,00**	**81 650,00**	**100,00%**
754	**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**0,00**	**64 175,00**	**64 175,00**	**100,00%**

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801	**Oświata i wychowanie**	**0,00**	**54 866,21**	**51 946,92**	**94,68%**
852	**Pomoc społeczna**	**0,00**	**106 340,00**	**106 340,00**	**100,00%**
	Razem	**82 750,00**	**322 303,21**	**319 383,92**	**99,09%**

Tabela 20: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
600		**Transport i łączność**	**0,00**	**64 175,00**	**64 175,00**	**100,00%**
	60014	**Drogi publiczne powiatowe**	**0,00**	**64 175,00**	**64 175,00**	**100,00%**
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)	0,00	64 175,00	64 175,00	100,00%
750		**Administracja publiczna**	**14 000,00**	**15 272,00**	**15 272,00**	**100,00%**
	75011	**Urzędy wojewódzkie**	**14 000,00**	**15 272,00**	**15 272,00**	**100,00%**
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 000,00	15 272,00	15 272,00	100,00%
752		**Obrona narodowa**	**68 750,00**	**81 650,00**	**81 650,00**	**100,00%**
	75224	**Kwalifikacja wojskowa.**	**68 750,00**	**81 650,00**	**81 650,00**	**100,00%**
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000,00	0,00	0,00	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	65 750,00	81 650,00	81 650,00	100,00%
801		**Oświata i wychowanie**	**0,00**	**54 866,21**	**51 946,92**	**94,68%**
	80195	**Pozostała działalność**	**0,00**	**54 866,21**	**51 946,92**	**94,68%**
		wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	54 317,55	51 398,26	94,63%
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	548,66	548,66	100,00%
852		**Pomoc społeczna**	**0,00**	**106 340,00**	**106 340,00**	**100,00%**
	85232	**Centra integracji społecznej**	**0,00**	**106 340,00**	**106 340,00**	**100,00%**
		dotacje na zadania bieżące	0,00	106 340,00	106 340,00	100,00%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		Razem	**82 750,00**	**322 303,21**	**319 383,92**	**99,09%**

7.8. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 21: Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Legionowskiego za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**24 863,98**	**4 236,88**	**17,04%**
	01008		**Melioracje wodne**	**20 627,10**	**0,00**	**0,00%**
		6590	Środki przekazane przez jednostki samorządu terytorialnego na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych na podstawie odrębnych przepisów	20 627,10	0,00	0,00%
	01095		**Pozostała działalność**	**4 236,88**	**4 236,88**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 541,36	3 541,36	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	608,76	608,76	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86,76	86,76	100,00%
020			**Leśnictwo**	**28 552,83**	**28 000,19**	**98,06%**
	02001		**Gospodarka leśna**	**25 052,83**	**24 500,19**	**97,79%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 940,19	20 477,26	97,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 599,61	3 521,24	97,82%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	513,03	501,69	97,79%
	02002		**Nadzór nad gospodarką leśną**	**3 500,00**	**3 500,00**	**100,00%**
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	100,00%
100			**Górnictwo i kopalnictwo**	**39 237,16**	**23 394,93**	**59,62%**
	10095		**Pozostała działalność**	**39 237,16**	**23 394,93**	**59,62%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 796,04	19 525,62	59,54%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 637,63	3 390,95	60,15%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	803,49	478,36	59,54%
600			**Transport i łączność**	**34 415 804,95**	**32 825 514,75**	**95,38%**
	60002		**Infrastruktura kolejowa**	**15 487,50**	**15 487,50**	**100,00%**
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 487,50	15 487,50	100,00%
	60004		**Lokalny transport zbiorowy**	**5 060 067,19**	**4 993 670,22**	**98,69%**
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	92 385,81	92 385,81	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 959 000,00	4 893 603,03	98,68%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7 681,38	7 681,38	100,00%
	60014		**Drogi publiczne powiatowe**	**29 324 759,02**	**27 800 865,79**	**94,80%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	106 834,58	103 234,15	96,63%
		4260	Zakup energii	17 000,00	11 941,20	70,24%
		4270	Zakup usług remontowych	1 788 156,00	1 699 243,11	95,03%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	3 297 842,23	3 282 424,50	99,53%
		4430	Różne opłaty i składki	8 300,00	8 194,98	98,73%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 104 626,21	22 695 827,85	94,16%
	60078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**15 000,00**	**15 000,00**	**100,00%**
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	15 000,00	100,00%
	60095		**Pozostała działalność**	**491,24**	**491,24**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	410,62	410,62	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70,57	70,57	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,05	10,05	100,00%
630			**Turystyka**	**66 300,00**	**52 835,05**	**79,69%**
	63003		**Zadania w zakresie upowszechniania turystyki**	**66 300,00**	**52 835,05**	**79,69%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	100,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 000,00	32 835,05	80,09%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	100,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	20 000,00	100,00%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**10 312 124,00**	**2 280 480,84**	**22,11%**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**10 312 124,00**	**2 280 480,84**	**22,11%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 480,00	3 479,23	99,98%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 881,00	80 881,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 034,00	7 034,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 902,94	13 902,94	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 982,06	1 982,06	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	243 944,61	207 783,84	85,18%
		4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	5 195,86	57,73%
		4480	Podatek od nieruchomości	96 500,00	94 694,00	98,13%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	1 453,00	48,43%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 751,00	189,63	10,83%
		4580	Pozostałe odsetki	45,00	44,09	97,98%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	147 546,00	146 546,00	99,32%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	50 297,39	47 154,26	93,75%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 631 711,81	1 665 140,93	17,29%
		6150	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	16 048,19	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
710			**Działalność usługowa**	**2 775 031,25**	**2 744 213,25**	**98,89%**
	71012		**Zadania z zakresu geodezji i kartografii**	**893 620,25**	**866 578,29**	**96,97%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 650,00	190 650,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 526,25	13 526,25	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 773,00	32 773,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 671,00	4 671,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	652 000,00	624 958,04	95,85%
	71015		**Nadzór budowlany**	**1 881 411,00**	**1 877 634,96**	**99,80%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	174 466,00	174 465,50	100,00%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	1 082 271,00	1 082 269,69	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	83 507,00	83 506,78	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	219 484,00	219 483,43	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 399,00	20 374,06	99,88%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 830,00	55 830,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 021,00	39 014,84	99,98%
		4260	Zakup energii	19 350,00	19 349,12	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	2 433,00	2 432,94	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 050,00	1 050,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	132 096,00	128 368,76	97,18%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 581,00	2 580,64	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 335,00	10 321,66	99,87%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 397,00	34 396,54	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 094,00	1 094,00	100,00%
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	400,00	400,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 197,00	2 197,00	100,00%
750			**Administracja publiczna**	**50 838 388,68**	**49 176 103,23**	**96,73%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**40 120,00**	**40 120,00**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 544,50	32 544,50	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 187,00	1 187,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 591,39	5 591,39	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	797,11	797,11	100,00%
	75019		**Rady powiatów**	**962 325,00**	**891 915,02**	**92,68%**
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	845 232,00	828 238,70	97,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	4 310,52	53,88%
		4220	Zakup środków żywności	5 300,00	3 576,31	67,48%
		4260	Zakup energii	8 670,00	6 970,00	80,39%
		4300	Zakup usług pozostałych	61 823,00	26 285,89	42,52%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	2 361,60	78,72%
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	20 172,00	67,24%
	75020		**Starostwa powiatowe**	**44 317 575,68**	**43 266 451,08**	**97,63%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	69 500,00	30 829,96	44,36%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 674 904,59	21 472 042,56	99,06%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 377 600,00	1 363 372,42	98,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 955 678,75	3 748 955,90	94,77%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	562 771,66	488 780,88	86,85%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	186 253,63	185 255,00	99,46%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 565,00	25 705,69	63,37%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	714 612,98	653 884,45	91,50%
		4260	Zakup energii	752 000,00	512 887,04	68,20%
		4270	Zakup usług remontowych	104 700,00	90 592,84	86,53%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	30 000,00	28 290,00	94,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	798 427,60	701 611,22	87,87%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	33 000,00	28 370,24	85,97%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 000,00	5 904,00	45,42%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	54 000,00	46 964,28	86,97%
		4410	Podróże służbowe krajowe	103 856,00	94 407,47	90,90%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 500,00	3 016,56	67,03%
		4430	Różne opłaty i składki	127 500,00	124 020,88	97,27%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	593 546,87	593 546,87	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	121 837,60	112 817,24	92,60%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	81 321,00	79 655,98	97,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 488 000,00	8 447 539,60	99,52%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 428 000,00	4 428 000,00	100,00%
	75075		**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**	**401 965,00**	**389 626,34**	**96,93%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 400,00	3 342,00	98,29%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	490,00	483,61	98,70%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 800,00	19 740,00	99,70%
		4190	Nagrody konkursowe	50,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 050,00	1 982,90	96,73%
		4220	Zakup środków żywności	7 750,00	7 504,12	96,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	366 480,00	354 728,71	96,79%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 945,00	1 845,00	94,86%
	75095		**Pozostała działalność**	**5 116 403,00**	**4 587 990,79**	**89,67%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 940,00	84 587,74	93,01%
		4220	Zakup środków żywności	45 560,00	45 492,20	99,85%
		4260	Zakup energii	250,00	128,97	51,59%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	264,60	13,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 743 603,00	4 235 432,76	89,29%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 200,00	9 830,83	80,58%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000,00	1 155,00	57,75%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 800,00	4 543,50	66,82%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	75 500,00	71 256,48	94,38%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	50,00	0,00	0,00%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	500,00	2,13	0,43%
		4580	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 700,00	5 777,58	86,23%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	129 519,00	99,63%
752			**Obrona narodowa**	**1 854 125,22**	**1 727 039,04**	**93,15%**
	75224		**Kwalifikacja wojskowa.**	**132 510,00**	**132 509,86**	**100,00%**
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	81 650,00	81 650,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	865,98	865,98	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 505,00	26 505,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 989,69	2 989,55	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	499,33	499,33	100,00%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 000,00	20 000,00	100,00%
	75295		**Pozostała działalność**	**1 721 615,22**	**1 594 529,18**	**92,62%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	705 615,22	578 535,90	81,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 000,00	41 000,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 000,00	16 000,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	959 000,00	958 993,28	100,00%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**10 821 830,62**	**10 676 728,98**	**98,66%**
	75404		**Komendy wojewódzkie Policji**	**113 000,00**	**71 192,50**	**63,00%**
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	13 000,00	10 000,00	76,92%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	100 000,00	61 192,50	61,19%
	75410		**Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej**	**50 000,00**	**50 000,00**	**100,00%**
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00	100,00%
	75411		**Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**	**10 373 530,62**	**10 373 369,27**	**100,00%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	59 125,00	59 125,00	100,00%
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	711 137,00	711 136,31	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 052,00	52 051,89	100,00%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	76 431,00	76 431,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 928,00	6 927,29	99,99%
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	6 363 867,00	6 363 866,96	100,00%
		4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	331 904,00	331 904,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	475 790,00	475 789,72	100,00%
		4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	14 170,00	14 169,92	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 351,00	23 350,84	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 191,00	3 190,73	99,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 800,00	36 800,00	100,00%
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	1 270 781,62	1 270 781,22	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	339 423,00	339 422,99	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	8 338,00	8 337,23	99,99%
		4260	Zakup energii	264 162,00	264 161,59	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	44 369,00	44 368,82	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	28 680,00	28 680,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	99 894,00	99 893,11	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 906,00	10 905,23	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	16 550,00	16 549,23	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00	5 446,80	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	64 080,00	64 079,39	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	154,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	66 000,00	66 000,00	100,00%
	75412		**Ochotnicze straże pożarne**	**100 000,00**	**0,00**	**0,00%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	100 000,00	0,00	0,00%
	75415		**Zadania ratownictwa górskiego i wodnego**	**30 000,00**	**30 000,00**	**100,00%**
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	30 000,00	30 000,00	100,00%
	75421		**Zarządzanie kryzysowe**	**113 300,00**	**112 715,17**	**99,48%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	84 190,00	84 151,68	99,95%
		4220	Zakup środków żywności	10,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 100,00	28 563,49	98,16%
	75495		**Pozostała działalność**	**42 000,00**	**39 452,04**	**93,93%**
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 830,00	1 824,00	99,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	11 550,03	96,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	22 870,00	22 748,01	99,47%
		4430	Różne opłaty i składki	5 300,00	3 330,00	62,83%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**366 240,00**	**359 739,22**	**98,22%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**366 240,00**	**359 739,22**	**98,22%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	210 954,24	210 954,24	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 800,00	3 750,00	98,68%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	640,00	634,86	99,20%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60,00	58,77	97,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 034,40	9 692,31	69,06%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	134 461,36	132 363,40	98,44%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 290,00	2 285,64	99,81%
757			**Obsługa długu publicznego**	**5 000,00**	**4 057,65**	**81,15%**
	75702		**Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki**	**5 000,00**	**4 057,65**	**81,15%**
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	5 000,00	4 057,65	81,15%
758			**Różne rozliczenia**	**720 000,00**	**0,00**	**0,00%**
	75818		**Rezerwy ogólne i celowe**	**720 000,00**	**0,00**	**0,00%**
		4810	Rezerwy	720 000,00	0,00	0,00%
801			**Oświata i wychowanie**	**69 762 699,41**	**65 454 193,34**	**93,82%**
	80102		**Szkoły podstawowe specjalne**	**13 074 281,02**	**12 248 187,64**	**93,68%**
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	116 086,23	107 156,52	92,31%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 474 070,29	4 206 609,86	94,02%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 694,00	6 693,99	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 258 502,00	1 213 900,05	96,46%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 128,00	86 127,19	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 022 601,00	942 031,87	92,12%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	149 479,00	107 926,66	72,20%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 480,00	23 313,71	99,29%
		4190	Nagrody konkursowe	1 820,00	1 819,41	99,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 184,00	54 853,64	99,40%
		4220	Zakup środków żywności	938,00	937,59	99,96%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 170,00	1 169,97	100,00%
		4260	Zakup energii	314 696,00	247 598,44	78,68%
		4270	Zakup usług remontowych	43 558,00	42 647,12	97,91%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 473,00	5 411,30	98,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	96 099,00	92 110,22	95,85%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 927,59	2 496,53	42,12%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 035,00	1 587,85	78,03%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	20 671,78	18 304,77	88,55%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 383,00	8 463,71	81,52%
		4430	Różne opłaty i składki	5 050,00	4 650,86	92,10%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	262 354,00	262 353,63	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	298,00	297,18	99,72%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 328,00	4 313,09	99,66%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19 981,00	10 091,68	50,51%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	125 277,70	110 773,62	88,42%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	337 123,84	306 377,21	90,88%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 238 885,00	3 999 423,95	94,35%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	317 467,00	317 466,20	100,00%
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 178,56	1 064,25	90,30%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	67 342,03	60 215,57	89,42%
	80105		**Przedszkola specjalne**	**2 121 505,00**	**2 088 984,75**	**98,47%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 752,00	14 610,72	67,17%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	412 746,00	406 213,73	98,42%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 968,00	28 967,16	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	275 484,00	272 083,19	98,77%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 370,00	34 322,82	94,37%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 426,00	3 425,98	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	1,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 921,00	8 489,21	95,16%
		4220	Zakup środków żywności	849,00	847,16	99,78%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 501,00	2 500,00	99,96%
		4260	Zakup energii	39 091,00	37 433,50	95,76%
		4270	Zakup usług remontowych	3 590,00	3 589,93	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	810,00	809,55	99,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 392,00	14 193,68	98,62%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	247,00	235,69	95,42%
		4410	Podróże służbowe krajowe	198,00	35,55	17,95%
		4430	Różne opłaty i składki	93,00	92,89	99,88%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 690,00	69 689,61	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	43,00	42,47	98,77%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	590,00	587,80	99,63%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 837,00	3 291,11	33,46%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 119 624,00	1 115 241,67	99,61%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	72 282,00	72 281,33	100,00%
	80107		**Świetlice szkolne**	**925 103,72**	**870 621,31**	**94,11%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	117 498,00	111 230,12	94,67%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 732,00	15 825,62	94,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 040,00	2 040,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	670,00	609,00	90,90%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 859,00	38 858,95	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 276,00	2 884,27	34,85%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	31 543,12	28 045,54	88,91%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	650 153,00	613 344,24	94,34%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	49 821,00	49 820,08	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 511,60	5 963,49	79,39%
	80115		**Technika**	**10 071 415,85**	**9 403 014,29**	**93,36%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 449,00	18 627,30	73,19%
		3240	Stypendia dla uczniów	9 000,00	9 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 493 282,00	1 396 196,03	93,50%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 877,00	86 873,92	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 165 163,00	1 098 623,73	94,29%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	151 960,00	116 717,97	76,81%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 800,00	1 263,00	33,24%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 520,00	20 282,40	86,23%
		4190	Nagrody konkursowe	4 379,00	4 200,24	95,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 416,00	81 416,84	93,14%
		4220	Zakup środków żywności	5 910,00	5 738,66	97,10%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	104 866,00	101 284,62	96,58%
		4260	Zakup energii	177 092,00	135 203,35	76,35%
		4270	Zakup usług remontowych	54 396,00	49 544,41	91,08%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 690,00	5 868,48	87,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	208 958,00	197 809,35	94,66%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36 498,85	33 771,86	92,53%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 075,00	4 481,14	73,76%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	14 154,00	11 654,00	82,34%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	37 018,00	30 204,37	81,59%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 440,00	7 099,71	84,12%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	10 020,00	10 018,34	99,98%
		4430	Różne opłaty i składki	32 225,00	31 050,33	96,35%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	307 221,00	307 221,00	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	4 818,00	4 793,30	99,49%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 506,00	8 506,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 300,00	10 339,08	91,50%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	27 744,00	23 024,68	82,99%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	67 834,00	64 234,00	94,69%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	188 788,00	177 788,00	94,17%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 282 517,00	4 934 264,01	93,41%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	371 045,00	370 760,17	99,92%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	47 288,00	44 188,00	93,44%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 166,00	966,00	82,85%
	80116		**Szkoły policealne**	**4 347 000,00**	**4 071 294,59**	**93,66%**
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 347 000,00	4 071 294,59	93,66%
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**3 496 835,98**	**3 144 678,33**	**89,93%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 576,00	9 096,05	86,01%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3240	Stypendia dla uczniów	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	684 356,00	643 735,99	94,06%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 155,00	52 877,12	99,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	351 695,00	286 289,60	81,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 713,00	29 520,51	72,51%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	800,00	445,00	55,63%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 180,00	9 157,60	89,96%
		4190	Nagrody konkursowe	2 544,00	1 682,76	66,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 940,00	53 197,16	90,26%
		4220	Zakup środków żywności	960,00	959,79	99,98%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	28 002,00	25 876,27	92,41%
		4260	Zakup energii	107 368,00	97 993,07	91,27%
		4270	Zakup usług remontowych	33 380,00	28 456,94	85,25%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 680,00	3 198,52	86,92%
		4300	Zakup usług pozostałych	454 747,00	432 530,68	95,11%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 625,98	22 125,98	89,85%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 480,00	2 974,01	85,46%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	16 484,00	13 984,00	84,83%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	19 098,00	15 559,83	81,47%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 600,00	3 061,33	85,04%
		4430	Różne opłaty i składki	10 255,00	10 232,30	99,78%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	116 116,00	116 116,00	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	2 482,00	2 469,28	99,49%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 382,00	4 382,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 200,00	8 246,88	89,64%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 799,00	4 364,63	64,20%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	59 304,00	55 704,00	93,93%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	142 481,00	129 481,00	90,88%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 108 364,00	956 213,81	86,27%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	83 223,00	83 200,22	99,97%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	38 442,00	34 342,00	89,33%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 404,00	1 204,00	85,75%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**26 011 450,64**	**24 673 025,47**	**94,85%**
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 598 000,00	4 212 872,38	91,62%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	191 585,00	180 129,59	94,02%
		3240	Stypendia dla uczniów	85 160,00	85 159,99	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 133 494,00	3 091 519,14	98,66%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	204 752,00	204 751,18	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 661 278,00	2 481 608,20	93,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	355 377,00	280 243,49	78,86%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 603,00	268,00	7,44%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 802,00	4 026,00	41,07%
		4190	Nagrody konkursowe	6 806,00	6 185,40	90,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	312 268,00	267 704,05	85,73%
		4220	Zakup środków żywności	3 130,00	3 129,89	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	35 865,00	33 442,11	93,24%
		4260	Zakup energii	691 420,00	651 739,03	94,26%
		4270	Zakup usług remontowych	53 788,00	44 136,03	82,06%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	13 030,00	9 895,15	75,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	464 186,00	428 962,40	92,41%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	8 358,00	0,00	0,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	117 294,86	107 433,57	91,59%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	26 420,00	25 345,42	95,93%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	18 830,28	15 334,16	81,43%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	29 800,00	29 700,00	99,66%
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 869,00	9 543,94	74,16%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 231,00	4 230,55	99,99%
		4430	Różne opłaty i składki	12 045,00	10 796,18	89,63%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	690 159,00	690 158,49	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 300,00	7 520,25	61,14%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	62 751,00	60 855,52	96,98%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	51 965,20	45 020,31	86,64%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	99 458,20	89 460,25	89,95%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 162 614,00	10 718 562,48	96,02%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	824 070,00	824 069,60	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 998,10	21 273,84	81,83%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	3 911,00	3 117,62	79,71%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 832,00	24 831,26	100,00%
	80122		**Licea ogólnokształcące dla dorosłych**	**624 000,00**	**609 495,12**	**97,68%**
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	624 000,00	609 495,12	97,68%
	80134		**Szkoły zawodowe specjalne**	**3 055 301,00**	**2 984 029,38**	**97,67%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 858,00	1 834,84	98,75%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	409 806,00	404 504,16	98,71%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 269,00	27 268,33	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	392 749,00	382 324,83	97,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	48 576,00	43 733,34	90,03%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 452,00	7 452,00	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	280,00	279,40	99,79%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 630,00	14 629,99	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	214,00	214,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	82 813,00	81 183,13	98,03%
		4270	Zakup usług remontowych	12 604,00	12 602,90	99,99%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 873,00	2 863,15	99,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 419,00	27 903,03	98,18%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	536,00	512,65	95,64%
		4410	Podróże służbowe krajowe	119,00	77,18	64,86%
		4430	Różne opłaty i składki	203,00	202,01	99,51%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	91 116,00	91 115,23	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	93,00	92,35	99,30%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 282,00	1 278,28	99,71%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 409,00	4 209,96	56,82%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 812 310,00	1 767 059,64	97,50%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	112 689,00	112 688,98	100,00%
	80146		**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**	**217 980,00**	**181 098,01**	**83,08%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	48 600,00	19 809,40	40,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 278,00	12 278,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	157 102,00	149 010,61	94,85%
	80148		**Stołówki szkolne i przedszkolne**	**434 594,57**	**409 334,85**	**94,19%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 170,00	1 142,71	97,67%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	275 473,00	268 961,10	97,64%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 689,00	20 688,13	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 200,00	44 119,27	91,53%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 354,00	5 268,87	82,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 205,00	1 894,20	85,90%
		4220	Zakup środków żywności	44 472,00	34 276,00	77,07%
		4270	Zakup usług remontowych	1 001,00	994,21	99,32%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	244,00	244,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 675,00	3 655,37	99,47%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	203,05	182,22	89,74%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 894,00	10 893,60	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 567,33	10 539,24	91,11%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 397,19	6 475,93	77,12%
	80152		**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych**	**1 641 470,00**	**1 533 721,58**	**93,44%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 879,00	16 617,77	98,45%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	222 837,00	209 098,40	93,83%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 732,00	22 262,95	74,88%
		4190	Nagrody konkursowe	2 500,00	1 600,00	64,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	11 359,67	98,78%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 842,00	18 579,73	98,61%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 400,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 048,00	47 047,43	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 900,00	2 353,92	48,04%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 220 657,00	1 143 177,02	93,65%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	65 175,00	61 624,69	94,55%
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**35 807,51**	**34 988,81**	**97,71%**
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	348,48	348,45	99,99%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	5 013,24	5 013,09	100,00%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 661,77	3 661,77	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	302,98	302,98	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	25 286,67	24 468,16	96,76%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 194,37	1 194,36	100,00%
	80195		**Pozostała działalność**	**3 705 954,12**	**3 201 719,21**	**86,39%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	30 000,00	30 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	459,59	459,59	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	377,81	145,53	38,52%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 693,31	1 693,31	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	358,69	358,69	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	311,26	11,26	3,62%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	242,61	242,61	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51,39	51,39	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	4 800,00	100,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	9 902,40	9 902,40	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 097,60	2 097,60	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	185 761,00	125 280,34	67,44%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	12 388,58	12 388,58	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 624,24	2 624,24	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	2 755,25	91,84%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	777 439,00	657 293,72	84,55%
		4270	Zakup usług remontowych	476 390,68	371 626,36	78,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	385 621,55	255 714,24	66,31%
		4307	Zakup usług pozostałych	482 845,10	482 845,10	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	102 279,84	102 279,84	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4437	Różne opłaty i składki	5 703,35	5 703,35	100,00%
		4439	Różne opłaty i składki	1 208,12	1 208,12	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	235 701,00	235 700,09	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	37,00	37,00	100,00%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	111,40	111,40	100,00%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	23,60	23,60	100,00%
		4950	Różnice kursowe	400,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	934 125,00	856 104,60	91,65%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	40 261,00	80,52%
851			**Ochrona zdrowia**	**1 357 980,00**	**1 340 612,13**	**98,72%**
	85121		**Lecznictwo ambulatoryjne**	**530 880,00**	**530 880,00**	**100,00%**
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	530 880,00	530 880,00	100,00%
	85149		**Programy polityki zdrowotnej**	**198 000,00**	**192 846,35**	**97,40%**
		4280	Zakup usług zdrowotnych	192 000,00	191 692,97	99,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	1 153,38	19,22%
	85195		**Pozostała działalność**	**629 100,00**	**616 885,78**	**98,06%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	68 500,00	68 500,00	100,00%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	250 000,00	249 000,00	99,60%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	14 983,90	99,89%
		4190	Nagrody konkursowe	33 000,00	32 580,54	98,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 800,00	16 883,97	74,05%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	167 000,00	167 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	62 800,00	57 937,37	92,26%
852			**Pomoc społeczna**	**17 507 275,60**	**17 239 814,97**	**98,47%**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**10 092 423,00**	**9 954 853,78**	**98,64%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	6 923,70	98,91%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 634 841,00	5 627 886,69	99,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	302 431,00	302 430,80	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	982 515,00	981 174,95	99,86%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	82 838,00	82 130,73	99,15%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	173 950,00	172 708,00	99,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 164,00	198 198,08	99,02%
		4220	Zakup środków żywności	692 732,00	690 653,64	99,70%
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	29 000,00	23 738,95	81,86%
		4260	Zakup energii	591 000,00	548 915,27	92,88%
		4270	Zakup usług remontowych	61 000,00	60 259,28	98,79%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	12 100,00	12 088,00	99,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	362 823,00	359 194,69	99,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 700,00	7 250,64	94,16%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	496,80	99,36%
		4430	Różne opłaty i składki	15 170,00	15 026,24	99,05%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	169 568,00	169 567,96	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	5 827,00	5 827,00	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	0,00	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	29 740,00	29 602,00	99,54%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	100,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 650,00	3 648,48	99,96%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 200,00	3 850,50	91,68%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21 584,00	21 574,17	99,95%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	105 868,00	104 074,86	98,31%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 991,00	20 627,42	98,27%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	4 031,00	4 030,63	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	465 000,00	398 260,71	85,65%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	106 000,00	104 713,59	98,79%
	85203		**Ośrodki wsparcia**	**1 694 498,00**	**1 690 493,37**	**99,76%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	405 300,00	405 300,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 254 067,00	1 250 063,14	99,68%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	24 473,00	24 472,90	100,00%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10 545,00	10 544,33	99,99%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	113,00	113,00	100,00%
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**73 320,00**	**63 000,00**	**85,92%**
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	73 320,00	63 000,00	85,92%
	85213		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**885,00**	**884,88**	**99,99%**
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	885,00	884,88	99,99%
	85218		**Powiatowe centra pomocy rodzinie**	**3 254 857,60**	**3 158 628,59**	**97,04%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 600,00	53,33%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 089 025,00	2 069 138,26	99,05%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122 777,00	121 968,48	99,34%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	397 214,00	381 779,10	96,11%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50 600,00	46 770,57	92,43%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	236 491,00	234 797,50	99,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 950,00	55 565,45	99,31%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4260	Zakup energii	63 100,00	45 428,58	71,99%
		4270	Zakup usług remontowych	1 550,00	1 310,00	84,52%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 296,00	51,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	135 118,00	107 745,52	79,74%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	890,00	841,05	94,50%
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 830,00	7 785,11	60,68%
		4430	Różne opłaty i składki	5 070,00	4 710,98	92,92%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 610,00	50 484,26	99,75%
		4480	Podatek od nieruchomości	2 817,00	2 817,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	50,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	22 655,60	21 989,29	97,06%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 610,00	2 601,44	99,67%
	85220		**Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej**	**204 292,00**	**204 292,00**	**100,00%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	204 292,00	204 292,00	100,00%
	85231		**Pomoc dla cudzoziemców**	**345 720,00**	**345 457,85**	**99,92%**
		3110	Świadczenia społeczne	345 720,00	345 457,85	99,92%
	85232		**Centra integracji społecznej**	**1 659 740,00**	**1 659 740,00**	**100,00%**
		2510	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	1 659 740,00	1 659 740,00	100,00%
	85295		**Pozostała działalność**	**181 540,00**	**162 464,50**	**89,49%**
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	15 300,00	15 300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 599,00	78 458,01	98,57%
		4300	Zakup usług pozostałych	86 284,00	68 349,91	79,22%
		4430	Różne opłaty i składki	357,00	356,58	99,88%
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**7 564 901,94**	**7 472 272,45**	**98,78%**
	85311		**Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych**	**395 294,00**	**395 293,48**	**100,00%**
		2570	Dotacja podmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	136 874,00	136 874,00	100,00%
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	222 070,00	222 070,00	100,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	6 350,00	6 349,48	99,99%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00%
	85321		**Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności**	**873 549,00**	**843 200,38**	**96,53%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	296 481,00	279 090,51	94,13%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 844,00	18 843,13	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 153,00	62 177,23	96,92%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 113,00	6 402,08	90,01%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	197 141,00	195 283,14	99,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 300,00	14 996,78	98,02%
		4260	Zakup energii	13 300,00	13 017,96	97,88%
		4270	Zakup usług remontowych	2 011,00	2 010,50	99,98%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	210,00	210,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	250 408,00	242 703,93	96,92%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	54,00	48,82	90,41%
		4410	Podróże służbowe krajowe	363,00	246,10	67,80%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 171,00	8 170,20	99,99%
	85322		**Fundusz Pracy**	**215 721,70**	**215 721,70**	**100,00%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 002,20	26 002,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 719,50	2 719,50	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	187 000,00	187 000,00	100,00%
	85333		**Powiatowe urzędy pracy**	**5 749 274,00**	**5 716 357,02**	**99,43%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 000,00	18 942,30	99,70%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 154 649,00	4 153 437,83	99,97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	235 000,00	234 907,91	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	731 879,66	731 400,31	99,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	76 659,00	76 352,22	99,60%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	86 000,00	82 858,00	96,35%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	69 500,00	69 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 000,00	74 726,08	94,59%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	2 781,63	92,72%
		4260	Zakup energii	65 500,00	51 326,62	78,36%
		4270	Zakup usług remontowych	44 170,00	44 050,58	99,73%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	2 306,00	57,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 097,00	23 301,79	82,93%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	999,89	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	78,00	7,80%
		4430	Różne opłaty i składki	8 650,00	8 553,90	98,89%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	130 269,34	130 269,34	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	7 500,00	7 306,00	97,41%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	17,00	17,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 200,00	3 241,62	77,18%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	0,00	0,00%
	85395		**Pozostała działalność**	**331 063,24**	**301 699,87**	**91,13%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	80 000,00	57 419,73	71,77%
		3110	Świadczenia społeczne	89 397,00	89 397,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	468,96	58,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	2 770,00	69,25%
		4190	Nagrody konkursowe	3 050,00	3 000,00	98,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 654,00	16 395,91	98,45%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4220	Zakup środków żywności	19 096,00	16 930,59	88,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	115 456,00	112 939,53	97,82%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	382,38	382,38	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 150,00	1 117,91	97,21%
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	802,86	802,86	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	75,00	75,00	100,00%
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**7 554 774,41**	**7 108 134,05**	**94,09%**
	85406		**Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne**	**7 082 535,57**	**6 693 567,53**	**94,51%**
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	19 327,86	16 646,51	86,13%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 293 648,40	2 100 789,08	91,59%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 950,00	1 518,70	25,52%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	548 641,00	513 027,68	93,51%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 143,00	37 142,04	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	577 166,00	551 542,18	95,56%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62 374,00	58 029,74	93,04%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 800,00	1 788,00	99,33%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 510,00	18 348,06	99,13%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 728,00	49 645,50	99,83%
		4220	Zakup środków żywności	2 470,00	2 396,79	97,04%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	73 558,00	73 515,39	99,94%
		4260	Zakup energii	120 000,00	108 941,14	90,78%
		4270	Zakup usług remontowych	7 200,00	6 953,19	96,57%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 200,00	2 028,00	92,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	139 625,00	129 845,30	93,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	96 384,31	96 384,31	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 500,00	9 233,23	97,19%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	270,00	270,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 800,00	6 459,12	94,99%
		4430	Różne opłaty i składki	5 450,00	2 960,45	54,32%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	188 404,00	188 403,74	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	7 278,00	7 278,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	4 337,80	96,40%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 712,00	7 447,84	85,49%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 618 070,00	2 520 910,46	96,29%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	171 006,00	171 005,28	100,00%
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 820,00	6 720,00	98,53%
	85410		**Internaty i bursy szkolne**	**280 000,00**	**249 698,40**	**89,18%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	280 000,00	249 698,40	89,18%
	85411		**Domy wczasów dziecięcych**	**21 112,84**	**21 112,84**	**100,00%**
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	21 112,84	21 112,84	100,00%
	85416		**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym**	**78 152,00**	**53 568,80**	**68,54%**
		3240	Stypendia dla uczniów	78 152,00	53 568,80	68,54%
	85446		**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**	**20 368,00**	**20 361,85**	**99,97%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	1 600,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 768,00	18 761,85	99,97%
	85495		**Pozostała działalność**	**72 606,00**	**69 824,63**	**96,17%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 099,00	32 409,76	95,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 412,00	13 510,72	93,75%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 095,00	23 904,15	99,21%
855			**Rodzina**	**13 965 521,89**	**13 059 054,90**	**93,51%**
	85508		**Rodziny zastępcze**	**8 372 932,45**	**7 692 676,09**	**91,88%**
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	510 084,66	405 783,35	79,55%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	500,00	50,00%
		3110	Świadczenia społeczne	5 057 116,00	4 824 431,94	95,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	507 451,81	499 960,21	98,52%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 700,00	26 048,68	82,17%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	287 129,90	266 462,73	92,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 728,08	25 343,75	88,22%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 719 277,00	1 520 762,80	88,45%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 973,00	1 900,10	96,31%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	210,00	14,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 514,00	10 458,64	99,47%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	184 983,00	82 373,64	44,53%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 800,00	9 017,77	83,50%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 617,00	13 617,00	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	1 552,00	1 551,43	99,96%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	2 415,95	69,03%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 006,00	1 838,10	91,63%
	85510		**Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych**	**5 192 991,44**	**4 966 963,72**	**95,65%**
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	640 859,00	610 572,71	95,27%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	3 379 308,44	3 282 354,91	97,13%
		3110	Świadczenia społeczne	219 095,00	178 585,47	81,51%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	953 729,00	895 450,63	93,89%
	85595		**Pozostała działalność**	**399 598,00**	**399 415,09**	**99,95%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	303 730,27	303 730,27	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	22 067,73	22 067,32	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	2 500,00	2 486,08	99,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	101,00	0,00	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	25 862,00	25 795,42	99,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	45 336,00	45 336,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1,00	0,00	0,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**444 911,14**	**355 734,95**	**79,96%**
	90078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**85 000,00**	**85 000,00**	**100,00%**
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	85 000,00	85 000,00	100,00%
	90095		**Pozostała działalność**	**359 911,14**	**270 734,95**	**75,22%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	15 000,00	10 000,00	66,67%
		4190	Nagrody konkursowe	12 350,00	11 516,00	93,25%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 821,14	51 609,01	68,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 600,00	71 469,94	71,04%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	126 140,00	126 140,00	100,00%
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**7 985 556,12**	**6 198 541,07**	**77,62%**
	92105		**Pozostałe zadania w zakresie kultury**	**70 100,00**	**62 521,48**	**89,19%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	30 000,00	27 860,00	92,87%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 000,00	20 000,00	80,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	10,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00	0,00	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	10,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 770,00	14 661,48	99,27%
	92114		**Pozostałe instytucje kultury**	**6 356 700,00**	**4 604 843,62**	**72,44%**
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 337 200,00	1 337 200,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 019 500,00	3 267 643,62	65,10%
	92120		**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**1 427 756,12**	**1 427 756,12**	**100,00%**
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 427 756,12	1 427 756,12	100,00%
	92195		**Pozostała działalność**	**131 000,00**	**103 419,85**	**78,95%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700,00	3 500,00	94,59%
		4190	Nagrody konkursowe	10 000,00	8 500,00	85,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	116 900,00	91 419,85	78,20%
926			**Kultura fizyczna**	**756 700,00**	**633 918,43**	**83,77%**
	92605		**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**694 700,00**	**601 597,43**	**86,60%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	250 000,00	246 000,00	98,40%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	15 000,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 750,00	5 750,00	100,00%
		3250	Stypendia różne	45 600,00	44 400,00	97,37%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	338,60	33,86%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 100,00	17 011,00	73,64%
		4190	Nagrody konkursowe	162 900,00	143 347,90	88,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 250,00	31 894,60	98,90%
		4220	Zakup środków żywności	1 300,00	1 141,73	87,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	156 600,00	96 713,60	61,76%
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00%
	92695		**Pozostała działalność**	**62 000,00**	**32 321,00**	**52,13%**
		4190	Nagrody konkursowe	13 400,00	12 957,80	96,70%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 600,00	3 999,97	41,67%
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	1 000,00	50,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	37 000,00	14 363,23	38,82%
			Razem	**239 167 819,20**	**218 764 620,30**	**91,47%**

7.9. WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 22: Wykonanie wydatków bieżących budżetu Powiatu Legionowskiego za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**4 236,88**	**4 236,88**	**100,00%**
	01095		**Pozostała działalność**	**4 236,88**	**4 236,88**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 541,36	3 541,36	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	608,76	608,76	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86,76	86,76	100,00%
020			**Leśnictwo**	**28 552,83**	**28 000,19**	**98,06%**
	02001		**Gospodarka leśna**	**25 052,83**	**24 500,19**	**97,79%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 940,19	20 477,26	97,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 599,61	3 521,24	97,82%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	513,03	501,69	97,79%
	02002		**Nadzór nad gospodarką leśną**	**3 500,00**	**3 500,00**	**100,00%**
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	100,00%
100			**Górnictwo i kopalnictwo**	**39 237,16**	**23 394,93**	**59,62%**
	10095		**Pozostała działalność**	**39 237,16**	**23 394,93**	**59,62%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 796,04	19 525,62	59,54%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 637,63	3 390,95	60,15%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	803,49	478,36	59,54%
600			**Transport i łączność**	**10 295 691,24**	**10 114 199,40**	**98,24%**
	60004		**Lokalny transport zbiorowy**	**5 060 067,19**	**4 993 670,22**	**98,69%**
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	92 385,81	92 385,81	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 959 000,00	4 893 603,03	98,68%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7 681,38	7 681,38	100,00%
	60014		**Drogi publiczne powiatowe**	**5 220 132,81**	**5 105 037,94**	**97,80%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	106 834,58	103 234,15	96,63%
		4260	Zakup energii	17 000,00	11 941,20	70,24%
		4270	Zakup usług remontowych	1 788 156,00	1 699 243,11	95,03%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 297 842,23	3 282 424,50	99,53%
		4430	Różne opłaty i składki	8 300,00	8 194,98	98,73%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	0,00	0,00%
	60078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**15 000,00**	**15 000,00**	**100,00%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	15 000,00	100,00%
	60095		**Pozostała działalność**	**491,24**	**491,24**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	410,62	410,62	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70,57	70,57	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,05	10,05	100,00%
630			**Turystyka**	**66 300,00**	**52 835,05**	**79,69%**
	63003		**Zadania w zakresie upowszechniania turystyki**	**66 300,00**	**52 835,05**	**79,69%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	100,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 000,00	32 835,05	80,09%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	100,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	20 000,00	100,00%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**664 364,00**	**615 339,91**	**92,62%**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**664 364,00**	**615 339,91**	**92,62%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 480,00	3 479,23	99,98%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 881,00	80 881,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 034,00	7 034,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 902,94	13 902,94	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 982,06	1 982,06	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	243 944,61	207 783,84	85,18%
		4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	5 195,86	57,73%
		4480	Podatek od nieruchomości	96 500,00	94 694,00	98,13%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	1 453,00	48,43%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 751,00	189,63	10,83%
		4580	Pozostałe odsetki	45,00	44,09	97,98%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	147 546,00	146 546,00	99,32%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	50 297,39	47 154,26	93,75%
710			**Działalność usługowa**	**2 775 031,25**	**2 744 213,25**	**98,89%**
	71012		**Zadania z zakresu geodezji i kartografii**	**893 620,25**	**866 578,29**	**96,97%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 650,00	190 650,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 526,25	13 526,25	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 773,00	32 773,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 671,00	4 671,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	652 000,00	624 958,04	95,85%
	71015		**Nadzór budowlany**	**1 881 411,00**	**1 877 634,96**	**99,80%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	174 466,00	174 465,50	100,00%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	1 082 271,00	1 082 269,69	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	83 507,00	83 506,78	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	219 484,00	219 483,43	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 399,00	20 374,06	99,88%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 830,00	55 830,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 021,00	39 014,84	99,98%
		4260	Zakup energii	19 350,00	19 349,12	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	2 433,00	2 432,94	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 050,00	1 050,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	132 096,00	128 368,76	97,18%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 581,00	2 580,64	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 335,00	10 321,66	99,87%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 397,00	34 396,54	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 094,00	1 094,00	100,00%
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	400,00	400,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 197,00	2 197,00	100,00%
750			**Administracja publiczna**	**37 762 388,68**	**36 150 872,63**	**95,73%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**40 120,00**	**40 120,00**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 544,50	32 544,50	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 187,00	1 187,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 591,39	5 591,39	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	797,11	797,11	100,00%
	75019		**Rady powiatów**	**932 325,00**	**871 743,02**	**93,50%**
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	845 232,00	828 238,70	97,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	4 310,52	53,88%
		4220	Zakup środków żywności	5 300,00	3 576,31	67,48%
		4260	Zakup energii	8 670,00	6 970,00	80,39%
		4300	Zakup usług pozostałych	61 823,00	26 285,89	42,52%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	2 361,60	78,72%
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	0,00	0,00%
	75020		**Starostwa powiatowe**	**31 401 575,68**	**30 390 911,48**	**96,78%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	69 500,00	30 829,96	44,36%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 674 904,59	21 472 042,56	99,06%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 377 600,00	1 363 372,42	98,97%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 955 678,75	3 748 955,90	94,77%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	562 771,66	488 780,88	86,85%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	186 253,63	185 255,00	99,46%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 565,00	25 705,69	63,37%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	714 612,98	653 884,45	91,50%
		4260	Zakup energii	752 000,00	512 887,04	68,20%
		4270	Zakup usług remontowych	104 700,00	90 592,84	86,53%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	30 000,00	28 290,00	94,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	798 427,60	701 611,22	87,87%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	33 000,00	28 370,24	85,97%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	13 000,00	5 904,00	45,42%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	54 000,00	46 964,28	86,97%
		4410	Podróże służbowe krajowe	103 856,00	94 407,47	90,90%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 500,00	3 016,56	67,03%
		4430	Różne opłaty i składki	127 500,00	124 020,88	97,27%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	593 546,87	593 546,87	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	121 837,60	112 817,24	92,60%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	81 321,00	79 655,98	97,95%
	75075		**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**	**401 965,00**	**389 626,34**	**96,93%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 400,00	3 342,00	98,29%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	490,00	483,61	98,70%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 800,00	19 740,00	99,70%
		4190	Nagrody konkursowe	50,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 050,00	1 982,90	96,73%
		4220	Zakup środków żywności	7 750,00	7 504,12	96,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	366 480,00	354 728,71	96,79%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 945,00	1 845,00	94,86%
	75095		**Pozostała działalność**	**4 986 403,00**	**4 458 471,79**	**89,41%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 940,00	84 587,74	93,01%
		4220	Zakup środków żywności	45 560,00	45 492,20	99,85%
		4260	Zakup energii	250,00	128,97	51,59%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	264,60	13,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 743 603,00	4 235 432,76	89,29%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 200,00	9 830,83	80,58%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000,00	1 155,00	57,75%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 800,00	4 543,50	66,82%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	75 500,00	71 256,48	94,38%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	50,00	0,00	0,00%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	500,00	2,13	0,43%
		4580	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 700,00	5 777,58	86,23%
752			**Obrona narodowa**	**895 125,22**	**768 045,76**	**85,80%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	75224		**Kwalifikacja wojskowa.**	**132 510,00**	**132 509,86**	**100,00%**
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	81 650,00	81 650,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	865,98	865,98	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 505,00	26 505,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 989,69	2 989,55	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	499,33	499,33	100,00%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 000,00	20 000,00	100,00%
	75295		**Pozostała działalność**	**762 615,22**	**635 535,90**	**83,34%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	705 615,22	578 535,90	81,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 000,00	41 000,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 000,00	16 000,00	100,00%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**10 605 830,62**	**10 499 536,48**	**99,00%**
	75404		**Komendy wojewódzkie Policji**	**13 000,00**	**10 000,00**	**76,92%**
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	13 000,00	10 000,00	76,92%
	75411		**Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**	**10 307 530,62**	**10 307 369,27**	**100,00%**
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	59 125,00	59 125,00	100,00%
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	711 137,00	711 136,31	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 052,00	52 051,89	100,00%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	76 431,00	76 431,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 928,00	6 927,29	99,99%
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	6 363 867,00	6 363 866,96	100,00%
		4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	331 904,00	331 904,00	100,00%
		4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	475 790,00	475 789,72	100,00%
		4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	14 170,00	14 169,92	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 351,00	23 350,84	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 191,00	3 190,73	99,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 800,00	36 800,00	100,00%
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	1 270 781,62	1 270 781,22	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	339 423,00	339 422,99	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	8 338,00	8 337,23	99,99%
		4260	Zakup energii	264 162,00	264 161,59	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	44 369,00	44 368,82	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	28 680,00	28 680,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	99 894,00	99 893,11	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 906,00	10 905,23	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	16 550,00	16 549,23	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00	5 446,80	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	64 080,00	64 079,39	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	154,00	0,00	0,00%
	75412		**Ochotnicze straże pożarne**	**100 000,00**	**0,00**	**0,00%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	100 000,00	0,00	0,00%
	75415		**Zadania ratownictwa górskiego i wodnego**	**30 000,00**	**30 000,00**	**100,00%**
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	30 000,00	30 000,00	100,00%
	75421		**Zarządzanie kryzysowe**	**113 300,00**	**112 715,17**	**99,48%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	84 190,00	84 151,68	99,95%
		4220	Zakup środków żywności	10,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 100,00	28 563,49	98,16%
	75495		**Pozostała działalność**	**42 000,00**	**39 452,04**	**93,93%**
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 830,00	1 824,00	99,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	11 550,03	96,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	22 870,00	22 748,01	99,47%
		4430	Różne opłaty i składki	5 300,00	3 330,00	62,83%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**366 240,00**	**359 739,22**	**98,22%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**366 240,00**	**359 739,22**	**98,22%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	210 954,24	210 954,24	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 800,00	3 750,00	98,68%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	640,00	634,86	99,20%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60,00	58,77	97,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 034,40	9 692,31	69,06%
		4300	Zakup usług pozostałych	134 461,36	132 363,40	98,44%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 290,00	2 285,64	99,81%
757			**Obsługa długu publicznego**	**5 000,00**	**4 057,65**	**81,15%**
	75702		**Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki**	**5 000,00**	**4 057,65**	**81,15%**
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	5 000,00	4 057,65	81,15%
758			**Różne rozliczenia**	**720 000,00**	**0,00**	**0,00%**
	75818		**Rezerwy ogólne i celowe**	**720 000,00**	**0,00**	**0,00%**
		4810	Rezerwy	720 000,00	0,00	0,00%
801			**Oświata i wychowanie**	**68 753 742,41**	**64 532 996,48**	**93,86%**
	80102		**Szkoły podstawowe specjalne**	**13 074 281,02**	**12 248 187,64**	**93,68%**
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	116 086,23	107 156,52	92,31%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 474 070,29	4 206 609,86	94,02%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 694,00	6 693,99	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 258 502,00	1 213 900,05	96,46%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 128,00	86 127,19	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 022 601,00	942 031,87	92,12%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	149 479,00	107 926,66	72,20%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 480,00	23 313,71	99,29%
		4190	Nagrody konkursowe	1 820,00	1 819,41	99,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 184,00	54 853,64	99,40%
		4220	Zakup środków żywności	938,00	937,59	99,96%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 170,00	1 169,97	100,00%
		4260	Zakup energii	314 696,00	247 598,44	78,68%
		4270	Zakup usług remontowych	43 558,00	42 647,12	97,91%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 473,00	5 411,30	98,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	96 099,00	92 110,22	95,85%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 927,59	2 496,53	42,12%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 035,00	1 587,85	78,03%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	20 671,78	18 304,77	88,55%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 383,00	8 463,71	81,52%
		4430	Różne opłaty i składki	5 050,00	4 650,86	92,10%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	262 354,00	262 353,63	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	298,00	297,18	99,72%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 328,00	4 313,09	99,66%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19 981,00	10 091,68	50,51%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	125 277,70	110 773,62	88,42%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	337 123,84	306 377,21	90,88%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 238 885,00	3 999 423,95	94,35%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	317 467,00	317 466,20	100,00%
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 178,56	1 064,25	90,30%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	67 342,03	60 215,57	89,42%
	80105		**Przedszkola specjalne**	**2 121 505,00**	**2 088 984,75**	**98,47%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 752,00	14 610,72	67,17%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	412 746,00	406 213,73	98,42%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 968,00	28 967,16	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	275 484,00	272 083,19	98,77%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 370,00	34 322,82	94,37%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 426,00	3 425,98	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	1,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 921,00	8 489,21	95,16%
		4220	Zakup środków żywności	849,00	847,16	99,78%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 501,00	2 500,00	99,96%
		4260	Zakup energii	39 091,00	37 433,50	95,76%
		4270	Zakup usług remontowych	3 590,00	3 589,93	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	810,00	809,55	99,94%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	14 392,00	14 193,68	98,62%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	247,00	235,69	95,42%
		4410	Podróże służbowe krajowe	198,00	35,55	17,95%
		4430	Różne opłaty i składki	93,00	92,89	99,88%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 690,00	69 689,61	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	43,00	42,47	98,77%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	590,00	587,80	99,63%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 837,00	3 291,11	33,46%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 119 624,00	1 115 241,67	99,61%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	72 282,00	72 281,33	100,00%
	80107		**Świetlice szkolne**	**925 103,72**	**870 621,31**	**94,11%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	117 498,00	111 230,12	94,67%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 732,00	15 825,62	94,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 040,00	2 040,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	670,00	609,00	90,90%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 859,00	38 858,95	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 276,00	2 884,27	34,85%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	31 543,12	28 045,54	88,91%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	650 153,00	613 344,24	94,34%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	49 821,00	49 820,08	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 511,60	5 963,49	79,39%
	80115		**Technika**	**10 071 415,85**	**9 403 014,29**	**93,36%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 449,00	18 627,30	73,19%
		3240	Stypendia dla uczniów	9 000,00	9 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 493 282,00	1 396 196,03	93,50%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 877,00	86 873,92	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 165 163,00	1 098 623,73	94,29%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	151 960,00	116 717,97	76,81%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 800,00	1 263,00	33,24%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 520,00	20 282,40	86,23%
		4190	Nagrody konkursowe	4 379,00	4 200,24	95,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 416,00	81 416,84	93,14%
		4220	Zakup środków żywności	5 910,00	5 738,66	97,10%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	104 866,00	101 284,62	96,58%
		4260	Zakup energii	177 092,00	135 203,35	76,35%
		4270	Zakup usług remontowych	54 396,00	49 544,41	91,08%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 690,00	5 868,48	87,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	208 958,00	197 809,35	94,66%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36 498,85	33 771,86	92,53%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 075,00	4 481,14	73,76%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	14 154,00	11 654,00	82,34%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	37 018,00	30 204,37	81,59%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 440,00	7 099,71	84,12%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	10 020,00	10 018,34	99,98%
		4430	Różne opłaty i składki	32 225,00	31 050,33	96,35%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	307 221,00	307 221,00	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	4 818,00	4 793,30	99,49%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 506,00	8 506,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 300,00	10 339,08	91,50%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	27 744,00	23 024,68	82,99%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	67 834,00	64 234,00	94,69%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	188 788,00	177 788,00	94,17%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 282 517,00	4 934 264,01	93,41%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	371 045,00	370 760,17	99,92%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	47 288,00	44 188,00	93,44%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 166,00	966,00	82,85%
	80116		**Szkoły policealne**	**4 347 000,00**	**4 071 294,59**	**93,66%**
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 347 000,00	4 071 294,59	93,66%
	80117		**Branżowe szkoły I stopnia**	**3 496 835,98**	**3 144 678,33**	**89,93%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 576,00	9 096,05	86,01%
		3240	Stypendia dla uczniów	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	684 356,00	643 735,99	94,06%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 155,00	52 877,12	99,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	351 695,00	286 289,60	81,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 713,00	29 520,51	72,51%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	800,00	445,00	55,63%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 180,00	9 157,60	89,96%
		4190	Nagrody konkursowe	2 544,00	1 682,76	66,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 940,00	53 197,16	90,26%
		4220	Zakup środków żywności	960,00	959,79	99,98%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	28 002,00	25 876,27	92,41%
		4260	Zakup energii	107 368,00	97 993,07	91,27%
		4270	Zakup usług remontowych	33 380,00	28 456,94	85,25%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 680,00	3 198,52	86,92%
		4300	Zakup usług pozostałych	454 747,00	432 530,68	95,11%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	24 625,98	22 125,98	89,85%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 480,00	2 974,01	85,46%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	16 484,00	13 984,00	84,83%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	19 098,00	15 559,83	81,47%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 600,00	3 061,33	85,04%
		4430	Różne opłaty i składki	10 255,00	10 232,30	99,78%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	116 116,00	116 116,00	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	2 482,00	2 469,28	99,49%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 382,00	4 382,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 200,00	8 246,88	89,64%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 799,00	4 364,63	64,20%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	59 304,00	55 704,00	93,93%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	142 481,00	129 481,00	90,88%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 108 364,00	956 213,81	86,27%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	83 223,00	83 200,22	99,97%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	38 442,00	34 342,00	89,33%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 404,00	1 204,00	85,75%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**25 986 618,64**	**24 648 194,21**	**94,85%**
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	4 598 000,00	4 212 872,38	91,62%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	191 585,00	180 129,59	94,02%
		3240	Stypendia dla uczniów	85 160,00	85 159,99	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 133 494,00	3 091 519,14	98,66%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	204 752,00	204 751,18	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 661 278,00	2 481 608,20	93,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	355 377,00	280 243,49	78,86%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 603,00	268,00	7,44%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 802,00	4 026,00	41,07%
		4190	Nagrody konkursowe	6 806,00	6 185,40	90,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	312 268,00	267 704,05	85,73%
		4220	Zakup środków żywności	3 130,00	3 129,89	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	35 865,00	33 442,11	93,24%
		4260	Zakup energii	691 420,00	651 739,03	94,26%
		4270	Zakup usług remontowych	53 788,00	44 136,03	82,06%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	13 030,00	9 895,15	75,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	464 186,00	428 962,40	92,41%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	8 358,00	0,00	0,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	117 294,86	107 433,57	91,59%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	26 420,00	25 345,42	95,93%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	18 830,28	15 334,16	81,43%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	29 800,00	29 700,00	99,66%
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 869,00	9 543,94	74,16%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 231,00	4 230,55	99,99%
		4430	Różne opłaty i składki	12 045,00	10 796,18	89,63%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	690 159,00	690 158,49	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 300,00	7 520,25	61,14%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	62 751,00	60 855,52	96,98%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	51 965,20	45 020,31	86,64%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	99 458,20	89 460,25	89,95%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 162 614,00	10 718 562,48	96,02%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	824 070,00	824 069,60	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 998,10	21 273,84	81,83%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	3 911,00	3 117,62	79,71%
	80122		**Licea ogólnokształcące dla dorosłych**	**624 000,00**	**609 495,12**	**97,68%**
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	624 000,00	609 495,12	97,68%
	80134		**Szkoły zawodowe specjalne**	**3 055 301,00**	**2 984 029,38**	**97,67%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 858,00	1 834,84	98,75%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	409 806,00	404 504,16	98,71%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 269,00	27 268,33	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	392 749,00	382 324,83	97,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	48 576,00	43 733,34	90,03%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 452,00	7 452,00	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	280,00	279,40	99,79%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 630,00	14 629,99	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	214,00	214,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	82 813,00	81 183,13	98,03%
		4270	Zakup usług remontowych	12 604,00	12 602,90	99,99%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 873,00	2 863,15	99,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 419,00	27 903,03	98,18%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	536,00	512,65	95,64%
		4410	Podróże służbowe krajowe	119,00	77,18	64,86%
		4430	Różne opłaty i składki	203,00	202,01	99,51%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	91 116,00	91 115,23	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	93,00	92,35	99,30%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 282,00	1 278,28	99,71%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 409,00	4 209,96	56,82%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 812 310,00	1 767 059,64	97,50%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	112 689,00	112 688,98	100,00%
	80146		**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**	**217 980,00**	**181 098,01**	**83,08%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	48 600,00	19 809,40	40,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 278,00	12 278,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	157 102,00	149 010,61	94,85%
	80148		**Stołówki szkolne i przedszkolne**	**434 594,57**	**409 334,85**	**94,19%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 170,00	1 142,71	97,67%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	275 473,00	268 961,10	97,64%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 689,00	20 688,13	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 200,00	44 119,27	91,53%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 354,00	5 268,87	82,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 205,00	1 894,20	85,90%
		4220	Zakup środków żywności	44 472,00	34 276,00	77,07%
		4270	Zakup usług remontowych	1 001,00	994,21	99,32%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	244,00	244,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 675,00	3 655,37	99,47%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	203,05	182,22	89,74%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 894,00	10 893,60	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 567,33	10 539,24	91,11%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 397,19	6 475,93	77,12%
	80152		**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych**	**1 641 470,00**	**1 533 721,58**	**93,44%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 879,00	16 617,77	98,45%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	222 837,00	209 098,40	93,83%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 732,00	22 262,95	74,88%
		4190	Nagrody konkursowe	2 500,00	1 600,00	64,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00	11 359,67	98,78%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 842,00	18 579,73	98,61%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 400,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 048,00	47 047,43	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 900,00	2 353,92	48,04%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 220 657,00	1 143 177,02	93,65%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	65 175,00	61 624,69	94,55%
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**35 807,51**	**34 988,81**	**97,71%**
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	348,48	348,45	99,99%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	5 013,24	5 013,09	100,00%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 661,77	3 661,77	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	302,98	302,98	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	25 286,67	24 468,16	96,76%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 194,37	1 194,36	100,00%
	80195		**Pozostała działalność**	**2 721 829,12**	**2 305 353,61**	**84,70%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	30 000,00	30 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	459,59	459,59	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	377,81	145,53	38,52%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 693,31	1 693,31	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	358,69	358,69	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	311,26	11,26	3,62%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	242,61	242,61	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51,39	51,39	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	4 800,00	100,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	9 902,40	9 902,40	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 097,60	2 097,60	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	185 761,00	125 280,34	67,44%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	12 388,58	12 388,58	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 624,24	2 624,24	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	2 755,25	91,84%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	777 439,00	657 293,72	84,55%
		4270	Zakup usług remontowych	476 390,68	371 626,36	78,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	385 621,55	255 714,24	66,31%
		4307	Zakup usług pozostałych	482 845,10	482 845,10	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	102 279,84	102 279,84	100,00%
		4437	Różne opłaty i składki	5 703,35	5 703,35	100,00%
		4439	Różne opłaty i składki	1 208,12	1 208,12	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	235 701,00	235 700,09	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	37,00	37,00	100,00%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	111,40	111,40	100,00%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	23,60	23,60	100,00%
		4950	Różnice kursowe	400,00	0,00	0,00%
851			**Ochrona zdrowia**	**1 357 980,00**	**1 340 612,13**	**98,72%**
	85121		**Lecznictwo ambulatoryjne**	**530 880,00**	**530 880,00**	**100,00%**
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	530 880,00	530 880,00	100,00%
	85149		**Programy polityki zdrowotnej**	**198 000,00**	**192 846,35**	**97,40%**
		4280	Zakup usług zdrowotnych	192 000,00	191 692,97	99,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	1 153,38	19,22%
	85195		**Pozostała działalność**	**629 100,00**	**616 885,78**	**98,06%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	68 500,00	68 500,00	100,00%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	250 000,00	249 000,00	99,60%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	10 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00	14 983,90	99,89%
		4190	Nagrody konkursowe	33 000,00	32 580,54	98,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 800,00	16 883,97	74,05%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	167 000,00	167 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	62 800,00	57 937,37	92,26%
852			**Pomoc społeczna**	**16 936 275,60**	**16 736 840,67**	**98,82%**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**9 521 423,00**	**9 451 879,48**	**99,27%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	6 923,70	98,91%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 634 841,00	5 627 886,69	99,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	302 431,00	302 430,80	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	982 515,00	981 174,95	99,86%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	82 838,00	82 130,73	99,15%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	173 950,00	172 708,00	99,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 164,00	198 198,08	99,02%
		4220	Zakup środków żywności	692 732,00	690 653,64	99,70%
		4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	29 000,00	23 738,95	81,86%
		4260	Zakup energii	591 000,00	548 915,27	92,88%
		4270	Zakup usług remontowych	61 000,00	60 259,28	98,79%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	12 100,00	12 088,00	99,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	362 823,00	359 194,69	99,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 700,00	7 250,64	94,16%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	496,80	99,36%
		4430	Różne opłaty i składki	15 170,00	15 026,24	99,05%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	169 568,00	169 567,96	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	5 827,00	5 827,00	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	0,00	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	29 740,00	29 602,00	99,54%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	100,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 650,00	3 648,48	99,96%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 200,00	3 850,50	91,68%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21 584,00	21 574,17	99,95%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	105 868,00	104 074,86	98,31%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 991,00	20 627,42	98,27%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	4 031,00	4 030,63	99,99%
	85203		**Ośrodki wsparcia**	**1 694 498,00**	**1 690 493,37**	**99,76%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	405 300,00	405 300,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 254 067,00	1 250 063,14	99,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	24 473,00	24 472,90	100,00%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10 545,00	10 544,33	99,99%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	113,00	113,00	100,00%
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**73 320,00**	**63 000,00**	**85,92%**
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	73 320,00	63 000,00	85,92%
	85213		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**885,00**	**884,88**	**99,99%**
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	885,00	884,88	99,99%
	85218		**Powiatowe centra pomocy rodzinie**	**3 254 857,60**	**3 158 628,59**	**97,04%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 600,00	53,33%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 089 025,00	2 069 138,26	99,05%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122 777,00	121 968,48	99,34%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	397 214,00	381 779,10	96,11%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50 600,00	46 770,57	92,43%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	236 491,00	234 797,50	99,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 950,00	55 565,45	99,31%
		4260	Zakup energii	63 100,00	45 428,58	71,99%
		4270	Zakup usług remontowych	1 550,00	1 310,00	84,52%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 296,00	51,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	135 118,00	107 745,52	79,74%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	890,00	841,05	94,50%
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 830,00	7 785,11	60,68%
		4430	Różne opłaty i składki	5 070,00	4 710,98	92,92%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 610,00	50 484,26	99,75%
		4480	Podatek od nieruchomości	2 817,00	2 817,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	50,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	22 655,60	21 989,29	97,06%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 610,00	2 601,44	99,67%
	85220		**Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej**	**204 292,00**	**204 292,00**	**100,00%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	204 292,00	204 292,00	100,00%
	85231		**Pomoc dla cudzoziemców**	**345 720,00**	**345 457,85**	**99,92%**
		3110	Świadczenia społeczne	345 720,00	345 457,85	99,92%
	85232		**Centra integracji społecznej**	**1 659 740,00**	**1 659 740,00**	**100,00%**
		2510	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	1 659 740,00	1 659 740,00	100,00%
	85295		**Pozostała działalność**	**181 540,00**	**162 464,50**	**89,49%**
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	15 300,00	15 300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 599,00	78 458,01	98,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	86 284,00	68 349,91	79,22%
		4430	Różne opłaty i składki	357,00	356,58	99,88%
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**7 534 901,94**	**7 442 272,45**	**98,77%**
	85311		**Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych**	**365 294,00**	**365 293,48**	**100,00%**
		2570	Dotacja podmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	136 874,00	136 874,00	100,00%
		2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	222 070,00	222 070,00	100,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	6 350,00	6 349,48	99,99%
	85321		**Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności**	**873 549,00**	**843 200,38**	**96,53%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	296 481,00	279 090,51	94,13%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 844,00	18 843,13	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 153,00	62 177,23	96,92%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 113,00	6 402,08	90,01%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	197 141,00	195 283,14	99,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 300,00	14 996,78	98,02%
		4260	Zakup energii	13 300,00	13 017,96	97,88%
		4270	Zakup usług remontowych	2 011,00	2 010,50	99,98%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	210,00	210,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	250 408,00	242 703,93	96,92%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	54,00	48,82	90,41%
		4410	Podróże służbowe krajowe	363,00	246,10	67,80%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 171,00	8 170,20	99,99%
	85322		**Fundusz Pracy**	**215 721,70**	**215 721,70**	**100,00%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 002,20	26 002,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 719,50	2 719,50	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	187 000,00	187 000,00	100,00%
	85333		**Powiatowe urzędy pracy**	**5 749 274,00**	**5 716 357,02**	**99,43%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 000,00	18 942,30	99,70%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 154 649,00	4 153 437,83	99,97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	235 000,00	234 907,91	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	731 879,66	731 400,31	99,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	76 659,00	76 352,22	99,60%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	86 000,00	82 858,00	96,35%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	69 500,00	69 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	79 000,00	74 726,08	94,59%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	2 781,63	92,72%
		4260	Zakup energii	65 500,00	51 326,62	78,36%
		4270	Zakup usług remontowych	44 170,00	44 050,58	99,73%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	2 306,00	57,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 097,00	23 301,79	82,93%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	999,89	99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	78,00	7,80%
		4430	Różne opłaty i składki	8 650,00	8 553,90	98,89%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	130 269,34	130 269,34	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	7 500,00	7 306,00	97,41%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	17,00	17,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 200,00	3 241,62	77,18%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	0,00	0,00%
	85395		**Pozostała działalność**	**331 063,24**	**301 699,87**	**91,13%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	80 000,00	57 419,73	71,77%
		3110	Świadczenia społeczne	89 397,00	89 397,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	468,96	58,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	2 770,00	69,25%
		4190	Nagrody konkursowe	3 050,00	3 000,00	98,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 654,00	16 395,91	98,45%
		4220	Zakup środków żywności	19 096,00	16 930,59	88,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	115 456,00	112 939,53	97,82%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	382,38	382,38	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 150,00	1 117,91	97,21%
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	802,86	802,86	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	75,00	75,00	100,00%
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**7 554 774,41**	**7 108 134,05**	**94,09%**
	85406		**Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne**	**7 082 535,57**	**6 693 567,53**	**94,51%**
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	19 327,86	16 646,51	86,13%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 293 648,40	2 100 789,08	91,59%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 950,00	1 518,70	25,52%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	548 641,00	513 027,68	93,51%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 143,00	37 142,04	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	577 166,00	551 542,18	95,56%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62 374,00	58 029,74	93,04%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 800,00	1 788,00	99,33%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 510,00	18 348,06	99,13%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 728,00	49 645,50	99,83%
		4220	Zakup środków żywności	2 470,00	2 396,79	97,04%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	73 558,00	73 515,39	99,94%
		4260	Zakup energii	120 000,00	108 941,14	90,78%
		4270	Zakup usług remontowych	7 200,00	6 953,19	96,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 200,00	2 028,00	92,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	139 625,00	129 845,30	93,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	96 384,31	96 384,31	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 500,00	9 233,23	97,19%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	270,00	270,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 800,00	6 459,12	94,99%
		4430	Różne opłaty i składki	5 450,00	2 960,45	54,32%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	188 404,00	188 403,74	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	7 278,00	7 278,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	4 337,80	96,40%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 712,00	7 447,84	85,49%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 618 070,00	2 520 910,46	96,29%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	171 006,00	171 005,28	100,00%
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 820,00	6 720,00	98,53%
	85410		**Internaty i bursy szkolne**	**280 000,00**	**249 698,40**	**89,18%**
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	280 000,00	249 698,40	89,18%
	85411		**Domy wczasów dziecięcych**	**21 112,84**	**21 112,84**	**100,00%**
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	21 112,84	21 112,84	100,00%
	85416		**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym**	**78 152,00**	**53 568,80**	**68,54%**
		3240	Stypendia dla uczniów	78 152,00	53 568,80	68,54%
	85446		**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**	**20 368,00**	**20 361,85**	**99,97%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	1 600,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 768,00	18 761,85	99,97%
	85495		**Pozostała działalność**	**72 606,00**	**69 824,63**	**96,17%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 099,00	32 409,76	95,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 412,00	13 510,72	93,75%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 095,00	23 904,15	99,21%
855			**Rodzina**	**13 965 521,89**	**13 059 054,90**	**93,51%**
	85508		**Rodziny zastępcze**	**8 372 932,45**	**7 692 676,09**	**91,88%**
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	510 084,66	405 783,35	79,55%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	500,00	50,00%
		3110	Świadczenia społeczne	5 057 116,00	4 824 431,94	95,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	507 451,81	499 960,21	98,52%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 700,00	26 048,68	82,17%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	287 129,90	266 462,73	92,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 728,08	25 343,75	88,22%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 719 277,00	1 520 762,80	88,45%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 973,00	1 900,10	96,31%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	210,00	14,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 514,00	10 458,64	99,47%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	184 983,00	82 373,64	44,53%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 800,00	9 017,77	83,50%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 617,00	13 617,00	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki	1 552,00	1 551,43	99,96%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	2 415,95	69,03%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 006,00	1 838,10	91,63%
	85510		**Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych**	**5 192 991,44**	**4 966 963,72**	**95,65%**
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	640 859,00	610 572,71	95,27%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	3 379 308,44	3 282 354,91	97,13%
		3110	Świadczenia społeczne	219 095,00	178 585,47	81,51%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	953 729,00	895 450,63	93,89%
	85595		**Pozostała działalność**	**399 598,00**	**399 415,09**	**99,95%**
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	303 730,27	303 730,27	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	22 067,73	22 067,32	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	2 500,00	2 486,08	99,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	101,00	0,00	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	25 862,00	25 795,42	99,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	45 336,00	45 336,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1,00	0,00	0,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**318 771,14**	**229 594,95**	**72,03%**
	90078		**Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**	**85 000,00**	**85 000,00**	**100,00%**
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	85 000,00	85 000,00	100,00%
	90095		**Pozostała działalność**	**233 771,14**	**144 594,95**	**61,85%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	15 000,00	10 000,00	66,67%
		4190	Nagrody konkursowe	12 350,00	11 516,00	93,25%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 821,14	51 609,01	68,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 600,00	71 469,94	71,04%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	30 000,00	0,00	0,00%
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**1 538 300,00**	**1 503 141,33**	**97,71%**
	92105		**Pozostałe zadania w zakresie kultury**	**70 100,00**	**62 521,48**	**89,19%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	30 000,00	27 860,00	92,87%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 000,00	20 000,00	80,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	10,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00	0,00	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	10,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 770,00	14 661,48	99,27%
	92114		**Pozostałe instytucje kultury**	**1 337 200,00**	**1 337 200,00**	**100,00%**
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 337 200,00	1 337 200,00	100,00%
	92195		**Pozostała działalność**	**131 000,00**	**103 419,85**	**78,95%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700,00	3 500,00	94,59%
		4190	Nagrody konkursowe	10 000,00	8 500,00	85,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00%
		4220	Zakup środków żywności	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	116 900,00	91 419,85	78,20%
926			**Kultura fizyczna**	**756 700,00**	**633 918,43**	**83,77%**
	92605		**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**694 700,00**	**601 597,43**	**86,60%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	250 000,00	246 000,00	98,40%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	15 000,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 750,00	5 750,00	100,00%
		3250	Stypendia różne	45 600,00	44 400,00	97,37%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	338,60	33,86%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 100,00	17 011,00	73,64%
		4190	Nagrody konkursowe	162 900,00	143 347,90	88,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 250,00	31 894,60	98,90%
		4220	Zakup środków żywności	1 300,00	1 141,73	87,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	156 600,00	96 713,60	61,76%
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	0,00	0,00%
	92695		**Pozostała działalność**	**62 000,00**	**32 321,00**	**52,13%**
		4190	Nagrody konkursowe	13 400,00	12 957,80	96,70%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 600,00	3 999,97	41,67%
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	1 000,00	50,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	37 000,00	14 363,23	38,82%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Razem	**182 944 965,27**	**173 951 036,74**	**95,08%**

7.10. WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 23: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Powiatu Legionowskiego za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**20 627,10**	**0,00**	**0,00%**
	01008		**Melioracje wodne**	**20 627,10**	**0,00**	**0,00%**
		6590	Środki przekazane przez jednostki samorządu terytorialnego na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych na podstawie odrębnych przepisów	20 627,10	0,00	0,00%
600			**Transport i łączność**	**24 120 113,71**	**22 711 315,35**	**94,16%**
	60002		**Infrastruktura kolejowa**	**15 487,50**	**15 487,50**	**100,00%**
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 487,50	15 487,50	100,00%
	60014		**Drogi publiczne powiatowe**	**24 104 626,21**	**22 695 827,85**	**94,16%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 104 626,21	22 695 827,85	94,16%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**9 647 760,00**	**1 665 140,93**	**17,26%**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**9 647 760,00**	**1 665 140,93**	**17,26%**
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	9 631 711,81	1 665 140,93	17,29%
		6150	Wydatki majątkowe jednostek samorządu terytorialnego na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	16 048,19	0,00	0,00%
750			**Administracja publiczna**	**13 076 000,00**	**13 025 230,60**	**99,61%**
	75019		**Rady powiatów**	**30 000,00**	**20 172,00**	**67,24%**
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	20 172,00	67,24%
	75020		**Starostwa powiatowe**	**12 916 000,00**	**12 875 539,60**	**99,69%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 488 000,00	8 447 539,60	99,52%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 428 000,00	4 428 000,00	100,00%
	75095		**Pozostała działalność**	**130 000,00**	**129 519,00**	**99,63%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	129 519,00	99,63%
752			**Obrona narodowa**	**959 000,00**	**958 993,28**	**100,00%**
	75295		**Pozostała działalność**	**959 000,00**	**958 993,28**	**100,00%**
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	959 000,00	958 993,28	100,00%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**216 000,00**	**177 192,50**	**82,03%**
	75404		**Komendy wojewódzkie Policji**	**100 000,00**	**61 192,50**	**61,19%**
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	100 000,00	61 192,50	61,19%
	75410		**Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej**	**50 000,00**	**50 000,00**	**100,00%**
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00	100,00%
	75411		**Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**	**66 000,00**	**66 000,00**	**100,00%**
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	66 000,00	66 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			**Oświata i wychowanie**	**1 008 957,00**	**921 196,86**	**91,30%**
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**24 832,00**	**24 831,26**	**100,00%**
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 832,00	24 831,26	100,00%
	80195		**Pozostała działalność**	**984 125,00**	**896 365,60**	**91,08%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	934 125,00	856 104,60	91,65%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	40 261,00	80,52%
852			**Pomoc społeczna**	**571 000,00**	**502 974,30**	**88,09%**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**571 000,00**	**502 974,30**	**88,09%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	465 000,00	398 260,71	85,65%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	106 000,00	104 713,59	98,79%
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**30 000,00**	**30 000,00**	**100,00%**
	85311		**Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych**	**30 000,00**	**30 000,00**	**100,00%**
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,00%
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**126 140,00**	**126 140,00**	**100,00%**
	90095		**Pozostała działalność**	**126 140,00**	**126 140,00**	**100,00%**
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	126 140,00	126 140,00	100,00%
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**6 447 256,12**	**4 695 399,74**	**72,83%**
	92114		**Pozostałe instytucje kultury**	**5 019 500,00**	**3 267 643,62**	**65,10%**
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 019 500,00	3 267 643,62	65,10%
	92120		**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**1 427 756,12**	**1 427 756,12**	**100,00%**
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 427 756,12	1 427 756,12	100,00%
			Razem	**56 222 853,93**	**44 813 583,56**	**79,71%**

7.11. WYKONANIE WYDATKÓW W GRUPACH

Tabela 24: Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Legionowskiego za 2025 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:														Wykonanie planu
					wydatki bieżące	z tego:									wydatki majątkowe	w tym:			
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu		wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań											
010		Rolnictwo i łowiectwo	24 863,98	4 236,88	4 236,88	4 236,88	4 236,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,04%
	01008	Melioracje wodne	20 627,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	01095	Pozostała działalność	4 236,88	4 236,88	4 236,88	4 236,88	4 236,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
020		Leśnictwo	28 552,83	28 000,19	28 000,19	28 000,19	24 500,19	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,06%
	02001	Gospodarka leśna	25 052,83	24 500,19	24 500,19	24 500,19	24 500,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,79%
	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
100		Górnictwo i kopalnictwo	39 237,16	23 394,93	23 394,93	23 394,93	23 394,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,62%
	10095	Pozostała działalność	39 237,16	23 394,93	23 394,93	23 394,93	23 394,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,62%
600		Transport i łączność	34 415 804,95	32 825 514,75	10 114 199,40	10 099 199,40	491,24	10 098 708,16	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 711 315,35	22 711 315,35	0,00	0,00	0,00	95,38%
	60002	Infrastruktura kolejowa	15 487,50	15 487,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 487,50	15 487,50	0,00	0,00	0,00	100,00%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	5 060 067,19	4 993 670,22	4 993 670,22	4 993 670,22	0,00	4 993 670,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,69%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	29 324 759,02	27 800 865,79	5 105 037,94	5 105 037,94	0,00	5 105 037,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 695 827,85	22 695 827,85	0,00	0,00	0,00	94,80%
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	60095	Pozostała działalność	491,24	491,24	491,24	491,24	491,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
630		Turystyka	66 300,00	52 835,05	52 835,05	52 835,05	0,00	52 835,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,69%
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	66 300,00	52 835,05	52 835,05	52 835,05	0,00	52 835,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,69%
700		Gospodarka mieszkaniowa	10 312 124,00	2 280 480,84	615 339,91	615 339,91	103 800,00	511 539,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 140,93	1 665 140,93	0,00	0,00	0,00	22,11%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 312 124,00	2 280 480,84	615 339,91	615 339,91	103 800,00	511 539,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 140,93	1 665 140,93	0,00	0,00	0,00	22,11%
710		Działalność usługowa	2 775 031,25	2 744 213,25	2 744 213,25	2 743 713,25	1 877 549,71	866 163,54	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,89%
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	893 620,25	866 578,29	866 578,29	866 578,29	241 620,25	624 958,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,97%
	71015	Nadzór budowlany	1 881 411,00	1 877 634,96	1 877 634,96	1 877 134,96	1 635 929,46	241 205,50	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,80%
750		Administracja publiczna	50 838 388,68	49 176 103,23	36 150 872,63	35 291 803,97	27 242 199,04	8 049 604,93	0,00	859 068,66	0,00	0,00	0,00	13 025 230,60	13 025 230,60	0,00	0,00	0,00	96,73%
	75011	Urzędy wojewódzkie	40 120,00	40 120,00	40 120,00	40 120,00	40 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75019	Rady powiatów	962 325,00	891 915,02	871 743,02	43 504,32	0,00	43 504,32	0,00	828 238,70	0,00	0,00	0,00	20 172,00	20 172,00	0,00	0,00	0,00	92,68%
	75020	Starostwa powiatowe	44 317 575,68	43 266 451,08	30 390 911,48	30 360 081,52	27 178 513,43	3 181 568,09	0,00	30 829,96	0,00	0,00	0,00	12 875 539,60	12 875 539,60	0,00	0,00	0,00	97,63%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	401 965,00	389 626,34	389 626,34	389 626,34	23 565,61	366 060,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,93%
	75095	Pozostała działalność	5 116 403,00	4 587 990,79	4 458 471,79	4 458 471,79	0,00	4 458 471,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 519,00	129 519,00	0,00	0,00	0,00	89,67%
752		Obrona narodowa	1 854 125,22	1 727 039,04	768 045,76	686 395,76	27 370,98	659 024,78	0,00	81 650,00	0,00	0,00	0,00	958 993,28	958 993,28	0,00	0,00	0,00	93,15%
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	132 510,00	132 509,86	132 509,86	50 859,86	27 370,98	23 488,88	0,00	81 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75295	Pozostała działalność	1 721 615,22	1 594 529,18	635 535,90	635 535,90	0,00	635 535,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	958 993,28	958 993,28	0,00	0,00	0,00	92,62%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 821 830,62	10 676 728,98	10 499 536,48	9 758 400,17	8 657 087,57	1 101 312,60	30 000,00	711 136,31	0,00	0,00	0,00	177 192,50	177 192,50	0,00	0,00	0,00	98,66%
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	113 000,00	71 192,50	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 192,50	61 192,50	0,00	0,00	0,00	63,00%
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	10 373 530,62	10 373 369,27	10 307 369,27	9 596 232,96	8 655 263,57	940 969,39	0,00	711 136,31	0,00	0,00	0,00	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	113 300,00	112 715,17	112 715,17	112 715,17	0,00	112 715,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,48%
	75495	Pozostała działalność	42 000,00	39 452,04	39 452,04	39 452,04	1 824,00	37 628,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,93%
755		Wymiar sprawiedliwości	366 240,00	359 739,22	359 739,22	148 784,98	4 443,63	144 341,35	210 954,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,22%
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	366 240,00	359 739,22	359 739,22	148 784,98	4 443,63	144 341,35	210 954,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,22%
757		Obsługa długu publicznego	5 000,00	4 057,65	4 057,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 057,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,15%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:														
					wydatki bieżące	z tego:								wydatki majątkowe	w tym:				Wykonanie planu
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu		wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań											
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	5 000,00	4 057,65	4 057,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 057,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,15%
758		Różne rozliczenia	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	69 762 699,41	65 454 193,34	64 532 996,48	50 297 953,88	42 930 108,85	7 367 845,03	13 242 790,01	370 722,36	621 530,23	0,00	0,00	921 196,86	921 196,86	0,00	0,00	0,00	93,82%
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	13 074 281,02	12 248 187,64	12 248 187,64	7 927 727,27	7 178 711,96	749 015,31	4 313 766,38	6 693,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,68%
	80105	Przedszkola specjalne	2 121 505,00	2 088 984,75	2 088 984,75	2 074 374,03	1 935 826,99	138 547,04	0,00	14 610,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,47%
	80107	Świetlice szkolne	925 103,72	870 621,31	870 621,31	868 621,31	827 113,36	41 507,95	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,11%
	80115	Technika	10 071 415,85	9 403 014,29	9 403 014,29	9 375 386,99	8 332 952,91	1 042 434,08	0,00	27 627,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,36%
	80116	Szkoły policealne	4 347 000,00	4 071 294,59	4 071 294,59	0,00	0,00	0,00	4 071 294,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,66%
	80117	Branżowe szkoły I stopnia	3 496 835,98	3 144 678,33	3 144 678,33	3 129 582,28	2 284 886,48	844 695,80	0,00	15 096,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,93%
	80120	Licea ogólnokształcące	26 011 450,64	24 673 025,47	24 648 194,21	20 170 032,25	17 821 390,01	2 348 642,24	4 212 872,38	265 289,58	0,00	0,00	0,00	24 831,26	24 831,26	0,00	0,00	0,00	94,85%
	80122	Licea ogólnokształcące dla dorosłych	624 000,00	609 495,12	609 495,12	0,00	0,00	0,00	609 495,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,68%
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	3 055 301,00	2 984 029,38	2 984 029,38	2 982 194,54	2 749 241,24	232 953,30	0,00	1 834,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,67%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	217 980,00	181 098,01	181 098,01	161 288,61	0,00	161 288,61	0,00	19 809,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,08%
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	434 594,57	409 334,85	409 334,85	408 192,14	356 052,54	52 139,60	0,00	1 142,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,19%
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	1 641 470,00	1 533 721,58	1 533 721,58	1 517 103,81	1 438 516,98	78 586,83	0,00	16 617,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,44%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	35 807,51	34 988,81	34 988,81	29 627,27	0,00	29 627,27	5 361,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,71%
	80195	Pozostała działalność	3 705 954,12	3 201 719,21	2 305 353,61	1 653 823,38	5 416,38	1 648 407,00	30 000,00	0,00	621 530,23	0,00	0,00	896 365,60	896 365,60	0,00	0,00	0,00	86,39%
851		Ochrona zdrowia	1 357 980,00	1 340 612,13	1 340 612,13	467 248,23	0,00	467 248,23	873 363,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,72%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	530 880,00	530 880,00	530 880,00	0,00	0,00	0,00	530 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85149	Programy polityki zdrowotnej	198 000,00	192 846,35	192 846,35	192 846,35	0,00	192 846,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,40%
	85195	Pozostała działalność	629 100,00	616 885,78	616 885,78	274 401,88	0,00	274 401,88	342 483,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,06%
852		Pomoc społeczna	17 507 275,60	17 239 814,97	16 736 840,67	12 823 691,08	10 232 662,97	2 591 028,11	3 559 168,04	353 981,55	0,00	0,00	0,00	502 974,30	502 974,30	0,00	0,00	0,00	98,47%
	85202	Domy pomocy społecznej	10 092 423,00	9 954 853,78	9 451 879,48	9 444 955,78	7 312 607,62	2 132 348,16	0,00	6 923,70	0,00	0,00	0,00	502 974,30	502 974,30	0,00	0,00	0,00	98,64%
	85203	Ośrodki wsparcia	1 694 498,00	1 690 493,37	1 690 493,37	10 657,33	0,00	10 657,33	1 679 836,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,76%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	73 320,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,92%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	885,00	884,88	884,88	884,88	0,00	884,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	3 254 857,60	3 158 628,59	3 158 628,59	3 157 028,59	2 857 055,35	299 973,24	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,04%
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	204 292,00	204 292,00	204 292,00	0,00	0,00	0,00	204 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85231	Pomoc dla cudzoziemców	345 720,00	345 457,85	345 457,85	0,00	0,00	0,00	0,00	345 457,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,92%
	85232	Centra integracji społecznej	1 659 740,00	1 659 740,00	1 659 740,00	0,00	0,00	0,00	1 659 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85295	Pozostała działalność	181 540,00	162 464,50	162 464,50	147 164,50	0,00	147 164,50	15 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,49%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 564 901,94	7 472 272,45	7 442 272,45	6 917 569,42	6 047 232,88	870 336,54	416 363,73	108 339,30	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	98,78%
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	395 294,00	395 293,48	365 293,48	6 349,48	0,00	6 349,48	358 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	873 549,00	843 200,38	843 200,38	843 200,38	561 796,09	281 404,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,53%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:														
					wydatki bieżące	z tego:								wydatki majątkowe	w tym:				Wykonanie planu
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu		wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań											
	85322	Fundusz Pracy	215 721,70	215 721,70	215 721,70	215 721,70	215 721,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85333	Powiatowe urzędy pracy	5 749 274,00	5 716 357,02	5 716 357,02	5 697 414,72	5 265 598,27	431 816,45	0,00	18 942,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,43%
	85395	Pozostała działalność	331 063,24	301 699,87	301 699,87	154 883,14	4 116,82	150 766,32	57 419,73	89 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,13%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	7 554 774,41	7 108 134,05	7 108 134,05	4 663 199,72	3 884 173,28	779 026,44	2 388 246,83	56 687,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,09%
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	7 082 535,57	6 693 567,53	6 693 567,53	4 574 613,24	3 884 173,28	690 439,96	2 117 435,59	1 518,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,51%
	85410	Internaty i bursy szkolne	280 000,00	249 698,40	249 698,40	0,00	0,00	0,00	249 698,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,18%
	85411	Domy wczasów dziecięcych	21 112,84	21 112,84	21 112,84	0,00	0,00	0,00	21 112,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	78 152,00	53 568,80	53 568,80	0,00	0,00	0,00	0,00	53 568,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,54%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	20 368,00	20 361,85	20 361,85	18 761,85	0,00	18 761,85	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%
	85495	Pozostała działalność	72 606,00	69 824,63	69 824,63	69 824,63	0,00	69 824,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,17%
855		Rodzina	13 965 521,89	13 059 054,90	13 059 054,90	3 431 028,93	2 340 416,27	1 090 612,66	4 602 441,24	5 025 584,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,51%
	85508	Rodziny zastępcze	8 372 932,45	7 692 676,09	7 692 676,09	2 461 960,80	2 340 416,27	121 544,53	405 783,35	4 824 931,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,88%
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	5 192 991,44	4 966 963,72	4 966 963,72	895 450,63	0,00	895 450,63	3 892 927,62	178 585,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,65%
	85595	Pozostała działalność	399 598,00	399 415,09	399 415,09	73 617,50	0,00	73 617,50	303 730,27	22 067,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,95%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	444 911,14	355 734,95	229 594,95	134 594,95	0,00	134 594,95	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 140,00	126 140,00	0,00	0,00	0,00	79,96%
	90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	85 000,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	90095	Pozostała działalność	359 911,14	270 734,95	144 594,95	134 594,95	0,00	134 594,95	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 140,00	126 140,00	0,00	0,00	0,00	75,22%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 985 556,12	6 198 541,07	1 503 141,33	118 081,33	3 500,00	114 581,33	1 385 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 695 399,74	4 695 399,74	0,00	0,00	0,00	77,62%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	70 100,00	62 521,48	62 521,48	14 661,48	0,00	14 661,48	47 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,19%
	92114	Pozostałe instytucje kultury	6 356 700,00	4 604 843,62	1 337 200,00	0,00	0,00	0,00	1 337 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 267 643,62	3 267 643,62	0,00	0,00	0,00	72,44%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 427 756,12	1 427 756,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 756,12	1 427 756,12	0,00	0,00	0,00	100,00%
	92195	Pozostała działalność	131 000,00	103 419,85	103 419,85	103 419,85	3 500,00	99 919,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,95%
926		Kultura fizyczna	756 700,00	633 918,43	633 918,43	322 768,43	17 349,60	305 418,83	261 000,00	50 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,77%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	694 700,00	601 597,43	601 597,43	290 447,43	17 349,60	273 097,83	261 000,00	50 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,60%
	92695	Pozostała działalność	62 000,00	32 321,00	32 321,00	32 321,00	0,00	32 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,13%
		Razem	239 167 819,20	218 764 620,30	173 951 036,74	138 628 240,46	103 420 518,02	35 207 722,44	27 079 387,99	7 617 820,41	621 530,23	0,00	4 057,65	44 813 583,56	44 813 583,56	0,00	0,00	0,00	91,47%

7.12. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW W RAMACH PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM UE

Tabela 25: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
				zwiększenia	zmniejszenia			
801		**Oświata i wychowanie**	**0,00**	**621 530,23**	**0,00**	**621 530,23**	**621 530,23**	**100,00%**
	80195	**Pozostała działalność**	**0,00**	**621 530,23**	**0,00**	**621 530,23**	**621 530,23**	**100,00%**
		wydatki bieżące	0,00	621 530,23	0,00	621 530,23	621 530,23	100,00%
		„Staże zawodowe bez granic”	0,00	309 842,62	0,00	309 842,62	309 842,62	100,00%
		„Europejski start w życie zawodowe”	0,00	311 687,61	0,00	311 687,61	311 687,61	100,00%
		RAZEM	**0,00**	**621 530,23**	**0,00**	**621 530,23**	**621 530,23**	**100,00%**

7.13. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 26: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Powiatu Legionowskiego za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**4 236,88**	**4 236,88**	**100,00%**
	01095		**Pozostała działalność**	**4 236,88**	**4 236,88**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 236,88	4 236,88	100,00%
020			**Leśnictwo**	**25 052,83**	**24 500,19**	**97,79%**
	02001		**Gospodarka leśna**	**25 052,83**	**24 500,19**	**97,79%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	25 052,83	24 500,19	97,79%
100			**Górnictwo i kopalnictwo**	**39 237,16**	**23 394,93**	**59,62%**
	10095		**Pozostała działalność**	**39 237,16**	**23 394,93**	**59,62%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	39 237,16	23 394,93	59,62%
600			**Transport i łączność**	**491,24**	**491,24**	**100,00%**
	60095		**Pozostała działalność**	**491,24**	**491,24**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	491,24	491,24	100,00%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**620 884,00**	**577 684,83**	**93,04%**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**620 884,00**	**577 684,83**	**93,04%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	620 884,00	577 684,83	93,04%
710			**Działalność usługowa**	**2 483 031,25**	**2 479 255,21**	**99,85%**
	71012		**Zadania z zakresu geodezji i kartografii**	**601 620,25**	**601 620,25**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	601 620,25	601 620,25	100,00%
	71015		**Nadzór budowlany**	**1 881 411,00**	**1 877 634,96**	**99,80%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 881 411,00	1 877 634,96	99,80%
750			**Administracja publiczna**	**24 848,00**	**24 848,00**	**100,00%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**24 848,00**	**24 848,00**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	24 848,00	24 848,00	100,00%
752			**Obrona narodowa**	**330 860,00**	**330 859,86**	**100,00%**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	75224		**Kwalifikacja wojskowa.**	**50 860,00**	**50 859,86**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	50 860,00	50 859,86	100,00%
	75295		**Pozostała działalność**	**280 000,00**	**280 000,00**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	260 000,00	260 000,00	100,00%
		6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00	20 000,00	100,00%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**10 238 405,62**	**10 238 244,27**	**100,00%**
	75411		**Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**	**10 238 405,62**	**10 238 244,27**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10 238 405,62	10 238 244,27	100,00%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**366 240,00**	**359 739,22**	**98,22%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**366 240,00**	**359 739,22**	**98,22%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	366 240,00	359 739,22	98,22%
801			**Oświata i wychowanie**	**30 602,89**	**29 784,23**	**97,32%**
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**30 602,89**	**29 784,23**	**97,32%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	30 602,89	29 784,23	97,32%
852			**Pomoc społeczna**	**1 624 989,00**	**1 620 007,84**	**99,69%**
	85203		**Ośrodki wsparcia**	**1 254 067,00**	**1 250 063,14**	**99,68%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 254 067,00	1 250 063,14	99,68%
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**20 000,00**	**19 285,90**	**96,43%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00	19 285,90	96,43%
	85213		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**885,00**	**884,88**	**99,99%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	885,00	884,88	99,99%
	85231		**Pomoc dla cudzoziemców**	**345 720,00**	**345 457,85**	**99,92%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	345 720,00	345 457,85	99,92%
	85295		**Pozostała działalność**	**4 317,00**	**4 316,07**	**99,98%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 317,00	4 316,07	99,98%
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**776 458,00**	**775 022,41**	**99,82%**
	85321		**Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności**	**687 061,00**	**685 625,41**	**99,79%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	687 061,00	685 625,41	99,79%
	85395		**Pozostała działalność**	**89 397,00**	**89 397,00**	**100,00%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	89 397,00	89 397,00	100,00%
855			**Rodzina**	**26 453,00**	**26 045,32**	**98,46%**
	85508		**Rodziny zastępcze**	**26 453,00**	**26 045,32**	**98,46%**
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	26 453,00	26 045,32	98,46%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Razem	**16 591 789,87**	**16 514 114,43**	**99,53%**

7.14. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 27: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Powiatu Legionowskiego za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**4 236,88**	**4 236,88**	**100,00%**
	01095		**Pozostała działalność**	**4 236,88**	**4 236,88**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 541,36	3 541,36	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	608,76	608,76	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86,76	86,76	100,00%
020			**Leśnictwo**	**25 052,83**	**24 500,19**	**97,79%**
	02001		**Gospodarka leśna**	**25 052,83**	**24 500,19**	**97,79%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 940,19	20 477,26	97,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 599,61	3 521,24	97,82%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	513,03	501,69	97,79%
100			**Górnictwo i kopalnictwo**	**39 237,16**	**23 394,93**	**59,62%**
	10095		**Pozostała działalność**	**39 237,16**	**23 394,93**	**59,62%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 796,04	19 525,62	59,54%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 637,63	3 390,95	60,15%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	803,49	478,36	59,54%
600			**Transport i łączność**	**491,24**	**491,24**	**100,00%**
	60095		**Pozostała działalność**	**491,24**	**491,24**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	410,62	410,62	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70,57	70,57	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,05	10,05	100,00%
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**620 884,00**	**577 684,83**	**93,04%**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**620 884,00**	**577 684,83**	**93,04%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 881,00	80 881,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 034,00	7 034,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 902,94	13 902,94	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 982,06	1 982,06	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	240 944,61	206 163,84	85,56%
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	3 331,10	66,62%
		4480	Podatek od nieruchomości	91 500,00	90 794,00	99,23%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	1 403,00	70,15%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 751,00	189,63	10,83%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	147 546,00	146 546,00	99,32%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	23 342,39	20 457,26	87,64%
710			**Działalność usługowa**	**2 483 031,25**	**2 479 255,21**	**99,85%**
	71012		**Zadania z zakresu geodezji i kartografii**	**601 620,25**	**601 620,25**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 650,00	190 650,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 526,25	13 526,25	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 773,00	32 773,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 671,00	4 671,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	360 000,00	360 000,00	100,00%
	71015		**Nadzór budowlany**	**1 881 411,00**	**1 877 634,96**	**99,80%**
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	174 466,00	174 465,50	100,00%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	1 082 271,00	1 082 269,69	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	83 507,00	83 506,78	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	219 484,00	219 483,43	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 399,00	20 374,06	99,88%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 830,00	55 830,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 021,00	39 014,84	99,98%
		4260	Zakup energii	19 350,00	19 349,12	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	2 433,00	2 432,94	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 050,00	1 050,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	132 096,00	128 368,76	97,18%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 581,00	2 580,64	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 335,00	10 321,66	99,87%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 397,00	34 396,54	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 094,00	1 094,00	100,00%
		4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	400,00	400,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 197,00	2 197,00	100,00%
750			**Administracja publiczna**	**24 848,00**	**24 848,00**	**100,00%**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**24 848,00**	**24 848,00**	**100,00%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 777,00	19 777,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 187,00	1 187,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 400,00	3 400,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	484,00	484,00	100,00%
752			**Obrona narodowa**	**330 860,00**	**330 859,86**	**100,00%**
	75224		**Kwalifikacja wojskowa.**	**50 860,00**	**50 859,86**	**100,00%**
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	865,98	865,98	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 505,00	26 505,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 989,69	2 989,55	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	499,33	499,33	100,00%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 000,00	20 000,00	100,00%
	75295		**Pozostała działalność**	**280 000,00**	**280 000,00**	**100,00%**
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	219 000,00	219 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 000,00	41 000,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	100,00%
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**10 238 405,62**	**10 238 244,27**	**100,00%**
	75411		**Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**	**10 238 405,62**	**10 238 244,27**	**100,00%**
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	711 137,00	711 136,31	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 052,00	52 051,89	100,00%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	76 431,00	76 431,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 928,00	6 927,29	99,99%
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	6 363 867,00	6 363 866,96	100,00%
		4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	331 904,00	331 904,00	100,00%
		4070	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	475 790,00	475 789,72	100,00%
		4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	14 170,00	14 169,92	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 351,00	23 350,84	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 191,00	3 190,73	99,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 800,00	36 800,00	100,00%
		4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	1 270 781,62	1 270 781,22	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	329 423,00	329 422,99	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	8 338,00	8 337,23	99,99%
		4260	Zakup energii	264 162,00	264 161,59	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	44 369,00	44 368,82	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	28 680,00	28 680,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	99 894,00	99 893,11	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 906,00	10 905,23	99,99%
		4410	Podróże służbowe krajowe	16 550,00	16 549,23	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00	5 446,80	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	64 080,00	64 079,39	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	154,00	0,00	0,00%
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**366 240,00**	**359 739,22**	**98,22%**
	75515		**Nieodpłatna pomoc prawna**	**366 240,00**	**359 739,22**	**98,22%**
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	210 954,24	210 954,24	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 800,00	3 750,00	98,68%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	640,00	634,86	99,20%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60,00	58,77	97,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 034,40	9 692,31	69,06%
		4300	Zakup usług pozostałych	134 461,36	132 363,40	98,44%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 290,00	2 285,64	99,81%
801			**Oświata i wychowanie**	**30 602,89**	**29 784,23**	**97,32%**
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**30 602,89**	**29 784,23**	**97,32%**
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	5 013,24	5 013,09	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	302,98	302,98	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	25 286,67	24 468,16	96,76%
852			**Pomoc społeczna**	**1 624 989,00**	**1 620 007,84**	**99,69%**
	85203		**Ośrodki wsparcia**	**1 254 067,00**	**1 250 063,14**	**99,68%**
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	1 254 067,00	1 250 063,14	99,68%
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**20 000,00**	**19 285,90**	**96,43%**
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	19 285,90	96,43%
	85213		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**885,00**	**884,88**	**99,99%**
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	885,00	884,88	99,99%
	85231		**Pomoc dla cudzoziemców**	**345 720,00**	**345 457,85**	**99,92%**
		3110	Świadczenia społeczne	345 720,00	345 457,85	99,92%
	85295		**Pozostała działalność**	**4 317,00**	**4 316,07**	**99,98%**
		4300	Zakup usług pozostałych	4 317,00	4 316,07	99,98%
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**776 458,00**	**775 022,41**	**99,82%**
	85321		**Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności**	**687 061,00**	**685 625,41**	**99,79%**
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	156 445,00	156 443,78	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 349,00	14 348,52	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 380,00	40 684,96	98,32%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 961,00	4 816,12	97,08%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	191 601,00	191 600,14	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 300,00	14 996,78	98,02%
		4260	Zakup energii	13 300,00	13 017,96	97,88%
		4270	Zakup usług remontowych	2 011,00	2 010,50	99,98%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	210,00	210,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	241 940,00	241 938,93	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	54,00	48,82	90,41%
		4410	Podróże służbowe krajowe	63,00	62,10	98,57%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00	5 446,80	100,00%
	85395		**Pozostała działalność**	**89 397,00**	**89 397,00**	**100,00%**
		3110	Świadczenia społeczne	89 397,00	89 397,00	100,00%
855			**Rodzina**	**26 453,00**	**26 045,32**	**98,46%**
	85508		**Rodziny zastępcze**	**26 453,00**	**26 045,32**	**98,46%**
		3110	Świadczenia społeczne	26 453,00	26 045,32	98,46%
			Razem	**16 591 789,87**	**16 514 114,43**	**99,53%**

7.15. WYKONANIE PLANU DOTACJI UDZIELONYCH Z BUDŻETU POWIATU

Tabela 28: Dotacje udzielone w 2025 roku podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Podmiot	Cel udzielonej dotacji	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Przekazana kwota dotacji	Informacja o rozliczeniu dotacji udzielonych
Jednostki należące do sektora finansów publicznych						
010	01008	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	Współfinansowanie kosztów przygotowania do realizacji inwestycji pn. Rozbudowa prawego wału przeciwpowodziowego rzeki Wisły na odcinku Jabłonna - Nowy Dwór Mazowiecki	20 627,10	0,00	Środki nie zostały przekazane z uwagi na to, iż inwestor Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie nie uzyskał prawomocnej decyzji środowiskowej, pozwolenia wodnoprawnego oraz zgody na realizację przedsięwzięcia.
600	60002	Gmina Serock	Współfinansowanie kosztów realizacji zadania w ramach projektu pn. Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz, jako realizacja szlaku ”Kolei Północnego Mazowsza” obejmujących opracowanie dokumentacji projektowej, koncepcji programowo-przestrzennej, nadzór autorski, nabycie praw do nieruchomości oraz rezerwę	15 487,50	15 487,50	Dotacja rozliczona.
600	60078	Powiat Dzierżoniowski	Współfinansowanie działań związanych z usuwaniem skutków powodzi na terenie powiatu dzierżoniowskiego z przeznaczeniem na zakup materiałów niezbędnych do odbudowy infrastruktury drogowej zniszczonej przez powódź	15 000,00	15 000,00	Dotacja rozliczona.
852	85232	Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie	Dotacja podmiotowa na finansowanie działalności podstawowej zgodnie z art. 10 ust. 5 ustawy z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym	1 529 000,00	1 529 000,00	Dotacja rozliczona.
852	85232	Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie	Dotacja podmiotowa na finansowanie działalności podstawowej zgodnie z art. 10 ust. 5 ustawy z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym (środki z Gminy Nieporęt)	14 400,00	14 400,00	Dotacja rozliczona.
852	85232	Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie	Dotacja podmiotowa na finansowanie działalności podstawowej zgodnie z art. 10 ust. 5 ustawy z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym (środki z Gminy Serock)	10 000,00	10 000,00	Dotacja rozliczona.
852	85232	Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie	Dotacja podmiotowa na finansowanie działalności podstawowej zgodnie z art. 10 ust. 5 ustawy z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym (środki z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na realizację zadania pn.: „Aktywizacja społeczna i zawodowa w CIS skutecznym narzędziem w drodze do zatrudnienia” w ramach Programu na rzecz zatrudnienia socjalnego na lata 2023-2025. Edycja 2025)	106 340,00	106 340,00	Dotacja rozliczona.
853	85311	Gmina Legionowo/Ośrodek Pomocy Społecznej	Dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej	136 874,00	136 874,00	Dotacja rozliczona.

Dział	Rozdział	Podmiot	Cel udzielonej dotacji	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Przekazana kwota dotacji	Informacja o rozliczeniu dotacji udzielonych
855	85508	Powiat Wołomiński	Utrzymanie dzieci pochodzących z terenu powiatu legionowskiego a przebywających w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów	17 024,00	16 253,82	Rozliczenie na podstawie miesięcznych potwierdzeń pobytów dzieci w rodzinach zastępczych oraz rozliczenie roczne składane do PCPR.
855	85508	Miasto Stołeczne Warszawa	jw.	130 760,00	104 867,30	jw.
855	85508	Powiat Jarosławski	jw.	10 277,00	10 276,45	jw.
855	85508	Powiat Pruszkowski	jw.	57 252,00	56 197,94	jw.
855	85508	Powiat Elbląski	jw.	17 024,00	13 306,67	jw.
855	85508	Powiat Żyrardowski	jw.	23 244,00	23 234,39	jw.
855	85508	Miasto Szczecin	jw.	17 024,00	17 018,18	jw.
855	85508	Powiat Żuromiński	jw.	10 044,00	10 041,27	jw.
855	85508	Powiat Lipski	jw.	21 560,00	989,42	jw.
855	85508	Powiat Kutnowski	jw.	23 204,00	19 319,62	jw.
855	85508	Powiat Iławski	jw.	18 204,00	18 204,00	jw.
855	85508	Powiat Kwidzyński	jw.	40 228,00	36 796,58	jw.
855	85508	Powiat Lidzbarski	jw.	59 084,00	59 084,00	jw.
855	85508	Powiat Zamojski	jw.	23 204,00	20 193,71	jw.
855	85508	Środki tytułem dotacji celowej dla powiatów zabezpieczone na zawarcie nowych porozumień	jw.	41 951,66	-	
855	85510	Powiat Wołomiński	Utrzymanie dzieci pochodzących z terenu powiatu legionowskiego a przebywających w placówkach opiekuńczo - wychowawczych, interwencyjnych i socjalizacyjnych na terenie innych powiatów	80 357,31	80 357,31	Rozliczenie na podstawie miesięcznych potwierdzeń pobytów dzieci w placówkach oraz rozliczenie roczne składane do PCPR.
855	85510	Powiat Węgrowski	jw.	274 194,00	274 194,00	jw.
855	85510	Powiat Gostyniński	jw.	78 886,00	78 885,92	jw.
855	85510	Powiat Strzyżowski	jw.	117 225,00	87 918,48	jw.
855	85510	Powiat Ostrołęcki	jw.	89 217,00	89 217,00	jw.
855	85510	Środki tytułem dotacji celowej dla powiatów zabezpieczone na zawarcie nowych porozumień	jw.	979,69	-	

Dział	Rozdział	Podmiot	Cel udzielonej dotacji	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Przekazana kwota dotacji	Informacja o rozliczeniu dotacji udzielonych
900	90078	Gmina Kłodzko	Współfinansowanie działań związanych z usuwaniem skutków powodzi z przeznaczeniem na remont małej architektury miejskiej zniszczonej podczas powodzi na terenie gminy Kłodzko	85 000,00	85 000,00	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 7,00 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 14.01.2026 r.
921	92105	Gmina Jabłonna	Dofinansowanie organizacji imprezy kulturalnej pn.: „Święto Gminy Jabłonna”	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
921	92105	Gmina Legionowo	Dofinansowanie organizacji imprezy kulturalnej pn.: „XII. Festiwal Gęsiny”	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
921	92105	Gmina Nieporęt	Dofinansowanie organizacji imprezy kulturalnej pn.: „Święto Gminy Nieporęt”	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
921	92105	Gmina Serock	Dofinansowanie organizacji imprezy kulturalnej pn.: „Piknik Średniowieczny na Grodzisku”	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
921	92105		Dofinansowanie organizacji wydarzeń kulturalnych	5 000,00	0,00	Środki niewykorzystane na koniec roku.
921	92114	Powiatowa Instytucja Kultury w Legionowie	Dotacja podmiotowa na funkcjonowanie Powiatowej Instytucji Kultury w Legionowie	1 337 200,00	1 337 200,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Gmina Legionowo	Dofinansowanie organizacji imprezy sportowej pn.: „16.Legionowska Dycha”	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Gmina Wieliszew	Dofinansowanie organizacji zawodów biegowych pn.: „11.Ultramaraton Powstańca 1944-2025”	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Gmina Serock	Dofinansowanie organizacji imprezy sportowej pn.: „IX Mistrzostwa Powiatu Legionowskiego dzieci i młodzieży w biegach ulicznych”	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
			Razem	**4 460 872,26**	**4 300 657,56**	
Jednostki nienależące do sektora finansów publicznych						
630	63003		Zadania z zakresu turystyki i krajoznawstwa	5 000,00	0,00	Środki niewykorzystane na koniec roku.
754	75412		Wsparcie działalności jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych funkcjonujących na terenie powiatu legionowskiego	100 000,00	0,00	Środki niewykorzystane na koniec roku z uwagi na odstąpienie od realizacji zadania w formie dotacji w zakresie wsparcia działalności Ochotniczych Straży Pożarnych.
754	75415	Stowarzyszenie Legionowskie Wodne Ochotnicze Pogotowie Ratunkowe	Dofinansowanie realizacji zadań z zakresu ratownictwa wodnego	30 000,00	30 000,00	Dotacja rozliczona.
755	75515	Fundacja Rozwoju Świadomości Obywatelskiej Experto Pro Bono	Realizacja zadania publicznego w zakresie prowadzenia punktu nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenia nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej na terenie powiatu legionowskiego w 2025 r. - prowadzenie jednego punktu nieodpłatnej pomocy prawnej w powiecie legionowskim oraz	70 318,08	70 318,08	Dotacja rozliczona.

Dział	Rozdział	Podmiot	Cel udzielonej dotacji	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Przekazana kwota dotacji	Informacja o rozliczeniu dotacji udzielonych
			zadania z zakresu edukacji prawnej mieszkańców powiatu legionowskiego			
755	75515	Fundacja Rozwoju Świadomości Obywatelskiej Experto Pro Bono	Realizacja zadania publicznego w zakresie prowadzenia punktu nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenia nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej na terenie powiatu legionowskiego w 2025 r. - prowadzenie jednego punktu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego w powiecie legionowskim oraz zadania z zakresu edukacji prawnej mieszkańców powiatu legionowskiego	70 318,08	70 318,08	Dotacja rozliczona.
755	75515	Fundacja Rozwoju Świadomości Obywatelskiej Experto Pro Bono	Realizacja zadania publicznego w zakresie prowadzenia punktu nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenia nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej na terenie powiatu legionowskiego w 2025 r. - prowadzenie jednego punktu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego ze specjalizacją nieodpłatnej mediacji w powiecie legionowskim oraz zadania z zakresu edukacji prawnej mieszkańców powiatu legionowskiego	70 318,08	70 318,08	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 483,02 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 21.01.2026 r.
801	80102	Terapeutyczna Szkoła Podstawowa OONIWEREK	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie kształcenia podstawowego	2 289 000,00	2 207 797,66	Dotacja rozliczona.
801	80102	Niepubliczna Specjalna Szkoła Podstawowa IN-SENS	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie kształcenia podstawowego	2 194 000,00	1 998 812,20	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 24 391,87 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 05.02.2026 r.
801	80102	Niepubliczna Specjalna Szkoła Podstawowa IN-SENS	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie kształcenia podstawowego (środki pochodzące z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w szkołach i placówkach na terenie powiatu legionowskiego)	107 156,52	107 156,52	Dotacja rozliczona.
801	80116	Szkoła Policealna Opieki Medycznej "ŻAK" w Legionowie	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie kształcenia policealnego	2 374 000,00	2 281 409,92	Dotacja rozliczona. Dotacja pobrana w nadmiernej wysokości w kwocie 37 954,00 zł oraz kwota niewykorzystanych środków w wysokości 79,96 zł zostały zwrócone na rachunek Starostwa 29.01.2026 r.
801	80116	Szkoła Policealna Centrum Nauki i Biznesu "ŻAK"	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie kształcenia policealnego	1 973 000,00	1 789 884,67	Dotacja rozliczona. Dotacja pobrana w nadmiernej wysokości w kwocie 28 676,25 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 29.01.2026 r.
801	80120	Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące Sapere Aude	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie kształcenia licealnego	1 699 000,00	1 508 531,47	Dotacja rozliczona.

Dział	Rozdział	Podmiot	Cel udzielonej dotacji	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Przekazana kwota dotacji	Informacja o rozliczeniu dotacji udzielonych
801	80120	Niepubliczne Liceum Językowe Academy of the Future	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie kształcenia licealnego	2 899 000,00	2 704 340,91	Dotacja rozliczona.
801	80122	Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych "ŻAK"	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie kształcenia licealnego	624 000,00	609 495,12	Dotacja rozliczona. Dotacja pobrana w nadmiernej wysokości w kwocie 578,16 zł oraz kwota niewykorzystanych środków w wysokości 61,97 zł zostały zwrócone na rachunek Starostwa 29.01.2026 r.
801	80153	Niepubliczna Specjalna Szkoła Podstawowa IN-SENS	Sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	5 013,24	5 013,09	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 0,15 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 01.12.2025 r.
801	80153	Niepubliczna Specjalna Szkoła Podstawowa IN-SENS	Sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (środki z Funduszu Pomocy)	348,48	348,45	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 0,03 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 01.12.2025 r.
801	80195	Legionowskie Towarzystwo Sportowe	Realizacja zadania z zakresu edukacji i sportu pn.: „Upowszechnianie strzelectwa sportowego w roku 2025 wśród uczniów szkół ponadpodstawowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Legionowski”	30 000,00	30 000,00	Dotacja rozliczona.
851	85121	Zespół Opieki Zdrowotnej „Legionowo" Sp. z o.o.	Zakup świadczeń gwarantowanych w ramach ambulatorium dla mieszkańców powiatu legionowskiego w zakresie chirurgii ogólnej oraz urazowo-ortopedycznej	530 880,00	530 880,00	Dotacja rozliczona.
851	85195	Stowarzyszenie Honorowych Dawców Krwi Legion	Dofinansowanie zadania pt.: „Krzewienie idei krwiodawstwa wśród mieszkańców Powiatu Legionowskiego w 2025 r.”	13 000,00	13 000,00	Dotacja rozliczona.
851	85195	Stowarzyszenie Honorowych Dawców Krwi Legion	Dofinansowanie zadania pt.: „Szkolenia z udzielania pierwszej pomocy wraz z nauką obsługi defibrylatora wśród uczniów, nauczycieli i pracowników szkół średnich z terenu powiatu legionowskiego w 2025 r.”	10 500,00	10 500,00	Dotacja rozliczona.
851	85195	Fundacja PSYCHE - Strefa Pozytywnych Myśli	Dofinansowanie zadania pt.: „Profilaktyka ochrony zdrowia psychicznego - zapobieganie zaburzeniom psychicznym dzieci i młodzieży”	45 000,00	45 000,00	Dotacja rozliczona.
851	85195	Fundacja PSYCHE - Strefa Pozytywnych Myśli	Realizacja zadania z zakresu zdrowia publicznego pn.: „Trening Umiejętności Społecznych – podnoszenie i rozwijanie kompetencji społecznych wśród dzieci i młodzieży z terenu powiatu legionowskiego” w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Zdrowia Psychicznego „Mazowsze dla Zdrowia Psychicznego 2025”	125 000,00	125 000,00	Dotacja rozliczona.
851	85195	Fundacja PSYCHE - Strefa Pozytywnych Myśli	Realizacja zadania z zakresu zdrowia publicznego pn.: „Kompas emocji: edukacja i wsparcie młodzieży w zakresie zdrowia psychicznego oraz profilaktyki przemocy psychicznej w Powiecie	124 000,00	124 000,00	Dotacja rozliczona.

Dział	Rozdział	Podmiot	Cel udzielonej dotacji	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Przekazana kwota dotacji	Informacja o rozliczeniu dotacji udzielonych
			Legionowskim" w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Zdrowia Psychicznego „Mazowsze dla Zdrowia Psychicznego 2025"			
851	85195	Klub Sportowy Sportlandia	Realizacja zadania z zakresu zdrowia publicznego pn. „Rakietowe Asy"	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
851	85195	Klub Sportowy Aligancki Boks	Realizacja zadania z zakresu zdrowia publicznego pn. „Promocja aktywności fizycznej – wsparcie pozalekcyjnych form aktywności fizycznej dzieci i młodzieży"	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
851	85195	Koło Gospodyń Wiejskich w Rajszewie „Pokochaj Rajszew"	Realizacja zadania z zakresu zdrowia publicznego pn. „Aktywny Rajszew w Powiecie Legionowskim – sport po szkole dla zdrowia i radości"	5 000,00	4 999,90	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 0,10 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 18.12.2025 r.
851	85195	Poradnia Ad Dictum – Maria Piwnicka	Realizacja zadania z zakresu zdrowia publicznego pn.: „Zdrowie na start – warsztaty profilaktyczne dla młodzieży i rodziców"	4 992,00	4 992,00	Dotacja rozliczona.
851	85195	Poradnia Ad Dictum – Maria Piwnicka	Realizacja zadania z zakresu zdrowia publicznego pn.: „Zdrowy umysł, bezpieczne życie – warsztaty profilaktyczne dla ósmoklasistów i rodziców"	4 992,00	4 992,00	Dotacja rozliczona.
851	85195		Realizacja zadań z zakresu zdrowia publicznego na rzecz mieszkańców powiatu legionowskiego	1 016,00	-	Środki niewykorzystane na koniec roku.
852	85203	Towarzystwo Przyjaciół Dzieci	Realizacja zadania w zakresie bieżącego funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy, w tym zadania w ramach programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem"	1 145 239,00	1 145 239,00	Dotacja rozliczona.
852	85203	Dom Zakonny Zgromadzenia Sióstr Urszulanek N.M.P z Gandino w Polsce - (Dom Samotnej Matki i Dziecka)	Wsparcie realizacji zadania publicznego dotyczącego prowadzenia Domu Samotnej Matki i Dziecka dla mieszkanek powiatu legionowskiego	405 300,00	405 300,00	Dotacja rozliczona.
852	85203	Towarzystwo Przyjaciół Dzieci	Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027 – Środowiskowy Dom Samopomocy w Serocku	108 828,00	104 824,14	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 4 003,86 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 30.12.2025 r.
852	85203	Dom Zakonny Zgromadzenia Sióstr Urszulanek N.M.P z Gandino w Polsce - (Dom Samotnej Matki i Dziecka)	Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027	24 473,00	24 472,90	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 0,10 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 29.12.2025 r.
852	85220	Dom Zakonny Zgromadzenia Sióstr Urszulanek N.M.P z Gandino w Polsce	Wsparcie realizacji zadania publicznego dotyczącego prowadzenia mieszkania treningowego dla trzech pełnoletnich wychowanek pieczy zastępczej z terenu powiatu legionowskiego	126 500,00	126 500,00	Dotacja rozliczona.
852	85220	Caritas Diecezji Warszawsko-Praskiej	Wsparcie realizacji zadania publicznego dotyczącego prowadzenia mieszkania treningowego dla trzech pełnoletnich wychowanków pieczy zastępczej z terenu powiatu legionowskiego	77 792,00	77 792,00	Dotacja rozliczona.

Dział	Rozdział	Podmiot	Cel udzielonej dotacji	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Przekazana kwota dotacji	Informacja o rozliczeniu dotacji udzielonych
852	85295	Fundacja LUPUS	Realizacja zadania pn.: „Seniorzy w Ruchu – aktywizacja seniorów w Powiecie Legionowskim” w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Inicjatyw Rad Seniorów „Mazowsze dla Seniorów 2025”	15 300,00	15 300,00	Dotacja rozliczona.
853	85311	Legionowskie Stowarzyszenie "AMICUS" w Legionowie	Dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej Św. Rity	172 070,00	172 070,00	Dotacja rozliczona.
853	85311	Legionowskie Stowarzyszenie "AMICUS" w Legionowie	Dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej Św. Rity (środki z Gminy Legionowo)	30 000,00	30 000,00	Dotacja rozliczona.
853	85311	Legionowskie Stowarzyszenie "AMICUS" w Legionowie	Dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej Św. Rity (środki z Gminy Serock)	10 000,00	10 000,00	Dotacja rozliczona.
853	85311	Legionowskie Stowarzyszenie "AMICUS" w Legionowie	Dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej Św. Rity (środki z Gminy Wieliszew)	10 000,00	10 000,00	Dotacja rozliczona.
853	85311	Legionowskie Stowarzyszenie "AMICUS" w Legionowie	Dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych, 9-cio miejscowego mikrobusa, specjalnie przystosowanego do przewozu osób na wózkach inwalidzkich	30 000,00	30 000,00	Dotacja rozliczona.
853	85395	KGW Kreatywna Grabińska Wataha w Michałowie - Grabinie	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego z zakresu polityki senioralnej, w tym działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym i na rzecz kombatantów pt.: „Międzypokoleniowe stoisko KGW z atrakcją WATA – HA podczas Święta Ziemniaka”	3 000,00	2 754,72	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 245,28 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 24.10.2025 r.
853	85395	Polski Związek Emerytów i Rencistów	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego z zakresu polityki senioralnej, w tym działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym i na rzecz kombatantów pt.: „Spotkanie Seniorów z Powiatu Legionowskiego „MISTRZ i UCZEŃ” 2025”	500,00	500,00	Dotacja rozliczona.
853	85395	Polski Związek Emerytów i Rencistów	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego z zakresu polityki senioralnej, w tym działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym i na rzecz kombatantów pt.: „Razem dla Niepodległej – integracja Seniorów Powiatu Legionowskiego 2025”	956,00	956,00	Dotacja rozliczona.
853	85395	Koło Gospodyń Wiejskich „Z Wólki Koło na Wesoło”	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego z zakresu polityki senioralnej, w tym działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym i na rzecz kombatantów pt.: „Smaki Świąt na Jarmarku w Nieporęcie”	3 000,00	3 000,00	Dotacja rozliczona.
853	85395	Stowarzyszenie CZAS ZMIAN	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego z zakresu polityki senioralnej, w tym działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym i na rzecz kombatantów pt.: „Wigilia dla samotnych 2025 r.”	7 480,00	5 499,01	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 1 980,99 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 30.12.2025 r.
853	85395		Realizacja polityki senioralnej, w tym działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym i na rzecz kombatantów	64,00	-	Środki niewykorzystane na koniec roku.

Dział	Rozdział	Podmiot	Cel udzielonej dotacji	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Przekazana kwota dotacji	Informacja o rozliczeniu dotacji udzielonych
853	85395	Koło Gospodyń Wiejskich w Borowej Górze	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Powitanie lata w Borowej Górze – impreza cykliczna”	3 500,00	3 500,00	Dotacja rozliczona.
853	85395	Fundacja LUPUS	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „LETNIA AKTYWNOŚĆ – zajęcia dla dzieci, młodzieży i dorosłych na obiekcie rekreacyjnym w okresie wakacji letnich”	4 210,00	4 210,00	Dotacja rozliczona.
853	85395	Koło Gospodyń Wiejskich w Dąbrowie Chotomowskiej	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Piknik Wielopokoleniowy”	1 500,00	1 500,00	Dotacja rozliczona.
853	85395	Fundacja „Promień Słońca”	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Warsztaty „Artystyczne lato””	3 000,00	3 000,00	Dotacja rozliczona.
853	85395	Stowarzyszenie Wiejskie Zielony Jadwisin	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Organizacja pikniku Pożegnanie Lata wraz z Drugim Rodzinnym Rajdem Rowerowym”	2 500,00	2 500,00	Dotacja rozliczona.
853	85395		Zadania z zakresu spraw społecznych zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	20 290,00	-	Środki niewykorzystane na koniec roku.
853	85395	Fundacja „Promień Słońca”	Dofinansowanie realizacji działań na rzecz osób niepełnosprawnych w powiecie legionowskim pt.: „Prowadzenie działań na rzecz osób z niepełnosprawnościami w powiecie legionowskim w 2025 r.”	30 000,00	30 000,00	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 3 000,00 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 15.01.2026 r.
854	85406	Niepubliczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna IN-SENS	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka	1 299 000,00	1 200 545,58	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 1 522,47 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 06.02.2026 r.
854	85406	Niepubliczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna IN-SENS	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka (środki pochodzące z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w szkołach i placówkach na terenie powiatu legionowskiego)	13 317,20	13 317,20	Dotacja rozliczona.
854	85406	INSPIRACJA Niepubliczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka	299 500,00	261 017,12	Dotacja rozliczona.
854	85406	Niepubliczna Poradnia Psychologiczno -Pedagogiczna OONIWEREK	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka	199 500,00	155 816,41	Dotacja rozliczona.
854	85406	Niepubliczna Poradnia Psychologiczno -Pedagogiczna OONIWEREK	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka (środki pochodzące z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w szkołach i placówkach na terenie powiatu legionowskiego)	2 659,06	2 659,06	Dotacja rozliczona. Dotacja pobrana w nadmiernej wysokości w kwocie 0,01 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 28.01.2026 r.

Dział	Rozdział	Podmiot	Cel udzielonej dotacji	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Przekazana kwota dotacji	Informacja o rozliczeniu dotacji udzielonych
854	85406	Niepubliczna Poradnia Psychologiczno -Pedagogiczna "Motyl"	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka	499 000,00	484 080,22	Dotacja rozliczona.
854	85410	Niepubliczna Bursa Sportowa LTS Legionovia	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej	280 000,00	249 698,40	Dotacja rozliczona.
854	85411	Dom Wczasów Dziecięcych (KKWR)	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej	21 112,84	21 112,84	Dotacja rozliczona.
855	85510	Zgromadzenie Sióstr Służebniczek N.M.P./Dom Dziecka im. Ojca Świętego Piusa XI w Chotomowie	Prowadzenie na terenie powiatu legionowskiego niepublicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego z miejscami interwencyjnymi	1 562 640,00	1 532 258,18	Dotacja rozliczona.
855	85510	Zgromadzenie Sióstr Służebniczek N.M.P./Placówka Opiekuńczo -Wychowawcza Mundek	Prowadzenie na terenie powiatu legionowskiego niepublicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego z miejscami interwencyjnymi	1 562 640,00	1 498 350,31	Dotacja rozliczona.
855	85510	Zgromadzenie Sióstr Służebniczek N.M.P./Dom Dziecka im. Ojca Świętego Piusa XI w Chotomowie	Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027	188 738,99	187 042,84	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 979,63 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 29.12.2025 r.
855	85510	Zgromadzenie Sióstr Służebniczek N.M.P./Placówka Opiekuńczo -Wychowawcza Mundek	Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027	65 289,45	64 703,58	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 585,87 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 30.12.2025 r.
855	85595	Zgromadzenie Sióstr Służebniczek N.M.P./Dom Dziecka im. Ojca Świętego Piusa XI w Chotomowie	Dofinansowanie realizowanych zadań w zakresie zapewnienia pieczy zastępczej dzieciom będącym obywatelami Ukrainy (środki pochodzące z Funduszu Pomocy na finansowanie w formie dotacji kosztów pobytu dzieci z Ukrainy w Domu Dziecka im. Ojca Świętego Piusa XI w Chotomowie)	303 730,27	303 730,27	Dotacja rozliczona.
900	90095	Stowarzyszenie Sympatyków Pszczelarstwa „Nasze Pszczoły”	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Zostań pszczelarzem, o jakim marzy natura!”	10 000,00	10 000,00	Dotacja rozliczona.
900	90095		Zadania z zakresu ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego	5 000,00	-	Środki niewykorzystane na koniec roku.
921	92105	Fundacja Ucieleśnienie	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Droga artysty. Czyli jak wyzwolić w sobie twórcę”	3 000,00	3 000,00	Dotacja rozliczona.
921	92105	Stowarzyszenie Czas Zmian	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Marsz Pamięci”	1 300,00	1 300,00	Dotacja rozliczona.
921	92105	Stowarzyszenie Rozwiń Skrzydła	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Warsztaty gospel”	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
921	92105	Fundacja Artystyczna „Wylepiarnia”	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Ceramiczne Odkrycia – Wspólne Tworzenie i Zabawa na warsztatach zimowych dla dzieci z powiatu legionowskiego”	3 000,00	3 000,00	Dotacja rozliczona.

Dział	Rozdział	Podmiot	Cel udzielonej dotacji	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Przekazana kwota dotacji	Informacja o rozliczeniu dotacji udzielonych
921	92105	Fundacja Artystyczna „Wylepiarnia”	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Letnia Sensoceramika na Plażach Powiatu”	3 000,00	3 000,00	Dotacja rozliczona.
921	92105	Stowarzyszenie Zespół Ochrony Pamięci Armii Krajowej „BRZOZÓW”	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Inwentaryzacja grobów żołnierzy Armii Krajowej i Szarych Szeregów na cmentarzach w powiecie legionowskim – ETAP I”	4 000,00	4 000,00	Dotacja rozliczona.
921	92105	Fundacja Wspieramy	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „XVI Ogólnopolski Harcerski Festiwal Piosenki „Wiosenne Czarowanie” – Wszystko jest możliwe!”	2 000,00	2 000,00	Dotacja rozliczona.
921	92105	Koło Gospodyń Wiejskich w Nieporęcie „W Rumiankowym Ogrodzie”	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Nieporęt w Blasku Tradycji – Kultywowanie Dziedzictwa i Obrzędów Bożonarodzeniowych”	3 000,00	3 000,00	Dotacja rozliczona.
921	92105	Fundacja Equus Amicus Twój Przyjaciel Koń	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego pt.: „Świąteczne cuda z gliny – kreatywne spotkania dla Seniorów”	3 560,00	3 560,00	Dotacja rozliczona.
921	92105		Zadania z zakresu kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego	2 140,00	-	Środki niewykorzystane na koniec roku.
921	92120	Parafia Rzymskokatolicka Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej	Dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Prace konserwatorskie i restauratorskie ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej”	624 156,12	624 156,12	Dotacja rozliczona.
921	92120	Parafia Rzymskokatolicka pw. Św. Anny w Serocku	Dofinansowanie realizacji zadania pn.: „Prace konserwatorskie i restauratorskie w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku”	803 600,00	803 600,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Koło Gospodyń Wiejskich Przystanek Skierdy	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej pt.: „Zadbaj o zdrowie – odkryj historię! Marsz Nordic Walking z profilaktyką i lokalnym dziedzictwem w Skierdach”	2 000,00	2 000,00	Dotacja rozliczona. Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 480,96 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 16.01.2026 r.
926	92605	Klub Sportowy „SAKANA”	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej pt.: „Ogólnopolski Turniej Judo – SAKANA Judo Cup 2025”	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Fundacja na rzecz Rozwoju Polskiego Sportu	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej pt.: „Europejskie Forum Regionalnego Sportu”	6 000,00	6 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Stowarzyszenie Tańca Nowoczesnego w Legionowie	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej pt.: „XVI Międzynarodowy Turniej Tańca „Time for dance 2025””	4 000,00	4 000,00	Dotacja rozliczona.

Dział	Rozdział	Podmiot	Cel udzielonej dotacji	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Przekazana kwota dotacji	Informacja o rozliczeniu dotacji udzielonych
926	92605	Fundacja LUPUS	Dofinansowanie realizacji zadania publicznego z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej pt.: „Udział zawodników Klubu Sportowego Lupus – mieszkańców Powiatu Legionowskiego - w IX Ogólnopolskich Zawodach Lupus Mazovia Open Cup 2025 Taekwon-do ITFU”	3 000,00	3 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Klub Sportowy Rynia „KS Rynia”	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	3 000,00	3 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Legionowskie Towarzystwo Sportowe	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	8 000,00	8 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Młodzieżowy Klub Sportowy „Iskra” Legionowo	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	4 000,00	-	Kwota niewykorzystanych środków w wysokości 4 000,00 zł została zwrócona na rachunek Starostwa 14.11.2025 r. z uwagi na rezygnację z realizacji zadania.
926	92605	Uczniowski Klub Sportowy „Feniks”	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	6 000,00	6 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Fundacja Elite Legionowo	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	4 000,00	4 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Klub sportowy Aligancki Boks	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	3 000,00	3 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Klub Sportowy „Dąb Wieliszew"	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Fundacja LUPUS	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	6 000,00	6 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Klub Sportowy PENSYLWANIA	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	1 500,00	1 500,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	UKS LEGIONOWO FENCING	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	3 000,00	3 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Klub Sportowy Madziar Nieporęt	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	10 000,00	10 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Klub Karate Tradycyjnego AKA	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	3 000,00	3 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Stowarzyszenie Klub Sportowy „LEGION”	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	20 000,00	20 000,00	Dotacja rozliczona.

Dział	Rozdział	Podmiot	Cel udzielonej dotacji	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Przekazana kwota dotacji	Informacja o rozliczeniu dotacji udzielonych
926	92605	Uczniowski Klub Sportowy ”Dębina”	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	6 000,00	6 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Szkolny Związek Sportowy Gminy Wieliszew	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	6 000,00	6 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Taneczny Klub Sportowy Brothers Dance Studio	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	4 000,00	4 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Uczniowski Klub Sportowy „Delfin”	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	6 500,00	6 500,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Stowarzyszenie kultury fizycznej Klub Sportowy „Sokół” Serock	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	10 000,00	10 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Uczniowski Klub Sportowy Akademia Piłkarska 11	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	5 000,00	5 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Amatorski Klub Sportowy „Mewa” Krubin	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	6 000,00	6 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Klub Piłki Ręcznej Legionowo Sp. z o. o.	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	35 000,00	35 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Klub Sportowy „Legionovia”	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	35 000,00	35 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Legionowskie Towarzystwo Siatkówki „Legionovia”	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	30 000,00	30 000,00	Dotacja rozliczona.
926	92605	Akademia Piłkarska „Dąb Wieliszew”	Zadania z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu	10 000,00	10 000,00	Dotacja rozliczona.
			Razem	**25 670 238,41**	**24 251 974,05**	
			Ogółem dotacje	**30 131 110,67**	**28 552 631,61**	**94,76%**

7.16. REALIZACJA ZADAŃ INWESTYCYJNYCH

Tabela 29: Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2025 roku w Powiecie Legionowskim

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu (w %)	Opis
010	01008	Współfinansowanie kosztów przygotowania do realizacji inwestycji pn. Rozbudowa prawego wału przeciwpowodziowego rzeki Wisły na odcinku Jabłonna - Nowy Dwór Mazowiecki	20 627,10	0,00	-	Zadanie zaplanowane do realizacji w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2019-2025. Środki w formie dotacji przekazywane są dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na podstawie złożonych wniosków o wypłatę środków zgodnie z umową. W 2025 r. z uwagi na to, iż inwestor Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie nie uzyskał prawomocnej decyzji środowiskowej, pozwolenia wodnoprawnego oraz zgody na realizację przedsięwzięcia, środki w formie dotacji nie zostały przekazane.
600	60002	Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz, jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza"	15 487,50	15 487,50	100,00%	Zadanie zaplanowane do realizacji w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2022-2030. W 2025 r. przekazano dotację celową dla Gminy Serock, będącej liderem projektu dotyczącego budowy linii kolejowej Zegrze-Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza" zgodnie z zawartą umową partnerską dotyczącą współpracy, współfinansowania i przekazywania informacji między liderem projektu i partnerami projektu. Środki przeznaczone zostały na realizację w ramach projektu zadań obejmujących opracowanie dokumentacji projektowej, koncepcji programowo-przestrzennej, nadzór autorski, nabycie praw do nieruchomości oraz rezerwę.
600	60014	Budowa konstrukcji oporowej w drodze powiatowej Nr 1817W ul. Dworcowa w Gminie Wieliszew	120 000,00	119 981,06	99,98%	W ramach zadania (w formule zaprojektuj i wybuduj) opracowano dokumentację projektową oraz wykonano roboty budowlane polegające na zabezpieczeniu konstrukcjami oporowymi skarpy nasypu drogowego w drodze powiatowej Nr 1817W ul. Dworcowej w m. Góra w Gminie Wieliszew. **Wartość wykonanych prac: 119 981,06 zł.**
600	60014	Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu drogi powiatowej Nr 1819W ul. Jagiellońskiej z drogą gminną ul. Aleją 3 Maja w Legionowie	74 800,00	73 800,00	98,66%	Zadanie zaplanowane do realizacji w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2025-2027. W ramach zadania w 2025 r.: 1) opracowano Program Funkcjonalno-Użytkowy dla inwestycji. **Wartość wykonanych prac: 30 750,00 zł;** 2) podpisano umowę (w formule zaprojektuj i wybuduj) na budowę sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu drogi powiatowej Nr 1819W ul. Jagiellońskiej z drogą gminną ul. Aleją 3 Maja w Legionowie, na podstawie której opracowano dokumentację projektową oraz wykonano część prac budowlanych. Wartość umowy: 892 179,27 zł. **Wartość wykonanych prac w zakresie dokumentacji projektowej: 43 050,00 zł.**
600	60014	Budowa urządzeń zabezpieczających przed hałasem w drodze powiatowej Nr 1825W (ul. Krakowska) w Legionowie	50 000,00	49 200,00	98,40%	Zadanie zaplanowane do realizacji w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2025-2026. W ramach zadania w 2025 r. opracowano Program Funkcjonalno-Użytkowy dla inwestycji dotyczącej budowy urządzeń zabezpieczających przed hałasem w drodze powiatowej Nr 1825W ul. Krakowskiej w Legionowie.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu (w %)	Opis
						Wartość wykonanych prac: 49 200,00 zł.
600	60014	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz budowa przystanków autobusowych w drogach powiatowych	99 923,31	99 923,31	100,00%	W ramach zadania w 2025 r. (w formule zaprojektuj i wybuduj) opracowano dokumentację projektową oraz wybudowano przystanki autobusowe (perony autobusowe) w drodze powiatowej Nr 1804W ul. Nasielskiej oraz w drodze powiatowej Nr 1809W ul. Serockiej w Gminie Serock. **Wartość wykonanych prac: 99 923,31 zł.**
600	60014	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock	4 798 173,40	3 992 191,33	83,20%	Zadanie zaplanowane do realizacji w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2016-2026, w tym w 2025 r. zrealizowane przy udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 3 967 591,33 zł. W ramach zadania w 2025 r.: 1) opracowano dokumentację zamienną dotyczącą rozbudowy drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock na odcinku od km 0+000 do km 1+935. **Wartość wykonanych prac: 24 600,00 zł;** 2) podpisano umowę na sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji. Wartość umowy: 23 124,00 zł; 3) podpisano umowę na rozbudowę drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock (na odcinku od km 0+000 do km 1+935) oraz wykonano część prac budowlanych. Wartość umowy: 6 956 356,96 zł. **Wartość wykonanych prac: 3 967 591,33 zł.** Realizacja planu na poziomie 83,20% wynika z przesunięcia terminu zakończenia realizacji inwestycji na 2026 r. Kontynuacja zadania w 2026 r. planowana jest przy udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, ujętych w ramach przychodów w kwocie 805 982,07 zł.
600	60014	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1812W w Dąbkowiźnie w Gminie Nieporęt	4 100 000,00	4 100 000,00	100,00%	Zadanie zrealizowane w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2018-2025. W ramach zadania w 2025 r.: 1) opracowano Program Funkcjonalno-Użytkowy dla inwestycji. **Wartość wykonanych prac: 30 750,00 zł;** 2) dokonano nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji. **Wartość wykonanych prac: 19 191,91 zł;** 3) w formule zaprojektuj i wybuduj opracowano dokumentację projektową oraz rozbudowano drogę powiatową Nr 1812W w Dąbkowiźnie w Gminie Nieporęt (na odcinku od drogi powiatowej Nr 4303W w Białobrzegach do drogi powiatowej Nr 1813W w Wólce Radzymińskiej). **Wartość wykonanych prac: 4 050 058,09 zł.**
600	60014	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew - etap 2	13 547 129,50	13 510 882,33	99,73%	Zadanie zaplanowane do realizacji w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2022-2026, w tym w 2025 r. zrealizowane przy udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 12 559 465,33 zł (w tym ujętych w ramach przychodów w kwocie 3 563 901,06 zł) oraz środków z dotacji w ramach pomocy finansowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w kwocie 891 982,00 zł. W ramach zadania w 2025 r.: 1) dokonano nadzoru inwestorskiego nad częściowym wykonaniem prac budowlanych.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu (w %)	Opis
						Wartość wykonanych prac: 59 435,00 zł; 2) wykonano część prac budowlanych w zakresie rozbudowy drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew - etap 2 (na odcinku od wiaduktu drogowego nad torami kolejowymi w Chotomowie do drogi wojewódzkiej nr 631). **Wartość wykonanych prac: 13 451 447,33 zł.** Kontynuacja zadania planowana jest w 2026 r. przy udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, ujętych w ramach przychodów w kwocie 36 247,17 zł.
600	60014	Projekty i budowa odwodnienia miejscowego dróg powiatowych oraz skrzyżowań	24 600,00	24 600,00	100,00%	Zadanie realizowane w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2016-2025. W ramach zadania w 2025 r. opracowano dokumentację projektową dotyczącą budowy odwodnienia miejscowego w drodze powiatowej Nr 1822W ul. Niepodległości w Gminie Wieliszew. **Wartość wykonanych prac: 24 600,00 zł.**
600	60014	Przebudowa przejść dla pieszych w drogach powiatowych	600 000,00	229 375,32	38,23%	Zadanie zaplanowane do realizacji w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2018-2026, w tym w 2025 r. przy udziale środków z dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej na lata 2025-2028 w kwocie 64 175,00 zł. W ramach zadania w 2025 r.: 1) opracowano dokumentację projektową dotyczącą przebudowy przejść dla pieszych w zakresie budowy wyniesionych przejść dla pieszych wraz z dostosowaniem infrastruktury drogowej i doświetleniem przejść w drodze powiatowej: a) Nr 1810W (ul. Wolska w Stanisławowie Drugim i w Woli Aleksandra oraz ul. Akacjowa w Kątach Węgierskich) – cztery przejścia dla pieszych, b) Nr 1817W (ul. Klonowa w Bożej Woli) na granicy Gminy Jabłonna i Gminy Wieliszew. **Wartość wykonanych prac: 104 550,00 zł;** 2) wybudowano wyniesione przejście dla pieszych wraz z oświetleniem przejścia w drodze powiatowej Nr 1818W – ul. Jana Pawła I w Legionowie (przy Szkole Podstawowej nr 4 w Legionowie). **Wartość wykonanych prac: 121 750,32 zł;** 3) dokonano nadzoru inwestorskiego nad przebudową przejścia dla pieszych w drodze powiatowej Nr 1818W ul. Jana Pawła I w Legionowie. **Wartość wykonanych prac: 3 075,00 zł.** Realizacja planu na poziomie 38,23% wynika w szczególności z unieważnienia postępowania przetargowego dotyczącego budowy wyniesionych przejść dla pieszych w drodze powiatowej Nr 1810W – ul. Akacjowej w Kątach Węgierskich oraz w drodze powiatowej Nr 1817W – ul. Klonowej w Bożej Woli z uwagi na otrzymanie ofert przewyższających środki zaplanowane na ten cel w budżecie Powiatu.
600	60014	Wykonanie dokumentacji projektowej odcinków dróg powiatowych oraz skrzyżowań	690 000,00	495 874,50	71,87%	Zadanie realizowane w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2014-2025. W ramach zadania w 2025 r. opracowano dokumentacje projektowe dotyczące: 1) rozbudowy skrzyżowania drogi powiatowej Nr 1818W ul. Mireckiego z drogą powiatową Nr 1818W Aleją Legionów w Legionowie. **Wartość wykonanych prac: 149 014,50 zł;** 2) rozbudowy drogi powiatowej Nr 1819W ul. Piusa w Chotomowie w Gminie Jabłonna.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu (w %)	Opis
						Wartość wykonanych prac: 141 450,00 zł; 3) rozbudowy skrzyżowania drogi powiatowej Nr 1823W ul. Suwalnej z drogą powiatową Nr 1824W ul. Szarych Szeregów w Legionowie. **Wartość wykonanych prac: 156 210,00 zł;** 4) rozbudowy drogi powiatowej Nr 1813W w Gminie Nieporęt w zakresie budowy ścieżki rowerowej (Program Funkcjonalno-Użytkowy). **Wartość wykonanych prac: 36 900,00 zł;** 5) utworzenia sieci ścieżek rowerowych wokół Jeziora Zegrzyńskiego wraz z odcinkami uzupełniającymi, na terenie gmin: Radzymin, Nieporęt, Serock i Klembów – II ETAP (Studium Wykonalności w zakresie analizy rzeczowo-finansowej projektu). **Wartość wykonanych prac: 12 300,00 zł.** Realizacja planu na poziomie 71,87% w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji zadania w wyniku przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.
700	70005	Zakup nieruchomości gruntowych pod drogi powiatowe	6 447 760,00	1 665 140,93	25,83%	W ramach zadania wypłacono odszkodowania byłym właścicielom nieruchomości wydzielonych pod poszerzenie dróg powiatowych. Realizacja planu na poziomie 25,83% dotyczy głównie środków zabezpieczonych na wypłatę planowanych odszkodowań a niewydatkowanych z uwagi na brak ostateczności decyzji odszkodowawczych oraz nieuregulowane stany prawne.
700	70005	Zakup nieruchomości na cele oświatowe	3 200 000,00	0,00	0,00%	Zadanie nie zostało zrealizowane z uwagi na możliwość przygotowania niezbędnej dokumentacji w zakresie nabycia nieruchomości po wskazanym terminie pierwszego przetargu na sprzedaż nieruchomości. W 2025 r. nie ogłoszono drugiego przetargu w przedmiotowej sprawie.
750	75019	Rozbudowa systemu konferencyjnego poprzez zakup pulpitów	30 000,00	20 172,00	67,24%	Zakupiono 2 szt. bezprzewodowych pulpitów z wyświetlaczami i licencjami do systemu konferencyjnego na potrzeby Rady Powiatu w Legionowie. Realizacja planu na poziomie 67,24% w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji zadania w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.
750	75020	Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej adaptacji części budynku B Starostwa Powiatowego w Legionowie na potrzeby bazy warsztatu gastronomicznego Powiatowego Centrum Integracji Społecznej w Legionowie	220 000,00	212 790,00	96,72%	Zadanie zaplanowane do realizacji w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2024-2025. W grudniu 2024 r. w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego podpisano umowę z wykonawcą na opracowanie wielobranżowej dokumentacji projektowej adaptacji części budynku B Starostwa Powiatowego w Legionowie na potrzeby bazy warsztatu gastronomicznego Powiatowego Centrum Integracji Społecznej z zapleczem socjalnym dla pracowników. **Wartość umowy: 212 790,00 zł.** W związku z przedłużającą się procedurą uzgodnienia dokumentacji projektowej, jej opracowanie realizowane jest w ramach wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2025 zgodnie z Uchwałą Nr 125/XIX/2025 Rady Powiatu w Legionowie z dnia 18 grudnia 2025 r.
750	75020	Stworzenie siedziby Centrum Usług Społecznych poprzez rozbudowę budynku Starostwa Powiatowego w Legionowie wraz z przebudową części pomieszczeń	12 696 000,00	12 662 749,60	99,74%	Zadanie zaplanowane do realizacji w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2021-2026, w tym w 2025 r. przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 428 000,00 zł. W ramach zadania w 2025 r.:

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu (w %)	Opis
						1) wykonano roboty budowlane w zakresie rozbudowy budynku Starostwa Powiatowego w Legionowie (posadzki, tynki, instalacje, stolarka oraz prace związane z zagospodarowaniem terenu). **Wartość wykonanych prac: 12 542 906,74 zł;** 2) dokonano nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji. **Wartość wykonanych prac: 116 159,40 zł;** 3) dokonano płatności za wydanie warunków dla przebudowy sieci gazowej. **Wartość opłaty: 238,62 zł;** 4) dokonano płatności za przyłączenie do sieci ciepłowniczej. **Wartość opłaty: 3 444,84 zł.** Kontynuacja zadania planowana jest w 2026 r. przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 11 472 000,00 zł.
750	75095	Dostawa wraz z montażem urządzenia do automatycznego wydawania dokumentów urzędowych	130 000,00	129 519,00	99,63%	Zadanie zrealizowane.
752	75295	Zakup zbiornika na paliwo z dystrybutorem	20 000,00	20 000,00	100,00%	Zakupiono zbiornik na paliwo z dystrybutorem na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie (środki z dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na realizację zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026).
752	75295	Bezpieczny Powiat - zakup mobilnych zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej	939 000,00	938 993,28	100,00%	Zakupiono lekki samochód dostawczy, 3 agregaty prądotwórcze, 2 maszty oświetleniowe, 8 kontenerów magazynowych, 2 motopompy (środki z dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na realizację zadań wskazanych w Programie Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026).
754	75404	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych - nieoznakowany pojazd segmentu C	100 000,00	61 192,50	61,19%	Przekazano wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji na dofinansowanie zadania inwestycyjnego dotyczącego zakupu nieoznakowanego pojazdu segmentu C na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Legionowie. Realizacja zadania na poziomie 61,19% w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji zadania w wyniku przeprowadzonego przez Komendę Stołeczną Policji w Warszawie postępowania przetargowego.
754	75410	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00	100,00%	Przekazano wpłatę na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego dotyczącego zakupu samochodu operacyjnego specjalnego na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie.
754	75411	Zakup fantomu wraz z osprzętem	28 000,00	28 000,00	100,00%	Zakupiono fantom wraz z osprzętem na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie (środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej).
754	75411	Zakup specjalistycznej przyczepy ciężarowej	38 000,00	38 000,00	100,00%	Zakupiono specjalistyczną przyczepę ciężarową na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie (środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej).

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu (w %)	Opis
801	80120	Zakup maszyny do czyszczenia podłóg	24 832,00	24 831,26	100,00%	Zakupiono maszynę do czyszczenia podłóg na potrzeby Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym.
801	80195	Budowa klimatyzacji w budynku Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Konopnickiej w Legionowie	784 125,00	784 125,00	100,00%	Zadanie zaplanowane do realizacji w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2024-2027. W ramach zadania w 2025 r.: 1) wykonano instalację klimatyzacji w części budynku Szkoły zlokalizowanej od strony ul. Dietricha oraz w tzw. łączniku pomiędzy segmentami budynku. **Wartość wykonanych prac: 760 017,00 zł;** 2) dokonano nadzoru inwestorskiego nad wykonaniem inwestycji. **Wartość wykonanych prac: 24 108,00 zł.**
801	80195	Budowa ogrodzenia Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Konopnickiej w Legionowie	100 000,00	24 600,00	24,60%	W ramach zadania w 2025 r. opracowano dokumentację projektową dotyczącą budowy ogrodzenia Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Konopnickiej w Legionowie. Realizacja zadania na poziomie 24,60% z uwagi na opracowanie dokumentacji projektowej w listopadzie 2025 r., w wyniku czego nie było możliwości wykonania w 2025 r. prac związanych z budową ogrodzenia.
801	80195	Budowa osłony zabezpieczającej przed hałasem przy budynku Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym	50 000,00	47 379,60	94,76%	W ramach zadania w 2025 r.: 1) opracowano dokumentację projektową dotyczącą budowy osłony zabezpieczającej przed hałasem przy budynku Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym. **Wartość wykonanych prac: 7 330,80 zł;** 2) wykonano osłonę akustyczną przy budynku Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym. **Wartość wykonanych prac: 40 048,80 zł.**
801	80195	Zakup serwera wraz z licencjami	50 000,00	40 261,00	80,52%	Zakupiono serwer wraz z licencjami dla potrzeb Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie. Realizacja zadania na poziomie 80,52% w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji zadania w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego.
852	85202	Wykonanie instalacji oświetlenia awaryjnego w budynku Domu Pomocy Społecznej "Kombatant" w Legionowie	45 000,00	44 722,23	99,38%	Zadanie zrealizowane.
852	85202	Wymiana dźwigów osobowych w Domu Pomocy Społecznej "Kombatant" w Legionowie	420 000,00	353 538,48	84,18%	Zadanie zrealizowane w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2024-2025, w tym w 2025 r. przy udziale środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 172 587,24 zł. W ramach zadania w 2025 r.: 1) wykonano prace związane z wymianą 2 dźwigów osobowych w Domu Pomocy Społecznej "Kombatant" w Legionowie. **Wartość wykonanych prac: 345 174,48 zł;** 2) dokonano nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji. **Wartość wykonanych prac: 8 364,00 zł.**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu (w %)	Opis
						Realizacja zadania na poziomie 84,18% w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji zadania w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego na roboty budowlane.
852	85202	Zakup pieca konwekcyjno-parowego	34 000,00	33 988,59	99,97%	Zakupiono piec konwekcyjno-parowy na potrzeby Domu Pomocy Społecznej "Kombatant" w Legionowie.
852	85202	Zakup pralnico-wirówki	41 000,00	40 590,00	99,00%	Zakupiono pralnico-wirówkę na potrzeby Domu Pomocy Społecznej "Kombatant" w Legionowie.
852	85202	Zakup suszarki bębnowej	31 000,00	30 135,00	97,21%	Zakupiono suszarkę bębnową na potrzeby Domu Pomocy Społecznej "Kombatant" w Legionowie.
853	85311	Dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych	30 000,00	30 000,00	100,00%	Przekazano dotację celową na dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla potrzeb uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej Św. Rity prowadzonego przez Legionowskie Stowarzyszenie AMICUS w Legionowie.
900	90095	Zakup samochodu	126 140,00	126 140,00	100,00%	Zakupiono samochód dla potrzeb realizacji zadań wynikających z art. 400a ust. 1 pkt 15 i 18 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska tzn. w zakresie wspomagania realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska, innych systemów kontrolnych i pomiarowych oraz badań stanu środowiska, a także systemów pomiarowych zużycia wody i ciepła oraz w zakresie prowadzenia obserwacji terenów zagrożonych ruchami masowymi ziemi oraz terenów, na których występują te ruchy (środki z opłat i kar środowiskowych).
921	92114	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz budowa I etapu nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury	5 019 500,00	3 267 643,62	65,10%	Zadanie zaplanowane do realizacji w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2020-2027. W ramach zadania w 2025 r.: 1) podpisano umowę na budowę I etapu nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury wraz z infrastrukturą towarzyszącą i zagospodarowaniem terenu oraz wykonano część prac budowlanych (wycinka drzew, prace ziemne, roboty fundamentowe, szalowanie, zbrojenie, betonowanie ścian, słupów i stropów). Wartość umowy: 15 077 777,00 zł. **Wartość wykonanych prac: 3 117 797,98 zł;** 2) podpisano umowę na sprawowanie wielobranżowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji oraz dokonano nadzoru nad realizacją części prac budowlanych. Wartość umowy: 109 900,00 zł. **Wartość wykonanych prac: 30 222,50 zł;** 3) dokonano nadzoru autorskiego nad realizacją inwestycji. **Wartość wykonanych prac: 9 750,00 zł;** 4) wniesiono opłaty za wycinkę drzew. **Wartość opłat: 100 747,50 zł;** 5) wykonano ekspertyzę ornitologiczną dla działki przeznaczonej pod budowę. **Wartość wykonanych prac: 7 995,00 zł;** 6) wniesiono opłatę za zajęcie pasa drogowego. **Wartość opłat: 30,64 zł;** 7) dokonano wyceny drewna. **Wartość wykonanych prac: 1 100,00 zł.**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu (w %)	Opis
						Realizacja zadania na poziomie 65,10% w związku ze zmianą harmonogramu realizacji inwestycji z uwagi na przedłużające się postępowanie administracyjne dotyczące uzyskania zezwolenia na wycinkę drzew.
921	92120	Prace konserwatorskie i restauratorskie ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej	624 156,12	624 156,12	100,00%	Zadanie zrealizowane w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2024-2025, w tym w 2025 r. ze środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 624 156,12 zł. W 2025 r. przekazano dotację dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej na wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej.
921	92120	Prace konserwatorskie i restauratorskie w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku	803 600,00	803 600,00	100,00%	Zadanie zrealizowane w ramach wykazu przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2024-2025, w tym w 2025 r. ze środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 803 600,00 zł. W 2025 r. przekazano dotację dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Anny w Serocku na wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku.
		Razem wydatki inwestycyjne	**56 222 853,93**	**44 813 583,56**	**79,71%**	

7.17. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 30: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Powiatu Legionowskiego za 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
1	**Przedsięwzięcia razem**			**146 460 018,47**	**96 488 794,64**	**65,88%**	**49 478 198,62**	**46 123 616,53**	**93,22%**	
1.a	**- wydatki bieżące**			**21 509 398,02**	**16 319 800,75**	**75,87%**	**4 990 000,00**	**4 923 602,73**	**98,67%**	
1.b	**- wydatki majątkowe**			**124 950 620,45**	**80 168 993,89**	**64,16%**	**44 488 198,62**	**41 200 013,80**	**92,61%**	
1.1	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3**			**0,00**	**0,00**	**-**	**0,00**	**0,00**	**-**	

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
	ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.):									
1.1.1	**- wydatki bieżące**			**0,00**	**0,00**	**-**	**0,00**	**0,00**	**-**	
1.1.2	**- wydatki majątkowe**			**0,00**	**0,00**	**-**	**0,00**	**0,00**	**-**	
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:**			**0,00**	**0,00**	**-**	**0,00**	**0,00**	**-**	
1.2.1	**- wydatki bieżące**			**0,00**	**0,00**	**-**	**0,00**	**0,00**	**-**	
1.2.2	**- wydatki majątkowe**			**0,00**	**0,00**	**-**	**0,00**	**0,00**	**-**	
1.3	**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):**			**146 460 018,47**	**96 488 794,64**	**65,88%**	**49 478 198,62**	**46 123 616,53**	**93,22%**	
1.3.1	**- wydatki bieżące**			**21 509 398,02**	**16 319 800,75**	**75,87%**	**4 990 000,00**	**4 923 602,73**	**98,67%**	
1.3.1.1	Pomiar jakości powietrza z wykorzystaniem zakupionych sensorów - monitorowanie jakości powietrza	2019	2027	280 022,70	220 022,40	78,57%	30 000,00	29 999,70	100,00%	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2019-2027.** W 2019 r. zakupiono 25 sensorów jakości powietrza, które rozmieszczono na terenie wszystkich Gmin z terenu powiatu legionowskiego w celu monitorowania jakości powietrza. Od 2019 r. corocznie dokonywana jest opłata abonamentowa za pobieranie, przechowywanie, analizowanie oraz udostępnianie w formie graficzno -liczbowej danych z zamontowanych 25 sensorów jakości powietrza.
1.3.1.2	Powiatowy transport publiczny - uruchomienie i obsługa powiatowych linii komunikacyjnych - poprawa jakości życia mieszkańców powiatu	2020	2026	21 229 375,32	16 099 778,35	75,84%	4 960 000,00	4 893 603,03	98,66%	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2020-2026.** W grudniu 2020 r. podpisano umowę na świadczenie od 1 stycznia 2021 r. usług w zakresie wykonywania lokalnego transportu zbiorowego osób na trasach komunikacyjnych pomiędzy Serockiem i Legionowem oraz Zegrzem, Dębe i Legionowem. Finansowa realizacja przedsięwzięcia rozpoczęła się od 2021 r.

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										Od września 2021 r. Powiat uruchomił kolejną linię komunikacyjną, której trasa przebiega przez Gminy Wieliszew i Nieporęt, dowożącą mieszkańców powiatu, w tym uczniów m.in. do Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym. W sierpniu 2022 r. uruchomiono kolejną linię dowożącą mieszkańców Gminy Jabłonna do siedziby Starostwa Powiatowego w Legionowie. W 2023 r. i w 2024 r. funkcjonowały wszystkie cztery linie komunikacyjne. Ponadto w ramach przedsięwzięcia w 2023 r. przygotowano wstępną koncepcję poprawy efektywności powiatowego transportu zbiorowego w kolejnych latach, natomiast w 2024 r. dokonano uszczegółowienia tras we wszystkich gminach na terenie powiatu legionowskiego. W 2025 r. kontynuowano funkcjonowanie wszystkich linii powiatowych z uwzględnieniem niewielkich korekt tras oraz włączono powiatowe przewozy pasażerskie do sieci informacji pasażerskiej poprzez uruchomienie domeny na komputery stacjonarne oraz aplikacji mobilnej na telefony komórkowe w celu umożliwienia zaplanowania przez pasażera podróży, z wykorzystaniem publicznego transportu zbiorowego. Przedsięwzięcie realizowane jest przy udziale środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.
1.3.2	**- wydatki majątkowe**			**124 950 620,45**	**80 168 993,89**	**64,16%**	**44 488 198,62**	**41 200 013,80**	**92,61%**	
1.3.2.1	Budowa klimatyzacji w budynku Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Konopnickiej w Legionowie - poprawa jakości powietrza oraz warunków kształcenia uczniów	2024	2027	941 295,00	881 295,00	93,63%	784 125,00	784 125,00	100,00%	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2027.** W 2024 r. opracowano dokumentację projektową dotyczącą budowy instalacji wentylacji mechanicznej oraz klimatyzacji w budynku Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Konopnickiej w Legionowie. W 2025 r. wykonano instalację klimatyzacji wraz z nadzorem inwestorskim w części budynku Szkoły zlokalizowanej od strony ul. Dietricha oraz w tzw. łączniku pomiędzy segmentami budynku.

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										Ponadto w ramach przedsięwzięcia podpisano umowę z zakładem energetycznym na wykonanie nowego przyłącza budynku Szkoły do sieci elektroenergetycznej o zwiększonej mocy, której finansowa realizacja została zaplanowana na 2027 r.
1.3.2.2	Budowa linii kolejowej Zegrze -Przasnysz, jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza" - poprawa jakości życia mieszkańców powiatu	2022	2030	2 288 272,78	15 487,50	0,68%	15 487,50	15 487,50	100,00%	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2022-2030.** Liderem projektu dotyczącego budowy linii kolejowej Zegrze-Przasnysz zgodnie z zawartą umową partnerską dotyczącą współpracy, współfinansowania i przekazywania informacji między liderem projektu i partnerami projektu, jest Miasto i Gmina Serock, natomiast partnerami 17 samorządów województwa mazowieckiego, przez których tereny miałaby przebiegać nowa linia. W związku z przyjęciem do dofinansowania w 85% kosztów kwalifikowanych projektu z Programu Uzupełnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej Kolej+ do 2028, w planie budżetu Powiatu Legionowskiego zabezpieczono środki stanowiące wkład własny Powiatu w łącznej kwocie 2 295 172,77 zł. Finansowa realizacja projektu w formie przekazywania dotacji dla lidera projektu - Miasta i Gminy Serock planowana była od 2023 r. przez okres 6 lat. W związku z wprowadzanymi zmianami w planowanych kosztach (na 31.12.2025 r. wkład własny Powiatu wynosił 2 288 272,78 zł) oraz w harmonogramie przekazywania dotacji, z uwagi na przedłużającą się procedurę przetargową prowadzoną przez PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. na wykonanie dokumentacji projektowej, środki w formie dotacji zostały przekazane Miastu i Gminie Serock dopiero w 2025 r. po wyłonieniu wykonawcy zadania w zakresie opracowania dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem wszystkich potrzebnych zezwoleń, w tym środowiskowych i budowlanych. W kolejnych latach planowana jest kontynuacja przedsięwzięcia.
1.3.2.3	Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu drogi powiatowej	2025	2027	970 000,00	73 800,00	7,61%	74 800,00	73 800,00	98,66%	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2025-2027.**

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
	Nr 1819W ul. Jagiellońskiej z drogą gminną ul. Aleją 3 Maja w Legionowie - poprawa infrastruktury drogowej									W 2025 r. opracowano Program Funkcjonalno-Użytkowy dla inwestycji oraz w ramach realizacji zadania w formule zaprojektuj i wybuduj, opracowano dokumentację projektową dotyczącą przedmiotowej inwestycji i rozpoczęto prace budowlane, które będą kontynuowane w 2026 r. Ponadto w ramach przedsięwzięcia podpisano umowę na wykonanie przyłącza do sieci dystrybucyjnej PGE Dystrybucja S.A., której finansowa realizacja została zaplanowana na 2027 r.
1.3.2.4	Budowa urządzeń zabezpieczających przed hałasem w drodze powiatowej Nr 1825W (ul. Krakowska) w Legionowie - poprawa jakości życia mieszkańców powiatu poprzez stworzenie lepszych warunków akustycznych	2025	2026	800 000,00	49 200,00	6,15%	50 000,00	49 200,00	98,40%	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2025-2026.** W 2025 r. opracowano Program Funkcjonalno-Użytkowy dla inwestycji dotyczącej budowy urządzeń zabezpieczających przed hałasem w drodze powiatowej Nr 1825W ul. Krakowskiej w Legionowie. Kontynuacja zadania planowana jest w 2026 r.
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej adaptacji części budynku B Starostwa Powiatowego w Legionowie na potrzeby bazy warsztatu gastronomicznego Powiatowego Centrum Integracji Społecznej w Legionowie – rozwój bazy warsztatowej oraz dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń niezbędnych do realizacji reintegracji zawodowej i społecznej	2024	2025	220 000,00	212 790,00	96,72%	220 000,00	212 790,00	96,72%	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025.** W grudniu 2024 r. w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego podpisano umowę z wykonawcą na opracowanie wielobranżowej dokumentacji projektowej adaptacji części budynku B Starostwa Powiatowego w Legionowie na potrzeby bazy warsztatu gastronomicznego Powiatowego Centrum Integracji Społecznej z zapleczem socjalnym dla pracowników. W związku z przedłużającą się procedurą uzgodnienia dokumentacji projektowej, jej opracowanie realizowane jest w ramach wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2025 zgodnie z Uchwałą Nr 125/XIX/2025 Rady Powiatu w Legionowie z dnia 18 grudnia 2025 r.
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz budowa I etapu nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury - rozwój infrastruktury służącej działaniom kulturalnym	2020	2027	19 545 351,83	4 209 995,45	21,54%	5 019 500,00	3 267 643,62	65,10%	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2020-2027.** W 2020 r. sporządzono opracowanie w zakresie wizualnej funkcjonalności działek wraz z analizą chłonności pod planowaną budowę nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury.

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										W 2021 r. sporządzono opracowanie w zakresie wizualnej funkcjonalności działek przeznaczonych pod budowę budynku, wykonano inwentaryzację drzew z terenu nieruchomości, na której ma być zlokalizowana nowa siedziba Powiatowej Instytucji Kultury, opłacono usługę wykonania opinii geotechnicznej dotyczącej warunków gruntowo-wodnych na nieruchomości, usługę sprawdzenia i weryfikacji opracowanego regulaminu konkursu oraz usługę udzielenia pisemnej rekomendacji konkursu dotyczącego opracowania koncepcji architektonicznej budowy siedziby PIK. Ponadto ogłoszono konkurs na opracowanie koncepcji architektoniczno-budowlanej budowy siedziby Powiatowej Instytucji Kultury w Legionowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz zagospodarowaniem terenu oraz wypłacono częściowe wynagrodzenie dla osób sprawujących funkcję sędziów Sądu Konkursowego. W 2022 r. wypłacono pozostałą część wynagrodzenia dla osób sprawujących funkcję sędziów Sądu Konkursowego oraz nagrody dla uczestników konkursu. Ponadto podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy nowej siedziby PIK z autorem zwycięskiej pracy oraz umowę na opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej w zakresie technologii sceny oraz niezbędnych instalacji i wyposażenia w urządzenia do projektowanego budynku. W 2023 r. w zakresie zawartych umów opracowano koncepcję wielobranżową budowy siedziby PIK, projekt budowlany, opracowano kompleksową dokumentację projektową w zakresie technologii sceny oraz niezbędnych instalacji i wyposażenia w urządzenia do projektowanego budynku oraz dokonano oceny stanu technicznego budynku znajdującego się na terenie działki przeznaczonej pod budowę nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury. W 2024 r. wykonawca dokumentacji zakończył prace projektowe (uzyskano pozwolenie na budowę oraz opracowano projekty wykonawcze, specyfikacje techniczne oraz przedmiary i kosztorysy inwestorskie dla zadania).

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										W 2025 r. podpisano umowę na budowę I etapu nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury wraz z infrastrukturą towarzyszącą i zagospodarowaniem terenu oraz umowę na sprawowanie wielobranżowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji. Wykonano część prac budowlanych oraz dokonano nadzoru autorskiego i inwestorskiego nad ich realizacją. Ponadto wykonano ekspertyzę ornitologiczną dla działki przeznaczonej pod inwestycję, wniesiono opłaty za zajęcie pasa drogowego, za wycinkę drzew oraz dokonano wyceny drewna. Realizacja planu na poziomie 65,10% w związku ze zmianą harmonogramu realizacji inwestycji z uwagi na przedłużające się postępowanie administracyjne dotyczące uzyskania zezwolenia na wycinkę drzew. Szczegółowy opis realizacji zadania w bieżącym roku został omówiony w części dotyczącej wykonania inwestycji w tabeli 29, str. 143.
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa budynku Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie - poprawa jakości kształcenia	2023	2026	5 020 295,00	20 295,00	0,40%	0,00	0,00	-	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2023-2026.** W 2023 r. wykonano analizy chłonności działek pod kątem możliwości rozbudowy, budowy budynku dla potrzeb Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie. W 2025 r. wszczęto postępowanie przetargowe na opracowanie wielobranżowej dokumentacji projektowej rozbudowy budynku Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie wraz z dostosowaniem części pomieszczeń budynku istniejącego, w wyniku którego w styczniu 2026 r. podpisano umowę z wykonawcą na opracowanie dokumentacji projektowej.
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock - poprawa infrastruktury drogowej	2016	2026	20 172 204,11	16 354 332,41	81,07%	4 798 173,40	3 992 191,33	83,20%	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2016-2026.** W 2016 r. w ramach przedsięwzięcia wykonano dokumentację projektową dotyczącą przedmiotowej inwestycji.

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										W 2020 r. podpisano umowę na wykonanie aktualnej dokumentacji, której finansowa realizacja nastąpiła w 2021 r. W 2022 r. wykonano aktualizację dokumentacji projektowej dotyczącej rozbudowy drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock w zakresie wydzielenia etapów realizacji robót budowlanych oraz podpisano umowy na rozbudowę drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock na ok. 3 km odcinku oraz na sprawowanie nadzoru inwestorskiego. Wykonano część robót budowlanych wraz z nadzorem. Z uwagi na niepewne warunki pogodowe, które mogły mieć wpływ na należyte wykonanie robót budowlanych oraz biorąc pod uwagę procedurę odbioru zadania i fakturowania, zakończenie prac budowlanych wraz z nadzorem inwestorskim dotyczących odcinka drogi od km 1+935 do km 4+992,74 zrealizowano w ramach wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2022. Przedsięwzięcie w powyższym zakresie zrealizowano przy udziale środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wraz z odsetkami od tych środków w łącznej kwocie 5 651 514,74 zł. W 2025 r. opracowano dokumentację zamienną dotyczącą rozbudowy drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock w zakresie kolejnego odcinka drogi tj. od km 0+000 do km 1+935, podpisano umowę na rozbudowę drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock (na odcinku od km 0+000 do km 1+935) oraz umowę na sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji. Wykonano część prac budowlanych wraz z nadzorem inwestorskim. Przedsięwzięcie w powyższym zakresie zrealizowano przy udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 3 967 591,33 zł. Realizacja planu na poziomie 83,20% wynika z przesunięcia terminu zakończenia realizacji inwestycji na 2026 r. Kontynuacja zadania w 2026 r. planowana jest przy udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, ujętych w ramach przychodów w kwocie 805 982,07 zł.

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1812W w Dąbkowiźnie w Gminie Nieporęt – poprawa infrastruktury drogowej	2018	2025	4 243 848,50	4 243 848,50	100,00%	4 100 000,00	4 100 000,00	100,00%	**Przedsięwzięcie zrealizowane w latach 2018-2025.** W 2018 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej rozbudowy drogi powiatowej Nr 1812W w zakresie budowy nawierzchni, chodników, zjazdów oraz poboczy, na odcinku od drogi powiatowej Nr 4303W do drogi wojewódzkiej Nr 624 na terenie Gminy Nieporęt, za którą płatność została zrealizowana w ramach wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2018. W 2019 r. wykonano dokumentację projektową w zakresie opracowania map prawnych do celów sądowych dotyczących wydzielenia części działek ewidencyjnych na podstawie projektu budowlanego. W 2022 r. wykonano aktualizację dokumentacji projektowej w zakresie zmiany ścieżki rowerowej na chodnik. W 2025 r. opracowano Program Funkcjonalno-Użytkowy dla inwestycji, w formule zaprojektuj i wybuduj opracowano dokumentację projektową i rozbudowano drogę powiatową Nr 1812W w Dąbkowiźnie w Gminie Nieporęt, a także dokonano nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji.
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew - etap 2 - poprawa infrastruktury drogowej	2022	2026	29 648 508,04	26 418 350,50	89,11%	13 547 129,50	13 510 882,33	99,73%	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2022-2026.** W 2022 r. w ramach wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2022 opracowano dokumentację projektową dotyczącą rozbudowy drogi powiatowej Nr 1820W na odcinku od wiaduktu drogowego nad torami kolejowymi w Chotomowie do drogi wojewódzkiej nr 631. W 2024 r. podpisano umowy na rozbudowę drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew na odcinku od wiaduktu drogowego nad torami kolejowymi w Chotomowie do drogi wojewódzkiej nr 631oraz na sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji. W przedmiotowym zakresie zrealizowano część prac oraz dokonano częściowych płatności. W 2025 r. wykonano kolejną część prac budowlanych w zakresie rozbudowy drogi powiatowej Nr 1820W

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										w Gminie Jabłonna i Wieliszew - etap 2 (na odcinku od wiaduktu drogowego nad torami kolejowymi w Chotomowie do drogi wojewódzkiej nr 631) wraz z nadzorem inwestorskim nad częściowym wykonaniem robót budowlanych. Przedsięwzięcie realizowane jest przy udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 22 599 743,04 zł oraz z dotacji w ramach pomocy finansowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w kwocie 3 391 982,00 zł, w tym w 2024 r. odpowiednio w kwocie 10 004 030,54 zł i 2 500 000,00 zł oraz w 2025 r. odpowiednio w kwocie 12 559 465,33 zł (w tym w ramach przychodów w kwocie 3 563 901,06 zł) i w kwocie 891 982,00 zł. Kontynuacja zadania planowana jest w 2026 r. przy udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, ujętych w ramach przychodów w kwocie 36 247,17 zł. Szczegółowy opis realizacji zadania w bieżącym roku został omówiony w części dotyczącej wykonania inwestycji w tabeli 29, str. 143.
1.3.2.11	Pomoc finansowa dla Województwa Mazowieckiego na zadanie pn. Budowa drogi wojewódzkiej nr 630 na terenie gminy Jabłonna – poprawa infrastruktury drogowej	2024	2027	1 082 156,46	0,00	-	0,00	0,00	-	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2027.** Zgodnie z podpisanym w styczniu 2022 r. porozumieniem pomiędzy Samorządem Województwa Mazowieckiego, Powiatem Legionowskim a Gminą Jabłonna lokalne samorządy sfinansują w ramach pomocy finansowej w formie dotacji po 50% kosztów opracowania dokumentacji projektowej w zakresie budowy drogi wojewódzkiej nr 630 na terenie Gminy Jabłonna (tj. obwodnicy Jabłonny – II etap). Dokumentacja projektowa będzie dotyczyć budowy nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 630 w Jabłonnie (od ronda przy OBI do ul. Modlińskiej na skraju Lasów Chotomowskich). Zgodnie z zakładanym przez Mazowiecki Zarząd Dróg Wojewódzkich w Warszawie harmonogramem płatności, finansowa realizacja zadania nastąpi w latach 2026-2027.

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
1.3.2.12	Prace konserwatorskie i restauratorskie ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej – ochrona dziedzictwa kulturowego	2024	2025	636 894,00	636 894,00	100,00%	624 156,12	624 156,12	100,00%	**Przedsięwzięcie zrealizowane w latach 2024-2025.** W grudniu 2024 r. podpisano umowę pomiędzy Powiatem Legionowskim a Parafią Rzymskokatolicką pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich oraz robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków na terenie Powiatu Legionowskiego w celu realizacji zadania pn.: „Prace konserwatorskie i restauratorskie ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej”. W ramach umowy w 2024 r. przekazano część dotacji stanowiącej wkład własny (środki z darowizny od Parafii) na rozpoczęcie prac tj. na prace w zakresie demontażu elementów ruchomych ołtarza oraz demontażu obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny. W 2025 r. przekazano Parafii dotację na wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej. Przedsięwzięcie zrealizowano w 2025 r. ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 624 156,12 zł.
1.3.2.13	Prace konserwatorskie i restauratorskie w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku – ochrona dziedzictwa kulturowego	2024	2025	820 000,00	820 000,00	100,00%	803 600,00	803 600,00	100,00%	**Przedsięwzięcie zrealizowane w latach 2024-2025.** W grudniu 2024 r. podpisano umowę pomiędzy Powiatem Legionowskim a Parafią Rzymskokatolicką pw. Św. Anny w Serocku o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich oraz robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków na terenie Powiatu Legionowskiego w celu realizacji zadania pn.: „Prace konserwatorskie i restauratorskie w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku”. W ramach umowy w 2024 r. przekazano część dotacji stanowiącej wkład własny (środki z darowizny od Parafii) na rozpoczęcie prac tj. na wykonanie wstępnej dokumentacji fotograficznej, rysunkowej oraz opisowej obiektu,

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										przeprowadzenie prób zdjęcia wtórnych powłok malarskich farby olejnej z powierzchni polichromowanych oraz złoconych architektury ołtarza. W 2025 r. przekazano Parafii dotację na wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku. Przedsięwzięcie zrealizowano w 2025 r. ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 803 600,00 zł.
1.3.2.14	Projekty i budowa odwodnienia miejscowego dróg powiatowych oraz skrzyżowań - poprawa infrastruktury drogowej	2016	2025	7 659 380,28	7 659 380,28	100,00%	24 600,00	24 600,00	100,00%	**Przedsięwzięcie realizowane w latach 2016-2025.** W 2016 r. wykonano prace z zakresu opracowania dokumentacji projektowej dotyczącej odwodnienia miejscowego w 14 punktach w drogach powiatowych. W latach 2017-2020 sporządzono dokumentację projektową do kolejnych 9 punktów oraz wykonano budowę odwodnienia w 18 punktach w drogach powiatowych w zakresie budowy urządzeń odwadniających oraz remontów rowów odwadniających. W 2021 r. uzyskano pozwolenia wodno-prawne oraz opracowano dokumentacje projektowe dotyczące odwodnienia miejscowego w 4 punktach w drogach powiatowych. Ponadto podpisano umowy na budowę urządzeń odwadniających w 2 punktach w drogach powiatowych. Zadania w zakresie budowy urządzeń, z uwagi na stwierdzenie okoliczności związanych z wystąpieniem COVID-19, które wpływają na należyte wykonanie umów w postaci opóźnienia w dostawie elementów odwodnienia liniowego zrealizowano w ramach wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2021. W 2022 r. opracowano dokumentacje projektowe dotyczące budowy urządzeń odwadniających w drodze powiatowej Nr 1810W na skrzyżowaniu ul. Akacjowej i ul. Kościelnej w Gminie Nieporęt oraz w drodze powiatowej Nr 1822W ul. Niepodległości w Gminie Wieliszew, a także wykonano prace budowlane w drodze powiatowej Nr 1819W

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										w Legionowie związane z odwodnieniem skrzyżowania ul. T. Kościuszki z ul. Piastowską. W 2023 r. wykonano prace budowlane wraz z nadzorem związane z odwodnieniem w drodze powiatowej Nr 1818W ul. Mireckiego w Legionowie, w drodze powiatowej Nr 1810W na skrzyżowaniu ul. Akacjowej i ul. Kościelnej w Gminie Nieporęt, a także w drodze powiatowej Nr 1822W ul. Niepodległości w Gminie Wieliszew oraz opracowano dokumentację projektową dotyczącą budowy systemu odwodnienia w drodze powiatowej Nr 1823W ul. Suwalnej w Legionowie. W 2024 r. wykonano prace budowlane wraz z nadzorem inwestorskim związane z odwodnieniem w drodze powiatowej Nr 1823W ul. Suwalnej w Legionowie oraz opracowano dokumentacje projektowe dotyczące budowy odwodnienia miejscowego w drodze powiatowej Nr 1822W ul. Niepodległości w Gminie Wieliszew i w drodze powiatowej Nr 1819W ul. T. Kościuszki w Legionowie. W 2025 r. opracowano dokumentację projektową dotyczącą budowy kolejnego odwodnienia miejscowego w drodze powiatowej Nr 1822W ul. Niepodległości w Gminie Wieliszew.
1.3.2.15	Przebudowa przejść dla pieszych w drogach powiatowych - poprawa infrastruktury drogowej	2018	2026	2 971 447,08	2 550 822,40	85,84%	600 000,00	229 375,32	38,23%	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2018-2026.** W latach 2018-2019 opracowano dokumentację projektową oraz wykonano przebudowę 10 przejść dla pieszych w drogach powiatowych. W 2020 r. opracowano 3 dokumentacje projektowe oraz wykonano przebudowę 2 przejść dla pieszych w drogach powiatowych wraz z nadzorem inwestorskim. Ponadto w ramach wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2020 przebudowano drogę powiatową Nr 1818W – ul. Kościelną w miejscowości Łajski w zakresie wyniesienia przejścia dla pieszych wraz z dostosowaniem infrastruktury drogowej i budową oświetlenia drogowego.

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										W 2021 r. wykonano 3 dokumentacje projektowe dotyczące przebudowy dróg powiatowych w zakresie przejść dla pieszych. W 2022 r. przebudowano przejście dla pieszych w ciągu drogi powiatowej Nr 1805W ul. Nasielskiej na skrzyżowaniu z ul. Polną i Zaokopową na terenie miasta Serock (przy udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 200 000,00 zł), dokonano nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji oraz zakupiono tablicę informacyjną na potrzeby realizacji inwestycji. Ponadto przebudowano przejście dla pieszych w ciągu drogi powiatowej Nr 1826W Al. Róż przy skrzyżowaniu z ul. B. W. Bandurskiego w Legionowie oraz wykonano mapę podziałową na potrzeby przebudowy przejścia dla pieszych w drodze powiatowej Nr 1810W ul. Wolskiej w Stanisławowie Drugim. W 2023 r. wykonano wyniesione przejście dla pieszych wraz z jego doświetleniem i dostosowaniem infrastruktury drogowej w ciągu drogi powiatowej Nr 1810W ul. Wolskiej w Stanisławowie Drugim oraz dokonano nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania. W 2024 r. opracowano dokumentacje projektowe oraz wykonano roboty polegające na montażu aktywnego przejścia dla pieszych wraz z dostosowaniem infrastruktury drogowej oraz doświetleniem przejść w dwóch lokalizacjach tj. w drodze powiatowej Nr 1819W ul. T. Kościuszki przy skrzyżowaniu z ul. Piastowską w Legionowie oraz w drodze powiatowej Nr 1825W ul. Jana III Sobieskiego przy skrzyżowaniu z ul. Piotra Skargi. Ponadto opracowano dokumentację projektową dotyczącą przebudowy przejścia dla pieszych w drodze powiatowej Nr 1818W ul. Jana Pawła I w Legionowie, zlokalizowanego przy Szkole Podstawowej nr 4 w Legionowie. W 2025 r. opracowano dokumentację projektową dotyczącą przebudowy przejść dla pieszych w zakresie budowy wyniesionego przejścia dla pieszych wraz z dostosowaniem infrastruktury drogowej i doświetleniem przejścia w drodze powiatowej Nr 1810W (ul. Wolska w Stanisławowie Drugim i w Woli Aleksandra oraz ul. Akacjowa w Kątach

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										Węgierskich) oraz w drodze powiatowej Nr 1817W (ul. Klonowa w Bożej Woli) na granicy Gminy Jabłonna i Gminy Wieliszew, wybudowano wyniesione przejście dla pieszych wraz z oświetleniem przejścia w drodze powiatowej Nr 1818W – ul. Jana Pawła I w Legionowie, zlokalizowane przy Szkole Podstawowej nr 4 w Legionowie (przy udziale środków z dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej na lata 2025-2028 w kwocie 64 175,00 zł) oraz dokonano nadzoru inwestorskiego nad przebudową przejścia dla pieszych w drodze powiatowej Nr 1818W ul. Jana Pawła I w Legionowie. Realizacja planu na poziomie 38,23% wynika w szczególności z unieważnienia postępowania przetargowego dotyczącego budowy wyniesionych przejść dla pieszych w drodze powiatowej Nr 1810W – ul. Akacjowej w Kątach Węgierskich oraz w drodze powiatowej Nr 1817W – ul. Klonowej w Bożej Woli, z uwagi na otrzymanie ofert przewyższających środki zaplanowane na ten cel w budżecie Powiatu.
1.3.2.16	Stworzenie siedziby Centrum Usług Społecznych poprzez rozbudowę budynku Starostwa Powiatowego w Legionowie wraz z przebudową części pomieszczeń - poprawa jakości świadczonych usług	2021	2026	25 465 210,94	13 837 960,54	54,34%	12 696 000,00	12 662 749,60	99,74%	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2021-2026.** W 2021 r. wykonano analizę możliwości rozbudowy budynku Starostwa Powiatowego w Legionowie, która posłuży jako ocena możliwości techniczno-ekonomicznych do wykonania docelowej rozbudowy budynku z uwzględnieniem potrzeby pozyskania terenu pod miejsca postojowe. W 2022 r. opracowano Program Funkcjonalno-Użytkowy dla inwestycji. W 2023 r. dokonano częściowych płatności za opracowywaną dokumentację projektową wraz z nadzorem inwestorskim nad wykonaniem dokumentacji, wniesiono opłatę za przyłączenie budynku do sieci elektroenergetycznej oraz podpisano umowę na przyłączenie do miejskiej sieci ciepłowniczej węzła cieplnego w budowanym budynku.

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										W 2024 r. opracowano dokumentację projektową, za którą dokonano końcowych płatności, rozpoczęto prace budowlane wraz z nadzorem inwestorskim oraz dokonano opłat za zezwolenia na usunięcie drzew z terenu działek przeznaczonych pod inwestycję. W 2025 r. kontynuowano prace budowlane w zakresie rozbudowy budynku Starostwa Powiatowego w Legionowie oraz dokonano nadzoru inwestorskiego nad częściowym wykonaniem robót budowlanych. Ponadto dokonano płatności za wydanie warunków dla przebudowy sieci gazowej oraz za przyłączenie do sieci ciepłowniczej. Przedsięwzięcie realizowane jest przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w latach 2025-2026 w łącznej kwocie 15 900 000,00 zł, w tym w 2025 r. w kwocie 4 428 000,00 zł oraz w 2026 r. w kwocie 11 472 000,00 zł na podstawie otrzymanej w 2023 r. promesy dofinansowania inwestycji. Szczegółowy opis realizacji zadania w bieżącym roku został omówiony w części dotyczącej wykonania inwestycji w tabeli 29, str. 143.
1.3.2.17	Współfinansowanie kosztów przygotowania do realizacji inwestycji pn. Rozbudowa prawego wału przeciwpowodziowego rzeki Wisły na odcinku Jabłonna - Nowy Dwór Mazowiecki - poprawa bezpieczeństwa przeciwpowodziowego	2019	2025	181 198,68	160 571,58	88,62%	20 627,10	0,00	-	**Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2019-2025.** W 2019 r. podpisano porozumienie finansowe w sprawie szczegółowych warunków przekazywania i rozliczania środków finansowych w formie dotacji przeznaczonej na przygotowanie do realizacji inwestycji. Środki w formie dotacji przekazywane są dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na podstawie złożonych wniosków o wypłatę środków zgodnie z zawartą umową. W 2020 r. przekazano część środków finansowych na podstawie złożonych przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie wniosków o wypłatę środków. Z uwagi na konieczność zmiany terminu realizacji umowy na wykonanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem decyzji administracyjnych na potrzeby przedmiotowej inwestycji, w grudniu 2020 r. zawarto aneks do umowy dotacji z Państwowym Gospodarstwem Wodnym Wody

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										Polskie przedłużający termin końcowego rozliczenia dotacji do czerwca 2021 r. Część środków zgodnie z aneksem została przekazana w ramach wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2020. W związku z zawartym kolejnym aneksem do Porozumienia Finansowego w sprawie szczegółowych warunków przekazywania i rozliczania środków finansowych w formie dotacji dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie, z uwagi na konieczność zmiany terminu realizacji umowy zawartej z biurem projektowym, przedłużono realizację zadania. W grudniu 2021 r. po złożeniu przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie wniosku o wypłatę środków, przekazano część zaplanowanej na 2021 r. dotacji zgodnie z zawartą umową. W 2022 r. z uwagi na niezakończone postępowanie administracyjne w sprawie wydania decyzji środowiskowej oraz trwające uzgodnienia pomiędzy jednostkami współfinansującymi inwestycję a Państwowym Gospodarstwem Wodnym Wody Polskie, a także w związku z informacją o zmianie harmonogramu realizacji inwestycji kontynuację zadania zaplanowano na 2023 r. W 2023 r. po złożeniu przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie wniosku o wypłatę środków przekazano zaplanowaną dotację. W wyniku przedłużającego się procesu uzyskiwania niezbędnych decyzji administracyjnych przy realizacji inwestycji, część środków nie została wykorzystana w 2023 r. Zgodnie z informacją z Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie dokonano zmiany harmonogramu realizacji zadania, które będzie kontynuowane w kolejnych latach. W latach 2024-2025 z uwagi na to, iż inwestor Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie nie uzyskał prawomocnej decyzji środowiskowej, pozwolenia wodnoprawnego oraz zgody na realizację przedsięwzięcia, środki w formie dotacji nie zostały przekazane.
1.3.2.18	Wykonanie dokumentacji projektowej odcinków dróg powiatowych oraz	2014	2025	1 837 497,75	1 643 372,25	89,44%	690 000,00	495 874,50	71,87%	**Przedsięwzięcie realizowane w latach 2014-2025.** W 2014 r. dokumentacje projektowe dróg i aktualizacje wykonywane były w ramach odrębnych zadań

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
	skrzyżowań - poprawa infrastruktury drogowej									inwestycyjnych. W 2015 r. w ramach wydatków niewygasających z końcem 2015 r. wykonano operaty geodezyjne map prawnych dla potrzeb dokumentacji projektowej w zakresie regulacji stanu prawnego części ciągu komunikacyjnego ul. Wolska – Akacjowa – Kościelna (na odcinku od skrzyżowania ul. Wolskiej z drogą krajową Nr 61 do skrzyżowania ul. Kościelnej z ul. Strużańską). W 2016 r. wykonano doprojektowanie chodników w miejscach niebezpiecznych na terenie powiatu legionowskiego oraz mapy do celów projektowych dotyczących budowy ronda na terenie Gminy Legionowo. W 2017 r. wykonano dokumentację projektową dotyczącą przebudowy drogi powiatowej Nr 1811W w zakresie budowy ścieżki rowerowej na odcinku 2100 m w miejscowości Białobrzegi na terenie Gminy Nieporęt. W 2018 r. wykonano dokumentację projektową dotyczącą przebudowy drogi powiatowej Nr 1820W ul. Kordeckiego w miejscowości Chotomów w zakresie budowy chodnika. W 2021 r. wykonano dokumentację projektową dotyczącą przebudowy drogi powiatowej Nr 1806W na odcinku od drogi krajowej Nr 62 do drogi powiatowej Nr 1805W na terenie Gminy Serock. W 2023 r. wykonano dokumentacje projektowe dotyczące rozbudowy dróg powiatowych: Nr 1802W na odcinku od drogi powiatowej Nr 1803W do ul. Serockiej w Izbicy w Gminie Serock oraz Nr 1809W na odcinku od ul. Popowskiej do ul. Bindugi w Kani Polskiej w Gminie Serock. W 2024 r. wykonano dokumentacje projektowe dotyczące rozbudowy drogi powiatowej Nr 1820W na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 630 (ul. Modlińskiej) do drogi gminnej (ul. Kisielewskiego) w Gminie Jabłonna oraz rozbudowy drogi powiatowej Nr 1805W na odcinku od drogi powiatowej Nr 1807W do drogi wojewódzkiej nr 622 w Gminie Serock, a także dokumentację projektową dotyczącą oceny stanu technicznego mostu na Kanale Królewskim w ciągu drogi powiatowej Nr 1815W (ul. Izabelińskiej) w Gminie Nieporęt.

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady faktycznie poniesione w okresie realizacji przedsięwzięć do 31.12.2025	Stopień realizacji zadania w %	w tym 2025 r.			Opis
							Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
										W 2025 r. opracowano dokumentacje projektowe dotyczące rozbudowy skrzyżowania w drodze powiatowej Nr 1818W ul. Mireckiego z Aleją Legionów w Legionowie, rozbudowy drogi powiatowej Nr 1819W ul. Piusa w Chotomowie w Gminie Jabłonna, rozbudowy skrzyżowania drogi powiatowej Nr 1823W (ul. Suwalnej) z drogą powiatową Nr 1824W (ul. Szarych Szeregów) w Legionowie, rozbudowy drogi powiatowej Nr 1813W w Gminie Nieporęt w zakresie budowy ścieżki rowerowej (Program Funkcjonalno-Użytkowy), utworzenia sieci ścieżek rowerowych wokół Jeziora Zegrzyńskiego wraz z odcinkami uzupełniającymi, na terenie gmin: Radzymin, Nieporęt, Serock i Klembów – II ETAP (Studium Wykonalności w zakresie analizy rzeczowo-finansowej projektu). Realizacja planu na poziomie 71,87% w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji zadania w wyniku przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.
1.3.2.19	Wymiana dźwigów osobowych w Domu Pomocy Społecznej ”Kombatant” w Legionowie – poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców	2024	2025	447 060,00	380 598,48	85,13%	420 000,00	353 538,48	84,18%	**Przedsięwzięcie zrealizowane w latach 2024-2025.** W 2024 r. wykonano dokumentację projektową dotyczącą wymiany dwóch dźwigów osobowych w budynku Domu Pomocy Społecznej „Kombatant” w Legionowie. W 2025 r. wykonano prace związane z wymianą dźwigów osobowych w Domu Pomocy Społecznej "Kombatant" w Legionowie oraz dokonano nadzoru inwestorskiego nad wykonaniem inwestycji. Przedsięwzięcie zrealizowano w 2025 r. przy udziale środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 172 587,24 zł. Realizacja zadania na poziomie 84,18% w związku z niższymi niż planowano kosztami realizacji zadania w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego.

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

Tabela 31: Wykonanie planu dochodów dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			**Oświata i wychowanie**	**351 438,00**	**317 406,93**	**90,32%**
	80102		**Szkoły podstawowe specjalne**	**650,00**	**483,46**	**74,38%**
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	50,00	0,00	0,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	483,46	96,69%
	80115		**Technika**	**70 600,00**	**82 006,38**	**116,16%**
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	1 400,00	806,00	57,57%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	720,00	72,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	67 000,00	79 540,26	118,72%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400,00	579,85	144,96%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	800,00	360,27	45,03%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**115 188,00**	**104 636,61**	**90,84%**
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	1 040,00	936,00	90,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	990,00	608,00	61,41%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	111 700,00	102 078,58	91,39%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	948,00	451,55	47,63%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	510,00	562,48	110,29%
	80148		**Stołówki szkolne i przedszkolne**	**165 000,00**	**130 280,48**	**78,96%**
		0830	Wpływy z usług	165 000,00	130 280,48	78,96%
			Razem	**351 438,00**	**317 406,93**	**90,32%**

Tabela 32: Wykonanie planu wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			**Oświata i wychowanie**	**351 438,00**	**307 003,01**	**87,36%**
	80102		**Szkoły podstawowe specjalne**	**650,00**	**590,43**	**90,84%**
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	140,03	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	450,40	90,08%
		4270	Zakup usług remontowych	50,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00	0,00	0,00%
	80115		**Technika**	**70 600,00**	**65 916,64**	**93,37%**
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	19 124,03	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 200,00	4 904,48	48,08%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 700,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	35 000,00	32 000,00	91,43%
		4270	Zakup usług remontowych	12 600,00	6 261,93	49,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 100,00	3 626,20	32,67%
	80120		**Licea ogólnokształcące**	**115 188,00**	**110 255,14**	**95,72%**
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	8 878,22	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 888,00	11 556,33	83,21%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 000,00	10 092,52	91,75%
		4260	Zakup energii	24 200,00	20 309,82	83,92%
		4270	Zakup usług remontowych	32 950,00	30 114,65	91,39%
		4300	Zakup usług pozostałych	33 150,00	29 303,60	88,40%
	80148		**Stołówki szkolne i przedszkolne**	**165 000,00**	**130 240,80**	**78,93%**
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,32	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 735,00	7 293,20	83,49%
		4220	Zakup środków żywności	150 810,00	117 952,28	78,21%
		4270	Zakup usług remontowych	3 350,00	2 890,00	86,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 105,00	2 105,00	100,00%
			Razem	**351 438,00**	**307 003,01**	**87,36%**

7.19. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Tabela 33: Wykonanie planu finansowego w zakresie środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2025 r. (w zł)	% realizacji	Informacje
DOCHODY							
758			Różne rozliczenia	4 428 000,00	4 428 000,00	100,00%	
	75816		Wpływy do rozliczenia	4 428 000,00	4 428 000,00	100,00%	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 428 000,00	4 428 000,00	100,00%	Środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
RAZEM DOCHODY				**4 428 000,00**	**4 428 000,00**	**100,00%**	
WYDATKI							
750			Administracja publiczna	4 428 000,00	4 428 000,00	100,00%	
	75020		Starostwa powiatowe	4 428 000,00	4 428 000,00	100,00%	
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 428 000,00	4 428 000,00	100,00%	
			Stworzenie siedziby Centrum Usług Społecznych poprzez rozbudowę budynku Starostwa Powiatowego w Legionowie wraz z przebudową części pomieszczeń	4 428 000,00	4 428 000,00	100,00%	Wykonano część prac budowlanych w zakresie rozbudowy budynku Starostwa Powiatowego w Legionowie.
RAZEM WYDATKI				**4 428 000,00**	**4 428 000,00**	**100,00%**	

Tabela 34: Wykonanie planu finansowego w zakresie środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2025 r. (w zł)	% realizacji	Informacje
DOCHODY							
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 427 756,12	1 427 756,12	100,00%	
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 427 756,12	1 427 756,12	100,00%	
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 427 756,12	1 427 756,12	100,00%	Środki pochodzące z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.
RAZEM DOCHODY				**1 427 756,12**	**1 427 756,12**	**100,00%**	
WYDATKI							
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 427 756,12	1 427 756,12	100,00%	
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 427 756,12	1 427 756,12	100,00%	
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 427 756,12	1 427 756,12	100,00%	
			Prace konserwatorskie i restauratorskie ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej	624 156,12	624 156,12	100,00%	Przekazano dotację na wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiełpińskiej.
			Prace konserwatorskie i restauratorskie w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku	803 600,00	803 600,00	100,00%	Przekazano dotację na wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku.
RAZEM WYDATKI				**1 427 756,12**	**1 427 756,12**	**100,00%**	

7.20. WYKONANIE PRZYCHODÓW, DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z FUNDUSZU POMOCY

Tabela 35: Wykonanie planu finansowego w zakresie środków z Funduszu Pomocy

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2025 r. (w zł)	% realizacji	Informacje
PRZYCHODY							
		905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	2 506,10	2 506,10	100,00%	Niewykorzystane w 2024 r. środki z Funduszu Pomocy otrzymane w celu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy (2 486,05 zł) oraz środki stanowiące kapitalizację odsetek w 2024 r. od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku środków z Funduszu Pomocy przeznaczonych na realizację dodatkowych zadań oświatowych (20,05 zł).
RAZEM PRZYCHODY				**2 506,10**	**2 506,10**	**100,00%**	
DOCHODY							
758			Różne rozliczenia	1 678 160,25	1 645 117,06	98,03%	
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 678 160,25	1 645 117,06	98,03%	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	347,25	347,25	100,00%	Kapitalizacja odsetek bankowych w 2025 r. od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów pochodzących z Funduszu Pomocy. Niewykorzystane środki stanowiące kapitalizację odsetek bankowych w kwocie 343,92 zł zostały zwrócone do Ministerstwa Finansów.
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 677 813,00	1 644 769,81	98,03%	Środki otrzymane na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2025 r. (w zł)	% realizacji	Informacje
							związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w szkołach i placówkach na terenie powiatu legionowskiego. Niewykorzystane środki z Funduszu Pomocy w kwocie 33 043,19 zł zostały zwrócone do Ministerstwa Finansów.
801			Oświata i wychowanie	1 542,85	1 542,81	100,00%	
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	1 542,85	1 542,81	100,00%	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 542,85	1 542,81	100,00%	Środki otrzymane na wyposażenie i sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy uczęszczających do Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie oraz do Niepublicznej Specjalnej Szkoły Podstawowej IN-SENS, a także na sfinansowanie kosztów obsługi zadania w Starostwie Powiatowym w Legionowie. Niewykorzystane środki z Funduszu Pomocy w kwocie 0,04 zł zostały zwrócone do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 260,24	1 260,24	100,00%	
	85395		Pozostała działalność	1 260,24	1 260,24	100,00%	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 260,24	1 260,24	100,00%	Środki otrzymane na realizację zadań przez Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności na rzecz obywateli Ukrainy.
855			Rodzina	325 798,00	325 797,59	100,00%	

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2025 r. (w zł)	% realizacji	Informacje
	85595		Pozostała działalność	325 798,00	325 797,59	100,00%	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	325 798,00	325 797,59	100,00%	Środki otrzymane na realizację zadania w zakresie zapewnienia pieczy zastępczej dzieciom będącym obywatelami Ukrainy tj. na finansowanie pobytu dziecka z Ukrainy w rodzinie zastępczej niezawodowej oraz na finansowanie w formie dotacji kosztów pobytu dzieci z Ukrainy w Domu Dziecka im. Ojca Świętego Piusa XI w Chotomowie. Niewykorzystane środki z Funduszu Pomocy w kwocie 0,41 zł zostały zwrócone do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.
RAZEM DOCHODY				**2 006 761,34**	**1 973 717,70**	**98,35%**	
WYDATKI							
801			Oświata i wychowanie	1 562 858,63	1 529 815,40	97,89%	
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	615 964,02	606 355,48	98,44%	
Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie				508 807,50	499 198,96	98,11%	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 727,59	2 496,53	43,59%	Wydatkowano środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	18 271,78	18 271,78	100,00%	
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	115 277,70	110 773,62	96,09%	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	307 123,84	306 377,21	99,76%	
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 064,56	1 064,25	99,97%	

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2025 r. (w zł)	% realizacji	Informacje
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	61 342,03	60 215,57	98,16%	
Starostwo Powiatowe w Legionowie				107 156,52	107 156,52	100,00%	
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	107 156,52	107 156,52	100,00%	Przekazano dotację podmiotową dla Niepublicznej Specjalnej Szkoły Podstawowej IN-SENS na realizację dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
	80107		Świetlice szkolne	35 054,72	34 009,03	97,02%	
Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie				35 054,72	34 009,03	97,02%	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	28 543,12	28 045,54	98,26%	Wydatkowano środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 511,60	5 963,49	91,58%	
	80115		Technika	339 328,85	332 567,85	98,01%	
Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie				165 456,85	165 456,85	100,00%	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	25 582,85	25 582,85	100,00%	Wydatkowano środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	27 076,00	27 076,00	100,00%	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	91 094,00	91 094,00	100,00%	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21 704,00	21 704,00	100,00%	

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2025 r. (w zł)	% realizacji	Informacje
Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku				173 872,00	167 111,00	96,11%	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 416,00	8 155,00	86,61%	Wydatkowano środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	11 654,00	11 654,00	100,00%	
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	37 158,00	37 158,00	100,00%	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	91 694,00	86 694,00	94,55%	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	22 984,00	22 484,00	97,82%	
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	966,00	966,00	100,00%	
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	263 340,98	256 840,98	97,53%	
Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie				49 323,98	49 323,98	100,00%	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 181,98	13 181,98	100,00%	Wydatkowano środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 283,00	9 283,00	100,00%	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 656,00	20 656,00	100,00%	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 203,00	6 203,00	100,00%	
Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku				214 017,00	207 517,00	96,96%	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 944,00	8 944,00	89,94%	Wydatkowano środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych,
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	13 984,00	13 984,00	100,00%	

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2025 r. (w zł)	% realizacji	Informacje
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	46 421,00	46 421,00	100,00%	o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	113 825,00	108 825,00	95,61%	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	28 639,00	28 139,00	98,25%	
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 204,00	1 204,00	100,00%	
	80120		Licea ogólnokształcące	289 284,64	281 306,03	97,24%	
Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie				164 389,37	156 810,76	95,39%	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	107 285,86	99 903,65	93,12%	Wydatkowano środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	9 921,28	9 724,88	98,02%	
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	28 217,20	28 217,20	100,00%	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 348,20	14 348,20	100,00%	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 616,83	4 616,83	100,00%	
Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym				82 782,27	82 382,27	99,52%	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 350,00	4 350,00	100,00%	Wydatkowano środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 400,00	2 400,00	100,00%	
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 700,00	7 700,00	100,00%	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	54 000,00	54 000,00	100,00%	

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2025 r. (w zł)	% realizacji	Informacje
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 382,27	11 052,65	97,10%	
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 950,00	2 879,62	97,61%	
Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku				42 113,00	42 113,00	100,00%	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 159,00	3 159,00	100,00%	Wydatkowano środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	3 009,00	3 009,00	100,00%	
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 098,00	9 098,00	100,00%	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21 110,00	21 110,00	100,00%	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 499,00	5 499,00	100,00%	
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	238,00	238,00	100,00%	
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	18 342,57	17 193,22	93,73%	
Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie				18 342,57	17 193,22	93,73%	
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	178,05	178,05	100,00%	Wydatkowano środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 567,33	10 539,24	99,73%	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 597,19	6 475,93	85,24%	
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	1 542,85	1 542,81	100,00%	

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2025 r. (w zł)	% realizacji	Informacje
Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie				1 179,11	1 179,10	100,00%	
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 179,11	1 179,10	100,00%	
Starostwo Powiatowe w Legionowie				363,74	363,71	99,99%	
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	348,48	348,45	99,99%	Wyposażono i sfinansowano koszty zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy uczęszczających do Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie oraz do Niepublicznej Specjalnej Szkoły Podstawowej IN-SENS (w ramach dotacji), a także sfinansowano koszty obsługi zadania w Starostwie Powiatowym w Legionowie.
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	15,26	15,26	100,00%	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 260,24	1 260,24	100,00%	
	85395		Pozostała działalność	1 260,24	1 260,24	100,00%	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie				1 260,24	1 260,24	100,00%	
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	382,38	382,38	100,00%	Poniesiono wydatki związane z wydawaniem orzeczeń o niepełnosprawności dla obywateli Ukrainy tj. na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla osób wchodzących w skład Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności, w tym dla lekarzy orzeczników.
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	802,86	802,86	100,00%	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	75,00	75,00	100,00%	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	119 350,57	119 350,57	100,00%	
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	119 350,57	119 350,57	100,00%	
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Legionowie				103 374,31	103 374,31	100,00%	

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2025 r. (w zł)	% realizacji	Informacje
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	96 384,31	96 384,31	100,00%	Wydatkowano środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	270,00	270,00	100,00%	
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 720,00	6 720,00	100,00%	
Starostwo Powiatowe w Legionowie				15 976,26	15 976,26	100,00%	
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	15 976,26	15 976,26	100,00%	Przekazano dotację podmiotową dla Niepublicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej IN-SENS oraz dla Niepublicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Ooniwerek na realizację dodatkowych zadań oświatowych, o których mowa w art. 50 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Dotacja pobrana w nadmiernej wysokości w kwocie 0,01 zł została zwrócona na rachunek Starostwa w styczniu 2026 r. Powyższe środki zostały zwrócone do Ministerstwa Finansów w 2026 r.
855			Rodzina	325 798,00	325 797,59	100,00%	
	85595		Pozostała działalność	325 798,00	325 797,59	100,00%	
Starostwo Powiatowe w Legionowie				303 730,27	303 730,27	100,00%	
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	303 730,27	303 730,27	100,00%	Przekazano dotację dla Domu Dziecka im. Ojca Świętego Piusa XI w Chotomowie na sfinansowanie kosztów pobytu dzieci z Ukrainy.
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie				22 067,73	22 067,32	100,00%	

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie na 31.12.2025 r. (w zł)	% realizacji	Informacje
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	22 067,73	22 067,32	100,00%	Wydatkowano środki na finansowanie kosztów pobytu dziecka z Ukrainy w rodzinie zastępczej niezawodowej.
RAZEM WYDATKI				**2 009 267,44**	**1 976 223,80**	**98,36%**	

8. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Powiatowej Instytucji Kultury w Legionowie

Plan, wykonanie oraz stopień realizacji planu finansowego Powiatowej Instytucji Kultury w Legionowie za 2025 rok w formie tabelarycznej przedstawia poniższa tabela.

Tabela 36: Wykonanie planu finansowego Powiatowej Instytucji Kultury w Legionowie.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
	Stan należności na początek roku	**0,00**	**0,00**	
	Stan zobowiązań na początek roku	**2 302,05**	**2 302,05**	
	Stan środków pieniężnych na początek roku	**7 703,56**	**7 703,56**	
I.	**Przychody ogółem (1+2+3)**	**1 538 870,00**	**1 511 937,58**	**98,25%**
1.	**Dotacje**	**1 489 870,00**	**1 489 870,00**	**100,00%**
	Dotacja podmiotowa	1 337 200,00	1 337 200,00	100,00%
	Dotacja celowa	-	-	-
	Inne dotacje	152 670,00	152 670,00	100,00%
2.	**Przychody z działalności własnej**	**43 000,00**	**17 077,78**	**39,72%**
3.	**Pozostałe przychody**	**6 000,00**	**4 989,80**	**83,16%**
II.	**Koszty ogółem (1+2+3+4+5+6+7+8+9)**	**1 498 870,00**	**1 495 163,63**	**99,75%**
1.	**Materiały i wyposażenie**	**93 730,72**	**91 512,31**	**97,63%**
	Materiały biurowe i gospodarcze	10 500,00	10 350,18	98,57%
	Księgozbiory	44 670,00	43 659,80	97,74%
	Sprzęt i wyposażenie	18 617,39	17 963,83	96,49%
	Pozostałe materiały	19 943,33	19 538,50	97,97%
2.	**Energia elektryczna, cieplna i woda**	**24 280,00**	**23 276,84**	**95,87%**
3.	**Usługi obce**	**299 116,40**	**298 775,96**	**99,89%**
	Remonty i serwisy	1 214,00	1 214,00	100,00%
	Reklama i promocja	-	-	-
	Pozostałe usługi	297 902,40	297 561,96	99,89%
4.	**Podatki, opłaty, ubezpieczenia**	**19 427,87**	**19 283,59**	**99,26%**
5.	**Wynagrodzenia**	**884 188,21**	**884 188,13**	**100,00%**
	Wynagrodzenia osobowe	799 241,82	799 241,82	100,00%
	Wynagrodzenia bezosobowe	84 946,39	84 946,31	100,00%
6.	**Pochodne od wynagrodzeń**	**144 225,71**	**144 225,71**	**100,00%**
	Składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	132 434,74	132 434,74	100,00%
	Składki na Fundusz Pracy	11 790,97	11 790,97	100,00%
7.	**Świadczenia na rzecz pracowników**	**32 966,79**	**32 966,79**	**100,00%**
8.	**Pozostałe koszty**	**934,30**	**934,30**	**100,00%**
9.	**Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań**	-	-	-
III.	**WYNIK FINANSOWY (I-II)**	**40 000,00**	**16 773,95**	**41,93%**
	Amortyzacja	**16 943,91**	**16 900,91**	**99,75%**
IV.	**INWESTYCJE**	-	-	-
1.	**Finansowane środkami własnymi**	-	-	-
2.	**Finansowane środkami z dotacji**	-	-	-
V.	**Środki przyznane innym podmiotom**	-	-	-
	Stan należności na koniec roku	-	**11 165,20**	
	Stan zobowiązań na koniec roku	-	**479,50**	
	Stan środków pieniężnych na koniec roku	**45 401,51**	**11 489,76**	

Przychody osiągnięte w 2025 roku w kwocie **1 511 937,58 zł** pochodziły z:

- dotacji podmiotowej od organizatora w wysokości 1 337 200,00 zł,
- dotacji z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych w wysokości 8 670,00 zł,
- dofinansowania z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego projektu pn.: „VI Festiwal Filmowy im. Andrzeja Kondratiuka – „MARZENIA"" w wysokości 44 000,00 zł,
- dofinansowania z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego projektu pn.: „Na skrzyżowaniu kulturowych szlaków" w wysokości 40 000,00 zł,
- dofinansowania z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego projektu pn.: „K jak komiks" w wysokości 50 000,00 zł,
- dofinansowania ze środków z Funduszu Popierania Twórczości Stowarzyszenia Autorów ZAiKS projektu pn.: „Preteksty/Konteksty Przyrody" w wysokości 10 000,00 zł,
- przychodów własnych, w tym z tytułu naliczonych oraz otrzymanych opłat za nieterminowy zwrot książek, opłat za wykonanie xero, za wydanie duplikatu karty bibliotecznej oraz z tytułu zwrotu kosztów upomnienia w wysokości 17 077,78 zł,
- otrzymanych darowizn książek od czytelników w wysokości 4 989,80 zł.

Należności na 31 grudnia 2025 r. wyniosły 11 165,20 zł (należności wymagalne) i dotyczyły naliczenia kar za przetrzymywanie zbiorów bibliotecznych. W celu wyegzekwowania należności podejmowane są odpowiednie działania.

Koszty poniesione w 2025 roku w wysokości **1 495 163,63 zł** dotyczyły kosztów związanych z funkcjonowaniem Powiatowej Instytucji Kultury w Legionowie i obejmują:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 1 028 413,84 zł (tj. 100,00% realizacji planu), w tym wynagrodzenia osobowe w wysokości 799 241,82 zł dla 11 osób, z tego: dyrektora i głównego księgowego, specjalisty ds. płac i kadr, specjalisty obsługującego biuro, kierownika biblioteki, instruktora, 2 bibliotekarzy, 2 animatorów kultury, pracownika gospodarczego oraz wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 84 946,31 zł z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych w zakresie realizacji działań animacyjnych, a także pochodne od wynagrodzeń w wysokości 144 225,71 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 91 512,31 zł (tj. 97,63% realizacji planu), w tym m.in. zakupiono zbiory biblioteczne, artykuły biurowe, wyposażenie, materiały gospodarcze,
- usługi obce w kwocie 298 775,96 zł (tj. 99,89% realizacji planu), w tym m.in. koszty organizacji warsztatów, spotkań, koncertów i usług kulturalnych, usługa Inspektora Ochrony Danych Osobowych, koszty wynajmu siedziby PIK, usługi cateringowe, usługi informatyczne, graficzne i fotograficzne, wywóz nieczystości,
- świadczenia na rzecz pracowników w kwocie 32 966,79 zł (tj. 100,00% realizacji planu), w tym na szkolenia pracowników, badania wstępne i okresowe pracowników oraz świadczenia urlopowe,
- podatki, opłaty, ubezpieczenia w kwocie 19 283,59 zł (tj. 99,26% realizacji planu), w tym m.in. opłaty licencyjne za pokazy filmowe, składki członkowskie,
- opłaty za koszty eksploatacyjne w kwocie 23 276,84 zł (tj. 95,87% realizacji planu), w tym za energię elektryczną, cieplną i wodę,
- pozostałe koszty w kwocie 934,30 zł (tj. 100,00% realizacji planu), w tym m.in. delegacje służbowe.

Dodatkowo koszt stanowią odpisy amortyzacje w 2025 roku w kwocie 16 900,91 zł.

Zobowiązania na 31 grudnia 2025 r. wyniosły 479,50 zł (zobowiązania niewymagalne) i dotyczyły wydatków eksploatacyjnych oraz składek na PPK.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym na 31 grudnia 2025 r. wynosił 11 489,76 zł.

W 2025 roku zrealizowano wiele projektów o charakterze kulturalnym, w tym m.in.:

- powiatowy etap 48. edycji Konkursu Recytatorskiego Warszawska Syrenka,
- wakacyjna akcja „Wędrujące Czytanie" promująca czytelnictwo wśród dzieci i młodzieży, prowadzona w 2025 r. przez pisarkę Joannę Jagiełło,
- VI edycja Festiwalu Filmowego im. Andrzeja Kondratiuka, w którym motywem przewodnim były MARZENIA – osobiste, zbiorowe i filmowe. W ramach Festiwalu zorganizowano m.in. praktyczno-teoretyczne warsztaty filmowe dla dzieci i młodzieży pt. „Marzenia i wynalazki Kazimierza Prószyńskiego", zorganizowane z okazji 150.rocznicy urodzin Kazimierza Prószyńskiego, jednego z pionierów światowego kina,

- w ramach projektu pn.: „K jak komiks” odbyły się m.in. cztery warsztaty z gwiazdami polskiego komiksu, wykład o sztuce w komiksie, targowisko komiksów oraz trzy konkursy, które polegały na zaprojektowaniu postaci własnego bohatera/bohaterki komiksu, stworzeniu scenariusza komiksowego przez uczestników oraz zilustrowaniu zwycięskiego scenariusza,
- w ramach projektu pn.: „Preteksty/Konteksty przyrody” została przypomniana postać Simony Kossak (profesor nauk leśnych, biolog i popularyzatorka nauki) poprzez m.in. pokaz filmu dokumentalnego „Simona”, po którym odbyła się młodzieżowa debata na temat ochrony przyrody, klimatu i ekologii,
- w ramach projektu pn.: „Na skrzyżowaniu kulturowych szlaków” zorganizowano kiermasz rękodzieła ludowego, koncerty muzyki tradycyjnej i ludowej oraz warsztaty rękodzielnicze.

Wśród innych działań Powiatowej Instytucji Kultury podjętych w 2025 r. można wymienić m.in.:

- 9 projekcji filmów w ramach cyklu „Kino Otwarte”,
- udział w akcji „Mała książka − wielki człowiek” organizowanej przez Instytut Książki, skierowanej dla dzieci w wieku przedszkolnym, które otrzymują w prezencie wyprawkę czytelniczą dostosowaną pod względem formy i treści do potrzeb przedszkolaka, w tym Kartę Małego Czytelnika,
- lekcje biblioteczne dla dzieci,
- spotkanie podróżnicze w ramach Klubu Podróżnika.

Powiatowa Instytucja Kultury współpracowała z gminnymi domami kultury i gminnymi bibliotekami oraz jednostkami samorządu terytorialnego.
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Legionowie kontynuowała uczestnictwo w Konsorcjum Legimi, w ramach którego czytelnicy otrzymali dostęp do Serwisu Legimi.
Aby wzbogacić ofertę skierowaną do czytelników w 2025 roku zakupiono 1263 pozycje książkowe.

ROZLICZENIE DOTACJI PODMIOTOWEJ DLA POWIATOWEJ INSTYTUCJI KULTURY Z BUDŻETU POWIATU LEGIONOWSKIEGO

W 2025 r. Powiat Legionowski przekazał dotację podmiotową dla Powiatowej Instytucji Kultury w kwocie 1 337 200,00 zł. Dotacja została wykorzystana na działalność Powiatowej Instytucji Kultury w kwocie 1 337 200,00 zł tj. w 100,00% i obejmowała następujące grupy kosztów:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników zatrudnionych do realizowania zadań PIK w tym: dyrektora, głównej księgowej, bibliotekarzy oraz innych osób – 996 681,34 zł, co stanowi 96,91% kosztów poniesionych przez PIK,
- zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do realizacji zadań PIK – 77 548,68 zł, co stanowi 84,74% kosztów poniesionych przez PIK,
- koszty stałe utrzymania obiektu (energia elektryczna, cieplna, woda, podatki, opłaty i ubezpieczenia) – 42 560,43 zł, co stanowi 100,00% kosztów poniesionych przez PIK,
- usługi obce – 186 508,46 zł, co stanowi 62,42% kosztów poniesionych przez PIK,
- inne potrzeby uzgodnione między stronami porozumienia i uwzględnione w rocznym planie finansowym (ryczałty samochodowe, delegacje, świadczenia na rzecz pracowników) – 33 901,09 zł, co stanowi 100,00% kosztów poniesionych przez PIK.

9. Informacja o stanie mienia na 31 grudnia 2025 roku

Informacją objęto wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu Legionowskiego dysponujące jego majątkiem, które podzielone zostały na poszczególne grupy tematyczne.

Ogółem wartość księgowa na 31.12.2024 r. wyniosła 247 015 933,05 zł, z tego zmianie poprzez zakup względnie sprzedaż lub likwidację:

- uległa zmniejszeniu o kwotę 2 330 134,33 zł,
- uległa zwiększeniu o kwotę 7 053 495,47 zł,
- uległa umorzeniu na kwotę 14 265 727,14 zł.

Uwzględniając powyższe zmiany w strukturze majątku, jakie miały miejsce od dnia złożenia poprzedniej informacji wartość księgowa na 31.12.2025 r. wyniosła **237 473 567,05 zł.**

1. Dane o stanie mienia powiatowego z tytułu przysługujących powiatowi praw własności i innych praw majątkowych z uwzględnieniem ewidencji prowadzonej w poszczególnych jednostkach.

Wartość majątku Powiatu przedstawia poniższa tabela, która obejmuje roczny okres obrachunkowy porównujący stan na 31 grudnia 2024 r. z danymi na 31 grudnia 2025 r.

Tabela 37: Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w poszczególnych jednostkach.

Jednostki	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2024 r.	Zmiany		Umorzenie w 2025 r.	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2025 r.
		Zmniejszenie	Zwiększenie		
Starostwo Powiatowe w Legionowie	218 901 093,98	585 563,54	4 082 054,48	12 689 125,83	209 708 459,09
Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie	68 857,61	-	30 717,00	16 518,96	83 055,65
Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie	31 885,32	20 617,52	61 185,71	-5 929,33	78 382,84
Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie	76 091,83	3 300,00	26 998,00	24 693,61	75 096,22
Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym	136 643,52	-	35 331,26	41 411,78	130 563,00
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Legionowie	29 889,00	-	-	8 966,70	20 922,30
Dom Pomocy Społecznej "Kombatant" w Legionowie	7 573 601,80	16 611,15	529 968,06	410 451,03	7 676 507,68
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie	35 717,97	29 536,82	-	-7 010,27	13 191,42
Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie	299 934,27	-	48 056,10	126 928,60	221 061,77
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie	19 719 500,77	1 674 505,30	2 239 184,86	927 510,41	19 356 669,92
Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie	142 716,98	-	-	33 059,82	109 657,16
Razem środki trwałe	**247 015 933,05**	**2 330 134,33**	**7 053 495,47**	**14 265 727,14**	**237 473 567,05**
Starostwo Powiatowe w Legionowie	287 697,00	-	-	143 848,50	143 848,50
Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie	-	-	73 959,00	-	73 959,00
Razem WNiP	**287 697,00**	**-**	**73 959,00**	**143 848,50**	**217 807,50**
OGÓŁEM ŚT + WNiP	**247 303 630,05**	**2 330 134,33**	**7 127 454,47**	**14 409 575,64**	**237 691 374,55**

2. Dane o zmianach w stanie mienia.

Poniższe tabele przedstawiają zmiany w stanie mienia w 2025 r. w rozbiciu na poszczególne jednostki i grupy środków trwałych.

Tabela 38: Zmiany w stanie mienia (Grupa 0).

Grupa środków trwałych	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2024 r.	Zmiany		Umorzenie w 2025 r.	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2025 r.
		Zmniejszenie	Zwiększenie		
GRUNTY (Grupa 0) w tym:					
Starostwo Powiatowe w Legionowie	17 393 902,08	-	1 571 143,00	-	18 965 045,08
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie	2 226 777,00	-	-	-	2 226 777,00
OGÓŁEM	19 620 679,08	-	1 571 143,00	-	21 191 822,08

Starostwo Powiatowe w Legionowie:
Zmiana dotyczy przejętych gruntów stanowiących część dróg publicznych za odszkodowaniem za zajęcie nieruchomości, z tego:

- działki w gminie Serock – wartość wzrosła o łączną kwotę 43 280,00 zł,
- działki w gminie Jabłonna – wartość wzrosła o łączną kwotę 1 103 268,00 zł,
- działki w gminie Nieporęt – wartość wzrosła o kwotę 42 308,00 zł,
- działki w gminie Wieliszew – wartość wzrosła o łączną kwotę 313 319,00 zł,
- działki w gminie Legionowo – wartość wzrosła o kwotę 68 968,00 zł.

Tabela 39: Zmiany w stanie mienia (Grupa 1).

Grupa środków trwałych	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2024 r.	Zmiany		Umorzenie w 2025 r.	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2025 r.
		Zmniejszenie	Zwiększenie		
BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO (Grupa 1), w tym:					
Starostwo Powiatowe w Legionowie	56 862 363,20	-	881 113,30	1 990 384,09	55 753 092,41
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie	16 873 233,44	1 512 505,30	-	260 156,01	15 100 572,13
Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie	7 452 204,83	-	425 254,47	365 413,86	7 512 045,44
OGÓŁEM	81 187 801,47	1 512 505,30	1 306 367,77	2 615 953,96	78 365 709,98

Starostwo Powiatowe w Legionowie:
Zmiana dotyczy budynków i ich części, których wartość uległa zmianie, w tym:

- budynek Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Konopnickiej w Legionowie – budowa klimatyzacji – wartość wzrosła o 881 113,30 zł;

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie:
Zmiana dotyczy przeniesienia do grupy 2 środków trwałych boiska oraz terenu – placu z dojazdem – wartość uległa zmniejszeniu o 1 512 505,30 zł;

Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie:
Zmiana dotyczy wykonania instalacji oświetlenia awaryjnego oraz wymiany 2 dźwigów osobowych – wartość wzrosła o 425 254,47 zł.

Tabela 40: Zmiany w stanie mienia (Grupa 2).

Grupa środków trwałych	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2024 r.	Zmiany		Umorzenie w 2025 r.	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2025 r.
		Zmniejszenie	Zwiększenie		
OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ (Grupa 2), w tym:					
Starostwo Powiatowe w Legionowie	142 874 557,52	-	414 973,90	10 378 434,89	132 911 096,53
Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie	24 504,37	-	-	1 154,66	23 349,71
Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym	38 026,17	-	-	1 798,88	36 227,29
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie	325 000,71	-	1 512 505,30	229 561,47	1 607 944,54
OGÓŁEM	143 262 088,77	-	1 927 479,20	10 610 949,90	134 578 618,07

Starostwo Powiatowe w Legionowie:

Zmiany dotyczą:

1) wprowadzenia do ewidencji środków trwałych obiektów, wskutek prowadzonych inwestycji w drogach powiatowych w poszczególnych gminach, w tym:
   - na terenie gminy Legionowo:
     - droga powiatowa Nr 1818W ul. Jana Pawła I – wykonanie wyniesionego przejścia dla pieszych wraz z jego doświetleniem – wartość wzrosła o 147 764,82 zł;
   - na terenie gminy Wieliszew:
     - droga powiatowa Nr 1817W ul. Dworcowa – budowa konstrukcji oporowej – wartość wzrosła o 119 981,06 zł;
   - na terenie gminy Serock:
     - droga powiatowa Nr 1804W – budowa peronu/przystanku autobusowego – wartość wzrosła o 33 307,77 zł,
     - droga powiatowa Nr 1809W – budowa peronu/przystanku autobusowego – wartość wzrosła o 66 615,54 zł;
2) budowy osłony akustycznej przy budynku Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym – wartość wzrosła o 47 304,71 zł;

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie:

Zmiana dotyczy przeniesienia z grupy 1 środków trwałych boiska oraz terenu – placu z dojazdem – wartość wzrosła o 1 512 505,30 zł.

Tabela 41: Zmiany w stanie mienia (Grupa 3).

Grupa środków trwałych	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2024 r.	Zmiany		Umorzenie w 2025 r.	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2025 r.
		Zmniejszenie	Zwiększenie		
KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE (Grupa 3), w tym:					
Starostwo Powiatowe w Legionowie	16 523,00	-	546 450,00	11 193,00	551 780,00
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie	37 659,01	-	-	6 914,04	30 744,97
OGÓŁEM	54 182,01	-	546 450,00	18 107,04	582 524,97

Starostwo Powiatowe w Legionowie:

Zmiana dotyczy zakupu 2 masztów mobilnych oświetleniowych, 2 agregatów prądotwórczych na przyczepie oraz agregatu prądotwórczego w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 - 2026 – wartość wzrosła o 546 450,00 zł.

Tabela 42: Zmiany w stanie mienia (Grupa 4).

Grupa środków trwałych	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2024 r.	Zmiany		Umorzenie w 2025 r.	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2025 r.
		Zmniejszenie	Zwiększenie		
MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA (Grupa 4), w tym:					
Starostwo Powiatowe w Legionowie	785 144,96	132 683,84	178 975,82	209 861,48	621 575,46
Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie	44 353,24	-	20 217,00	14 891,80	49 678,44
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Legionowie	29 889,00	-	-	8 966,70	20 922,30
Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie	45 195,42	-	-	23 095,71	22 099,71
Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie	16 769,82	20 617,52	40 185,71	-14 581,93	50 919,94
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie	35 717,97	29 536,82	-	-7 010,27	13 191,42
Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie	44 032,41	-	-	10 888,92	33 143,49
Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym	67 662,04	-	-	26 783,42	40 878,62
Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie	286 946,70	-	48 056,10	124 392,36	210 610,44
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie	30 686,32	162 000,00	-	-153 306,08	21 992,40
OGÓŁEM	1 386 397,88	344 838,18	287 434,63	243 982,11	1 085 012,22

Starostwo Powiatowe w Legionowie:
Zmiany dotyczą:

- zakupu 2 motopomp pożarniczych w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 -2026 oraz rozbudowy systemu konferencyjnego poprzez zakup 2 pulpitów – wartość wzrosła o 178 975,82 zł,
- likwidacji 3 laptopów, 2 notebooków, 28 zespołów komputerowych, 16 czytników kart kryptograficznych, 4 drukarek, 3 monitorów, 3 jednostek centralnych, 1 skanera – wartość uległa zmniejszeniu o 132 683,84 zł;

Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie:
Zmiana dotyczy zakupu 1 serwera – wartość wzrosła o 20 217,00 zł;

Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie:
Zmiany dotyczą:

- zakupu 1 serwera – wartość wzrosła o 40 185,71 zł,
- likwidacji 4 monitorów, 3 drukarek, 2 zestawów komputerowych oraz 1 kopiarki – wartość uległa zmniejszeniu o 20 617,52 zł;

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie:
Zmiana dotyczy likwidacji 8 zestawów komputerowych i 1 komputera – wartość uległa zmniejszeniu o 29 536,82 zł;

Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie:
Zmiana dotyczy zakupu 2 urządzeń Fortigate (środki z Funduszu Pracy) – wartość wzrosła o 48 056,10 zł;

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie:
Zmiana dotyczy przekazania 1 zestawu uniwersalnych narzędzi hydraulicznych do OSP Krubin – wartość uległa zmniejszeniu o 162 000,00 zł.

Tabela 43: Zmiany w stanie mienia (Grupa 5).

Grupa środków trwałych	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2024 r.	Zmiany		Umorzenie w 2025 r.	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2025 r.
		Zmniejszenie	Zwiększenie		
MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE (Grupa 5), w tym:					
Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie	176,84	-	-	24,75	152,09
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie	200,25	-	-	200,25	-
Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie	75 769,83	-	-	14 376,89	61 392,94
OGÓŁEM	76 146,92	-	-	14 601,89	61 545,03

Tabela 44: Zmiany w stanie mienia (Grupa 6).

Grupa środków trwałych	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2024 r.	Zmiany		Umorzenie w 2025 r.	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2025 r.
		Zmniejszenie	Zwiększenie		
URZĄDZENIA TECHNICZNE (Grupa 6), w tym:					
Starostwo Powiatowe w Legionowie	204 626,55	414 836,53	92 988,00	-262 123,31	144 901,33
Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie	15 115,50	-	21 000,00	8 652,60	27 462,90
Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie	24 107,91	-	-	2 410,74	21 697,17
Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym	-	-	10 500,00	787,50	9 712,50
Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie	-	-	10 500,00	472,50	10 027,50
Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie	-	-	70 725,00	-	70 725,00
Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie	12 987,57	-	-	2 536,24	10 451,33
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie	74 437,03	-	20 000,00	14 792,50	79 644,53
OGÓŁEM	331 274,56	414 836,53	225 713,00	-232 471,23	374 622,26

Starostwo Powiatowe w Legionowie:
Zmiany dotyczą:

- zakupu 8 kontenerów magazynowych w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 – wartość wzrosła o 92 988,00 zł,
- likwidacji projektora multimedialnego – wartość uległa zmniejszeniu o 8 399,70 zł,
- przekazania Systemu ostrzegania i alarmowania ludności o zagrożeniach do Gmin: Wieliszew, Serock, Legionowo i Jabłonna – wartość uległa zmniejszeniu o 406 436,83 zł;

Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie:
Zmiana dotyczy zakupu 2 projektorów interaktywnych z tablicą magnetyczną – wartość wzrosła o 21 000,00 zł;

Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym
Zmiana dotyczy zakupu 1 projektora interaktywnego z tablicą magnetyczną – wartość wzrosła o 10 500,00 zł;

Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie:
Zmiana dotyczy zakupu 1 projektora interaktywnego z tablicą magnetyczną – wartość wzrosła o 10 500,00 zł;

Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie:
Zmiana dotyczy zakupu 1 pralnico-wirówki oraz 1 suszarki bębnowej – wartość wzrosła o 70 725,00 zł.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie:
Zmiana dotyczy zakupu 1 zbiornika na paliwo z dystrybutorem w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 – wartość wzrosła o 20 000,00 zł.

Tabela 45: Zmiany w stanie mienia (Grupa 7).

Grupa środków trwałych	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2024 r.	Zmiany		Umorzenie w 2025 r.	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2025 r.
		Zmniejszenie	Zwiększenie		
ŚRODKI TRANSPORTU (Grupa 7), w tym:					
Starostwo Powiatowe w Legionowie	16 884,51	-	266 891,46	23 672,33	260 103,64
Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie	33 960,00	-	-	33 960,00	-
Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie	66 947,15	-	-	18 682,93	48 264,22
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie	105 279,76	-	574 834,56	439 929,46	240 184,86
OGÓŁEM	223 071,42	-	841 726,02	516 244,72	548 552,72

Starostwo Powiatowe w Legionowie:
Zmiana dotyczy zakupu lekkiego samochodu dostawczego w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 oraz zakup samochodu osobowego przeznaczonego do obserwacji terenów zagrożonych masowymi ruchami ziemi i nadzoru nad lasami niestanowiącymi własności Skarbu Państwa – wartość wzrosła o 266 891,46 zł;

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie:
Zmiany dotyczą:

- zakupu 1 specjalistycznej przyczepy ciężarowej (środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej) – wartość wzrosła o 38 000,00 zł,
- otrzymania od KW PSP w Warszawie samochodu osobowego (operacyjnego) – wartość wzrosła o 152 670,00 zł,
- otrzymania od CSP w Legionowie łodzi oraz przyczepy podłodziowej – wartość wzrosła o 384 164,56 zł.

Tabela 46: Zmiany w stanie mienia (Grupa 8).

Grupa środków trwałych	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2024 r.	Zmiany		Umorzenie w 2025 r.	Wartość księgowa po umorzeniu stan na 31.12.2025 r.
		Zmniejszenie	Zwiększenie		
NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE (Grupa 8), w tym:					
Starostwo Powiatowe w Legionowie	747 092,16	38 043,17	129 519,00	337 703,35	500 864,64
Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie	6 611,66	3 300,00	26 998,00	-837,59	31 147,25
Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym	30 955,31	-	24 831,26	12 041,98	43 744,59
Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie	43 404,56	16 611,15	33 988,59	188,25	60 593,75
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie	46 227,25	-	131 845,00	129 262,76	48 809,49
OGÓŁEM	874 290,94	57 954,32	347 181,85	478 358,75	685 159,72

Starostwo Powiatowe w Legionowie:
Zmiany dotyczą:

- zakupu, dostawy i montażu urządzenia do automatycznego wydawania dokumentów urzędowych – wartość wzrosła o 129 519,00 zł,
- likwidacji 1 kserokopiarki – wartość uległa zmniejszeniu o 38 043,17 zł;

Liceum Ogólnokształcące im. Marii Konopnickiej w Legionowie
Zmiany dotyczą:

- otrzymania od Rady Rodziców altany (pergoli aluminiowej) – wartość wzrosła o 26 998,00 zł,
- likwidacji 1 kserokopiarki – wartość uległa zmniejszeniu o 3 300,00 zł;

Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym
Zmiana dotyczy zakupu maszyny do czyszczenia podłóg – wartość wzrosła o 24 831,26 zł;

Dom Pomocy Społecznej „Kombatant" w Legionowie:
Zmiany dotyczą:

- zakupu 1 pieca konwekcyjno-parowego – wartość wzrosła o 33 988,59 zł,
- likwidacji 1 zestawu kotłów warzelnych elektrycznych przechylnych – wartość uległa zmniejszeniu o 16 611,15 zł;

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie:
Zmiany dotyczą:

- zakupu 1 zestawu fantomu z osprzętem (środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej) – wartość wzrosła o 28 000,00 zł,
- otrzymania od KW PSP w Warszawie ciężkiego zestawu hydraulicznych narzędzi ratowniczych – wartość wzrosła o 103 845,00 zł.

3. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania.

- Dochody z najmu i dzierżawy majątku.

W okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. uzyskano dochody z tytułu umów najmu i dzierżawy posiadanego mienia w łącznej kwocie 708 808,50 zł.

- Dochody ze sprzedaży składników majątkowych.

W okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. uzyskano dochody z tytułu sprzedaży drewna pochodzącego z wycinki drzew w ciągach dróg powiatowych oraz z nieruchomości Powiatu Legionowskiego w łącznej kwocie 1 231,75 zł.

4. Dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach oraz dotyczące posiadania.

Powiat Legionowski posiada udziały w spółkach o łącznej wartości 2 399 000,00 zł, z tego:

- w liczbie 4 778 udziałów o wartości 500,00 zł każdy tj. 2 389 000,00 zł w spółce Zespół Opieki Zdrowotnej „Legionowo" Sp. z o.o. z siedzibą w Legionowie, zarejestrowaną w KRS pod numerem 0000319105,
- w liczbie 10 udziałów o wartości 1 000,00 zł każdy tj. 10 000,00 zł w spółce Mazowiecki Fundusz Poręczeń Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zarejestrowaną w KRS pod numerem 0000171197.

5. Inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki samorządu terytorialnego – nie wystąpiły.