

CZĘŚĆ OPISOWA
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dorohusk
za 2025 rok

1. Wstęp

Budżet gminy został uchwalony przez Radę Gminy Dorohusk w dniu 30 grudnia 2024 roku Uchwałą Nr X/60/2024.

Dochody budżetu uchwalone zostały w wysokości 62 012 174,29 zł. Po zmianach dochody gminy wynoszą 52 115 544,38 zł, z czego:

- dochody własne – 38 057 856,14 zł, w tym dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości – 130 000,00 zł, dochody z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 33 000,00 zł,
- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami – 5 841 120,70 zł,
- środki na zadania finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej – 8 216 567,54 zł (w tym realizowane w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 100 338,86 zł).

Wydatki budżetu na 2025 r. uchwalone zostały w wysokości 62 739 089,62 zł. Po zmianach wydatki gminy wynoszą 54 862 594,87 zł, w tym:

- wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 5 841 120,70 zł,
- wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie – 85 153,58 zł,
- wydatki własne – 41 468 307,96 zł, w tym wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 133 000,00 zł oraz na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii – 30 000,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej w kwocie 7 468 012,63 zł, w tym realizowane w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 2 087 616,76 zł.

Dla zrównoważenia budżetu zaplanowano przychody w wysokości 2 747 050,49 zł, na które składają się wolne środki w wysokości 2 550 074,50 zł pozostałe jako nadwyżka budżetowa na koniec 2024 roku oraz środki pozostające na koncie w związku z realizacją projektu „Akredytacja Erasmus 2024” – 196 975,99 zł.

W 2025 roku budżet gminy został zmieniony następującymi dokumentami:

Lp.	rodzaj dokumentu	numer	data
1	Uchwała Rady Gminy	XI/69/2025	30.01.2025
2	Zarządzenie Wójta Gminy	11/2025	25.02.2025
3	Uchwała Rady Gminy	XII/73/2025	28.03.2025

4	Zarządzenie Wójta Gminy	23/2025	31.03.2025
5	Zarządzenie Wójta Gminy	28/2025	24.04.2025
6	Zarządzenie Wójta Gminy	30/2025	14.05.2025
7	Zarządzenie Wójta Gminy	32/2025	27.05.2025
8	Zarządzenie Wójta Gminy	37/2025	30.05.2025
9	Zarządzenie Wójta Gminy	42/2025	16.06.2025
10	Uchwała Rady Gminy	XV/82/2025	26.06.2025
11	Zarządzenie Wójta Gminy	46/2025	30.06.2025
12	Zarządzenie Wójta Gminy	49/2025	25.07.2025
13	Zarządzenie Wójta Gminy	51/2025	25.08.2025
14	Uchwała Rady Gminy	XVII/89/2025	29.08.2025
15	Zarządzenie Wójta Gminy	60/2025	23.09.2025
16	Zarządzenie Wójta Gminy	64/2025	30.09.2025
17	Zarządzenie Wójta Gminy	68/2025	17.10.2025
18	Uchwała Rady Gminy	XX/101/2025	29.10.2025
19	Zarządzenie Wójta Gminy	77/2025	31.10.2025
20	Zarządzenie Wójta Gminy	81/2025	25.11.2025
21	Uchwała Rady Gminy	XXI/106/2025	28.11.2025
22	Zarządzenie Wójta Gminy	84/2025	09.12.2025
23	Zarządzenie Wójta Gminy	86/2025	17.12.2025
24	Uchwała Rady Gminy	XXII/109/2025	30.12.2025
25	Zarządzenie Wójta Gminy	93/2025	31.12.2025
26	Zarządzenie Wójta Gminy	95/2025	31.12.2025

Budżet realizowany był przez następujące jednostki budżetowe:

1. Urząd Gminy Dorohusk,
2. Ośrodek Pomocy Społecznej w Dorohusku,
3. Środowiskowy Dom Samopomocy „CYTRYNKA” w Dorohusku,
4. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dorohusku,
5. Szkoła Podstawowa w Świerżach.

Ponadto w majątku gminy działalność prowadzą 2 instytucje kultury (Gminny Ośrodek Kultury i Turystyki, Gminna Biblioteka Publiczna) oraz jedna spółka prawa handlowego – Gminny Zakład Obsługi Sp. z o.o., w której Gmina Dorohusk ma 100% udziałów.

2. Opis realizacji dochodów w 2025 roku wg działów klasyfikacji budżetowej

Plan pierwotny dochodów gminy został uchwalony na kwotę 62 012 174,29 zł. W wyniku przesunięcia realizacji części zadań wieloletnich na kolejny rok budżetowy oraz zmiany zasad rozliczania projektu finansowanego ze środków unijnych zmniejszył się do wysokości 52 115 544,38 zł. Wykonanie planowanych dochodów wyniosło 48 340 380,76 zł, co stanowi 92,76 % realizacji planu.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 11 746 784,16 zł. Wykonanie na koniec 2025 roku wyniosło 8 960 665,87 zł, co stanowi 76,28 % planu po zmianach.

DOCHODY WŁASNE – 42 420 347,67 zł

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań z udziałem środków Unii Europejskiej - 7 820 757,12 zł

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	221 500,00	79 500,00	142 000,00
Wykonanie	197 225,80	126 225,80	71 000,00
% wykonania	89,04	158,77	50,00

Na wykonane dochody bieżące składa się czynsz dzierżawny za obwody łowieckie, Zalew Husynne oraz za działki komunalne wykorzystywane do celów rolniczych w wysokości 125 004,37 zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat czynszu dzierżawnego – 1 201,66 zł.

Zrealizowane dochody majątkowe pochodzą z wpłat mieszkańców na budowę przyłączy wodociągowych w miejscowości Brzeźno.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	870 048,88	30 000,00	840 048,88
Wykonanie	715 686,18	35 918,63	679 767,55
% wykonania	82,26	119,73	80,92

Wykonane dochody majątkowe w wysokości 559 767,55 zł zostały przekazane przez Wojewodę Lubelskiego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Berdyszcze w kwocie 332 962,84 zł oraz drogi gminnej ulica Szkolna w miejscowości Brzeźno – 226 804,71 zł. Pozostała kwota w wysokości 120 000,00 zł pochodzi z dotacji celowej przekazanej przez Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego na współfinansowanie przebudowy drogi w miejscowości Berdyszcze.

Dochody bieżące wysokości 35 905,64 zł pochodzą z opłat za zajęcie pasa przy drogach gminnych oraz 12,99 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat tych opłat.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	2 373 600,00	217 000,00	2 156 600,00
Wykonanie	225 664,69	199 387,61	26 277,08
% wykonania	9,51	91,88	1,22

Na wykonane dochody bieżące składają się: dochody z najmu i dzierżawy – 191 363,14 zł, dochody z opłaty za użytkowanie wieczyste i służebność – 856,87 zł, z tytułu odsetek od nieterminowo regulowanych zobowiązań – 2 117,57 zł, wpłata odszkodowania za uszkodzenie wynajmowanego lokalu w Brzeźnie – 1 000,00 zł oraz spłata udziałów w spadku, który nabyła gmina w drodze Postanowienia Sądu Rejonowego w Chełmie – 4 050,03 zł.

Dochody majątkowe w wysokości 181,08 zł obejmują wpływy z przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności. Kwota w wysokości 26 096,00 zł pochodzi ze sprzedaży mienia. Z tytułu spłaty rat ze sprzedaży w latach wcześniejszych osiągnięto dochód 9 396,00 zł, zaś na pozostałą kwotę 16 700,00 zł sprzedano działkę nr 88/1 w obrębie Berdyszczce.

Niskie wykonanie dochodów budżetowych z tytułu sprzedaży mienia wynikało z braku sprzedaży dwunastu działek inwestycyjnych położonych w obrębie geodezyjnym Okopy.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	15 000,00	15 000,00	0
Wykonanie	16 160,47	16 160,47	0
% wykonania	107,74	107,74	-

Wykonany dochód to przekazane przez komornika odsetki od zasądzonej kwoty (zgodnie z wyrokiem sądu sygn. akt. I C 561/05) za niewykonanie usługi projektowej.

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	442,27	442,27	0
Wykonanie	15 018,65	15 018,65	0
% wykonania	3 395,81	3 395,81	-

Dochody w wysokości 7,75 zł wykonano w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji państwowej tj. z tytułu udostępniania danych z USC – 5 % od kwoty zrealizowanych dochodów. Kwota 14 552,63 zł pochodzi z refundacji wydatków poniesionych w poprzednim roku budżetowym m. in. na zatrudnienie pracowników interwencyjnych, zaś 16,00 zł z tytułu kosztów upomnienia poborowego.

Pozostałe dochody w wysokości 442,27 zł zostały przekazane z Funduszu Pomocy na sfinansowanie kosztów realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z występującym konfliktem na ich terytorium tj.:

- nadania numeru PESEL na wniosek – 428,93 zł,
- potwierdzania tożsamości obywateli Ukrainy – 13,34 zł.

Dział 752 - OBRONA NARODOWA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	414 953,00	204 816,00	210 137,00
Wykonanie	278 612,91	147 377,41	131 235,50
% wykonania	67,14	71,96	62,45

Dochody pochodzą z dotacji celowej Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie na realizację zadań o charakterze obronnym wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 roku o ochronie ludności i obronie cywilnej.

Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	0	0	0
Wykonanie	210,61	210,61	0
% wykonania	-	-	-

Wykonane dochody pochodzą ze zwrotu składki na ubezpieczenie pojazdu OSP Zanowinie, który został zezłomowany w 2024 roku.

Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	19 523 193,82	19 523 193,82	0
Wykonanie	18 570 978,72	18 570 978,72	0
% wykonania	95,12	95,12	-

Dochody w ramach tego działu pochodzą z następujących źródeł:

1. Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 134,50 zł
2. Wpływy od osób prawnych	- 2 672 434,28 zł
- podatek od nieruchomości	- 2 296 124,12 zł
- podatek rolny	- 96 864,00 zł
- podatek leśny	- 147 547,00 zł
- podatek środków transportowych	- 114 908,77 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych	- 60,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat	- 16 786,39 zł
- koszty egzekucyjne, opłaty komorniczej i upomnień	- 144,00 zł

3. Wpływy od osób fizycznych	- 2 532 968,78 zł
- podatek od nieruchomości	- 933 038,83 zł
- podatek rolny	- 1 200 185,84 zł
- podatek leśny	- 18 255,78 zł
- podatek środków transportowych	- 63 828,67 zł
- podatek od spadków i darowizn	- 68 005,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych	- 194 921,62 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat	- 50 512,38 zł
- koszty egzekucyjne, opłaty komorniczej i upomnień	- 4 220,66 zł

4. Wpływy z innych opłat	- 260 347,34 zł
- wpływy z opłaty skarbowej	- 82 363,47 zł
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	- 11 333,23 zł
- wpływy z opłat za wydawanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu	- 129 033,53 zł
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	- 37 326,53 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat	- 1,02 zł
- wpływy z pozostałych opłat	- 289,56 zł

Udziały gminy w podatku dochodowym wyniosły 13 104 093,82 zł, z czego przekazane przez Ministerstwo Finansów udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosły 12 884 875,29 zł, zaś wykonane przez Urzędy Skarbowe udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wyniosły 219 218,53 zł.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	7 758 143,18	7 758 143,18	0
Wykonanie	7 879 261,35	7 879 261,35	0
% wykonania	101,56	101,56	-

Na wykonane dochody składają się środki z subwencji ogólnej w wysokości 6 812 145,78 zł oraz środki na uzupełnienie dochodów gmin – 818 589,40 zł.

Pozostałe dochody pochodzą z tytułu odsetek z lokowania wolnych środków i odsetek kapitałowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy – 156 118,17 zł oraz z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy uczęszczającymi do szkół na terenie Gminy Dorohusk – 92 408,00 zł.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	41 676,92	41 676,92	0
Wykonanie	34 483,98	34 483,98	0
% wykonania	82,74	82,74	-

Na wykonanie dochodów składają się:

- wpływy z tytułu uczęszczania dzieci z terenu gminy Ruda-Huta do oddziałów przedszkolnych prowadzonych przez Gminę Dorohusk – 22 250,20 zł,
- wpływy z tytułu dotacji Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie w ramach „Narodowego Programu Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” przedszkola w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dorohusku w wysokości 2 500,00 zł,
- wpływ niewykorzystanej dotacji oświatowej przekazanej w poprzednim roku budżetowym na prowadzenie Szkoły Podstawowej w Brzeźnie – 50,90 zł,
- niewykorzystane środki z rachunków dochodów oświatowych – 7 452,74 zł,
- odsetek kapitałowych od środków na rachunkach bankowych jednostek oświatowych – 1 789,78 zł,
- środki pochodzące z Funduszu Pomocy na pokrycie kosztów wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla uczniów będących obywatelami Ukrainy w kwocie 440,36 zł.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	1 194 396,00	1 194 396,00	0
Wykonanie	1 108 852,57	1 108 852,57	0
% wykonania	92,84	92,84	-

Na wykonanie dochodów bieżących składają się:

- opłaty za usługi opiekuńcze w wysokości 45 366,35 zł,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 2 437,26 zł,
- środki z Powiatowego Urzędu Pracy na sfinansowanie szkoleń pracowników Środowiskowego Domu Samopomocy „CYTRYNKA” w Dorohusku – 31 360,00 zł,
- dotacje Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie przeznaczone na następujące zadania:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców – 32 133,13 zł,
 - zasiłki i pomoc w naturze – 361 890,89 zł,
 - zasiłki stałe – 382 230,04 zł,
 - funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej oraz wypłatę dodatków motywacyjnych i dodatków dla pracowników socjalnych – 198 518,50 zł,
 - pomoc państwa w dożywianiu – 48 916,40 zł,
 - przeciwdziałanie przemocy domowej – 6 000,00 zł.

Dział 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	0	0	0
Wykonanie	16 091,27	16 091,27	0
% wykonania	-	-	-

Dochody wykonano w związku z realizacją projektu „Aktywizacja i integracja społeczna w Gminie Dorohusk” tj. zwrot odsetek kapitałowych i kosztów dowozu uczestników na zajęcia.

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	55 825,00	55 825,00	0
Wykonanie	55 825,00	55 825,00	0
% wykonania	100	100	-

Wykonane dochody pochodzą z dotacji Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia i zasiłki szkolne) – 52 000,00 zł oraz na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym – 3 825,00 zł.

Dział 855 - RODZINA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	76 200,00	76 200,00	0
Wykonanie	41 028,33	41 028,33	0
% wykonania	53,84	53,84	-

Wykonane dochody w wysokości 34 865,03 zł to wpływy ze zwrotów zaliczek alimentacyjnych w wysokości 50% kwot przekazywanych przez komorników i funduszu alimentacyjnego (40% ściągniętych kwot), środki z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne wypłacane Ukraincom przybyłym do Polski w związku z konfliktem na Ukrainie – 6 162,50 zł oraz dochody należne gminie z tytułu wydawania duplikatów Karty Dużej Rodziny.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	1 347 000,00	1 347 000,00	0
Wykonanie	1 278 412,95	1 272 364,17	6 048,78
% wykonania	94,91	94,46	-

Dochody bieżące wykonane w tym dziale pochodzą z tytułu:

- opłat za odbiór odpadów – 1 225 031,88 zł,
- kosztów egzekucyjnych i odsetek z tytułu zwłoki we wnoszeniu opłaty za odbiór odpadów – 11 140,19 zł,
- opłat i kar za zanieczyszczanie środowiska przekazanych przez Urząd Marszałkowski w Lublinie – 9 363,71 zł,
- opłaty retencyjnej przekazywanej do Wód Polskich – 1 300,20 zł,
- rozliczeń z lat ubiegłych dotyczących energii oświetlenia ulicznego – 381,42 zł,
- środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie stanowiących zwrot poniesionych wydatków na realizację Programu „Czyste powietrze” – 25 146,77 zł.

Dochody majątkowe w wysokości 6 048,78 zł pochodzą ze sprzedaży autosanu wykorzystywanego do dowożenia uczniów.

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	4 165 877,07	0	4 165 877,07
Wykonanie	4 166 077,07	0	4 166 077,07
% wykonania	100	-	100

Dochody majątkowe w wysokości 3 665 877,07 zł pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania wieloletniego pn. „Budowa i remont istniejącej infrastruktury kultury, turystyki i sportu na terenie Gminy Dorohusk”. Pozostała kwota 500 000,00 zł to środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na renowację kościoła w Dorohusku oraz 200,00 zł z tytułu sprzedaży materiałów rozbiórkowych ze świetlicy w Michałowce.

ŚRODKI NA ZADANIA FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z UNII EUROPEJSKIEJ

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	2 683 964,00	0	2 683 964,00
Wykonanie	2 334 716,43	0	2 334 716,43
% wykonania	86,99	-	86,99

Dochody majątkowe pochodzą z dotacji Urzędu Marszałkowskiego w Lublinie udzielonej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 na budowę wodociągu w Brzeźnie. Stanowią częściowy zwrot kosztów poniesionych na realizację zadania w 2023 i 2025 roku.

Dział 720 - INFORMATYKA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	3 862 111,28	2 549 523,67	1 312 587,61
Wykonanie	3 862 111,28	2 552 137,42	1 309 973,86
% wykonania	100	100,10	99,80

Dochody otrzymano z Funduszu Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 na dofinansowanie realizacji projektu „Partnerstwo gmin subregionu chełmsko - zamojskiego dla upowszechnienia elektronicznych usług publicznych i dostępu do informacji przestrzennej”.

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	343 427,32	107 857,72	235 569,60
Wykonanie	342 854,61	107 285,01	235 569,60
% wykonania	99,83	99,47	100

Wykonane dochody pochodzą ze środków Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 tj. grantu na realizację projektu pn. „Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Dorohusk”.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	901 593,58	901 593,58	0
Wykonanie	1 001 074,80	1 001 074,80	0
% wykonania	111,03	111,03	-

Wykonane dochody pochodzące z Programu ERASMUS+ to rozliczenie końcowe zadania „Akredytacja Erasmus 2024” – 39 886,91 zł oraz środki przekazane na realizację zadania „Akredytacja ERASMUS+ 2025” w wysokości 310 617,89 zł.

Pozostała kwota 650 570,00 zł to dotacje pochodzące z Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 na realizację:

- projektu „English Box” – 48 718,00 zł,
- projektu „Informatyczna Robinsonada” – 401 852,00 zł,
- projektu „SZKOŁA PRZYSZŁOŚCI. Program rozwojowy Szkoły Podstawowej w Świerzach” – 200 000,00 zł.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	325 132,50	325 132,50	0
Wykonanie	280 000,00	280 000,00	0
% wykonania	86,12	86,12	-

Zrealizowane dochody zostały przekazane z Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 na realizację zadania wieloletniego pn. „Aktywizacja i integracja społeczna w Gminie Dorohusk”.

**DOTACJE NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
I INNYCH ZLECONYCH USTAWAMI – 5 831 997,72 zł**

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	1 102 828,19	1 102 828,19	0
Wykonanie	1 102 828,19	1 102 828,19	0
% wykonania	100	100	-

Otrzymana dotacja z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego przeznaczona została na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	21 269,36	21 269,36	0
Wykonanie	21 269,36	21 269,36	0
% wykonania	100	100	-

Dochody pochodzą z dotacji Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie na sfinansowanie zorganizowania bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych podczas wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	150 227,10	150 227,10	0
Wykonanie	150 227,10	150 227,10	0
% wykonania	100	100	-

Wykonane dochody pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań zleconych związanych z prowadzeniem Urzędu Stanu Cywilnego oraz ewidencji działalności gospodarczej.

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	93 998,00	93 998,00	0
Wykonanie	93 998,00	93 998,00	0
% wykonania	100	100	-

Wykonane dochody to dotacje z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców – 1 320,00 zł oraz przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 92 678,00 zł.

Dział 752 - OBRONA NARODOWA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	9 827,00	9 827,00	0
Wykonanie	9 827,00	9 827,00	0
% wykonania	100	100	-

Dochody pochodzą z dotacji celowej Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie na realizację zadań zleconych o charakterze obronnym wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 roku o ochronie ludności i obronie cywilnej.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	34 773,65	34 773,65	0
Wykonanie	33 569,63	33 569,63	0
% wykonania	96,54	96,54	-

Zrealizowane dochody pochodzą z dotacji Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego na wyposażenie uczniów szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	1 007 453,40	1 007 453,40	0
Wykonanie	1 006 047,96	1 006 047,96	0
% wykonania	99,86	99,86	-

Zrealizowane dochody pochodzą z dotacji Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy „CYTRYNKA” w Dorohusku w kwocie 1 001 635,96 zł oraz na sfinansowanie dostępu do programu informatycznego Helios wykorzystywanego przez pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej w Dorohusku – 4 412,00 zł

Dział 855 - RODZINA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	3 420 744,00	3 420 744,00	0
Wykonanie	3 414 230,48	3 414 230,48	0
% wykonania	99,81	99,81	-

Zrealizowane dochody pochodzą z dotacji Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej dla rodzin, tj.:

- na świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ----- 3 245 256,82 zł
- na świadczenia wychowawcze ----- 27 055,00 zł
- na wydawanie Karty Dużej Rodziny ----- 364,00 zł
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za świadczeniobiorców -- 141 554,66 zł.

**DOTACJE NA ZADANIA REALIZOWANE W DRODZE POROZUMIENÍ
Z JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO – 88 035,37 zł**

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań z udziałem środków Unii Europejskiej - 88 035,37 zł

Dział 720 - INFORMATYKA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	100 338,86	100 338,86	0
Wykonanie	88 035,37	88 035,37	0
% wykonania	87,74	87,74	-

Dochody pochodzą z wpłat gmin partnerskich na zadania wspólne realizowane w ramach projektu „Partnerstwo gmin subregionu chełmsko - zamojskiego dla upowszechnienia elektronicznych usług publicznych i dostępu do informacji przestrzennej”.

3. Opis realizacji wydatków w 2025 r. wg rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Plan pierwotny wydatków gminy został uchwalony w wysokości 62 739 089,62 zł. W trakcie roku, w wyniku przesunięcia płatności za część inwestycji na kolejny rok budżetowy oraz zmiany zasad przekazywania środków w ramach projektu partnerskiego, został zmniejszony o 7 876 494,75 zł i na koniec 2025 roku wyniósł 54 862 594,87 zł. Wykonanie planowanych wydatków wyniosło 44 988 399,83 zł, co stanowi 82,00 % planu. W zrealizowanych wydatkach kwotę 10 038 184,37 zł przeznaczono na wydatki majątkowe, które stanowią 22,31 % całości wydatków.

Struktura realizacji planu wydatków w 2025 r.

Lp.	Symbol działu	Nazwa działu	Plan po zmianach	Wykonanie	% udział w wykonaniu
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	6 113 070,64	2 810 750,96	6,25
2	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	299 000,00	287 983,37	0,64
3	600	Transport i łączność	4 243 367,36	1 665 864,65	3,70
4	630	Turystyka	52 000,00	34 182,64	0,08
5	700	Gospodarka mieszkaniowa	210 000,00	161 584,60	0,36
6	710	Działalność usługowa	346 000,00	187 386,20	0,42
7	720	Informatyka	4 176 942,92	4 176 942,92	9,29
8	750	Administracja publiczna	5 403 093,30	4 330 227,24	9,63
9	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	93 998,00	93 998,00	0,21
10	752	Obrona narodowa	424 780,00	304 641,41	0,68
11	754	Bezpieczeństwo publiczne	608 200,00	420 496,77	0,94
12	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	116 007,00	116 007,00	0,26
13	757	Obsługa długu publicznego	78 600,00	0,00	0,00
14	758	Różne rozliczenia	6 000,00	4 369,52	0,01

15	801	Oświata i wychowanie	15 303 254,68	14 264 745,45	31,71
16	851	Ochrona zdrowia	163 000,00	130 562,30	0,26
17	852	Pomoc społeczna	3 482 386,86	3 283 367,61	7,30
18	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	352 131,33	289 665,78	0,64
19	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	82 325,00	76 227,00	0,17
20	855	Rodzina	3 687 944,00	3 680 568,35	8,18
21	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 294 020,92	2 410 631,08	5,36
22	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 140 472,86	6 090 367,38	13,54
23	926	Kultura fizyczna i sport	186 000,00	167 829,60	0,37
RAZEM			54 862 594,87	44 988 399,83	100,00

WYDATKI WŁASNE – 36 986 247,77 zł

*w tym wydatki na zadania finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej
- 4 723 849,80 zł*

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 80 387,11 zł

Rozdział 01030 – Izby Rolnicze			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	26 800,00	26 800,00	0
Wykonanie	26 677,76	26 677,76	0
% wykonania	99,54	99,54	-

Wydatki stanowią obowiązkową wpłatę w wysokości 2% wpływów z tytułu podatku rolnego na rzecz Lubelskiej Izby Rolniczej.

Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	3 249 942,45	61 500,00	3 188 442,45
Wykonanie	53 709,35	53 599,35	110,00
% wykonania	1,65	87,15	0

Na wydatki bieżące w wysokości 53 599,35 zł składają się opłaty za umieszczenie gminnych wodociągów w ciągach dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych – 51 963,45 zł oraz koszty zakupu tablicy informacyjnej – 1 635,90 zł.

Wydatki majątkowe poniesiono na realizację zadania wieloletniego pn. „Budowa infrastruktury wodno – kanalizacyjnej na terenie gminy Dorohusk - etap III”, w ramach którego w 2025 roku zakupiono mapy oraz dziennik budowy wodociągu w miejscowościach Majdan Skordowski, Barbarówka, Puszeki i Stefanów. Roboty budowlane zostaną zrealizowane w kolejnym roku budżetowym.

**Dział 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNA,
GAZ I WODĘ - 287 983,37 zł**

Rozdział 40002 Dostarczenie wody			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	299 000,00	299 000,00	0
Wykonanie	287 983,37	287 983,37	0
% wykonania	96,32	96,32	-

Zrealizowane wydatki w wysokości 285 253,37 zł dotyczą dopłaty dla Gminnego Zakładu Obsługi Sp. z o.o. do sprzedaży wody dla osób fizycznych. Pozostałe 2 730,00 zł stanowi opłatę przekazaną Państwowemu Gospodarstwu Wodnemu Wody Polskie za pobór wód podziemnych z ujęcia w Rozkoszy i Brzeźnie oraz użytkowanie gruntów pokrytych wodami.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 1 644 595,29 zł

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	4 222 098,00	2 007 000,00	2 215 098,00
Wykonanie	1 644 595,29	414 381,44	1 230 213,85
% wykonania	38,95	20,65	55,54

Wydatki bieżące obejmowały:

- zakup kruszywa – 119 202,06 zł,
- tablice informacyjne, znaki drogowe, materiały do ustawiania znaków, naprawy wiat przystankowych – 24 869,10 zł,
- prace remontowe (w tym równiarka, ładowarka, koparka) – 57 304,04 zł,
- zimowe utrzymanie dróg – 8 896,38 zł,
- transport materiałów i inne usługi (m. in. koszenie poboczy) – 159 097,86 zł,
- wycinka drzew i zakrzaczeń w pasach dróg gminnych – 45 000,00 zł,
- ubezpieczenie dróg – 12,00 zł.

Dostarczone materiały i zrealizowane usługi posłużyły do remontu dróg we wszystkich miejscowościach na terenie gminy.

W ramach wydatków majątkowych w wysokości 1 230 213,85 zł przebudowano drogę gminną w miejscowości Berdyszcze, ul. Szkolną w Brzeźnie oraz zakupiono dokumentację na przebudowę drogi łączącej Michałówkę z Ostrowem oraz nowoprojektowanej drogi w obrębie geodezyjnym Okopy i Zalasocze.

Zamówiono również 3 wiaty przystankowe, za które płatność będzie w kolejnym roku budżetowym.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 161 584,60 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	205 000,00	200 000,00	5 000,00
Wykonanie	161 584,60	156 584,60	5 000,00
% wykonania	78,82	78,29	100

Wydatki bieżące w wysokości 97 198,40 zł poniesiono w związku z zakupem energii elektrycznej, wypisami i podziałami gminnych działek, zakupem ogłoszeń prasowych, wyznaczaniem i wznawianiem granic działek. Na zakup klimatyzatorów do budynku ośrodka zdrowia wydano 20 590,20 zł, na umowy zlecenia za operaty szacunkowe – 9 442,00 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 29 354,00 zł przeznaczono na zagospodarowanie zieleni przy budynku ośrodka.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono działkę w obrębie Okopy.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	5 000,00	5 000,00	0
Wykonanie	0	0	0
% wykonania	0	0	-

Wydatki na utrzymanie gminnych lokali mieszkalnych nie były ponoszone z budżetu.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 187 386,20 zł

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	346 000,00	346 000,00	0
Wykonanie	187 386,20	187 386,20	0
% wykonania	54,16	54,16	-

Wydatki poniesiono za wykonanie decyzji o warunkach zabudowy, zmiany w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego, miejscowym planie oraz

zakup ogłoszeń prasowych i usług związanych z aktualizacją systemu informacji przestrzennej.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 4 111 619,16 zł

Rozdział 75022 – Rady Gmin			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	243 000,00	243 000,00	0
Wykonanie	228 553,89	228 553,89	0
% wykonania	94,06	94,06	-

Środki finansowe wydano na wypłaty diet dla radnych, sołtysów oraz Przewodniczącego Rady Gminy za udział w posiedzeniach sesji Rady Gminy, Komisji Stałych w wysokości 225 200,00 zł, na zakup materiałów i artykułów spożywczych przeznaczonych na ww. obrady – 3 353,89 zł.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	4 309 008,58	4 309 008,58	0
Wykonanie	3 368 697,30	3 368 697,30	0
% wykonania	78,18	78,18	-

Wykonanie wydatków nastąpiło w związku z realizacją zadań dotyczących bieżącego funkcjonowania Urzędu. Środki finansowe przeznaczono na:

- wynagrodzenia pracowników ----- 2 152 696,38 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne ----- 158 815,72 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy----- 434 951,69 zł
- wpłaty pracodawcy na Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK) ----- 11 984,52 zł
- wynagrodzenia z umów zlecenia ----- 800,00 zł
- wpłaty na PFRON ----- 52 186,80 zł
- zakup energii, wody ----- 101 986,29 zł
- badania pracowników ----- 2 805,00 zł
- zakup klimatyzatorów ----- 54 550,50 zł
- usługi pozostałe (zakup monitorów, materiałów biurowych, ekwiwalenty za odzież, obsługa prawna, wywóz ścieków z budynku UG, przesyłki listowe, usługi telekomunikacyjne, opłaty licencyjne oprogramowania, audyt ----- 318 810,24zł
- odpis na zfs ----- 74 330,66 zł
- szkolenia pracowników ----- 4 779,50 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	73 000,00	73 000,00	0
Wykonanie	52 580,78	52 580,78	0
% wykonania	72,03	72,03	-

Wydatki poniesiono na promocję gminy tj. m. in. na zakup nagród, pucharów, kwiatów, upominków, gadżetów reklamowych, ogłoszeń w prasie lokalnej oraz organizację imprez promujących.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	558 904,03	558 904,03	0
Wykonanie	461 787,19	461 787,19	0
% wykonania	82,62	82,62	-

W ramach wydatków poniesionych na pozostałą działalność w administracji sfinansowano:

- wynagrodzenia pracowników obsługi wraz z pochodnymi ----- 293 562,22 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne ----- 11 368,27 zł
- zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do samochodów, środków czystości do sprzątania UG ----- 48 238,75 zł
- usługi serwisowe, ekwiwalenty za odzież roboczą, opłaty komornicze z tytułu egzekucji należności ----- 25 323,28 zł
- wpłaty na PFRON ----- 5 574,20 zł
- remont samochodów gminnych ----- 4 770,00 zł
- odpis na zfs ----- 8 170,20 zł
- wypłata prowizji i kosztów przejazdu sołtysów poniesionych w związku z inkasem podatków ----- 64 338,00 zł.

Pozostałe wydatki sfinansowane ze środków Funduszu Pomocy w kwocie 442,27 zł zostały przeznaczone na pomoc obywatelom Ukrainy przybyłym do Polski w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie tj. na nadanie numeru PESEL – 428,93 zł oraz na potwierdzanie tożsamości – 13,34 zł.

Dział 752 – OBRONA NARODOWA – 294 814,41 zł

Rozdział 75295 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	414 953,00	204 816,00	210 137,00
Wykonanie	294 814,41	162 601,41	132 213,00
% wykonania	71,05	79,39	62,92

Wydatki poniesiono na realizację zadań o charakterze obronnym wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 roku o ochronie ludności i obronie cywilnej. W ramach wydatków bieżących w wysokości 162 601,41zł zakupiono osuszacze powietrza, radiotelefony, plandeki, wyremontowano pomieszczenie magazynowe w budynku Urzędu Gminy, przeszkolono kadrę kierującą w zakresie ochrony ludności oraz sfinansowano kurs prawa jazdy kat. C strażaka z OSP Okopy.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono zestaw solarny awaryjnego zasilania, namiot pneumatyczny, akumulatorowy, mobilny maszt oświetleniowy oraz agregat prądotwórczy wraz z przyczepą do jego transportu.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA
– 420 496,77 zł

Rozdział 75404 – Komendy Wojewódzkie Policji			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	40 000,00	0	40 000,00
Wykonanie	40 000,00	0	40 000,00
% wykonania	100	-	100

Kwotę 40 000,00 zł przekazano na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego dla Komisariatu Policji w Dorohusku.

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	435 200,00	295 700,00	139 500,00
Wykonanie	380 496,77	243 390,04	137 106,73
% wykonania	87,43	82,31	98,28

Wydatki bieżące poniesiono na:

- wynagrodzenia kierowców, komendanta (um. zlecenia), składki ZUS ----- 45 443,52 zł
- paliwo, części do samochodów, ubrania koszarowe ----- 53 318,24 zł
- ubrania specjalne dla OSP Okopy ----- 20 000,00 zł
- energię elektryczną ----- 51 792,06 zł
- ekwiwalent strażacki, badania techniczne pojazdów, system e-Remiza,
przeeglądy i legalizacje zestawów ratowniczych ----- 34 422,82 zł
- naprawę samochodów i bramy garażowej ----- 15 521,60 zł
- badania zdrowotne strażaków ----- 3 600,00 zł
- ubezpieczenie samochodów, strażaków, mienia ----- 19 291,80 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 122 606,73 zł poniesiono na dokończenie zadania wieloletniego „Budowa garażu OSP przy Urzędzie Gminy” oraz 14 500,00 zł na zakup kamery termowizyjnej na potrzeby OSP Dorohusk.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	133 000,00	133 000,00	0
Wykonanie	0	0	0
% wykonania	0	0	-

Wydatki z rezerwy celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego nie były realizowane.

**Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH
i OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ
ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM OBSŁUGA DŁUGU
PUBLICZNEGO – 116 007,00 zł**

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	116 007,00	116 007,00	0
Wykonanie	116 007,00	116 007,00	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono na odsetki od nadpłaty podatku od nieruchomości za lata 2019-2021 zgodnie z decyzją Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Chełmie nr SKO.II.41/635/PP/2025 z dnia 1 października 2025r. uchylającą decyzję Wójta Gminy Dorohusk z dnia 31.10.2024r. odmawiającą stwierdzenia nadpłaty w podatku od nieruchomości.

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – 0 zł

Rozdział 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	78 600,00	78 600,00	0
Wykonanie	0	0	0
% wykonania	0	0	-

Kwota powyższa stanowi zabezpieczenie spłaty odsetek od kredytu poręczonego Gminnemu Zakładowi Obsługi Sp. z o.o. w Okopach-Kolonii. Spółka sama spłacała swoje zobowiązania nie korzystając z poręczenia gminy.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA – 4 369,52 zł

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	6 000,00	6 000,00	0
Wykonanie	4 369,52	4 369,52	0
% wykonania	72,83	72,83	-

Wydatki zostały poniesione na prowizje bankowe od rachunków Urzędu Gminy prowadzonych przez Bank Spółdzielczy w Leśniowicach Oddział Dorohusk.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 13 589 264,83 zł

W 2025 roku jednostki oświatowe kontynuowały realizację zadań oświatowych wyznaczonych na rok szkolny 2024/2025 i rozpoczętych w roku szkolnym 2025/2026. Wysokość zrealizowanych wydatków jest pochodną zadań edukacyjnych wynikających z liczby uczniów i wychowanków uczęszczających na zajęcia w poszczególnych semestrach szkolnych, ilości oddziałów bądź grup kształceniowych i wychowawczych zatwierdzonych przez organ prowadzący oraz stanów zatrudnienia towarzyszących struktur organizacyjnych takich jak świetlica, biblioteka, stołówka.

W 2025 roku łączne wydatki w dziale oświata i wychowanie zrealizowano w wysokości 14 264 745,45 zł, z czego wydatki własne to 14 231 175,82 zł. W wydatkach własnych kwotę 641 910,99 zł stanowiły wydatki na zadania współfinansowane ze środków Unii Europejskiej na projekty realizowane przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dorohusku oraz Szkołę Podstawowa w Świerżach. Poniesione w 2025 roku wydatki oświatowe w wysokości 14 231 175,82 zł stanowią 38,61 % realizacji wydatków własnych budżetu gminy.

Oprócz wydatków własnych, w budżecie 2025 roku, zrealizowano wydatki związane z oświatą, które zostały sfinansowane w całości z dotacji budżetowej tj. wydatki zlecone na zakup podręczników dla szkół podstawowych na kwotę 33 569,63 zł.

Największy udział w wydatkach poniesionych na utrzymanie placówek oświatowych stanowią wydatki osobowe tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wraz ze świadczeniami na rzecz pracowników (odprawami oraz dodatkiem wiejskim i wpłatami pracodawcy na Pracownicze Plany Kapitałowe) – 9 869 727,16 zł co stanowi razem 69,19 % ogółu wydatków w dziale oświata i wychowanie. Pozostałe wydatki jednostek wyniosły 4 395 018,29 zł, z czego 208 911,58 zł to wydatki na dzieci przedszkolne uczące się na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego, 2 082 984,48 zł – dotacja na prowadzenie Szkoły Podstawowej w Brzeźnie, zaś pozostałe 2 103 122,23 zł to wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem gminnej oświaty.

	Wynagrodzenia z pochodnymi oraz dodatkiem wiejskim	Wydatki statutowe (rzeczowe) wraz z odpisem na zřs	Wydatki na uczniów uczących się na terenie innych jst	Wydatki w postaci dotacji dla SP Brzeźno	RAZEM
Szkoły podstawowe	7 168 226,39	819 710,93	0	1 635 198,93	9 623 136,25
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	825 110,05	66 030,76	13 630,56	189 546,21	1 094 317,58
Przedszkole	493 945,78	52 204,55	98 475,54	0	644 625,87
Punkty przedszkolne	0	0	96 805,48	0	96 805,48
Stołówki szkolne	554 401,32	27 192,96	0	0	581 594,28
Kształcenie specjalne (w szkołach podstawowych)	395 249,14	57 917,62	0	212 659,20	665 825,96
Kształcenie specjalne w oddziałach przedszkolnych	101 683,19	5 769,48	0	41 555,16	149 007,83
Świetlica szkolna	197 038,52	11 413,07	0	0	208 451,59
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0	21 146,90	0	0	21 146,90
Dowożenie uczniów do szkół	0	341 053,39	0	0	341 053,39
Odpis na nauczycieli emerytów i rencistów	0	155 659,34	0	0	155 659,34
Stypendia Wójta dla osiągnięcia edukacyjne	0	7 200,00	0	0	7 200,00
Projekt „Akredytacja Erasmus 2024”	4 350,63	241 793,53	0	0	246 144,16
Projekt „English box”	29 199,89	32 646,40	0	0	61 846,29

Projekt „Informatyczna Robinsonada”	68 673,15	216 815,00	0	0	285 488,15
Projekt „SZKOŁA PRZYSZŁOŚCI. Program rozwojowy Szkoły Podstawowej w Świerzach”	31 512,39	16 920,00	0	0	48 432,39
Zakup podręczników dla uczniów z Ukrainy	4,35	436,01	0	0	440,36
Zakup podręczników	332,36	29 212,29	0	4 024,98	33 569,63
Dział 801	9 869 727,16	2 103 122,23	208 911,58	2 082 984,48	14 264 745,45

Realizacja wydatków w poszczególnych jednostkach oświatowych przedstawia się następująco:

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DOROHUSKU – 8 955 982,66 zł

Szkoła podstawowa ----- 6 290 281,33 zł

Na płać pracowników obsługi szkoły wydano kwotę 745 476,12 zł, na wynagrodzenia nauczycieli – 3 086 079,71 zł, na wypłać dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 277 419,48 zł, dodatków wiejskich – 199 187,85 zł, skłaćdek na PPK – 1 965,09 zł, skłaćdek na ubezpieczenia społeczne – 711 546,54 zł, funduszu pracy – 67 975,65 zł i na wynagrodzenia wraz z pochodnymi osób prowadzących zajęcia i zajmujących się opieką nad dziećmi z Ukrainy – 2 798,87 zł. Pozostała kwota wydatków w wysokości 1 197 832,02 zł poniesiona została na prawidłowa działalnosc placówki oświatowej, w tym m.in. na: zakup oleju opałowego, energii, wody, uslug szkoleniowych i telekomunikacyjnych, opłaty za ścieki, delegacje pracownicze, odpis na zfs i wydatki na bieżące zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy. W powyższych wydatkach kwota 593 478,60 zł poniesiono na realizację projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej.

Oddział przedszkolny ----- 716 507,37 zł

Wydatki przeznaczono na wypłać wynagrodzeń pracowników niepedagogicznych – 89 457,93 zł, wynagrodzeń osobowych nauczycieli – 420 111,47 zł, wypłać dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 36 174,35 zł, opłaćcenie skłaćdek na ubezpieczenia społeczne – 94 077,06 zł, fundusz pracy – 8 924,56 zł, wypłać dodatków wiejskich – 26 546,86 zł, skłaćdki pracodawcy na PPK – 38,49 zł oraz zakup materiałów, energii, uslug, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wpłaty skłaćdek na PPK – 41 176,65 zł.

Przedszkole ----- 546 150,33 zł

Poniesione wydatki obejmowały płace nauczycieli – 289 249,08 zł i obsługi – 79 015,21 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 20 166,21 zł i pracowników niepedagogicznych – 5 928,14 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 71 005,20 zł, fundusz pracy – 8 404,65 zł, wypłaty dodatku wiejskiego – 18 677,29 zł oraz wynagrodzenia bezosobowe – 1 500,00 zł. Wydatki rzeczowe w wysokości 52 204,55 zł poniesiono na zakup materiałów, pomocy dydaktycznych, ubezpieczeń majątkowych, energii, usług oraz odpis na zfsś.

Świetlica szkolna ----- 173 809,78 zł

Wydatki na świetlicę zostały poniesione na wynagrodzenia pracowników – 123 257,19 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8 768,64 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 24 307,15 zł, fundusz pracy – 2 936,01 zł, dodatek wiejski – 7 337,01 zł oraz 7 203,78 zł na odpis na zfsś, zakup materiałów i pomocy dydaktycznych.

Stołówka szkolna ----- 581 594,28 zł

Wydatki w stołówce szkolnej zostały poniesione na wynagrodzenia pracowników – 436 091,07 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 33 425,44 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 76 187,67 zł, fundusz pracy – 8 697,14 zł oraz na zakup materiałów i wyposażenia, środków czystości, gazu, dzierżawę zbiornika gazu, szkolenia pracowników oraz odpis na zfsś – 27 192,96 zł

Wydatki na uczniów niepełnosprawnych w oddziale przedszkolnym ----- 107 452,67 zł

Wydatki z tytułu realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w oddziałach przedszkolnych zostały poniesione na wynagrodzenia – 77 114,84 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 14 145,21 zł, fundusz pracy – 1 948,39 zł i dodatek wiejski – 4 869,00 zł oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3 605,75 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 5 769,48 zł poniesiono na zakup pomocy dydaktycznych i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Wydatki na uczniów niepełnosprawnych w szkole podstawowej ----- 362 190,60 zł

Wydatki z tytułu realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkole podstawowej zostały poniesione na wynagrodzenia osobowe pracowników – 253 081,82 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 14 441,60 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 47 481,46 zł, fundusz pracy – 6 168,23 zł, dodatek wiejski – 16 653,89 zł, składki na PPK – 18,63 zł oraz na zakup pomocy dydaktycznych, zakup usług rehabilitacyjno-fizjoterapeutycznych oraz odpis na zfsś – 24 344,97 zł.

Pozostałe koszty funkcjonowania Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dorohusku to wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na emerytowanych nauczycieli – 130 109,34 zł, doksztalcanie nauczycieli – 13 334,90 zł, wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe – 9 984,00 zł, zakup podręczników i materiałów edukacyjnych – 24 568,06 zł.

Łączne wydatki przeznaczone na kształcenie i opiekę nad dziećmi z Ukrainy wyniosły – 30 692,32 zł.

SZKOŁA PODSTAWOWA W ŚWIERŻACH – 2 633 052,24 zł

Szkoła podstawowa ----- 2 291 134,59 zł

Wydatki poniesione zostały na płace nauczycieli i pracowników obsługi w kwocie 1 527 145,00 zł, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 108 367,67 zł, składek na ubezpieczenia społeczne – 282 827,56 zł i fundusz pracy – 33 240,52 zł oraz dodatek wiejski – 78 590,47 zł, składki pracodawcy na PPK – 6 638,86 zł i wynagrodzenia bezosobowe – 4 614,00 zł. Wydatki wraz z pochodnymi na kształcenie i opiekę nad dziećmi pochodzących z Ukrainy wyniosły – 34 353,00 zł.

Pozostałą kwotę w wysokości 215 357,51 zł wydatkowano na prawidłowe funkcjonowanie szkoły (zakup materiałów, energii, usług remontowych, wykonanie instalacji odgromowej budynku, zakup wody, pozostałe opłaty i usługi) oraz na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wydatki na dzieci pochodzące z Ukrainy.

W powyższych wydatkach kwotę 48 432,39 zł poniesiono na realizację projektu współfinansowanego ze środków pochodzących z Unii Europejskiej.

Oddział przedszkolny ----- 174 633,44 zł

Wydatki w oddziale przedszkolnym zostały poniesione na wynagrodzenia pracowników – 108 348,73 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 9 318,34 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 21 570,84 zł, fundusz pracy – 2 765,70, składki na PPK – 86,23 zł oraz dodatek wiejski – 7 689,49 zł. Kwotę 19 542,11 zł wydatkowano na zakup energii, usług telekomunikacyjnych, pocztowych, RODO, odpis na zfsś, zaś 5 312,00 zł na wydatki bieżące związane z pomocą uczniom z Ukrainy

Świetlica szkolna ----- 34 641,81 zł

Wydatki na świetlicę zostały poniesione na wynagrodzenia osobowe pracowników – 22 740,56 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 3 993,33 zł, fundusz pracy – 572,12 zł, dodatek wiejski – 1 839,91 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 947,39 zł, składki na PPK – 339,21 zł oraz 4 209,29 zł na zakup pomocy dydaktycznych i odpis na zfsś.

Wydatki na uczniów niepełnosprawnych w szkole podstawowej ----- 90 976,16 zł

Wydatki z tytułu realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkole podstawowej zostały poniesione na wynagrodzenia – 42 174,95 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3 468,68 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 7 640,65 zł, fundusz pracy – 1 094,64 zł, dodatek wiejski – 2 772,03 zł oraz składki na Pracownicze Plany Kapitałowe – 252,56 zł. Na odpis na zfsś oraz zakup pomocy dydaktycznych wydatkowano 33 572,65 zł.

Dodatkowo w Szkole Podstawowej w Świerżach na odpis na zfsś na nauczycieli emerytowanych wydatkowano 25 550,00 zł, na doksztalcenie nauczycieli – 7 812,00 zł, zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów – 5 080,24 zł oraz 3 224,00 zł na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe.

Łączne wydatki przeznaczone na kształcenie i opiekę nad dziećmi z Ukrainy wyniosły – 62 151,69 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	370 000,00	370 000,00	0
Wykonanie	341 053,39	341 053,39	0
% wykonania	92,18	92,18	-

Powyższą kwotę wydatkowano na dowożenie do szkół uczniów z terenu gminy Dorohusk. Są to wydatki za transport zbiorowy do szkół na terenie gminy – 188 889,00 zł oraz na transport indywidualny uczniów posiadających orzeczenia o niepełnosprawności uczących się w innych gminach – 152 164,39 zł.

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	776,92	776,92	0
Wykonanie	440,36	440,36	0
% wykonania	56,68	56,68	-

Wydatki bieżące w wysokości 436,01 zł poniesiono na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów szkół podstawowych pochodzących z Ukrainy, zaś kwotę 4,35 zł na koszty obsługi zadania.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	163 659,34	163 659,34	0
Wykonanie	162 859,34	162 859,34	0
% wykonania	99,51	99,51	-

Wydatki bieżące poniesiono na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli w wysokości 155 659,34 zł oraz na wypłatę uczniom szkół podstawowych stypendiów Wójta Gminy Dorohusk na szczególne osiągnięcia edukacyjne – 7 200,00 zł.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA – 130 562,30 zł

Rozdział 85153 – Zwalczenie narkomanii			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	30 000,00	30 000,00	0
Wykonanie	16 905,98	16 905,98	0
% wykonania	56,35	56,35	-

Wydatki zostały poniesione na umowy zlecenia osoby prowadzącej świetlicę środowiskową, pełnomocnika ds. RPA, psychologa, wynagrodzenia członków komisji w wysokości 6 776,60 zł oraz zorganizowanie warsztatów profilaktycznych i imprez integracyjnych dla uczniów – 10 129,38 zł.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	133 000,00	133 000,00	0
Wykonanie	113 656,32	113 656,32	0
% wykonania	85,46	85,46	-

Na wykonane wydatki bieżące składają się wypłaty z tytułu umów zleceń dla pełnomocnika ds. rozwiązywania problemów alkoholowych, osoby prowadzącej świetlicę środowiskową i treningi dla dzieci oraz wynagrodzenia członków komisji ds. RPA i psychologa – 35 898,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 1 015,80 zł. Na prowadzenie punktu konsultacyjnego, zorganizowanie warsztatów profilaktycznych, wyjazdów i spotkań dla uczniów, zakup opinii i diagnozy lokalnych zagrożeń społecznych przeznaczono kwotę 66 321,78 zł. Ponadto wydatkowano 2 100,00 zł na sfinansowanie osobom uzależnionym usług medycznych oraz 8 320,74 zł na zakup materiałów informacyjno-profilaktycznych dla szkół, materiałów i innych artykułów na potrzeby wydarzeń organizowanych dla uczniów.

Powyższe wydatki sfinansowano w wysokości 76 329,79 zł z wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Pozostałe w wysokości 37 326,53 zł z wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 2 277 319,65 zł

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	375 000,00	375 000,00	0
Wykonanie	365 982,91	365 982,91	0
% wykonania	97,60	97,60	-

W rozdziale tym opłacony został pobyt osób wymagających całodobowej opieki tj. 5 osób w domach pomocy oraz 3 osób w schroniskach dla bezdomnych.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	31 360,00	31 360,00	0
Wykonanie	31 360,00	31 360,00	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego poniesiono na sfinansowanie działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy Środowiskowego Domu Samopomocy „Cytrynka” w Dorohusku.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	6 000,00	6 000,00	0
Wykonanie	6 000,00	6 000,00	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono na funkcjonowanie Zespołu Interdyscyplinarnego tj. na zakup szkolenia dla jego członków, usług pocztowych, materiałów oraz środków żywności na posiedzenia zespołu oraz grup diagnostyczno-pomocowych.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	32 962,00	32 962,00	0
Wykonanie	32 133,13	32 133,13	0
% wykonania	97,49	97,49	-

Poniesione wydatki dotyczą opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby z ustalonym stopniem niepełnosprawności pobierające zasiłki stałe – 34 świadczeniobiorców.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	450 000,00	450 000,00	0
Wykonanie	401 690,89	401 690,89	0
% wykonania	89,26	89,26	-

Na wykonanie wydatków składa się wypłata zasiłków okresowych dla 89 rodzin na kwotę 361 890,89 zł, zasiłków jednorazowych na kwotę 34 500,00 zł oraz usługa pogrzebowa dla 1 osoby na kwotę 5 300,00 zł.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	16 100,00	16 100,00	0
Wykonanie	16 012,92	16 012,92	0
% wykonania	99,46	99,46	-

Dodatki mieszkaniowe zostały wypłacone członkom Spółdzielni Mieszkaniowej „Nasz Dom” w Husynnem spełniającym warunki ustawy o dodatkach mieszkaniowych.

Rozdział 85216 - Zasilki stałe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	398 000,00	398 000,00	0
Wykonanie	382 230,04	382 230,04	0
% wykonania	96,04	96,04	-

Wydatki przeznaczono na wypłatę zasiłków stałych dla 34 osób mających orzeczony umiarkowany lub znaczny stopień niepełnosprawności.

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	1 046 761,46	1 046 761,46	0
Wykonanie	945 628,26	945 628,26	0
% wykonania	90,34	90,34	-

Na płace 8 pracowników stałych wykorzystano kwotę 676 835,78 zł (w tym dodatki motywacyjne – 100 062,62 zł), na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 46 610,10 zł, na składki na ubezpieczenie społeczne – 127 932,21 zł i fundusz pracy – 15 183,13 zł.

Na wydatki związane z prawidłową działalnością ośrodka (zakup materiałów i wyposażenia, szkolenia, odpis na zfs, podróże służbowe, usługi pocztowe, informatyczne i telekomunikacyjne, itp.) wykorzystano kwotę 69 779,58zł.

Pozostałe wydatki w wysokości 9 287,46 zł dotyczą zwrotu nienależnie pobranej w 2024 roku dotacji na dodatki pracownika socjalnego.

Rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	73 750,00	73 750,00	0
Wykonanie	61 145,50	61 145,50	0
% wykonania	82,91	82,91	-

Wydatki poniesiono na realizację programu „Posiłek w szkole i w domu”, w ramach którego opłacono zakup posiłków i wypłatę zasiłków celowych na zakup żywności. Wydatki te zostały sfinansowane w kwocie 48 916,40 zł z dotacji budżetu państwa, zaś w kwocie 12 229,10 zł z budżetu gminy.

Pomocą w postaci sfinansowania zakupu posiłków objęto 59 osób, w tym:

- 18 dzieci do czasu podjęcia nauki w szkole podstawowej,
- 41 uczniów (do czasu ukończenia szkoły ponadpodstawowej).

Liczba osób korzystających z posiłku wyniosła 59 osób (30 rodzin), z czego 50 osób korzystało z pełnego obiadu, zaś 9 dzieci z jednego dania gorącego.

Wysokość wypłaconych zasiłków celowych na zakup żywności dla 17 osób wyniosła 15 000,00 zł.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	45 000,00	45 000,00	0
Wykonanie	35 136,00	35 136,00	0
% wykonania	78,08	78,08	-

Wydatki poniesiono na organizację prac społecznie użytecznych. Pomocą objęto 20 osób, które zajmowały się sprzątnięciem chodników, poboczy, przystanków autobusowych i parków.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ
– 26 998,83 zł

Rozdział 85395 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	26 998,83	26 998,83	0
Wykonanie	26 998,83	26 998,83	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono na indywidualne zajęcia z psychologiem.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 76 227,00 zł

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	68 825,00	68 825,00	0
Wykonanie	63 019,00	63 019,00	0
% wykonania	91,56	91,56	-

Stypendia i zasiłki socjalne zostały rozdzielone w dwóch transzach zgodnie z rokiem szkolnym. W I półroczu 2025r. według przedziałów dochodowych netto na 1 osobę w rodzinie przyznano:

Kryterium dochodowe	Liczba uczniów	Kwota stypendium na miesiąc	Liczba miesięcy
do 200 zł	6	248,00	6
pow. 200 do 300 zł	4	152,00	6
pow. 300 do 600 zł	34	110,00	6
	1	110,00	3

W II półroczu 2025r. według przedziałów dochodowych netto na 1 osobę w rodzinie przyznano:

Kryterium dochodowe	Liczba uczniów	Kwota stypendium na miesiąc	Liczba miesięcy
do 200 zł	4	248,00	4
pow. 200 do 300 zł	6	170,00	4
pow. 300 do 600 zł	33	120,00	4

Łączna kwota wypłaconych socjalnych stypendiów szkolnych wyniosła 58 574,00 zł i przyznano ją następującym uczniom:

Lp.	Rodzaj szkoły	Liczba uczniów w I półroczu 2025r.	Liczba uczniów w II półroczu 2025r.	Razem
1	szkoła podstawowa	30	28	58
2	szkoła ponadpodstawowa	15	15	30
	RAZEM	45	43	88

Dodatkowo kwotę 620,00 zł przeznaczono na wypłatę uczniowi szkoły ponadpodstawowej zasiłku socjalnego.

Realizacja ww. wydatków została pokryta w kwocie 52 000,00 zł z dotacji Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego. Kwotę 7 194,00 zł Gmina Dorohusk musiała dołożyć z dochodów własnych.

Wydatki w wysokości 3 825,00 zł poniesione w tym rozdziale obejmują również zakup, w ramach Rządowego programu pomocy uczniom, podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów niepełnosprawnych uczęszczających do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Dorohusku.

Rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	13 500,00	13 500,00	0
Wykonanie	13 208,00	13 208,00	0
% wykonania	97,84	97,84	-

Wydatki poniesione w tym rozdziale obejmują wypłatę (sfinansowanych z dochodów własnych gminy) stypendiów szkolnych dla uczniów osiągających bardzo dobre wyniki w nauce oraz wyróżniających się w sporcie.

Dział 855 – RODZINA – 266 337,87 zł

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	6 200,00	6 200,00	0
Wykonanie	6 162,50	6 162,50	0
% wykonania	99,40	99,40	-

Wydatki ze środków Funduszu Pomocy poniesiono na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy przebywających na terytorium Polski w wysokości 5 981,92 zł oraz na obsługę zadania – 180,58 zł.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	261 000,00	261 000,00	0
Wykonanie	260 175,37	260 175,37	0
% wykonania	99,68	99,68	-

Wydatki poniesiono na dofinansowanie kosztów pobytu dzieci z terenu Gminy Dorohusk w domach dziecka – 3 osoby i w rodzinach zastępczych – 12 osób.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 2 328 247,08 zł

Rozdział 90001– Gospodarka ściekowa i ochrona wód			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	35 000,00	35 000,00	0
Wykonanie	29 693,96	29 693,96	0
% wykonania	84,84	84,84	-

Wydatki w tym rozdziale poniesione zostały na dopłatę do ścieków mieszkańców gminy odprowadzanych przez Gminny Zakład Obsługi Sp. z o.o. w wysokości 29 501,96 zł oraz opłatę do Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie za odprowadzanie ścieków do ziemi z oczyszczalni ścieków w Brzeźnie – 192,00 zł.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	1 290 000,00	1 290 000,00	0
Wykonanie	1 182 441,61	1 182 441,61	0
% wykonania	91,66	91,66	-

Wydatki zrealizowano w związku z odbiorem odpadów z nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy. Na opłatę za wywóz odpadów wydatkowano 1 025 358,75 zł, na prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów – 12 960,00 zł, na wynagrodzenia wraz z pochodnymi osoby zajmującej się gospodarką odpadami – 102 690,62 zł, na prowizję dla sołtysów z tytułu inkasa opłaty – 34 619,00 zł oraz na pozostałe koszty tj. prowizje bankowe, materiały biurowe i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6 813,24 zł.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	35 000,00	35 000,00	0
Wykonanie	31 750,91	31 750,91	0
% wykonania	90,72	90,72	-

Wydatki poniesiono na wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika realizującego Program „Czyste Powietrze” – 24 756,42 zł, wpłaty na PPK 308,39 zł, wynagrodzenie operatora – 4 500,00 zł oraz na zakup ulotek promocyjnych, materiałów biurowych, tablicy korkowej – 2 186,10 zł.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	37 000,00	37 000,00	0
Wykonanie	31 766,26	31 766,26	0
% wykonania	85,85	85,85	-

Wydatki poniesiono na odławianie i transport do schroniska bezdomnych psów z terenu gminy oraz zakup usług weterynaryjnych i karmy dla zwierząt.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic placów i dróg			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	860 000,00	340 000,00	520 000,00
Wykonanie	481 767,73	228 125,03	253 642,70
% wykonania	56,02	67,10	48,78

Na oświetlenie ulic w gminie wydano 146 289,75 zł, na konserwację oświetlenia ulicznego i opłatę za udostępnianie konstrukcji wsporczych – 81 835,28 zł, na zakup dokumentacji projektowej oraz dowieszenie linii napowietrznej w ramach zadania inwestycyjnego „Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Dorohusk” – 253 642,70 zł.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	3 000,00	3 000,00	0
Wykonanie	1 410,33	1 410,33	0
% wykonania	47,01	47,01	-

Wydatki poniesiono na koszty komornicze należne w egzekucji opłat za gospodarowanie odpadami.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	949 020,92	829 020,92	120 000,00
Wykonanie	569 416,28	459 331,28	110 085,00
% wykonania	60,00	55,41	91,74

Wydatki bieżące w wysokości 91 985,35 zł poniesione zostały na zakup paliwa i części do kosiarek, kos spalinowych, oleju grzewczego, materiałów i wyposażenia na potrzeby budynków komunalnych (w tym stołów i krzeseł do świetlicy w Pograniczu, krzeseł do siedziby Stowarzyszenia w Świerżach, rolet do świetlicy w Michałowce, kuchni gazowej do WOK w Wólce Okopskiej), nawozów na boisko oraz biopreparatu poprawiającego jakość wody w Zalewie Husynne oraz materiałów do remontu WDK w Brzeźnie i WOK w Wólce Okopskiej. Zakupiono również 3 gabloty i 10 tablic ogłoszeniowych na kwotę 22 411,50 zł.

Na zakup usług tj. przeglądy kominów, przeglądy budynków, wywóz ścieków, odpadów, monitoring, badania wody, wycinkę drzew niebezpiecznych, remont instalacji elektrycznej wydatkowano – 82 539,64 zł, na zapewnienie ratowników nad Zalewem Husynne – 38 480,00 zł oraz na zakup energii i wody – 127 521,37 zł, na ubezpieczenie mienia komunalnego – 26 887,42 zł.

Kwotę 69 506,00 zł zapłacono tytułem podatku od nieruchomości stanowiących mienie komunalne, które wykorzystywane są do działalności gospodarczej i podatku od środków transportowych od pojazdu asenizacyjnego i autosanu.

Wydatki majątkowe w wysokości 110 085,00 zł zostały poniesione na zakup pieca do budynku w Brzeźnie.

**Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA
NARODOWEGO – 6 090 367,38 zł**

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	662 000,00	662 000,00	0
Wykonanie	659 857,76	659 857,76	0
% wykonania	99,68	99,68	-

Wykonane wydatki stanowiły dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury i Turystyki w Dorohusku.

Rozdział 92116 – Biblioteki			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	328 000,00	328 000,00	0
Wykonanie	325 456,76	325 456,76	0
% wykonania	99,22	99,22	-

Przekazana dotacja podmiotowa została przeznaczona na działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Dorohusku.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	550 000,00	50 000,00	500 000,00
Wykonanie	504 580,00	4 580,00	500 000,00
% wykonania	91,74	9,16	100

Wydatek bieżący w wysokości 4 580,00 zł dotyczył realizacji zadania wieloletniego pn. „Odnowa małej architektury przy Pałacu Suchodolskich w Dorohusku”, w ramach którego opłacono wykonanie rzeźby Św. Jana Nepomucena.

Wydatki majątkowe, sfinansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, zrealizowano w formie dotacji przekazanej na renowację kościoła parafialnego w Dorohusku.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	4 600 472,86	10 000,00	4 590 472,86
Wykonanie	4 600 472,86	10 000,00	4 590 472,86
% wykonania	100	100	100

Wydatek bieżący w kwocie 10 000,00 zł poniesiono w formie dotacji dla Stowarzyszenia Miłośników Świerż i Ziemi Świerżowskiej na realizację zadania z zakresu kultury i dziedzictwa narodowego. Wydatek majątkowy w wysokości 4 590 472,86 zł poniesiono w związku z realizacją zadania wieloletniego: „Budowa i remont istniejącej infrastruktury kultury, turystyki i sportu na terenie Gminy Dorohusk”. W kwocie tej wybudowano siedem instalacji fotowoltaicznych, zmodernizowano świetlice w Michałowce, Pograniczu, Turce, Brzeźnie, Okopach, Ostrowie i Świerżach oraz zmodernizowano pomosty nad Zalewem Husynne.

Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA - 167 829,60 zł

Rozdział 92601– Obiekty sportowe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	20 000,00	20 000,00	0
Wykonanie	1 829,60	1 829,60	0
% wykonania	9,15	9,15	-

Wydatki bieżące poniesiono na zakup słupków i siatki na boisko ORLIK.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	166 000,00	166 000,00	0
Wykonanie	166 000,00	166 000,00	0
% wykonania	100	100	-

Środki w wysokości 160 000,00 zł to dotacje dla organizacji pozarządowych zajmujących się sportem. Gminny Klub Sportowy „GRANICA” Dorohusk za kwotę 150 000,00 zł opłacił diety i przejazdy zawodników, zakup sprzętu sportowego, delegacje sędziowskie, koszty transportu oraz pozostałe opłaty administracyjne związane z organizacją treningów i rozgrywek piłki nożnej. Lubelska Organizacja Wojewódzka Ligi Obrony Kraju na kwotę 10 000,00 zł zakupiła 3 sztuki broni krótkiej bocznej zapłonu, amunicję oraz tarcze strzeleckie.

Dodatkowo wydatkowano kwotę 6 000,00 zł na stypendium sportowe dla zawodniczki startującej w Mistrzostwach Polski, powołanej do Kadry Narodowej seniorskiej w rugby.

**WYDATKI WŁASNE NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW
Z UNII EUROPEJSKIEJ**

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 1 627 535,66 zł

Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	1 733 500,00	0	1 733 500,00
Wykonanie	1 627 535,66	0	1 627 535,66
% wykonania	93,89	-	93,89

Wydatki majątkowe poniesiono na realizację zadania wieloletniego pn. "Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie gminy Dorohusk - etap III - sieć wodociągowa rozdzielcza w miejscowości Brzeźno", w ramach którego w 2025 roku dokończono budowę wodociągu wraz z przyłączami w miejscowości Brzeźno.

Dział 630 - TURYSTYKA – 34 182,64 zł

Rozdział 63095 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	52 000,00	15 400,00	36 600,00
Wykonanie	34 182,64	10 182,64	24 000,00
% wykonania	65,74	66,12	65,57

Wydatki poniesione na realizację zadania wieloletniego pn.: Szlak morsa – produkt turystyczny gmin "Malowniczego Wschodu" dotyczyły przygotowania dokumentacji potrzebnej do złożenia wniosku o dofinansowanie (wydatki bieżące) zakupu projektu budowlanego tężni (wydatki majątkowe).

Dział 720 - INFORMATYKA – 2 089 326,16 zł

Rozdział 72095 Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	2 089 326,16	1 656 025,45	433 300,71
Wykonanie	2 089 326,16	1 656 025,45	433 300,71
% wykonania	100	100	100

Wydatki poniesiono na dokończenie realizacji zadania finansowanego z programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 pn. „Partnerstwo gmin subregionu

chełmsko - zamojskiego dla upowszechnienia elektronicznych usług publicznych i dostępu do informacji przestrzennej”.

W ramach wydatków bieżących zakupiono wyposażenie serwerowni oraz rozbudowano systemy teleinformatyczne Urzędu Gminy Dorohusk w celu świadczenia e-usług publicznych, cyfrowego udostępniania informacji sektora publicznego, informatyzacji procedur wewnętrznych oraz podniesienia poziomu cyberbezpieczeństwa.

Wydatek majątkowy poniesiono w związku ze stworzeniem ogólnodostępnej platformy planowania przestrzennego.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 68 227,40 zł

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	68 800,01	68 800,01	0
Wykonanie	68 227,40	68 227,40	0
% wykonania	99,17	99,17	-

Wydatki z Programu Fundusze Europejskiego na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 poniesiono w związku z dokończeniem realizacji zadania pn. „Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Dorohusk”. W ramach poniesionych wydatków zakupiono szkolenia dla pracowników oraz przeprowadzono audyt bezpieczeństwa informacji oraz przegląd dokumentacji i aktualizację dokumentacji Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji (SZBI).

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 641 910,99 zł

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	1 111 637,20	1 111 637,20	0
Wykonanie	641 910,99	641 910,99	0
% wykonania	57,74	57,74	-

Wydatki bieżące w kwocie 593 478,60 zł zostały poniesione przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dorohusku na realizację trzech projektów. Z Programu ERASMUS+ na kwotę 246 144,16 zł zrealizowano zadanie „Akredytacja Erasmus 2024”, w ramach którego zorganizowano wyjazd 31 uczniów do Grecji i kurs językowy na Malcie dla 4 nauczycieli.

Kwotę 61 846,29 zł pochodzącą z Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 przeznaczono na dokończenie realizacji zadania pn. „English Box”, w ramach którego przeprowadzono zajęcia z języka angielskiego oraz zorganizowano wyjazd uczniów na obóz językowy Euroweek. Z tego samego programu sfinansowano również realizację projektu „Informatyczna Robinsonada”. Na łączną kwotę 285 488,15 zł zakupiono pomoce dydaktyczne, przeprowadzono zajęcia z uczniami oraz opłacono wynagrodzenie koordynatora i obsługi projektu.

Pozostałą kwotę 48 432,39 zł pochodzącą z Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 wydatkowała Szkoła Podstawowa w Świerżach na realizację projektu pn.: „SZKOŁA PRZYSZŁOŚCI. Program rozwojowy Szkoły Podstawowej w Świerżach”.

Opłacono koszty zajęć dla uczniów, opłaty za studia podyplomowe nauczyciela oraz wynagrodzenia zespołu projektowego.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ
– 262 666,95 zł

Rozdział 85395 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	325 132,50	325 132,50	0
Wykonanie	262 666,95	262 666,95	0
% wykonania	80,79	80,79	-

Wydatki poniesiono na realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Dorohusku, finansowany z Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027, projekt pn. „Aktywizacja i integracja społeczna w Gminie Dorohusk”. W ramach zadania zakupiono sprzęt do realizacji zajęć (m. in. laptopy, panele sensoryczne, gry, maty do ćwiczeń, kijki trekkingowe). Przeprowadzono warsztaty z pierwszej pomocy, żywieniowe oraz zorganizowano wyjazd integracyjny do Nałęczowa i kulig w Natalinie. Poniesiono koszty zajęć z psychologiem oraz wynagrodzeń pracowników socjalnych i obsługi projektu.

**WYDATKI NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI
RZĄDOWEJ – 5 831 997,72 zł**

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 1 102 828,19 zł

Rozdział 01095 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	1 102 828,19	1 102 828,19	0
Wykonanie	1 102 828,19	1 102 828,19	0
% wykonania	100	100	-

W 2025 roku wydano 513 decyzji uprawniających do zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. W ramach zadania 508 decyzji wydano rolnikom indywidualnym, którzy dostali łącznie zwrot podatku akcyzowego w wysokości 1 032 165,07 zł, zaś 5 decyzji wydano osobom prawnym na kwotę 49 039,04 zł. Pozostałe środki w kwocie 21 624,08 zł przeznaczone zostały na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku poniesionych przez gminę tj. na wynagrodzenia pracowników, zakup materiałów, usług pocztowych i prowizji bankowych.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ - 21 269,36 zł

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	21 269,36	21 269,36	0
Wykonanie	21 269,36	21 269,36	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono na zorganizowanie bezpłatnych przewozów mieszkańców gminy do i z lokali wyborczych podczas wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 150 227,10 zł

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	150 227,10	150 227,10	0
Wykonanie	150 227,10	150 227,10	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono w związku z realizacją zadań zleconych gminie na prowadzenie Urzędu Stanu Cywilnego, rejestru przedsiębiorców, kwalifikacji wojskowej oraz zgromadzeń publicznych tj. na: wynagrodzenia osobowe – 95 184,54 zł, dodatkowe wynagrodzenia roczne – 7 000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 17 016,27 zł, fundusz pracy – 2 462,51 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4 085,10 zł, oprawę i konserwację ksiąg USC – 11 527,34 zł oraz zakup materiałów biurowych i usług (przesyłki listowe, usługi licencyjno-serwisowe) – 12 951,34 zł.

**Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 93 998,00 zł**

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	1 320,00	1 320,00	0
Wykonanie	1 320,00	1 320,00	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.

Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	92 678,00	92 678,00	0
Wykonanie	92 678,00	92 678,00	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono na przygotowanie i przeprowadzenie dwóch głosowań podczas wyborów Prezydenta RP. Na diety członków obwodowych komisji wyborczych i mężów zaufania wydano 55 550,00 zł, na wynagrodzenia koordynatora gminnego, operatorów informatycznych i osoby sporządzającej spis wyborców – 22 219,08 zł oraz na przygotowanie lokali wyborczych, zakup materiałów i transport kart – 14 908,92 zł.

Dział 752 – OBRONA NARODOWA – 9 827,00 zł

Rozdział 75295 – Pozostałą działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	9 827,00	9 827,00	0
Wykonanie	9 827,00	9 827,00	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono na realizację zadań o charakterze obronnym wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 roku o ochronie ludności i obronie cywilnej. Na potrzeby mieszkańców zakupiono zbiornik na paliwo z dystrybutorem.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE –33 569,63 zł

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	34 773,65	34 773,65	0
Wykonanie	33 569,63	33 569,63	0
% wykonania	96,54	96,54	-

Wydatki bieżące w wysokości 33 237,27 zł poniesiono na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów szkół podstawowych z terenu gminy, zaś kwotę 332,36 zł na koszty obsługi zadania.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 1 006 047,96 zł

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	1 003 041,40	1 003 041,40	0
Wykonanie	1 001 635,96	1 001 635,96	0
% wykonania	99,86	99,86	-

Na płace 8 pracowników (7 etatów) wydano kwotę 610 534,02 zł, na dodatkowe wynagrodzenie roczne – 38 670,16 zł, składki na ubezpieczenie społeczne – 115 667,34 zł i fundusz pracy – 13 328,56 zł.

Na wydatki związane z prawidłową działalnością ośrodka (zakup materiałów i wyposażenia, odpis na zfsś, podróże służbowe, paliwo do samochodu wożącego uczestników, usługi fizjoterapeuty, pocztowe i telekomunikacyjne, zakup gazu, środków żywności itp.) wykorzystano kwotę 223 435,88 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	4 412,00	4 412,00	0
Wykonanie	4 412,00	4 412,00	0
% wykonania	100	100	-

Wydatek poniesiono na opłacenie dostępu do programu informatycznego Helios wykorzystywanego przez pracowników socjalnych Ośrodka Pomocy Społecznej w Dorohusku do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy społecznej.

Dział 855 – RODZINA – 3 414 230,48 zł

Rozdział 85502- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	3 276 278,00	3 276 278,00	0
Wykonanie	3 272 311,82	3 272 311,82	0
% wykonania	99,88	99,88	-

W rozdziale tym wypłacone zostały zasiłki rodzinne dla 159 osób (75 rodzin) na kwotę 175 620,00 zł oraz dodatki do zasiłków rodzinnych dla 145 osób (67 rodzin) na kwotę 96 457,00 zł, w tym z tytułu:

- urodzenia dziecka – 4 świadczeniobiorców na kwotę 4 000,00 zł;
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 2 świadczeniobiorców na kwotę 5 471,00 zł;
- samotnego wychowania dziecka – 4 świadczeniobiorców na kwotę 7 913,00 zł;

- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 10 świadczeniobiorców na kwotę 7 442,25 zł;
- na pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniem w miejscowości, w której znajduje się szkoła – 11 świadczeniobiorców na kwotę 8 023,00 zł;
- na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się szkoła – 51 świadczeniobiorców na kwotę 23 103,41 zł;
- wychowania w rodzinie wielodzietnej – 36 świadczeniobiorców na kwotę 30 424,34 zł,
- rozpoczęcia roku szkolnego – 112 świadczeniobiorców na kwotę 10 080,00 zł.

W rozdziale tym zostały wypłacone również zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 340 379,68 zł, świadczenia pielęgnacyjne – 1 858 239,48 zł, jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 10 000,00 zł, świadczenie złotówka za złotówkę – 8 149,06 zł oraz świadczenie rodzicielskie – 120 069,16 zł. Ponadto uiszczono składki ZUS od świadczeń pielęgnacyjnych i zasiłków w wysokości 366 999,04 zł oraz zrealizowano wypłaty z funduszu alimentacyjnego dla wierzycielek w wysokości 165 970,00 zł.

Kwotę 91 013,40 zł przeznaczono na koszty obsługi świadczeń (wynagrodzenie pracownika realizującego zadanie, składki ZUS, prowizje bankowe, zakup materiałów biurowych i odpis na zfs).

Wydatki w wysokości 27 055,00 zł zostały przeznaczone na wypłatę świadczeń wychowawczych ustalonych przez Wojewodę Lubelskiego w ramach unijnej koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego. Na 52 świadczenia wypłacone dla 2 osób wydatkowano 24 995,15 zł, na koszty obsługi zadania (zakup licencji oprogramowania i materiałów biurowych) wydatkowano 2 059,85 zł.

W 2025 roku wypłacono również 3 osobom jednorazowe świadczenia wynikające z ustawy o wparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”. Kwotę 12 000,00 zł przekazano z tytułu urodzenia się żywego dziecka, u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą jego życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu. Koszty obsługi zadania wyniosły 360,00 zł i zostały przeznaczone na zakup materiałów biurowych.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	466,00	466,00	0
Wykonanie	364,00	364,00	0
% wykonania	78,11	78,11	-

Wydatki poniesiono na zakup materiałów związanych z wydawaniem Karty Dużej Rodziny. W ciągu roku przyznano 3 nowe karty typu zgłoszenie nowej rodziny i 11 kart dla rodziców, których dzieci osiągnęły pełnoletniość oraz wydano jeden duplikat KDR.

Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	144 000,00	144 000,00	0
Wykonanie	141 554,66	141 554,66	0
% wykonania	98,30	98,30	-

W rozdziale tym opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 48 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

WYDATKI REALIZOWANE W DRODZE POROZUMIEŃ Z JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO – 2 170 154,34 zł

*w tym wydatki na zadania finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej
- 2 087 616,76 zł*

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 153,58 zł

Rozdział 75095 pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	153,58	153,58	0
Wykonanie	153,58	153,58	0
% wykonania	100	100	-

Środki finansowe przekazano Gminie Białopole na opracowanie Oceny Oddziaływania na środowisko dla aktualizacji dokumentu „Ponadlokalnej Strategii Rozwoju dla Gmin: Białopole, Kamień, Leśniowice, Wojsławice, Żmudź, Dubienka, Dorohusk, Horodło, na lata 2021-2027 z perspektywą do 2035 roku”.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 82 384,00 zł

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	85 000,00	85 000,00	0
Wykonanie	82 384,00	82 384,00	0
% wykonania	96,92	96,92	-

Wydatkowana kwota to dotacja przekazana Miastu Chełm na utrzymanie schroniska dla zwierząt, w którym przebywają bezdomne psy z terenu Gminy Dorohusk.

**WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE
REALIZOWANE W DRODZE POROZUMIENI Z JST**

Dział 720 – INFORMATYKA – 2 087 616,76 zł

Rozdział 72095 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	2 087 616,76	1 133 112,90	954 503,86
Wykonanie	2 087 616,76	1 133 112,90	954 503,86
% wykonania	100	100	100

Wydatki bieżące w wysokości 1 133 112,90 zł poniesiono na doradztwo techniczne, wykonanie tablic informacyjnych i prowizje bankowe w ramach realizowanego z Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 projektu „Partnerstwo gmin subregionu chełmsko - zamojskiego dla upowszechnienia elektronicznych usług publicznych i dostępu do informacji przestrzennej”.

Wydatki bieżące oraz majątkowe przekazano w formie dotacji gminom partnerskim realizującym zadania w ramach zrealizowanego ze środków Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 projektu „Partnerstwo gmin subregionu chełmsko - zamojskiego dla upowszechnienia elektronicznych usług publicznych i dostępu do informacji przestrzennej”.

4. Opis realizacji dochodów na rachunkach dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych

W jednostkach oświatowych prowadzonych przez Gminę Dorohusk funkcjonują dwa rachunki dochodów własnych tj. przy stołówce w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dorohusku i Szkole Podstawowej w Świerżach.

Zrealizowane dochody własne w łącznej wysokości 422 177,75 zł pochodzą z odpłatności za żywienie dzieci i pracowników, z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, z wynajmu sal i gruntu pod paczkomat, wydawania duplikatów legitymacji szkolnych i kapitalizacji odsetek.

Wydatki w kwocie 422 177,75 zł poniesione zostały na zakup środków żywności, oleju opałowego oraz innych potrzebnych materiałów i usług.

5. Informacja o realizacji przychodów i rozchodów budżetu

Przychody wykonane na koniec 2025 roku wyniosły 2 747 050,49 zł. Była to nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości – 2 550 074,50 zł oraz środki unijne przekazane w 2024 roku na realizowany przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dorohusku projekt „Akredytacja Erasmus 2024” – 196 975,99 zł.

Gmina Dorohusk nie posiadała zaciągniętych pożyczek i kredytów wobec czego rozchody budżetu nie wystąpiły.

6. Informacja o stanie zobowiązań i należności

Zadłużenie gminy na koniec 2025 roku wyniosło 1 488 749,80 zł i były to zobowiązania krótkoterminowe. Gmina nie posiada zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów czy pożyczek.

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się zobowiązania publiczno-prawne (w tym m.in. dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników, składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy, podatki PIT, wynagrodzenie sołtysów za inkaso) na kwotę 1 248 829,78 zł oraz z tytułu usług i dostaw na kwotę 239 920,02 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025r. Gmina Dorohusk nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Stan należności na koniec 2025 roku wyniósł 4 918 499,54 zł, z czego 3 635 295,77 zł to należności wymagalne, na które składają się należności:

- z tytułu wpłat na przydomowe oczyszczalnie ścieków – 7 067,33 zł,
- z tytułu dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 2 148,27 zł,
- z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste – 2 438,78 zł,
- z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych – 1 419 260,80 zł,
- z tytułu podatku rolnego od osób prawnych – 9 239,80 zł,
- z tytułu podatku leśnego od osób prawnych – 3 377,00 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych – 53 328,36 zł,
- z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 226 475,25 zł,
- z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych – 98 151,36 zł,
- z tytułu podatku leśnego od osób fizycznych – 1 920,10 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 23 094,12 zł,
- z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 1,77 zł,
- z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych – 1 605 589,49 zł,
- z tytułu opłaty za odbiór odpadów – 176 122,59zł,
- pozostałe tj. od urzędów skarbowych z tytułu przekazywanych należnych gminie dochodów – 7 080,75 zł.

W 2025 roku wydano 7 decyzji umarzających osobom fizycznym należności podatkowe na łączną kwotę 5 147,00 zł, z czego umorzono podatek rolny na kwotę 4 298,00 zł oraz podatek od nieruchomości – 849,00 zł.

W 2025 roku obowiązywało poręczenie spłaty kredytu zaciągniętego w 2024 roku w wysokości 1 000 000,00 zł, udzielonego przez Bank Spółdzielczy w Leśniowicach Gminnemu Zakładowi Obsługi Sp. z o.o. w Okopach-Kolonii.

Na koniec 2025 roku stan środków pieniężnych na rachunku budżetu wyniósł 7 791 541,00 zł.

7. Informacja o nadwyżce i deficycie

Planowane na 2025 rok dochody po zmianach wyniosły 52 115 544,38 zł i zostały wykonane na kwotę 48 340 380,76 zł. Plan wydatków po zmianach na koniec roku 2025 roku wyniósł 54 862 594,87 zł i został zrealizowany na kwotę 44 988 399,83 zł. Deficyt zaplanowano w wysokości 2 747 050,49 zł. Rok zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 3 351 980,93 zł.

8. Opis funkcjonowania systemu gospodarki odpadami

Systemem gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie Gminy Dorohusk w 2025 roku objęte były tylko nieruchomości zamieszkałe. Dla osób kompostujących bioodpady obowiązywała możliwość zastosowania obniżonej opłaty.

Należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami na koniec roku wyniosły 1 375 918,83 zł. Zrealizowane dochody z tytułu opłat to 1 225 031,88 zł. Stan zaległości na koniec roku wyniósł 176 122,59 zł, nadpłat – 25 235,64 zł. W celu wyegzekwowania należnych kwot podejmowano działania informacyjne, wystawiano upomnienia oraz tytuły wykonawcze. Z tytułu zwłoki we wnoszeniu opłaty pobrano odsetki i koszty upomnień w wysokości 11 140,19 zł.

Koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2025 roku wyniosły 1 182 441,61 zł, w tym:

1. koszt odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych:

Wynagrodzenie dla firmy realizującej odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych wyniosło 1 025 358,75 zł.

2. koszt tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych:

Zgodnie z zawartą umową na prowadzenie na terenie Gminy Dorohusk Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wykonawca zapewnia miejsce oraz osoby obsługujące punkt od poniedziałku do piątku w godzinach od 7:00 do 15:00. Na prowadzenie punktu wydatkowano 12 960,00 zł.

3. koszt obsługi administracyjnej systemu:

Na wynagrodzenie osoby zajmującej się gospodarką odpadami wydano kwotę 86 020,00 zł, na składki na ubezpieczenie społeczne – 14 563,13 zł i fundusz pracy – 2 107,49 zł. Ponadto na prowizję dla sołtysów z tytułu inkasa opłaty wydano 34 619,00 zł oraz na pozostałe koszty tj. prowizje bankowe, materiały biurowe, odpis na zfs – 6 813,24 zł. Łączny koszt obsługi systemu wyniósł 144 122,86 zł.

4. koszty edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi:

Gmina podejmowała działania mające na celu propagowanie zasad prawidłowego segregowania odpadów. Na stronie internetowej i tablicach ogłoszeń zostały umieszczone informacje jak poprawnie segregować odpady oraz zasady kompostowania bioodpadów. Podczas spotkań z mieszkańcami informowano o zasadach gospodarowania odpadami komunalnymi. Całość działań była zorganizowana w oparciu o własne zasoby, więc gmina nie poniosła z tego tytułu dodatkowych kosztów.

5. koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym:

Zgodnie z zawartą umową na odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów wykonawca zapewnia na swój koszt urządzenia do gromadzenia odpadów tj. worki 120 litrowe w sześciu kolorach oraz pojemniki o pojemności min. 110 l na odpady frakcji BIO lub odpady zmieszane dla nieruchomości zamieszkałych.

6. koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami:

Gmina nie ponosiła kosztów w związku z brakiem takiego punktu.

7. koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012r. o odpadach:

Gmina Dorohusk w 2025 roku nie ponosiła kosztów z tego tytułu.

8. koszty wyposażenia terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki, przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżnianie oraz utrzymywanie tych pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym oraz organizacji i utrzymania w odpowiednim stanie sanitarnym i porządkowym miejsc gromadzenia odpadów:

Gmina Dorohusk sukcesywnie wyposaża miejsca użytku publicznego w pojemniki na odpady. Do dbania o utrzymanie śmietniczek ulicznych oraz znajdujących się na przystankach autobusowych, stacjach PKP wraz z ich uprzątnięciem raz w tygodniu zobowiązana jest zgodnie z umową firma odbierająca odpady z nieruchomości zamieszkałych.

Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi osiągnięto w kwocie 1 225 031,88 zł. Na funkcjonowanie systemu poniesiono wydatki w kwocie 1 182 441,61 zł. Różnica w wysokości 42 590,27 zł, pozostała na rachunku bankowym, będzie wydatkowana na spłatę zobowiązania z 2025 roku w kwocie 1 069,20 zł oraz na odbiór i transport odpadów komunalnych zrealizowany w 2026 roku.