

CZĘŚĆ OPISOWA
do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dorohusk
za 2024 rok

1. Wstęp

Budżet gminy został uchwalony przez Radę Gminy Dorohusk w dniu 28 grudnia 2023 roku Uchwałą Nr LVII/345/2023.

Dochody budżetu uchwalone zostały w wysokości 60 711 158,48 zł. Po zmianach dochody gminy wynoszą 53 830 306,74 zł, z czego:

- dochody własne – 46 998 995,43 zł (w tym dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości – 120 000,00 zł, dochody z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 32 000,00 zł, subwencje – 15 145 410,00 zł),
- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami – 6 399 611,30 zł,
- środki na zadania finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej – 431 700,01 zł.

Wydatki budżetu na 2024 r. uchwalone zostały w wysokości 63 421 359,68 zł. Po zmianach wydatki gminy wynoszą 56 540 507,94 zł, w tym:

- wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 6 399 611,30 zł,
- wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 179 088,75 zł,
- wydatki własne – 49 073 499,39 zł, w tym wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 122 000,00 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 888 308,50 zł.

Dla zrównoważenia budżetu zaplanowano przychody w wysokości 2 710 201,20 zł pochodzące ze środków rządowych, które gmina otrzymała w 2021 roku na inwestycje w infrastrukturę kanalizacyjną tj. kwota 2 541 537,00 zł oraz środki pozostające na koncie w związku z realizacją projektu „Poznajemy świat” – 168 664,20 zł.

W 2024 roku budżet gminy został zmieniony następującymi dokumentami:

Lp.	rodzaj dokumentu	numer	data
1	Zarządzenie Wójta Gminy	2/2024	08.01.2024
2	Zarządzenie Wójta Gminy	4/2024	30.01.2024
3	Zarządzenie Wójta Gminy	8/2024	15.02.2024
4	Zarządzenie Wójta Gminy	11/2024	27.02.2024

5	Uchwała Rady Gminy	LIX/358/2024	18.03.2024
6	Zarządzenie Wójta Gminy	17/2024	28.03.2024
7	Zarządzenie Wójta Gminy	19/2024	05.04.2024
8	Zarządzenie Wójta Gminy	21/2024	22.04.2024
9	Zarządzenie Wójta Gminy	23/2024	26.04.2024
10	Zarządzenie Wójta Gminy	30/2024	24.05.2024
11	Zarządzenie Wójta Gminy	33/2024	07.06.2024
12	Zarządzenie Wójta Gminy	36/2024	25.06.2024
13	Uchwała Rady Gminy	III/24/2024	27.06.2024
14	Zarządzenie Wójta Gminy	39/2024	28.06.2024
15	Uchwała Rady Gminy	IV/29/2024	19.07.2024
16	Zarządzenie Wójta Gminy	50/2024	06.08.2024
17	Zarządzenie Wójta Gminy	53/2024	27.08.2024
18	Uchwała Rady Gminy	V/34/2024	12.09.2024
19	Zarządzenie Wójta Gminy	59/2024	17.09.2024
20	Uchwała Rady Gminy	VI/37/2024	26.09.2024
21	Zarządzenie Wójta Gminy	63/2024	30.09.2024
22	Zarządzenie Wójta Gminy	66/2024	25.10.2024
23	Uchwała Rady Gminy	VII/46/2024	29.10.2024
24	Zarządzenie Wójta Gminy	72/2024	20.11.2024
25	Uchwała Rady Gminy	IX/55/2024	28.11.2024
26	Zarządzenie Wójta Gminy	77/2024	13.12.2024
27	Uchwała Rady Gminy	X/58/2024	30.12.2024
28	Zarządzenie Wójta Gminy	82/2024	31.12.2024

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 2024 roku wg działów klasyfikacji budżetowej

Plan pierwotny dochodów gminy został uchwalony na kwotę 60 711 158,48 zł. W wyniku przesunięcia realizacji części zadań wieloletnich na kolejny rok budżetowy zmniejszył się do wysokości 53 830 306,74 zł. Wykonanie planowanych dochodów wyniosło 49 078 151,28 zł, co stanowi 91,17 % realizacji planu.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 18 815 513,51 zł. Wykonanie na koniec 2024 roku wyniosło 13 946 809,04 zł, co stanowi 74,12 % planu po zmianach.

DOCHODY WŁASNE – 42 079 229,51 zł

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	256 000,00	76 000,00	180 000,00
Wykonanie	110 135,11	102 935,11	7 200,00
% wykonania	43,02	135,44	4,00

Na wykonane dochody bieżące składa się czynsz dzierżawny za obwody łowieckie, Zalew Husynne oraz za działki komunalne wykorzystywane do celów rolniczych w wysokości 102 463,85 zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat czynszu dzierżawnego – 471,26 zł.

Zrealizowane dochody majątkowe pochodzą z wpłat mieszkańców na budowę przyłączy wodociągowych w miejscowości Brzeźno. Inwestycja dotycząca budowy przydomowych oczyszczalni ścieków nie była realizowana wobec czego planowane dochody z wpłat mieszkańców w wysokości 100 000,00 zł nie zostały zrealizowane.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	1 579 105,90	25 000,00	1 554 105,90
Wykonanie	1 845 190,13	28 917,83	1 816 272,30
% wykonania	116,85	115,67	116,87

Wykonane dochody majątkowe w wysokości 1 576 272,30 zł zostały przekazane przez Wojewodę Lubelskiego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z przeznaczeniem na przebudowę ulic Wierzbowej i Polnej w Dorohusku-Osadzie – 1 007 126,90 zł, na przebudowę drogi w Wólce Okopskiej (w stronę Kępy) – 292 364,45 zł oraz na przebudowę dróg nr 114255L i 114922L w Brzeźnie – 276 780,95 zł. Pozostała kwota w wysokości 240 000,00 zł pochodzi z dotacji celowej przekazanej przez Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego na współfinansowanie przebudowy ww. dróg w Brzeźnie.

Dochody bieżące wysokości 28 326,35 zł pochodzą z opłat za zajęcie pasa przy drogach gminnych, 1,08 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat tych opłat oraz 590,40 zł z tytułu odszkodowania za zniszczoną wiatę przystankową.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	5 305 800,00	275 500,00	5 030 300,00
Wykonanie	293 405,89	256 326,81	37 079,08
% wykonania	5,53	93,04	0,74

Na wykonane dochody bieżące składają się: dochody z najmu i dzierżawy – 249 681,53 zł, dochody z opłaty za użytkowanie wieczyste – 2 392,35 zł, z tytułu odsetek od nieterminowo regulowanych zobowiązań – 1 691,19 zł, wpłata na rozgraniczenie nieruchomości - 2 500,00 zł oraz asygnata za las 61,47 zł.

Dochody majątkowe w wysokości 841,08 zł obejmują wpływy z przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności. Kwota w wysokości 36 238,00 zł pochodzi ze sprzedaży mienia. Z tytułu spłaty rat ze sprzedaży w latach wcześniejszych osiągnięto dochód 23 669,00 zł, zaś na pozostałą kwotę 12 569,00 zł sprzedano działkę nr 157 w Wólce Okopskiej.

Niskie wykonanie dochodów budżetowych z tytułu sprzedaży mienia wynikało z rezygnacji inwestora z zakupu dziewięciu działek inwestycyjnych położonych w obrębie geodezyjnym Zalasocze.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	14 000,00	14 000,00	0
Wykonanie	14 358,46	14 358,46	0
% wykonania	102,56	102,56	-

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	156,41	156,41	0
Wykonanie	18 156,89	18 156,89	0
% wykonania	11 608,52	11 608,52	-

Kwotę 18 000,48 zł stanowią refundacje wydatków poniesionych w poprzednim roku budżetowym na pokrycie kosztów egzekucji należności podatkowych gminy – 2 252,96 zł oraz zatrudnienie pracowników interwencyjnych – 15 747,52 zł.

Pozostałe dochody w wysokości 156,41 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 – 150,08 zł,
- potwierdzania tożsamości obywateli Ukrainy – 6,33 zł.

Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	75 200,00	75 200,00	0
Wykonanie	69 317,35	68 517,35	800,00
% wykonania	92,18	91,11	-

Wykonane dochody w wysokości 68 517,35 zł pochodzące z Funduszu Pomocy zostały przekazane na utrzymanie gotowości zawieszonego punktu recepcyjnego świadczącego pomoc uchodźcom z Ukrainy. Dochody majątkowe w wysokości 800,00 zł wykonano w związku ze zezłomowaniem samochodu wykorzystywanego przez OSP Zanowinie.

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	9 695 542,00	9 695 542,00	0
Wykonanie	9 655 119,96	9 655 119,96	0
% wykonania	99,58	99,58	-

Dochody w ramach tego działu pochodzą z następujących źródeł:

1. Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 335,31 zł
2. Wpływy od osób prawnych	- 3 412 057,59 zł
- podatek od nieruchomości	- 2 796 378,24 zł
- podatek rolny	- 90 185,00 zł
- podatek leśny	- 173 864,90 zł
- podatek środków transportowych	- 332 307,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych	- 15 756,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat	- 3 470,45 zł
- koszty egzekucyjne, opłaty komorniczej i upomnień	- 96,00 zł
3. Wpływy od osób fizycznych	- 2 503 644,62 zł
- podatek od nieruchomości	- 923 448,72 zł
- podatek rolny	- 1 154 673,92 zł
- podatek leśny	- 21 145,90 zł
- podatek środków transportowych	- 62 723,02 zł
- podatek od spadków i darowizn	- 60 210,14 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych	- 257 331,68 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat	- 18 822,74 zł
- koszty egzekucyjne, opłaty komorniczej i upomnień	- 5 288,50 zł
4. Wpływy z innych opłat	- 250 340,44 zł
- wpływy z opłaty skarbowej	- 64 527,72 zł

- wpływy z opłaty eksploatacyjnej - 19 294,30 zł
- wpływy z opłat za wydawanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 133 271,97 zł
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - 33 006,04 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat - 139,41 zł
- wpływy z pozostałych opłat - 101,00 zł

Udziały gminy w podatku dochodowym wyniosły 3 487 742,00 zł, z czego przekazane przez Ministerstwo Finansów udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosły 3 148 688,00 zł, zaś wykonane przez Urzędy Skarbowe udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wyniosły 339 054,00 zł.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	15 444 014,00	15 444 014,00	0
Wykonanie	15 472 074,59	15 472 074,59	0
% wykonania	100,18	100,18	-

Wykonane dochody w wysokości 15 145 410,00 zł pochodzą z subwencji, z czego:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin ----- 7 110 684,00 zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin ----- 6 560 503,00 zł
- część rozwojowa subwencji ogólnej dla gmin ----- 295 181,00 zł
- część uzupełniająca subwencji ogólnej ----- 1 179 042,00 zł.

Pozostałe dochody pochodzą z tytułu odsetek z lokowania wolnych środków i odsetek kapitałowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy – 168 060,59 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 – 158 604,00 zł.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	452 094,00	452 094,00	0
Wykonanie	473 079,79	473 079,79	0
% wykonania	104,64	104,64	-

Na wykonanie dochodów składają się:

- wpływy z tytułu dotacji Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie zadań związanych z wychowaniem przedszkolnym w wysokości 420 694,00 zł,
- wpływy z tytułu uczęszczania dzieci z terenu innych gmin do placówek prowadzonych przez Gminę Dorohusk – 37 974,46 zł,
- wpływy z rozliczeń wydatków na energię z lat ubiegłych – 73,85 zł,
- przekazanych środków z rachunku dochodów oświatowych – 13 555,60 zł,
- dochodów z tytułu wynagrodzenia za terminowe opłacanie podatków – 787,00 zł
- odsetek kapitałowych od rachunków jednostek oświatowych – 781,88 zł.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	0	0	0
Wykonanie	70,00	70,00	0
% wykonania	-	-	-

Otrzymane dochody pochodzą ze zwrotu kosztów postępowania sądowego poniesionych w poprzednim roku budżetowym.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	932 639,00	932 639,00	0
Wykonanie	923 339,94	923 339,94	0
% wykonania	99,00	99,00	-

Na wykonanie dochodów bieżących składają się:

- opłaty za usługi opiekuńcze w wysokości 65 586,95 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat usług opiekuńczych – 3,20 zł,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 2 279,16 zł,
- środki z Powiatowego Urzędu Pracy na sfinansowanie szkoleń pracowników Środowiskowego Domu Samopomocy „CYTRYNKA” w Dorohusku – 22 400,00 zł,
- dotacje Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie przeznaczone na następujące zadania:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców – 28 583,52 zł,
 - zasiłki i pomoc w naturze – 249 814,28 zł,
 - zasiłki stałe – 329 937,80 zł,
 - ośrodki pomocy społecznej – 159 010,79 zł,
 - pomoc państwa w dożywianiu – 59 724,24 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	80 210,00	80 210,00	0
Wykonanie	80 210,00	80 210,00	0
% wykonania	100	100	-

Wykonane dochody bieżące zostały przekazane z Funduszu Pomocy na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, tj. na wypłatę świadczenia pieniężnego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy.

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	58 700,00	58 700,00	0
Wykonanie	58 700,00	58 700,00	0
% wykonania	100	100	-

Wykonane dochody pochodzą z dotacji Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia i zasiłki szkolne) – 56 000,00 zł oraz na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym – 2 700,00 zł.

Dział 855 - RODZINA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	77 232,91	77 232,91	0
Wykonanie	60 042,94	60 042,94	0
% wykonania	77,74	77,74	-

Wykonane dochody w wysokości 52 904,20 zł to wpływy ze zwrotów zaliczek alimentacyjnych w wysokości 50% kwot przekazywanych przez komorników i funduszu alimentacyjnego (40% ściągniętych kwot) oraz środki z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne wypłacane Ukraińcom przybyłym do Polski w związku z konfliktem na Ukrainie – 7 138,74 zł.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	12 128 301,21	1 078 152,00	11 050 149,21
Wykonanie	12 106 492,46	1 056 343,25	11 050 149,21
% wykonania	99,82	97,98	100

Dochody bieżące wykonane w tym dziale pochodzą z tytułu:

- opłat za odbiór odpadów – 943 765,83 zł,
- kosztów egzekucyjnych i odsetek z tytułu zwłoki we wnoszeniu opłaty za odbiór odpadów – 6 732,13 zł,
- opłat i kar za zanieczyszczanie środowiska przekazanych przez Urząd Marszałkowski w Lublinie – 10 440,70 zł,
- ze sprzedaży białych certyfikatów pozyskanych przy modernizacji oświetlenia ulicznego – 57 204,48 zł,
- wadium na niezrealizowaną sprzedaż autosanu – 1 240,00 zł,
- opłaty retencyjnej przekazywanej do Wód Polskich – 195,30 zł,

- rozliczeń z lat ubiegłych dotyczących opłaty produktowej, opłaty retencyjnej, egzekucji opłaty za gospodarowanie odpadami oraz kosztów energii oświetlenia ulicznego – 1 571,05 zł,
- środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie stanowiących zwrot poniesionych wydatków na realizację Programu „Czyste powietrze” – 35 193,76 zł.

Dochody majątkowe pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na sfinansowanie modernizacji oświetlenia ulicznego w kwocie 1 844 706,21 zł oraz realizację zadania pn. „Budowa instalacji z odnawialnych źródeł energii na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Dorohusk”. w kwocie 9 205 443,00 zł.

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	900 000,00	0	900 000,00
Wykonanie	899 536,00	0	899 536,00
% wykonania	99,95	-	99,95

Dochody majątkowe otrzymano z Banku Gospodarstwa Krajowego na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków tj. na renowację kościołów parafialnych w Dorohusku – 200 000,00 zł i w Świerżach – 699 536,00 zł.

ŚRODKI NA ZADANIA FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z UNII EUROPEJSKIEJ – 659 762,87 zł

Dział 630 - TURYSTYKA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	0	0	0
Wykonanie	34 814,05	0	34 814,05
% wykonania	-	-	-

Wykonane dochody pochodzące z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 stanowią rozliczenie końcowe zrealizowanego w 2023 roku zadania: „Zagospodarowanie infrastruktury zlokalizowanej przy istniejącym zbiorniku wodnym w miejscowości Husynne”.

Dział 720 - INFORMATYKA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	178 623,67	178 623,67	0
Wykonanie	178 623,67	178 623,67	0
% wykonania	100	100	-

Dochody bieżące w wysokości 178 623,67 zł stanowią środki 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	147 183,14	46 224,74	100 958,40
Wykonanie	147 183,14	46 224,74	100 958,40
% wykonania	100	100	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	105 893,20	105 893,20	0
Wykonanie	299 142,01	299 142,01	0
% wykonania	282,49	282,49	-

Wykonane dochody pochodzące z Programu ERASMUS+ to rozliczenie końcowe zadania „Poznajemy świat” w kwocie 38 438,87 zł oraz pierwsza transza na realizację nowego zadania „Akredytacja Erasmus 2024” – 196 975,99 zł. Pozostała kwota 63 727,15 zł to dotacja, pochodząca z Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027, na realizację zadania pn. „English Box”.

**DOTACJE NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
I INNYCH ZLECONYCH USTAWAMI – 6 339 158,90 zł**

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	1 187 191,76	1 187 191,76	0
Wykonanie	1 187 191,76	1 187 191,76	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	20 657,99	20 657,99	0
Wykonanie	20 657,99	20 657,99	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 samorządowych oraz wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego w 2024 roku.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	138 031,39	138 031,39	0
Wykonanie	137 666,72	137 666,72	0
% wykonania	99,74	99,74	-

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	152 451,00	152 451,00	0
Wykonanie	152 451,00	152 451,00	0
% wykonania	100	100	-

Wykonane dochody to dotacje z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców – 1 320,00 zł, przeprowadzenie wyborów samorządowych – 96 998,00 zł oraz wyborów do Parlamentu Europejskiego – 54 133,00 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	49 932,15	49 932,15	0
Wykonanie	49 524,02	49 524,02	0
% wykonania	99,18	99,18	-

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	1 383 104,01	1 383 104,01	0
Wykonanie	1 361 112,25	1 361 112,25	0
% wykonania	98,41	98,41	-

Zrealizowane dochody pochodzą z dotacji Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy „CYTRYNKA” w Dorohusku w kwocie 842 237,94 zł, na wypłatę bonu energetycznego – 246 256,58 zł i dodatków osłonowych w wysokości 270 118,73 zł oraz na sfinansowanie dostępu do programu informatycznego wykorzystywanego przez pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej w Dorohusku – 2 499,00 zł

Dział 855 - RODZINA			
Dochody	Ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
Plan po zmianach	3 468 243,00	3 468 243,00	0
Wykonanie	3 430 555,16	3 430 555,16	0
% wykonania	98,91	98,91	-

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 ----- 3 280 293,26 zł
- na wydawanie Karty Dużej Rodziny ----- 243,00 zł
- na sfinansowanie dostępu do systemu teleinformatycznego ----- 2 000,00 zł
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za świadczeniobiorców -- 148 018,90 zł.

3. Opis realizacji wydatków w 2024 r. wg rozdziałów klasyfikacji budżetowej

Plan pierwotny wydatków gminy został uchwalony w wysokości 63 421 359,68 zł. W trakcie roku, w wyniku przesunięcia płatności za część inwestycji na kolejny rok budżetowy, został zmniejszony o 6 880 851,74 zł i na koniec 2024 r. wyniósł 56 540 507,94 zł. Wykonanie planowanych wydatków wyniosło 51 448 606,09 zł, co stanowi 90,99 % planu. W zrealizowanych wydatkach kwotę 19 979 234,48 zł przeznaczono na wydatki majątkowe, które stanowią 38,83 % całości wydatków.

Struktura realizacji planu wydatków w 2024 r.

Lp.	Symbol działu	Nazwa działu	Plan po zmianach	Wykonanie	% udział w wykonaniu
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	5 458 928,76	4 334 834,48	8,43
2	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, wodę	272 600,00	270 998,54	0,53
3	600	Transport i łączność	4 253 830,46	3 889 566,81	7,56
4	630	Turystyka	5 400,00	5 400,00	0,01
5	700	Gospodarka mieszkaniowa	228 050,00	138 726,90	0,27
6	710	Działalność usługowa	130 000,00	49 027,45	0,10
7	720	Informatyka	186 540,65	186 537,15	0,36

8	750	Administracja publiczna	5 278 184,73	4 576 819,60	8,90
9	751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	152 451,00	152 451,00	0,30
10	754	Bezpieczeństwo publiczne	1 397 600,00	1 159 781,20	2,25
11	757	Obsługa długu publicznego	42 000,00	0,00	0,00
12	758	Różne rozliczenia	6 500,00	4 354,54	0,01
13	801	Oświata i wychowanie	14 286 490,66	13 308 282,00	25,87
14	851	Ochrona zdrowia	152 000,00	127 324,72	0,25
15	852	Pomoc społeczna	3 477 833,01	3 332 685,53	6,48
16	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	80 210,00	80 210,00	0,16
17	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	86 200,00	80 293,18	0,16
18	855	Rodzina	3 671 075,91	3 633 239,21	7,06
19	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 829 038,76	14 144 292,91	27,49
20	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 357 574,00	1 806 879,77	3,51
21	926	Kultura fizyczna i sport	188 000,00	166 901,10	0,32
RAZEM			56 540 507,94	51 448 606,09	100,00

WYDATKI WŁASNE – 44 743 821,29 zł

*w tym wydatki na zadania finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej
- 688 639,46 zł*

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 3 147 642,72 zł

Rozdział 01030 – Izby Rolnicze			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	25 200,00	25 200,00	0
Wykonanie	24 726,31	24 726,31	0
% wykonania	98,12	98,12	-

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	1 106 537,00	65 000,00	1 041 537,00
Wykonanie	122 916,41	51 481,40	71 435,01
% wykonania	11,11	79,20	6,86

Na wydatki bieżące w wysokości 51 481,40 zł składają się opłaty za umieszczenie gminnych wodociągów w ciągach dróg powiatowych, wojewódzkich i krajowych.

Wydatki majątkowe poniesiono na realizację zadania wieloletniego pn. „Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie gminy Dorohusk - etap III”, w ramach którego w 2024 roku zakupiono dokumentację projektową oraz wybudowano przyłącza wodociągowe w miejscowości Brzeźno.

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	3 140 000,00	0	3 140 000,00
Wykonanie	3 000 000,00	0	3 000 000,00
% wykonania	95,54	-	95,54

Wydatek majątkowy poniesiono na podwyższenie kapitału zakładowego Gminnego Zakładu Obsługi Sp. z o.o., który zrealizuje zadanie dotyczące rozbudowy i przebudowy oczyszczalni ścieków w miejscowości Dorohusk.

Dział 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNA, GAZ I WODĘ - 270 998,54 zł

Rozdział 40002 Dostarczenie wody			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	272 600,00	272 600,00	0
Wykonanie	270 998,54	270 998,54	0
% wykonania	99,41	99,41	-

Zrealizowane wydatki w wysokości 268 485,69 zł dotyczą dopłaty dla Gminnego Zakładu Obsługi Sp. z o.o. do sprzedaży wody dla osób fizycznych. Pozostałe 2 512,85 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 - 3 868 908,82 zł

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	4 233 172,47	1 156 000,00	3 077 172,47
Wykonanie	3 868 908,82	840 439,06	3 028 469,76
% wykonania	91,40	72,70	98,84

Wydatki bieżące obejmowały:

- materiały do remontów dróg (kruszywo, przepusty), tablice informacyjne, znaki drogowe, barierki ochronne, materiały do ustawienia wiat przystankowych – 281 356,38 zł,
- prace remontowe (w tym równiarka, ładowarka, koparka) – 286 150,83 zł,
- zimowe utrzymanie dróg – 33 978,80 zł,
- transport materiałów i inne usługi (m. in. koszenie poboczy) – 199 843,45 zł,
- ubezpieczenie dróg i wypis z rejestru gruntów – 133,50 zł,
- zakup 4 wiat przystankowych do miejscowości Okopy, Świeże, Zamieście i Okopy-Kolonia – 38 976,10 zł.

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

W ramach wydatków majątkowych w wysokości 2 963 451,10 zł przebudowano drogi gminne w miejscowościach Wólka Okopska (w stronę Kępy), Brzeźno (łącznik ul. Kościelnej z ul. Różaną), oraz ul. Wierzbową i ul. Polną w Dorohusku-Osadzie oraz zakupiono dokumentację projektową na przebudowę drogi w miejscowości Berdyszczce oraz ul. Krótkiej i ul. Rynek w Brzeźnie.

Dodatkowo na kwotę 65 018,66 zł zakupiono również 5 wiat przystankowych, które ustawiono w miejscowościach: Świerże, Wólka Okopska, Dorohusk i Okopy (2 szt.)

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 138 726,90 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	223 050,00	204 600,00	18 450,00
Wykonanie	138 726,90	120 276,90	18 450,00
% wykonania	62,20	58,79	100

Wydatki bieżące w wysokości 91 668,50 zł poniesiono w związku z zakupem opału, energii elektrycznej, krzeseł i rolet do budynku ośrodka zdrowia oraz wypisami i podziałami gminnych działek, zakupu ogłoszeń prasowych, wyznaczaniem i wznawianiem granic działek. Na umowy zlecenia za operaty szacunkowe wydano 10 798,00 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 17 810,40 zł przeznaczono na przebudowanie zasilania w budynku ośrodka.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono regały przesuwne do archiwum Ośrodka Pomocy Społecznej.

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 – 49 027,45 zł

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	130 000,00	130 000,00	0
Wykonanie	49 027,45	49 027,45	0
% wykonania	37,71	37,71	-

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 – 4 015 958,78 zł

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	159,67	159,67	0
Wykonanie	159,67	159,67	0
% wykonania	100	100	-

Wydatek poniesiony w związku ze zwrotem dotacji otrzymanej w 2023 roku na realizację zadań zleconych z zakresu spraw obywatelskich.

Rozdział 75022 – Rady Gmin			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	218 000,00	218 000,00	0
Wykonanie	198 869,03	198 869,03	0
% wykonania	91,22	91,22	-

Środki finansowe wydano na wypłaty diet dla radnych, sołtysów oraz Przewodniczącego Rady Gminy za udział w posiedzeniach sesji Rady Gminy, Komisji Stałych w wysokości 195 150,00 zł, na zakup materiałów i usług (m.in. pieczętek, podpisów elektronicznych) i artykułów spożywczych przeznaczonych na ww. obrady – 3 719,03 zł.

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	3 898 988,78	3 898 988,78	0
Wykonanie	3 362 431,59	3 362 431,59	0
% wykonania	86,24	86,24	-

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

- wynagrodzenia pracowników ----- 2 256 004,63 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne ----- 151 805,15 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy----- 468 148,07 zł
- wpłaty pracodawcy na Pracownicze Plany Kapitałowe ----- 3 561,66 zł
- wynagrodzenia z umów zlecenia ----- 1 200,00 zł
- wpłaty na PFRON ----- 48 784,30 zł
- zakup energii, wody ----- 41 614,25 zł
- badania pracowników ----- 3 060,00 zł
- usługi pozostałe (zakup opału, obsługa prawna, ścieki budynek UG,
przesyłki listowe, telefony, zakup materiałów biurowych, opłaty licencyjne
oprogramowania, ekwiwalenty za odzież, ekspertyzy) ----- 306 951,41zł
- odpis na zfs ----- 74 963,62 zł
- szkolenia pracowników ----- 6 338,50 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	70 000,00	70 000,00	0
Wykonanie	37 124,67	37 124,67	0
% wykonania	53,04	53,04	-

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	529 810,69	529 810,69	0
Wykonanie	417 373,82	417 373,82	0
% wykonania	78,78	78,78	-

- W ramach wydatków poniesionych na pozostałą działalność w administracji sfinansowano:
- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi ----- 238 043,37zł
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne ----- 16 081,25 zł
 - zakup paliwa, środków czystości do sprzątania UG ----- 38 651,52 zł
 - usługi serwisowe, delegacje, ekwiwalenty za odzież roboczą,
opłaty komornicze z tytułu egzekucji należności ----- 37 531,02 zł
 - wpłaty na PFRON ----- 4 302,70 zł
 - remont samochodów gminnych ----- 12 072,41 zł
 - odpis na zfs ----- 6 647,14 zł
 - wypłata prowizji i kosztów przejazdu sołtysów poniesionych w związku
z inkasem podatków ----- 63 888,00 zł.

Pozostałe wydatki sfinansowane ze środków Funduszu Pomocy w kwocie 156,41 zł zostały przeznaczone na pomoc obywatelom Ukrainy przybyłym do Polski w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie tj. na nadanie numeru PESEL – 150,08 zł oraz na potwierdzanie tożsamości – 6,33 zł.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA **– 1 159 781,20 zł**

Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	1 202 400,00	352 400,00	850 000,00
Wykonanie	1 086 408,20	267 410,12	818 998,08
% wykonania	90,35	75,88	96,35

Wydatki bieżące poniesiono na:

- wynagrodzenia kierowców, komendanta (um. zlecenia), składki ZUS ----- 46 189,59zł
- paliwo, części do samochodów, ubrania koszarowe, buty, rękawice,
napęd do bramy garażowej OSP Ostrów ----- 67 357,39 zł
- wyposażenie OSP Okopy (pompa, nożyce, rozpieracz)----- 15 000,00 zł
- zakup 2 aparatów powietrznych dla OSP Wólka Okopska ----- 9 031,28 zł
- energię elektryczną ----- 56 162,01 zł
- system selektywnego alarmowania ----- 8 610,00 zł
- ekwiwalent strażacki, badania techniczne pojazdów ----- 38 372,56 zł
- naprawę samochodów i motopompy ----- 3 222,49 zł
- badania zdrowotne strażaków ----- 3 900,00 zł
- ubezpieczenie samochodów, strażaków, mienia ----- 19 564,80 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 818 998,08 zł poniesiono w formie dotacji dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Ostrowie na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	195 200,00	195 200,00	0
Wykonanie	73 373,00	73 373,00	0
% wykonania	37,59	37,59	-

Wydatki zrealizowano w związku z utrzymywaniem w gotowości punktu recepcyjnego dla uchodźców z Ukrainy. Koszty w wysokości 68 517,35 zł poniesiono na zakup energii, wynajem i utrzymanie Pałacu Suchodolskich w Dorohusku-Osadzie.

Pozostałych wydatków w wysokości 4 855,65 zł dokonano w związku z sytuacją kryzysową na przejściu granicznym związaną z blokadą ruchu samochodów ciężarowych. Osobom oczekującym w wielodniowych kolejkach dostarczano wodę, gorącą kawę i herbatę. Opłacono również wynajem i serwis kabin TOI-TOI oraz ekwiwalent strażacki osób dostarczających gorące napoje kierowcom.

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	42 000,00	42 000,00	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 – 4 354,54 zł

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	6 500,00	6 500,00	0
Wykonanie	4 354,54	4 354,54	0
% wykonania	66,99	66,99	-

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

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 12 953 671,87 zł

W 2024 roku jednostki oświatowe kontynuowały realizację zadań oświatowych wyznaczonych na rok szkolny 2023/2024 i rozpoczętych w roku szkolnym 2024/2025. 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 2024 roku łączne wydatki w dziale oświata i wychowanie zrealizowano w wysokości 13 308 282,00 zł, z czego wydatki własne to 12 953 671,87 zł. Część wydatków własnych tj. kwota 7 110 684,00 zł została pokryta z subwencji oświatowej, zaś pozostałe 6 197 598,00 zł z dochodów własnych gminy. W 2020 roku była to kwota – 2 645 191,20 zł, w 2021 roku – 3 278 207,35 zł, w 2022 roku – 3 972 077,00 zł, zaś w 2023 – 4 677 303,08 zł. Poniesione w 2024 roku wydatki oświatowe w wysokości 12 953 671,87 zł stanowią 28,95 % realizacji wydatków własnych budżetu gminy.

Oprócz wydatków własnych, w budżecie 2024 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 49 524,02 zł oraz przekazana na podstawie porozumienia dotacja budżetowa na przedszkole specjalne prowadzone przez Powiat Chełmski w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Dorohusku – 43 657,00 zł. Ponadto Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dorohusku zrealizował ze środków Unii Europejskiej dwa projekty: „Poznajemy świat” na kwotę 210 830,25 zł oraz „English Box” na kwotę 50 598,86 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) – 9 002 477,44 zł co stanowi razem 67,65 % ogółu wydatków w dziale oświata i wychowanie. Pozostałe wydatki jednostek wyniosły 4 305 804,56 zł, z czego 281 317,17 zł to wydatki na dzieci przedszkolne uczące się na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego, 2 051 606,40 zł – dotacja na prowadzenie Szkoły Podstawowej w Brzeźnie, zaś pozostałe 1 972 880,99 zł to wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem gminnej oświaty.

	Wynagrodzenia z pochodnymi oraz dodatkiem wiejskim	Wydatki statutowe (rzeczowe) wraz z odpisem na zfśś	Wydatki na uczniów uczących się na terenie innych jst	Wydatki w postaci dotacji dla SP Brzeźno	RAZEM
Szkoły podstawowe	6 587 958,94	877 091,15	0,00	1 672 671,14	9 137 721,23
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	835 575,62	68 023,31	15 734,40	228 013,89	1 147 347,22

Przedszkole	449 073,93	97 416,88	175 191,33	0,00	721 682,14
Punkty przedszkolne	0,00	0,00	90 391,44	0,00	90 391,44
Stołówki szkolne	545 950,06	29 145,81	0,00	0,00	575 095,87
Kształcenie specjalne w szkołach podstawowych	292 382,09	74 687,51	0,00	133 975,29	501 044,89
Kształcenie specjalne w oddziałach przedszkolnych	92 122,64	8 723,93	0,00	9 899,12	110 745,69
Świetlica szkolna	169 118,72	9 625,53	0,00	0,00	178 744,25
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	13 440,20	0,00	0,00	13 440,20
Dowożenie uczniów do szkół	0,00	329 869,26	0,00	0,00	329 869,26
Odpis na nauczycieli emerytów i rencistów	0,00	145 489,68	0,00	0,00	145 489,68
Stypendia Wójta dla osiągnięcia edukacyjne	0,00	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00
Dotacja przekazywana dla SOSW Dorohusk	0,00	43 657,00	0,00	0,00	43 657,00
Projekt „English box”	20 190,46	30 408,40	0,00	0,00	50 598,86
Projekt „Poznajemy świat”	9 610,63	201 219,62	0,00	0,00	210 830,25
Zakup podręczników	494,35	41 982,71	0,00	7 046,96	49 524,02
Dział 801	9 002 477,44	1 972 880,99	281 317,17	2 051 606,40	13 308 282,00

Realizacja wydatków w poszczególnych jednostkach oświatowych przedstawia się następująco:

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DOROHUSKU – 8 151 320,63 zł

Szkoła podstawowa ----- 5 596 420,93 zł

Na płace pracowników obsługi szkoły wydano kwotę 676 379,00 zł, na wynagrodzenia nauczycieli – 2 835 890,00 zł, na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 217 311,89 zł, dodatków wiejskich – 196 102,19 zł, składek na PPK – 320,84 zł, składek na ubezpieczenia społeczne – 676 532,40 zł, funduszu pracy – 75 986,36 zł i na wynagrodzenia wraz z pochodnymi osób prowadzących zajęcia i zajmujących się opieką nad dziećmi z Ukrainy – 4 809,75 zł. Pozostała kwota wydatków w wysokości 913 088,50 zł poniesiona została na prawidłową działalność placówki oświatowej, w tym m.in. na: zakup oleju opałowego, energii, wody, usług szkoleniowych i telekomunikacyjnych, opłaty za ścieki, delegacje pracownicze, odpis na zfsś i wydatki na bieżące zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy. W powyższych wydatkach kwotę 210 830,25 zł poniesiono na realizację projektu „Poznajemy świat” oraz 50 598,86 zł na realizację projektu „English box”.

Oddział przedszkolny ----- 727 178,65 zł

Wydatki przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń pracowników niepedagogicznych – 83 844,05 zł, wynagrodzeń osobowych nauczycieli – 429 680,39 zł, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 32 042,92 zł, opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne – 98 580,37 zł, fundusz pracy – 11 312,83 zł, wypłatę dodatków wiejskich – 29 224,75 zł oraz zakup materiałów, energii, usług, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wpłaty składek na PPK – 42 493,44 zł.

Przedszkole ----- 546 490,81 zł

Poniesione wydatki obejmowały płace nauczycieli – 261 782,81 zł i obsługi – 73 217,95 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 15 458,47 zł i pracowników niepedagogicznych – 5 258,38 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 65 997,08 zł, fundusz pracy – 9 084,54 zł, wypłaty dodatku wiejskiego – 16 774,70 zł oraz wynagrodzenia bezosobowe – 1 500,00 zł. Wydatki rzeczowe w wysokości 97 416,88 zł poniesiono na zakup materiałów, ubezpieczeń majątkowych, energii, usług oraz odpis na zfsś.

Świetlica szkolna ----- 164 183,58 zł

Wydatki na świetlicę zostały poniesione na wynagrodzenia pracowników – 116 711,41 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 6 665,85 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 23 554,67 zł, fundusz pracy – 3 149,13 zł, dodatek wiejski – 7 151,51 zł oraz 6 951,01 zł na odpis na zfsś, badania okresowe pracowników, zakup materiałów i pomocy dydaktycznych.

Stołówka szkolna ----- 575 095,87 zł

Wydatki w stołówce szkolnej zostały poniesione na wynagrodzenia pracowników – 425 473,80 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 28 079,46 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 79 782,93 zł, fundusz pracy – 11 413,87 zł oraz na zakup odzieży bhp, materiałów i wyposażenia, środków czystości, energii, dzierżawę zbiornika gazu i odpis na zfsś – 30 345,81 zł

Wydatki na uczniów niepełnosprawnych w oddziale przedszkolnym ----- 100 846,57 zł

Wydatki z tytułu realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w oddziałach przedszkolnych zostały poniesione na wynagrodzenia – 69 488,44 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 12 801,75 zł, fundusz pracy – 985,97 zł i dodatek wiejski – 4 970,42 zł oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3 876,06 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 8 723,93 zł poniesiono na zakup pomocy dydaktycznych i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Wydatki na uczniów niepełnosprawnych w szkole podstawowej ----- 269 977,29 zł

Wydatki z tytułu realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkole podstawowej zostały poniesione na wynagrodzenia osobowe pracowników – 179 912,20 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 6 453,62 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 33 518,34 zł, fundusz pracy – 4 372,21 zł, dodatek wiejski – 12 206,82 zł, składki na PPK – 8,28 zł oraz na zakup pomocy dydaktycznych i odpis na zfs – 33 505,82 zł.

Pozostałe koszty funkcjonowania Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dorohusku to wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na emerytowanych nauczycieli – 123 008,21 zł, doksztalcanie nauczycieli – 5 440,20 zł, wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe – 8 802,00 zł, zakup podręczników i materiałów edukacyjnych – 33 876,52 zł.

Łączne wydatki przeznaczone na kształcenie i opiekę nad dziećmi z Ukrainy wyniosły – 30 015,00 zł.

SZKOŁA PODSTAWOWA W ŚWIERŻACH – 2 459 695,19 zł

Szkoła podstawowa ----- 2 130 058,27 zł

Wydatki poniesione zostały na płace nauczycieli i pracowników obsługi w kwocie 1 407 275,64 zł, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 80 301,17 zł, składek na ubezpieczenia społeczne – 240 297,21 zł i fundusz pracy – 27 876,27 zł oraz dodatek wiejski – 74 570,88 zł i wynagrodzenia bezosobowe – 2 000,00 zł. Wydatki wraz z pochodnymi na kształcenie i opiekę nad dziećmi pochodzących z Ukrainy wyniosły – 82 410,56 zł.

Pozostałą kwotę w wysokości 215 326,54 zł wydatkowano na prawidłowe funkcjonowanie szkoły (zakup materiałów, energii, usług remontowych, wody, pozostałe opłaty i usługi) oraz na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, opłacenie składek PPK i wydatki na dzieci pochodzące z Ukrainy.

Oddział przedszkolny ----- 176 420,28 zł

Wydatki w oddziale przedszkolnym zostały poniesione na wynagrodzenia pracowników – 115 765,61 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 6 153,07 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 18 270,06 zł, fundusz pracy – 3 196,95 zł oraz dodatek wiejski – 7 406,92 zł. Kwotę 25 627,67 zł wydatkowano na zakup energii, usług telekomunikacyjnych, odpis na zfs i wpłaty na PPK.

Świetlica szkolna ----- 14 560,67 zł

Wydatki na świetlicę zostały poniesione na wynagrodzenia osobowe pracowników – 6 427,77 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 2 799,82 zł, fundusz pracy – 401,14 zł, dodatek wiejski – 1 376,19 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 770,29 zł oraz 2 785,46 zł na zakup pomocy dydaktycznych i odpis na zfs.

Wydatki na uczniów niepełnosprawnych w szkole podstawowej ----- 97 092,31 zł

Wydatki z tytułu realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkole podstawowej zostały poniesione na wynagrodzenia – 41 918,93 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 883,98 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 7 786,36 zł oraz fundusz pracy – 1 115,54 zł. Na odpis na zfs, dodatek wiejski oraz składki na Pracownicze Plany Kapitałowe i zakup pomocy dydaktycznych wydatkowano 44 387,50 zł.

Dodatkowo w Szkole Podstawowej w Świerżach na odpis na zfs na nauczycieli emerytowanych wydatkowano 22 481,47 zł, na doksztalcanie nauczycieli – 8 000,00 zł, zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów – 8 106,19 zł oraz 2 976,00 zł na wypłatę stypendiów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe.

Łączne wydatki przeznaczone na kształcenie i opiekę nad dziećmi z Ukrainy wyniosły – 128 589,00 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	406 000,00	406 000,00	0
Wykonanie	329 869,26	329 869,26	0
% wykonania	81,25	81,25	-

Powyższą kwotę wydatkowano na dowożenie do szkół uczniów z terenu gminy Dorohusk. Są to wydatki za transport zbiorowy do szkół na terenie gminy – 202 739,50 zł oraz na transport indywidualny uczniów posiadających orzeczenia o niepełnosprawności uczących się w innych gminach – 127 129,76 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	150 489,68	150 489,68	0
Wykonanie	147 589,68	147 589,68	0
% wykonania	98,07	98,07	-

Wydatki bieżące poniesiono na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli w wysokości 145 489,68 zł oraz na wypłatę uczniom szkół podstawowych stypendiów Wójta Gminy Dorohusk na szczególne osiągnięcia edukacyjne – 2 100,00 zł.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA – 127 324,72 zł

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	30 000,00	30 000,00	0
Wykonanie	25 228,32	25 228,32	0
% wykonania	84,09	84,09	-

Wydatki zostały poniesione na umowy zlecenia osoby prowadzącej świetlicę środowiskową, pełnomocnika ds. RPA, psychologa, wynagrodzenia członków komisji w wysokości 8 471,11 zł oraz zakup materiałów profilaktycznych, zorganizowanie warsztatów profilaktycznych i imprez integracyjnych dla uczniów – 16 757,21 zł.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	122 000,00	122 000,00	0
Wykonanie	102 096,40	102 096,40	0
% wykonania	83,69	83,69	-

Na wykonane wydatki bieżące składają się wypłaty z tytułu umów zleceń dla pełnomocnika ds. rozwiązywania problemów alkoholowych, osoby prowadzącej świetlicę środowiskową oraz wynagrodzenia członków komisji ds. RPA i psychologa – 25 810,22 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 1 071,18 zł. Na prowadzenie punktu konsultacyjnego, zorganizowanie warsztatów profilaktycznych, wyjazdów i spotkań dla uczniów, zakup opinii i diagnozy lokalnych zagrożeń społecznych przeznaczono kwotę 61 932,74 zł. Ponadto wydatkowano 2 450,00 zł na sfinansowanie osobom uzależnionym usług medycznych, 300,00 zł na opłaty sądowe oraz 10 532,26 zł na zakup materiałów i innych artykułów na potrzeby wydarzeń organizowanych dla uczniów.

Powyższe wydatki sfinansowano w wysokości 69 090,36 zł z wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Pozostałe w wysokości 33 006,04 zł z wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 1 971 573,28 zł

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	280 000,00	280 000,00	0
Wykonanie	273 854,43	273 854,43	0
% wykonania	97,81	97,81	-

W rozdziale tym opłacony został pobyt osób wymagających całodobowej opieki tj. 5 osób w domach pomocy oraz 4 osób w schroniskach dla bezdomnych.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	22 400,00	22 400,00	0
Wykonanie	22 400,00	22 400,00	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, materiałów i wyposażenia oraz środków żywności na posiedzenia zespołu.

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	29 430,00	29 430,00	0
Wykonanie	28 583,52	28 583,52	0
% wykonania	97,12	97,12	-

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	312 860,00	312 860,00	0
Wykonanie	280 164,28	280 164,28	0
% wykonania	89,55	89,55	-

Na wykonanie wydatków składa się wypłata zasiłków okresowych dla 93 rodzin na kwotę 249 814,28 zł, zasiłków jednorazowych na kwotę 26 700,00 zł oraz usługa pogrzebowa dla 1 osoby na kwotę 3 650,00 zł.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	13 090,00	13 090,00	0
Wykonanie	11 806,20	11 806,20	0
% wykonania	90,19	90,19	-

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

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	338 760,00	338 760,00	0
Wykonanie	329 937,80	329 937,80	0
% wykonania	97,40	97,40	-

Wydatki przeznaczono na wypłatę zasiłków stałych dla 40 osób mających orzeczony umiarkowany lub znaczny stopień niepełnosprawności.

Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	964 689,00	964 689,00	0
Wykonanie	910 067,27	910 067,27	0
% wykonania	94,34	94,34	-

Na płace 8 pracowników stałych (w tym 2 nagród jubileuszowych, dodatków motywacyjnych) wykorzystano kwotę 666 429,36 zł, na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 39 930,90 zł, na składki na ubezpieczenie społeczne – 116 937,37 zł i fundusz pracy – 14 293,67 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 72 475,97 zł.

Rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	82 500,00	82 500,00	0
Wykonanie	74 655,30	74 655,30	0
% wykonania	90,49	90,49	-

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 59 724,24 zł z dotacji budżetu państwa, zaś w kwocie 14 931,06 zł z budżetu gminy.

Pomocą w postaci sfinansowania zakupu posiłków objęto 104 osoby, w tym:

- 30 dzieci do czasu podjęcia nauki w szkole podstawowej,
- 54 uczniów (do czasu ukończenia szkoły ponadpodstawowej),
- 20 osób dorosłych.

Liczba osób korzystających z posiłku wyniosła 84 osoby (44 rodzin), z czego 60 osób korzystało z pełnego obiadu, zaś 24 dzieci z jednego dania gorącego.

Wysokość wypłaconych zasiłków celowych na zakup żywności 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	34 104,48	34 104,48	0
% wykonania	75,79	75,79	-

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

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ
– 80 210,00 zł

Rozdział 85395 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	80 210,00	80 210,00	0
Wykonanie	80 210,00	80 210,00	0
% wykonania	100	100	-

Poniesione wydatki dotyczyły realizacji dwóch zadań finansowanych z Funduszu Pomocy. Mieszkańcom gminy (4 osobom), którzy zapewnili uchodźcom z Ukrainy zakwaterowanie i wyżywienie zgodnie z art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zostały wypłacone z Funduszu

Pomocy świadczenia w wysokości 79 520,00 zł oraz sfinansowane koszty obsługi tego zadania w wysokości 384,00 zł.

Pozostałe wydatki, również z Funduszu Pomocy, przeznaczono na jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł dla obywateli Ukrainy, którzy znaleźli schronienie w Polsce. Świadczenia wypłacono 1 osobie oraz poniesiono koszty obsługi zadania w wysokości 6,00 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 80 293,18 zł

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	72 700,00	72 700,00	0
Wykonanie	68 515,18	68 515,18	0
% wykonania	94,24	94,24	-

Stypendia i zasiłki socjalne zostały rozdzielone w dwóch transzach zgodnie z rokiem szkolnym. W I półroczu 2024 r. według przedziałów dochodowych netto na 1 osobę w rodzinie przyznano:

Kryterium dochodowe	Liczba uczniów	Kwota stypendium na miesiąc	Liczba miesięcy
do 200 zł	8	248,00	6
pow. 200 do 300 zł	6	180,00	6
	4	180,00	4
pow. 300 do 600 zł	29	120,00	6
	1	120,00	4

W II półroczu 2024r. według przedziałów dochodowych netto na 1 osobę w rodzinie przyznano:

Kryterium dochodowe	Liczba uczniów	Kwota stypendium na miesiąc	Liczba miesięcy
do 200 zł	7	220,00	4
pow. 200 do 300 zł	6	190,00	4
pow. 300 do 600 zł	22	125,00	4
	2	125,00	3

Łączna kwota wypłaconych socjalnych stypendiów szkolnych wyniosła 65 015,18 zł i przyznano ją następującym uczniom:

Lp.	Rodzaj szkoły	Liczba uczniów w I półroczu 2024r.	Liczba uczniów w II półroczu 2024r.	Razem
1	szkoła podstawowa	24	22	46
2	szkoła ponadpodstawowa	24	15	39
	RAZEM	48	37	85

Dodatkowo kwotę 800,00 zł przeznaczono na wypłatę uczniom szkół podstawowych dwóch zasiłków socjalnych.

Realizacja ww. wydatków została pokryta w kwocie 56 000,00 zł z dotacji Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego. Kwotę 9 815,18 zł Gmina Dorohusk musiała dołożyć z dochodów własnych.

Wydatki w wysokości 2 700,00 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	11 778,00	11 778,00	0
% wykonania	87,24	87,24	-

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

Dział 855 – RODZINA – 202 684,05 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	7 232,91	7 232,91	0
Wykonanie	7 138,74	7 138,74	0
% wykonania	98,70	98,70	-

Wydatki ze środków Funduszu Pomocy poniesiono na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy przebywających na terytorium Polski w wysokości 6 928,08 zł oraz na obsługę zadania – 210,66 zł.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	195 600,00	195 600,00	0
Wykonanie	195 545,31	195 545,31	0
% wykonania	99,97	99,97	-

Wydatki poniesiono na dofinansowanie kosztów pobytu dzieci z terenu Gminy Dorohusk w domach dziecka – 3 osoby i w rodzinach zastępczych – 10 osób.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA
ŚRODOWISKA – 14 010 244,91 zł

Rozdział 90001– Gospodarka ściekowa i ochrona wód			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	33 200,00	33 200,00	0
Wykonanie	31 408,45	31 408,45	0
% wykonania	94,60	94,60	-

Wydatki w tym rozdziale poniesione zostały na dopłatę do ścieków mieszkańców gminy odprowadzanych przez Gminny Zakład Obsługi Sp. z o.o. w wysokości 31 216,45 zł oraz opłatę do Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie za odprowadzanie ścieków do ziemi z oczyszczalni ścieków w Rozkoszy i Brzeźnie – 192,00 zł.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	1 398 152,00	1 398 152,00	0
Wykonanie	1 359 750,03	1 359 750,03	0
% wykonania	97,25	97,25	-

Wydatki zrealizowano w związku z odbiorem odpadów z nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy. Na opłatę za wywóz odpadów wydatkowano 1 239 747,75 zł, na prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów – 17 820,00 zł, na wynagrodzenia wraz z pochodnymi osoby zajmującej się gospodarką odpadami – 79 647,24 zł, na prowizję dla sołtysów z tytułu inkasa opłaty – 17 573,00 zł oraz na pozostałe koszty tj. prowizje bankowe, obsługa programu i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4 962,04 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	32 754,93	32 754,93	0
% wykonania	93,59	93,59	-

Wydatki poniesiono na wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracownika realizującego Program „Czyste Powietrze” – 16 406,69 zł oraz na zakup ulotek promocyjnych, materiałów biurowych, wyposażenia punktu konsultacyjno-informacyjnego (drukarka, skaner, gablota) i namiotu na potrzeby spotkań z mieszkańcami – 16 348,24 zł.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	38 952,00	38 952,00	0
Wykonanie	20 484,45	20 484,45	0
% wykonania	52,59	52,59	-

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	2 265 533,74	290 000,00	1 975 533,74
Wykonanie	2 152 152,20	184 844,56	1 967 307,64
% wykonania	95,00	63,74	99,58

Na oświetlenie ulic w gminie wydano 136 285,71 zł, na konserwację oświetlenia ulicznego – 48 558,85 zł, na dowieszenie linii napowietrznej w ramach zadania inwestycyjnego „Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Dorohusk” – 159 773,90 zł oraz 1 807 533,74 zł na dokończenie realizacji zadania wieloletniego: „Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Dorohusk oraz budowa oświetlenia boiska sportowego w Dorohusku – Osadzie”.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	4 000,00	4 000,00	0
Wykonanie	984,72	984,72	0
% wykonania	24,62	24,62	-

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	10 920 153,02	1 113 713,02	9 806 440,00
Wykonanie	10 412 710,13	608 283,70	9 804 426,43
% wykonania	95,35	54,62	99,98

Wydatki bieżące w wysokości 128 183,75 zł poniesione zostały na zakup paliwa i części do kosiarek, węgla i oleju grzewczego, materiałów i wyposażenia na potrzeby

budynków komunalnych (w tym 70 krzeseł do Pałacu Suchodolskich), utrzymanie boiska (nawóz, pompa do wody) oraz na potrzeby Zalewu Husynne (materiały na zabezpieczenie desek w pomostach, biopreparat poprawiający jakość wody). Zakupiono również 20 tablic ogłoszeniowych na kwotę 30 240,00 zł.

Na zakup usług tj. przeglądy kominów, przeglądy budynków, wywóz ścieków, odpadów, monitoring, badania wody, wynajem kabin TOI-TOI, usuwanie pni drzew, czyszczenie rowu i pielęgnację zieleni w parku wydatkowano – 80 135,46 zł, na zapewnienie ratowników nad Zalewem Husynne – 36 288,00 zł, na zakup energii i wody – 68 951,21 zł, na ubezpieczenie mienia komunalnego – 28 057,89 zł oraz 64 103,39 zł na usuwanie z budynków mieszkańców gminy wyrobów zawierających azbest. W ramach wydatków remontowych wykonano remont pomieszczeń kuchennych w świetlicy w Turce – 22 000,00 zł, naprawę odprowadzalnika przy jazie w Ostrowie – 41 344,67 zł oraz naprawę kuchenki w WDK w Brzeźnie, przyczepki, kolektorów i pieca w Pałacu Suchodolskich – 6 283,76 zł. Na opłaty przyłączeniowe do sieci oraz pomiary parametrów instalacji elektrycznej w budynkach użyteczności publicznej wydatkowano 37 018,57 zł. Kwotę 65 677,00 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 9 804 426,43 zł zostały poniesione na zrealizowanie zadania wieloletniego pn. „Budowa instalacji z odnawialnych źródeł energii na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Dorohusk”, w ramach którego zamontowano pompy ciepła i instalacje fotowoltaiczne w budynku Urzędu Gminy, ośrodka zdrowia, klubu sportowego, hali widowiskowo-sportowej, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dorohusku, Szkoły Podstawowej w Świerżach oraz pomp ciepła w Pałacu Suchodolskich w Dorohusku.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA **NARODOWEGO – 1 806 879,77 zł**

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	530 000,00	530 000,00	0
Wykonanie	524 702,27	524 702,27	0
% wykonania	99,00	99,00	-

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	275 000,00	275 000,00	0
Wykonanie	274 557,94	274 557,94	0
% wykonania	99,84	99,84	-

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	998 574,00	70 000,00	928 574,00
Wykonanie	992 084,56	64 000,00	928 084,56
% wykonania	99,35	91,43	99,95

Wydatek bieżący w wysokości 64 000,00 zł dotyczył realizacji zadania wieloletniego pn. „Odnowa małej architektury przy Pałacu Suchodolskich w Dorohusku”, w ramach którego opłacono odnowienie pomnika Św. Barbary oraz cokołu pod rzeźbę Św. Jana Nepomucena.

Wydatki majątkowe współfinansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków zrealizowano w formie dotacji przekazanej na renowację kościołów parafialnych w Dorohusku – 214 287,00 zł i w Świerżach – 713 797,56 zł.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	554 000,00	10 000,00	544 000,00
Wykonanie	15 535,00	10 000,00	5 535,00
% wykonania	2,80	100	1,02

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 5 535,00 zł poniesiono w związku z zakupem badań geologicznych koniecznych do przygotowania terenu pod pumphtrack budowany w ramach zadania wieloletniego: „Budowa i remont istniejącej infrastruktury kultury, turystyki i sportu na terenie Gminy Dorohusk”.

Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA - 166 901,10 zł

Rozdział 92601– Obiekty sportowe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	16 000,00	16 000,00	0
Wykonanie	901,10	901,10	0
% wykonania	5,63	5,63	-

Wydatki bieżące w wysokości 901,10 zł poniesiono na zakup siatek i materiałów do oświetlenia boiska ORLIK.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	172 000,00	172 000,00	0
Wykonanie	166 000,00	166 000,00	0
% wykonania	96,51	96,51	-

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 rzutki oraz automatyczną rzutnię na wyposażenie strzelnicy w Świerżach.

Dodatkowo wydatkowano kwotę 6 000,00 zł na stypendium sportowe dla zawodnika reprezentującego Gminę Dorohusk podczas zawodów trójboju siłowego na szczepku krajowym oraz zawodniczki startującej w Mistrzostwach Polski, powołanej do Kadry Narodowej seniorskiej w rugby.

WYDATKI WŁASNE NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z UNII EUROPEJSKIEJ

Dział 630 - TURYSTYKA – 5 400,00 zł

Rozdział 63095 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	5 400,00	5 400,00	0
Wykonanie	5 400,00	5 400,00	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono na wykonanie dokumentacji potrzebnej do złożenia wniosku o dofinansowanie z Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 projektu partnerskiego „Szlak turystyczny OF Malowniczy Wschód”.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 421 810,35 zł

Rozdział 75023 – Urzędy Gmin			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	421 810,45	85 282,45	336 528,00
Wykonanie	421 810,35	85 282,35	336 528,00
% wykonania	100	100	100

Wydatki z Programu Fundusze Europejskiego na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 poniesiono w związku z realizacją zadania pn. „Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Dorohusk”. W ramach wydatków majątkowych zakupiono deduplikatory, serwery i UPS. Wydatki bieżące w kwocie 48 302,35 zł poniesiono na zakup wyposażenia serwerowni (switch, przełącznik dostępowy warstwowy) oraz zakup usług doradczych i wdrożeniowych – 36 980,00 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 261 429,11 zł

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	274 557,40	274 557,40	0
Wykonanie	261 429,11	261 429,11	0
% wykonania	95,22	95,22	-

Wydatki bieżące zostały poniesione przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dorohusku na realizację dwóch projektów. Z Programu ERASMUS+ na kwotę 210 830,25 zł zrealizowano zadanie „Poznajemy świat”, w ramach którego zorganizowano wyjazd młodzieży do Włoch.

Pozostałą kwotę 50 598,86 zł pochodzącą z Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 przeznaczono na realizację zadania pn. „English Box”, w ramach którego zakupiono pomoce dydaktyczne oraz przeprowadzono zajęcia z języka angielskiego.

WYDATKI NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ – 6 339 158,90 zł

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 1 187 191,76 zł

Rozdział 01095 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	1 187 191,76	1 187 191,76	0
Wykonanie	1 187 191,76	1 187 191,76	0
% wykonania	100	100	-

W 2024 roku wydano 541 decyzji uprawniających do zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. W ramach zadania 535 decyzji wydano rolnikom indywidualnym, którzy dostali łącznie zwrot podatku akcyzowego w wysokości 1 097 907,90 zł, zaś 6 decyzji wydano osobom prawnym na kwotę 66 005,59 zł. Pozostałe środki w kwocie 23 278,27 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 - 20 657,99 zł

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	20 657,99	20 657,99	0
Wykonanie	20 657,99	20 657,99	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono na zorganizowanie bezpłatnych przewozów mieszkańców gminy do i z lokali wyborczych podczas wyborów samorządowych oraz wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego w 2024 roku.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 137 666,72 zł

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	138 031,39	138 031,39	0
Wykonanie	137 666,72	137 666,72	0
% wykonania	99,74	99,74	-

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 – 89 159,76 zł, dodatkowe wynagrodzenia roczne – 7 000,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 15 128,46 zł, fundusz pracy – 2 169,35 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4 592,57 zł, oprawę i konserwację ksiąg USC – 12 088,40 zł oraz zakup materiałów biurowych i usług (przesyłki listowe, usługi licencyjno-serwisowe) – 7 528,18 zł.

**Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 152 451,00 zł**

Rozdział 75101 – Urzędy naczelných 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 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	96 998,00	96 998,00	0
Wykonanie	96 998,00	96 998,00	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów samorządowych zarządzonych na 7 kwietnia 2024 r. Na diety członków obwodowych komisji wyborczych i mężów zaufania wydano 63 520,00 zł, na wynagrodzenia koordynatora gminnego, operatorów informatycznych i osoby sporządzającej spis wyborców – 12 253,84 zł oraz na przygotowanie lokali wyborczych, zakup materiałów i transport kart – 21 224,16 zł.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	54 133,00	54 133,00	0
Wykonanie	54 133,00	54 133,00	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na 9 czerwca 2024 r. Na diety członków obwodowych komisji wyborczych i mężów zaufania wydano 32 200,00 zł, na wynagrodzenia koordynatora gminnego, operatorów informatycznych i osoby sporządzającej spis wyborców – 11 859,66 zł oraz na przygotowanie lokali wyborczych, zakup materiałów i transport kart – 10 073,34 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 49 524,02 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	49 932,15	49 932,15	0
Wykonanie	49 524,02	49 524,02	0
% wykonania	90,18	90,18	-

Wydatki bieżące w wysokości 49 029,67 zł poniesiono na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów szkół podstawowych z terenu gminy, zaś kwotę 494,35 zł na koszty obsługi zadania.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 1 361 112,25 zł

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	842 686,28	842 686,28	0
Wykonanie	842 237,94	842 237,94	0
% wykonania	99,95	99,95	-

Na płace 8 pracowników (7 etatów) wydano kwotę 538 826,78 zł, na dodatkowe wynagrodzenie roczne – 25 174,28 zł, składki na ubezpieczenie społeczne – 98 402,14 zł i fundusz pracy – 11 236,97 zł.

Na wydatki związane z prawidłową działalnością ośrodka (zakup materiałów i wyposażenia, odpis na zfs, podróże służbowe, paliwo do samochodu wożącego uczestników, usługi fizjoterapeuty, pocztowe i telekomunikacyjne, zakup gazu, środków żywności itp.) wykorzystano kwotę 168 597,77 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	267 800,00	267 800,00	0
Wykonanie	246 256,58	246 256,58	0
% wykonania	91,96	91,96	-

Wydatki poniesiono na wypłatę świadczeń pieniężnych w postaci bonu energetycznego dla 645 gospodarstw domowych na kwotę 239 084,06 zł oraz na sfinansowanie kosztów obsługi zdania (wynagrodzenia pracowników, zakup szkoleń, materiałów i usług) na kwotę 7 172,52 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	272 617,73	272 617,73	0
Wykonanie	272 617,73	272 617,73	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki w kwocie 264 822,28 zł przekazano w postaci dodatku osłonowego 698 gospodarstwom domowym zagrożonym ubóstwem energetycznym. Na koszty obsługi zadania, w ramach których opłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników, zakupiono druki, szkolenia, prowizje i licencję na program do obsługi wypłat wydawkowano 5 296,45 zł.

Za pozostałą kwotę 2 499,00 zł opłacono dostęp 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 – 3 430 555,16 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	3 317 000,00	3 317 000,00	0
Wykonanie	3 282 293,26	3 282 293,26	0
% wykonania	98,95	98,95	-

W rozdziale tym wypłacone zostały zasiłki rodzinne dla 188 osób (90 rodzin) na kwotę 203 287,00 zł oraz dodatki do zasiłków rodzinnych dla 168 osób (78 rodzin) na kwotę 96 701,00 zł, w tym z tytułu:

- urodzenia dziecka – 5 świadczeniobiorców na kwotę 5 000,00 zł;
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 1 świadczeniobiorca na kwotę 800,00 zł;
- samotnego wychowania dziecka – 7 świadczeniobiorców na kwotę 10 699,30 zł;
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 9 świadczeniobiorców na kwotę 7 189,28 zł;
- na pokrycie wydatków związanych z zamieszkaniem w miejscowości, w której znajduje się szkoła – 13 świadczeniobiorców na kwotę 9 266,00 zł;
- na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się szkoła – 74 świadczeniobiorców na kwotę 28 247,17 zł;
- wychowania w rodzinie wielodzietnej – 41 świadczeniobiorców na kwotę 23 099,25 zł,
- rozpoczęcia roku szkolnego – 124 świadczeniobiorców na kwotę 12 400,00 zł.

W rozdziale tym zostały wypłacone również zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 350 740,00 zł, świadczenia pielęgnacyjne – 1 845 784,10 zł, specjalny zasiłek opiekuńczy – 6 200,00 zł, jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 21 000,00 zł, świadczenie złotówka za złotówkę – 14 439,84 zł oraz świadczenie rodzicielskie – 118 143,96 zł. Ponadto uiszczono składki ZUS od świadczeń pielęgnacyjnych i zasiłków w wysokości 387 617,26 zł oraz zrealizowano wypłaty z funduszu alimentacyjnego dla wierzycielek w wysokości 143 530,00 zł.

Kwotę 92 850,10 zł przeznaczono na koszty obsługi świadczeń (wynagrodzenie pracownika realizującego zadanie, składki ZUS, prowizje bankowe, zakup materiałów biurowych i odpis na zfs).

Pozostałe wydatki w wysokości 2 000,00 zł zostały przeznaczone na koszty obsługi od świadczeń wychowawczych.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	243,00	243,00	0
Wykonanie	243,00	243,00	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki poniesiono na zakup materiałów związanych z wydawaniem Karty Dużej Rodziny. W ciągu roku przyznano 8 nowych kart typu zgłoszenie nowej rodziny i 12 kart dla rodziców, których dzieci osiągnęły pełnoletniość.

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	151 000,00	151 000,00	0
Wykonanie	148 018,90	148 018,90	0
% wykonania	98,03	98,03	-

W rozdziale tym opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne za 73 osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy.

**WYDATKI REALIZOWANE W DRODZE POROZUMIEŃ Z JEDNOSTKAMI
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO – 365 625,90 zł**

*w tym wydatki na zadania finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej
- 186 537,15 zł*

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 1 383,75 zł

Rozdział 75095 pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	1 383,75	1 383,75	0
Wykonanie	1 383,75	1 383,75	0
% wykonania	100	100	-

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

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 43 657,00 zł

Rozdział 80105 – Przedszkola specjalne			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	43 657,00	43 657,00	0
Wykonanie	43 657,00	43 657,00	0
% wykonania	100	100	-

Zrealizowane wydatki to przekazana dotacja Wojewody Lubelskiego na wychowanków przedszkola specjalnego prowadzonego przez Powiat Chełmski na terenie Gminy Dorohusk.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 134 048,00 zł

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	74 048,00	74 048,00	0
Wykonanie	74 048,00	74 048,00	0
% wykonania	100	100	-

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

Rozdział 90078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	60 000,00	60 000,00	0
Wykonanie	60 000,00	60 000,00	0
% wykonania	100	100	-

Wydatkowana kwota to dotacja przekazana Gminie Wleń na usuwanie skutków powodzi. Przekazaną kwotę wykorzystano na uprzątnięcie i wywóz odpadów popowodziowych oraz na zakup słupów zniszczonych wskutek powodzi.

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

Dział 720 – INFORMATYKA – 186 537,15 zł

Rozdział 72095 – Pozostała działalność			
Wydatki	Ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
Plan po zmianach	186 540,65	186 540,65	0
Wykonanie	186 537,15	186 537,15	0
% wykonania	100	100	-

Wydatki bieżące w wysokości 21 870,90 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”.

Pozostałą kwotę wydatków bieżących 164 666,25 zł poniesiono w formie dotacji stanowiącej refundację kosztów poniesionych przez partnerów projektu.

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 439 008,35 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 439 008,35 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 2024 roku wyniosły 5 117 505,30 zł. Była to nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości – 2 407 304,10 zł, środki unijne przekazane na realizowany przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dorohusku projekt „Poznajemy świat” – 168 664,20 zł oraz przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (subwencja na inwestycje w infrastrukturę kanalizacyjną) w kwocie 2 541 537,00 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 2024 roku wyniosło 1 365 276,25 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 1 064 621,95 zł oraz z tytułu usług i dostaw na kwotę 300 654,30 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024r. Gmina Dorohusk nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Stan należności na koniec 2024 roku wyniósł 4 489 743,99 zł, z czego 3 362 977,95 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 – 3 495,71 zł,
- z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste – 1 217,65 zł,
- z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych – 1 248 779,62 zł,
- z tytułu podatku rolnego od osób prawnych – 8 241,48 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych – 9 143,00 zł,
- z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 244 271,44 zł,
- z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych – 90 602,99 zł,
- z tytułu podatku leśnego od osób fizycznych – 1 850,25 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 22 909,68 zł,
- z tytułu opłaty eksploatacyjnej – 0,75 zł,
- z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych – 1 573 746,52 zł,
- z tytułu opłaty za odbiór odpadów – 147 226,97 zł,
- pozostałe tj. od urzędów skarbowych z tytułu przekazywanych należnych gminie dochodów – 4 424,56 zł.

W 2024 roku wydano 9 decyzji umarzających osobom fizycznym należności podatkowe na łączną kwotę 5 543,00 zł, z czego umorzono podatek rolny na kwotę 1 270,00 zł, podatek od nieruchomości – 4 231,00 zł oraz podatek leśny – 42,00 zł.

W 2024 roku z budżetu gminy udzielono poręczenia spłaty kredytu 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 2024 roku stan środków pieniężnych na rachunku budżetu wyniósł 4 330 487,38 zł.

7. Informacja o nadwyżce i deficycie

Planowane na 2024 rok dochody po zmianach wyniosły 53 830 306,74 zł i zostały wykonane na kwotę 49 078 151,28 zł. Plan wydatków po zmianach na koniec roku 2024 roku wyniósł 56 540 507,94 zł i został zrealizowany na kwotę 51 448 606,09 zł. Deficyt zaplanowano w wysokości 2 710 201,20 zł, a wykonano w wysokości 2 370 454,81 zł.

8. Opis funkcjonowania systemu gospodarki odpadami

Systemem gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie Gminy Dorohusk w 2024 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 1 018 152,00 zł. Zrealizowane dochody z tytułu opłat to 943 765,83 zł. Stan zaległości na koniec roku wyniósł 147 226,97 zł, nadpłat – 16 613,14 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 6 744,86 zł.

Koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2024 roku wyniosły 1 359 750,03 zł, w tym:

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

Wynagrodzenie dla firmy realizującej odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych wyniosło 1 239 747,75 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 17 820,00 zł.

3. koszt obsługi administracyjnej systemu:

Na wynagrodzenie osoby zajmującej się gospodarką odpadami wydano kwotę 66 708,00 zł, na składki na ubezpieczenie społeczne – 11 307,39 zł i fundusz pracy – 1 631,85 zł. Ponadto na prowizję dla sołtysów z tytułu inkasa opłaty wydano 17 573,00 zł oraz na pozostałe koszty tj. opłaty za program, prowizje bankowe, odpis na zfs – 4 962,04 zł. Łączny koszt obsługi systemu wyniósł 102 182,28 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 2024 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. W 2024 roku zakupiono 8 wiat przystankowych z kosztami 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.

Środki pozostałe na koncie z poprzedniego roku w wysokości 996,43 zł oraz wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami w kwocie 943 765,83 zł pozwoliły pokryć niecałe 70 % kosztów systemu. Kwotę w wysokości 415 930,00 zł gmina musiała pokryć z dochodów własnych nie pochodzących z opłaty.

Na koniec 2024 roku środki pozostałe na koncie bankowym z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami wyniosły 1 060,93 zł. Zobowiązania pozostałe do zapłaty w kolejnym roku budżetowym to 5 811,00 zł z tytułu naliczonego sołtysom za IV kwartał inkasa oraz 54 646,81 zł za odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów.