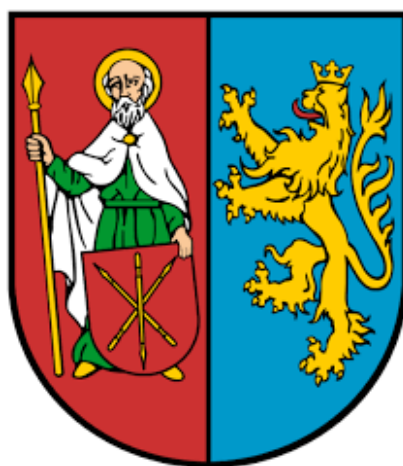


ZARZĄD POWIATU W ZAMOŚCIU



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU ZAMOJSKIEGO za 2025 rok

I. INFORMACJE OGÓLNE

Stosownie do przepisów art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.) Zarząd Powiatu w Zamościu przedkłada „Sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu zamojskiego za 2025 rok”.

Dokument został opracowany w szczególności do zł i gr.

Uchwalenie i zmiany budżetu w trakcie roku

Budżet powiatu na 2025 rok zatwierdzony został uchwałą Nr VI/66/2024 Rady Powiatu w Zamościu z dnia 23 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na rok 2025, w następujących wielkościach:

a) planowane dochody	-	149 328 195,52 zł
b) planowane wydatki	-	158 558 235,14 zł
c) planowane przychody	-	13 230 039,62 zł
d) planowane rozchody	-	4 000 000,00 zł

W okresie od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku planowane dochody wzrosły do poziomu **166 877 811,62 zł**, a planowane wydatki wzrosły do poziomu **160 265 173,85 zł**.

Zestawienie zmian budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień		Zmiana	
		01.01.2025 r.	31.12.2025 r.	4-3 (w zł)	4:3 (%)
1	2	3	4	5	6
1.	DOCHODY	149 328 195,52	166 877 811,62	17 549 616,10	111,8
1.1	bieżące	129 698 843,57	146 575 273,02	16 876 429,45	113,0
1.2	majątkowe	19 629 351,95	20 302 538,60	673 186,65	103,4
2.	WYDATKI	158 558 235,14	160 265 173,85	1 706 938,71	101,1
2.1	bieżące	109 143 735,63	118 099 090,39	8 955 354,76	108,2
2.2	majątkowe	49 414 499,51	42 166 083,46	-7 248 416,05	85,3
3.	WYNIK	-9 230 039,62	6 612 637,77	15 842 677,39	-71,6
4.	PRZYCHODY	13 230 039,62	11 697 154,21	-1 532 885,41	88,4
5.	ROZCHODY	4 000 000,00	18 309 791,98	14 309 791,98	457,7

Plan dochodów wzrósł o 17 549 616,10zł tj. o 11,8%. Planowane wydatki zwiększyły się o kwotę 1 706 938,71zł, czyli o 1,1% w odniesieniu do planu początkowego.

Do budżetu wprowadzono m.in. następujące środki dodatkowe:

- środki związane z pomocą obywatelom Ukrainy w związku konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w tym środki z Funduszu Pomocy – 2 421 454,50 zł,
- środki na budowę magazynu zasobów ochrony ludności ul. Szczepreska 75, 22 - 400 Zamość - realizowanego w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 – 1 656 800,00 zł,
- subwencja ogólna z budżetu państwa – 4 141 544,00 zł.

Zakładany na początku roku deficyt budżetu w wysokości **9 230 039,62 zł** został zredukowany. Zaplanowano nadwyżkę w kwocie **6 612 637,77 zł**.

Plan rozchodów na początek okresu sprawozdawczego wynosił **4 000 000,00 zł**, a w okresie sprawozdawczym został zwiększony do poziomu **18 309 791,98 zł**.

Zmiany planowanych wielkości budżetu wprowadzono zgodnie z kompetencjami zawartymi w uchwale budżetowej i ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.) w formie:

- uchwał Rady Powiatu,
- uchwał Zarządu Powiatu.

Ponadto kierownicy powiatowych jednostek budżetowych, w ramach uprawnień przekazanych przez Zarząd Powiatu, dokonywali przesunięć planowanych wydatków bieżących rzeczowych jednostek w obrębie rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Wykonanie budżetu za 2025 rok **- główne wskaźniki-**

W tabeli przedstawione są dane o wykonaniu budżetu w okresie sprawozdawczym:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% planu
1.	DOCHODY	166 877 811,62	167 073 806,98	100,1
1.1	<i>dochody bieżące</i>	<i>146 575 273,02</i>	<i>146 556 722,14</i>	<i>100,0</i>
1.2	<i>dochody majątkowe</i>	<i>20 302 538,60</i>	<i>20 517 084,84</i>	<i>101,1</i>
2.	WYDATKI	160 265 173,85	149 950 557,63	93,6
2.1	<i>wydatki bieżące</i>	<i>118 099 090,39</i>	<i>109 063 290,52</i>	<i>92,3</i>
2.2	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>42 166 083,46</i>	<i>40 887 267,11</i>	<i>97,0</i>
3.	WYNIK*	6 612 637,77	17 123 249,35	258,9
4.	PRZYCHODY	11 697 154,21	24 770 165,59	211,8
5.	ROZCHODY	18 309 791,98	8 000 000,00	43,7

* (+) nadwyżka, (-) deficyt

Dochody zrealizowano w 100,1 % planu rocznego. Wskaźnik wykonania wydatków wyniósł 93,6% planu. Na koniec 2025 roku budżet zamknął się nadwyżką w kwocie **17 123 249,35 zł**.

Przychody wyniosły **24 770 165,59 zł**. Pochodziły z następujących źródeł:

- 1 717 727,33 zł; pożyczka długoterminowa zaciągnięta w Banku Ochrony Środowiska S.A. z/s w Warszawie,
- 7 740 721,40 zł; niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu,
- 1 063 781,83 zł; rozliczenie środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków,
- 386 500,00 zł; spłaty pożyczek udzielonych w części *Samodzielnemu Publicznemu Sanatorium Rehabilitacyjnemu im. J. Korczaka w Krasnobrodzie*,
- 13 861 435,03 zł; tzw. wolne środki wynikające z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych.

Na rozchody budżetu – **8 000 000,00 zł** składa się:

- spłata dwunastu rat (jedenastu w wysokości 330 000,00 zł, 1 po 370 000,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2023 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego S.A. z/s w Warszawie - 4 000 000,00 zł
- udzielone pożyczki długoterminowe Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Opieki Zdrowotnej w Szczepieszyne - 4 000 000,00 zł

Kredyt spłacano zgodnie z umową i harmonogramem spłat.

Należności i zobowiązania

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
1.	Należności z tytułu dochodów budżetowych	3 618 654,63 zł
2.	Należności finansowe	5 625 000,00 zł
3.	Zobowiązania z tytułu wydatków budżetowych	4 357 287,36 zł
4.	Zobowiązania finansowe	17 717 727,33 zł

ad. 1 Należności powiatowych jednostek budżetowych wynoszą **3 618 654,63 zł**, w tym należności przeterminowane (zaległości) – 3 104 573,02 zł. Zaległości stanowiły 1,9 % dochodów budżetu. Na zaległości składają się w szczególności:

- 2 242 465,04 zł* - kary umowne naliczone z tytułu nieterminowej realizacji zleceń,
- 171 377,71 zł - odpłatność mieszkańców domów pomocy społecznej,
- 130 955,74 zł - udział powiatu w dochodach Skarbu Państwa,
- 66 791,11 zł - zwrot kosztów związanych z przechowywaniem, oszacowaniem sprzedażą lub zniszczeniem pojazdów usuniętych z dróg powiatowych,
- 9 091,02 zł - wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych,
- 457 299,85 zł - odsetki.

*Główną pozycję wśród zaległości stanowią kary umowne naliczone przy realizacji projektu pn. „e-Geodezja cyfrowy zasób geodezyjny województwa lubelskiego” – tj. 2 237 715,04 zł. Wobec dłużników prowadzone jest postępowanie windykacyjne, w tym upomnienia, wezwania do zapłaty, wnioski do komorników, a także postępowania mediacyjne w celu ugodowego rozwiązania sporów. Postępowania windykacyjne są utrudnione wobec częstej niewypłacalności dłużników oraz długotrwałej procedury sądowej.

ad. 2 Należnością finansową w kwocie **5 625 000,00 zł** są przychody z tytułu:

- zwrotu pożyczek długoterminowych udzielonych w latach ubiegłych Samodzielnemu Publicznemu Sanatorium Rehabilitacyjnemu im. Janusza Korczaka w Krasnobrodzie. Terminy spłat pożyczek przypada na lata 2024 – 2027 – 625 000,00 zł,
- zwrotu pożyczek długoterminowych udzielonych w latach ubiegłych Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Opieki Zdrowotnej w Szczepieszyne. Termin spłaty pożyczek przypadają na lata 2025 – 2028 – 5 000 000,00 zł.

ad. 3 Wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku **niewymagalne** zobowiązania wyniosły **4 357 287,36 zł** – wg poniższej specyfikacji:

- 1) dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. trzynastka za 2025 rok naliczona na podstawie ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2025 r. poz. 560) - 3 416 138,79 zł
- 2) zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT) od wynagrodzeń pracowników powiatowych jednostek budżetowych wypłaconych w m-cu grudniu 2025 roku wraz z pochodnymi odprowadzanymi przez pracowników - 61 393,07 zł
- 3) pochodne (składki) od wynagrodzeń pracowników oraz od "trzynastki" odprowadzane przez pracodawców - 658 981,68 zł
z tego:
 - składki na ubezpieczenia społeczne (ZUS) - 597 651,68 zł
 - składki na Fundusz Pracy - 61 330,00 zł
- 4) pozostałe - 220 773,82 zł

W/w płatności zostały uregulowane w I kwartale 2026 roku.

ad. 4 Zobowiązaniem finansowym w kwocie **17 717 727,33 zł** są planowane spłaty kredytów długoterminowych, z tego:

- 16 000 000,00 zł; kredyt zaciągnięty w 2023 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego S.A. z/s w Warszawie ze spłatami w latach: 2026 – 5 000 000,00 zł, 2027 – 5 500 000,00 zł, 2028 – 5 500 000,00 zł,
- 1 717 727,33 zł; pożyczka zaciągnięta w 2025 r. w Banku Ochrony Środowiska S.A. z/s w Warszawie ze spłatami w latach: 2026 – 555 735,59 zł, 2027 – 606 256,56 zł, 2028 – 555 735,18 zł.

Środki na obsługę kredytów ujęte są w budżecie powiatu na 2026 rok i Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Część tabelaryczna sprawozdania (załączniki)

- | | |
|-----------------------|---|
| Załącznik Nr 1 | - Wykonanie budżetu powiatu zamojskiego za 2025 rok wg działów |
| Załącznik Nr 2 | - Wykonanie dochodów budżetu powiatu zamojskiego w 2025 roku |
| Załącznik Nr 3 | - Wykonanie wydatków budżetu powiatu zamojskiego w 2025 roku |
| Załącznik Nr 4 | - Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu powiatu zamojskiego w 2025 roku |
| Załącznik Nr 5 | - Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu powiatu zamojskiego w 2025 roku |
| Załącznik Nr 6 | - Wykonanie planu wydatków na zadania inwestycyjne budżetu powiatu zamojskiego w 2025 roku |
| Załącznik Nr 7 | - Zmiany planu wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu środków europejskich w 2025 rok |
| Załącznik Nr 8 | - Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich |

II.WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

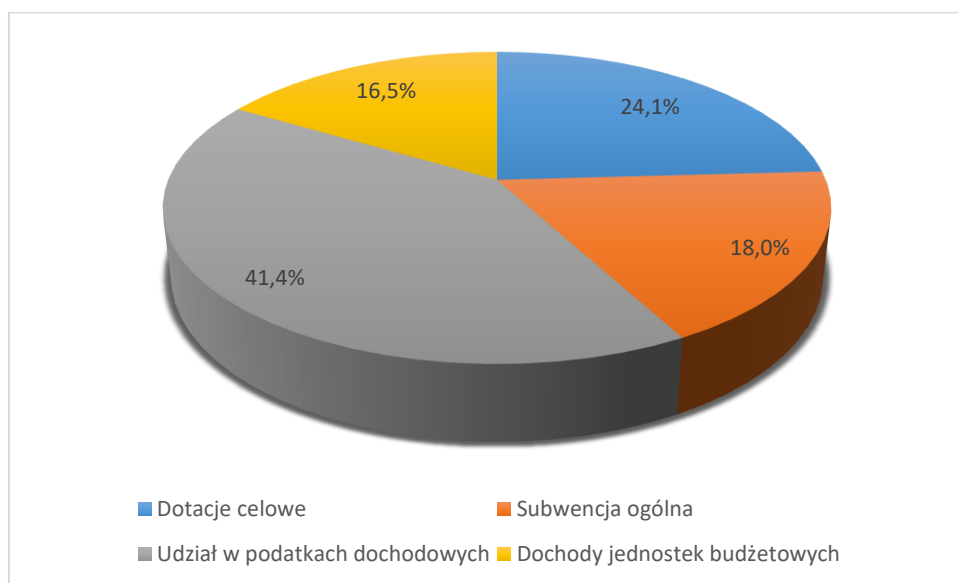
W okresie od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku dochody budżetu wyniosły **167 073 806,98 zł**, w tym:

- dochody bieżące – 146 556 722,14 zł (87,7 % wpływów ogółem),
- dochody majątkowe – 20 517 084,84 zł (12,3 % wpływów ogółem).

Wpływy budżetu pochodzą z następujących źródeł:

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>	<i>Udział (%)</i>
1.	Dotacje i środki celowe	40 351 308,00	24,1
2.	Subwencja ogólna	30 089 648,96	18,0
3.	Udział w podatkach dochodowych	69 106 289,04	41,4
4.	Dochody jednostek budżetowych	27 526 560,98	16,5
Razem		167 073 806,98	100,0

Strukturę dochodów w układzie graficznym ilustruje wykres:



W strukturze dochodów przeważają wpływy zewnętrzne. Na dotacje, subwencje i udziały w podatkach dochodowych przypada 83,5 % wpływów budżetu.

REALIZACJA DOCHODÓW WG DZIAŁÓW I ŹRÓDEŁ

1. Dotacje i środki celowe – 40 351 308,00 zł

Źródła pochodzenia dotacji:

a) budżet państwa	-	15 950 221,83 zł
b) budżet środków europejskich	-	1 875 551,31 zł
c) budżety jednostek samorządu terytorialnego	-	7 521 820,86 zł
d) fundusze celowe	-	13 926 771,87 zł
e) inne środki	-	1 076 942,13 zł

ad. a Wojewoda Lubelski, który dysponuje częścią budżetu państwa, przekazał dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych powiatu.

<i>Lp.</i>	<i>Przeznaczenie dotacji (zadania)</i>	<i>Kwota</i>
1.	Zlecone zadania rządowe	7 018 960,09
1.1	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	46 000,00
1.2	Gospodarka leśna	4 027,00
1.3	Pozostałe górnictwo i kopalnictwo	11 344,00
1.4	Gospodarka nieruchomościami Skarbu Państwa	1 535 275,22
1.5	Prace geodezyjno-kartograficzne	682 452,97
	- zadania bieżące	642 453,00
	- zadania inwestycyjne	39 999,97
1.6	Nadzór budowlany	1 214 296,00
	- zadania bieżące	1 070 595,00
	- zadania inwestycyjne	143 701,00
1.7	Administracja publiczna	243 081,00
1.8	Kwalifikacja wojskowa	44 679,78
1.9	Nieodpłatna pomoc prawna	292 766,84
1.10	Utrzymanie Powiatowego Ośrodka Wsparcia w Krasnobrodzie	1 200 516,59
1.11	Dotacja celowa dla Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym „Krok za Krokiem” w Zamościu na utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Białobrzegach	1 602 266,38
1.12	Dotacja celowa dla Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym „Krok za Krokiem” w Zamościu na zakupy inwestycyjne Środowiskowego Domu Samopomocy w Białobrzegach	87 411,60
1.10	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie - program korekcyjno-edukacyjny dla osób stosujących przemoc w rodzinie	10 000,00
1.11	Utrzymanie i rozwój systemu teleinformatycznego	4 316,07
1.12	Wypłata świadczeń pieniężnych dla posiadaczy Karty Polaka	40 526,64

2.	Zadania własne	8 845 522,26
2.1	Dofinansowanie działania pn. "Scalenie gruntów wsi Majdan Tuczępski gm. Grabowiec w ramach Programu Strategicznego do Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023 - 2027 dla interwencji I.10.8. Scalanie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym" - dofinansowanie z budżetu państwa	186 762,89
2.2	Dofinansowanie zadania wynikającego z przepisów ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 1907, z późn. zm.) - szkolenie osób wykonujących zadania związane z ochroną ludności i obroną cywilną	22 000,00
2.3	Dofinansowanie zadania pn. "Budowa magazynu zasobów ochrony ludności ul. Szczepieszka 75, 22 - 400 Zamość - Zadanie realizowane jest w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026"	1 656 800,00
2.4	Utrzymanie domów pomocy społecznej	5 846 360,68
2.5	Dofinansowanie zadania pn. „Zapewnienie funkcjonowania Dziennego Domu "Senior +" w Krasnobrodzie, ul. Sanatoryjna 34, 22-440 Krasnobród”	125 950,22
2.6	Dofinansowanie zadania pn. "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027"	735 078,19
2.7	Program Fundusze Europejskie dla rozwoju społecznego 2021 - 2027 - projekt pn. "Doświadczenie zagranicznej mobilności szansą wejścia na rynek pracy i sukces zawodowy" - dofinansowanie z budżetu państwa	11 267,84
2.8	Dofinansowanie zadania pn. "Cyfrowy uczeń"	75 000,00
2.9	Dofinansowanie a zadania pn. "Szansa na rozwój! Kompleksowy program rozwoju uczniów i uczennic oraz kadry Zespołu Szkół Nr 2 im. dr Z. Klukowskiego w Szczepieszynie"	53 333,26
2.10	Dofinansowanie projektu pn. "e-Geodezja II - uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego" współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego na lata 2021 - 2027, Działanie 2.1 Cyfrowe Lubelskie	132 969,18
3.	Zadania realizowane na podstawie umowy	53 573,11
3.1	Realizacja zadań związanych z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej	53 573,11
Razem (poz. 1 + poz. 2 + poz. 3)		15 918 055,46

Ministerstwo Edukacji Narodowej na realizację zadania z zakresu administracji rządowej, wynikającego z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” przyznało dotację celową w wysokości **32 166,37 zł**. W ramach programu Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 2 w Zamościu realizuje zadania ośrodka koordynacyjno – opiekuńczego na obszarze powiatu.

ad. b Budżet środków europejskich przekazał dotacje w łącznej wysokości **1 875 551,31 zł.** Dotacje przeznaczone były na finansowanie następujących projektów:

- 231 238,21 zł; "Scalania gruntów wsi Majdan Tuczępski gm. Grabowiec w ramach Programu Strategicznego do Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023 - 2027 dla interwencji I.10.8. Scalanie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym";
- 99 518,65 zł; Program Erasmus +, Akcja 1: Mobilność Edukacyjna - projekt: Staże zagraniczne młodzieży w ramach kształcenia i szkolenia zawodowego – realizowany przez Technikum im. J. Zamoyskiego w Zwierzyńcu oraz Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Zwierzyńcu – płatność końcowa;
- 330 606,17 zł; „Program Erasmus +, Akcja 1: Mobilność Edukacyjna - projekt: Staże zagraniczne młodzieży w ramach kształcenia i szkolenia zawodowego” realizowany przez Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Zwierzyńcu - Umowa Nr 2025-1-PL01-KA121-VET-000326649;
- 906 666,74 zł; "Szansa na rozwój! Kompleksowy program rozwoju uczniów i uczennic oraz kadry Zespołu Szkół Nr 2 im. dr Z. Klukowskiego w Szczepieszynie";
- 53 193,51 zł; Program Fundusze Europejskie dla rozwoju społecznego 2021 - 2027 - projekt pn. "Doświadczenie zagranicznej mobilności szansą wejścia na rynek pracy i sukces zawodowy" realizowany przez Zespół Szkół Nr 2 w Szczepieszynie – płatność końcowa;
- 254 328,03 zł; "e-Geodezja II - uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego" współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego na lata 2021 - 2027, Działanie 2.1 Cyfrowe Lubelskie.

ad. c Jednostki samorządu terytorialnego przekazały dotacje celowe w łącznej wysokości **7 521 820,86 zł** na dofinansowanie zadań w zakresie:

- pomocy finansowej na remonty dróg powiatowych - 885 057,36 zł
Pomoc finansowa na remonty dróg wpłynęła od gm. Adamów – 346 934,00 zł, gm. Miączyn – 384 858,29 zł oraz gm. Nielisz – 153 265,07 zł
- pomocy finansowej na powiatowe inwestycje drogowe, z tego: - 6 519 831,50 zł
 - gm. Adamów - dofinansowanie zadania pn. „Budowa drogi dla pieszych przy drodze powiatowej Nr 3254L Potoczek – Suchowola w m. Suchowola” – **205 453,00 zł**
 - gm. Adamów – dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3253L Adamów – Bliżów” – **283 066,00 zł**
 - gm. Grabowiec -dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3230L Skierbieszów – Grabowiec – Hrubieszów – ETAP III w zakresie chodnika w m. Wolica Uchańska” - **37 262,00 zł**
 - gm. Miączyn – dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3276L

Horyszów - Przewale (odcinek od granicy powiatu)” – **268 041,60 zł**

- gm. Nielisz – dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3205L Nielisz - Michalów – Szczepieszyn” – **810 044,00 zł**

- gm. Radecznica – dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2902L Gródki - Zaporze - Czernięcin od km 6+800 do km 8+400 oraz od km 8+800 do km 10+000” – **350 093,00 zł**

- gm. Sitno – dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3271L Jarosławiec - Cześniki - Kotlice m. Cześniki” – **267 102,74 zł**

- gm. Sitno - dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3244L Czołki - Kornelówka - dr. pow. 3241L w związku z budową pobocza twardego” – **84 223,00 zł**

- gm. Skierbieszów - dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3242L Hajowniki - Łaziska - Dębowiec w związku z budową pobocza twardego” – **191 602,00 zł**

- gm. Skierbieszów – dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3242L Hajowniki - Łaziska - Dębowiec w związku z budową pobocza twardego”; Przebudowa drogi powiatowej Nr 3225L Huszczka Duża – Zrąb” – **299 151,08 zł**

- gm. Skierbieszów – dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3242L Hajowniki - Łaziska - Dębowiec w związku z budową pobocza twardego”; Przebudowa drogi powiatowej Nr 3225L Huszczka Duża – Zrąb” – **334 669,00 zł**

- gm. Stary Zamość – dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3224L dr. kraj. 17 - Udrycze - Kolonia Dębowiec” – **619 144,00 zł**

- gm. Stary Zamość - dofinansowanie zadania pn. „Budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 3220L Stary Zamość - Krzak w m. Nowa Wieś i Stary Zamość” - **184 135,24 zł**

- gm. Stary Zamość – dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3221L Stary Zamość - Podstary Zamość” – **309 121,00 zł**

- gm. Stary Zamość – dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3223L Wierzba – Udrycze” – **272 040,08 zł**

- gm. Sulów – dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3205L Nielisz - Michalów – Szczepieszyn” – **150 000,00 zł**

- gm. Szczepieszyn – dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3205L Nielisz - Michalów – Szczepieszyn” – **265 639,00 zł**

Samorządy dofinansowały udział w projekcie pn. „Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego. Działania 5.1 Niskoemisyjny transport miejski” – 221 381,38 zł, z tego:

- gm. Krasnobród: 131 460,69 zł,

- gm. Zwierzyniec: 89 920,69 zł

oraz „Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach wiejskich” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego. Działanie 7.10 Turystyczne Lubelskie - 1 367 663,38 zł, z tego:

- gm. Adamów: 209 865,69 zł,

- gm. Zwierzyniec: 588 791,00 zł,

- gm. Krasnobród: 569 006,69 zł.

Poza zadaniami drogowymi, inne samorządy przekazały powiatowi następujące dotacje:

- rehabilitacji osób niepełnosprawnych (z tego: pow. biłgorajski – - 46 932,00 zł
43 021,00 zł, pow. tomaszowski – 3 911,00 zł)

- dofinansowanie zakupu aparatu do EEG dla SP ZOZ - 70 000,00 zł
w Szczepieszynie (gm. Krasnobród – 20 000,00 zł, gm. Zwierzyniec –
20 000,00 zł, gm. Szczepieszyn – 30 000,00 zł)

ad. d Z funduszy celowych pozyskano **13 926 771,87 zł** na dofinansowanie zadań w zakresie zadań inwestycyjnych, pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz pomocy społecznej i rehabilitacji osób niepełnosprawnych, mianowicie:

- 1) Z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pozyskano środki w łącznej kwocie **11 057 338,94 zł**, z tego na realizację następujących zadań:
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 3205L Nielisz - Michalów - Szczebrzeszyn - 9 156 876,80 zł;
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 3270L Łabuńki - Barchaczów - Antoniówka - Zubowice od km 15+016,94 do km 17+385,36 - 1 900 462,14 zł;
- 2) Z Funduszu Pracy na realizację rządowego wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2025 r. – **127 047,60 zł**,
- 3) Z Funduszu Pomocy pozyskano środki w łącznej wysokości **2 335 984,33 zł**, z przeznaczeniem na dofinansowanie następujących zadań:
 - prowadzenie miejsc zakwaterowania na obszarze powiatu zamojskiego, przeznaczonych dla uchodźców wojennych z terenu Ukrainy - 1 023 997,33 zł;
 - dodatkowe zadania oświatowe na rzecz uczniów pochodzących z Ukrainy - 1 311 987,00 zł.

Powyższe zadania realizowane są na podstawie przepisów ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, z późn. zm.).

- 4) Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON) dofinansował w kwocie **406 401,00 zł** realizację następujących zadań:
 - „Przebudowa pochylni dla osób niepełnosprawnych przy Domu Pomocy Społecznej w Majdanie Wielkim” – 65 568,00 zł;
 - „Zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych dla Powiatowego Ośrodka Wsparcia w Krasnobrodzie” – 340 833,00 zł.

ad. e W ramach rozliczenia kolejnego etapu realizacji zadania pn. „Utworzenie i wsparcie funkcjonowania Branżowego Centrum Umiejętności w Zwierzyńcu na rzecz rozwoju systemu edukacji zawodowej w dziedzinie geodezji” w ramach Krajowego Planu Odbudowy w zakresie wybudowania i wyposażenia nowego obiektu – powiat otrzymał środki w wysokości **1 000 000,00 zł**.

Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe dofinansowało w kwocie **76 942,13 zł** sporządzenie uproszczonego planu urządzenia lasu, dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa dla lasów położonych w gminach Radecznica, Stary Zamość i Sułów.

2. Subwencja ogólna - **30 089 648,96 zł**

W pierwotnej uchwale budżetowej subwencja wynosiła **25 948 104,96 zł**. W trakcie roku powiat uzyskał uzupełnienie subwencji o kwotę 4 141 544,00 zł.

3. Udziały w podatkach dochodowych**- 69 106 289,04 zł**

Tabela wskazuje wysokość wpływów uzyskanych z udziałów w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa:

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
1.	Udział w podatku od osób fizycznych (PIT)	67 705 059,06
2.	Udział w podatku od osób prawnych (CIT)	1 401 229,98
Razem		69 106 289,04

4. Dochody jednostek budżetowych**- 27 526 560,98 zł**

Na wpływy uzyskiwane bezpośrednio przez powiatowe jednostki budżetowe składają się:

- 1) odpłatność za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej - 18 131 482,17 zł
z tego:
 - DPS Krasnobród* - 6 964 297,39 zł
 - DPS Majdan Wielki* - 3 968 200,16 zł
 - DPS Ruskie Piaski* - 3 340 543,84 zł
 - DPS „Pod Modrzewiami” w Szczepieszynie* - 3 858 440,78 zł
- 2) odpłatność za pobyt mieszkanki w Domu dla Matek z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Cięży w Łabuniach - 77 646,33 zł
- 3) odpłatność za pobyt uczestników w Dziennym Domu „Senior +” w Krasnobrodzie - 9 911,00 zł
- 4) odpłatność jednostek samorządu terytorialnego za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych funkcjonujących na terenie powiatu zamojskiego, - 2 274 170,42 zł
z tego:
 - *placówki opiekuńczo-wychowawcze* - 1 463 443,22 zł
 - *rodziny zastępcze* - 810 727,20 zł

Na dzień 31 grudnia 2025 r. w placówkach opiekuńczo – wychowawczych prowadzonych przez powiat zamojski przebywało 5 dzieci pochodzących z innych powiatów. W rodzinach zastępczych przebywało 8 dzieci z innych powiatów. Środki z tytułu odpłatności uzyskane w 2025 roku od poszczególnych samorządów przedstawia poniższe zestawienie:

Wpłaty samorządów za pobyt dzieci w pieczy zastępczej

<i>Lp.</i>	<i>Samorząd</i>	<i>Placówki opiekuńczo-wychowawcze</i>	<i>Rodziny zastępcze</i>	<i>Razem</i>
1.	Miasto Lublin		18 204,00	18 204,00
2.	Miasto Zamość		13 688,03	13 688,03
3.	Powiat Chełmski		12 024,00	12 024,00
4.	Powiat Hrubieszowski	133 011,20	12 136,00	145 147,20
5.	Powiat Kielecki		27 720,00	27 720,00
6.	Powiat Legionowski		20 193,71	20 193,71
7.	Powiat Tomaszowski	307 008,00	22 912,97	329 920,97
8.	Powiat Wysokomazowiecki		39 451,24	39 451,24
9.	Powiat Myszkowski	48 894,00		48 894,00
I.	Razem powiaty	488 913,20	166 329,95	655 243,15
1.	Gmina Grabowiec	112 683,00	61 461,74	174 144,74
2.	Gmina Komarów-Osada		15 589,37	15 589,37
3.	Gmina Krasnobród	112 683,00	60 288,19	172 971,19
4.	Gmina Miączyn	53 295,34	33 678,39	86 973,73
5.	Gmina Nielisz	24 447,00	17 330,90	41 777,90
6.	Gmina Radecznica	17 857,48	10 773,72	28 631,20
7.	Gmina Sitno	153 504,00	36 839,65	190 343,65
8.	Gmina Skierbieszów	102 336,00	17 407,33	119 743,33
9.	Gmina Stary Zamość		13 955,65	13 955,65
10.	Gmina Sulów	56 341,50	24 396,73	80 738,23
11.	Gmina Zamość	244 312,88	173 103,72	417 416,60
12.	Gmina Zwierzyniec	97 069,82	43 662,18	140 732,00
13.	Gmina Adamów		53 947,12	53 947,12
14.	Gmina Łabunie		11 190,15	11 190,15
15.	Gmina Szczepietnica		70 772,41	70 772,41
II.	Razem gminy	974 530,02	644 397,25	1 618 927,27
III.	Ogółem (poz. I+poz.II)	1 463 443,22	810 727,20	2 274 170,42

- 5) opłaty pobrane przez Starostwo Powiatowe w Zamościu zgodnie z ustawą Prawo o ruchu drogowym - 2 123 600,36 zł
- 6) sprzedaż usług i materiałów z powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego - 1 942 506,74 zł
- 7) kary umowne wynikające z nieterminowej realizacji umów - 3 362,13 zł
- 8) usługi świadczone przez jednostki oświatowe, - 687 631,06 zł
- 9) opłaty ekologiczne przekazane przez Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego - 185 248,13 zł
- 10) opłaty za zajęcie pasa drogowego - 203 426,26 zł

11) wynagrodzenia i prowizje za obsługę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	-	408 577,79 zł
12) wynagrodzenia za obsługę finansowo - administracyjną wydatków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	-	252 439,30 zł
13) sprzedaż składników majątkowych	-	11 708,07 zł
14) najem i dzierżawa składników majątkowych	-	110 759,30 zł
15) wpływy z usług uzyskane przez Dom Dziecka Nr 2 w Zwierzyńcu	-	26 880,89 zł
16) odsetki bankowe	-	567 099,63 zł
17) opłaty obywateli Ukrainy za pobyt w ośrodku zbiorowego zakwaterowania	-	26 850,00 zł
18) odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje drogowe	-	136 595,55 zł
19) pozostałe (łącznie)	-	346 665,85 zł

Załącznik Nr 2 do niniejszego opracowania przedstawia wykonanie dochodów w poszczególnych działach.

III. WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

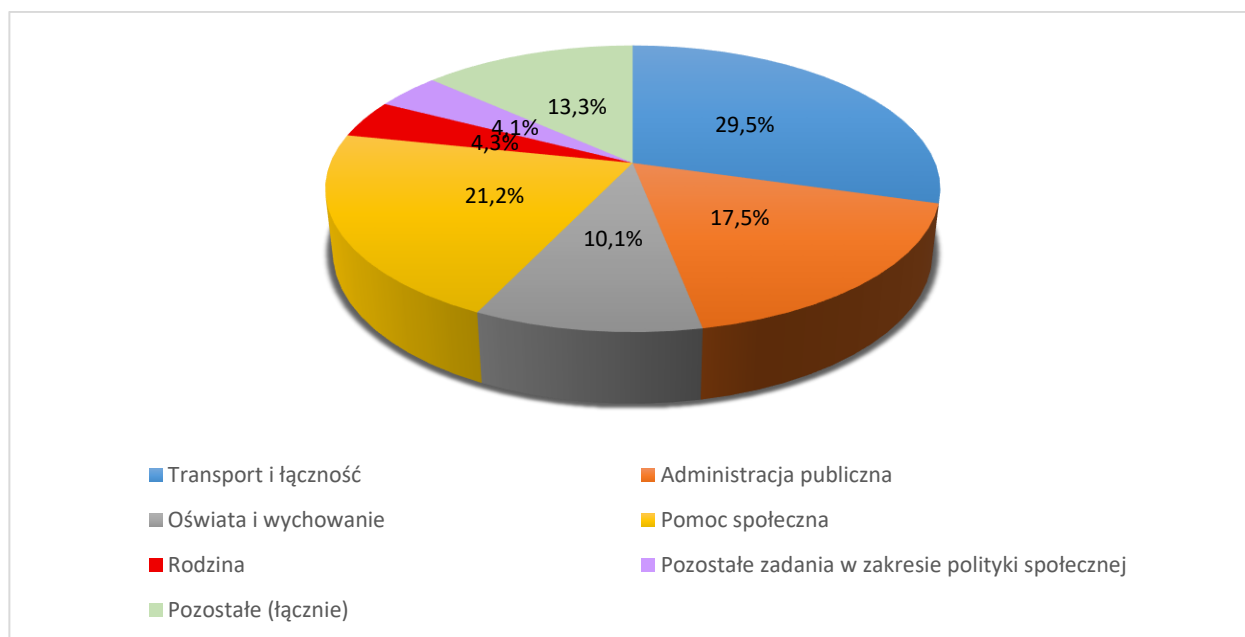
W okresie od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2025 r. wydatki wyniosły **149 950 557,63 zł**, z tego:

- wydatki bieżące	- 109 063 290,52 zł
- wydatki majątkowe (inwestycyjne)	- 40 887 267,11 zł

Najwyższe wydatki wystąpiły w dz. 600 Transport i łączność – 44 200 961,57 zł, co stanowi 29,5% wydatków budżetu ogółem. Wysokość wydatków na inne działy wraz z procentowym udziałem w ogólnej sumie wydatków:

1) dz. 852 - Pomoc społeczna	- 31 835 674,64 zł (21,2 %)
2) dz. 750 - Administracja publiczna	- 26 199 607,37 zł (17,5 %)
3) dz. 801 - Oświata i wychowanie	- 15 192 112,71 zł (10,1 %)
4) dz. 855 - Rodzina	- 6 454 270,98 zł (4,3 %)
5) dz. 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	- 6 081 954,45 zł (4,1 %)
6) Pozostałe działy łącznie	- 19 985 975,91 zł (13,3 %)

Udział poszczególnych działów w wydatkach w ujęciu graficznym:



Wydatki w podziale na zadania:

1) własne	- 135 550 765,35 zł
2) realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego	- 6 271 095,49 zł
3) realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową	- 85 739,48 zł
4) zlecone z zakresu administracji rządowej	- 8 042 957,31 zł

Struktura wydatków

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota (w zł)</i>
1.	WYDATKI BIEŻĄCE	109 063 290,52
1.1	Wynagrodzenia i składki	62 985 317,02
	- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	49 997 936,98
	- dodatkowe wynagrodzenie roczne ("trzynastka" za 2024 rok)	3 224 063,02
	- składki na ubezpieczenia społeczne (ZUS)	8 652 589,11
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	104 965,83
	- składki na Fundusz Pracy	878 208,71
	- wpłaty na PPK* finansowane przez podmiot zatrudniający	127 553,37
1.2	Świadczenia dla osób fizycznych	2 531 403,72
1.3	Obsługa długu publicznego	1 060 641,47
1.4	Dotacje celowe	8 055 704,45
	- dla jednostek sektora finansów publicznych	6 085 897,69
	- dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 969 806,76
1.5	Pozostałe wydatki na zadania statutowe	34 430 223,86
2.	WYDATKI MAJĄTKOWE	40 887 267,11
2.1	Roboty budowlano-montażowe, dokumentacja	38 875 278,20
2.2	Zakupy inwestycyjne	857 048,17
2.3	Dotacje oraz środki na inwestycje	1 154 940,74
Razem (poz. 1 + poz. 2)		149 950 557,63

**Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK)*

Decydujący udział w wydatkach mają wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników powiatowych jednostek budżetowych – 62 985 317,02 zł, co stanowi 42,0 % wydatków ogółem. Zatrudnienie w powiatowych jednostkach budżetowych kształtuje się na poziomie ok. 580 etatów.

W załączniku Nr 3 przedstawiono wykonanie wydatków w układzie rodzajowym.

REALIZACJA WYDATKÓW W DZIAŁACH

1. Dz. 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Stosownie do postanowień ustawy z dnia 26 marca 1982 r. o scalaniu i wymianie gruntów (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1197), na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wydatkowano **464 001,10 zł**, z tego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracownika Starostwa Powiatowego w Zamościu, do którego zakresu czynności należą scalenia – 46 000,00 zł, usługi (prace) scaleniowe* – 418 001,10 zł.

*Prace scaleniowe dotyczyły zadania pn. „Scalenia gruntów wsi Majdan Tuczępski gm. Grabowiec” w ramach unijnego Programu Strategicznego do Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023 - 2027 dla interwencji I.10.8. Scalanie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym.

Prace objęły następujący zakres rzeczowy:

- 62 448,90 zł; analiza porównawcza danych z rejestrów ewidencji gruntów i budynków z danymi zawartymi w księgach wieczystych i innych dokumentach,
- 201 802,60 zł; analiza i ocena materiałów geodezyjno-kartograficznych, porównanie stanu w dokumentach ze stanem na gruncie, w tym kontrola użytków,
- 153 749,60 zł; ustalenie i pomiar granic zewnętrznych obszaru scalenia.

Zadania sfinansowane zostało ze źródeł zewnętrznych, mianowicie:

- | | |
|--|-----------------|
| - dotacja z budżetu środków europejskich | - 231 238,21 zł |
| - dotacja z budżetu państwa na zadania zlecone | - 186 762,89 zł |

Ze środków europejskich pokryto 55,3% kosztów. Udział środków krajowych wyniósł 44,7%.

2. Dz. 020 – Leśnictwo

Stosownie do przepisów ustawy z dnia 28 września 1991 r. o lasach (Dz. U. z 2025 r. poz. 567, z późn. zm.) administracja powiatowa nadzoruje lasy niepaństwowe o łącznej powierzchni ok. 21,4 tys. ha.

Wydatki na leśnictwo zamknęły się kwotą **171 551,49 zł**.

Najważniejszym przedsięwzięciem było sfinansowanie za 166 194,99 zł wykonania planów urządzenia lasu wraz z prognozą oddziaływania na środowisko dla lasów położonych w gminach Radecznica, Stary Zamość i Sułów. Ogólna powierzchnia opracowanych planów wynosi 3 973,82 ha.

Należy podkreślić, że na pokrycie części kosztów zadania powiat pozostałe środki wysokości 76 942,13 zł z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasów Państwowych w Warszawie.

Pozostałe koszty nadzoru wyniosły 5 356,50 zł, z tego: *wynagrodzenia – 3 450,00 zł, wydatki rzeczowe - 1 906,50 zł*. W ramach gospodarki leśnej, w okresie sprawozdawczym przeprowadzono m.in. prace pielęgnacyjne na 220,07 ha lasów, pozyskano 8 354,66 m³ drewna, Inspektorzy - leśnicy wydali 1 462 świadectwa legalności pochodzenia drewna.

3. Dz. 100 – Górnictwo i kopalnictwo

Na realizację zadań zleconych zakresu geologii, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. z 2026 r. poz. 69) wydatkowano **11 344,00 zł**, z tego: wynagrodzenia pracownika Starostwa Powiatowego w Zamościu (geologa) – 8 920,00 zł materiały biurowe – 2 424,00 zł.

4. Dz.600 – Transport i łączność

Na zadania w zakresie infrastruktury drogowej przeznaczono **44 200 961,57 zł**.

Powiat dysponuje siecią dróg o łącznej długości **783,001 km**, z tego:

- drogi na terenie pozamiejskim - 760,101 km,
- drogi na terenie miast - 22,900 km.

Strukturę wydatków na drogi będące własnością powiatu (rozdz. 60014) zawiera poniższe zestawienie:

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
1.	WYDATKI BIEŻĄCE	12 673 210,25
1.1	Utrzymanie dróg, mostów i przepustów (bieżące)	9 982 974,53
1.2	Zimowe utrzymanie dróg	2 389 016,41
1.3	Zarządzenie siecią drogową	28 033,33
1.4	Dotacje celowe	273 185,98
2.	WYDATKI MAJĄTKOWE	31 527 751,32
2.1	Dokumentacja inwestycyjna, projektowa, wykonanie map	309 920,01
2.2	Roboty budowlane	30 983 964,62
2.3	Zakupy inwestycyjne	67 500,00
2.4	Dotacje celowe	166 366,69
Razem (poz.1+poz.2)		44 200 961,57

Wydatki bieżące

ad.1.1 Na remonty infrastruktury drogowej przeznaczono **8 312 499,90 zł**, z tego m.in.: remonty częściowe odcinków dróg – 4 838 790,88 zł, remonty przełomów – 1 919 065,88 zł, remonty częściowe – 736 179,60 zł, remont obiektów mostowych – 85.421,25 zł, remonty chodników – 595 473,14 zł, remont i konserwacja sprzętu drogowego – 131.665,15 zł.

Pozostałe koszty obejmowały m.in.: zakup paliwa i materiałów do robót remontowych – 673 584,80 zł, roboty utrzymaniowe – 972 829,90 zł, (z tego m.in.: oznakowanie poziome – 84 769,40 zł, utrzymanie zieleni i drzewostanu – 473 946,56 zł, odtworzenie rowów - 93 234,00 zł), pozostałe koszty – 24 059,93 zł.

ad.1.2 W kosztach zimowego utrzymania dróg mieści się odśnieżanie i zwalczanie śliskości (zapłata za usługi) – 2 389 016,41zł.

ad.1.3 W ramach administrowania drogami Starostwo Powiatowe w Zamościu wydało: 14 640,00 zł na regulację stanów prawnych dróg oraz 13 393,33 zł na inne wydatki rzeczowe.

ad.1.4 Na podstawie zawartych porozumień na realizację zadań w zakresie zimowego utrzymania dróg i chodników przy drogach powiatowych w granicach administracyjnych gmin przekazano samorządom gminnym dotacje celowe w łącznej kwocie – **273 185,98 zł**, z tego: gm. Nielisz –

123 500,00 zł, gm. Szczepieszyń - 34 620,00 zł, gm. Krasnobród - 14 826,05 zł, gm. Miączyn - 9 230,00 zł, gm. Radecznica - 23 549,89 zł, gm. Sitno - 36 000,00 zł, gm. Skierbieszów - 5 480,00 zł, gm. Sulów - 18 236,04 zł, gm. Zwierzyniec - 7 744,00 zł.

Wydatki majątkowe

ad.2.1 Na opracowanie dokumentacji projektowych wydatkowano łącznie 309 920,01 zł, opracowano następujące projekty:

- 49 700,00 zł; budowa drogi powiatowej Nr 3269L Cześniki – Łabunie,
- 120 000,01 zł; budowa drogi powiatowej Nr 3228L Skierbieszów – Tuczępy,
- 91 020,00 zł; rozbudowa drogi powiatowej Nr 3258L i Nr 3259L w miejscowościach Majdan Ruszowski, Łabunie Reforma,
- 49 200,00 zł; rozbudowa drogi powiatowej Nr 2951L ul. Partyzantów w Zwierzyncu wraz z przebudową chodnika i budową zatoki autobusowej.

ad.2.2 W ramach przebudowy dróg i chodników wydatkowano **30 983 964,62 zł**, z tego:

- 566 196,23 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3253L Adamów – Bliżów,
- 536 159,80 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3276L Horyszów - Przewale (odcinek od granicy powiatu),
- 534 457,18 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3271L Jarosławiec - Cześniki - Kotlice m. Cześniki,
- 669 432,60 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3225L Huszczka Duża – Zrąb,
- 544 198,17 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3223L Wierzba – Udrycze,
- 618 360,28 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3221L Stary Zamość - Podstary Zamość,
- 2 333 952,42 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 2902L Gródki - Zaporze - Czernięcin od km 6+800 do km 8+400 oraz od km 8+800 do km 10+000,
- 6 191 443,41 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3224L dr. kraj. 17 - Udrycze - Kolonia Dębowiec,
- 3 800 924,29 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3270L Łabuńki - Barchaczów - Antoniówka - Zubowice od km 15+016,94 do km 17+385,36
- 9 156 875,90 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3205L Nielisz - Michalów – Szczepieszyń,
- 272 758,20 zł; budowa kładki dla pieszych nad rzeką Jacynka przy drodze powiatowej Nr 3260L Tomaszów Lubelski – Krasnobród – Jacnia w m. Jacnia,
- 243 349,72 zł; budowa kładki dla pieszych nad rzeką Wieprz przy drodze powiatowej Nr 3252L Obrocz – Namule – Hutki – dr. pow. 3260L w m. Hutki,
- 410 906,72 zł; budowa drogi dla pieszych przy drodze powiatowej Nr 3254L Potoczek – Suchowola w m. Suchowola,
- 563 969,76 zł; budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 3220L Stary Zamość - Krzak w m. Nowa Wieś i Stary Zamość,
- 206 944,96 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3226L Sitaniec - dr. woj. 843 w związku z budową pobocza twardego,
- 316 362,30 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3248L Płoskie - Żdanów - Pniówek w związku z budową pobocza twardego,
- 383 268,54 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3242L Hajowniki - Łaziska - Dębowiec w związku z budową pobocza twardego,

- 168 485,55 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3244L Czołki - Kornelówka - dr. pow. 3241L w związku z budową pobocza twardego,
- 104 550,00 zł; rozbudowa drogi powiatowej Nr 3262LKrasnoblód - Klocówka - Sumin w m. Majdan Wielki w zakresie budowy drogi dla pieszych,
- 95 862,80 zł; budowa drogi powiatowej Nr 3145L Tarzymiechy - Stary Zamość - Białobrzegi,
- 74 524,56 zł; przebudowa drogi powiatowej Nr 3230L Skierbieszów - Grabowiec - Hrubieszów - ETAP III w zakresie chodnika w m. Wolica Uchańska,
- 449 577,34 zł; "Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego. Działanie 5.1 Niskoemisyjny transport miejski,
- 2 741 403,89 zł; "Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach wiejskich" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego. Działanie 7.10 Turystyczne Lubelskie.

ad.2.3 W ramach zakupów inwestycyjnych wydatkowano **67 500,00 zł** na zakup samochodu Zakup samochodu dostawczego – brygadowego na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Zamościu

ad.2.4 W ramach dotacji celowej przekazano kwotę 166 366,69 zł dla gm. Sułów na przebudowę drogi powiatowej Nr 3011L Tarnawa Mała - Turobin - Sułów - Szczepieszyn, w ramach zadania pn. "Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Sułów".

W okresie sprawozdawczym przebudowano ok. 19 km dróg powiatowych, wyremontowano ok. 9 km odcinków dróg oraz zbudowano ok. 1 km chodników. Ponadto, wykonano pobocza twarde przy 4 odcinkach dróg na łącznym odcinku o długości prawie 3 km oraz wyremontowano odcinek pobocza o długości 5 168,00 m.

5. Dz. 630 - Turystyka

Na wydatki w łącznej wysokości **29 206,04 zł** składają się dotacje celowe na zadania w zakresie upowszechniania turystyki zlecone do realizacji stowarzyszeniom – 17 939,24 zł, zakup usług – 11 266,80 zł.

Po przeprowadzeniu konkursu ofert w trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2025 r. poz. 1338, z późn. zm.) dofinansowanie uzyskało stowarzyszeń z przeznaczeniem na następujące przedsięwzięcia:

- 1) Powiatowe i Miejskie Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe z/s - 3 000,00 zł w Zamościu
 - „Działania służące upowszechnianiu turystyki kwalifikowanej, w szczególności wśród dzieci i młodzieży- turystyka moją pasją”
- 2) Stowarzyszenie Lokalna Grupa działania „Nasze Roztocze” - 2 500,00 zł z siedzibą w Zamościu
 - Organizacja rajdu „Pieszko przez Powiat Zamojski”
- 3) Uczniowski Klub Sportowy „Azymut” Siedliska z/s w Sitańcu - 5 000,00 zł
 - Organizacja IV Rajdu Pieszego „Śladami błogosławionego księdza kardynała Stefana Wyszyńskiego” - 2 500,00 zł
 - „Listopadowy Rajd Pieszy- śladami porucznika „Podkowy” - 2 500,00 zł

- | | | |
|---|---|-------------|
| 4) Polskie Towarzystwo Turystyczno-Krajoznawcze Oddział w Zamościu
- „Wytyczenie nowych oraz utrzymanie istniejących szlaków turystycznych na terenie powiatu zamojskiego” | - | 2 000,00 zł |
| 5) Stowarzyszenie Rozwoju Lokalnego Zamojszczyzna z/s Bondyrzu
- Organizacja „II Rajdu Rodzinny po Zamojszczyźnie” | - | 2 000,00 zł |
| 6) Stowarzyszenie Przyjaciół Roztocza „Jastrzębia Zdebrz” z/s
w Biłgoraju
- Organizacja XVIII Ogólnopolski Roztoczański Rajdu Rowerowego „Jastrzębia Zdebrz” | - | 1 500,00 zł |
| 7) Fundacja Św. Kilijana w Skierbieszowie
- Organizacja „Rajdu pieszego do Marcinówki i uroczystości ku czci błogosławionego kardynała Stefana Wyszyńskiego” | - | 1 939,24 zł |

Wydatki na zakup usług (11 266,80 zł) obejmowały koszty wydania map i upominków promujących walory turystyczne powiatu. Wydatki zostały sfinansowane bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe w Zamościu.

6. Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki na zabezpieczenie i administrowanie nieruchomościami, klasyfikowane w dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa, wyniosły **1 869 913,36 zł**.

Wyszczególnienie wydatków w poszczególnych rozdziałach budżetu:

5.1 rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami - **1 535 275,22 zł**

Utrzymanie i administrowanie nieruchomościami należącymi do Skarbu Państwa jest zleconym zadaniem z zakresu administracji rządowej, nałożonym na Starostę Zamojskiego przepisami ustawy z dnia 21 stycznia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2026 r. poz. 385). Na koszty realizowanego zadania składają się:

- | | | |
|---|---|-----------------|
| 1) utrzymanie stanowisk pracy do obsługi administracyjnej zadań z zakresu administrowania nieruchomościami Skarbu Państwa
(wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 103 647,59 zł, świadczenia – 801,21 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych- 8 170,20 zł, badania lekarskie pracowników – 480,00 zł) | - | 1 113 099,00 zł |
| 2) zakup usług polegających na sporządzeniu operatów szacunkowych będących podstawą do ustalenia odszkodowań w postępowaniach prowadzonych w trybie ustawy z dnia 10 kwietnia 2003 r. o szczegółowych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 311)
- wykonano operaty szacunkowe 275 działek dotyczących 14 inwestycji drogowych | - | 273 052,00 zł |
| 3) zabezpieczenie i utrzymanie nieruchomości Skarbu Państwa
- podatek od nieruchomości – 38 284,00 zł, energia – 13 443,02 zł, remonty – 14 256,20 zł, pozostałe łącznie (utrzymanie zieleni, przeglądy techniczne obiektów, inne) – 50 970,33 zł | - | 116 953,55 zł |

- 4) pozostałe zadania w zakresie bieżącego gospodarowania zasobem Skarbu Państwa - 32 170,67 zł
wyceny nieruchomości – 22 000,00 zł, dokumentacja geodezyjna – 1 968,00 zł, ogłoszenia – 4 910,16 zł, ubezpieczenia i opłaty sądowe – 3 292,51 zł

Zadania sfinansowane zostały ze środków dotacji celowej budżetu państwa.

5.2 rozdz. 70095 – Pozostała działalność - 334 638,14 zł

W kosztach utrzymania obiektów powiatowych mieszczą się: energia – 134 439,09 zł, remonty – 60 204,99 zł, ubezpieczenia – 74 142,75 zł, podatki i opłaty – 5 600,00 zł, zakup materiałów i usług – 60 251,31 zł.

Wydatki dotyczą przede wszystkim obiektów pozostałych po zlikwidowanych jednostkach budżetowych (dawny dom dziecka w Zwierzyńcu Różin, Dom dla Matek z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Cięży w Łabuniach).

7. Dz. 710 – Działalność usługowa

Wydatki wyniosły **3 333 220,97 zł** z tego: wydatki bieżące – 2 568 167,32 zł, wydatki majątkowe – 765 053,65 zł.

Omówienie wydatków w rozdziałach

- 7.1 rozdz. 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii - 2 118 925,08 zł
z tego:
a) wydatki bieżące - 1 497 572,43 zł
b) wydatki majątkowe - 621 352,65 zł

W wydatkach bieżących Starostwa Powiatowe w Zamościu mieszczą się w szczególności: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kadry geodezyjnej – 1 098 324,25 zł, zakup materiałów eksploatacyjnych do utrzymania powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (papier, tusze, inne) – 95 230,87 zł, koszty opracowania dokumentacji geodezyjnej – 24 231,00 zł, aktualizacja danych ewidencji gruntów i budynków – 63 220,00 zł, obsługa informatyczna – 23 450,00 zł, zakup oprogramowania informatycznego – 48 991,94 zł. Utrzymania zasobu geodezyjnego i kartograficznego należy do zadań ustawowych samorządu powiatowego stosownie do przepisów ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjnego i kartograficzne (Dz. U. z 2024 r. poz. 1151, z późn. zm.).

W 2025 r. poniesiono dodatkowe wydatki w kwocie 93 462,00 zł jako koszty sądowego postępowania cywilnego w sprawach o ściągnięcie od wykonawców prac geodezyjnych należnych powiatowi kar umownych za opóźnienia.

Głównym wydatkiem o charakterze majątkowym było finansowanie unijnego projektu pn. „e-Geodezja II” – uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego na lata 2021 – 2027, Działanie 2.1 Cyfrowe Lubelskie.

Nakłady wyniosły 482 017,68 zł i obejmowały:

- 432 176,00 zł; utworzenie baz danych dla gmin Adamów, Nielisz, Radecznica, Skierbieszów,

- 18 831,11 zł; dotacja celowa dla Powiatu Lubelskiego – Lidera projektu,
- 31 010,57 zł; obsługa oraz koordynacja projektu.

Ponadto w ramach inwestycji zmodernizowano sieć komputerową i elektryczną obsługującą zasób geodezyjny i kartograficzny – 79 335,00 zł oraz zakupiono za 59 999,97 zł sprzęt poligraficzny oraz informatyczny.

7.2 rozdz. 71015 – Nadzór budowlany

- 1 214 295,89 zł

Wydatki Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Zamościu obejmują: zadania bieżące - 1 070 594,89 zł, zakup inwestycyjny – 143 701,00 zł. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (6 et.) przeznaczono 951 596,20 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 17 211,89 zł. Główne pozycje wydatków bieżących rzeczowych: opłaty czynszowe – 43 931,49 zł, materiały i paliwo – 11 261,54 zł, energia - 10 164,70 zł, zakup usług – 36 429,07 zł. Zakupem inwestycyjnym za 143 701,00 zł jest samochód służbowy ze specjalnym wyposażeniem.

W okresie sprawozdawczym pracownicy Inspektoratu zarejestrowali 3 284 spraw, przeprowadzili 203 kontrole. Wydano 178 decyzji i postanowień, przyjęto 661 zgłoszeń rozpoczęcia robót budowlanych i przyjęto 381 obiektów do użytkowania na podstawie zgłoszeń. Wydano 56 decyzji na użytkowanie.

Na finansowanie nadzoru budowlanego powiat otrzymał dotację celową z budżetu państwa na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

8. Dz.750 – Administracja publiczna

Wydatki na administrację publiczną, klasyfikowane w dziale 750, finansowane były przez powiatowe jednostki budżetowe: Starostwo Powiatowe w Zamościu oraz Zarząd Dróg Powiatowych w Zamościu. Na łączną kwotę **26 199 607,37 zł** składają się poniższe rodzaje kosztów:

1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników	-	17 800 840,10 zł
2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	733 950,92 zł
3) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	512 180,76 zł
4) pozostałe bieżące /rzeczowe/	-	4 404 298,82 zł
5) inwestycje	-	2 748 336,77 zł
Razem (dział)		- 26 199 607,37 zł

W tabeli przedstawione są wydatki w poszczególnych rozdziałach:

<i>Lp.</i>	<i>Rozdział</i>		<i>Kwota (w zł)</i>
	<i>Symbol</i>	<i>Nazwa</i>	
7.1	75011	Urzędy wojewódzkie	243 081,00
7.2	75019	Rady powiatów	719 404,42
7.3	75020	Starostwa powiatowe	22 719 547,53
7.4	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	314 050,51
7.5	75095	Pozostała działalność	2 203 523,91
Razem			26 199 607,37

Omówienie wydatków

8.1 rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie - 243 081,00 zł

Na realizację zadania zleconego wydatkowano 243 081,00 zł, z tego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników – 237 499,79 zł, świadczenia z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy – 134,41 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 446,80 zł. Zadania zlecone koncentrowały się w dziedzinach: budownictwo, obronności i zarządzania kryzysowego, zagospodarowania wspólnot gruntowych oraz ochrony gruntów rolnych i leśnych. Finansowane były dotacją z budżetu państwa. Dotację wykorzystano na pokrycie kosztów związanych z zatrudnieniem pracowników (18,5 et.) Starostwa Powiatowego w Zamościu wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

8.2 rozdz. 75019 – Rady powiatów - 719 404,42 zł

Wydatki na finansowanie organu stanowiącego obejmowały: diety radnych – 644 475,82 zł, zakup tabletów dla radnych do obsługi programu „e-Sesja” – 34 071,00 zł, zakup artykułów spożywczych – 3 405,93 zł koszty nagrań i transkrypcji napisów z obrad sesji – 16 074,87 zł, pozostałe – 21 376,80 zł.

8.3 rozdz. 75020 – Starostwa powiatowe - 22 719 547,53 zł

Wydatki Starostwa Powiatowego w Zamościu

Na łączną kwotę 16 887 587,00 zł składają się: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (134,5 et.) – 13 521 582,74 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 58 840,69 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 404 397,67 zł, pozostałe wydatki bieżące (rzeczowe) – 2 290 479,35 zł*, inwestycje – 612 286,55 zł**.

*Struktura wydatków bieżących rzeczowych:

1) zakupy materiałów i wyposażenia	<u>574 615,87 zł</u>
z tego:	
- prenumerata czasopism	22 945,57 zł
- paliwo i części samochodowe	42 173,50 zł
- materiały biurowe i wyposażenie	139 075,80 zł
- pozostałe (łącznie)	370 421,00 zł
2) zakup energii	<u>300 381,68 zł</u>
z tego:	
- dostawa wody i odbiór ścieków	21 516,73 zł
- energia elektryczna	147 323,12 zł
- energia ciepła	131 541,83 zł
3) usługi pocztowe	323 654,28 zł
4) usługi telekomunikacyjne	132 662,52 zł
5) zakup usług remontowych	41 574,44 zł
6) szkolenia	119 228,91 zł
7) obsługa prawna	147 600,00 zł
8) usługi informatyczne	50 075,19 zł
9) pozostałe (łącznie)	600 686,46 zł

****W ramach inwestycji przeprowadzono modernizację budynku Starostwa, w tym wymianę pokrycia dachowego – 587 307,05 zł oraz dokonano zakupu sprzętu poligraficznego – 24 979,50 zł.**

Wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Zamościu

Zarząd Dróg Powiatowych w Zamościu wydał 5 831 960,53 zł, z tego na:

- | | | |
|---|---|-----------------|
| 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników | - | 4 041 757,57 zł |
| <i>- zatrudnienie kształtowało się na poziomie 33 etatów</i> | | |
| 2) świadczenia z tytułu przepisów o bezpieczeństwie i higienie pracy | - | 29 500,00 zł |
| 3) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | - | 102 336,29 zł |
| 4) składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych | - | 40 851,60 zł |
| 5) czynsz za wynajmowane pomieszczenia | - | 75 074,87 zł |
| 6) pozostałe wydatki bieżące (energia, materiały, usługi i inne) | - | 183 051,48 zł |
| 7) inwestycje | - | 1 359 388,72 zł |
| <i>budowa budynku administracyjno – biurowego przy ul. Szczebrzeskiej 75 w Zamościu</i> | | |

8.4 rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 314 050,51 zł

W wydatkach na promocję samorządu powiatowego mieszczą się zakupy: materiałów - 20 515,67 zł, artykułów żywnościowych – 7 578,92 zł oraz usług – 238 853,16 zł. Zakupione materiały wykorzystano jako drobne upominki i gadżety wydawane w trakcie imprez okolicznościowych. Wydawane były również wydawnictwa i publikacje promujące powiat. Ponadto przekazano 47 102,76 zł składek członkowskich w stowarzyszeniach samorządowych.

8.5 rozdz. 75095 – Pozostała działalność - 2 203 523,91 zł

Zgodnie z ustawą Prawo o ruchu drogowym zakupiono za 1 117 144,64 zł druki komunikacyjne (dowody rejestracyjne, prawa jazdy i pozostałe), za 296 182,77 zł tablice rejestracyjne pojazdów. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły 13 535,00 zł.

Wydatkiem inwestycyjnym w kwocie 776 661,50 zł są nakłady na projekt unijny pn. "Cyberbezpieczny Samorząd", realizowany w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021 - 2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.
Struktura nakładów: zakup sprzętu i oprogramowania – 721 026,00 zł, prace wdrożeniowe i szkolenia – 55 635,50 zł.

9. Dz.752 – Obrona narodowa

Wydatki na zadania obronne wyniosły **1 819 907,89 zł**.

Omówienie wydatków w poszczególnych rozdziałach:

9.1 rozdz. 75224 – Kwalifikacja wojskowa - 98 252,89 zł

Przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej jest zadaniem z zakresu administracji rządowej zleconym Staroście Zamojskiemu na podstawie przepisów ustawy z dnia 11 marca 2022 r.

o obronie Ojczyzny (Dz. U. z 2025 r. poz. 825, z późn. zm.), finansowanym ze środków dotacji celowej z budżetu państwa. Koszty realizacji zadania obejmowały:

- 52 500,00 zł; wynagrodzenia członków Powiatowej Komisji Lekarskiej i osób obsługujących komisję,
- 22 907,00 zł; wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób obsługujących komisję,
- 20 000,00 zł; wynajem pomieszczeń na potrzeby kwalifikacji,
- 1 073,11 zł; specjalistyczne badania lekarskie osób objętych kwalifikacją,
- 1 077,83 zł; materiały biurowe i środki czystości,
- 694,95 zł; wykonanie pieczętek i druków.

Powiatowa Komisja Lekarska pracowała 25 dni. Wydała 529 orzeczeń. Do kwalifikacji stanęły się 483 osoby. Za zdolnych do służby wojskowej (kat. A) uznano 347 osób.

9.2 rozdz. 75295 – Pozostała działalność

- 1 721 655,00 zł

Powiat realizował zadania wynikające z przepisów ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 1907, z późn. zm.) oraz Programem Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026. W ramach zadań bieżących wydatkowano 24 880,00 zł na szkolenie osób wykonujących zadania związane z ochroną ludności i obroną cywilną. Szkoleniem objęto 60 pracowników Starostwa Powiatowego w Zamościu i jednostek organizacyjnych powiatu zamojskiego.

Wydatkiem inwestycyjnym w wysokości 1 696 775,00 zł są nakłady poniesione na zadanie pn. „Budowa magazynu zasobów ochrony ludności ul. Szczebrzeska 75, 22 - 400 Zamość”. Zrealizowano etap I: przygotowanie terenu, montaż konstrukcji nośnej. Bezpośrednim realizatorem zadania jako podmiot ochrony ludności jest Zarząd Dróg Powiatowych w Zamościu. Źródłami finansowania zadania były: dotacja celowa z budżetu państwa – 1 656 800,00 zł, środki własne – 39 975,00 zł. Inwestycja zostanie zakończona w 2026 r.

10.Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki w kwocie **1 219 146,30 zł** obejmowały: finansowanie zadań bieżących – 1 027 800,35 zł, wydatki majątkowe – 191 345,95 zł.

Wydatki bieżące *1 027 800,35 zł* są ściśle związane z pomocą obywatelom Ukrainy udzieloną zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337, z późn. zm.) oraz Decyzją Wojewody Lubelskiego w sprawie kontynuacji prowadzenia miejsc zakwaterowania uchodźców. W kosztach zleconego powiatowi zadania mieszczą się: zakup usług u kwaterodawców prywatnych – 994 190,31 zł, zakup materiałów i żywności – 31 202,02 zł, inne – 2 408,02 zł. Wskaźniki zakwaterowania w okresie od stycznia do grudnia 2025 roku wynosiły: w obiektach własnych – 1 989 osobodni, w obiektach komercyjnych – 18 840 osobodni.

Wydatki majątkowe (191 345,95 zł) są wpłatami na Fundusze Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej oraz Policji, mianowicie:

- 100 000,00 zł; środki przekazane na dofinansowanie zakupu zestawu narzędzi hydraulicznych dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Zamościu, podstawa prawna dofinansowania – ustawa z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej (Dz. U. z 2025 r. poz. 1312, z późn. zm.),
- 91 345,95 zł; środki przekazane na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego

na potrzeby Komendy Miejskiej Policji w Zamościu, podstawa prawna dofinansowania – ustawa z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (Dz. U. z 2025 r. poz. 636, z późn. zm.).

Z beneficjentami wsparcia zostały podpisane porozumienia określające zasady i tryb wykorzystania i rozliczenia przekazanych przez powiat środków. Wskazane instytucje porządku publicznego wykorzystały wsparcie zgodnie z ustawowym przeznaczeniem.

11.Dz. 755 – Wymiar sprawiedliwości

Nieodpłatna pomoc prawna świadczona jest na podstawie uregulowań wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej (Dz.U. z 2024 r. poz. 1534, z późn. zm.). Zadanie finansowane jest ze środków budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Na łączną kwotę **292 766,84 zł** poniesionych wydatków składają się:

- 142 101,12 zł; dotacje celowe przekazane na realizację zadania publicznego w zakresie prowadzenia 2 punktów: pomocy prawnej i edukacji prawnej, po rozstrzygnięciu konkursu ofert w trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2025 r. poz. 1338, z późn. zm.). Środki przekazano Fundacji Rozwoju Świadomości Obywatelskiej Experto Pro Bono z/s w Zamościu,
- 133 311,36 zł; koszty usług prawnych świadczonych przez 5 radców prawnych i 5 adwokatów w 2 punktach pomocy prawnej,
- 17 354,36 zł; koszty obsługi administracyjno-biurowej zadania, z tego: *wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 10 049,64 zł, zakup materiałów i wyposażenia biurowego – 4 878,31 zł, energia– 913,84 zł, usługi – 1 512,57 zł.*

W powiecie funkcjonowały 4 punkty nieodpłatnego poradnictwa: 3 punkty porad prawnych i punkt poradnictwa obywatelskiego. Radcy prawni oraz adwokaci udzielili 771 porad prawnych i obywatelskich.

Organizacja pozarządowa prowadząca punkty nieodpłatnych porad prawnych i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego realizowała również zadania z zakresu edukacji prawnej. Poprzez działania promocyjne edukacyjne zostały osiągnięte cele takie jak zwiększenie dostępu do pomocy prawnej i podniesienie poziomu świadomości prawnej mieszkańców powiatu – wzrost wiedzy o prawach i obowiązkach.

Osoby uprawnione otrzymały wsparcie prawne w rozwiązywaniu problemów natury prawnej w zakresie prawa rodzinnego, ubezpieczeń społecznych i świadczeń socjalnych, zatrudnienia, własności, spraw mieszkaniowych, spadkowych, finansowych i karnych.

12.Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

Na obsługę zobowiązań finansowych powiatu wydatkowano **1 060 641,47 zł**. Na podstawie zawartych umów z bankami, na ogólną kwotę odsetek od kredytu i pożyczki składały się:

- 1 059 595,72 zł; odsetki od kredytu długoterminowego zaciągniętego w kwocie

- 22 000 000,00 zł w 2023 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego S.A. z/s w Warszawie ze spłatą w latach 2024-2028 (oprocentowanie w m-cu grudniu 2025 r. – 4,7900 % w stosunku rocznym),
- 1 045,75 zł; odsetki od pożyczki zaciągniętej w 2025 roku w Banku Ochrony Środowiska S.A. z/s w Warszawie (kwota kapitału pożyczki – 1 717 727,33 zł, termin spłaty: 15 listopada 2028 r., oprocentowanie 1,7260% w stosunku rocznym).

Spłata zobowiązań odsetkowych przebiegała w kwotach i terminach wynikających z umów i harmonogramów.

13.Dz. 801 – Oświata i wychowanie

Na finansowanie zadań oświatowych przeznaczono **15 192 112,71 zł**, z tego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników – 8 981 610,29 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 310 028,55 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 476 967,90 zł, pozostałe wydatki bieżące – 4 995 649,13 zł, inwestycje – 427 856,84 zł.

W tabeli przedstawione są wydatki w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

<i>Lp.</i>	<i>Rozdział</i>		<i>Wydatek</i>
	<i>Symbol</i>	<i>Nazwa</i>	
1.	80115	Technika	12 499 380,79
2.	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	664 373,16
3.	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	50 967,00
4.	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	30 621,06
5.	80154	Branżowe centra umiejętności	1 350 439,75
6.	80195	Pozostała działalność	596 330,95
Razem			15 192 112,71

Omówienie wydatków

13.1 rozdz. 80115 – Technika

- 12 499 380,79 zł

Struktura wydatków: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników dydaktycznych oraz administracji i obsługi – 7 681 702,08 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 281 420,73 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 305 700,43 zł, materiały i pomoce naukowe – 363 643,80 zł, energia – 587 044,64 zł, usługi – 2 778 562,39 zł, pozostałe bieżące – 214 690,78 zł, inwestycje – 286 615,94 zł.

Wydatki bieżące stanowiły 97,7% wydatków. W ramach inwestycji przeprowadzona za 286 615,94 zł modernizację pokrycia dachowego budynków wchodzących w skład Zespołu Szkół Nr 2 w Szczepleszynie.

W wydatkach techników uwzględniona jest kwota 1 223 241,25 zł na finansowanie 4 projektów unijnych:

- 915 259,39 zł; "Szansa na rozwój! Kompleksowy program rozwoju uczniów i uczennic oraz kadry Zespołu Szkół Nr 2 w Szczebrzeszynie" w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027,
- 34 473,05 zł; Program Fundusze Europejskie dla rozwoju społecznego 2021 - 2027 - projekt: "Doświadczenie zagranicznej mobilności szansą wejścia na rynek pracy i sukces zawodowy" realizowany przez Zespół Szkół Nr 2 w Szczebrzeszynie,
- 267 702,29 zł; „Program Erasmus +, Akcja 1: Mobilność Edukacyjna - projekt: Staże zagraniczne młodzieży w ramach kształcenia i szkolenia zawodowego” realizowany przez Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Zwierzyńcu,
- 5 806,52 zł; „Program Erasmus +, Akcja 1: Mobilność Edukacyjna - projekt: Staże zagraniczne młodzieży w ramach kształcenia i szkolenia zawodowego” realizowany przez Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Zwierzyńcu - Umowa Nr 2025-1-PL01-KA121-VET-000326649.

Koszty działalności poszczególnych techników kształtowały się odpowiednio:

a) technikum w Szczebrzeszynie	-	4 726 293,06 zł
b) technikum w Zwierzyńcu	-	7 773 087,73 zł
Razem		- 12 499 380,79 zł

13.2 rozdz. 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia - 664 373,16 zł

Szkoły funkcjonują w Zespole Szkół Nr 2 w Szczebrzeszynie. Struktura kosztów: wynagrodzenia i pochodne od kadry pedagogicznej – 489 950,86 zł, świadczenia – 26 864,54 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 22 896,89 zł, energia – 57 097,20 zł, materiały i pomoce naukowe – 58 484,34 zł, pozostałe - 9 079,33 zł.

13.3 rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - 50 967,00 zł

Na koszty podnoszenia kwalifikacji kadry pedagogicznej składają się: materiały i pomoce naukowe – 21 215,57 zł, usługi szkoleniowe – 27 058,90 zł, podróże służbowe – 2 692,53 zł. Podział kosztów na jednostki: Zespół Szkół Nr 2 w Szczebrzeszynie – 18 234,00 zł, Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Zwierzyńcu – 32 733,00 zł.

13.4 rozdz. 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych - 30 621,06 zł

Wydatek wystąpił w Zespole Szkół Nr 2 w Szczebrzeszynie, który stosował specjalne metody pracy z 5 uczniami niepełnosprawnymi jako zajęcia rewalidacyjne. Wydatek dotyczył świadczeń oraz wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników pedagogicznych.

13.5 rozdz. 80154 – Branżowe centra umiejętności

- 1 350 439,75 zł

Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie geodezji funkcjonuje w strukturze organizacyjnej Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych w Zwierzyńcu. Wydatki obejmowały: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 750 308,21 zł, zakup materiałów i pomocy naukowych – 247 406,92 zł, zakup usług – 187 403,72 zł, pozostałe bieżące – 24 080,00 zł, inwestycje – 141 240,90 zł.

W ramach inwestycji zakupiono magazyn energii jako pierwsze wyposażenie Centrum.

13.5 rozdz. 80195 – Pozostała działalność

- 596 330,95 zł

Wydatki klasyfikowane w rozdz. 80195 – Pozostała działalność przedstawia poniższe zestawienie:

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wydatek</i>
1.	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, emerytów i rencistów – byłych pracowników szkół	148 370,58
1.1	Zespół Szkół Nr 2 w Szczepieszynie	134 674,58
1.2	Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Zwierzyńcu	13 696,00
2.	Projekt unijny w ramach programu Fundusze Europejskie dla rozwoju Społecznego 2021-2027 - na realizację zadań wynikających z Rządowego programu wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży "Przyjazna szkoła" w latach 2025-2027	111 984,00
2.1	Zespół Szkół Nr 2 w Szczepieszynie	55 992,00
2.2	Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Zwierzyńcu	55 992,00
3.	Realizacja przez Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną Nr 2 w Zamościu zadań objętych programem kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem”	32 166,37
3.1	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	29 851,36
3.2	Materiały i pomoce naukowo-dydaktyczne	2 315,01
4.	Przeprowadzenia postępowania egzaminacyjnego w zakresie awansu zawodowego nauczycieli (wydatek Starostwa Powiatowego w Zamościu)	920,00
4.1	Wynagrodzenia członków komisji egzaminacyjnej	920,00
5.	Koszty usług świadczonych przez Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Zwierzyńcu	302 890,00
5.1	Materiały, pomoce naukowo-dydaktyczne	124 147,54
5.2	Energia	95 708,44
5.3	Usługi	41 500,68
5.4	Pozostałe	41 533,34
Razem (poz. 1 + poz. 2 + poz. 3 + poz.4 + poz. 5)		596 330,95

14.Dz. 851 – Ochrona zdrowia

Na finansowanie zadań klasyfikowanych w dziale 851 – Ochrona zdrowia wydatkowano **887 331,34 zł**. Wydatkami są dotacje celowe, z tego: dotacja na zadanie bieżące – 5 000,00 zł, dotacje inwestycyjne – 882 331,34 zł.

Dotację bieżącą stanowią środki w kwocie 5 000,00 zł przekazane Stowarzyszeniu kulturalno-społecznemu „W Szczepieszynie” na edukację zdrowotną i upowszechnianie wiedzy o zdrowiu psychicznym wśród dzieci, młodzieży i dorosłych.

W ramach zadań majątkowych udzielono dotacji Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Opieki Zdrowotnej w Szczepieszynie w łącznej wysokości 882 331,34 zł. Dofinansowane zostały następujące zadania:

- 1) zakup aparatury medycznej - 143 600,00 zł
-w tym: *gastroskop – 63 600,00 zł, aparat do elektroencefalografii (EEG) – 80 000,00 zł*
- 2) przebudowa pomieszczeń na potrzeby poradni: nefrologicznej, endokrynologicznej, kardiologicznej wraz z doposażeniem w sprzęt medyczny i wyposażenie (ambulatoryjna opieka specjalistyczna) - 121 734,53 zł
- 3) poprawa dostępności do świadczeń zdrowotnych w zakresie doposażenia w sprzęt i wyposażenie - 81 775,31 zł
- 4) rozbudowa i przebudowa budynków w niezbędną infrastrukturę na potrzeby opieki długoterminowej w ramach Krajowego Planu Odbudowy - 535 221,50 zł

Zadania wyszczególnione w punktach 2-4 są finansowane w ok. 80% ze środków pochodzących z budżetu środków europejskich.

Podstawą prawną dla udzielenia dotacji dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczepieszynie są przepisy ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2026 r. poz. 156).

15.Dz.852 – Pomoc społeczna

Wydatki w dz. 852 – Pomoc społeczna wyniosły **31 835 674,64 zł**, z tego: wydatki bieżące – 31 187 321,54 zł, wydatki majątkowe – 648 353,10 zł. Struktura wydatków bieżących: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń* – 24 259 505,08 zł, świadczenia – 36 168,85 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 714 145,17 zł, dotacje celowe – 1 602 266,38 zł, pozostałe (rzeczowe) – 4 575 236,06 zł.

*W wydatkach na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników mieści się kwota 2 862 382,89 zł na realizację rządowego programu pn. „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”. Środki na pokrycie wypłat dodatków powiat otrzymał z dotacji celowej budżetu państwa.

Wydatki majątkowe obejmują: inwestycje – 159 961,50 zł, zakup inwestycyjny – 400 980,00 zł, dotację inwestycyjną – 87 411,60 zł.

Podział wydatków na poszczególne rozdziały klasyfikacji budżetowej (tabela):

<i>Lp.</i>	<i>Rozdział</i>		<i>Kwota</i>
	<i>Symbol</i>	<i>Nazwa</i>	
1.	85202	Domy pomocy społecznej	24 290 962,09
2.	85203	Ośrodki wsparcia	4 175 112,97
3.	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	10 000,00
4.	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	2 007 513,34
5.	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	738 473,14
6.	85295	Pozostała działalność	613 613,10
Razem			31 835 674,64

15.1 rozdz. 85202 – Domy pomocy społecznej - 24 290 962,09 zł

W powiecie funkcjonują 4 domy pomocy społecznej (DPS) z łączną liczbą 303 miejsc, mianowicie: DPS Krasnobród -110 miejsc, DPS Majdan Wielki – 64 miejsca, DPS „Pod Modrzewiami” w Szczepieszynie – 70 miejsc, DPS Ruskie Piaski – 59 miejsc. Zatrudnienie kształtowało się na poziomie 190 etatów.

Wydatki na funkcjonowanie domów pomocy społecznej obejmowały:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników* - 19 706 111,81 zł
w tym dodatki motywacyjne – 2 421 259, 06 zł
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 19 697,00 zł
- 3) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 609 452,01 zł
- 4) pozostałe wydatki bieżące - 3 795 739,77 zł
z tego:
 - materiały i wyposażenie - 575 199,14 zł
 - środki żywności - 1 122 303,03 zł
 - energia - 952 943,31 zł
 - zakup usług - 1 036 864,80 zł
 - inne - 108 429,49 zł
- 5) wydatek inwestycyjny - 159 961,50 zł
– przebudowa pochylni dla osób niepełnosprawnych przy Domu Pomocy Społecznej w Majdanie Wielkim

Poszczególne domy poniosły następujące wydatki: DPS Krasnobród – 7 323 699,92 zł, DPS Majdan Wielki – 5 914 396,38 zł, DPS Ruskie Piaski – 5 365 582, 13 zł, DPS „Pod Modrzewiami” w Szczepieszynie 5 687 283,66 zł.

15.2 rozdz. 85203 – Ośrodki wsparcia - 4 175 112,97 zł

Na wydatki składają się:

- 1) utrzymanie powiatowych jednostek budżetowych - 2 485 434,99 zł
- 2) dotacje celowe - 1 689 677,98 zł
(z tego: dotacja na zadania bieżące – 1 602 266,38 zł, dotacja inwestycyjna 87 411,60 zł)

ad. 1 W powiecie zamojskim w okresie sprawozdawczym funkcjonowały 3 jednostki organizacyjne (budżetowe), do których zadań statutowych należało wsparcie osób niepełnosprawnych oraz kobiet w ciąży i matek z małoletnimi dziećmi. Wydatki jednostek wyniosły odpowiednio:

a) Powiatowy Ośrodek Wsparcia w Krasnobrodzie: wydatki – 1 601 496,59 zł

Ośrodek dysponuje 30 miejscami dla osób niepełnosprawnych intelektualnie i chorych psychicznie. Finansowane były: zadania bieżące – 1 200 516,59 zł oraz zakup inwestycyjny – 400 980,00 zł. Na utrzymanie Ośrodka powiat otrzymał dotację celową z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Struktura kosztów bieżących:

- 947 094,93 zł; wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (10 et.)*,
- 199,50 zł; świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- 26 685,54 zł; odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 30 563,64 zł; energia,
- 112 953,31 zł; materiały i wyposażenie,
- 45 499,00 zł; zakup usług,
- 21 538,09 zł; zakup żywności,
- 15 982,58 zł; pozostałe (łącznie).

*W ramach wynagrodzeń i pochodnych – 118 003,65 zł przeznaczono na realizację rządowego programu pn. *” Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027 ”.*

Inwestycją za kwotę 400 980,00 zł jest zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych, sfinansowany z: dotacji Państwowego Funduszu Rehabilitacyjnego Osób Niepełnosprawnych – 340 833,00 zł oraz środków własnych powiatu – 60 147,00 zł.

b) Dom dla Matek z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Cięży w Łabuniach – 848 967,07 zł

Placówka dysponowała 15 miejscami. Z powodu braku osób zainteresowanych pobytem i wysokich kosztów utrzymania, jednostka z dniem 1 września 2025 r. została zlikwidowana. Poniesione do końca sierpnia ubiegłego roku koszty obejmowały: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników* – 688 870,87 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 12 648,10 zł, pozostałe (łącznie) – 147 448,10 zł.

*W wynagrodzeniach i pochodnych mieści się kwota 60 972,17 zł na realizację programu rządowego pn. *” Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027 ”.*

c) Dzienny Dom „Senior +” w Krasnobrodzie – 34 971,33 zł

Na realizację rządowego programu *„Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”* jednostka wydatkowała 34 971,33 zł.

ad. 2 Dotacje celowe w łącznej kwocie 1 689 677,98 zł przekazane zostały Stowarzyszeniu Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym „Krok za krokiem” w Zamościu z przeznaczeniem na prowadzenie Środowiskowego Domu Pomocy Społecznej „Krok dalej” w Białobrzegach gm. Zamość. Dom dysponuje 30 miejscami, a źródłem jego utrzymania jest dotacja celowa, która powiat otrzymał z budżetu państwa w ramach zleconego zadania.

Dotacja na zadania bieżące w kwocie 1 602 266,38 zł wykorzystana została na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników - 1 357 566,67 zł, pozostałe wydatki – 244 699,71 zł. Dotację na inwestycje w wysokości 87 411,60 zł przekazano na zakup i montaż podnośnika sufitowego i platformy schodowej w Środowiskowym Domu Samopomocy „Krok dalej” w Białobrzegach.

15.3 rozdz. 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej - 10 000,00 zł

Powiatowy Ośrodek Interwencji Kryzysowej w Szczepieszynie realizował program korekcyjno-edukacyjny dla sprawców przemocy w rodzinie. Programem objęto 10 osób. Wydatki dotyczyły: wynagrodzeń wykładowców – 9 360,00 zł i zakupu materiałów – 640,00 zł.

15.4 rozdz. 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie - 2 007 513,34 zł

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (PCPR) w Zamościu nadzoruje i koordynuje funkcjonowanie powiatowego systemu pomocy społecznej, pieczy zastępczej, tj. w szczególności domów pomocy, placówek opiekuńczo-wychowawczych i ośrodków wsparcia oraz rodzin zastępczych.

W wydatkach na działalność PCPR mieszczą się: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (18 et.)* – 1 740 622,89 zł, świadczenia – 5 908,31 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 40 097,52 zł, pozostałe (rzeczowe) – 220 884,62 zł. *W wydatkach na wynagrodzenia i pochodne uwzględniona jest kwota 147 033,17 zł na realizację rządowego programu pn. ” Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”.

15.5 rozdz. 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej - 738 473,14 zł

Wydatki Powiatowego Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Szczepieszynie obejmowały: wynagrodzenia pracowników (6 et.)* – 660 015,23 zł, świadczenia – 1 045,64 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 15 759,00 zł, pozostałe (rzeczowe) – 61 653,27 zł.

*W ramach wydatków na wynagrodzenia i pochodne występuje kwota 80 143,51 zł na realizację rządowego programu pn. ” Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”.

Do statutowych zadań Ośrodka należy m.in. pomoc osobom znajdującym się w trudnym położeniu i pomoc hostelowa w nagłych wypadkach. Placówka dysponuje 7 miejscami hostelowymi.

15.6 rozdz. 85295 – Pozostała działalność - 613 613,10 zł

Jednostki realizujące wydatki:

- a) Dzienny Dom „Senior+” w Krasnobrodzie - 609 297,03 zł
- b) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (PCPR) w Zamościu - 4 316,07 zł

ad. a Dzienny Dom „Senior+” w Krasnobrodzie dysponuje 30 miejscami.

Na wydatki Domu składały się: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (3 et.)* – 472 458,02 zł, świadczenia – 9 318,40 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 9 503,00 zł, pozostałe – 118 017,61 zł.

*W ramach wydatków na wynagrodzenia i pochodne mieści się kwota 34 971,33 zł na rządowy program pn. ” Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”.

ad. b Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Zamościu wydało 4 316,07 zł na utrzymanie oraz rozwój systemu teleinformatycznego POMOST.

16.Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki w łącznej wysokości **6 081 954,45 zł** dotyczą zadań powiatu określonych w przepisach ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2025 r. poz. 913, z późn. zm.). Struktura rodzajowa wydatków: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników – 324 463,94 zł, świadczenia – 39 732,00 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 8 624,10 zł, zakup usług – 422,70 zł, dotacje celowe – 5 708 711,71 zł.

W poszczególnych rozdziałach finansowane były następujące zadania:

16.1 rozdz. 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

- 907 102,62 zł

Powiat partycypuje w kosztach utrzymania uczestnika warsztatów terapii zajęciowej. Dotacja pokrywała 10% rocznych kosztów i kształtowała się na poziomie 3 911,00 zł na osobę. Na podstawie zawartych porozumień, poszczególnym samorządom przekazano – *zgodnie z zestawieniem*:

<i>Lp.</i>	<i>Samorząd</i>	<i>Warsztat (siedziba)</i>	<i>Liczba uczestników</i>	<i>Kwota</i>
1.	gm. Komarów Osada	Wolica Brzozowa	40	156 440,00
2.	gm. Krasnobród	Dominikanówka	40	156 440,00
3.	gm. Skierbieszów	Lipina Stara	40	156 440,00
4.	gm. Sułów	Rozłopy	38	148 618,00
5.	gm. Zwierzyniec	Zwierzyniec*	36	173 790,03
6.	m. Zamość	3 warsztaty**	28	111 463,92
7.	pow. Hrubieszów	Hrubieszów	1	3 910,67
Razem			223	907 102,62

* Dotacja obejmuje: utrzymanie uczestników – 140 796,00 zł, dofinansowanie remontu podjazdu do budynku stanowiącego siedzibę warsztatów – 32 994,03 zł

** Dotacja dla warsztatów prowadzonych przez: Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelleksualną – 54 754,00 zł (14 uczestników), Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym „Krok za krokiem” – 41 065,92 zł (10 uczestników.), Parafię pw. Świętego Michała Archaniola – 15 644,00 zł (4 uczestników).

16.2 rozdz. 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności - 135 000,00 zł

Wydatek jest dotacją celową przekazaną Miastu Zamość na funkcjonowanie wspólnego dla Powiatu Zamojskiego i Miasta Zamość Powiatowego Zespołu Orzekania o Niepełnosprawności. W okresie sprawozdawczym Zespół wydał 1 916 orzeczeń dla mieszkańców powiatu. Dotacja wykorzystana została na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń lekarzy orzeczników.

16.3 rozdz. 85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 339 325,19 zł

Główną pozycją kosztów są koszty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Zamościu prowadzących obsługę administracyjno-biurową wydatków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 323 669,30 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 8 624,10 zł. Na usługi wydano 422,70 zł.

Ponadto udzielono Miastu Zamość dotację celową w kwocie 6 609,09 zł z przeznaczeniem na obsługę zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych, realizowaną przez Powiatowy Urząd Pracy w Zamościu.

16.4 rozdz. 85333 – Powiatowe urzędy pracy - 4 660 000,00 zł

Wydatek jest dotacją celową dla Miasta Zamość na dofinansowanie funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy w Zamościu. Podstawą przekazywania dotacji było porozumienie pomiędzy Powiatem Zamojskim, a Miastem Zamość. Dotacja pokryła 55,8% poniesionych w 2025 roku kosztów działalności instytucji rynku pracy.

16.5 rozdz. 85395 – Pozostała działalność - 40 526,64 zł

Na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 września 2007 r. o Karcie Polaka (Dz. U. z 2026 r. poz. 76), i decyzji Wojewody Lubelskiego dokonano wypłaty 4 osobom pochodzenia ukraińskiego, posiadającym Karty Polaka świadczenia pieniężne w łącznej kwocie 39 732,00 zł, na częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżącego utrzymania w Rzeczypospolitej Polskiej. Na pokrycie kosztów obsługi zadania przeznaczono 794,64 zł. Wydatki sfinansowane zostały z dotacji budżetu państwa na zadania zlecone.

17.Dz. 854 –Edukacyjna opieka wychowawcza

Na edukacyjną opiekę wychowawczą wydatkowano **6 340 702,25 zł**. W ramach wydatków finansowano wyłącznie zadania bieżące, z tego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników pedagogicznych oraz administracji i obsługi – 4 470 501,90 zł, świadczenia – 66 095,94 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 210 130,21 zł, pozostałe (rzeczowe) – 1 593 974,20 zł.

Wydatki budżetu w podziale na jednostki i zadania przedstawia tabela:

<i>Lp.</i>	<i>Rozdział</i>		<i>Kwota</i>
	<i>Symbol</i>	<i>Nazwa</i>	
1.	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne	2 839 570,74
2.	85410	Internaty i bursy szkolne	3 448 361,55
3.	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	22 187,96
4.	85495	Pozostała działalność	30 582,00
<i>Razem</i>			6 340 702,25

Omówienie wydatków

17.1 rozdz. 85406 - Poradnie psychologiczno-pedagogiczne - 2 839 570,74 zł

Wydatki na funkcjonowanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 2 w Zamościu obejmują: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (16 etatów nauczycielskich, 3 etaty administracji i obsługi) – 2 384 639,20 zł, świadczenia – 3 547,58 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 103 823,00 zł, pozostałe (łącznie) – 347 560,96 zł, w tym: *zakup materiałów i pomocy naukowych – 230 027,52 zł, energia – 24 784,37 zł, usługi – 55 541,48 zł, delegacje służbowe – 32 718,70 zł, szkolenia – 4 103,10 zł, inne – 385,79 zł.*

Poradnia udziela pomocy psychologiczno-pedagogicznej dzieciom i młodzieży, w tym pomocy w wyborze kierunku kształcenia i zawodu, rodzicom i nauczycielom, pomocy psychologiczno-pedagogicznej związanej z wychowaniem i kształceniem dzieci i młodzieży, a także wspomaga przedszkola, szkoły i placówki w zakresie realizacji zadań dydaktycznych i opiekuńczych. W 2025 roku objęła opieką na terenie poradni **1436** uczniów, **1392** rodziców i **439** nauczycieli. Przeprowadzono 2 605 badań (psychologiczne, pedagogiczne, logopedyczne i badania predyspozycji zawodowych). Wydano 537 opinii oraz orzeczeń. Pracownicy Poradni przeprowadzili 857 sesji terapeutycznych.

17.2 rozdz. 85410 – Internaty i bursy szkolne - 3 448 361,55 zł

Internaty szkolne funkcjonują w strukturach organizacyjnych Zespołu Szkół Nr 2 w Szczepieszynie oraz Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych w Zwierzyńcu. Dysponują łącznie 136 miejscami. Zatrudnienie kształtuje się na poziomie 17 etatów (8 et. – pedagodzy (wychowawcy), 9 et. administracja i obsługa). Struktura kosztów: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2 085 862,70 zł, świadczenia – 62 548,36 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 75 725,21 zł, materiały i środki żywności – 609 248,38 zł, energia – 183 071,82 zł, remonty – 336 029,05 zł, pozostałe – 95 876,03 zł. Wydatki placówek: internat w Szczepieszynie – 1 486 654,59 zł, internat w Zwierzyńcu – 1 961 706,96 zł.

17.3 rozdz. 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - *22 187,96 zł*

Wydatki na podnoszenie kwalifikacji zawodowych kadry pedagogicznej objęły: usługi szkoleniowe – 21 187,96 zł oraz delegacje służbowe – 1 000,00 zł. Podział wydatków na jednostki: Poradnia Psychologiczno – Pedagogicznej Nr 2 w Zamościu – 16 737,96 zł, Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Zwierzyńcu – 5 450,00 zł.

17.4 rozdz. 85495 – Pozostała działalność - *30 582,00 zł*

Ustawowy odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli emerytów i rencistów w poszczególnych jednostkach wyniósł:

- 16 886,00 zł; Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 2 w Zamościu,
- 13 696,00 zł; Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Zwierzyńcu.

Odpis stanowi 5% pobieranych świadczeń emerytalno-rentowych.

18.Dz. 855 – Rodzina

Wydatki w dziale 855- Rodzina wyniosły **6 454 270,98 zł**, z tego: wydatki bieżące - 6 294 383,28 zł, zakup inwestycyjny – 159 887,70 zł. Struktura wydatków bieżących: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń- 3 701 205,38 zł, świadczenia- 1 326 490,90 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 105 409,80 zł, pozostałe (rzeczowe) - 1 161 277,20 zł.

Wydatki w rozbiciu na rozdziały przedstawione są w poniższej tabeli:

<i>Lp.</i>	<i>Rozdział</i>		<i>Kwota</i>
	<i>Symbol</i>	<i>Nazwa</i>	
1.	85504	Wspieranie rodziny	127 047,60
2.	85508	Rodziny zastępcze	2 153 444,44
3.	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	4 153 234,94
4.	85595	Pozostała działalność	20 544,00
Razem			6 454 270,98

Omówienie wydatków

18.1 rozdz. 85504 – Wspieranie rodziny - *127 047,60 zł*

Środki wydatkowane przez Powiatowe Centrum pomocy Rodzinie w Zamościu przeznaczone były na dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych.

18.2 rozdz. 85508 – Rodziny zastępcze - *2 153 444,44 zł*

System rodzicielstwa zastępczego finansowało bezpośrednio Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Zamościu. Zestawienie określa wydatki na poszczególne zadania budżetowe w ramach rozdziału:

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
1.	Świadczenia na rzecz rodzin zastępczych i wychowanków opuszczających rodziny	1 217 866,66
2.	Zakup usług opiekuńczych od innych samorządów	388 198,77
3.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	520 756,89
4.	Pozostałe	26 622,12
Razem		2 153 444,44

ad. 1 W analizowanym okresie w 59 rodzinach zastępczych przebywało 83 dzieci.

Świadczenia przeznaczone były na:

- comiesięczną pomoc pieniężną dla rodzin	- 1 087 099,25 zł
- pomoc pieniężna z tytułu kontynuowania nauki dla 6 wychowanków	- 40 151,10 zł
- pomoc na zagospodarowanie dla 3 wychowanków	- 6 816,00 zł
- pomoc na usamodzielnienie dla 3 wychowanków	- 34 976,00 zł
- inne formy pomocy (łącznie)	- 48 824,31 zł

ad. 2 Na podstawie zawartych porozumień sfinansowano za 388 198,77 zł utrzymanie 17 dzieci w rodzinach zastępczych zlokalizowanych poza terenem powiatu zamojskiego. Poszczególnym samorządowym przekazano następujące kwoty wynagrodzenia za świadczone na rzecz naszego powiatu usługi opiekuńcze: Powiat Chełmski - 12 024,00 zł, Powiat Krasnostawski - 20 647,63 zł, Powiat Lubelski - 14 034,28 zł, Powiat Nizkański - 41 672,93 zł, Powiat Tomaszowski (Lub.) - 88 209,38 zł, Powiat Wyszkowski - 26 864,99 zł, Miasto Chełm - 8 016,00 zł, Miasto Lublin - 9 018,00 zł, Miasto Wałbrzych - 18 204,00 zł, Miasto Zamość - 149 507,56 zł.

ad. 3 Wydatki w wysokości 520 756,89 zł, to wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla sześciu zawodowych rodzin zastępczych, dwóch koordynatorów rodzin zastępczych oraz osób do pomocy w rodzinach.

ad. 4 Pozostałe wydatki w łącznej kwocie 26 622,12 zł obejmują: odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 5 446,80 zł, zakup materiałów i usług - 14 638,72 zł delegacje służbowe - 6 536,60 zł.

18.3 rozdz. 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych - 4 153 234,94 zł

Zadania finansowane były przez powiatowe jednostki budżetowe, mianowicie:

1) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Zamościu	- 227 913,00 zł
2) placówki opiekuńczo – wychowawcze	- 3 925 321,94 zł

ad.1 Środki wykorzystano na wypłatę świadczeń dla wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo-wychowawcze oraz na pokrycie kosztów pobytu dziecka z lekarzem powiatu zamojskiego w placówkach na terenie innych powiatów.

Wartość świadczeń dla wychowanków opuszczających placówki wyniosła 89 165,00 zł, z tego:

- świadczenia z tytułu kontynuowania nauki dla 6 wychowanków	- 54 648,00 zł
- pomoc w usamodzielnianiu dla 3 wychowanków	- 29 973,00 zł
- pomoc w zagospodarowaniu dla 2 wychowanków	- 4 544,00 zł

Za pobyt jednego dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej zlokalizowanej poza naszym powiatem zapłacono 138 748,00 zł.

ad. 2 Dwie funkcjonujące w powiecie placówki opiekuńczo-wychowawcze dysponują 28 miejscami (po 14 miejsc w każdej). Struktura kosztów działalności placówek: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (27 etatów)* - 3 053 400,89 zł, świadczenia – 19 459,24 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 79 419,00 zł, zakup inwestycyjny** -159 887,70 zł, pozostałe bieżące (rzeczowe)- 613 155,11 zł, z tego: energia -

156 064,74 zł, zakup usług - 185 432,47 zł, zakup materiałów i wyposażenia - 82 870,33 zł, środki żywności- 110 811,45 zł, inne - 77 976,12 zł.

*W wydatkach na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń mieści się kwota 360 179,05 zł na realizację rządowego programu pn. „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”.

**Na potrzeby placówek opiekuńczo-wychowawczych zakupiono samochód osobowy 9 - miejscowy za 159 887,70 zł.

Podział wydatków na poszczególne domy: Dom Dziecka Nr 1 w Zwierzyńcu - 2 745 516,97 zł, Dom Dziecka Nr 2 w Zwierzyńcu- 1 179 804,97 zł.

18.4 rozdz. 85595 – Pozostała działalność

- 20 544,00 zł

Wydatek jest odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dokonany przez placówki, które obejmują opieką socjalną 9 emerytów - byłych wychowawców zatrudnionych na podstawie przepisów ustawy Karta Nauczyciela, z tego: Dom Dziecka Nr 1 w Zwierzyńcu- 6 848,00 zł, Dom Dziecka Nr 2 w Zwierzyńcu- 13 696,00 zł.

19.Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki o charakterze ekologicznym, zrealizowane w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2025 r. poz. 647, z późn. zm.), wyniosły **1 925 854,05 zł**, w tym:

- | | |
|-------------------------------------|-------------------|
| a) wydatki majątkowe (inwestycyjne) | - 1 839 575,44 zł |
| b) wydatki bieżące | - 86 278,61 zł |

ad. a W 2025 roku wykonano zadanie pn. „Dostawa z montażem instalacji fotowoltaicznych wraz z magazynami energii w ośmiu obiektach użyteczności publicznej Powiatu Zamojskiego”. Ogólny koszt zamknął się sumą **1 839 575,44 zł**. Szczegółowy zakres rzeczowy inwestycji:

- | | |
|------------------------------|--------------------|
| 1) instalacje fotowoltaiczne | - 1 359 673,77 zł, |
| 2) magazyny energii | - 402 891,27 zł, |
| 3) nadzór inwestorski | - 48 560,40 zł, |
| 4) dokumentacja projektowa | - 28 450,00 zł. |

W poszczególnych obiektach nakłady kształtowały się następująco:

Dom Pomocy Społecznej „Pod Modrzewiami” w Szczebrzeszynie – 194 239,25 zł, Dom Pomocy Społecznej w Ruskich Piaskach – 185 713,18 zł, Dom Pomocy Społecznej w Krasnobrodzie - 316 682,51 zł, Dom Pomocy Społecznej w Majdanie Wielkim - 273 682,43 zł, Dom Dziecka Nr 2 w Zwierzyńcu – 172 273,84 zł, Starostwo Powiatowe w Zamościu – 334 940,23 zł, Zespół Szkół Nr 2 w Szczebrzeszynie (internat) – 187 629,47 zł, Zespół Szkół Nr 2 w Szczebrzeszynie (budynek kuchni) – 174 414,53 zł.

W wyniku inwestycji stworzono możliwość rocznej produkcji energii elektrycznej w ilości 480,95 MWh ze źródeł odnawialnych, co ograniczy emisję zanieczyszczeń do atmosfery z konwencjonalnych źródeł energii.

ad. b W ramach zadań bieżących sfinansowano m.in.: opracowanie raportu za lata 2023-2024 z realizacji „Programu Ochrony Środowiska dla Powiatu Zamojskiego na lata 2021-2024”

z perspektywą do roku 2028 – 10 987,00 zł, prace pielęgnacyjne przy alei zabytkowych drzew przy ul. Wachniewskiej w Zwierzyńcu – 63 100,00 zł, promocję walorów ekologicznych powiatu – 10 000,00 zł

20.Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki na upowszechnianie kultury oraz ochronę dziedzictwa narodowego wyniosły **433 194,34 zł**. Obejmowały finansowanie zadań bieżących i składały się na nie: dotacje celowe- 221 000,00 zł, pozostałe 212 194,34 zł.

Dotacje celowe

Środki o charakterze dotacji celowych obejmowały finansowanie następujących zadań:

- a) funkcjonowanie Książnicy Zamojskiej im. Stanisława Kostki Zamoyskiego w Zamościu, która wykonuje zadania biblioteki powiatowej dla powiatu zamojskiego (dotacja przekazana na mocy porozumienia Miastu Zamość) - 100 000,00 zł
Z przedłożonego przez Książnicę rozliczenia wynika, że dotację wykorzystano na:
- zakup zbiorów- 50 000,00 zł, obsługę gromadzenia i opracowania zbiorów bibliotecznych -8 373,00 zł, udostępnianie zbiorów- 22 245,00 zł, prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej (wynagrodzenie)- 5 740,00 zł, działalność instrukcyjno-metodyczna- 13 642,00 zł
- b) ochrona zabytków - 36 000,00 zł
Na podstawie uchwały Nr XI/126/2019 Rady Powiatu w Zamościu w sprawie określenia zasad i trybu udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków (Dz. U. Woj. Lub. Z 2020 r. poz. 491) dotację na konserwację i remonty obiektów zabytkowych otrzymały:
Parafia Rzymskokatolicka pw. Niepokalanego Poczęcia NMP w Dubie - 14 000,00 zł
- *prace konserwatorskie i restauratorskie przy drewnianej rzeźbie Chrystusa wraz z krzyżem*
Klasztor O.O. Bernardynów w Radecznicy - 12 000,00 zł
- *prace konserwatorskie i restauratorskie – remont izolacji murów budynku klasztoru*
Parafia Rzymskokatolicka pw. Znalezienia Krzyża Świętego w Mokremlipiu - 10 000,00 zł
- *prace konserwatorskie i restauratorskie przy obrazie „Św. Stanisław”*
- c) zadania zlecone z dziedziny upowszechniania kultury i ochrony dziedzictwa narodowego - 81 000,00 zł

W wyniku rozstrzygnięcia konkursu ofert w trybie przepisów ustawy z dnia 20 grudnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2025r. poz. 1338, z późn. zm.) dotacje otrzymało 10 stowarzyszeń na niżej wskazane przedsięwzięcia:

- 1) Stowarzyszenie Lokalna Grupa działania „Nasze Roztocze” z/s - 4 000,00 zł
w Zamościu
- *organizacja imprezy „Pokoloruj swój powiat”*

- | | | | |
|-----|---|---|--------------|
| 2) | Stowarzyszenie kulturalno-społeczne „W Szczebrzeszynie” | - | 6 000,00 zł |
| | - kreatywne warsztaty florystyczne – „Twórczość, tradycja i kultura ludowa Powiatu Zamojskiego” | - | 4 000,00 zł |
| | - impreza „Aktywny senior- odkrywamy na nowo Zamojszczyznę i regiony powiatu zamojskiego” | - | 2 000,00 zł |
| 3) | Stowarzyszenie Et Cetera z/s w Zwierzyńcu | - | 4 000,00 zł |
| | - impreza „Roztoczańskie Sobótki” | | |
| 4) | Stowarzyszenie Przyjaciół Ludowego Zespołu Pieśni i Tańca „Zamojszczyzna” | - | 14 000,00 zł |
| | - organizacja międzynarodowego festiwalu folklorystycznego „EUROFOLK” | | |
| 5) | Światowy Związek Żołnierzy Armii Krajowej O/Zamość | - | 4 000,00 zł |
| | - druk publikacji „Armia Krajowa na Zamojszczyźnie”, autor Jerzy Józwiakowski | | |
| 6) | Fundacja Piszczalka z/s w Zakłodziu | - | 5 000,00 zł |
| | - „Festiwal Roztrąb. Szlakiem starodawnych orkiestr i muzyki Roztocza” | | |
| 7) | Stowarzyszenie Rozwoju Lokalnego Zamojszczyzna z/s w Bondyrzu | - | 3 500,00 zł |
| | - warsztaty z prawidłowego odżywiania dla seniorów | | |
| 8) | Fundacja Sztuki Kreatywna Przestrzeń z/s w Warszawie | - | 28 000,00 zł |
| | - organizacja festiwalu „Stolica Języka Polskiego 2025” | | |
| 9) | Stowarzyszenie „Bitwy pod Komarowem” z/s w Krzywymstoku | - | 10 000,00 zł |
| | - organizacja przedsięwzięcia pn. „105. Rocznicy bitwy pod Komarowem – święto kawalerii polskiej” | | |
| 10) | Starozamojskie Stowarzyszenie Inicjatyw Lokalnych z/s w Chomęciskach Małych | - | 2 500,00 zł |
| | - organizacja międzygminnego przeglądu pieśni patriotycznej | | |
| d) | pomoc finansowa gminie | - | 4 000,00 zł |
| | - gmina Radecznica otrzymała dotację na dofinansowanie przedsięwzięcia kulturalnego pn. „Jarmark Antoniański” | | |

Pozostałe wydatki

W bezpośrednich kosztach na organizację przedsięwzięć oraz upowszechnianie kultury, poniesionych przez Starostwo Powiatowe w Zamościu, składają się: nagrody pieniężne dla twórców i działaczy (animatorów) kultury - 4 500,00 zł, honoraria - 2 767,50 zł, pieniężne nagrody konkursowe - 24 550,00 zł, zakupy materiałów - 23 984,52 zł, środki żywności - 5 602,01 zł, usługi - 150 790,31 zł.

Do najważniejszych imprez zorganizowanych przez powiat w roku ubiegłym należy zaliczyć: Dożynki Powiatowo-Gminne w Łabuniach - koszt 103 831,93 zł, Zamojskie Dni Folkloru w Zwierzyńcu - koszt 49 118,10 zł.

21.Dz. 926 – Kultura fizyczna

Na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu przeznaczono **127 194,47 zł**, z tego:

- | | | |
|--|---|--------------|
| - dotacje celowe | - | 85 500,00 zł |
| - wydatki bieżące pozostałe (rzeczowe) | - | 41 694,47 zł |

Dotacje przyznane zostały po rozstrzygnięciu konkursu ofert w trybie przepisów ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2025 r. poz. 1338, z późn. zm.).

Wykaz udzielonych dotacji wraz z ich przeznaczeniem

- | | | | |
|-----|---|---|---------------------|
| 1) | Powiatowe i Miejskie Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe w Zamościu | - | <u>21 500,00 zł</u> |
| | - wspieranie projektów propagujących wychowanie zdrowotne i zdrowy styl życia | - | 9 500,00 zł |
| | - popularyzacja sportu w środowisku wiejskim – XXVI Powiatowe Igrzyska LZS Mieszkańców Zamojskiej Wsi – Święto Sportu Powiatu Zamojskiego | - | 12 000,00 zł |
| 2) | Klub Sportowy „Agros” Zamość | - | <u>25 000,00 zł</u> |
| | - organizacja imprez sportowych i rekreacyjnych o charakterze ponadgminnym | - | 10 000,00 zł |
| | - wspieranie projektów propagujących wychowanie zdrowotne i zdrowy styl życia | - | 15 000,00 zł |
| 3) | Gminny Ludowy Klub Sportowy OMEGA Stary Zamość | - | <u>8 000,00 zł</u> |
| | - impreza „Raz dwa trzy OMEGA to MY!” | - | 3 000,00 zł |
| | - impreza „OMEGA CUP 2025. Gramy i bawimy się!” | - | 5 000,00 zł |
| 4) | Uczniowski Klub Sportowy „Azymut” Siedliska | - | <u>7 000,00 zł</u> |
| | - mistrzostwa szkół w biegu na orientację o Puchar Starosty Zamojskiego | - | 3 500,00 zł |
| | - mistrzostwa Powiatu Zamojskiego w biegu na orientację | - | 3 500,00 zł |
| 5) | Miejski Szkolny Związek Sportowy w Zamościu | - | 2 500,00 zł |
| | - igrzyska dzieci i młodzieży szkolnej | | |
| 6) | Zamojski Klub Karate „KYOKUSHIN” w Zamościu | - | 4 500,00 zł |
| | - organizacja zawodów Karate w różnych kategoriach wiekowych/wagowych | | |
| 7) | Stowarzyszenie Sztuk i Sportów Walki BUSHIDO Szczepieszyn | - | 5 000,00 zł |
| | - impreza „ŻYJ ZDROWO NA SPORTOWO – Sportowy dzień rodziny w Szczepieszynie | | |
| 8) | Stowarzyszenie „Dziewcza Góra” z/s w Niedzieliskach | - | 2 000,00 zł |
| | - impreza pn. „Rozpoczęcie wakacji na sportowo” | | |
| 9) | Szwadron Kawalerii Ochotniczej w Barwach 9 Pułku Ułanów Małopolskich z/s w Bodaczowie | - | 4 500,00 zł |
| | - zawody Kawaleryjskie: Kwalifikacje do Mistrzostw Polski we władaniu szablą | | |
| 10) | Stowarzyszenie „Miasto Chrzęszcza” z/s w Szczepieszynie | - | 3 000,00 zł |
| | - organizacja imprezy pn. „Pożegnanie wakacji na sportowo” | | |
| 11) | Uczniowski Klub Sportowy „Terminator” Wysokie | - | 2 500,00 zł |
| | - turniej dzieci i młodzieży w sumo | | |

W pozostałych wydatkach mieszczą się: nagrody pieniężne dla wyróżniających się sportowców i trenerów – 11 700,00 zł, zakup materiałów, środków żywności oraz usług związanych z upowszechnianiem i promocją kultury fizycznej – 29 994,47 zł.

IV. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

W uchwale Nr VI/66/2024 Rady Powiatu w Zamościu z dnia 23 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na rok 2025 – wykaz zadań współfinansowanych ze środków unijnych obejmował **12 projektów** na łączną sumę wydatków **10 510 606,87 zł**.

W trakcie roku, w wyniku pozyskania nowych środków oraz zmian w harmonogramach zadań, plan wydatków zmalał do poziomu **7 766 503,13 zł** tj. o 2 744 103,74 zł, spadek o 26,1 %, a liczba projektów zwiększyła się do 14.

Znaczącą zmianą była rezygnacja z realizacji w 2025 roku następujących zadań:

- Scalenia gruntów wsi Zawoda i części wsi Skierbieszów gm. Skierbieszów oraz Majdan Tuczępski gm. Grabowiec w ramach Programu Strategicznego do Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 dla interwencji I.10.8. Scalanie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym;
- "Przebudowa, remont i zmiana sposobu użytkowania zespołu pałacowo-parkowego w Samodzielnym Publicznym Sanatorium Rehabilitacyjnym im. Janusza Korczaka w Krasnobrodzie" realizowanego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 3021-2017 - dotacja celowa dla Samodzielnego Publicznego Sanatorium Rehabilitacyjnego im. J. Korczaka w Krasnobrodzie;
- Przebudowa i adaptacja oficyny wschodniej, wchodzącej w skład Zespołu Szkół nr 2 im. Dr Z. Klukowskiego w Szczepieszynie, przystosowanie budynku do prowadzenia działalności kulturowej i edukacyjnej.

Zadania te będą realizowane w 2026 roku.

Wykaz uzupełniono m.in. o następujące pozycje:

- Projekt realizowany w ramach programu Fundusze Europejskie dla rozwoju Społecznego 2021-2027 na realizację zadań wynikających z Rządowego programu wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży "Przyjazna szkoła" w latach 2025-2027,
- Program Fundusze Europejskie dla rozwoju społecznego 2021-2027 - projekt pn. "Doświadczenie zagranicznej mobilności szansą wejścia na - "Szansa na rozwój! Kompleksowy program rozwoju uczniów i uczennic oraz kadry Zespołu Szkół Nr 2 im. Dr Z. Klukowskiego w Szczepieszynie " w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2012-2027 pracy i sukces zawodowy".

Ostatecznie wydatki na projekty zamknęły się sumą **6 930 535,94 zł**, co stanowi 89,24 % planu.

Szczegółową specyfikację zmian planowanych wydatków na programy unijne przedstawia załącznik Nr 7 do opracowania.

V. UWAGI I WNIOSKI KOŃCOWE

Główne założenia i zadania budżetowe w 2025 roku zostały zrealizowane. Powiat posiadał bieżącą płynność finansową. Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Osiągnięto nadwyżkę budżetową. Nakłady inwestycyjne skoncentrowały się na infrastrukturze drogowej.

Zagrożeniem jest trudna sytuacja finansowa Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczepieszynie.

Dla umożliwienia bieżącego funkcjonowania SP ZOZ w Szczepieszynie, powiat udzielił zakładowi 4 000 000,00 zł pożyczek długoterminowych.

Wypracowana za rok ubiegły nadwyżka budżetowa ma szczególne znaczenie dla sytuacji finansowej powiatu w I kwartale br.

Pozwala na pokrycie m.in. dodatkowych (nieplanowanych) kosztów utrzymania dróg w okresie zimowym i dalsze wsparcie SP ZOZ w Szczepieszynie w postaci kolejnej pożyczki długoterminowej w wysokości 1 500 000,00 zł.

Złagodzi również negatywne skutki wzrostu cen paliw, spowodowane złożoną sytuacją międzynarodową. Jeżeli ceny nośnika energii nie spadną, konieczne będzie zwiększenie planowanych wydatków na utrzymanie jednostek budżetowych. Wzrosną także ceny przetargowe robót inwestycyjnych i remontowych na drogach powiatowych.

Załączniki:

Tabele

Opracowanie:

Zarząd Powiatu w Zamościu