

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Horyniec - Zdrój na 2018 rok

Projekt budżetu Gminy Horyniec - Zdrój został opracowany na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1870),
- 2) ustawy z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1453),
- 3) informacji Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowym od osób fizycznych (załącznik do pisma Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r.),
- 4) informacji z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie o wstępnych wielkościach dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy (pismo znak: F-I.3110.21.2017 z dnia 23 października 2017 r.),
- 5) informacji z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Przemyśle o kwocie dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców (pismo znak: DPR 3113-3/17 z dnia 3 października 2017 r.).

I. DOCHODY

Dochody budżetowe na 2018 rok oszacowane zostały w łącznej kwocie **22 693 364,00 zł**, z tego 19 367 897,00 zł stanowią dochody bieżące, a 3 325 467,00 zł dochody majątkowe.

Planowane dochody według działów i źródeł ich pozyskania przedstawiają się następująco:

Dział 020 - Leśnictwo

Dochody majątkowe ze sprzedaży drewna szacuje się na kwotę 300 000 zł. Planuje się pozyskanie drewna z lasów komunalnych w miejscowościach Nowe Brusno, Podemszczyna, Dziewięcierz i Werchrata.

W dziale tym planuje się również dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 6 300 zł oraz odsetki o nieterminowych wpłat za sprzedane drewno, kwota 500 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę

W związku umową partnerską o wspólnej realizacji projektu pn. „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gmin: Baranów Sandomierski, Gorzyce, Horyniec-Zdrój, Lubaczów, Miasto Lubaczów, Narol, Nowa Dęba” planuje się następujące dochody na realizację w/w przedsięwzięcia:

610 281,00 zł – z dotacji w ramach Regionalnego Programu operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa III. Czysta energia, Działanie 3.1 Rozwój OZE „projekty parasolowe”;

346 758,00 zł – z wpłat mieszkańców gminy Horyniec-Zdrój, którzy przystąpili do projektu.

Dział 600 – Transport i łączność

W związku z ukończoną realizacją przedsięwzięcia pn. „Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW” złożono wnioski o refundację poniesionych wydatków na następujące zadania:

- 1) Przebudowa drogi gminnej 105072R w m. Horyniec-Zdrój w km 0+000 - 0+345 /ul. Armii Krajowej/;
- 2) Przebudowa drogi gminnej w Horyńcu-Zdroju /łącząca ul. Myśliwską z ul. Wojska Polskiego/;

- 3) Przebudowa drogi gminnej nr 147021R w Werchracie w km 0+000-0+275;
- 4) Przebudowa drogi gminnej Nr 105055 w miejscowości Nowiny Horynieckie w km 0+112-1+435;
- 5) Przebudowa drogi gminnej 105060R w Horyńcu-Zdroju w km 0+700 - 1+500 /Hałanie/;
- 6) Przebudowa drogi gminnej 105061R w Horyńcu-Zdroju w km 0+000 - 0+300 /boczna ul. Wojska Polskiego/;
- 7) Przebudowa drogi gminnej 105067R w Horyńcu-Zdroju w km 0+165 - 0+593 /ul. Legionów/;
- 8) Przebudowa drogi gminnej 147015R w m. Radruż w km 0+000 - 0+930;
- 9) Przebudowa drogi gminnej nr 147020R w Werchracie w km 0+000 - 0+417 /dojazd do PKP/;

Łączna kwota planowanego dofinansowania wynosi – 1 407 974,00 zł.

Otrzymana refundacja wydatków przeznaczona zostanie na spłatę pożyczek zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie w/w inwestycji, w kwocie 1 392 101,00 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Dochody bieżące w tym dziale to:

- wpływy za trwałe zarząd w kwocie 1 322 zł;
- dochody za wieczyste użytkowanie gruntów w kwocie 5 540 zł;
- wpływy z wynajmu pomieszczeń i dzierżawy gruntów na podstawie zawartych umów szacuje się na kwotę 52 790 zł;
- odsetki od nieterminowych wpłat za najem i dzierżawę planuje się na kwotę 100 zł;
- zwroty za refakturowaną energię w wynajmowanych lokalach, szacuje się na kwotę 23 000 zł.

W roku 2018 planowanych do sprzedaży jest 6 nieruchomości /działki na terenie gminy/, których wartość zgodnie z operatami szacunkowymi wynosi łącznie 219 500 zł.

Do sprzedaży przeznaczony jest ciągle budynek po byłej szkole w Nowym Bruśnie.

Jednak w związku z brakiem chętnych na nabycie w/w majątku do planu dochodów przyjęto wartość 120 000 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano wpływy z usług związanych ze sprzedażą miejsc do chowania zmarłych na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju – kwota 15 000,00 zł, oraz dochody z tytułu korzystania z kaplicy cmentarnej na cmentarzu w Horyńcu-Zdroju - kwota 3 700,00 zł.

Dział 720 – Informatyka

W dziale tym zaplanowano dofinansowanie na realizację projektu pn. „Cyfrowy Urząd, e-Usługi w gminach Powiatu Lubaczowskiego”, w ramach Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa II. Cyfrowe Podkarpacie.

Projekt realizowany będzie w partnerstwie z gminami Lubaczów, Narol, Wielkie Oczy i Miastem Lubaczów. Planowana kwota dofinansowania to 540 517,00 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

1. Gmina realizując zadania z zakresu administracji rządowej otrzyma dotację celową w kwocie 46 718 zł na finansowanie 3 etatów pracowników wykonujących zadania z zakresu urzędu stanu cywilnego, ewidencji ludności oraz obrony cywilnej.
2. Dochody w kwocie 13 712 zł pochodzą z czynszów dzierżawnych pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy dla TP SA i Poczty Polskiej.
3. Dotacja celowa z budżetu państwa w rozdziale „Kwalifikacja wojskowa” – wyniesie 100 zł.

Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dotacja celowa z budżetu państwa na prowadzenie stałego rejestru wyborców została przyznana gminie w wysokości 1 574 zł.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ujęto w projekcie budżetu w kwotach wyliczonych przez Ministerstwo Finansów w wysokości 1 895 507 zł.
2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych planuje się w kwocie 4 500 zł.
3. Wpływy z podatku od nieruchomości został oszacowany na kwotę 1 307 774 zł, w tym:
 - a) od osób prawnych w wysokości 971 107 zł,
 - b) od osób fizycznych w wysokości 336 667 zł.
4. Podatek rolny został oszacowany w wysokości 475 462 zł, w tym:
 - a) od osób prawnych w kwocie 16 524 zł,
 - b) od osób fizycznych w wysokości 458 938 zł.
5. Podatek leśny przyjęto w kwocie 431 836 zł, w tym:
 - a) od osób prawnych w wysokości 396 418 zł,
 - b) od osób fizycznych w kwocie 35 418 zł.
6. Podatek od środków transportowych przyjmując istniejący stan pojazdów oszacowano na łączną wartość 15 390 zł.
7. Podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej przyjęto w kwocie 500 zł.
8. Wpływy z podatku od spadków i darowizn przyjęto w kwocie 10 000 zł.
9. Wpływy z opłaty targowej przyjęto w kwocie 2 000 zł.
10. Wpływy z opłaty uzdrowskiej zaplanowano w wysokości 702 000 zł.
11. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych ustalono na kwotę 50 000 zł.
12. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień ustalono na kwotę 2 600,00 zł.
13. Wpływy z odsetek za nieterminowe opłacanie podatków i opłat lokalnych przez osoby fizyczne i prawne ustalono w kwocie 8 000 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2017 roku.
14. Wpływy z opłaty skarbowej ustalono na kwotę 12 000 zł.
15. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej ustalono na poziomie 14 700 zł. Dochody te uzależnione są od wielkości wydobywania kopalin: borowiny, wód siarczkowych, kamienia. Dochody zostały ustalone na poziomie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.
16. Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto w kwocie 69 500 zł.
17. Wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego przy drogach gminnych wyniosą 140 zł.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów roczna kwota subwencji ogólnej na 2018 r. wyniesie kwotę – 7 186 064 zł /na rok 2017 było - 6 284 918 zł/.

Poszczególne części subwencji wyniosą:

1. część oświatowa wynosi kwotę - 3 479 275 zł /na 2017 było 3 321 687 zł/;
2. część wyrównawcza wynosi kwotę - 3 676 411 zł /na 2017 było 2 923 822 zł/;
3. część równoważąca wynosi kwotę - 30 378 zł /na 2017 było 39 409 zł/.

Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowskich wyniesie – 721 889 zł /w 2017 było 608 479 zł/.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

1. Wpływy z czynszów za wynajem pomieszczeń w budynkach szkolnych / w tym sali sportowej/ oszacowano na kwotę 9 000 zł.

2. Wpływy planowane ze sprzedaży ciepła do budynku GOK-u i Środowiskowego Domu Samopomocy wyniosą kwotę 55 000 zł.
3. Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz z opłat za wyżywienie w 9-cio godzinnym oddziale Punktu Przedszkolnego oszacowano po 29 920 zł.
4. Dochody z tytułu dotacji celowej na dzieci w Punktach Przedszkolnych wyszacowano na kwotę – 104 120 zł.
5. Wpływy za dowóz niepełnosprawnych uczestników do Środowiskowego Domu Samopomocy szacuje się na kwotę 38 000 zł.
6. Planowane wpływy tytułu odpłatności za obiady w stołówkach szkolnych to 130 000 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Dochody w łącznej kwocie 723 469 zł - to dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone gminie oraz na dofinansowanie zadań własnych gminy.

Dotacje na poszczególne rodzaje zadań przedstawiają się następująco:

1. Dotacja na finansowanie ośrodka wsparcia tj. Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju wynosi kwotę 454 959 zł.
2. Dotacje na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne wyniosą kwotę 23 600 zł.
3. Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze wyniesie kwotę 95 900 zł.
4. Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zasiłków stałych wyniesie kwotę 79 800 zł.
5. Środki na dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej jako dotacja celowa zostały przyznane w kwocie 48 410 zł.
6. Dotacja na zakup specjalistycznych usług opiekuńczych wyniesie 6 400 zł.
7. W Ośrodku Pomocy Społecznej zaplanowano również wpływy za obsługę administracyjną świadczoną na rzecz Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju, w kwocie 14 350 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wpływy z usług w szkolnym schronisku młodzieżowym w Filii Szkoły Podstawowej w Werchracie zostały określone w kwocie 1 000 zł. Usługi realizowane są w okresie wakacji a schronisko przygotowane jest na 25 miejsc noclegowych.

Dział 855 – Rodzina

W rozdziale „Rodzina” zaplanowano dotacje celowe na:

- świadczenie wychowawcze /500+/ w kwocie – 2 865 000 zł;
- świadczenia rodzinne i świadczenie z funduszu alimentacyjnego – 1 906 200 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Przewidywane dochody bieżące stanowią:

1. wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyszacowane zostały na kwotę 372 000 zł;
2. wpływy z kosztów upomnień zaplanowano w kwocie 850 zł, natomiast odsetki od nieterminowych wpłat „opłaty śmieciowej” na kwotę 200 zł.
3. wpływy z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego z tytułu kar i opłat przeznaczone na zadania z zakresu ochrony środowiska, zaplanowano w kwocie 21 000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Planowane dochody pochodzić będą z wynajmu świetlicy przy stadionie w Horyńcu-Zdroju, kwota – 2 000 zł.

II. WYDATKI

Planowane wydatki na 2018 roku oszacowano łącznie na kwotę **21 591 824 zł**, z tego 18 128 062 zł stanowią wydatki bieżące, a 3 463 762 zł wydatki majątkowe.

Według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej kwoty wydatków przedstawiają się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

W rozdziale **01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi** planuje się wydatki majątkowe na zadanie „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na ul. Przemysłowej”, szacowana wartość zadania to 200 000,00 zł.

W rozdziale **01030 Izby rolnicze** planuje się wydatki w kwocie 11 500 zł na rzecz Podkarpackiej Izby Rolniczej tj. nie mniej niż 2 % planowanych wpływów z podatku rolnego.

W rozdziale **01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych** zabezpieczono środki na wkład własny na przebudowę nawierzchni dróg dojazdowych do gruntów rolnych, kwota - 35 000 zł.

Dział 020- Leśnictwo

W rozdziale **02001 Gospodarka leśna** planuje się wydatki w łącznej kwocie 258 292 zł, z tego:

- a) wynagrodzenia i pochodne na jeden etat pracownika - 42 473 zł,
- b) zakup sadzonek na zalesienia oraz innych materiałów - 16 000 zł,
- c) pozyskanie drewna oraz koszty zalesień i pielęgnacji - 185 500 zł.

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W rozdziale **40002 Dostarczanie wody** planuje się wydatki bieżące w kwocie 80 500 zł, z przeznaczeniem na dopłatę do 1 m³ wody dostarczanej do indywidualnych gospodarstw domowych przez Spółkę „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju. Przewidywana ilość dostarczonej wody wynika z danymi zawartych we „Wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków” złożonym przez Spółkę „Usługi Komunalne” w Horyńcu- Zdroju.

W rozdziale **40003 Dostarczanie energii elektrycznej** zaplanowano realizację projektu pn. „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gmin: Baranów Sandomierski, Gorzyce, Horyniec-Zdrój, Lubaczów, Miasto Lubaczów, Narol, Nowa Dęba” w łącznej kwocie 956 976 zł. Zaplanowano tu również środki na dotację celową dla Gminy Lubaczów na pokrycie kosztów obsługi w/w projektu /zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr XXXVI.273,2017 z dnia 5.10.2017r. w sprawie powierzenia Gminie Lubaczów prowadzenie zadania publicznego z zakresu zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą w części dotyczącej obsługi projektu pn. „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gmin: Baranów Sandomierski, Gorzyce, Horyniec-Zdrój, Lubaczów, Miasto Lubaczów, Narol, Nowa Dęba”/.

Dział 600 - Transport i łączność

W rozdziale **60016 Drogi publiczne powiatowe** zaplanowano dotację celową dla Powiatu Lubaczowskiego na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1692R Horyniec - Wólka Horyniecka - Kaplisze w km 0+000-3+950”, kwota 820 000 zł.

W rozdziale **60016 Drogi publiczne gminne** przewiduje się wydatki bieżące w kwocie 288 800 zł, na bieżące utrzymanie dróg, placów i chodników/ odśnieżanie, remonty dróg, przepustów i chodników/, w tym realizacja zadań w ramach funduszu sołeckiego wyniesie 32 000 zł /głównie zakup kamienia do naprawy dróg/.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano dwa zadania z funduszu sołeckiego:

- „Przebudowę chodników przy ul. Sobieskiego”, zadanie sołectwa Horyniec-Zdrój – 10 000 zł;
- „Przebudowę drogi gminnej w Radrużu –II etap”, zadanie sołectwa Radruż – 13 000 zł.

W rozdziale **60017 Drogi wewnętrzne** zaplanowano wydatki na zakup gruntu i nakładów na drogę osiedlową od Wspólnoty „Stokrotka” - 25 000 zł, oraz na zadania wskazane do realizacji przez sołectwa w ramach funduszu sołeckiego:

- zakup tłucznia na remont dróg dojazdowych do pól /sołectwo Polanka Horyniecka/ – 8 830 zł;
- ułożenie kostki brukowej na os. Podemszczyzna – 13 801 zł.

W rozdziale **60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych** zaplanowano środki na wkład własny na przebudowę dróg zniszczonych w wyniku intensywnych opadów atmosferycznych

- kwota 120 000 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

W rozdziale **70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** planuje się wydatki bieżące w kwocie 160 470 zł, z tego w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano 42 861,72 zł.

Ogólnie wydatki przeznaczone zostaną na utrzymanie, remonty oraz przeglądy techniczne budynków komunalnych w miejscowościach: Horyniec-Zdrój, Nowiny Horynieckie, Dziewięcierz, Prusie, Radruż, Puchacze, Wólka Horyniecka oraz zakup gazu do ogrzania budynku po byłym przedszkolu przy ul. Wojska Polskiego.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano:

- „Adaptację budynku przy ul. Wojska Polskiego na Izbę Pamięci” - 22 000 zł;
- „Utwardzenie i zagospodarowanie placu przy ul. Wojska Polskiego”
/fundusz sołecki Horyniec-Zdrój/ -10 000 zł;
- „Budowa studni przy świetlicy w Nowinach Horynieckich”
/fundusz sołecki Nowiny Horynieckie/ -10 875 zł;
- „Budowa przystanku autobusowego wraz z utwardzeniem terenu”
/fundusz sołecki Wólka Horyniecka/ -18 365 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa

W rozdziale **71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**

zaplanowano wydatki w kwocie 17 500 zł z przeznaczeniem na opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego w przypadku braku Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego.

W rozdziale **71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii**

przewidziano wydatki w łącznej kwocie 39 000 zł z przeznaczeniem na:

- wyceny nieruchomości gminnych przeznaczonych do sprzedaży - 15 000 zł,
- usługi geodezyjno-kartograficzne polegające m.in. na podziałach, rozgraniczaniu i wznowieniu granic - 20 000 zł;
- ogłoszenia w prasie oraz wyrisy i wypisy – 4 000 zł.

W rozdziale **71035 Cmentarze** planowane wydatki bieżące w kwocie 60 200 zł zostaną przeznaczone na utrzymanie czystości na cmentarzach komunalnych na terenie gminy.

W dziale tym planuje się również wydatki na energię i utrzymanie kaplicy cmentarnej.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano „Budowę ogrodzenia cmentarza komunalnego w Horyńcu-Zdroju”, kwota 120 000 zł.

Dział 720 – Informatyka

W rozdziale **72095 Pozostała działalność** zabezpieczono środki na koszty eksploatacji wieży telekomunikacyjnej wybudowanej w ramach projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminie Horyniec-Zdrój” - 19 000 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano realizację projektu pn. „Cyfrowy Urząd, e-Usługi w gminach Powiatu Lubaczowskiego”. Łączna wartość zadania to 621 595 zł, z czego 81 078 zł stanowi wkład własny gminy.

Dział 750 - Administracja publiczna

W rozdziale **75011 Urzędy wojewódzkie** zaplanowane wydatki wyniosą kwotę 201 731 zł, w tym: wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne na 3 etaty realizujące zadania w zakresie urzędu stanu cywilnego, spraw obywatelskich i obrony cywilnej - w kwocie 194 464 zł.

W rozdziale **75022 Rady gmin** wydatki zostały określone na kwotę 97 000 zł i obejmują wynagrodzenie ryczałtowe dla radnych Rady gminy za udział w posiedzeniach komisji i sesjach - 90 000zł. Zaplanowano również wydatki rzeczowe w kwocie 7 000 zł.

W rozdziale **75023 Urzędy gmin** planowane wydatki określone zostały na kwotę 1 980 054 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe i pochodne w kwocie 1 612 754 zł. W wydatkach tych mieszczą się również wynagrodzenia prowizyjne za inkaso podatków i opłat lokalnych, tak dla sołtysów jak i dla inkasentów opłaty uzdrowskiej. Pozostała kwota wydatków rzeczowych zostanie przeznaczona na zakup materiałów biurowych i akcesoriów komputerowych, prenumeratę czasopism, opłaty pocztowe, opłaty za licencje programów komputerowych, usługi prawnicze, koszty szkoleń pracowników, koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych, koszty energii elektrycznej i gazu oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i opłaty PFRON.

W rozdziale **75045 Kwalifikacja wojskowa** zaplanowano wydatki na zwrot kosztów podróży poborowym, kwota 100 zł. Środki stanowi dotacja celowa z budżetu państwa.

W rozdziale **75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowano kwotę w wysokości 84 500 zł, w tym na opracowanie i zakup wydawnictw promujących gminę a także na publikacje w prasie regionalnej. Zabezpieczono również kwotę 10 000 zł na dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego.

W rozdziale **72095 Pozostała działalność** zaplanowane wydatki w kwocie 304 850 zł przeznaczone będą m.in. na:

- wydatki na diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy – 28 100 zł;
- wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych /częściowo refundowane przez Urząd Pracy/ - 59 450 zł;
- składki członkowskie z tyt. przynależności do: Stowarzyszenia Gmin Uzdrowskich, Lokalnych Grup Działania „Rozwój Ziemi Lubaczowskiej” i „Serce Roztocza” - 23 600 zł;
- ubezpieczenie majątku stanowiącego mienie gminne oraz ubezpieczenie oc – 20 000 zł;
- zapłatę podatku Vat zawartego w zakupach towarów i usług, od których gminie przysługuje prawo zwrotu – 35 000 zł.

W związku z przynależności do Związku Międzygminnego „Ziemia Lubaczowska” zaplanowano wydatki bieżące na składkę członkowską w wysokości 5 000 zł, oraz wydatki majątkowe na realizację projektu pn. „Turystyka rowerowa sposobem na zrównoważony rozwój pogranicza polsko-ukraińskiego z wykorzystaniem lokalnych zasobów przyrodniczych” – 100 000 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W rozdziale **75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** plan wydatków wynosi kwotę 1 574 zł, są to środki przewidziane na aktualizację i prowadzenie stałego rejestru wyborców w gminie i w całości pochodzą z dotacji.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W rozdziale **75412 Ochotnicze straże pożarne** planuje się wydatki w kwocie 128 062 zł, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne kierowców OSP Horyniec, Nowe Brusno, Werchrata /łącznie 0,5 etatu i umowa zlecenie/ - kwota 41 419 zł;

- świadczenia na rzecz osób fizycznych dotyczą wynagrodzenia strażaków za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach - 15 000 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące w kwocie 71 443 zł, przeznaczone będą na zakup paliwa, ubezpieczenie pojazdów i strażaków, zakup energii i bieżące utrzymanie remiz.
- W ramach wydatków z funduszu sołeckiego zaplanowano wykonanie ogrodzenia wokół remizy w Nowym Bruśnie - 7 559,62 zł oraz remont remizy w Werchracie - 9 000 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

W rozdziale **75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowaną kwotę 370 000 zł stanowią odsetki od zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek – 255 000 zł oraz prowizje od uruchomionych transz kredytów i pożyczek – 115 000 zł.

Dział 758 - Różne rozliczenia

W rozdziale **75814 Różne rozliczenia finansowe** zaplanowana kwota 9 000 zł będzie przeznaczona na koszty obsługi rachunku bankowego budżetu.

W rozdziale **75818 Rezerwy** planuje się środki w łącznej kwocie 620 000 zł, w podziale na:

- rezerwę ogólną w kwocie 165 000 zł;
- oraz rezerwy celowe:
- na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 55 000 zł;
- na odprawy w dziale "801 – Oświata i wychowanie" w kwocie 60 000 zł;
- na zadania inwestycyjne w kwocie 340 000 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

W rozdziale **80101 Szkoły podstawowe** w związku ze zmianą systemu oświaty wprowadzającą od 1 września 2017 roku na powrót ośmioklasowe szkoły podstawowe i stopniowe wygaszanie gimnazjów, na terenie gminy Horyniec-Zdrój funkcjonować będzie jedna Szkoła Podstawowa wraz z oddziałami gimnazjalnymi oraz z Filią w Werchracie obejmującą klasy II-III.

Na funkcjonowanie tej jednostki budżetowej w rozdziale 80101 zaplanowano wydatki w łącznej kwocie – 2 924 230 zł.

Podstawowe dane dotyczące liczby uczniów oraz pracowników pedagogicznych i niepedagogicznych w nowej strukturze organizacyjnej, przedstawiają się następująco:

Nazwa	Jm	Oddziały Szkoły Podstaw.	Filia Werchrata	OGÓŁEM
Nauczyciele	etaty	25,19	1,22	26,41
Prac. obsługi	etaty	12	2,00	14,00
Liczba oddz.	liczba	13	1	14
Liczba uczniów	liczba	242	6	248

Kwota wydatków ogółem: 2 924 230 zł

w tym:

-wynagrodzenia i pochodne 2 365 377 zł
 -pozostałe wydatki bieżące 558 853 zł

Norma budżetowa

Na oddział zł 208 874
 Na ucznia zł 11 791

W rozdziale **80106 Inne formy wychowania przedszkolnego** zaplanowano wydatki na łączną kwotę 633 111 zł na funkcjonowanie pięciu oddziałów przy Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju oraz jednego oddziału w Filii w Werchracie.

Od września 2017 r. w Horyńcu-Zdroju dzieci uczęszczają do trzech oddziałów 5-cio godzinnych i dwóch 9-cio godzinnych Punktu Przedszkolnego.

Podstawowe dane dotyczące liczby uczniów oraz pracowników przedstawiają się następująco:

Nazwa	Jm	Horyniec-Zdrój	Filia Werchrata	OGÓŁEM
Nauczyciele	etaty	7,15	1,09	8,24
Prac. obsługi	etaty	2,76	0,75	3,51
Liczba oddz.	liczba	5	1	6
Liczba uczniów	liczba	113	11	124

W rozdziale **80110 Gimnazja** do dnia wygaszenia oddziałów gimnazjalnych funkcjonujących w strukturze Szkoły Podstawowej, planowane będą wydatki na klasy II i III byłego gimnazjum. Na rok 2018 zaplanowano wydatki głównie na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 564 911 zł. Podstawowe dane dotyczące liczby uczniów oraz pracowników przedstawiają się następująco:

Nazwa	Jm	Oddziały Gimnazjalne
Nauczyciele	etaty	7,86
Prac. obsługi	etaty	-
Liczba oddz.	liczba	4
Liczba uczniów	liczba	88

W rozdziale **80113 Dowożenie uczniów do szkół** wydatki zaplanowane zostały w kwocie 327 208 zł, tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne 140 626 zł na 2 etaty kierowców oraz na wynagrodzenia bezosobowe /umowy zlecenia/ dla opiekunów dowozu. Wydatki rzeczowe zaplanowano w kwocie 185 382 zł na zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do pojazdów oraz zakup biletów PKS.

W rozdziale **80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** zaplanowane są środki w wysokości 0,5% wynagrodzeń tj. 11 958 zł.

W rozdziale **80148 Stołówki szkolne** na prowadzenie dwóch stołówek w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju zaplanowano łącznie kwotę 388 624 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 229 150 zł.

W nowej strukturze organizacyjnej stołówka w budynku byłego Gimnazjum wydaje posiłki dla dzieci z Punktu Przedszkolnego i klas pierwszych, natomiast stołówka w budynku Szkoły Podstawowej obsługuje klasy II-VII oraz II i III oddziałów gimnazjalnych. Łącznie posiłki przygotowywane są dla 260 uczniów przez sześciu pracowników obsługi.

W rozdziale tym zaplanowano również wydatki majątkowe na zakup patelni elektrycznej – 5 000 zł.

W rozdziale **80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**

zaplanowano wydatki w kwocie 432 015 zł w tym 365 743 zł na wynagrodzenia i pochodne. Wydatki dotyczą organizacji zajęć dla dzieci posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.

Od 01.01.2018 r. zostanie wprowadzony nowy rozdział **80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół (...)** w którym zaplanowano wydatki w kwocie 70 336 zł na organizację zajęć dla młodzieży z oddziałów gimnazjalnych, posiadającej orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.

W rozdziale **80195 Pozostała działalność** kwota odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów na 2018 rok wyniesie kwotę 64 918 zł.

W dziale tym planowane są również wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla członków komisji d/s awansu zawodowego nauczycieli - 820 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

W rozdziale **85153 Zwalczanie narkomanii** planowana kwota 3 000 zł przewidziana jest na zakup materiałów informacyjnych oraz organizację dnia profilaktyki.

W rozdziale **85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi** planowane wydatki w kwocie 66 500 zł przeznacza się na realizację zadań, które zostały określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Kwotę 32 650 zł stanowią wynagrodzenia i pochodne dla terapeuty prowadzącego punkt konsultacyjny oraz wynagrodzenia członków komisji.

W rozdziale tym zaplanowano również dotację dla Miejskiego Ośrodka Zapobiegania Uzależnieniom w Przemysłu na obsługę nietrzeźwych mieszkańców gminy – 1 200 zł.

W rozdziale **85195 Pozostała działalność** zaplanowane zostały wydatki na kolejny etap badań niezbędnych do ustalenia właściwości leczniczych klimatu dla potrzeb sporządzenia operatu uzdrowiskowego, kwota 23 500 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

1. W rozdziale **85202 Domy pomocy społecznej** planowane wydatki dotyczą odpłatności jaką ponosi gmina za osoby skierowane do Domów Pomocy Społecznej, a pochodzące z naszego terenu.

Na podstawie decyzji wydanych przez GOPS w Horyńcu-Zdroju, odpłatność dotyczyć będzie pobytu czterech osób w łącznej kwocie 103 047 zł.

2. W rozdziale **85203 Ośrodki wsparcia** wydatki bieżące w kwocie 454 959 zł zostaną przeznaczone na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju, w tym na wynagrodzenia i pochodne 267 704 zł.

W ośrodku zatrudnionych jest 7 osób w łącznym wymiarze 5,75 etatu. ŚDS jest ośrodkiem wsparcia dziennego dla 26 uczestników. Głównym założeniem tej placówki jest aktywacja osób niepełnosprawnych do życia w środowisku lokalnym.

3. W rozdziale **85205 Zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie** zaplanowano wydatki na realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz.U. Nr 180, poz. 1493 z późn. zm.) w kwocie 1 000 zł.

4. W rozdziale **85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (...)** wyniosą kwotę 23 600 zł i w całości finansowane będą z dotacji z budżetu państwa.

5. W rozdziale **85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** planowane wydatki wyniosą kwotę 119 400 zł.

6. W rozdziale **85215 Dodatki mieszkaniowe** na wydatki zaplanowano kwotę 15 000 zł. Są to świadczenia w całości finansowane z budżetu gminy.

7. W rozdziale **85216 Zasiłki stałe** świadczenia finansowane będą z dotacji z budżetu państwa w kwocie 79 800 zł.

8. W rozdziale **85219 Ośrodki pomocy społecznej** planowane wydatki wyniosą kwotę 390 820 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne w kwocie 334 535 zł.

9. W rozdziale **85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** wydatki wyniosą kwotę 57 350 zł i dotyczyć będą głównie zatrudnienia dwóch opiekunek łącznie na 1,25 etatu. W rozdziale tym zaplanowano również wydatki na specjalistyczne usługi opiekuńcze finansowane z dotacji z budżetu państwa – kwota 6 400 zł.

10. W rozdziale **85230 Pomoc w zakresie dożywiania** zaplanowane wydatki w kwocie 32 500 zł będą przeznaczone na objęcie dożywianiem uczniów w szkole podstawowej i gimnazjum. Zaplanowana kwota stanowi środki z budżetu gminy, natomiast środki z budżetu państwa w formie dotacji celowej będą zwiększane sukcesywnie w ciągu roku.
11. W rozdziale **85295 Pozostała działalność** zaplanowano wydatki na wkład gminy przy zatrudnianiu osób w ramach prac społecznie użytecznych – kwota 7 500 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

1. W rozdziale **85401 Świetlice szkolne**, planowane wydatki dotyczą świetlicy szkolnej w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju i wynosić będą kwotę 210 423 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne nauczycieli zatrudnionych w łącznym wymiarze 2,63 etatu - 185 989 zł.
Z zajęć świetlicowych po włączeniu Gimnazjum w struktury Szkoły Podstawowej korzysta około 150 uczniów.
2. W rozdziale **85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** z budżetu gminy zaplanowana jest kwota 20 000 zł.
Stypendia przyznawane są na okres 10 miesięcy w minimalnej wysokości 100 zł miesięcznie. Pozostałe środki pochodzą z budżetu państwa i zostaną przekazane gminie w ciągu roku.
3. W rozdziale **85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym** zabezpieczono kwotę 8 800 zł na stypendia za wybitne wyniki w nauce.
4. W rozdziale **85417 Szkolne schroniska młodzieżowe** zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 7 595 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 5 195 zł oraz na wydatki rzeczowe w wysokości 2 400 zł. Schronisko zabezpiecza 25 miejsc noclegowym w budynku filialnym Szkoły Podstawowej w Werchracie.
5. W rozdziale **85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** kwota 657 zł jest zabezpieczona na opłacenie kosztów szkolenia i delegacji oraz zakup materiałów dla nauczycieli świetlicy korzystających z doksztalcania.

Dział 855 - Rodzina

1. W rozdziale **85501 Świadczenie wychowawcze** wydatki wyniosą 2 872 000 zł; z czego: 2 865 000 zł pochodzić będzie z dotacji z budżetu państwa na realizację programu 500+, natomiast 7 000 zł gmina musi zabezpieczyć z własnych środków. Wynagrodzenia i pochodne na jeden etat pracownika zaplanowano w kwocie 41 899 zł.
2. W rozdziale **85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** planowana kwota wydatków - 1 923 200 zł przeznaczona będzie na:
 - wypłatę zasiłków rodzinnych i dodatków do zasiłków - 1 742 600 zł;
 - pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych pracownika zatrudnionego w wymiarze jednego etatu – 62 315 zł;
 - pokrycie składek na ubezpieczenia społeczne osób pobierających świadczenia rodzinne – 108 080 zł;
 - pozostałe koszty rzeczowe – 10 205 zł.Na realizację powyższego zadania gmina zabezpieczy środki własne w kwocie 17 000 zł, gdyż przyznana dotacja z budżetu państwa nie pokrywa w pełni ponoszonych kosztów.
3. W rozdziale **85504 Wspieranie rodzin** zaplanowano wydatki na zatrudnienie asystenta rodziny – kwota 28 377 zł.

4. W rozdziale **85508 Rodziny zastępcze** zabezpieczono środki na realizację obowiązku współfinansowania przez gminy pieczy zastępczej, kwota 3 000 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1. W rozdziale **90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód** zaplanowano wydatki w kwocie 55 700 zł na dotację przedmiotową do 1 m³ oczyszczanych ścieków dla indywidualnych gospodarstw domowych.
Zaplanowano również wydatki na opłaty roczne za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w obrębie pasa drogowego - kwota 7 500 zł oraz zakup energii – 9 000 zł.
2. W rozdziale **90002 Gospodarka odpadami** realizowane będą zadania wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.
W związku z faktem, że gmina ogłosiła przetarg na odbiór i wywóz odpadów na lata 2018-2019 i dopiero po rozstrzygnięciu przetargu będzie możliwe pełne wyliczenie kosztów systemu na rok następny, do projektu budżetu oszacowano wydatki na kwotę 372 000 zł.
Zgodnie z ustawą z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu, które obejmują koszty:
- odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych;
- tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
- obsługi administracyjnej tego systemu;
- edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.
3. W rozdziale **90003 Oczyszczanie miast i wsi** wydatki zostały określone w wysokości 259 700 zł z przeznaczeniem na wykonanie usług w zakresie oczyszczania ulic i chodników na terenie Horyńca – Zdroju. Zabezpieczono również środki na realizację gminnego programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi.
4. W rozdziale **90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** wydatki bieżące w kwocie 235 000 zł przeznaczone będą na utrzymanie Parku Zdrojowego oraz zieleni na terenie Horyńca-Zdroju. Utrzymanie parku zlecane jest corocznie Spółce „Usługi komunalne”.
Zakres zlecenia obejmuje m.in.:
- utrzymanie czystości i konserwację pomostów spacerowych drewnianych,
- utrzymanie czystości chodników, placów i dróg spacerowych,
- konserwację ławek, wiat i trejażu,
- pielęgnacja bylin, kwiatów i krzewów
- koszty utrzymania dwóch fontann wraz z środkami uzdatniania wody i posezonowym zabezpieczeniem,
- obsługa dwóch kotłowni olejowych wraz z serwisem.
Koszty zakupu gazu oraz koszty energii oszacowano łącznie na kwotę 84 000 zł.
5. W rozdziale **90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg** wydatki bieżące wyniosą 180 200 zł.
Na opłaty za energię przewidziano kwotę 105 000 zł, a na konserwację oświetlenia ulicznego 68 000 zł.
Wydatki majątkowe zaplanowane zostały na trzy zadania w ramach funduszu sołeckiego:
- Budowa oświetlenia ulicznego w wsi Krzywe – 8 000 zł,
- Budowa oświetlenia ulicznego w wsi Puchacze – 11 330 zł;
- Budowa oświetlenia ulicznego w wsi Radruż Kolonia /dokumentacja/ - 2 820 zł.
6. W rozdziale **90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** zaplanowano wydatki w kwocie 21 000 na zadania związane z rekultywacją wysypiska śmieci oraz usuwaniem wyrobów zawierających azbest.
7. W rozdziale **90095 Pozostała działalność** wydatki zostały określone na kwotę 10 500 zł i związane będą z utrzymaniem szaletu gminnego w Parku Zdrojowym.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. W rozdziale **92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** zaplanowana kwota 405 000 zł stanowi dotację podmiotową z budżetu gminy dla GOK w Horyńcu-Zdroju jako uzupełnienie różnicy pomiędzy dochodami jednostki a wydatkami. W kwocie dotacji zabezpieczono środki na organizację biesiady teatralnej, w tym nagród dla zespołów. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 51 800 zł przeznaczone będą na zakup energii i gazu oraz usług pozostałych do budynku świetlicy po byłym PGR w Horyńcu-Zdroju oraz budynku WDK w Werchracie.
2. W rozdziale **92116 Biblioteki** kwotę 162 000 zł zaplanowano jako dotację podmiotową z budżetu gminy z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów utrzymania Gminnej Biblioteki Publicznej w Horyńcu-Zdroju oraz filii w Nowym Bruśnie i Werchracie.
3. W rozdziale **92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** zaplanowano środki na renowację zabytków na terenie gminy – 20 000 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

1. W rozdziale **92601 Obiekty sportowe** zaplanowane wydatki na łączną kwotę 7 800 zł. dotyczą utrzymania budynku i stadionu w Horyńcu – Zdroju.
2. W rozdziale **92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu** zaplanowana kwota 70 600 zł stanowi wydatki na dofinansowanie kultury fizycznej w gminie.
Dotacje celowe dla stowarzyszeń wyniosą:
 - 32 000 zł na przeprowadzenie rozgrywek w piłce nożnej,
 - 21 000 zł na dofinansowanie zawodów w warcabach 100-polowych,
 - 17 000 zł na dofinansowanie zawodów w pływaniu.

III. Przychody i rozchody

W projekcie budżetu gminy Horyniec-Zdrój na 2018 rok zaplanowano przychody w łącznej kwocie 1 123 496 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody wynikają z harmonogramów spłat, wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek i wynoszą - 2 225 036 zł, z tego:

- 1 392 101,00 zł stanowić będzie spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie przedsięwzięcia „Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW”.
