

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Horyniec - Zdrój na 2020 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 2019 r. poz. 869)
- 2) ustawy z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 1530 ze zmianami)
- 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 Finansów, Inwestycji i Rozwoju nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 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.3110.16.2019 z dnia 24 października 2019 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 3113-2/19 z dnia 01 października 2019 r.)

I. DOCHODY

Dochody budżetowe na 2020 rok oszacowane zostały w łącznej kwocie **22 334 824,00 zł**, z tego 21 446 912,00 zł stanowią dochody bieżące, a 887 912,00 zł dochody majątkowe.

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

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane dochody pochodzić będą z dzierżawy infrastruktury sanitacyjnej na rzecz Spółki „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju w kwocie 8 800 zł.

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, Podemszczyzna, Dziewięcierz i Werchrata.

W dziale tym planuje się również dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 8 300 zł oraz odsetki o nieterminowych wpłat za sprzedane drewno, kwota 500 zł.

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

Planowane dochody dotyczyć będą:

- dotacji ze środków unijnych z tytułu końcowego rozliczenia projektu pn. „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gmin: Baranów Sandomierski, Gorzyce, Horyniec-Zdrój, Lubaczów, Miasto Lubaczów, Narol, Nowa Dęba” - 55 132 zł;
- odsprzedaży sieci gazowej, którą gmina planuje wybudować na ul. Wojska Polskiego a następnie odsprzedać na rzecz PGNiG – 412 500 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Dochody bieżące w tym dziale to:

- wpływy za trwały zarząd w kwocie 1 322 zł;
- dochody za wieczyste użytkowanie gruntów w kwocie 5 410 zł;
- wpływy z wynajmu pomieszczeń i dzierżawy gruntów na podstawie zawartych umów

- szacuje się na kwotę 57 300 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 280 zł;
- odsetki od nieterminowych wpłat za najem i dzierżawę planuje się na kwotę 500 zł;
- zwroty za refakturowaną energię w wynajmowanych lokalach, szacuje się na kwotę 65 000 zł.

W roku 2020 planowanych do sprzedaży jest kilka nieruchomości /działki na terenie gminy/, których wartość zgodnie z operatami szacunkowymi wynosi łącznie 86 000 zł. Zlecono również wycenę kolejnych działek dla potencjalnych nabywców.

Mając na uwadze dochody pozyskane w latach poprzednich, wpływy ze sprzedaży nieruchomości oszacowano na kwotę – 120 000 zł, w tym 25 000 zł z tytułu rat za wykup mieszkań w budynku komunalnym przy ul. Wojska Polskiego.

Dział 710 - Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano wpływy związane z:

- sprzedażą miejsc do chowania zmarłych na cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju, kwota 15 000,00 zł;
- korzystaniem z kaplicy cmentarnej na cmentarzu w Horyńcu-Zdroju, kwota 4 500 zł;
- opłatą za jednorazowy wjazd na teren cmentarza w celu wykonania prac remontowych, budowlanych i konserwacyjnych, kwota 2 000,00 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

1. Gmina realizując zadania z zakresu administracji rządowej otrzyma dotację celową w kwocie 37 142 zł na częściowe finansowanie 2 etatów pracowników wykonujących zadania z zakresu urzędu stanu cywilnego, ewidencji ludności oraz obrony narodowej.
2. Dochody w kwocie 13 712 zł pochodzących będą z czynszów za dzierżawę 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 zgodnie informacją z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Przemyślu została przyznana gminie w wysokości 1 574 zł.

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na pozostałe wydatki w zakresie obrony cywilnej wyniosą – 2 587 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 kwocie zaprognozowanej przez Ministerstwo Finansów w wysokości - 2 032 742 zł.
Jest to kwota o 43 808 zł niższa od kwoty z 2019 roku, która wynosiła 2 076 550 zł.
2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych planuje się w kwocie 12 000 zł.
3. Wpływy z podatku od nieruchomości został oszacowany na kwotę 1 430 381 zł, w tym:
 - a) od osób prawnych w wysokości 1 017 760 zł,
 - b) od osób fizycznych w wysokości 412 621 zł.
4. Podatek rolny został oszacowany w wysokości 480 845 zł, w tym:
 - a) od osób prawnych w kwocie 17 130 zł,
 - b) od osób fizycznych w wysokości 463 715 zł.
5. Podatek leśny przyjęto w kwocie 373 992 zł, w tym:
 - a) od osób prawnych w wysokości 338 337 zł,
 - b) od osób fizycznych w kwocie 35 655 zł.
6. Podatek od środków transportowych przyjmując istniejący stan pojazdów oszacowano

na łączną wartość 17 500 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 5 000 zł.
9. Wpływy z opłaty targowej przyjęto w kwocie 2 000 zł.
10. Wpływy z opłaty uzdrowskiej zaplanowano w wysokości 682 500 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 1 500,00 zł.
13. Wpływy z odsetek za nieterminowe opłacanie podatków i opłat lokalnych przez osoby fizyczne i prawne ustalono w kwocie 9 700 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2019 roku.
14. Wpływy z opłaty skarbowej ustalono na kwotę 15 000 zł.
15. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej ustalono na poziomie 18 500 zł. Dochody te uzależnione są od wielkości wydobywania kopalin: borowiny, wód siarczkowych i kamienia.
16. Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto w kwocie 73 200 zł.
17. Wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego przy drogach gminnych wyniosą 1 850 zł.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów roczna kwota subwencji ogólnej na 2020 r. wyniesie kwotę – 8 642 133 zł

Poszczególne części subwencji wyniosą:

1. część oświatowa wynosi kwotę - 3 579 625 zł;
2. część wyrównawcza wynosi kwotę - 4 212 342 zł;
3. część równoważąca wynosi kwotę - 83 020 zł.

W porównaniu z rokiem 2019 odnotowano:

- spadek subwencji oświatowej o kwotę – 179 005 zł;
- wzrost subwencji wyrównawczej o kwotę – 263 512 zł;
- wzrost subwencji równoważącej o kwotę – 4 954 zł.

Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowskich wyniesie – 767 146 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Planowane dochody pochodzić będą:

- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - 35 000 zł;
- z opłat za wyżywienie w 9-cio godzinnych oddziałach Punktu Przedszkolnego – 90 000 zł;
- ze sprzedaży ciepła do budynku GOK-u i Środowiskowego Domu Samopomocy - 55 000 zł;
- z dotacji celowej na dzieci objęte wychowaniem przedszkolnym – 127 893 zł;
- z wpływów za dowóz niepełnosprawnych uczestników do Środowiskowego Domu Samopomocy - 56 000 zł.

W dziale tym zaplanowano również dochody z dotacji na realizację projektu pt. "W trosce o optymalny rozwój każdego ucznia – poprawa warunków dydaktycznych i jakości kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju" w łącznej kwocie – 153 128 zł, oraz końcowego rozliczenia Programu ERASMUS+ w kwocie - 39 182 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Dochody w łącznej kwocie 828 385 zł - to dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone gminie oraz na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie opieki społecznej.

Dotacje na poszczególne rodzaje zadań przedstawiają się następująco:

1. Dotacja na finansowanie ośrodka wsparcia tj. Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju wyniesie – 549 935 zł.

2. Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne – 7 000 zł.
3. Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze – 132 400 zł.
4. Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zasiłków stałych – 74 700 zł.
5. Środki na dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej jako dotacja celowa zostały przyznane w kwocie 46 400 zł.
6. Dotacja na wynagrodzenia za sprawowanie opieki dla opiekunów prawnych oraz obsługę tego zadania wyniesie 1500 zł.
7. W Ośrodku Pomocy Społecznej zaplanowano również wpływy za obsługę administracyjną świadczoną na rzecz Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju, w kwocie 16 450 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wpływy z usług w szkolnym schronisku młodzieżowym w Filii Szkoły Podstawowej w Werchracie zostały określone w kwocie 3 000 zł. Usługi realizowane są w okresie wakacji a schronisko przygotowane jest na 25 miejsc noclegowych.

Dział 855 – Rodzina

W rozdziale „Rodzina” zaplanowane dochody pochodzić będą z dotacji celowych na:

- świadczenie wychowawcze /500+/ w kwocie – 3 249 000 zł;
- świadczenia rodzinne i świadczenie z funduszu alimentacyjnego – 1 841 800 zł;
- wspieranie rodzin – 147 000 zł;
- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne - 11 000 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Przewidywane dochody bieżące stanowią:

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi tzw. „opłata śmieciowa” wyszacowana na kwotę 712 684 zł;
- wpływy z kosztów upomnień zaplanowano w kwocie 1 800 zł, natomiast odsetki od nieterminowych wpłat „opłaty śmieciowej” wyszacowano na kwotę 150 zł;
- 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 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowane dochody pochodzić będą z wynajmu świetlicy przy stadionie w Horyńcu-Zdroju, kwota – 1 800 zł.

II. WYDATKI

Planowane wydatki na 2020 rok oszacowano łącznie na kwotę **23 024 824 zł**, z tego 21 249 207,00 zł stanowią wydatki bieżące, a 1 775 617,00 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 zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja sieci wodociągowej na os. po byłym PGR w Horyńcu-Zdroju”. Na przebudowę tej sieci, gmina złożyła wniosek do Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Rzeszowie i zabezpieczyła w budżecie środki w kwocie 60 000 zł na wkład własny.

W rozdziale **01030 Izby rolnicze** planuje się wydatki w kwocie 12 500 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 - 25 000 zł.

Dział 020- Leśnictwo

W rozdziale **02001 Gospodarka leśna** planuje się wydatki w łącznej kwocie 384 382 zł, z tego m.in.:

- a) wynagrodzenia, pochodne i inne wydatki na jeden etat pracownika - 64 382 zł,
- b) zakup sadzonek na zalesienia oraz innych materiałów – 35 000 zł,
- c) pozyskanie drewna oraz koszty zalesień i pielęgnacji – 285 000 zł.

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

W rozdziale **40002 Dostarczanie wody** planuje się wydatki bieżące w kwocie 92 340 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 w przedmiocie wydania decyzji w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Horyniec-Zdrój na okres 3 lat” złożonym przez Spółkę „Usługi Komunalne” w Horyńcu- Zdroju do Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie z siedzibą w Rzeszowie.

W rozdziale **40003 Dostarczanie energii elektrycznej** zaplanowano środki na ubezpieczenie instalacji fotowoltaicznych – 2 000 zł.

W rozdziale **40004 Dostarczanie paliw gazowych** przewidziano wydatki majątkowe na zadanie: „Rozbudowa sieci gazowej w Horyńcu-Zdroju, etap II - ul. Wojska Polskiego – 550 000 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

W rozdziale **60016 Drogi publiczne gminne** przewiduje się wydatki bieżące w kwocie 281 300 zł na bieżące utrzymanie dróg, placów i chodników w tym: odśnieżanie, remonty dróg i przepustów, roczne przeglądy mostów.

W tym na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego zabezpieczono kwotę – 20 686,63 zł /głównie zakup kamienia do naprawy dróg/.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki na zadanie: „Budowa drogi w dzielnicy uzdrowskiej w Horyńcu-Zdroju– obwodnica dzielnicy leczenia uzdrowskiego”. Zadanie zakończone zostało w 2019 roku, jednak zgodnie z warunkami przetargu, zapłata drugiej części wynagrodzenia dla wykonawcy nastąpi w pierwszym kwartale 2020 r. – 560 000 zł.

W rozdziale **60017 Drogi wewnętrzne** zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 30 000 zł. Zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe dotyczą realizacji funduszu sołeckiego. Dwa zadania majątkowe wskazane przez sołectwa to:

- „Budowa chodnika przy ul. Sobieskiego w Horyńcu-Zdroju” – 10 000 zł;
- „Budowa chodnika na os. Dziewięcierz” – 9 000 zł.

W rozdziale **60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych** zaplanowano środki na wkład własny na przebudowę dróg zniszczonych w wyniku intensywnych opadów atmosferycznych - kwota 50 000 zł. Realizacja tego zadania uzależniona jest od tego, czy gmina otrzyma dotację celową z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Dział 630 – Turystyka

W rozdziale **63095 Pozostała działalność** zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 85 000 zł na utrzymanie nowo wybudowanego deptaka spacerowego w dzielnicy uzdrowskiej.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

W rozdziale **70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** planuje się wydatki w łącznej kwocie 190 327 zł, z tego w ramach funduszu sołeckiego wyodrębniono 89 656,87 zł.

Wydatki przeznaczone zostaną na utrzymanie, remonty oraz przeglądy techniczne budynków komunalnych oraz terenów mienia komunalnego w miejscowościach: Horyniec-Zdrój, Nowiny Horynieckie, Dziewięcierz, Prusie, Radruż i Puchacze.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano:

- „Budowę altany wraz z wyposażeniem w Podemszczyźnie” /fundusz sołecki/ -12 657 zł;
- „Zakup agregatu prądotwórczego” – 85 000 zł /przedsięwzięcie sołectwa Horyniec-Zdrój z pozostałymi sołectwami/.

Łączna kwota, którą sołectwa przeznaczyły na ten cel, to - 49 304,74 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa

W rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego w przypadku braku Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego – 17 000 zł, oraz sporządzenie projektu zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Horyniec-Zdrój – 25 000 zł.

W rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii

przewidziano wydatki w łącznej kwocie 46 000 zł z przeznaczeniem na:

- wyceny nieruchomości gminnych przeznaczonych do sprzedaży – 20 000 zł,
- usługi geodezyjno-kartograficzne polegające m.in. na podziałach, rozgraniczaniu i wznowieniu granic, ogłoszenia w prasie oraz wyrisy i wypisy - 26 000 zł.

W rozdziale **71035 Cmentarze** planowane wydatki bieżące w kwocie 91 000 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 zadanie: „Budowa parkingu przy cmentarzu w Horyńcu-Zdroju” – 25 000 zł, w tym 5 000 zł będzie pochodzić ze środków funduszu sołeckiego sołectwa Horyniec-Zdrój.

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” – 21 000 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

W rozdziale **75011 Urzędy wojewódzkie** zaplanowane wydatki wyniosą kwotę 197 479 zł, w tym: wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne na 2 etaty realizujące zadania w zakresie urzędu stanu cywilnego, spraw obywatelskich i obrony narodowej.

W rozdziale **75022 Rady gmin** wydatki zostały określone na łączną kwotę 97 600 zł i obejmują m.in. wynagrodzenia ryczałtowe dla radnych Rady Gminy za udział w sesjach i posiedzeniach stałych komisji – 93 600 zł.

W rozdziale **75023 Urzędy gmin** planowane wydatki określone zostały na kwotę 2 282 484 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe i pochodne w kwocie 1 829 932 zł. W wydatkach tych mieszczą się również wynagrodzenia prowizyjne za inkaso podatków i opłat lokalnych, dla sołtysów i 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 70 000 zł, w tym na opracowanie i zakup wydawnictw promujących gminę a także na publikacje w prasie regionalnej.

Zabezpieczono również kwotę 50 000 zł na dotację dla organizacji wybranej w drodze konkursu na organizację wydarzenia kulturalnego i artystycznego w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale **75095 Pozostała działalność** zaplanowane wydatki w kwocie 306 881 zł przeznaczone będą m.in. na:

- wydatki na diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy – 35 000 zł;
- wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych /częściowo refundowane przez Urząd Pracy/ - 187 904 zł;
- na składkę członkowską w wysokości 4 868 zł, w związku z przynależnością do Związku Międzygminnego „Ziemia Lubaczowska”;
- składki członkowskie z tyt. przynależności do: Stowarzyszenia Gmin Uzdrowskich-7 834zł; Lokalnych Grup Działania „Rozwój Ziemi Lubaczowskiej” i „Serce Roztocza” - 13 000 zł;
- ubezpieczenie majątku stanowiącego mienie gminne oraz ubezpieczenie OC – 19 000 zł;
- zapłatę podatku Vat zawartego w zakupach towarów i usług, od których gminie przysługuje prawo zwrotu – 18 000 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 148 726 zł, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne kierowców OSP Horyniec, Nowe Brusno, Werchrata /łącznie 0,5 etatu i umowa zlecenie/ - kwota 51 013 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych dotyczą wynagrodzenia strażaków za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach – 18 000 zł;

- pozostałe wydatki bieżące przeznaczone będą na zakup paliwa, ubezpieczenie pojazdów i strażaków, zakup energii i bieżące utrzymanie remiz, w tym wydatki w kwocie 10 000 zł w ramach funduszu sołeckiego.

W rozdziale **75414 Obrona cywilna** wydatki w kwocie 2 587 zł dotyczą wynagrodzenia dla pracownika realizującego zadania obrony cywilnej i w całości są pokrywane z dotacji z budżetu państwa.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

W rozdziale **75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowaną kwotę 342 000 zł, z tego:

- odsetki od zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz obligacji 327 000 zł;
- prowizje od uruchomionych transz kredytów i pożyczek – 15 000 zł;
- środki zabezpieczone z tytułu spłat wynikających z poręczeń udzielonych spółce gminnej „Usługi Komunalne” w Horyńcu- Zdroju - 67 731 zł.

Dział 758 - Różne rozliczenia

W rozdziale **75814 Różne rozliczenia finansowe** zaplanowano wydatki bieżące na obsługę rachunku bankowego budżetu – 10 000 zł.

W ramach wydatków majątkowych zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr IX.98.2019 z dnia 27 sierpnia 2019 r. przewidziano podwyższenie kapitału zakładowego spółki z o.o. „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju, w kwocie - 200 000 zł.

W rozdziale **75818 Rezerwy** planuje się środki w łącznej kwocie 200 000 zł, w podziale na:

- rezerwę ogólną w kwocie 90 000 zł;
- oraz dwie rezerwy celowe:
- na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 62 000 zł;
- na odprawy w dziale "801 – Oświata i wychowanie" w kwocie 48 000 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

80101 Szkoły podstawowe

Na terenie gminy Horyniec-Zdrój funkcjonuje jedna ośmioklasowa Szkoła Podstawowa wraz z Filią w Werchracie obejmującą klasy I-III.

Na funkcjonowanie tej jednostki budżetowej w rozdziale 80101 zaplanowano wydatki w łącznej kwocie – 3 955 492 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	28,75	1,65	30,4
Prac. obsługi	etaty	14	1,00	15,0
Liczba oddz.	liczba	12	2	14
Liczba uczniów	liczba	198	7	205

W rozdziale **80104 Przedszkola** zaplanowano wydatki na łączną kwotę 12 000 zł w związku z uczęszczaniem do Przedszkola Publicznego w mieście Lubaczów, dzieci z terenu gminy Horyniec-Zdrój.

W rozdziale **80106 Inne formy wychowania przedszkolnego** zaplanowano wydatki na łączną kwotę 787 419 zł na funkcjonowanie pięciu oddziałów Punktu Przedszkolnego 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	7,26	1,10	8,36
Prac. obsługi	etaty	4,63	0,75	5,38
Liczba oddz.	liczba	5	1	6
Liczba uczniów	liczba	113	11	124

W rozdziale **80113 Dowożenie uczniów do szkół** wydatki zaplanowane zostały w kwocie 411 037 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne 187 330 zł na 2,5 etatu kierowców oraz na wynagrodzenia bezosobowe /umowy zlecenia/ dla opiekunów dowozu. Wydatki rzeczowe zaplanowano w kwocie 223 752 zł głównie na zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do pojazdów oraz zakup biletów miesięcznych PKS.

W rozdziale **80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** zaplanowane są środki w wysokości 0,8% wynagrodzeń tj. 22 588 zł.

W rozdziale **80148 Stołówki szkolne** na prowadzenie dwóch stołówek w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju zaplanowano łącznie kwotę 303 815 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 288 953 zł.

Nazwa	Jm	Stołówki
Prac. obsługi	etaty	6
Liczba posiłków	liczba	260

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-VIII.

W rozdziale **80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego** zaplanowano wydatki w kwocie 6 157 zł na organizację zajęć dla dzieci z Punktu Przedszkolnego posiadających orzeczenia o potrzebie stosowania specjalnej organizacji nauki.

W rozdziale **80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** zaplanowano wydatki w kwocie 762 082 zł w tym 676 710 zł na wynagrodzenia i pochodne. Wydatki dotyczą organizacji zajęć dla dzieci posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego. Ogółem 21 uczniów posiada orzeczenie, z tego w 5 oddziałach integracyjnych uczy się 15 uczniów.

Nazwa	Jm	Oddziały Szkoły Podstaw.
Nauczyciele	etaty	11,41
Prac. obsługi	etaty	-
Liczba oddz.	liczba	5
Liczba uczniów	liczba	79

W rozdziale **80195 Pozostała działalność** kwota odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów na 2020 rok wyniesie 66 338 zł. Zaplanowane zostały również wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla członków komisji d/s awansu zawodowego nauczycieli - 1 200 zł.

W dziale tym realizowany będzie również projekt z udziałem środków europejskich: "W trosce o optymalny rozwój każdego ucznia – poprawa warunków dydaktycznych i jakości kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju" w łącznej kwocie – 153 128 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 70 200 zł przeznacza się na realizację zadań, które zostały określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Wzorem lat poprzednich zaplanowano wydatki na wynagrodzenie dla terapeuty prowadzącego punkt konsultacyjny oraz wynagrodzenia dla członków gminnej komisji.

W rozdziale tym ujęto również dotację dla Miejskiego Ośrodka Zapobiegania Uzależnieniom w Przemysłu na obsługę nietrzeźwych mieszkańców gminy – 5 306 zł.

W rozdziale **85195 Pozostała działalność** zaplanowane zostały wydatki związane z opracowaniem operatu uzdrowiskowego - kwota 10 000 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 terenu gminy.
Na podstawie decyzji wydanych przez GOPS w Horyńcu-Zdroju, odpłatność dotyczyć będzie pobytu czterech osób w łącznej kwocie 81 057 zł.
2. W rozdziale **85203 Ośrodki wsparcia** wydatki bieżące w kwocie 549 935 zł zostaną przeznaczone na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju, w tym na wynagrodzenia i pochodne 366 792 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 funkcjonowanie Zespołu Interdyscyplinarnego w kwocie 1 000 zł.
4. W rozdziale **85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej** wyniosą kwotę 7000 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 165 900 zł, z czego 30 000 zł stanowią środki gminy.
6. W rozdziale **85215 Dodatki mieszkaniowe** na wydatki zaplanowano kwotę 3 000 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 74 700 zł.
8. W rozdziale **85219 Ośrodki pomocy społecznej** planowane wydatki wyniosą kwotę 457 083 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne w kwocie 388 397 zł.
Na działalność gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej gmina otrzyma dotację z budżetu państwa w kwocie 46 400 zł.
9. W rozdziale **85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** wydatki wyniosą kwotę 69 839 zł i dotyczyć będą głównie zatrudnienia dwóch opiekunek łącznie na 1,25 etatu.

10. W rozdziale **85230 Pomoc w zakresie dożywiania** zaplanowane wydatki w kwocie 30 000 zł będą przeznaczone na objęcie dożywianiem uczniów w szkole podstawowej. 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 15 000 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 187 727 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne nauczycieli zatrudnionych w łącznym wymiarze 1,77 etatu - 146 060 zł. Z zajęć świetlicowych korzysta około 150 uczniów.
2. W rozdziale **85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** z budżetu gminy zaplanowana jest kwota 7 000 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 7 200 zł na stypendia za wybitne wyniki w nauce.
4. W rozdziale **85417 Szkolne schroniska młodzieżowe** zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 11 476 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 1 476 zł. Schronisko zabezpiecza 25 miejsc noclegowym w budynku filialnym Szkoły Podstawowej w Werchracie.
5. W rozdziale **85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** kwota 902 zł jest zabezpieczona na opłacenie kosztów szkolenia i delegacji oraz zakup materiałów dla nauczycieli świetlicy korzystających z doksztalcenia.

Dział 855 - Rodzina

1. W rozdziale **85501 Świadczenie wychowawcze** wydatki wyniosą łącznie 3 279 664 zł, z czego 3 249 000 zł pochodzić będzie z dotacji z budżetu państwa na tzw. 500+, zaś kwotę 30 664 zł gmina musi zabezpieczyć ze środków własnych. Wynagrodzenia i pochodne na jeden etat pracownika zaplanowano w kwocie 49 742 zł.
2. W rozdziale **85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** planowana kwota wydatków – 1 892 498 zł przeznaczona będzie na:
 - wypłatę zasiłków rodzinnych i dodatków do zasiłków – 1 710 056 zł;
 - pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych pracownika zatrudnionego w wymiarze jednego etatu i pokrycie składek na ubezpieczenia społeczne osób pobierających świadczenia rodzinne – 174 750 zł;
 - pozostałe koszty rzeczowe – 7 692 zł.Również na realizację zadań w tym rozdziale dotacja z budżetu państwa nie pokrywa pełnych kosztów i gmina zabezpiecza własne środki w kwocie 50 698 zł.
3. W rozdziale **85504 Wspieranie rodzin** zaplanowano m.in. wydatki wypłatę świadczenia „dobry start” -142 500 zł, oraz na zatrudnienie asystenta rodziny – kwota 26 725 zł.

4. W rozdziale **85505 Tworzenie i funkcjonowanie żłobków** zaplanowano m.in. dotację celową na rzecz Gminy Lubaczów, w związku z faktem, że dzieci z terenu Gminy Horyniec-Zdrój, uczęszczają do żłobka w Lubaczowie, kwota - 11 500 zł.
5. W rozdziale **85508 Rodziny zastępcze** zabezpieczono środki na realizację obowiązku współfinansowania przez gminy pieczy zastępczej, kwota 3 000 zł.
6. W rozdziale **85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (...)** zaplanowana kwota 11 000 zł pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1. W rozdziale **90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód** zaplanowano wydatki w kwocie 77 220 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 7 700 zł oraz zakup energii – 25 000 zł.
2. W rozdziale **90002 Gospodarka odpadami** realizowane będą zadania wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zgodnie z którą 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.Po przeprowadzonym przetargu, koszt odbioru odpadów od gospodarstw domowych w 2020 roku wyniesie - 685 527 zł. Po dodaniu wydatków związanych z zatrudnieniem pracownika w wymiarze 2/5 etatu, otrzymaliśmy łączny koszt funkcjonowania systemu gospodarki odpadami w kwocie - 712 684 zł.
3. W rozdziale **90003 Oczyszczanie miast i wsi** wydatki zostały określone w wysokości 317 500 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 387 500 zł przeznaczone będą na utrzymanie Parku Zdrojowego oraz zieleni na terenie Horyńca-Zdroju. Utrzymanie Parku zdrojowego 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 oleju opałowego oraz koszty energii oszacowano łącznie na kwotę 107 000 zł.
5. W rozdziale **90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg** wydatki bieżące wyniosą 235 160 zł.
Na opłaty za energię przewidziano kwotę 115 000 zł, a na konserwację oświetlenia ulicznego 78 000 zł.
Wydatki majątkowe zaplanowane zostały na cztery zadania w ramach funduszu sołeckiego:

- „Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Krzywe” – 6 960 zł;
- „Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Puchacze” – 9 000 zł;
- „Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Radruż” /dokumentacja/ - 10 000 zł;
- „Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Werchrata” /dokumentacja/ - 8 000 zł.

6. W rozdziale **90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** zaplanowano wydatki w kwocie 1 500 na zadania związane z rekultywacją wysypiska śmieci.
7. W rozdziale **90026 Pozostała działalność związana z gospodarką odpadami** zaplanowano wydatki na usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Horyniec-Zdrój.
8. W rozdziale **90095 Pozostała działalność** wydatki zostały określone na kwotę 15 000 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** zaplanowano dotację podmiotową z budżetu gminy dla Gminnego Ośrodka Kultury w Horyńcu-Zdroju jako uzupełnienie różnicy pomiędzy dochodami jednostki a wydatkami - 550 000 zł.
Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 107 000 zł przeznaczone będą na zakup energii i gazu oraz koszty bieżącego utrzymania świetlic na terenie gminy, tj. w Horyńcu, Werchracie, Nowym Bruśnie, Wólce Horynieckiej, Radrużu.
2. W rozdziale **92116 Biblioteki** kwotę 214 000 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.
W ramach wydatków majątkowych zaplanowano dotację celową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Horyńcu-Zdroju na realizację inwestycji pn. „Przebudowa i zakup wyposażenia do Gminnej Biblioteki Publicznej w Horyńcu-Zdroju” w ramach dofinansowania ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, w kwocie 95 000 zł.
3. W rozdziale **92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** zaplanowano środki na renowację zabytków na terenie gminy – 20 000 zł.
4. W rozdziale **92195 Pozostała działalność** zaplanowano wydatki /głównie w ramach funduszu sołeckiego/ na organizację dożynek i imprez integracyjnych dla mieszkańców - 19 500 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

1. W rozdziale **92601 Obiekty sportowe** zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 16 600 zł dotyczą utrzymania pawilonu i stadionu w Horyńcu – Zdroju.
W ramach wydatków majątkowych zaplanowano opracowanie dokumentacji dla zadania: „Przebudowa stadionu sportowego w Horyńcu-Zdroju” w kwocie 60 000 zł.
2. W rozdziale **92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu** zaplanowana kwota 90 300 zł stanowi wydatki na dofinansowanie kultury fizycznej w gminie, w tym dotacje dla klubów sportowych – 80 000 zł.
3. W rozdziale **92695 Pozostała działalność** zaplanowano wydatki w kwocie 3 600 zł na organizację sportowej imprezy sołeckiej.

III. Przychody i rozchody

W projekcie budżetu gminy Horyniec-Zdrój na 2020 rok zaplanowano przychody w łącznej kwocie 1 655 119 zł, z tego;

- 690 000 zł na finansowanie planowanego deficytu;
- 965 119 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody wynikają z harmonogramów spłat, wcześniej zaciągniętego długu i wynoszą – 965 119 zł, z tego:

- 865 119 zł z tytułu spłaty kredytów i pożyczek;
- 100 000 zł z tytułu wykupu obligacji komunalnych.
