

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Horyniec - Zdrój na 2021 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 2020 r. poz. 23)
- 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, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 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.3110.11.2020 z dnia 23 października 2020 r.),
- 5) informacji z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Przemyślu o kwocie dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców (pismo znak: DPR 3113-2/20 z dnia 19 października 2020 r.)

I. DOCHODY

Dochody budżetowe na 2021 rok oszacowane zostały w łącznej kwocie **22 396 890,00 zł**, z tego - 21 956 130,00 zł stanowią dochody bieżące, a - 440 760,00 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 10 000 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 Prusie, Podemszczyzna i Werchrata.

W dziale tym planuje się również dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 10 500 zł oraz odsetki o nieterminowych wpłat za sprzedane drewno, kwota 200 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 47 300 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 260 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 62 000 zł.

W roku 2021 planowanych do sprzedaży jest sześć nieruchomości /działki na terenie gminy/, których wartość oszacowano łącznie na 115 500 zł.

Mając na uwadze dochody pozyskane w latach poprzednich, wpływy ze sprzedaży nieruchomości oszacowano na kwotę – 140 500 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 18 000,00 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 2 200,00 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

1. Gmina realizując zadania z zakresu administracji rządowej otrzyma dotację celową w kwocie 31 696 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 pochodzą 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 Przemyśle 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 – 3 349 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 - 2 104 207 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 1 518 516 zł, w tym:
 - a) od osób prawnych w wysokości 1 101 460 zł,
 - b) od osób fizycznych w wysokości 417 056 zł.
4. Podatek rolny został oszacowany w wysokości 520 092 zł, w tym:
 - a) od osób prawnych w kwocie 27 748 zł,
 - b) od osób fizycznych w wysokości 492 344 zł.
5. Podatek leśny przyjęto w kwocie 432 408 zł, w tym:
 - a) od osób prawnych w wysokości 395 546 zł,
 - b) od osób fizycznych w kwocie 36 862 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 3 000 zł.
8. Wpływy z podatku od spadków i darowizn przyjęto w kwocie 15 000 zł.
9. Wpływy z opłaty targowej przyjęto w kwocie 1 200 zł.
10. Wpływy z opłaty uzdrowiskowej w związku z trwającym stanem pandemii oszacowano na kwotę 378 000 zł, czyli 50% pierwotnie planowanych wpływów.
11. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych ustalono na kwotę 57 000 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.
14. Wpływy z opłaty skarbowej ustalono na kwotę 15 000 zł.
15. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej ustalono na poziomie 14 500 zł. Dochody te uzależnione są od wielkości wydobycia kopalin: borowiny, wód siarczkowych i kamienia.

16. Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto w kwocie 76 500 zł.
17. Wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego przy drogach gminnych wyniosą 9 500 zł.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów roczna kwota subwencji ogólnej na 2021 r. wyniesie kwotę – 8 423 311 zł

Poszczególne części subwencji w porównaniu z rokiem bieżącym wyniosą:

Wyszczególnienie	Plan na 2021	Plan z 2020
- Część oświatowa subwencji ogólnej	3 704 678,00	3 542 584,00
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej	4 596 081,00	4 212 342,00
- Część równoważąca subwencji ogólnej	122 552,00	83 020,00
Razem subwencje:	8 423 311,00	7 837 946,00

Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych wyniesie – 760 148 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Planowane dochody przyjęte w kwocie 281 200 zł pochodzić będą:

- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - 7 000 zł;
- z opłat za wyżywienie w 9-cio godzinnych oddziałach Punktu Przedszkolnego – 30 000 zł;
- ze sprzedaży ciepła do budynku GOK-u i Środowiskowego Domu Samopomocy - 50 000 zł;
- z dotacji celowej na dzieci objęte wychowaniem przedszkolnym – 138 200 zł;
- z wpływów za dowóz niepełnosprawnych uczestników do Środowiskowego Domu Samopomocy - 56 000 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Dochody w łącznej kwocie 852 435 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 – 8 600 zł.
3. Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze – 142 200 zł.
4. Dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zasiłków stałych – 104 400 zł.
5. Środki na dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej jako dotacja celowa zostały przyznane w kwocie 46 000 zł.
6. Dotacja na wynagrodzenia za sprawowanie opieki dla opiekunów prawnych oraz obsługę tego zadania wyniesie 1 300 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wpływy z usług w szkolnym schronisku młodzieżowym w Werchracie zostały określone w kwocie 1 000 zł. Usługi realizowane są w okresie wakacyjnym 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 – 3 702 000 zł;
- świadczenia rodzinne i świadczenie z funduszu alimentacyjnego – 1 647 400 zł;
- wspieranie rodzin – 136 100 zł;
- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne - 11 400 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 735 000 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 5 000 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowane dochody pochodzić będą z wynajmu świetlicy przy stadionie w Horyńcu-Zdroju, kwota – 1 200 zł.

II. WYDATKI

Planowane wydatki na 2021 rok oszacowano łącznie na kwotę **22 561 890 zł**, z tego 21 537 230 zł stanowią wydatki bieżące, a 1 024 660 zł wydatki majątkowe.

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

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

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 387 660 zł, z tego m.in.:

- a) wynagrodzenia, pochodne i inne wydatki na jeden etat pracownika - 67 660 zł,
- b) zakup sadzonek na zalesienia oraz innych materiałów – 25 000 zł,
- c) pozyskanie drewna oraz koszty zalesień i pielęgnacji – 295 000 zł.

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

W rozdziale **40002 Dostarczanie wody** planuje się wydatki bieżące w kwocie 83 160 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 danych 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.

Dział 600 - Transport i łączność

W rozdziale **60016 Drogi publiczne gminne** przewiduje się wydatki bieżące w kwocie 260 000 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 – 24 320,32 zł /głównie zakup kamienia do naprawy dróg/.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki na „Przebudowę dróg gminnych” w kwocie 150 000 zł, z czego 71 513,50 zł sfinansowane zostanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły do budżetu gminy w 2020 r. i nie były wydatkowane. Zaplanowano również środki na wykup działek po drogę gminną w Puchaczach – 7 000 zł.

W rozdziale **60017 Drogi wewnętrzne** zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 31 200 zł. Zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe dotyczą realizacji funduszu sołeckiego. Zadanie majątkowe wskazane przez sołectwo to:
- „Budowa chodnika przy ul. Sobieskiego w Horyńcu-Zdroju” – 10 000 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. 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 bieżące w łącznej kwocie 95 000 zł na utrzymanie nowo wybudowanego deptaka spacerowego w Dzielnicy Uzdrowskiej.

W ramach wydatków majątkowych zabezpieczono środki na wkład własny do zadania „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej w Horyńcu-Zdroju – etap II” w kwocie 337 120,00 zł.

Gmina Horyniec-Zdrój w partnerstwie z pozostałymi podkarpackimi uzdrowiskami: Rymanowem, Iwoniczem i Polańczykiem złożyła wniosek o dofinansowanie z środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego. Przedmiotem projektu jest uzupełnienie, odtworzenie, przebudowa i modernizacja urządzeń lecznictwa uzdrowskiego. Na terenie Gminy Horyniec-Zdrój planuje się nasadzenia i małą architekturę na deptaku w Dzielnicy Uzdrowskiej oraz rozbudowę Parku Zdrojowego o nowe alejki, pijalnie wody i oświetlenie na terenach przejętych od Skarbu Państwa (wjazd od strony ulicy Zdrojowej). Całkowity koszt zadania to - 2 047 117 zł, przewidywany poziom dofinansowania - 1 710 000 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

W rozdziale **70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** planuje się wydatki w łącznej kwocie 117 670 zł, z tego w ramach funduszu sołeckiego wyodrębniono 37 255,60 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 kolejny etap:
- „Budowy altany wraz z wyposażeniem w Podemszczynie” /fundusz sołecki/ - 9 000 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 – 15 000 zł, oraz sporządzenie projektu zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Horyniec-Zdrój – 50 000 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 - 25 500 zł.

W rozdziale **71035 Cmentarze** planowane wydatki bieżące w kwocie 101 000 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.

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” – 8 500 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

W rozdziale **75011 Urzędy wojewódzkie** zaplanowane wydatki wyniosą kwotę 177 523 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 95 600 zł i obejmują m.in. wynagrodzenia 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 2 311 342 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe i pochodne w kwocie 1 877 437 zł. W wydatkach tych mieszczą się również wynagrodzenia prowizyjne za inkaso podatków i opłat lokalnych, dla sołtysów i inkasentów opłaty uzdrowiskowej – 52 000 zł.

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, koszty energii elektrycznej i gazu oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W związku z nowelizacją ustawy Prawo zamówień publicznych od stycznia 2021 r. i wprowadzenia pełnej elektronizacji, niezbędny będzie zakup platformy do obsługi zamówień. Szacowany roczny koszt wdrożenia i utrzymania to 12 500 zł.

Po raz pierwszy zaplanowano również środki na finansowanie przez pracodawcę składek na pracownicze plany kapitałowe w wysokości 1,5% wynagrodzeń uprawnionych pracowników -18 150zł. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano natomiast zakup serwera do serwerowni urzędu – 25 000 zł.

W rozdziale **75045 Kwalifikacja wojskowa** zaplanowano wydatki na zwrot kosztów podróży poborowym, kwota - 100 zł. Wydatki finansowane będą z dotacji celowej z budżetu państwa.

W rozdziale **75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowano kwotę w wysokości 62 500 zł, w tym na opracowanie i zakup wydawnictw promujących gminę a także na publikacje w prasie regionalnej.

Zabezpieczono również kwotę 10 000 zł na 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 399 447 zł przeznaczone będą m.in. na:

- wydatki na diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy – 32 000 zł;
- wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługi urzędu oraz osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych - 259 397 zł;
- na składkę członkowską, w związku z przynależnością do Związku Międzygminnego „Ziemia Lubaczowska” - 2 820 zł;
- składki członkowskie z tyt. przynależności do: Stowarzyszenia Gmin Uzdrowiskowych - 8 014 zł; Lokalnych Grup Działania „Rozwój Ziemi Lubaczowskiej” i „Serce Roztocza”;
- 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 – 25 000 zł.

Zabezpieczono również środki na opracowanie Gminnej Strategii Promocji i Rozwoju Gminy na lata 2021-2025. Obecna obowiązuje do końca 2020 r. Szacowany koszt – 20 000 zł.

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

W rozdziale **75101 Urzędy naczelnych 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 143 347 zł, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne kierowców OSP Horyniec, Nowe Brusno, Werchrata, kwota 54 946 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 – 70 401 zł.

W rozdziale **75414 Obrona cywilna** wydatki w kwocie 3 349 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 302 000 zł, z tego:

- odsetki od zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz obligacji 287 000 zł;
- prowizje od uruchomionych transz kredytów i pożyczek – 15 000 zł.

W rozdziale **75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego** zabezpieczone środki wynikają z poręczeń jakie gmina udzieliła Spółce „Usługi Komunalne” w Horyńcu- Zdroju – 66 876 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 345 000 zł, w podziale na:

- rezerwę ogólną w kwocie 95 000 zł;
- oraz dwie rezerwy celowe:
- na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 65 000 zł;
- na odprawy dla pracowników administracji, oświaty i opieki społecznej - 185 000 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

80101 Szkoły podstawowe

Na terenie gminy Horyniec-Zdrój funkcjonuje jedna ośmioklasowa Szkoła Podstawowa.

Na funkcjonowanie tej jednostki budżetowej w rozdziale 80101 zaplanowano wydatki w łącznej kwocie – 4 192 939 zł, w tym wynagrodzenie i pochodne – 3 556 111 zł.

Podobnie jak w administracji po raz pierwszy zaplanowano składki na pracownicze plany kapitałowe w wysokości - 45 961 zł.

W rozdziale **80104 Przedszkola** zaplanowano wydatki na łączną kwotę 27 000 zł w związku z uczęszczaniem do Przedszkola Publicznego w mieście Lubaczów, dzieci z terenu gminy Horyniec-Zdrój.

W rozdziale **80106 Inne formy wychowania przedszkolnego** wydatki na łączną kwotę 855 199 zł dotyczą funkcjonowania pięciu oddziałów Punktu Przedszkolnego w Horyńcu-Zdroju oraz jednego oddziału w Werchracie.

W rozdziale **80113 Dowożenie uczniów do szkół** wydatki zaplanowane zostały w kwocie 379 649zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne 159 260 zł na 1,75 etatu kierowców oraz na wynagrodzenia bezosobowe /umowy zlecenia/ dla opiekunów dowozu. Wydatki rzeczowe zaplanowano w kwocie 219 189 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. 29 695 zł.

W rozdziale **80148 Stołówki szkolne i przedszkolne** na prowadzenie dwóch stołówek w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju zaplanowano łącznie kwotę 307 597 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 260 725 zł.

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

zaplanowano wydatki w kwocie 705 109 zł w tym 622 475 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.

W rozdziale **80195 Pozostała działalność** kwota odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów na 2021 rok została zaplanowana w kwocie 66 689 zł.

Zaplanowane zostały również wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla członków komisji d/s awansu zawodowego nauczycieli - 1 200 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

W rozdziale **85153 Zwalczanie narkomanii** planowana kwota 6 000 zł przewidziana jest na zakup materiałów informacyjnych oraz organizację dnia profilaktyki.

W rozdziale **85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi** planowane wydatki w kwocie 70 500 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 – 5 726 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

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 trzech osób w łącznej kwocie 85 110 zł.

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 370 650 zł. W ośrodku zatrudnionych jest 6 osób w łącznym wymiarze 5,50 etatu. ŚDS jest ośrodkiem wsparcia dziennego dla 26 uczestników. Głównym założeniem tej placówki jest aktywacja osób niepełnosprawnych do życia w środowisku lokalnym.

W rozdziale **85205 Zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie** zaplanowano wydatki na funkcjonowanie Zespołu Interdyscyplinarnego w kwocie 1 200 zł.

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 8 600 zł i w całości finansowane będą z dotacji z budżetu państwa.

W rozdziale **85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** planowane wydatki wyniosą kwotę 182 450 zł, z czego 40 250 zł stanowią środki gminy.

W rozdziale **85215 Dodatki mieszkaniowe** na wydatki zaplanowano kwotę 4 000 zł. Są to świadczenia w całości finansowane z budżetu gminy.

W rozdziale **85216 Zasiłki stałe** świadczenia finansowane będą z dotacji z budżetu państwa w kwocie 104 400 zł.

W rozdziale **85219 Ośrodki pomocy społecznej** planowane wydatki wyniosą kwotę 404 928 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne w kwocie 327 772 zł.

Na działalność gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej gmina otrzyma dotację z budżetu państwa w kwocie 46 000 zł.

W rozdziale **85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** wydatki wyniosą kwotę 41 006 zł i dotyczyć będą głównie zatrudnienia jednej opiekunki w wymiarze 0,75 etatu.

W rozdziale **85230 Pomoc w zakresie dożywiania** zaplanowane wydatki w kwocie 25 000 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.

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

W rozdziale **85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** z budżetu gminy zaplanowana jest kwota 10 000 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.

W rozdziale **85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym** zabezpieczono kwotę 7 200 zł na stypendia za wybitne wyniki w nauce.

W rozdziale **85417 Szkolne schroniska młodzieżowe** zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 9 213 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 1 213 zł.

Schronisko zabezpiecza 25 miejsc noclegowym w budynku szkoły w Werchracie.

Dział 855 - Rodzina

W rozdziale **85501 Świadczenie wychowawcze** wydatki wyniosą łącznie 3 702 000 zł i w całości pochodzą z dotacji z budżetu państwa na świadczenia 500+.

Wynagrodzenia i pochodne na 0,5 etatu zaplanowano w kwocie 28 710 zł.

W rozdziale **85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** planowana kwota wydatków - 1 647 400 zł przeznaczona będzie na:

- wypłatę zasiłków rodzinnych i dodatków do zasiłków – 1 514 420 zł;
- pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych pracownika zatrudnionego w wymiarze 0,5 etatu i pokrycie składek na ubezpieczenia społeczne osób pobierających świadczenia rodzinne 116 966 zł;
- pozostałe koszty rzeczowe – 15 814 zł.

W roku 2021 na koszty obsługi zadań dotyczących wypłaty świadczeń 500+ i zasiłków rodzinnych gmina nie będzie musiała dokładać środków własnych. Jest to wynikiem przeprowadzonych zmian kadrowych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale **85504 Wspieranie rodzin** zaplanowano wydatki w kwocie 168 333 zł z tego:

- wydatki wypłatę świadczenia „dobry start” -136 100 zł,;
- wynagrodzenie asystenta rodziny – kwota 27 757 zł;
- wydatki rzeczowe – 4 476 zł.

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

W rozdziale **85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów** zaplanowana kwota wydatków 11 400 zł pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W rozdziale **90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód** zaplanowano wydatki w kwocie 56 930 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 na zakup energii – 27 000 zł.

Wydatki majątkowe dotyczą wykupu gruntów pod przepompownię w Nowym Bruśnie – 5 000 zł.

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.

Gmina obecnie przygotowuje się do przetargu na odbiór odpadów od gospodarstw domowych w roku 2021. Na podstawie szacunków, do projektu budżetu przyjęto wartość zamówienia w kwocie 706 000 zł. Do kosztów utrzymania systemu zgodnie z ustawą, dolicza się jeszcze wydatki związane z zatrudnieniem pracownika w wymiarze 2/5 etatu - 26 899 zł oraz pozostałe koszty rzeczowe. Łączny koszt funkcjonowania systemu gospodarki odpadami skalkulowany został na kwotę 735 000 zł.

W rozdziale **90003 Oczyszczanie miast i wsi** wydatki zostały określone w wysokości 347 500 zł z przeznaczeniem na wykonanie usług w zakresie oczyszczania ulic, chodników i placów na terenie Horyńca – Zdroju. Zabezpieczono również środki na realizację gminnego programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi – 15 000 zł.

W rozdziale **90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** wydatki bieżące w kwocie 399 500 zł przeznaczone będą na utrzymanie Parku Zdrojowego oraz zieleni na terenie Horyńca-Zdroju.

Utrzymanie Parku Zdrojowego zlecane jest corocznie Spółce „Usługi Komunalne”.

Zakres zleconych prac obejmuje m.in.:

- utrzymanie czystości i konserwację pomostów spacerowych drewnianych,
- utrzymanie czystości chodników, placów i dróg spacerowych,
- konserwację ławek, wiat i trejażu,
- pielęgnację bylin, kwiatów i krzewów,
- koszty utrzymania 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 92 000 zł.

W rozdziale **90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg** wydatki wyniosą łącznie 288 200 zł.

Na opłaty za energię elektryczną przewidziano kwotę 112 000 zł, a na konserwację oświetlenia ulicznego 78 000 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały na sześć zadań w ramach funduszu sołeckiego:

- „Rozbudowa oświetlenia ulicznego ul. Myśliwska, przy cmentarzu” – 20 000 zł;
- „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Krzywe” – 12 000 zł;
- „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Nowiny Horynieckie” – 10 000 zł;
- „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Radruż” - 15 000 zł;
- „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Werchrata” /dokumentacja/ - 21 000 zł;
- „Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Świdnica” /dokumentacja/ - 12 000 zł;

W rozdziale **90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** zaplanowano wydatki w kwocie 5 000 zł na zadania związane z rekultywacją wysypiska śmieci.

W rozdziale **90026 Pozostała działalność związana z gospodarką odpadami** zaplanowano wydatki na wkład własny do programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Horyniec-Zdrój – 5 000 zł.

W rozdziale **90095 Pozostała działalność** wydatki zostały określone na kwotę 11 300 zł i związane będą z utrzymaniem szaletu gminnego w Parku Zdrojowym.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

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 - 545 000 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 130 000 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, Dziewięcierzu-Moczarach, Prusiu i Puchaczach.

Wydatki majątkowe w łącznej kwocie 46 540 zł, dotyczą zadań z funduszu sołeckiego:

- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Dziewięcierzu-Moczarach” - 20 611 zł;
- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Prusiu ” - 11 906 zł;
- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Puchaczach ” – 14 023 zł.

W rozdziale **92116 Biblioteki** kwotę 215 000 zł zaplanowano jako dotację podmiotową z budżetu gminy z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów utrzymania Gminnej Biblioteki Publicznej w Horyńcu-Zdroju oraz dwóch filii w Nowym Bruśnie i Werchracie.

W rozdziale **92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** zaplanowano środki na renowację zabytków na terenie gminy – 25 000 zł.

W rozdziale **92195 Pozostała działalność** zaplanowano wydatki /głównie w ramach funduszu sołeckiego/ na organizację dożynek i imprez integracyjnych dla mieszkańców poszczególnych sołectw - 20 500 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna

W rozdziale **92601 Obiekty sportowe** zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 16 600 zł dotyczą utrzymania pawilonu i stadionu w Horyńcu – Zdroju.

W rozdziale **92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** zaplanowana kwota 105 300 zł stanowi wydatki na dofinansowanie kultury fizycznej w gminie, w tym dotacje dla klubów sportowych – 95 000 zł.

W rozdziale **92695 Pozostała działalność** zaplanowano wydatki w kwocie 3 500 zł na organizację sportowej imprezy sołeckiej.

III. Wynik budżetu oraz plan przychodów i rozchodów

Projekt budżetu gminy Horyniec-Zdrój na 2021 rok zakłada deficyt w kwocie 165 000 zł, który pokryty zostanie:

- kredytem zaciągniętym na rynku krajowym - 93 486,50 zł;
- niewykorzystanymi środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 71 513,50 zł.

Środki z RFIL w kwocie 500 000 zł wpłynęły do budżetu w 2020 roku, z czego 428 486,50 zł wydatkowano na zadanie „Budowa sieci gazowej w Horyńcu-Zdroju, etap II – ul. Wojska Polskiego”. Pozostała część w kwocie 71 513,50 zł „przejdzie” na rok 2021 i w ramach finansowania deficytu przeznaczona zostanie na zadanie „Przebudowa dróg gminnych”.

W projekcie budżetu zaplanowano również rozchody, które wynikają z harmonogramów spłat, wcześniej zaciągniętego długu i wynoszą łącznie – 965 684 zł, z tego:

- 865 684 zł z tytułu spłaty kredytów i pożyczek;
- 100 000 zł z tytułu wykupu obligacji komunalnych.

W związku z faktem, że planowany budżet jest „deficytowy”, aby spłacić wcześniej zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji, gmina będzie musiała zaciągnąć kredyt długoterminowy w łącznej kwocie 1 059 170,50 zł; z tego /jak wcześniej wskazano/:

- 93 486,50 zł na finansowanie planowanego deficytu;
- 965 684 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji.
