

## **Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Horyniec - Zdrój na 2024 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 2023 r. poz. 1270 ze zm.);
- 2) ustawy z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 2267);
- 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 i prawnych (załącznik do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 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.3110.9.2023 z dnia 24 października 2023 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 3113.6.2023 z dnia 23 października 2023 r.).

### **I. DOCHODY**

Dochody budżetowe na 2024 rok oszacowane zostały w łącznej kwocie **44 139 555 zł**, z tego 25 131 943 zł stanowią dochody bieżące, a 19 007 612 zł dochody majątkowe.

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

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Planowane dochody bieżące pochodzą z dzierżawy infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej na rzecz Spółki „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju w łącznej kwocie 13 900 zł.

Dochody majątkowe w łącznej kwocie 7 363 350 zł pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na:

- 1) „Budowę mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w technologii MBR w miejscowości Horyniec-Zdrój” – 4 363 350 zł;
- 2) „Przebudowa przepompowni ścieków w Horyńcu-Zdroju wraz z termomodernizacją budynku administracyjnego – 2 997 000 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, Werchrata, Nowe Brusno i Krzywe. W dziale tym planuje się również dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 35 000 zł oraz odsetki o nieterminowych wpłat za sprzedane drewno - kwota 200 zł.

#### **Dział 600 Transport i łączność**

Zaplanowane środki w kwocie 5 499 000 zł pochodzą z dotacji w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład na dwa zadania:

- 1) „Przebudowa dróg na terenie gminy Horyniec-Zdrój” – 3 000 000 zł;
- 2) „Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Horyniec-Zdrój” – w ramach środków dla gmin popegeerowskich - 2 499 000 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 5 400 zł;
  - wpływy z wynajmu pomieszczeń i dzierżawy gruntów na podstawie zawartych umów szacuje się na kwotę 65 500 zł;
  - wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 262 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 75 000 zł.
- W roku 2024 planowane do sprzedaży nieruchomości /działki na terenie gminy/, oszacowano łącznie na kwotę 500 000 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 2 450 000,00 zł stanowić będzie dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na: „Budowę Centrum Usług Społecznych i Kulturalnych w Horyńcu-Zdroju”.

#### **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 8 500 zł;
- opłatą za jednorazowy wjazd na teren cmentarza w celu wykonania prac remontowych, budowlanych i konserwacyjnych, kwota 4 500,00 zł.

#### **Dział 750 - Administracja publiczna**

1. Gmina realizując zadania z zakresu administracji rządowej otrzyma dotację celową w kwocie 43 499 zł na częściowe finansowanie 2 etatów pracowników wykonujących zadania z zakresu urzędu stanu cywilnego, ewidencji ludności oraz obrony narodowej.
2. Dochody w kwocie 25 100 zł pochodzą będą z czynszów za dzierżawę pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy dla TP SA i Poczty Polskiej.

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

Dotacja celowa z budżetu państwa na prowadzenie stałego rejestru wyborców zgodnie z informacją z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Przemyśle została przyznana gminie w wysokości 1 224 zł.

#### **Dział 752 – Obrona narodowa**

Dochody stanowi dotacja z budżetu państwa w rozdziale „Kwalifikacja wojskowa” w kwocie - 250 zł.

#### **Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ujęto w projekcie budżetu w kwocie zaprognozowanej przez Ministerstwo Finansów w wysokości - 2 033 171 zł i są one o 309 304 zł wyższe niż w roku poprzednim.
2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych Ministerstwo Finansów zaplanowało w kwocie 33 694 zł.
3. Wpływy z podatku od nieruchomości został oszacowany na kwotę 2 082 934 zł, w tym:
  - a) od osób prawnych w wysokości 1 435 780 zł,
  - b) od osób fizycznych w wysokości 647 154 zł.
4. Podatek rolny został oszacowany w wysokości 792 407 zł, w tym:
  - a) od osób prawnych w kwocie 15 284 zł,
  - b) od osób fizycznych w wysokości 777 123 zł.
5. Podatek leśny przyjęto w kwocie 691 294 zł, w tym:
  - a) od osób prawnych w wysokości 640 397 zł,
  - b) od osób fizycznych w kwocie 60 270 zł.
6. Podatek od środków transportowych przyjmując istniejący stan pojazdów oszacowano na łączną wartość 21 100 zł.
7. Podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej przyjęto w kwocie 4 200 zł.
8. Wpływy z podatku od spadków i darowizn przyjęto w kwocie 21 000 zł.
9. Wpływy z opłaty uzdrowiskowej oszacowano na kwotę 1 032 500 zł.
10. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych ustalono na kwotę 56 000 zł.
11. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień ustalono na kwotę 1 500,00 zł.
12. Wpływy z odsetek za nieterminowe opłacanie podatków i opłat lokalnych przez osoby fizyczne i prawne ustalono w kwocie 10 300 zł.
13. Wpływy z opłaty skarbowej ustalono na kwotę 17 500 zł.
14. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej ustalono na poziomie 20 500 zł. Dochody te uzależnione są od wielkości wydobycia kopalin: borowiny, wód siarczkowych i kamienia.
15. Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto w kwocie 95 000 zł.
16. Wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego przy drogach gminnych wyniosą 4 900 zł.

#### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów roczna kwota subwencji ogólnej na 2024 r. wyniesie kwotę – 11 132 127 zł

Poszczególne części subwencji w porównaniu z rokiem bieżącym przedstawiają się następująco:

| Wyszczególnienie                      | Plan na 2024         | Rok 2023            | Różnica               |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| - Część oświatowa subwencji ogólnej   | 4 743 521,00         | 4 001 522,00        | + 741 999,00          |
| - Część wyrównawcza subwencji ogólnej | 6 388 606,00         | 4 907 979,00        | + 1 480 627,00        |
| - Część równoważąca subwencji ogólnej | 0,00                 | 181 075,00          | - 181 075,00          |
| <b>Razem subwencje:</b>               | <b>11 132 127,00</b> | <b>9 090 576,00</b> | <b>+ 2 041 551,00</b> |

Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych wyniesie 750 429,30 zł i będzie o 231 298,40 zł wyższa niż w roku poprzednim.

Wysokość dotacji w roku 2024 jest równa wpływom z opłaty uzdrowiskowej jakie gmina otrzymała w roku 2022.

### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Planowane dochody przyjęte w kwocie 361 860 zł pochodzić będą:

- z wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - 20 000 zł;
- z opłat za wyżywienie w Przedszkolu w Horyńcu-Zdroju – 123 860 zł;
- ze sprzedaży ciepła do budynku GOK-u i Środowiskowego Domu Samopomocy - 50 000 zł;
- z dotacji celowej na dzieci objęte wychowaniem przedszkolnym – 120 000 zł;
- z wpływów za usługi transportowe – 48 000 zł.

### **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Dochody w łącznej kwocie 1 059 508 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:

- dotacja na finansowanie ośrodka wsparcia tj. Środowiskowego Domu Samopomocy, wyniesie – 706 176 zł;
- dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne – 14 600 zł;
- dotacja na dofinansowanie zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze – 123 000 zł;
- dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zasiłków stałych – 161 000 zł;
- środki na dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej jako dotacja celowa zostały przyznane w kwocie 50 320 zł;
- dotacja na wynagrodzenia za sprawowanie opieki dla opiekunów prawnych oraz obsługę tego zadania wyniesie 4 412 zł.

### **Dział 855 – Rodzina**

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

- świadczenia rodzinne i świadczenie z funduszu alimentacyjnego – 3 484 400 zł;
- wydawanie Kart Dużej Rodziny – 150 zł;
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 71 800 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 1 023 000 zł;
- wpływy z kosztów upomnień zaplanowano w kwocie 800 zł, natomiast odsetki od nieterminowych wpłat „opłaty śmieciowej” wyszacowano na kwotę 400 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.
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach programu „Czyste powietrze” 15 000 zł.

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Planowane dochody pochodzić będą z wynajmu świetlicy przy stadionie w Horyńcu-Zdroju, kwota – 2 200 zł.

Dochody majątkowe w łącznej kwocie 900 000 zł zaplanowano z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków z przeznaczeniem na dwa zadania:

- 1) „Renowację ogrodzenia przy zabytkowym cmentarzu komunalnym” – 500 000 zł;
- 2) „Rewitalizację alejek w Parku Zdrojowym” – 400 000 zł.

### **Dział 926 – Kultura fizyczna**

Zaplanowano dotację z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie „Przebudowa budynku szatniowego na stadionie sportowym w Horyńcu-Zdroju” – 1 998 000 zł.

## **II. WYDATKI**

Planowane wydatki na 2024 rok oszacowano łącznie na kwotę **45 718 055 zł**, z tego 25 643 208 zł stanowią wydatki bieżące, a 20 074 847 zł wydatki majątkowe.

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

### **Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

W rozdziale **01030 Izby rolnicze** planuje się wydatki w kwocie 16 000 zł na rzecz Podkarpackiej Izby Rolniczej tj. nie mniej niż 2 % planowanych wpływów z podatku rolnego.

W ramach wydatków majątkowych realizowany będzie końcowy etap zadania pn.: „Budowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w technologii MBR w miejscowości Horyniec-Zdrój”. Wartość całości robót wraz z nadzorem inwestorskim wyniesie – 11 418 780 zł, z czego na 2024 rok zaplanowano wydatki w kwocie 4 423 350 zł, w tym 4 363 350 zł sfinansowane zostaną środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład a 60 000 zł środkami własnymi gminy.

W obszarze gospodarki ściekowej na 2024 rok zaplanowano kolejne zadanie pn. „Przebudowa przepompowni ścieków w Horyńcu-Zdroju wraz z termomodernizacją budynku administracyjnego”, na które gmina otrzymała promesę w ramach Polskiego Ładu na kwotę 2 997 000 zł, przy planowanym udziale własnym w kwocie 458 000 zł. W ramach zadania przebudowana zostanie stara przepompownia ścieków w Horyńcu-Zdroju przy ul. Zdrojowej, rozbudowana zostanie sieć wodociągowo - kanalizacyjna na terenie miejscowości Horyniec-Zdrój i Świdnica oraz wykonany zostanie remont siedziby spółki Usługi Komunalne w Horyńcu-Zdroju polegający na termomodernizacji obiektu i wymianie pokrycia dachowego.

### **Dział 020- Leśnictwo**

W rozdziale **02001 Gospodarka leśna** planuje się wydatki w łącznej kwocie 332 000 zł, z tego m.in.:

- zakup sadzonek na zalesienia oraz innych materiałów – 32 000 zł,
- pozyskanie drewna oraz koszty zalesień i pielęgnacji – 300 000 zł.

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

W rozdziale **40002 Dostarczanie wody** planuje się wydatki bieżące w kwocie 129 500 zł, z przeznaczeniem na dopłatę do 1 m<sup>3</sup> 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 **60013 Drogi publiczne wojewódzkie** zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr LX.494.2023 z dnia 30.10.2023 r. planuje się dotację celową w formie pomocy finansowej dla samorządu województwa podkarpackiego na dofinansowanie zadania "Remont drogi wojewódzkiej Nr 867 Sieniawa-Lubaczów-Podemszczyzna-Hrebenne na odcinku Basznia Dolna - Horyniec-Zdrój" - kwota 100 000 zł.

W rozdziale **60014 Drogi publiczne powiatowe** zaplanowano wydatki w kwocie 60 500 zł na wkład własny do Związku Powiatowo-Gminnego „Ziemia Lubaczowska” na zadanie „Przebudowa dróg powiatu lubaczowskiego, obejmująca budowę chodników dla pieszych”.

Wartość dofinansowania jakie Związek otrzyma ze środków Polskiego Ładu na przebudowę chodników wzdłuż dróg powiatowych w miejscowościach Nowe Brusno i Polanka to - 1 207 860 zł.

W rozdziale **60016 Drogi publiczne gminne** przewiduje się wydatki bieżące w kwocie 227 150 zł na utrzymanie dróg, placów i chodników w tym: odśnieżanie, remonty dróg i przepustów, roczne przeglądy mostów. Na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego zabezpieczono kwotę – 22 500 zł /głównie zakup kamienia do naprawy dróg/.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano realizację dwóch zadań, które finansowane będą z Rządowego Funduszu Polski Ład:

- 1) „Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Horyniec-Zdrój”.  
W ramach zadania planuje się przebudowę dróg gminnych: do kaplicy MB w Nowinach Horynieckich, ul. Zdrojowej stanowiącej dojazd do siedziby spółki Usługi Komunalne oraz ul. Myśliwskiej.

Wstępna wartość zadania razem z dokumentacją projektową to – 2 627 000 zł, z czego 2 499 000 zł pochodzić będzie z Program Inwestycji Strategicznych.

- 2) „Przebudowa dróg na terenie gminy Horyniec-Zdrój” – zaplanowano modernizację dróg gminnych na terenie miejscowości Horyniec-Zdrój, Krzywe, Werchrata, Radruż i Świdnica.  
Szacowana wartość zadania to - 3 248 000 zł, z czego 3 000 000 zł stanowią środki rządowe.  
Ostateczne koszty inwestycji wynikać będą z przetargów.

W rozdziale tym zaplanowano również wydatki w kwocie 95 000 zł na wkład własny do Związku Powiatowo-Gminnego „Ziemia Lubaczowska” na zadanie „Przebudowa kluczowych ciągów dróg gminnych i powiatowych na obszarze Związku”. Wartość dofinansowania jakie otrzyma Związek ze środków Polskiego Ładu na przebudowę odcinków dróg gminnych na terenie miejscowości Horyniec-Zdrój, Puchacze, Świdnica oraz Polanka Horyniecka to - 1 800 000 zł.

W rozdziale **60017 Drogi wewnętrzne** zaplanowane wydatki bieżące i majątkowe dotyczą zadań realizowanych w ramach funduszu sołeckiego i wyniosą łącznie 56 000 zł.

### **Dział 630 – Turystyka**

W rozdziale **63095 Pozostała działalność** zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie 166 000 zł na energię i bieżące utrzymanie oraz pielęgnację nasadzeń na deptaku spacerowym w Dzielnicy Lecznictwa Uzdrowskiego.

Wydatki majątkowe w kwocie 13 878 zł zabezpieczono na wkład własny do zadania – Budowa infrastruktury turystycznej na terenie Związku Powiatowo-Gminnego „Ziemia Lubaczowska”.

Na realizację zadania Związek otrzymał dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 8 889 300 zł. Na terenie gmin: Cieszanów, Lubaczów, Narol, Horyniec-Zdrój oraz Miasta Lubaczów powstaną cztery wieże widokowe, miejsca postoju i obsługi kamperów, park linowy oraz zostanie zagospodarowany park miejski.

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

W rozdziale **70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** planuje się wydatki w bieżące kwocie 197 400 zł, z tego w ramach funduszu sołeckiego wyodrębniono 51 500 zł.

Wydatki przeznaczone zostaną na utrzymanie, remonty oraz przeglądy techniczne budynków komunalnych oraz terenów mienia komunalnego.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano cztery zadanie w ramach funduszu sołeckiego:

- „Budowa altany wraz z wyposażeniem na os. Sobieskiego” – 20 000 zł;
- „Budowa parkingu na os. Sobieskiego” - 25 000 zł;
- „Ogrodzenie placu przy altanie wiejskiej w Podemszczyźnie” - 17 808 zł
- „Zakup wyposażenia placu zabaw w Nowym Bruśnie” – 15 254 zł.

W rozdziale tym realizowane jest również zadanie pn. „Budowa Centrum Usług Społecznych i Kulturalnych w Horyńcu-Zdroju”. W 2024 zaplanowane jest zakończenie inwestycji, której łączna wartość z dokumentacją techniczną i nadzorem wynosi 6 010 950 zł, z czego 4 900 000 stanowi dotacja w ramach Polskiego Ładu.

Na rok 2024 zaplanowano wydatki w kwocie 2 525 000 zł, w tym 2 450 000 zł ze środków Programu Inwestycji Strategicznych.

### **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.

Zabezpieczono również środki na realizację umów zawartych w 2021 roku na sporządzenie projektu zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Horyniec-Zdrój – 35 000 zł.

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

przewidziano wydatki w łącznej kwocie 48 000 zł z przeznaczeniem na:

- wyceny nieruchomości gminnych przeznaczonych do sprzedaży – 22 000 zł,
- usługi geodezyjno-kartograficzne polegające m.in. na podziałach, rozgraniczaniu i wznowieniu granic, wyrisy i wypisy oraz ogłoszenia w prasie - 25 500 zł.

W rozdziale **71035 Cmentarze** planowane wydatki bieżące w kwocie 149 500 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 oraz aktualizację programu do ewidencji miejsc na cmentarzu „Grobo.net”.

## **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” – 2 500 zł.

## **Dział 750 - Administracja publiczna**

W rozdziale **75011 Urzędy wojewódzkie** zaplanowane wydatki wyniosą kwotę 43 499 zł. Są to częściowe koszty wynagrodzeń osobowych dwóch stanowisk realizujących zadania w zakresie urzędu stanu cywilnego, spraw obywatelskich i obrony narodowej.

W rozdziale **75022 Rady gmin** wydatki zostały określone na łączną kwotę 164 800 zł i obejmują m.in. wynagrodzenia dla radnych Rady Gminy za udział w sesjach i posiedzeniach stałych komisji.

W rozdziale **75023 Urzędy gmin** planowane wydatki określone zostały na kwotę 4 059 697 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe i pochodne w kwocie 3 475 497 zł.

W związku ze zmianami w klasyfikacji budżetowej, wydatki na wynagrodzenia planowane w latach wcześniejszych różnych rozdziałach np. w rozdziale „020001-Leśnictwo” czy „75095-Pozostała działalność”, od roku 2022 zostały przeniesione do rozdziału „75923-Urzędy gmin”.

Na wynagrodzenia prowizyjne za inkaso podatków i opłat lokalnych, dla sołtysów i inkasentów opłaty uzdrowskiej zaplanowano 62 000 zł.

Pozostała kwota wydatków rzeczowych zostanie przeznaczona na opłaty za licencje programów komputerowych, na zakup materiałów biurowych i akcesoriów komputerowych, prenumeratę czasopism, opłaty pocztowe, usługi prawnicze, koszty szkoleń pracowników, koszty podróży służbowych, koszty energii elektrycznej i gazu.

Gmina ponosi również koszty utrzymania platformy do obsługi zamówień publicznych, jest to rocznie 15 000 zł. Zaplanowano również środki na finansowanie przez pracodawcę składek na Pracownicze Plany Kapitałowe w wysokości 1,5% wynagrodzeń uprawnionych pracowników.

W rozdziale **75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowano wydatki w kwocie 72 000 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 stowarzyszeń na organizację wydarzeń promocyjnych.

W rozdziale **75095 Pozostała działalność** zaplanowane wydatki w kwocie 196 570 zł przeznaczone będą m.in. na:

- wydatki na diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy – 65 500 zł;
- składki członkowskie w związku z przynależnością do:
  - o Stowarzyszenia Gmin Uzdrowskich,
  - o Związku Międzygminnego „Ziemia Lubaczowska”,
  - o Lokalnej Grup Działania „Rozwój Ziemi Lubaczowskiej”,
- ubezpieczenie majątku stanowiącego mienie gminne oraz ubezpieczenie OC – 26 000 zł;
- zapłatę podatku Vat zawartego w zakupach towarów i usług, od których gminie przysługuje prawo zwrotu – 25 000 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 1 224 zł, są to środki przewidziane na aktualizację i prowadzenie stałego rejestru wyborców w gminie i w całości pochodzą z dotacji.

## **Dział 752 – Obrona narodowa**

W rozdziale **75224 Kwalifikacja wojskowa** zaplanowano wydatki na zwrot kosztów podróży poborowym, kwota - 250 zł. Wydatki finansowane będą z dotacji celowej z budżetu państwa.

## **Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W rozdziale **75412 Ochotnicze straże pożarne** planuje się wydatki bieżące w kwocie 212 532 zł, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne kierowców OSP Horyniec, Nowe Brusno, Werchrata, kwota 77 432 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych dotyczą wynagrodzenia strażaków za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach – 28 000 zł;
- pozostałe wydatki bieżące przeznaczone będą na zakup paliwa, ubezpieczenie pojazdów i strażaków, zakup energii i bieżące utrzymanie remiz – 107 100 zł.

W ramach funduszu sołectkiego zaplanowano zakup mundurów bojowych dla OSP Werchrata - 8 000 zł.

## **Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

W rozdziale **75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego** zaplanowano wydatki na obsługę zadłużenia, z tego:

- odsetki od zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz obligacji - 995 000 zł;
- prowizje od uruchomionych transz kredytów i pożyczek – 25 000 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 280 000 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 oświaty i administracji - 120 000 zł.

## **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

### **80101 Szkoły podstawowe**

Od 1 września 2021 roku na terenie gminy Horyniec-Zdrój funkcjonuje Zespół Szkół i Placówek Oświatowych, w skład którego wchodzi Szkoła Podstawowa i Przedszkole.

W rozdziale **80101 Szkoły podstawowe** zaplanowano wydatki bieżące w łącznej kwocie – 4 359 571 zł.

W związku ze zmianami w klasyfikacji budżetowej, wprowadzono podział na wynagrodzenia osobowe nauczycieli /bez pochodnych/ oraz wynagrodzenia pozostałych pracowników niepedagogicznych zatrudnionych w szkole, które zaplanowano w następujących wysokościach:

- wynagrodzenia nauczycieli wraz dodatkowym wynagrodzeniem rocznym – 2 538 869 zł;
- wynagrodzenia i pochodne pozostałych pracowników /łącznie z składkami zus od wynagrodzeń nauczycieli/ - 1 227 636 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe zaplanowano w kwocie 409 119 zł, w tym 127 919 zł stanowi odpis na zakładowy fundusz socjalny.

Wydatki majątkowe w kwocie 13 500 zł dotyczą zabezpieczenia wkładu własnego do Związku Powiatowo-Gminnego „Ziemia Lubaczowska” na zadanie „Poprawa infrastruktury edukacyjnej na obszarze Związku”. W ramach zadania wyremontowane zostanie zaplecze przy sali gimnastycznej, wymienione zostaną okna w budynku Przedszkola oraz zakupione zostanie wyposażenie do sal lekcyjnych w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju. Wartość środków z Polskiego Ładu to 660 000 zł.

W rozdziale **80104 Przedszkola** przewidziano wydatki w łącznej kwocie 1 704 136 zł na utrzymanie pięciu oddziałów przedszkolnych. Na wynagrodzenia osobowe nauczycieli wraz dodatkowym wynagrodzeniem rocznym zaplanowano – 513 032 zł, a na wynagrodzenia i pochodne pozostałych pracowników /łącznie z składkami zus od wynagrodzeń nauczycieli/ - 871 186 zł.

Odpis na zakładowy fundusz socjalny wyniesie – 39 406 zł.

W rozdziale tym zaplanuje się również wydatki w związku z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy Horyniec-Zdrój do Przedszkola Publicznego w mieście Lubaczów - 8 000 zł.

W rozdziale **80106 Inne formy wychowania przedszkolnego** wydatki na łączną kwotę 111 642 zł dotyczą funkcjonowania jednego oddziału Punktu Przedszkolnego w Werchracie.

W rozdziale **80113 Dowożenie uczniów do szkół** wydatki zaplanowane zostały w kwocie 680 767 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne 355 287 zł na dwa etaty kierowców, półtora etatu opiekuna dowozu oraz na umowy zlecenia dla pozostałych opiekunów dowozu.

Wydatki rzeczowe zaplanowano w kwocie 324 380 zł głównie na zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do pojazdów oraz zakup biletów miesięcznych.

W rozdziale **80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** zaplanowane są środki w wysokości 0,8% wynagrodzeń tj. 31 223 zł.

W rozdziale **80148 Stołówki szkolne i przedszkolne** na prowadzenie stołówki w Szkole Podstawowej w Horyńcu-Zdroju zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 230 988 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 200 952 zł.

Wydatki na prowadzenie stołówki dla dzieci przedszkolnych skalkulowane zostały w rozdziale „80104 – Przedszkola”.

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 środki w kwocie 20 894 zł na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli realizujących zajęcia z dziećmi posiadającymi orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego w Przedszkolu w Horyńcu-Zdroju.

W rozdziale **80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** zaplanowano wydatki w kwocie 924 622 zł, w tym 833 255 zł na wynagrodzenia i pochodne.

Wydatki dotyczą organizacji zajęć dla dzieci posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.

W rozdziale **80195 Pozostała działalność** kwota odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów na 2024 rok została wyliczona w kwocie 82 798 zł.

Przewidziano również środki na fundusz zdrowotny dla nauczycieli – 19 351 zł.

Zaplanowane zostały również wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla członków komisji d/s awansu zawodowego nauczycieli - 1 800 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 89 000 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 – 7 500 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 150 000 zł.

W rozdziale **85203 Ośrodki wsparcia** wydatki bieżące w kwocie 819 176 zł zostaną przeznaczone na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Horyńcu-Zdroju, w tym na wynagrodzenia i pochodne 529 959 zł. W ośrodku zatrudnionych jest 6 osób w łącznym wymiarze 5,50 etatu.

ŚDS jest ośrodkiem wsparcia dziennego dla 26 uczestników.

Działalność Środowiskowego Domu Samopomocy finansowana jest ze środków Wojewody Podkarpackiego, jednak zgodnie z kalkulacją kosztów na 2024, dotacja nie pokryje wszystkich wydatków i gmina zmuszona jest do zabezpieczenia dodatkowych środków własnych w kwocie – 113 000 zł.

W rozdziale **85205 Zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie** zaplanowano wydatki na funkcjonowanie Zespołu Interdyscyplinarnego w kwocie 3 000 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 14 600 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 183 000 zł, z czego 50 000 zł stanowią środki gminy.

W rozdziale **85215 Dodatki mieszkaniowe** na wydatki zaplanowano kwotę 1 000 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 161 000 zł.

W rozdziale **85219 Ośrodki pomocy społecznej** planowane wydatki wyniosą kwotę 604 927 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne w kwocie 496 519 zł.

Na działalność gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej gmina otrzyma dotację z budżetu państwa w kwocie 43 010 zł.

W rozdziale **85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** wydatki wyniosą kwotę 62 200 zł i dotyczyć będą głównie zatrudnienia jednej opiekunki w wymiarze 0,75 etatu.

W rozdziale **85230 Pomoc w zakresie dożywiania** zaplanowane wydatki w kwocie 75 000 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 18 000 zł.

#### **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

W rozdziale **85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** z budżetu gminy zaplanowana jest kwota 17 000 zł.

Stypendia przyznawane są na okres 10 miesięcy a 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 15 000 zł na stypendia za wybitne wyniki w nauce.

#### **Dział 855 - Rodzina**

W rozdziale **85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** planowana kwota wydatków 3 484 400 zł przeznaczona będzie na:

- wypłatę zasiłków rodzinnych i dodatków do zasiłków – 3 029 868 zł;
- pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych dla pracownika zatrudnionego w wymiarze jednego etatu i pokrycie składek na ubezpieczenia społeczne osób pobierających świadczenia rodzinne – 443 500 zł;
- pozostałe koszty rzeczowe – 10 632 zł.

Zadanie w całości finansowane jest z dotacji celowej z budżetu państwa.

W rozdziale **85503 Karta Dużej Rodziny** zaplanowano wydatki w kwocie 1 050 zł.

W rozdziale **85504 Wspieranie rodzin** zaplanowano wydatki w kwocie 32 110 zł z tego: wynagrodzenie asystenta rodziny – kwota 24 795 zł.

W rozdziale **85508 Rodziny zastępcze** zabezpieczono środki na realizację obowiązku współfinansowania przez gminy pieczy zastępczej, kwota 20 000 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 71 800 zł pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa.

W rozdziale **85516 System opieki nad dziećmi do lat 3** zaplanowano wydatki na dotację dla gminy wiejskiej Lubaczów za pobyt dzieci do lat trzech w Gminnym Żłobku „Kraina Malucha” w Dąbkowie – 9 000 zł.

#### **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W rozdziale **90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód** zaplanowano wydatki w kwocie 73 800 zł na dotację przedmiotową do 1 m<sup>3</sup> oczyszczanych ścieków dla indywidualnych gospodarstw domowych. Zaplanowano również wydatki na opracowanie aktualizacji „Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych – aglomeracja Horyniec” w kwocie 25 000 zł.

Na opłaty roczne za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w obrębie pasa drogowego przewidziano kwotę 8 700 zł, a na zakup energii – 35 500 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 wraz z prowadzeniem Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów w roku 2024.

Na podstawie szacunków, do projektu budżetu przyjęto wartość zamówienia w kwocie 982 000 zł.

W rozdziale **90003 Oczyszczanie miast i wsi** wydatki zostały określone w wysokości 469 000 zł z przeznaczeniem na wykonanie usług w zakresie oczyszczania ulic, chodników i placów na terenie miejscowości Horyniec-Zdrój. Zabezpieczono również środki na realizację gminnego programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi – 20 500 zł.

W rozdziale **90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** wydatki bieżące w kwocie 625 500 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 posezonnym zabezpieczeniem,
- obsługa dwóch kotłowni gazowych wraz z serwisem.

Koszty zakupu gazu oraz koszty energii pokrywa gmina i oszacowano je łącznie na kwotę 133 000 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano zadanie w ramach funduszu sołeckiego - „Uzupełnienie monitoringu wizyjnego w Parku Zdrojowym” - 10 000 zł.

W rozdziale **90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** zaplanowano wydatki na realizację programu „Czyste powietrze” – 20 000 zł. Zgodnie z porozumieniem z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie, gmina zobowiązała się do prowadzenia punktu konsultacyjno-informacyjnego, w wymiarze minimum 10 godzin tygodniowo, w zakresie którego będą realizowane m.in. następujące zadania:

- udzielanie informacji o programie „Czyste powietrze”;
- wsparcie wnioskodawców w zakresie przygotowania wniosków o dofinansowanie;
- organizowanie spotkań dla mieszkańców, informujących o zasadach Programu;
- pomoc wnioskodawcom przy rozliczeniu przyznanego dofinansowania.

W rozdziale **90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg** wydatki bieżące wyniosą 176 519 zł.

Na opłaty za energię elektryczną przewidziano kwotę 123 000 zł, a na dzierżawę infrastruktury oświetleniowej 26 500 zł.

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie – 22 819 zł, na końcowy etap zadania realizowanego na terenie naszej gminy przez Związek Powiatowo-Gminny pn. „Modernizacja istniejącej i budowa nowej infrastruktury oświetleniowej oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Związku”. W roku 2023 gmina przeznaczyła na ten cel 237 312,96 zł.

W rozdziale **90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** zaplanowano wydatki w łącznej 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 – 12 000 zł.

W rozdziale **90095 Pozostała działalność** wydatki zostały określone na kwotę 13 300 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 a wydatkami jednostki - 765 000 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 211 600 zł przeznaczone będą na zakup energii i gazu oraz koszty bieżącego utrzymania świetlic na terenie gminy, tj. w Horyńcu, Werchracie, Nowym Bruśnie, Radrużu, Wólce Horynieckiej, Dziewięcierzu-Moczarach, Prusiu i Puchaczach.

Na podstawie wniosków sołectw w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę 64 000 zł głównie na zakup wyposażenia do świetlic.

Wydatki majątkowe w kwocie 15 238 zł, dotyczą zadania „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Nowinach Horynieckich – etap II” /funduszu sołecki/.

W rozdziale **92116 Biblioteki** kwotę 326 000 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 realizację dwóch zadań dofinansowanych z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków:

- 1) „Renowacja ogrodzenia przy zabytkowym cmentarzu komunalnym w Horyńcu-Zdroju” -535 000 zł;
- 2) „Rewitalizacja Parku Zdrojowego w Horyńcu-Zdroju” – 456 500 zł.

Na pierwsze zadanie w 2023 roku opracowana została dokumentacja projektowa za kwotę – 32 000 zł, a wartość dofinansowania w ramach Polskiego Ładu wyniesie – 500 000 zł.

Zakres rzeczowy drugiego zadania obejmuje odnowienie drewnianych podestów wykonanych w 2015 roku, które z racji upływu czasu są mocno zużyte. Dodatkowo utwardzone zostaną alejki wzdłuż rzeki Glinianiec. Wartość dofinansowania to 400 000 zł, a przewidywany wkład własny gminy to 56 500 zł.

W rozdziale **92195 Pozostała działalność** zaplanowano wydatki /głównie w ramach funduszu sołeckiego/ na organizację dożynek i imprez integracyjnych dla mieszkańców poszczególnych sołectw – 62 064 zł.

### **Dział 926 - Kultura fizyczna**

W rozdziale **92601 Obiekty sportowe** zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 33 600 zł dotyczą utrzymania stadionu w Horyńcu – Zdroju.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano nowe zadanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład pn. „Przebudowa budynku szatniowego na stadionie sportowym w Horyńcu-Zdroju” na łączną kwotę - 2 278 000 zł, z czego 1 998 000 zł stanowić będzie dotacja.

Zakres prac obejmuje kompleksową przebudowę budynku przy stadionie. Nowy budynek będzie zapleczem dla klubu piłkarskiego w zakresie administracyjnym, technicznym oraz gospodarczym.

W rozdziale **92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej** zaplanowana kwota 155 500 zł stanowi wydatki na dofinansowanie kultury fizycznej w gminie, w tym dotacje dla klubów sportowych – 145 000 zł.

W rozdziale **92695 Pozostała działalność** zaplanowano wydatki w kwocie 10 500 zł na organizację imprezy sportowej.

## **III. Wynik budżetu oraz plan przychodów i rozchodów**

Projekt budżetu gminy Horyniec-Zdrój na 2024 rok zakłada deficyt w kwocie 1 578 500 zł, który sfinansowany zostanie wolnymi środkami – 550 000 zł oraz kredytem zaciągniętym na rynku krajowym - 1 028 500 zł.

Po stronie przychodów, wprowadzone zostały „wolne środki” w kwocie 550 000 zł.

Na etapie projektu szacuje się, że wyniosą one minimum kwotę wskazaną powyżej, a faktyczna wysokość wolnych środków znana będzie po zakończeniu roku budżetowego i sporządzeniu bilansu budżetu.

Plan rozchodów wynosi – 995 182 zł, i wynika z harmonogramów spłat wcześniej zaciągniętego długu, z tego:

- 745 182 zł z tytułu spłaty kredytów i pożyczek;
- 250 000 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 emisji papierów wartościowych, gmina będzie musiała zaciągnąć kredyt długoterminowy w łącznej kwocie 2 023 682 zł; z tego /jak wcześniej wskazano/:

- 1 028 500 zł na finansowanie planowanego deficytu;
- 995 182 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji.

---