

Uzasadnienie do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Lutowiska na 2024 rok

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Lutowiska na 2024 rok planuje się w wysokości **25 366 244,00 zł** w tym dochody bieżące planuje się na kwotę **13 916 579,00 zł**, dochody majątkowe na kwotę **11 449 665,00 zł**. Dochody własne wyniosą 7 982 723,00 zł tj. 31,47 % planowanych dochodów, dotacje celowe, subwencje i udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wynoszą 6 118 856,00 zł tj. 24,12 % planowanych dochodów, środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych oraz środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków wynoszą 11 264 665,00 zł tj. 44,41% planowanych dochodów.

Wysokość poszczególnych subwencji i udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa przyjęto na podstawie Załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13.10.2023 r. na łączną kwotę 4 950 994 zł w tym subwencje w kwocie **3 074 438 zł** oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na 2024 rok w wysokości **1 876 556 zł**.

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych przyjęto na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego Nr F-I.3110.9.2023 z dnia 24.10.2023 r. na łączną kwotę **1 167 233 zł** w tym :

dotacje na zadania zlecone - **881 428 zł**
dotacje na zadania własne - **285 805 zł**.

Dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2024 r. ustalono jako iloczyn liczby uczniów wg stanu na 30.09.2023 r. oraz kwoty dotacji przypadającej na jednego ucznia tj. 47 uczniów x 1 607,34 zł = 75 545 zł.

Dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconej gminie ustawami na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców przyjęto na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Krośnie Nr DKO.3113.2.2023 z dnia 23.10.2023 r. na kwotę **629 zł**.

Wysokość planowanych kwot subwencji i dotacji przedstawiają materiały informacyjne towarzyszące projektowi uchwały budżetowej.

Część dochodów takich jak: podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych realizowane są przez Urzędy Skarbowe i przekazywane na dochody gminy zaplanowano na podstawie realizacji z lat ubiegłych.

Dochody z czynszów dzierżawnych i opłat za wieczyste użytkowanie zaplanowano na podstawie podpisanych umów. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych przyjęto na podstawie rejestrów przypisów i odpisów należności podatkowych oraz przewidywanego wykonania za rok bieżący. Pozostałe dochody w budżecie gminy pobierane są na podstawie odrębnych ustaw, umów z odbiorcami, uchwał Rady Gminy oraz umów cywilnoprawnych.

Planowane dochody własne przedstawia poniższa tabela.

| Źródło dochodów | Kwota w zł |
|----------------------------|-------------------|
| czynsz za obwody łowieckie | 4 000,00 zł |

| | |
|--|-----------------|
| opłaty za wieczyste użytkowanie | 81 174,00 zł |
| dochody z najmu i dzierżawy | 505 500,00 zł |
| odsetki od nieterminowych wpłat czynszów, użytkowania wieczystego, sprzedaży na raty | 10 100,00 zł |
| wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 180 000,00 zł |
| wpływy z opłaty za miejsce na cmentarzu komunalnym | 3 000,00 zł |
| wpływy z różnych opłat (5% dochodu z opłaty za udostępnienia danych osobowych) | 3,00 zł |
| wpływy z usług za ksero | 2 000,00 zł |
| podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany formie karty podatkowej | 30 000,00 zł |
| wpływy z podatku od nieruchomości | 2 473 482,00 zł |
| wpływy z podatku rolnego | 151 570,00 zł |
| wpływy z podatku leśnego | 1 991 735,00 zł |
| wpływy z podatku od środków transportowych | 26 000,00 zł |
| wpływy z podatku od spadków i darowizn | 15 000,00 zł |
| wpływy z opłaty targowej | 200,00 zł |
| wpływy z opłaty miejscowej | 120 000,00 zł |
| wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 142 000,00 zł |
| wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 800,00 zł |
| wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat | 26 030,00 zł |
| wpływy z opłaty skarbowej | 8 000,00 zł |
| wpływy z opłaty eksploatacyjnej | 220 000,00 zł |
| wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych | 100 000,00 zł |
| wpływy z różnych opłat (opłata za zawarcie związku małżeńskiego poza USC) | 4 000,00 zł |
| rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych | 463 322,00 zł |
| odsetki na rachunku bankowym | 100 000,00 zł |
| wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów | 2 500,00 zł |
| wpływy z różnych opłat (opłata za duplikaty legitymacji szkolnych) | 2 500,00 zł |
| dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oświaty | 35 000,00 zł |
| wpływy z usług za korzystanie ze schronisk młodzieżowych | 230 000,00 zł |
| wpływy z usług (85214) odpłatność za pobyt w schronisku | 4 200,00 zł |
| wpływy z usług opiekuńczych (85228) | 2 000,00 zł |
| dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 5 000,00 zł |
| wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw tj. opłata za zagospodarowanie odpadami komunalnymi | 983 000,00 zł |
| wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień rozdz. 90026 | 1 000,00 zł |
| wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat rozdz. 90026 | 5 000,00 zł |

| | |
|--|------------------------|
| wpływy z usług (PSZOK - dodatkowe usługi świadczone przez gminę w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości niezamieszkałych) | 20 000,00 zł |
| wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż odpadów segregowanych dostarczonych bezpośrednio do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Smolniku) | 5 000,00 zł |
| odsetki od nieterminowych wpłat ze sprzedaży składników majątkowych | 5,00 zł |
| wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska | 4 000,00 zł |
| środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (WFOŚiGW program "Czyste powietrze") | 14 600,00 zł |
| Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych - zwrot z lat ubiegłych nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych z opieki społecznej | 10 000,00 zł |
| odsetki od nienależnie pobranych zasiłków i świadczeń | 1 000,00 zł |
| wpływy z różnych opłat (5% dochodu z duplikatu Karty Dużej Rodziny) | 2,00 zł |
| Razem | 7 982 723,00 zł |

W budżecie na 2024 rok planuje się dochody majątkowe w kwocie **11 449 665,00 zł** w tym wpływy ze sprzedaży dwóch działek budowlanych, wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oraz sprzedaż odpadów segregowanych dostarczonych bezpośrednio do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Smolniku na łączną kwotę 185 000 zł oraz środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 10 017 625 zł i środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w wysokości 1 247 040,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu gminy na 2024 r. zakłada się w wysokości **27 737 408,47 zł** w tym:

| Dz. | Nazwa | Plan |
|------------|---|--------------------------------------|
| 010 | Rolnictwo i łowiectwo | 471 185,00 |
| | <i>Izby Rolnicze</i> | 3 032 |
| | wydatki bieżące w tym: 2% odpisu z podatku rolnego na działalność Izb Rolniczych | 3 032 3 032 |
| | <i>Wylączenie z produkcji gruntów rolnych</i> | 30 000 |
| | wydatki majątkowe: - modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych (wkład gminy) | 30 000 30 000 |
| | <i>Infrastruktura wodociągowa wsi</i> | 438 153 |
| | wydatki majątkowe w tym: - podwyższenie kapitału zakładowego GZGK Sp. z o.o. w Lutowiskach (z przeznaczeniem na modernizację wodociągów i stacji uzdatniania wody w Gminie Lutowiska) - Modernizacja stacji uzdatniania wody w Lutowiskach - wkład gminy do projektu, | 438 153 100 000 169 076,50 |

| | | |
|------------|---|---------------------|
| | - Modernizacja stacji uzdatniania wody w Smolniku - wkład gminy do projektu | 169 076,50 |
| 600 | Transport i łączność | 615 700 |
| | <i>Lokalny transport zbiorowy</i> | <i>234 700</i> |
| | wydatki bieżące w tym: - składka członkowska do Bieszczadzkiego Związku Komunikacyjnego w Ustrzykach Dolnych na finansowanie systemu komunikacji w publicznym transporcie zbiorowym | 234 700 |
| | <i>Drogi publiczne powiatowe</i> | <i>150 000</i> |
| | wydatki majątkowe w tym: - Pomoc finansowa dla Powiatu Bieszczadzkiego na dofinansowanie dokumentacji przebudowy i modernizacji mostów na drogach powiatowych w Gminie Lutowiska | 150 000 |
| | <i>Drogi publiczne gminne</i> | <i>80 000</i> |
| | wydatki bieżące w tym: - utrzymanie bieżące dróg gminnych (remonty, odśnieżanie) w tym realizowane z funduszu sołeckiego w wysokości 10 000 zł | 80 000 |
| | <i>Drogi wewnętrzne</i> | <i>121 000</i> |
| | wydatki bieżące w tym: - bieżące utrzymanie dróg wewnętrznych i placów, remonty, odśnieżanie w tym realizowane z funduszu sołeckiego w wysokości 50 396,61 zł | 121 000 |
| | <i>Pozostała działalność</i> | <i>30 000</i> |
| | wydatki bieżące w tym: - remonty i bieżące utrzymanie przystanków | 30 000 |
| 630 | Turystyka | 19 200 |
| | <i>Pozostała działalność</i> | <i>19 200</i> |
| | wydatki bieżące w tym: - wykonanie i naprawa tablic informacyjnych, uzupełnienie drogowskazów, przeglądy, remonty i drobne naprawy na ścieżkach gminnych, organizacja lub współorganizacja imprez i konkursów turystycznych, coroczna składka na PROT, | 19 200 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 4 902 758,10 |
| | <i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i> | <i>4 688 258,10</i> |
| | wydatki bieżące w tym: - rozgraniczenia, wznowienia granic, wycena i podziały działek, odpisy z Ksiąg Wieczystych, wypisy z rejestru gruntów, ubezpieczenie mienia, podatek leśny od lasów gminnych | 92 844 |
| | wydatki majątkowe: - Dokumentacja zagospodarowania działki nr 166 w Dwerniku (fundusz sołecki sołectwa Dwernik), | 4 595 414,10 |
| | - Zagospodarowanie działki nr 8/3 w Ustrzykach Górnych (fundusz sołecki sołectwa Ustrzyki Górne), | 39 605,82 |
| | - Budowa ogólnodostępnego parkingu wraz z infrastrukturą niezbędną dla obsługi turystów w Ustrzykach Górnych (wkład gminy do Polskiego Ładu), | 30 808,28 |
| | - Budowa ogólnodostępnego parkingu wraz z infrastrukturą niezbędną dla obsługi turystów w Ustrzykach Górnych, | 50 000 |
| | - Zagospodarowanie placu i parkingu w centrum wsi Lutowiska (wkład gminy do Polskiego Ładu), | 2 475 000 |
| | - Zagospodarowanie placu i parkingu w centrum wsi Lutowiska | 300 000 |
| | | 1 700 000 |

| | | |
|------------|---|---|
| | <i>Gospodarka mieszkaniowa zasobem gminnym</i> | 38 500 |
| | wydatki bieżące w tym: - wycena mieszkań do sprzedaży, składki na rzecz wspólnot mieszkaniowych, wydatki na bieżące utrzymanie pomieszczeń komunalnych, ubezpieczenie mienia, energia elektryczna, bieżące remonty, | 38 500 38 500 |
| | <i>Pozostała działalność</i> | 176 000 |
| | wydatki majątkowe: - Projekty techniczne do wniosków pomocowych | 176 000 176 000 |
| 710 | Działalność usługowa | 68 000 |
| | <i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i> | 50 000 |
| | wydatki bieżące w tym: - opracowania geodezyjne (wznowienie granic, wykonanie podziałów dotyczących zagospodarowania przestrzennego, aktualizacja studium, opłata licencyjna programu „System Informacji Przestrzennej Gminy Lutowiska”), dieta dla Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej | 50 000 50 000 |
| | <i>Cmentarze</i> | 18 000 |
| | wydatki bieżące w tym: - utrzymanie porządku na cmentarzach, wywóz nieczystości, remonty pomników i miejsc pamięci, | 18 000 18 000 |
| 750 | Administracja publiczna | 5 464 331 |
| | <i>Urzędy wojewódzkie</i> | 265 429 |
| | wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia oraz nagroda jubileuszowa pracowników Urzędu wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, składki od nich naliczane, (USC, ewidencja ludności, dowody osobiste), - zakup materiałów i szkolenia - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, - ekwiwalent dla kierownika USC na pokrycie kosztów związanych z przyjmowaniem oświadczeń o wstąpieniu w związek małżeński poza lokalem USC oraz przyznania prawa do reprezentacyjnego ubioru służbowego | 265 429 256 800 3 600 3 829 1 200 |
| | <i>Rady gmin</i> | 54 000 |
| | wydatki bieżące w tym: - diety radnych i członków komisji za udział w posiedzeniach, szkolenia, podróże służbowe radnych, opłata za udostępnienie systemu obsługi rady | 54 000 54 000 |
| | <i>Urzędy gmin</i> | 5 041 702 |
| | wydatki bieżące w tym: | 3 289 077 |
| | - w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia pracowników, odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i składki od nich naliczane oraz wynagrodzenia i składki od nich naliczane inkasentów i sołtysów), - świadczenia rzeczowe BHP, - energia, gaz, woda, - środki czystości, materiały biurowe i sprzęt, zakup paliwa do samochodów służbowych, zakup programów i akcesoriów komputerowych, opłaty licencyjne, zakup żywności - usługi telekomunikacyjne: za rozmowy telefoniczne stacjonarne i komórkowe oraz zakup usług dostępu do sieci Internet, | 2 972 300 8 700 68 500 107 100 15 600 |

| | | |
|------------|---|----------------|
| | -opłaty pocztowe, ochrona budynku, naprawa i konserwacja sprzętu komputerowego i ksera, ścieki | 39 700 |
| | - usługi zdrowotne, | 1 000 |
| | - szkolenia pracowników, | 9 000 |
| | - delegacje służbowe, | 9 500 |
| | - ubezpieczenie samochodów, | 7 000 |
| | - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów, | 41 477 |
| | - opłata za wywóz śmieci z budynku administracyjnego, | 5 200 |
| | - podatek od towarów i usług (VAT) | 1 000 |
| | - wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający | 3 000 |
| | wydatki majątkowe w tym: | 1 752 625 |
| | - Przebudowa budynku administracyjnego Urzędu Gminy wraz z zagospodarowaniem terenu | 50 000 |
| | - Budowa alternatywnego źródła ciepła zeroemisyjnego dla budynku administracyjnego Urzędu Gminy w Lutowiskach (wkład gminy do Polskiego Ładu), | 50 000 |
| | - Budowa alternatywnego źródła ciepła zeroemisyjnego dla budynku administracyjnego Urzędu Gminy w Lutowiskach, | 1 592 625 |
| | - Wymiana części infrastruktury IT w celu poprawy cyberbezpieczeństwa systemu informatycznego Gminy Lutowiska | 60 000 |
| | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 1 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 1 000 |
| | - opracowanie i druk folderów promocyjnych, wykup wpisów promocyjnych w katalogach i informatorach, zakup materiałów promocyjnych, udział w targach, konferencjach i spotkaniach | 1 000 |
| | Pozostała działalność | 102 200 |
| | wydatki bieżące w tym: | 102 200 |
| | - diety sołtysów | 41 000 |
| | - zakup druków, opłaty sądowe, komornicze, | 1 600 |
| | - usługi prawnicze, | 43 000 |
| | - składki członkowskie do organizacji Lokalnej Grupy Działania Zielone Bieszczady, Stowarzyszenia Samorządów Polskich Współdziałających z Parkami Narodowymi oraz Samorządów posiadających na swoim terenie inne obszary prawnie chronione, Związek Gmin Wiejskich RP | 16 600 |
| 751 | Urzędy naczelnych organów władzy państw, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 629 |
| | Urzędy nacz.org. władzy państw. kontroli i ochrony prawa | 629 |
| | wydatki bieżące w tym: | 629 |
| | opieka autorska programu „Rejestr wyborców” | 629 |
| 752 | Obrona narodowa | 1 100 |
| | Kwalifikacja wojskowa | 1 100 |
| | wydatki bieżące w tym: | 1 100 |
| | - zwrot kosztów przejazdu osób stawiających się na kwalifikację wojskową | 1 100 |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 286 130 |
| | Jednostki terenowe Policji | 8 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 8 000 |
| | wyżywienie dwóch policjantów w letnik Posterunku Policji | 8 000 |

| | | |
|------------|--|--|
| | <i>Ochotnicze straże pożarne</i> | 106 700 |
| | wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia kierowców OSP i składki od nich naliczane, - ekwiwalent za udział w akcjach pożarniczych i za udział w ćwiczeniach i szkoleniach strażaków, - ubezpieczenia pojazdów i osób, przeglądy samochodów, badania okresowe, konserwacje i remonty sprzętu, zakup paliwa, umundurowania i sprzętu, narody w konkursie wiedzy pożarniczej, | 127 500 42 000 18 000 67 500 |
| | wydatki majątkowe w tym: - Dofinansowanie wymiany bramy garażowej OSP Lutowiska (fundusz sołecki sołectwa Lutowiska), - Rozwinięcie systemu ratownictwa poprzez zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego na potrzeby Ochotniczej Straży Pożarnej w Lutowiskach - wkład gminy do projektu | 130 630 10 000 120 630 |
| | <i>Zarządzanie kryzysowe</i> | 20 000 |
| | wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia za szkolenia, ćwiczenia, wyposażenie magazynu przeciwpowodziowego, konserwacja systemu łączności, drobne naprawy uszkodzonych przepustów i dróg uszkodzonych podczas gwałtownych ulew, transport, wynajem koparek i spycharek do zdarzeń, zakup maseczek, kombinezonów i środków dezynfekujących, energia | 20 000 20 000 |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 17 000 |
| | <i>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jest zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki</i> | 17 000 |
| | wydatki bieżące w tym: - obsługa długu publicznego (spłata odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym) | 17 000 17 000 |
| 758 | Różne rozliczenia | 100 000 |
| | <i>Rezerwy ogólne i celowe</i> | 100 000 |
| | wydatki bieżące w tym: - rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego | 100 000 65 000 35 000 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 4 690 320,44 |
| | <i>Szkoły podstawowe</i> | 3 423 004 |
| | wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia nauczycieli, pracowników obsługi i administracji szkoły i składki od nich naliczane, nagrody jubileuszowe - dodatki mieszkaniowe i wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli, - energia elektryczna, olej opałowy, woda, ścieki, wywóz śmieci, środki czystości, materiały biurowe, papiernicze, książki i pomoce dydaktyczne, usługi bankowe, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, remontowe, delegacje służbowe, szkolenia, usługi zdrowotne - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, emerytów, pracowników obsługi i administracji szkoły, - wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający | 3 403 004 2 603 172 114 000 557 500 123 332 5 000 |
| | wydatki majątkowe w tym: - Dofinansowanie placu zabaw za szkołą w Lutowiskach (fundusz sołecki sołectwa Lutowiska) | 20 000 20 000 |

| | | |
|--|---|--|
| | <i>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i> | 328 353 |
| | wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia nauczycieli i składki od nich naliczane, - dodatki mieszkaniowe i wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli, - energia elektryczna, olej opałowy, woda, ścieki, wywóz śmieci, środki czystości, materiały biurowe, papiernicze, książki i pomoce dydaktyczne, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, usługi zdrowotne - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli i emerytów, | 328 353 253 630 9 960 57 200 7 563 |
| | <i>Przedszkola</i> | 16 000 |
| | wydatki bieżące w tym: - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego za dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do placówek oświatowych w innych gminach | 16 000 16 000 |
| | <i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i> | 331 541 |
| | wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane, - dodatki mieszkaniowe i wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli, - energia elektryczna, olej opałowy, woda, ścieki, wywóz śmieci, środki czystości, materiały biurowe, papiernicze, książki i pomoce dydaktyczne, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, delegacje służbowe, usługi zdrowotne, - usługi remontowe (w tym fundusz sołecki sołectwa Lutowiska 5 000zł) - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, emerytów i obsługi, | 331 541 251 456 5 500 49 950 18 000 6 635 |
| | <i>Dowożenie uczniów do szkół</i> | 177 200 |
| | wydatki bieżące w tym: - zakup biletów miesięcznych, bieżące utrzymanie samochodu, naprawy, zakup paliwa, ubezpieczenie pojazdu, zwrot kosztów dowozu dzieci przez rodziców | 177 200 177 200 |
| | <i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i> | 21 572 |
| | wydatki bieżące w tym: - podróże służbowe krajowe, czesne, organizacja systemu doradztwa zawodowego | 21 572 21 572 |
| | <i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i> | 50 000 |
| | wydatki bieżące w tym: koszt przygotowania posiłków w szkole | 50 000 50 000 |
| | <i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</i> | 50 162,79 |
| | wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia nauczycieli i składki od nich naliczane, - dodatki mieszkaniowe i wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli, - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, | 50 162,79 42 873,79 4 300 2 989 |
| | <i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i</i> | 292 487,65 |

| | | |
|------------|--|--|
| | <i>szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych</i> | |
| | wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia nauczycieli i składki od nich naliczane, - dodatki mieszkaniowe i wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli, - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, | 292 487,65 275 519,65 8 000 8 968 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 100 000 |
| | <i>Zwalczanie narkomanii</i> | 8 000 |
| | wydatki bieżące w tym: - zakup usług pozostałych, materiałów, ulotek | 8 000 8 000 |
| | <i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i> | 92 000 |
| | wydatki bieżące na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w tym: - dieta dla przewodniczącego i członków GKRPA, - wydatki związane z zwiększeniem dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i dla ich rodzin, prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w szczególności dla dzieci i młodzieży, wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służących rozwiązywaniu problemów alkoholowych, pokrycie kosztów badań specjalistycznych w obszarze uzależnień, pokrycie kosztów sądowych związanych z przymusowym leczeniem osób uzależnionych od alkoholu, - dotacja dla Miasta Przemyśl na dofinansowanie Miejskiego Ośrodka Zapobiegania Uzależnieniom, - dotacja dla GOK w Lutowiskach na realizację programu profilaktycznego, - dotacja dla Powiatu Leskiego na dofinansowanie Poradni Leczenia Uzależnień Filia w Ustrzykach Dolnych | 92 000 30 000 35 000 2 000 20 000 5 000 |
| 852 | Pomoc społeczna | 1 398 779 |
| | <i>Domy pomocy społecznej</i> | 300 000 |
| | wydatki bieżące w tym: - opłata za pobyt w domach pomocy społecznej naliczona za osoby przebywające z naszej gminy | 300 000 300 000 |
| | <i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i> | 4 000 |
| | wydatki bieżące w tym: - zakup informatorów, publikacji i materiałów promujących przeciwdziałanie przemocy w rodzinie, szkolenia członków zespołu interdyscyplinarnego, | 4 000 4 000 |
| | <i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i> | 10 800 |
| | wydatki bieżące w tym: - składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia | 10 800 10 800 |
| | <i>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i> | 75 000 |
| | wydatki bieżące w tym: - zasiłki celowe, okresowe, składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej | 75 000 |

| | | |
|------------|--|----------------|
| | w tym: | |
| | ▪ środki z dotacji Wojewody | 35 000 |
| | ▪ środki własne | 40 000 |
| | <i>Dodatki mieszkaniowe</i> | 22 000 |
| | a) wydatki bieżące w tym | 22 000 |
| | - wypłata dodatków mieszkaniowych | 22 000 |
| | <i>Zasiłki stałe</i> | 127 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 127 000 |
| | - zasiłki stałe | 122 000 |
| | - zwrot zasiłku stałego z lat ubiegłych | 5 000 |
| | <i>Ośrodki pomocy społecznej</i> | 783 567 |
| | wydatki bieżące w tym: | 783 567 |
| | - świadczenia rzeczowe BHP, | 900 |
| | - wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane, nagrody jubileuszowe, | 680 004 |
| | - wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej: energia elektryczna, co, woda, ścieki, środki czystości, materiały biurowe, papirnicze, usługi bankowe, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, zdrowotne, delegacje służbowe, szkolenia, | 91 863 |
| | - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, | 10 800 |
| | <i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i> | 18 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 18 000 |
| | - usługi opiekuńcze nad chorymi w domu | 18 000 |
| | <i>Pomoc w zakresie dożywiania</i> | 40 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 40 000 |
| | - dożywianie dzieci w szkołach oraz posiłek dla potrzebujących (środki własne), | 40 000 |
| | <i>Pozostała działalność</i> | 18 412 |
| | wydatki bieżące w tym: | 18 412 |
| | - prace społecznie-użyteczne | 14 000 |
| | - oprogramowanie POMOST STD | 4 412 |
| 854 | <i>Edukacyjna opieka wychowawcza</i> | 275 866 |
| | <i>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</i> | 8 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 8 000 |
| | - 20% wkładu gminy do stypendiów dla uczniów o charakterze socjalnym | 8 000 |
| | <i>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</i> | 3 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 3 000 |
| | - za wyniki w nauce o osiągnięcia sportowe | 3 000 |
| | <i>Szkolne schroniska młodzieżowe</i> | 264 116 |
| | wydatki bieżące w tym: | 264 116 |
| | - wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczone, | 136 116 |
| | - dodatki mieszkaniowe i wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli i emerytów, | 6 000 |
| | - zakup wyposażenia, energia elektryczna, olej opałowy, woda, ścieki, wywóz śmieci, usługi telekomunikacyjne, remontowe, środki czystości, pranie pościeli, delegacje służbowe, | 122 000 |
| | <i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i> | 750 |
| | wydatki bieżące w tym: | 750 |

| | | |
|------------|--|------------------|
| | - szkolenia nauczycieli, podróże służbowe krajowe | 750 |
| 855 | Rodzina | 1 037 775 |
| | <i>Świadczenie wychowawcze</i> | 1 500 |
| | wydatki bieżące w tym: | 1 500 |
| | zwrot świadczenia z lat ubiegłych wraz z odsetkami | 1 500 |
| | <i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i> | 933 378 |
| | wydatki bieżące w tym: | 933 378 |
| | - wynagrodzenia pracownika i składki od nich naliczane, | 107 393 |
| | - składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne za osoby pobierające świadczenia, | 99 000 |
| | - świadczenia rodzinne, opiekuńcze, z funduszu alimentacyjnego, | 699 019 |
| | - energia elektryczna, materiały biurowe, usługi telekomunikacyjne stacjonarne, szkolenia pracowników, konserwacja i naprawy sprzętu, zakup programów i akcesoriów komputerowych, podróże służbowe | 21 500 |
| | - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, | 1 966 |
| | - zwrot świadczenia z lat ubiegłych wraz z odsetkami | 4 500 |
| | Karta Dużej Rodziny | 50 |
| | wydatki bieżące w tym: | 50 |
| | zakup materiałów | 50 |
| | Wspieranie rodziny | 52 747 |
| | wydatki bieżące w tym : | 52 747 |
| | - wynagrodzenie asystenta rodziny i składki od nich naliczane, | 48 064 |
| | - szkolenia pracownika, delegacje służbowe, ryczałt za dojazdy asystentowi rodziny, materiały, | 3 700 |
| | - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, | 983 |
| | Rodziny zastępcze | 20 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 20 000 |
| | pokrycie kosztów na opiekę i wychowanie dziecka w pieczy zastępczej | 20 000 |
| | Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 30 100 |
| | wydatki bieżące w tym: | 30 100 |
| | - składki na ubezpieczenie zdrowotne | 30 100 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 1 436 261 |
| | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 201 561 |
| | wydatki bieżące w tym: | 1 561 |
| | - opłata roczna za zajęcie pasa drogowego przez kanalizację | 1 561 |
| | wydatki majątkowe w tym: | 200 000 |
| | - podwyższenie kapitału zakładowego GZGK Sp. z o.o. w Lutowiskach (z przeznaczeniem na modernizację istniejących instalacji kanalizacyjnych) | 200 000 |
| | Gospodarka odpadami komunalnymi | 983 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 983 000 |
| | - wydatki związane z zagospodarowaniem odpadów w tym: | 983 000 |
| | ▪ wynagrodzenie pracownika, składki od nich naliczane, | 98 700 |
| | ▪ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 920 |
| | ▪ opłaty pocztowe, energia elektryczna, licencja, zakup materiałów, opłaty sądowe, komornicze, opłata za transport | |

| | | |
|------------|--|---------------------|
| | <ul style="list-style-type: none"> ▪ odpadów, ▪ dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – dotacja dla Gminy Miasta Krosno w zakresie zadania utrzymania czystości i porządku w Gminie | 637 814 |
| | | 244 566 |
| | <i>Oczyszczanie miast i wsi</i> | 55 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 55 000 |
| | - wydatki na sprzątanie gminy, | 37 000 |
| | - wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie opieki nad bezdomnymi zwierzętami | 18 000 |
| | <i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i> | 29 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 29 000 |
| | - wydatki na utrzymanie zieleni, zakup paliwa do kosiarek i części, naprawy i przeglądy sprzętu | 29 000 |
| | <i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i> | 15 700 |
| | wydatki bieżące w tym: | 15 700 |
| | utrzymanie punktu konsultacyjno-informacyjnego „Czyste powietrze” | 15 700 |
| | <i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i> | 126 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 107 000 |
| | - energia elektryczna, konserwacja oświetlenia ulicznego w tym realizowane z funduszu sołeckiego 1 426,57 zł | 107 000 |
| | wydatki majątkowe w tym: | 19 000 |
| | realizowane z funduszu sołeckiego: | |
| | - Oświetlenie drogi w Tarnawie Niżnej (fundusz sołecki sołectwa Stuposiany) | 19 000 |
| | <i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i> | 4 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 4 000 |
| | - wydatki na edukację ekologiczną: | |
| | ▪ nagrody w konkursie „Zbiórka surowców wtórnych” | 1 500 |
| | ▪ nagrody w „Szkolnym konkursie przyrodniczo-matematyczny EKO-MAT” | 1 000 |
| | ▪ wydatki związane z akcją „Sprzątanie świata” (transport, zakup worków, rękawic, opłata za odpady itp.) | 750 |
| | ▪ wydatki związane z akcją „Dzień ziemi” (transport, zakup worków i rękawic, opłata za odpady itp.) | 750 |
| | <i>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</i> | 22 000 |
| | wydatki bieżące w tym: | 22 000 |
| | - utrzymanie PSZOK, wywóz zebranych odpadów z PSZOK | 17 000 |
| | - wkład gminy do projektu usuwanie azbestu | 5 000 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 6 802 373,93 |
| | <i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i> | 5 349 066,68 |
| | wydatki bieżące w tym: | 280 000 |
| | - dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lutowiskach na bieżącą działalność, | 280 000 |
| | wydatki majątkowe w tym: | 5 069 066,68 |
| | - Budowa wiaty przy świetlicy w Smolniku oraz jej doposażenie (fundusz sołecki sołectwa Smolnik), | 34 066,68 |
| | - Dokumentacja projektowa Remizo-Świetlicy w Stuposianach działka | |

| | | |
|------------|---|--|
| | nr 49/2 (fundusz sołecki sołectwa Stuposiany), - Budowa świetlicy wiejskiej w Stuposianach z pomieszczeniami przeznaczonymi dla OSP (wkład gminy do Polskiego Ładu) - Budowa świetlicy wiejskiej w Stuposianach z pomieszczeniami przeznaczonymi dla OSP | 35 000 750 000 4 250 000 |
| | <i>Biblioteki</i> | <i>107 000</i> |
| | wydatki bieżące w tym: - dotacja dla Biblioteki Publicznej w Lutowiskach na bieżącą działalność | 107 000 107 000 |
| | <i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i> | <i>1 293 000</i> |
| | wydatki bieżące w tym: opracowanie, uzgodnienie zatwierdzenie gminnego programu opieki nad zabytkami | 20 000 20 000 |
| | wydatki majątkowe w tym: - Prace konserwatorskie grobowca Stroińskich - dawnych właścicieli Sianek, - Konserwacja podmurówki nieistniejącego dworu Stroińskich dawnych właścicieli Sianek, - Konserwacja krzyża przydrożnego w Caryńskim, - Wymiana drewnianej podłogi oraz wykonanie odwodnienia zewnętrznego kościoła w Dwerniku, - Prace remontowo-konserwatorskie zabytkowego kościoła pw. Świętego Biskupa i Męczennika w Lutowiskach, - Przebudowa i zabezpieczenie ruin cerkwi i dzwonnicy w Krywem, - Przebudowa i zabezpieczenie ruin cerkwi i dzwonnicy w Krywem, cz. II | 1 273 000 8 000 15 000 15 000 110 000 480 000 145 000 500 000 |
| | <i>Pozostała działalność</i> | <i>53 307,25</i> |
| | wydatki bieżące w tym: - wydatki bieżące realizowane z funduszu sołeckiego na organizację imprez sołeckich i wyposażenie placów sołeckich, zakup kos spalinyowych, paliwa do kosiarek, namiotu, utrzymanie porządku | 53 307,25 53 307,25 |
| 926 | Kultura fizyczna | 50 000 |
| | <i>Obiekty sportowe</i> | <i>5 000</i> |
| | wydatki bieżące w tym: - wydatki bieżące realizowane z funduszu sołeckiego | 5 000 5 000 |
| | <i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i> | <i>45 000</i> |
| | wydatki bieżące w tym: - dotacja dla podmiotów realizujących zadania w zakresie sportu | 45 000 45 000 |
| | Razem | 27 737 408,47 |

PRZYCHODY

Planowany deficyt budżetowy na 2024 rok w kwocie 2 371 164,47 zł będzie pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 228 000 zł oraz nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 2 143 164,47 zł. Ponadto rozchody w kwocie 114 000 zł będą pokryte nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 114 000 zł. Łącznie planuje się nadwyżką z lat ubiegłych w wysokości 2 257 164,47 zł.

ROZCHODY

W roku budżetowym 2024 planuje się rozchody w wysokości 114 000 zł tj. spłata dwóch rat pożyczki długoterminowej po 57 000 zł, zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie, na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w Lutowiskach”. Termin spłaty ostatniej raty pożyczki przypada na 2025 rok.