

# Uzasadnienie do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Lutowiska na 2025 rok

## DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Lutowiska na 2025 rok planuje się w wysokości **25 160 324,00 zł** w tym dochody bieżące planuje się na kwotę **16 309 513,70 zł**, dochody majątkowe na kwotę **8 850 810,30 zł**. Dochody własne wyniosą 7 806 134,94 zł tj. 31,02 % planowanych dochodów, dotacje celowe, subwencje i udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wynoszą 8 708 378,76 zł tj. 34,61 % planowanych dochodów, środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych wynoszą 5 899 357,00 tj. 23,45% planowanych dochodów, środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków wynoszą 930 861,31 zł tj. 3,70% planowanych dochodów oraz środki z UE wynoszą 1 815 591,99 zł tj. 7,22% planowanych dochodów.

Wysokość subwencji ogólnej i udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa przyjęto na podstawie Załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14.10.2023 r. na łączną kwotę 4 950 994 zł w tym subwencje w kwocie **2 060 315,12 zł** oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na 2025 rok w wysokości **5 364 666,64 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.3110.23.2024 z dnia 24.10.2024 r. na łączną kwotę **1 282 718 zł** w tym :

dotacje na zadania zlecone - **1 021 676 zł**

dotacje na zadania własne - **261 042 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.3113.2.2024 z dnia 22.10.2024 r. na kwotę **679 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.

<b>Źródło dochodów</b>	<b>Kwota w zł</b>
czynsz za obwody łowieckie	4 000,00 zł
opłaty za wieczyste użytkowanie	70 000,00 zł
dochody z najmu i dzierżawy	480 000,00 zł

odsetki od nieterminowych wpłat czynszów, użytkowania wieczystego, sprzedaży na raty	5 050,00 zł
wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00 zł
wpływy z opłaty za miejsce na cmentarzu komunalnym	2 000,00 zł
wpływy z różnych opłat (5% dochodu z opłaty za udostępnienia danych osobowych)	7,00 zł
wpływy z usług za ksero	1 000,00 zł
podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany formie karty podatkowej	20 000,00 zł
wpływy z podatku od nieruchomości	2 607 543,00 zł
wpływy z podatku rolnego	136 000,00 zł
wpływy z podatku leśnego	1 690 482,00 zł
wpływy z podatku od środków transportowych	25 000,00 zł
wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00 zł
wpływy z opłaty targowej	1 000,00 zł
wpływy z opłaty miejscowej	100 000,00 zł
wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	70 200,00 zł
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	900,00 zł
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat	18 009,94 zł
wpływy z opłaty skarbowej	9 000,00 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)	5 000,00 zł
rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	505 445,00 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	8 000,00 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	4 000,00 zł
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw tj. opłata za zagospodarowanie odpadami komunalnymi	1 031 486,00 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
odsetki od nieterminowych wpłat ze sprzedaży	10,00 zł

wpływy z usług ( PSZOK - dodatkowe usługi świadczone przez gminę w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości niezamieszkałych)	25 000,00 zł
wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż odpadów segregowanych dostarczonych bezpośrednio do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Smolniku )	5 000,00 zł
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" )	35 000,00 zł
Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych - zwrot z lat ubiegłych nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych z opieki społecznej	9 000,00 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
<b>Razem</b>	<b>7 806 134,94 zł</b>

W budżecie na 2025 rok planuje się dochody majątkowe w kwocie **8 850 810,30 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 205 000 zł oraz środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 5 899 357,00 zł, środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w wysokości 930 861,31 zł i środki unijne w wysokości 1 815 591,99 zł.

## **WYDATKI**

Wydatki budżetu gminy na 2025 r. zakłada się w wysokości **27 125 910,00 zł** w tym:

<b>Dz.</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Plan</b>
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 709 934,57</b>
	<i>Izby Rolnicze</i>	<b>2 720</b>
	wydatki bieżące w tym:	2 720
	2% odpisu z podatku rolnego na działalność Izb Rolniczych	2 720
	<b><i>Wylączenie z produkcji gruntów rolnych</i></b>	<b>30 000</b>
	wydatki majątkowe:	30 000
	- Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych (wkład gminy)	30 000
	<b><i>Infrastruktura wodociągowa wsi</i></b>	<b>1 677 214,57</b>
	wydatki majątkowe w tym:	1 677 214,57
	- podwyższenie kapitału zakładowego GZGK Sp. z o.o. w Lutowiskach (z przeznaczeniem na modernizację wodociągów i stacji uzdatniania wody w Gminie Lutowiska)	200 000
	- Modernizacja stacji uzdatniania wody w Lutowiskach i w Smolniku (środki z UE i własne)	1 477 214,57
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>1 129 904</b>
	<i>Lokalny transport zbiorowy</i>	<b>302 904</b>

	wydatki bieżące w tym: - składka członkowska do Bieszczadzkiego Związku Komunikacyjnego w Ustrzykach Dolnych na finansowanie systemu komunikacji w publicznym transporcie zbiorowym i dowozie dzieci do szkół	302 904 302 904
	<b><i>Drogi publiczne powiatowe</i></b>	<b><i>150 000</i></b>
	wydatki majątkowe w tym: - Pomoc finansowa dla Powiatu Bieszczadzkiego na dofinansowanie dokumentacji przebudowy i modernizacji mostów na drogach powiatowych w Gminie Lutowiska	150 000 150 000
	<b><i>Drogi publiczne gminne</i></b>	<b><i>426 000</i></b>
	wydatki bieżące w tym: - utrzymanie bieżące dróg gminnych (remonty, odśnieżanie, oznakowanie)	106 000 106 000
	wydatki majątkowe w tym: Poprawa bezpieczeństwa w ciągu drogi gminnej Zatwarnica-Jawornik (projekt drogi i wkład własny do mostu)	320 000 320 000
	<b><i>Drogi wewnętrzne</i></b>	<b><i>216 000</i></b>
	wydatki bieżące w tym: - bieżące utrzymanie dróg wewnętrznych i placów, remonty, odśnieżanie	116 000 116 000
	wydatki majątkowe w tym: Projekty techniczne do wniosków pomocowych	100 000 100 000
	<b><i>Pozostała działalność</i></b>	<b><i>35 000</i></b>
	wydatki bieżące w tym: - remonty i bieżące utrzymanie przystanków	35 000 35 000
<b>630</b>	<b>Turystyka</b>	<b>31 000</b>
	<b><i>Pozostała działalność</i></b>	<b><i>31 000</i></b>
	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,	31 000 31 000
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>2 016 427,06</b>
	<b><i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i></b>	<b><i>1 902 927,06</i></b>
	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	161 222 161 222
	wydatki majątkowe: - Dokumentacja zagospodarowania działki nr 166 w Dwerniku (wniosek sołectwa Dwernik), - Zagospodarowanie działki nr 8/3 w Ustrzykach Górnych (wniosek sołectwa Ustrzyki Górne), - Zagospodarowanie placu i parkingu w centrum wsi Lutowiska (wkład gminy do Polskiego Ładu) nadzór, - Zagospodarowanie placu i parkingu w centrum wsi Lutowiska	1 741 705,06 30 220,61 26 618,95 10 000 1 674 865,50
	<b><i>Gospodarka mieszkaniowa zasobem gminnym</i></b>	<b><i>53 500</i></b>
	wydatki bieżące w tym: - wycena mieszkań do sprzedaży, składki na rzecz wspólnot mieszkaniowych, wydatki na bieżące utrzymanie pomieszczeń komunalnych, czynsze, ubezpieczenie mienia, energia elektryczna, gaz	53 500

	opałowy, bieżące remonty,	53 500
	<b><i>Pozostała działalność</i></b>	60 000
	wydatki majątkowe: - Projekty techniczne do wniosków pomocowych	60 000 60 000
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>149 000</b>
	<b><i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i></b>	<b>137 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - opracowanie planu ogólnego gminy, aktualizacja MPZP, projekty decyzji WZ, opłata licencyjna programu „System Informacji Przestrzennej Gminy Lutowiska”), dieta dla Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej	137 000 137 000
	<b><i>Cmentarze</i></b>	<b>12 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - utrzymanie porządku na cmentarzach, wywóz nieczystości, remonty pomników i miejsc pamięci,	12 000 12 000
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 194 801</b>
	<b><i>Urzędy wojewódzkie</i></b>	<b>293 405</b>
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia pracowników Urzędu wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, składki od nich naliczane, ( USC, ewidencja ludności, dowody osobiste), - zakup materiałów, aktualizacja oprogramowań 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	293 405 282 670 4 700 4 835 1 200
	<b><i>Rady gmin</i></b>	<b>114 675</b>
	wydatki bieżące w tym: - diety radnych i członków komisji za udział w posiedzeniach, szkolenia, materiały, podróże służbowe radnych, opłata za udostępnienie systemu obsługi rady	114 675 144 675
	<b><i>Urzędy gmin</i></b>	<b>3 567 664</b>
	wydatki bieżące w tym:	3 567 664
	- w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane ( wynagrodzenia pracowników, odpawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i składki od nich naliczane oraz wynagrodzenia i składki od nich naliczane inkasentów i sołtysów), - świadczenia rzeczowe BHP, zwrot kosztów zakupu okularów lub szkielek kontaktowych dla pracowników zw. z pracą na komputerze, - 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, -opłaty pocztowe, ochrona budynku, naprawa i konserwacja sprzętu komputerowego i ksera, ścieki - usługi zdrowotne, - delegacje służbowe,	3 172 035 11 100 91 100 95 750 15 600 90 000 2 000 9 975

	- ubezpieczenie samochodów, - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników i emerytów, - opłata za wywóz śmieci z budynku administracyjnego, - podatek od towarów i usług (VAT) - szkolenia pracowników, - wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający	6 700 54 788 5 616 1 000 9 000 3 000
	<b><i>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</i></b>	<b>10 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - opracowanie i druk folderów promocyjnych, wykup wpisów promocyjnych w katalogach i informatorach, zakup materiałów promocyjnych, udział w targach, konferencjach i spotkaniach	10 000 10 000
	<b><i>Pozostała działalność</i></b>	<b>209 057</b>
	wydatki bieżące w tym: - diety sołtysów - zakup druków, opłaty sądowe, komornicze, - usługi prawnicze, - 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	119 057 42 525 1 800 58 000 16 732
	wydatki majątkowe w tym: - Projekty techniczne do wniosków pomocowych	90 000 90 000
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państw, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>679</b>
	<b><i>Urzędy nacz.org. władzy państw. kontroli i ochrony prawa</i></b>	<b>679</b>
	wydatki bieżące w tym: opieka autorska programu „Rejestr wyborców”	679 679
<b>752</b>	<b>Obrona narodowa</b>	<b>3 350</b>
	<b><i>Pozostałe wydatki obronne</i></b>	<b>1 900</b>
	wydatki bieżące w tym: wydatki na organizację ćwiczeń	1 900 1 900
	<b><i>Kwalifikacja wojskowa</i></b>	<b>1 450</b>
	wydatki bieżące w tym: - zwrot kosztów przejazdu osób stawiających się na kwalifikację wojskową	1 450 1 450
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1 004 000</b>
	<b><i>Ochotnicze straże pożarne</i></b>	<b>984 000</b>
	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, nagrody w konkursie wiedzy pożarniczej,	150 000 42 000 20 000 88 000
	wydatki majątkowe w tym: - Projekty techniczne do wniosków pomocowych - Rozwinięcie systemu ratownictwa poprzez zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego na potrzeby Ochotniczej Straży Pożarnej w	834 000 30 000

	Lutowiskach – środki z UE i wkład gminy do projektu	804 000
	<b>Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>20 000</b>
	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, energia	20 000
<b>757</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>15 000</b>
	<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jest zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki</b>	<b>15 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - obsługa długu publicznego ( spłata odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym)	15 000
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>200 000</b>
	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>200 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	200 000 150 000 50 000
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5 806 824,00</b>
	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>4 513 018</b>
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia nauczycieli, pracowników obsługi i administracji szkoły i składki od nich naliczane, nagrody jubileuszowe - dodatki 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	4 283 018 3 563 500 156 000 404 800 153 718 5 000
	wydatki majątkowe w tym: - Projekty techniczne do wniosków pomocowych - Poprawa efektywności i funkcjonalności budynku Zespołu Szkół w Lutowiskach	230 000 100 000 130 000
	<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>326 605</b>
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia nauczycieli i składki od nich naliczane, - dodatki 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,	326 605 242 518 12 000 60 700 11 387
	<b>Przedszkola</b>	<b>16 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek	16 000

	samorządu terytorialnego za dzieci z terenu naszej gminy uczęszczające do placówek oświatowych w innych gminach	16 000
	<b><i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i></b>	<b>293 765</b>
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane, - dodatki wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli, - energia elektryczna, olej opałowy, woda, ścieki, wywóz śmieci, środki czystości, materiały biurowe, papirnicze, książki i pomoce dydaktyczne, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, delegacje służbowe, usługi zdrowotne, - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, emerytów i obsługi,	293 765 245 200 6 100 33 750 8 715
	<b><i>Dowożenie uczniów do szkół</i></b>	<b>21 300</b>
	wydatki bieżące w tym: - bieżące utrzymanie samochodu, naprawy, zakup paliwa, ubezpieczenie pojazdu, zwrot kosztów dowozu dzieci przez rodziców, zakup biletów	21 300 21 300
	<b><i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i></b>	<b>26 545</b>
	wydatki bieżące w tym: - podróże służbowe krajowe, czesne, organizacja systemu doradztwa zawodowego	26 545 26 545
	<b><i>Stolówki szkolne i przedszkolne</i></b>	<b>110 000</b>
	wydatki bieżące w tym: koszt przygotowania posiłków w szkole	110 000 110 000
	<b><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></b>	<b>36 931,00</b>
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia nauczycieli i składki od nich naliczane, - dodatki wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli, - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli,	36 931,00 30 842,00 3 100 2 989
	<b><i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych</i></b>	<b>462 660,00</b>
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia nauczycieli i składki od nich naliczane, - dodatki wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli, - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli,	462 660,00 439 692,00 14 000 8 968
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>100 000</b>
	<b><i>Zwalczanie narkomanii</i></b>	<b>5 300</b>
	wydatki bieżące w tym: - zakup usług pozostałych, materiałów, ulotek	5 300 5 300
	<b><i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i></b>	<b>94 700</b>
	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	94 700 30 000



	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, - wynagrodzenia bezosobowe - 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	37 200 500 2 000 20 000 5 000
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 652 522</b>
	<b><i>Domy pomocy społecznej</i></b>	<b><i>472 100</i></b>
	wydatki bieżące w tym: - opłata za pobyt w domach pomocy społecznej naliczona za osoby przebywające z naszej gminy	472 100 472 100
	<b><i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej</i></b>	<b><i>9 500</i></b>
	wydatki bieżące w tym: - zakup informatorów, publikacji i materiałów promujących przeciwdziałanie przemocy domowej, szkolenia członków zespołu interdyscyplinarnego, zakup wyposażenia	9 500 9 500
	<b><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></b>	<b><i>11 582</i></b>
	wydatki bieżące w tym: - składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia	11 582 11 582
	<b><i>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i></b>	<b><i>71 000</i></b>
	wydatki bieżące w tym: - zasiłki celowe, okresowe, składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w tym: ▪ środki z dotacji Wojewody ▪ środki własne	71 000 34 000 37 000
	<b><i>Dodatki mieszkaniowe</i></b>	<b><i>40 000</i></b>
	a)wydatki bieżące w tym - wypłata dodatków mieszkaniowych	40 000 40 000
	<b><i>Zasiłki stałe</i></b>	<b><i>172 000</i></b>
	wydatki bieżące w tym: - zasiłki stałe - zwrot zasiłku stałego z lat ubiegłych	172 000 167 000 5 000
	<b><i>Ośrodki pomocy społecznej</i></b>	<b><i>803 928</i></b>
	wydatki bieżące w tym: - świadczenia rzeczowe BHP, - wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane, nagrody jubileuszowe, - wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej: energia elektryczna, co, woda, ścieki, środki czystości,	803 928 2 000 699 296 89 332

	materiały biurowe, papiernicze, usługi bankowe, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, zdrowotne, delegacje służbowe, szkolenia, - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,	13 300
	<b><i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i></b>	<b>20 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - usługi opiekuńcze nad chorymi w domu	20 000 20 000
	<b><i>Pomoc w zakresie dożywiania</i></b>	<b>40 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - dożywianie dzieci w szkołach, pomoc w formie posiłku lub świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności dla osób potrzebujących w ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” ,	40 000 40 000
	<b><i>Pozostała działalność</i></b>	<b>12 412</b>
	wydatki bieżące w tym: - prace społecznie-użyteczne - oprogramowanie POMOST STD	12 412 8 000 4 412
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>318 828</b>
	<b><i>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</i></b>	<b>8 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - 20% wkładu gminy do stypendiów dla uczniów o charakterze socjalnym	8 000 8 000
	<b><i>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</i></b>	<b>3 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe	3 000 3 000
	<b><i>Szkolne schroniska młodzieżowe</i></b>	<b>306 858</b>
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczone, - dodatki wiejskie, świadczenia zdrowotne dla nauczycieli i emerytów, - zakup wyposażenia, energia elektryczna, olej opałowy, woda, ścieki, wywóz śmieci, usługi telekomunikacyjne, remontowe, środki czystości, pranie pościeli, delegacje służbowe,	306 858 174 750 7 008 125 100
	<b><i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i></b>	<b>970</b>
	wydatki bieżące w tym: - szkolenia nauczycieli, podróże służbowe krajowe	970 970
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>1 172 847</b>
	<b><i>Świadczenie wychowawcze</i></b>	<b>1 500</b>
	wydatki bieżące w tym: zwrot świadczenia z lat ubiegłych wraz z odsetkami	1 500 1 500
	<b><i>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i></b>	<b>1 048 024</b>
	wydatki bieżące w tym: - wynagrodzenia pracownika i składki od nich naliczane, - składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne za osoby pobierające świadczenia, - świadczenia rodzinne, opiekuńcze, z funduszu alimentacyjnego, - energia elektryczna, materiały biurowe, szkolenia pracowników, konserwacja i naprawy sprzętu, zakup programów i akcesoriów komputerowych, podróże służbowe	1 048 024 112 209 250 000 661 897 18 000

	- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, - zwrot świadczenia z lat ubiegłych wraz z odsetkami	2 418 3 500
	<b><i>Karta Dużej Rodziny</i></b>	<b>100</b>
	wydatki bieżące w tym: zakup materiałów	100 100
	<b><i>Wspieranie rodziny</i></b>	<b>59 423</b>
	wydatki bieżące w tym : - wynagrodzenie asystenta rodziny i składki od nich naliczane, - szkolenia pracownika, delegacje służbowe, materiały, usługi - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,	59 423 54 314 3 900 1 209
	<b><i>Rodziny zastępcze</i></b>	<b>21 000</b>
	wydatki bieżące w tym: pokrycie kosztów na opiekę i wychowanie dziecka w pieczy zastępczej	21 000 21 000
	<b><i>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</i></b>	<b>42 800</b>
	wydatki bieżące w tym: - składki na ubezpieczenie zdrowotne	42 800 42 800
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 548 562</b>
	<b><i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i></b>	<b>201 561</b>
	wydatki bieżące w tym: - opłata roczna za zajęcie pasa drogowego przez kanalizację	1 561 1 561
	wydatki majątkowe w tym: - podwyższenie kapitału zakładowego GZGK Sp. z o.o. w Lutowiskach (z przeznaczeniem na modernizację istniejących instalacji kanalizacyjnych)	200 000 200 000
	<b><i>Gospodarka odpadami komunalnymi</i></b>	<b>1 031 486</b>
	wydatki bieżące w tym: - wydatki związane z zagospodarowaniem odpadów w tym: ▪ wynagrodzenie pracownika, składki od nich naliczane, ▪ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, ▪ opłata za transport odpadów, utrzymanie PSZOK, wywóz zebranych odpadów z PSZOK, opłaty pocztowe, energia elektryczna, licencja, zakup materiałów, opłaty sądowe, komornicze, ▪ 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	1 031 486 1 031 486 138 200 2 600 666 100 224 586
	<b><i>Oczyszczanie miast i wsi</i></b>	<b>47 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - wydatki na sprzątanie gminy, wykaszanie, odkrzaczanie terenu	47 000 47 000
	<b><i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i></b>	<b>30 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - wydatki na utrzymanie zieleni, zakup paliwa do kosiarek i części, naprawy i przeglądy sprzętu	30 000 30 000
	<b><i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i></b>	<b>14 515</b>
	wydatki bieżące w tym: utrzymanie punktu konsultacyjno-informacyjnego „Czyste powietrze”	14 515 14 515

	<b><i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i></b>	<b>146 000</b>
	wydatki bieżące w tym:	146 000
	- energia elektryczna, konserwacja oświetlenia ulicznego	146 000
	<b><i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i></b>	<b>4 000</b>
	wydatki bieżące w tym:	4 000
	- wydatki na edukację ekologiczną:	
	▪ nagrody w konkursie „Zbiórka surowców wtórnych”	1 500
	▪ nagrody konkursowe „Eko-Mat 2025 konkurs przyrodniczo-matematyczny”	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, poczęstunek dla uczestników, itp.)	750
	<b><i>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</i></b>	<b>25 000</b>
	wydatki bieżące w tym:	25 000
	- wywóz azbestu z terenu gminy	25 000
	<b><i>Pozostała działalność</i></b>	<b>49 000</b>
	wydatki bieżące w tym:	19 000
	- wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie opieki nad bezdomnymi zwierzętami	19 000
	wydatki majątkowe w tym:	30 000
	- Projekty techniczne do wniosków pomocowych	30 000
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>6 017 231,37</b>
	<b><i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i></b>	<b>4 745 299,35</b>
	wydatki bieżące w tym:	434 000
	- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lutowiskach na bieżącą działalność,	434 000
	wydatki majątkowe w tym:	4 311 299,35
	- Budowa świetlicy wiejskiej w Stuposianach z pomieszczeniami przeznaczonymi dla OSP (w tym wniosek sołectwa Stuposiany 20 387,85 zł, nadzór 66 420 zł, środki z Polskiego Ładu 4 224 491,50 zł),	4 311 299,35
	<b><i>Biblioteki</i></b>	<b>165 000</b>
	wydatki bieżące w tym:	165 000
	- dotacja dla Biblioteki Publicznej w Lutowiskach na bieżącą działalność	165 000
	<b><i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i></b>	<b>994 932,02</b>
	wydatki bieżące w tym:	20 500,00
	opracowanie, uzgodnienie zatwierdzenie gminnego programu opieki nad zabytkami, bieżące prace przy zabytkach	20 500,00
	wydatki majątkowe w tym:	974 432,02
	- Prace remontowo-konserwatorskie zabytkowego kościoła pw. Świętego Biskupa i Męczennika w Lutowiskach,	470 000,00
	- Przebudowa i zabezpieczenie ruin cerkwi i dzwonnicy w Krywem,	132 778,06
	- Przebudowa i zabezpieczenie ruin cerkwi i dzwonnicy w Krywem, cz. II,	337 488,58
	- Przebudowa i zabezpieczenie ruin cerkwi i dzwonnicy w Krywem I i II etap - wkład gminy,	34 165,38
	<b><i>Pozostała działalność</i></b>	<b>112 000</b>

	wydatki bieżące w tym: - wydatki bieżące realizowane przez sołectwa w tym sołectwo Chmiel (warsztaty, szkolenia tematyczne jako wkład własny do projektu PROW 2021-2025)	12 000 12 000
	wydatki majątkowe w tym: - Projekty techniczne do wniosków pomocowych	100 000,00 100 000,00
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna</b>	<b>55 000</b>
	<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>	<b>45 000</b>
	wydatki bieżące w tym: - dotacja dla podmiotów realizujących zadania w zakresie sportu	45 000 45 000
	<i>Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</i>	<b>10 000</b>
	wydatki bieżące w tym: dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - dotacja dla Gminy Kamieniec Żąbkowicki z przeznaczeniem na usuwanie skutków powodzi	10 000 10 000
	<b>Razem</b>	<b>27 125 910,00</b>

## PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2025 roku planuje się przychody w łącznej kwocie 2 079 586,00 zł, rozchody w kwocie 114 000,00 zł. Planowany deficyt budżetowy na 2025 rok w kwocie 1 965 586,00 zł zostanie pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 114 000 zł oraz nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 1 851 586,00 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 1 965 586,00 zł.

W roku budżetowym 2025 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 w 2011 roku na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w Lutowiskach”. Termin spłaty ostatniej raty pożyczki przypada na październik 2025 roku.