

Uzasadnienie do budżetu Gminy Narol na 2024 rok

Prace nad budżetem Gminy Narol na 2024 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

Budżet Gminy Narol na 2024 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Narol oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2024 rok;
- Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.).

Budżet Gminy Narol zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 61 534 800,00 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 63 095 500,00 zł.
- Przychody w wysokości 3 000 000,00 zł.
- Rozchody w wysokości 1 439 300,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Narol zamknie się deficytem w kwocie 1 560 700,00 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Narol na rok 2024 ustalony został w kwocie 61 534 800,00 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 43 263 919,86 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 18 270 880,14 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 70,31% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 29,69% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2024 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 3 418 924,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 54 706,00 zł;
- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 9 784 421,00 zł;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 12 474 912,00 zł;
- część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 658 969,00 zł.

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 7 857 377,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 7 304 707,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 552 670,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 15 470 880,14 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2023 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich

jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2023 rok.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 4 438 880,14 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 18 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 4 420 880,14 zł.**

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 3 620 880,14 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 3 620 880,14 zł, w tym:
 - „dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” w kwocie 3 583 556,53 zł;
 - „środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” w kwocie 37 323,61 zł;
Wpłaty mieszkańców za przyłącza wodociągowe.

„Pozostała działalność” (01095) – plan 818 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 800 000,00 zł, w tym:
 - „wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 800 000,00 zł
dochody zez sprzedaży działek rolnych
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 18 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 18 000,00 zł
Dochody bieżące z dzierżawy obwodów łowieckich.

„Leśnictwo” (020) – plan 1 000 000,00 zł, w tym:

- **dochody majątkowe – plan 1 000 000,00 zł.**
 - „Gospodarka leśna” (02001) – plan 1 000 000,00 zł, w tym:
 - dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 000 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy ze sprzedaży składników majątkowych” w kwocie 1 000 000,00 zł;
Dochody ze sprzedaży drewna

Lp.	Nazwa sołectwa lub przysiółka	Kwota złotych
1.	Lipie	127.850,00
2.	Kadłubiska	55.000,00
3.	Narol	49.700,00
4.	Łukawica	45.100,00
5.	Lipsko	54.300,00
6.	Jędrzejówka	50.150,00
7.	Wola Wielka	46.700,00
8.	Huta Złomy	44.000,00
9.	Huta Różaniecka	54.400,00
10.	Ruda Różaniecka	65.400,00
11.	Płazów	197.500,00
12.	Łowcza	209.900,00
	Razem	1.000.000,00

„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” (400) – plan 595 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 595 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Dostarczanie wody” (40002) – plan 595 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 595 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 580 000,00 zł – *wpływy za dostarczanie wody*
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 15 000,00 zł – *wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat*

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 9 050 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 250 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 8 800 000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 9 050 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 8 800 000,00 zł, w tym:
 - „wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 1 000 000,00 zł
Gmina w 2024 r planuje sprzedaż:
Budynek po Starej Szkole w Łówczy - 700.000,00 zł
Sprzedaż działek komunalnych - 300.000,00 zł
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 7 800 000,00 zł;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 250 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 40 000,00 zł – *wpływy za użytkowanie wieczyste działek*
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 200 000,00 zł – *wpływy za wynajem świetlic, czynsze.*
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 10 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 80 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 80 000,00 zł,**

„Cmentarze” (71035) – plan 80 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 80 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 80 000,00 zł – *opłaty za usługi cmentarne*

„Administracja publiczna” (750) – plan 79 918,86 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 79 918,86 zł,**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 76 908,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 76 908,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 76 908,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 2 010,86 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 010,86 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 2 010,86 zł – *pro wizja za terminowe odprowadzenie składek do ZUS*

„Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” (75085) – plan 1 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 1 000,00 zł – *pro wizja za terminowe odprowadzenie składek do ZUS*

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 1 881,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 881,00 zł,**

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 1 881,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 881,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 881,00 zł;

„Obrona narodowa” (752) – plan 250,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 250,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Kwalifikacja wojskowa” (75224) – plan 250,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 250,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 250,00 zł;

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 8 033 630,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 8 033 630,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 15 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 2 270 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 270 000,00 zł, w tym:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1 580 000,00 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 5 000,00 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 610 000,00 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 25 000,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 50 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 2 095 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 095 000,00 zł, w tym:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 800 000,00 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 820 000,00 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 110 000,00 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 110 000,00 zł;
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 60 000,00 zł;
 - wpływy z opłaty targowej w kwocie 30 000,00 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 150 000,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 15 000,00 zł;

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 180 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 180 000,00 zł, w tym:
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 30 000,00 zł;
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 130 000,00 zł;
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 20 000,00 zł – *wpływy za urządzenia w pasie drogowym*

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 3 473 630,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 473 630,00 zł, w tym:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 3 418 924,00 zł;
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 54 706,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 22 918 302,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 22 918 302,00 zł,**

„Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” (75801) – plan 9 784 421,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 9 784 421,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 9 784 421,00 zł;

„Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin” (75807) – plan 12 474 912,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 474 912,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 12 474 912,00 zł;

„Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin” (75831) – plan 658 969,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 658 969,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 658 969,00 zł;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 749 100,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 749 100,00 zł,**

„Przedszkola ” (80104) – plan 285 100,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 285 100,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 61 100,00 zł;
(Przedszkole Narol 41.300,00 Przedszkole Ruda Różaniecka 19.800,00)
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 224 000,00 zł;
(Przedszkole Narol 168.000,00 Przedszkole Ruda Różaniecka 56.000,00)

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 464 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 464 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 464 000,00 zł; - *odpłatność za wyżywienie dzieci*
(Stołówka Narol 324.000,00 Stołówka Ruda Różaniecka 140.000,00)

„Pomoc społeczna” (852) – plan 1 694 438,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 694 438,00 zł,**

„Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 877 656,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 877 656,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 877 656,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 14 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 14 200,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 14 200,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 295 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 295 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 295 000,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 162 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 162 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 162 000,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 201 470,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 201 470,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 81 470,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 68 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 68 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 68 000,00 zł
Wpływy z specjalistycznych usług opiekuńczych.

„Pozostała działalność” (85295) – plan 76 112,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 76 112,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 70 000,00 zł – *wpływy z opłat za pobyt w Dziennym Domu SENIOR+*
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 6 112,00 zł;

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 128 500,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 128 500,00 zł,**

„Szkolne schroniska młodzieżowe” (85417) – plan 128 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 128 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 128 500,00 zł;
*Dochody realizowane za pobyt w Schroniskach Młodzieżowych na terenie Gminy Narol.
(Schronisko Huta Różaniecka 120.000,00 Schronisko Ruda Różaniecka 8.500,00)*

„Rodzina” (855) – plan 6 269 900,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 6 269 900,00 zł,**

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 5 000,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 6 135 800,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 135 800,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 8 000,00 zł;

- „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 30 000,00 zł;
- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 6 097 800,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 200,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 200,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 123 900,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 123 900,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 123 900,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 2 445 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 445 000,00 zł,**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 590 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 590 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 570 000,00 zł – *wpływy za odbierane ścieki*
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 10 000,00 zł;

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 1 800 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 800 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 1 800 000,00 zł – *wpływy za odbiór odpadów komunalnych*

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 10 000,00 zł;

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 45 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 45 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 40 000,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 1 550 000,00 zł, w tym:

- **dochody majątkowe – plan 1 550 000,00 zł.**

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 1 550 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 550 000,00 zł, w tym:
 - „środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” w kwocie 1 550 000,00 zł;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 2 500 000,00 zł, w tym:

- **dochody majątkowe – plan 2 500 000,00 zł.**

„Pozostała działalność” (92695) – plan 2 500 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2 500 000,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 2 500 000,00 zł;

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Narol na 2024 rok ustalony został w kwocie 63 095 500,00 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 43 156 112,29 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 19 939 387,71 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 68,40% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 31,60% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 43 156 112,29 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 33 562 028,29 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 22 481 205,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 11 080 823,29 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 1 551 608,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 7 137 476,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 905 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 19 939 387,71 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 19 939 387,71 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3w części związanej z realizacją zadań Gminy Narol w wysokości 3 260 461,55 zł,

Największy udział w wydatkach majątkowych 2024 roku zaplanowano w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa (47,85%), następnie w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo (20,11%), Kultura fizyczna (13,30%), Transport i łączność (8,79%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (8,14%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,90%), Oświata i wychowanie (0,42%), Rodzina (0,25%), Działalność usługowa (0,25%).

Planowane na rok 2024 wydatki Gminy Narol, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 4 027 367,71 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 17 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 4 010 367,71 zł.**

„Izby rolnicze” (01030) – plan 17 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 17 000,00 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego” w kwocie 17 000,00 zł;

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 4 010 367,71 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4 010 367,71 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 4 010 367,71 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Łukawica oraz rozbudowa i przebudowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Huta Złomy w Gminie Narol” zaplanowano 4 010 367,71 zł;

„Leśnictwo” (020) – plan 629 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 629 000,00 zł,**

„Gospodarka leśna” (02001) – plan 629 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 629 000,00 zł, w tym:

Zakładane wydatki w tym dziale związane są z pielęgnacją lasów gminnych, pozyskanie drewna, zakup sadzonek, podatek leśny oraz prace na umowy zlecenia.

„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” (400) – plan 367 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 367 000,00 zł,**

„Dostarczanie wody” (40002) – plan 367 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 367 000,00 zł, w tym:

Wydatki dotyczą bieżącego utrzymania wodociągów, usuwanie awarii, przeglądy hydroforni itp.

„Transport i łączność” (600) – plan 2 104 769,95 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 352 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1 752 769,95 zł.**

„Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 1 033 870,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 033 870,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 1 033 870,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1641R Lipsko-Granica Województwa- Brzeziny” zaplanowano 483 870,00 zł;

- w ramach zadania „Dokumentacja budowlana na rozbudowę drogi powiatowej Nr 1634R Granica Województwa-Huta Różaniecka Żuków poprzez budowę ścieżki rowerowej poza koronę drogi, odcinek na terenie Gminy Narol” zaplanowano 550 000,00 zł;

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 880 899,95 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 708 899,95 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 708 899,95 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa drogi gminnej w miejscowości Podlesina” zaplanowano 35 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Modernizacja dróg gminnych” zaplanowano 308 899,95 zł;
 - w ramach zadania „Opracowanie dokumentacji technicznej na zadanie "Budowa drogi gminnej w miejscowości Huta Różaniecka (Maziarnia)"” zaplanowano 60 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Opracowanie dokumentacji technicznej na zadanie "Budowa drogi gminnej w miejscowości Łukawica (Pizuny) ""” zaplanowano 75 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej Nr 10155R Majdan-Brzeziny w miejscowości Chlewiska” zaplanowano 130 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa dróg gminnych wraz z przebudową skrzyżowań na skrzyżowania typu "Rondo" w Gminie Narol” zaplanowano 100 000,00 zł;
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 172 000,00 zł, w tym:

Wydatki bieżące to remonty i utrzymanie dróg gminnych.

Wydatki Funduszu Soleckiego w kwocie 18.000,00 zł

„Drogi wewnętrzne” (60017) – plan 170 000,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 10 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Dębiny);
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 160 000,00 zł, w tym:

Wydatki na bieżące remonty na drogach wewnętrznych, polnych na terenie Gminy Narol.

Wydatki Funduszu Soleckiego w kwocie 85.061,42 zł

„Pozostała działalność” (60095) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:

Zakup materiałów do produkcji na własne potrzeby – cement, żwir, wapno, które przeznaczone są do produkcji płytek drogowych i chodnikowych. Wyprodukowane materiały brukarskie przeznaczone są na bieżące potrzeby Gminy.

„Turystyka” (630) – plan 12 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 12 000,00 zł,**

„Pozostała działalność” (63095) – plan 12 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:

Wydatki przeznaczone na oznaczenie tras rowerowych, szlaków turystycznych.

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 10 021 200,05 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 481 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 9 540 200,05 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 10 016 200,05 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 9 540 200,05 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 1 740 200,05 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa placu zabaw w miejscowości Bieniaszówka” zaplanowano 16 267,95 zł;
 - w ramach zadania „Budowa zjazdu publicznego oraz miejsc parkingowych na działce gminnej 1662/1 w Rudzie Różanieckiej” zaplanowano 17 932,10 zł;
 - w ramach zadania „Remont budynków użyteczności publicznej w Gminie Narol” zaplanowano 1 626 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Rozbudowa budynku komunalnego (świetlico-remizy) w Hucie Różanieckiej” zaplanowano 30 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zakup gruntów na potrzeby gminy” zaplanowano 50 000,00 zł;
 - „wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 7 800 000,00 zł (dotyczy zadania Remont budynków użyteczności publicznej w Gminie Narol);
Wydatki Funduszu Soleckiego w kwocie 64.200,05 zł

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 476 000,00 zł, w tym:

Wydatki bieżące dotyczą utrzymania, wyposażenia, remontów świetlic- budynków komunalnych.

Wydatki Funduszu Soleckiego w kwocie 250.295,33 zł

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - zakup energii w kwocie 3 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 225 200,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 176 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 49 200,00 zł.**

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 125 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 125 000,00 zł, w tym:

Zaplanowane wydatki dotyczą planów zagospodarowania przestrzennego gminy oraz koszty dokumentów i opracowań dotyczących wydawania decyzji lokalizacyjnych.

„Cmentarze” (71035) – plan 100 200,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 49 200,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 49 200,00 zł (dotyczy zadania Budowa nowego cmentarza wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w miejscowości Narol);

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 51 000,00 zł, w tym:
Wydatki bieżące dotyczą utrzymania cmentarzy komunalnych w Rudzie Różanieckiej, Narolu, Lipsku, Łukawicy i Płazowie.
Wydatki Funduszu Soleckiego w kwocie 3.000,00 zł

„Informatyka” (720) – plan 12 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 12 000,00 zł,**

„Pozostała działalność” (72095) – plan 12 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 000,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 000,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 8 195 292,29 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 8 195 292,29 zł,**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 86 908,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 86 908,00 zł, w tym:
Wydatki dotyczą Utrzymania USC, biura ewidencji ludności oraz spraw obywatelskich.

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 121 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 121 000,00 zł, w tym:
Zakładane wydatki to miesięczna dieta Przewodniczącego RM oraz diety radnych za uczestnictwo w posiedzeniach komisji i obradach Rady Miejskiej.

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 6 723 284,29 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 723 284,29 zł, w tym:
Wydatki stanowią wynagrodzenia i składki od nich naliczone, wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy, wydatki wynikające z potrzeb działalności statutowej Urzędu Miasta i Gminy Narol.

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 90 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 90 000,00 zł, w tym:
Wydatki dotyczą promocji gminy tj. foldery promujące, książki, audycje radiowe.
Wydatki Funduszu Soleckiego w kwocie 2.500,00 zł

„Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” (75085) – plan 917 100,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 917 100,00 zł, w tym:
Wydatki na działalność statutową Gminnego centrum Usług Wspólnych w Narolu.

„Pozostała działalność” (75095) – plan 257 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 257 000,00 zł, w tym:
Wydatki to. Koszty diet dla sołtysów, koszty obsługi kancelarii adwokackich, koszty audytu wewnętrznego zgodnie z art. 274 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, składki na rzecz związków, stowarzyszeń których gmina jest członkiem.

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 1 881,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 881,00 zł,**

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 1 881,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 881,00 zł, w tym:
Prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców.

„Obrona narodowa” (752) – plan 250,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 250,00 zł,**

„Kwalifikacja wojskowa” (75224) – plan 250,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 250,00 zł, w tym:
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 250,00 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 506 800,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 327 800,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 179 000,00 zł.**

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 347 800,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy zadania Rozbudowa Remizy OSP w Łówczy);

Wydatki Funduszu Sołeckiego w kwocie 20.000,00 zł

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 327 800,00 zł, w tym:
W ramach tego rozdziału wypłacane są ryczałtowe wynagrodzenia za udział w akcjach pożarniczych, ratowniczych oraz wydatki na bieżące utrzymanie jednostek OSP na terenie Gminy Narol.

Wydatki Funduszu Sołeckiego w kwocie 20.200,00 zł

„Pozostała działalność” (75495) – plan 159 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 159 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 159 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa i przebudowa zbiorników retencyjnych w Gminie Narol);

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 905 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 905 000,00 zł,**

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 905 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 905 000,00 zł, w tym:
 - „rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 900 000,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 164 000,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 164 000,00 zł,**

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 164 000,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 164 000,00 zł, w tym:

- „rezerwy” w kwocie 164 000,00 zł;

- rezerwa ogólna 64.000,00 zł

- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 100.000,00 zł

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 16 303 200,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 16 219 600,00 zł,**

• **wydatki majątkowe – plan 83 600,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 10 773 550,00 zł, w tym:

○ wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:

- „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 15 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup kserokopiarki laserowej do Zespołu Szkół w Rudzie Różanieckiej);

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 758 550,00 zł, w tym:

- Szkoła Podstawowa w Narolu 5.475.300,00 zł

- Szkoła Podstawowa w Łukawicy 2.750.100,00 zł

- Szkoła Podstawowa w Rudzie Różanieckiej 2.533.150,00 zł

W ramach wydatków uwzględniono fundusz zdrowotny dla nauczycieli, który został ujęty w klasyfikacji budżetowej 801 80101 3020.

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 654 700,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 654 700,00 zł, w tym:

- Szkoła Podstawowa w Narolu 234.800,00 zł

- Szkoła Podstawowa w Łukawicy 234.200,00 zł

- Szkoła Podstawowa w Rudzie Różanieckiej 185.700,00 zł

W ramach wydatków uwzględniono pomoc zdrowotną dla nauczycieli, która została ujęta w klasyfikacji budżetowej 801 80103 3020.

„Przedszkola ” (80104) – plan 2 151 900,00 zł, w tym:

○ wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 68 600,00 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 68 600,00 zł, w tym:

- w ramach zadania „Przebudowa Przedszkola Samorządowego w Narolu” zaplanowano 13 600,00 zł;

- w ramach zadania „Rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Narolu ” zaplanowano 55 000,00 zł;

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 083 300,00 zł, w tym:

- dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 20 000,00 zł oraz dofinansowanie przedszkoli publicznych w kwocie 10.000,00 zł (dofinansowanie do przedszkoli poza teren gminy Narol gdzie uczęszczają dzieci z Gminy Narol w kwocie 30.000,00)

Przedszkole Narol 1.485.800,00 zł Przedszkole Ruda Różaniecka 567.500,00 zł

W ramach wydatków uwzględniono pomoc zdrowotną dla nauczycieli, która została ujęta w klasyfikacji budżetowej 801 80104 3020.

„Świetlice szkolne” (80107) – plan 351 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 351 500,00 zł, w tym:
 - Szkoła Podstawowa w Narolu 166.200,00 zł
 - Szkoła Podstawowa w Łukawicy 112.100,00 zł
 - Szkoła Podstawowa w Rudzie Różanieckiej 73.200,00 zł

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 631 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 631 600,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 31 600,00 zł;
 - działalność statutowa 600.000,00 zł

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 63 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 63 400,00 zł, w tym:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 52 500,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 10 900,00 zł;

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 1 484 550,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 484 550,00 zł, w tym:
 - Stołówka w Narolu 1.012.300,00 zł
 - Stołówka w Rudzie Różanieckiej 472.250,00 zł

„Pozostała działalność” (80195) – plan 192 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 192 000,00 zł, w tym:
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 192 000,00 zł;

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 130 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 130 000,00 zł,**

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 3 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 000,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 127 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 127 000,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 10 008,00 zł;

W ramach tego działu planowane są wydatki na realizację programu przeciwdziałanie narkomanii i alkoholizmowi. Wydatki planuje się do wysokości uzyskanych dochodów na wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. W gminie uruchomione jest biuro, gdzie pracuje komisja do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych. Zatrudniony jest Koordynator do prowadzenia całości spraw związanych z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi.

„Pomoc społeczna” (852) – plan 3 297 088,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 3 297 088,00 zł,**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 200 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 200 000,00 zł;

„Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 877 656,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 877 656,00 zł, w tym:
Wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne oraz funkcjonowanie i utrzymanie ŚDS Lipsko – zadania w całości zlecone.

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” (85205) – plan 4 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 200,00 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 000,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 400,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 800,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 14 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 14 200,00 zł, w tym:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 14 200,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 367 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 367 000,00 zł, w tym:
 - świadczenia społeczne w kwocie 367 000,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 162 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 162 000,00 zł, w tym:
 - świadczenia społeczne w kwocie 162 000,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 899 970,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 899 970,00 zł, w tym:
Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników MGPOS oraz bieżące utrzymanie biura.

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 281 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 281 000,00 zł, w tym:
W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na wynagrodzenia opiekunek do sprawowania opieki nad osobami potrzebującymi na terenie gminy Narol.

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 80 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 80 000,00 zł, w tym:
 - świadczenia społeczne w kwocie 80 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 411 062,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 411 062,00 zł,
W ramach tej kwoty planuje się prace społecznie użyteczne 28.000,00 zł (wg. porozumienia z PUP), opłaty za schroniska 41.000,00 zł, koszty pogrzebowe, koszty działalności Domu Senior+ na podstawie przepisów ustawy o pomocy społecznej.

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 326 700,00 zł, w tym:

● **wydatki bieżące – plan 326 700,00 zł,**

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 6 000,00 zł;
Stypendia socjalne dla uczniów.

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” (85416) – plan 28 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 28 500,00 zł, w tym:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 28 500,00 zł;
Wydatki bieżące na stypendia naukowe i sportowe dla uczniów.

„Szkolne schroniska młodzieżowe” (85417) – plan 292 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 292 200,00 zł, w tym:
Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Hucie Różanieckiej - 283.700,00 zł
Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Rudzie Różanieckiej – 8.500,00 zł

„Rodzina” (855) – plan 6 536 700,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 6 486 700,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 50 000,00 zł.**

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 6 107 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 107 800,00 zł, w tym:

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200,00 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 200,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 103 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 103 800,00 zł, w tym:

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 73 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 73 000,00 zł, w tym:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 73 000,00 zł – wydatki to opłaty za pobyt w pieczy.

„Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” (85510) – plan 78 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 78 000,00 zł, w tym:

- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 78 000,00 zł – opłaty za pobyt w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 123 900,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 123 900,00 zł, w tym:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 123 900,00 zł;

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 50 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa Klubu Dziecięcego w Narolu);

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 3 326 801,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 3 326 801,00 zł,**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 680 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 680 000,00 zł, w tym:
 - Zaplanowane wydatki związane są z utrzymaniem oczyszczalni ścieków.

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 1 800 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 800 000,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 788 000,00 zł;
 Wydatki stanowią zakup usługi wywozu śmieci z terenu Gminy Narol.

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 175 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 175 000,00 zł, w tym:
 - W ramach tego rozdziału planowane są wydatki dotyczące utrzymania czystości, oczyszczania, sprzątania, porządkowania terenów komunalnych.

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 70 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 70 000,00 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 35 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 35 000,00 zł;
 Uwzględniono środki na bieżące utrzymanie i zagospodarowanie terenów zielonych w gminie – zakup krzewów i kwiatów, koszenie trawników, utrzymanie skwerów i parku w Narolu.

Wydatki Funduszu Sołeckiego w kwocie 41.000,00 zł

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 200 000,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 200 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 100 000,00 zł;
 Wydatki związane z konserwacją oświetlenia ulicznego i opłatami za zużytą energię elektryczną na terenie Gminy.

Wydatki Funduszu Sołeckiego w kwocie 6.800,00 zł

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 000,00 zł;

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 57 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 57 000,00 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 30 000,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 10 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 000,00 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 5 000,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (90095) – plan 34 801,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 34 801,00 zł, w tym:
Utrzymanie i zagospodarowanie placu targowego, likwidacja zagrożeń – koszty transportu miejskich psów do schronisk oraz usuwanie zwłok zwierząt bezdomnych.

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 3 171 150,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 548 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 1 623 150,00 zł.

„Pozostałe zadania w zakresie kultury” (92105) – plan 128 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 128 000,00 zł, w tym:
 - Planowane wydatki na organizację rocznic, uroczystości kulturalnych.

Wydatki Funduszu Sołeckiego w kwocie 79.029,14 zł

W ramach Funduszu Sołeckiego w Sołectwie Narol zaplanowano wydatki „Dofinansowanie działalności „Zespołu Ziemi Narolskiej” (zakup strojów) kwota 2.000,00 zł . Stroje będą zakupione dla zespołu instrumentalno-muzykalnego i będą stanowiły własność Gminy Narol.

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 900 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 900 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 900 000,00 zł;
Dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury.

„Biblioteki” (92116) – plan 450 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 450 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 450 000,00 zł;
Dotacja dla Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Narolu.

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 1 693 150,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 623 150,00 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych” w kwocie 1 623 150,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Przebudowa zabytkowej szkoły w Łukawicy z przeznaczeniem na Izbę Pamięci Armii Krajowej” zaplanowano 512 250,00 zł;
 - w ramach zadania „Remont zabytkowego kościoła parafialnego pw. NMP w Narolu” zaplanowano 522 250,00 zł;
 - w ramach zadania „Renowacja zabytkowej cerkwi w Łówczy” zaplanowano 276 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Renowacja zabytkowej dzwonnicy przy kościele parafialnym w Płazowie” zaplanowano 154 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zagospodarowanie zabytkowego schronu linii umocnień na wzniesieniu "Wielki Dział" z okresu II Wojny Światowej” zaplanowano 158 650,00 zł;
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 70 000,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 000,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 25 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 30 000,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 5 000,00 zł;
 Wydatki bieżące zaplanowano na utrzymanie zabytków własnych.

„Kultura fizyczna” (926) – plan 2 832 100,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 181 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 2 651 100,00 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 2 683 100,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 651 100,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 151 100,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja infrastruktury sportowej w Gminie Narol);
 - „wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 2 500 000,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja infrastruktury sportowej w Gminie Narol);
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 32 000,00 zł, w tym:
Wydatki bieżące na utrzymanie stadionu.
Wydatki Funduszu Soleckiego w kwocie 5.000,00 zł

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 149 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 149 000,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 140 000,00 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 000,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 5 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 000,00 zł;
 W rozdziale tym zaplanowano dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 140.000,00 zł. Koszty organizacji imprez sportowych przez gminę np. biegi uliczne, turnieje i zawody sportowe o puchar Burmistrza Miasta i Gminy (zakup pucharów i nagród).

Zaplanowano dotację na organizację imprez sportowych takich jak rozgrywki piłki nożnej, siatkowej, popularyzacja kultury fizycznej i sportu poprzez dofinansowanie klubów sportowych w gminie, działających w miejscowościach: Narol, Ruda Różaniecka, Wola Wielka, Płazów.

Przychody budżetu

Na 2024 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 3 000 000,00 zł przychodów, na wartość której składają się:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 3 000 000,00 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Narol.

Rozchody budżetu

W 2024 roku z budżetu Gminy Narol należy spłacić łącznie 1 439 300,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- wykup innych papierów wartościowych w kwocie 100 000,00 zł;
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 1 339 300,00 zł;

Podaję informacje o sytuacji finansowej Gminy o kredytach i pożyczkach oraz wyemitowanych obligacjach w latach 2011- 2019 :

1. Bank Spółdzielczy w Narolu w 2011 roku udzielił gminie kredyt w kwocie **2.000.000 zł** lata spłaty kredytu to 2012-2024 , odsetki od kredytów są płacone od momentu pobrania kredytu . Kredyt został pobrany na sfinansowanie deficytu budżetu w 2011 roku. Stan zadłużenia na koniec 2023 roku wynosi 200.000 zł. Gmina zgodnie z uchwałą RM i aneksem do umowy przedłużyła termin spłaty do końca 2024 roku. W 2024 roku Gmina spłaci raty w wysokości **200.000 zł**. Zadłużenie na koniec 2024 roku wyniesie **200.000 zł**

2. Gmina w 2013 roku zaciągnęła kredyt w BS Narol w trybie przetargu nieograniczonego w kwocie 3.362.000 zł z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów 3.272.000 zł oraz na deficyt budżetu 90.000 zł . Do końca 2023 roku została spłacona kwota 1.676.000,00 zł. Zakładana spłata w 2024 roku wynosi **410.000,00 zł** oraz odsetki od kredytu. Zadłużenie na koniec 2024 r. wynosi **1.266.000 zł**

3. Gmina w 2018 roku zaciągnęła kredyt w BS Narol na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 3.000.000 zł. Spłata kredytu w latach 2018-2027. Do końca 2023 r. spłata w kwocie 1.408.000,00 zł. Zakładana spłata rat w 2024 r. **450.000,00 zł**. Stan zadłużenia na koniec 2024 r. **1.142.000 zł**

4. Gmina w 2022 roku zaciągnęła kredyt w BS Narol na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 7.000.000 zł. Spłata kredytu w latach 2023-2027. Do końca 2023 r. spłata w kwocie 140.000 zł. Zakładana spłata rat w 2024 r. **150.000,00 zł**. Stan zadłużenia na koniec 2024 r. **6.710.000 zł**

5. W 2019 r. Gmina wyemitowała obligacje w kwocie 4.600.000 zł. Nabywcą obligacji jest Bank Polska Kasa Opieki S.A. Zakładany wykup obligacji w 2024 r. **100.000 zł**. Stan obligacji na koniec 2024 r. kwota **4.200.000 zł**

6. Gmina w 2019 r. zaciągnęła pożyczkę w kwocie 1.316.915 zł .W 2020 r. Gmina Narol podpisała aneks do umowy pożyczki na kwotę 582.215 zł. Do końca 2021 roku zostały spłacone raty w kwocie 164.915 zł. Zakładana spłata rat w 2024 r. 129.300 zł. Stan zadłużenia na koniec 2024r **0,00 zł**